



*Sprawozdanie roczne
z wykonania budżetu
Gminy Łazy
za rok 2023*

Łazy, 29 marca 2024 roku

Spis treści

I.	WPROWADZENIE	3
II.	REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W 2023 R.	7
III.	REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2023 R.	42
	<i>- Informacja z wykonania zadań w 2023 r. Wydziału Gospodarki Komunalnej, Lokalowej i Ochrony Środowiska</i>	89
	<i>- Informacja z wykonania planu za 2023 r. przez Wydział Inwestycji i Rozwoju</i>	98
IV.	PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU	108
V.	TYTUŁY DŁUŻNE	109
VI.	POSIADANE UDZIAŁY	110
VII.	DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYCH RACHUNKACH ZGODNIE Z ART. 223 USTAWY	110
VIII.	INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19	112
IX.	INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW Z FUNDUSZU POMOCY	117
X.	INFORMACJA O WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW Z DAROWIZN NA POMOC DLA UKRAINY	122
XI.	INFORMACJA O DOCHODACH I WYDATKACH WYNIKAJĄCYCH ZE SZCZEGÓLNYCH USTAW	123
XII.	INFORMACJA O DOCHODACH I WYDATKACH ZWIĄZANYCH Z PREFERENCYJNĄ SPRZEDAŻĄ PALIWA STAŁEGO (WĘGLA)	125
XIII.	REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH	126

I. WPROWADZENIE

Budżet Gminy Łazy na rok 2023 został przyjęty Uchwałą Nr XLIV/276/2022 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 19 grudnia 2022 roku i zakładał:

1. Uzyskanie dochodów w wysokości 85.001.899,77 zł, w tym:
 - dochody bieżące – 64.899.671,49 zł,
 - dochody majątkowe – 20.102.228,28 zł,
2. Realizację wydatków w wysokości 94.088.962,72 zł, w tym:
 - wydatki bieżące – 68.365.609,87 zł,
 - wydatki majątkowe – 25.723.352,85 zł,
3. Planowane przychody w wysokości 13.599.564,95 zł
4. Planowane rozchody w wysokości 4.512.502,00 zł.

Różnica pomiędzy planem dochodów a planem wydatków wynosiła 9.087.062,95 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Łazy. Planowana na 2023 r. wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia planowanego deficytu a w pozostałej części była przeznaczona na planowane rozchody.

W trakcie 2023 roku dokonywano zmian w budżecie, z czego 12 uchwałami Rady Miejskiej w Łazach i 39 zarządzeniami Burmistrza Łaz.

Zmiany dotyczyły planu dochodów budżetowych, planu wydatków budżetowych, planowanego deficytu budżetu oraz przychodów i rozchodów budżetu.

W wyniku wprowadzonych zmian w 2023 r.:

1. plan dochodów budżetu zwiększono o 10.331.478,44 zł, do kwoty 95.333.378,21 zł, w tym o 9.828.217,76 - dochody bieżące i o 503.260,68 zł – dochody majątkowe,
2. plan wydatków budżetu zwiększono o 7.146.456,34 zł do kwoty 101.235.419,06 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o 11.007.749,39 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3.861.293,05 zł,
3. plan przychodów zwiększono o 1.558.556,97 zł do kwoty 15.158.121,92 zł,
4. plan rozchodów zwiększono o kwotę 4.743.579,07 zł do kwoty 9.256.081,07 zł.

Zestawienie zmian dokonanych w 2023 r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 1. Zmiany wprowadzone w budżecie w roku 2023

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	URM XLV/282/2023	0,00	0,00	383 534,70	0,00	383 534,70	0,00	0,00	0,00
2	Zarządzenie Nr 7	3 348 000,00	3 348 000,00	3 459 000,00	3 459 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	URM XLVI/285/2023	3 607 498,23	162 825,63	3 352 897,17	108 414,91	3 429 949,66	3 630 140,00	0,00	0,00
4	Zarządzenie Nr 22	0,00	0,00	63 317,80	63 317,80	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zarządzenie Nr 25	10 876,64	0,00	10 876,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zarządzenie Nr 28	45 575,79	0,00	165 434,93	119 859,14	0,00	0,00	0,00	0,00
7	URM XLVII/309/2023	158 189,52	6 269 040,00	549 418,21	6 616 596,46	73 812,23	0,00	30 140,00	0,00
8	Zarządzenie Nr 35	22 954,00	0,00	26 298,00	3 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zarządzenie Nr 42	59 595,01	0,00	141 694,57	82 099,56	0,00	0,00	0,00	0,00
10	URM XLVIII/316/2023	3 052 334,42	48 392,00	4 855 653,86	63 561,44	1 788 150,00	0,00	0,00	0,00
11	Zarządzenie Nr 55	54 338,00	6 517,00	139 738,00	91 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Zarządzenie Nr 58	46 818,92	0,00	49 449,90	2 630,98	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zarządzenie Nr 63	37 800,00	0,00	42 817,00	5 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	URM XLIX/323/2023	84 410,67	0,00	197 706,94	113 296,27	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zarządzenie Nr 69	111 480,64	0,00	146 480,64	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zarządzenie Nr 75	4 337,00	0,00	327 372,00	323 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zarządzenie Nr 77	6 936,98	0,00	139 505,15	132 568,17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	URM L/326/2023	0,00	0,00	104 660,00	104 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zarządzenie Nr 85	49 072,00	120 000,00	94 714,00	165 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zarządzenie Nr 87	78 352,02	0,00	130 892,02	52 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zarządzenie Nr 97	218 315,72	0,00	243 815,72	25 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	URM LI/337/2023	48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Zarządzenie Nr 101	28 972,00	0,00	149 485,32	120 513,32	0,00	0,00	0,00	0,00
24	URM LII/342/2023	47 016,00	0,00	295 104,15	0,00	260 388,15	0,00	12 300,00	0,00
25	Zarządzenie Nr 106	18 000,00	0,00	319 319,98	301 319,98	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Zarządzenie Nr 113	38 821,00	0,00	79 048,00	40 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Zarządzenie Nr 120	9 369,76	0,00	199 369,76	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Zarządzenie Nr 125	0,00	0,00	150 830,00	150 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	URM LIII/345/2023	2 835 279,07	0,00	1 950 938,40	24 000,00	592 798,40	0,00	1 501 139,07	0,00
30	Zarządzenie Nr 131	145 211,84	0,00	168 542,84	23 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Zarządzenie Nr 135	2 500,00	0,00	124 500,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

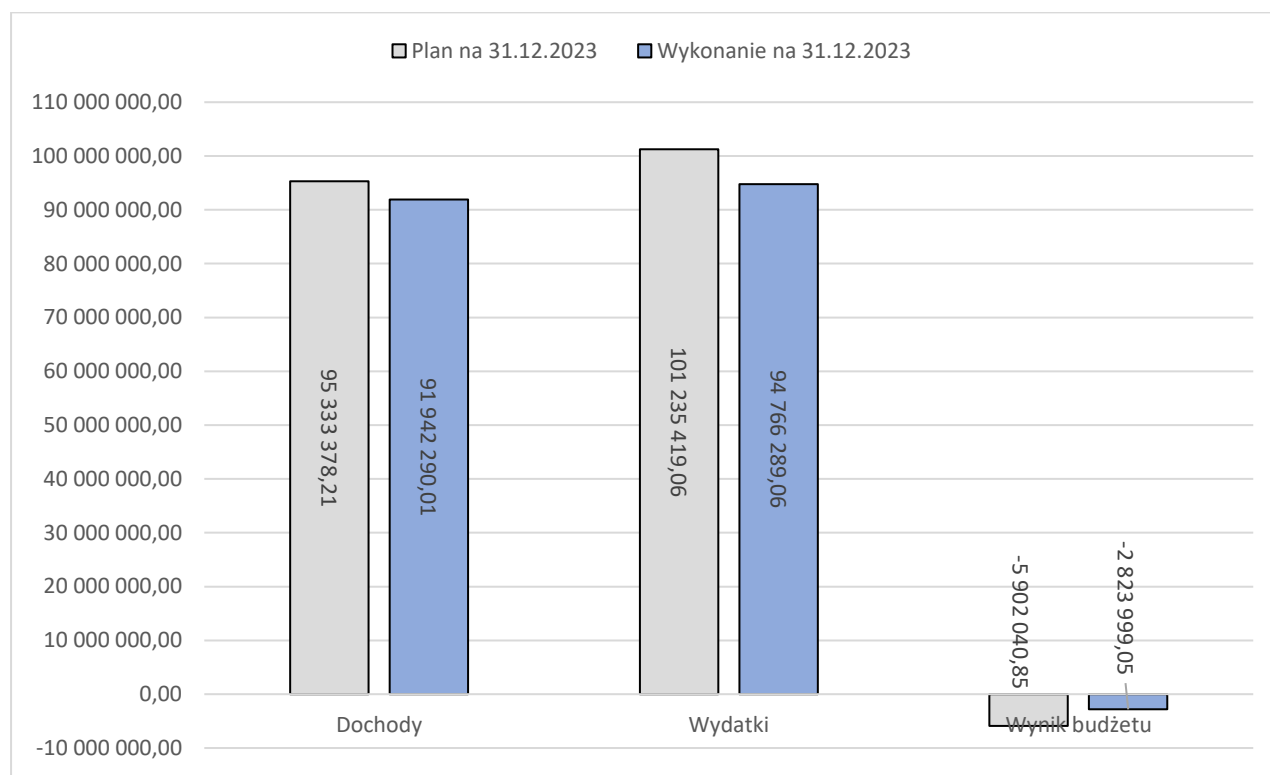
32	Zarządzenie Nr 143	92 959,00	0,00	202 240,80	109 281,80	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Zarządzenie Nr 146	5 145,68	0,00	53 795,18	48 649,50	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Zarządzenie Nr 151	11 186,26	0,00	133 327,50	122 141,24	0,00	0,00	0,00	0,00
35	URM LIV/350/2023	5 241 840,90	500 000,00	3 834 316,91	581 412,18	511 063,83	2 000 000,00	0,00	0,00
36	Zarządzenie Nr 164	42 376,98	9 000,00	393 435,86	360 058,88	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Zarządzenie Nr 168	310 462,01	0,00	663 159,32	352 697,31	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Zarządzenie Nr 172	6 109,00	0,00	68 455,30	62 346,30	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Zarządzenie Nr 174	75 386,65	409,26	75 606,65	629,26	0,00	0,00	0,00	0,00
40	URM LV/356/2023	0,00	0,00	258 789,85	258 789,85	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Zarządzenie Nr 188	51 932,12	0,00	83 737,84	31 805,72	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Zarządzenie Nr 193	3 222,53	0,00	433 346,56	430 124,03	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Zarządzenie Nr 198	2 589,73	3 000,00	201 376,69	201 786,96	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Zarządzenie Nr 206	105 196,76	0,00	440 890,81	335 694,05	0,00	0,00	0,00	0,00
45	URM LVIII/363/2023	655 484,00	0,00	804 484,00	3 200 000,00	149 000,00	0,00	3 200 000,00	0,00
46	Zarządzenie Nr 215	2 370,15	56 509,00	165 646,62	219 785,47	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Zarządzenie Nr 220	0,00	0,00	515 124,00	515 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Zarządzenie Nr 223	23 817,29	0,00	246 999,71	223 182,42	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Zarządzenie Nr 226	28 686,23	0,00	99 638,58	70 952,35	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Zarządzenie Nr 228	6 205,48	0,00	43 464,74	37 259,26	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Zarządzenie Nr 231	20 145,33	0,00	20 145,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Łącznie zmiany do budżetu w 2023 roku		20 855 171,33	10 523 692,89	26 848 397,95	19 701 941,61	7 188 696,97	5 630 140,00	4 743 579,07	0,00

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

Tabela 2. Podstawowe dane budżetowe

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	85.001.899,77	95.333.378,21	91.942.290,01	96,44 %
Wydatki	94.088.962,72	101.235.419,06	94.766.289,06	93,61 %
Wynik	- 9.087.062,95	-5.902.040,85	-2.823.999,05	-

Wykres 1. Wynik budżetu w 2023 r. – porównanie wartości planowanych do wykonanych



Dochody ogółem na dzień 31 grudnia 2023 r. zostały wykonane w wysokości 91.942.290,01 zł, co stanowiło 96,44% planowanej wartości, natomiast wydatki ogółem zostały wykonane w wysokości 94.766.289,06 zł, co stanowiło 93,61 % wartości planowanych. Na dzień 31 grudnia 2023 r. wystąpił deficyt budżetu w wysokości 2.823.999,05 zł, podczas gdy planowany był deficyt w wysokości 5.902.040,85 zł.

II. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W ROKU 2023.

Dochody budżetu planowane pierwotnie w wysokości 85.001.899,77 zł w trakcie 2023 roku zwiększono do kwoty 95.333.378,21 zł, o kwotę 10.331.478,44 zł.

Na kwotę tę składają się zmiany dotyczące:

1. działu 010 – rolnictwo i łowiectwo – **zmniejszenie** planu dochodów o 3.267.000,34 zł, w tym: zmniejszenie o kwotę 3.359.862,00 środków w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na realizację zadania „Zapobieganie kryzysowi wodnemu (...)” w związku z realizacją części zadania w 2024 r., ustalenie planu dotacji celowej z budżetu państwa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego na cele rolnicze w wysokości 92.861,66 zł;
2. działu 400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – **ustalenie** planu dochodów na kwotę 5.091.971,37 zł z tytułu realizacji preferencyjnej sprzedaży paliwa stałego, w tym 3.348.000,00 zł przeniesienie z rozdziału 85395 w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej;
3. działu 600 – transport i łączność – **zwiększenie** planu dochodów o 4.760,00 zł, w tym z tytułu ustalenia planu dotacji celowej na zadania zlecone przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych ze zorganizowaniem bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców ujętych w spisie wyborców;
4. działu 700 – gospodarka mieszkaniowa – **zwiększenie** planu dochodów o 4.115.279,07 zł, w tym: ustalenie planu dochodów z tytułu przypadających na rok bieżący odroczonej płatności dotyczących nabycia od Gminy Łazy oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej w wysokości 1.500.000,00 zł oraz zwiększenie planu dochodów majątkowych z tytułu przyznania wyższego dofinansowania ze środków Funduszu Dopłat na realizację przedsięwzięcia polegającego na tworzeniu lokali mieszkalnych w wysokości 1.267.779,07 zł oraz otrzymania środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa w wysokości 1.347.500,00 zł;
5. działu 750 – administracja publiczna – **zwiększenie** planu dochodów o 286.164,07 zł, w tym: z tytułu zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych ustawami z zakresu urzędów wojewódzkich o 98.936,42 zł, otrzymania środków

- na organizację stanowiska konsultanta oraz promocję programu „Czyste powietrze” 27.000,00 zł, zwrotu VAT ze złożonych deklaracji – 160.000,00 zł oraz z tytułu otrzymania środków ze środków Funduszu Pomocy na zadania związane z nadaniem numeru PESEL oraz potwierdzenie tożsamości – 227,65 zł;
6. działu 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – **ustalenie** planu dotacji na zadania zlecone z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polski – 117.150,00 zł oraz referendum ogólnokrajowego - 636,00 zł;
 7. działu 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – **zwiększenie** planu o 151.176,00 zł, w tym ustalenie dotacji z powiatu na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 1.000,00 zł oraz otrzymanie środków z Funduszu Pomocy w wysokości 150.176,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy;
 8. działu 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – **zwiększenie** planu dochodów o kwotę 280.000,00 zł, w tym z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 220.000,00 zł oraz z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 60.000,00 zł;
 9. działu 758 – różne rozliczenia – **zwiększenie** planu dochodów o 5.360.899,27 zł, w tym dodatkowe dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej 4.640.851,00 zł, zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 45.927,00 zł w tym m.in. z uwagi na zwiększony odpis na ZFŚS dla nauczycieli w 2023 r. oraz dofinansowania kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli, otrzymanie środków na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 232.849,35 zł z przeznaczeniem na nagrodę specjalną z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, otrzymanie refundacji wydatków dokonywanych w ramach funduszu sołeckiego w 2022 r. 70.094,90 zł, ustalenie planu dotacji dot. wydatków zrealizowanych w 2022 r. związanych z realizacją zadań wynikających z ustawy – prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w wysokości 2.111,02 zł oraz otrzymanie środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych w wysokości 369.066,00 zł;

10. działu 801 – oświata i wychowanie – **zwiększenie** planu dochodów o 275.010,41 zł z tytułu: zwrotów kosztów dotacji na wychowanie przedszkolne uzyskane od innych gmin 24.000,00 zł, zwrotu z faktur korygujących dotyczących wydatków na media za 2022 r. – 51.000,00 zł, zwiększenia planu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań w zakresie wychowania przedszkolnego o 15.352,00 zł, dofinansowania ze środków WFOŚiGW w Katowicach do zadania pn. „Zielona Pracownia w SP nr 1 im. S. Konarskiego w Łazach – pracownia biologiczno-geograficzna” w wysokości 48.000,00 zł, ustalenia planu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników w wysokości 136.538,89 zł, w tym 2.080,31 zł ze środków Funduszu pomocy, realizacji projektu w ramach programu Erasmus+ pn. „Cinderella then and now” – 119,52 zł;
11. działu 852 - pomoc społeczna – **zwiększenie** planu dochodów o 241.563,03 zł w tym: wpłata od mieszkańców darowizny z przeznaczeniem na pomoc Ukrainie w wysokości 100,00 zł, zwiększenie planu dotacji z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne w wysokości 600,00 zł, zmniejszenie w planie dotacji przeznaczony na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych o kwotę 138.000,00 zł, zwiększenie w planie dotacji z przeznaczeniem na dofinansowanie zasiłków stałych w wysokości 51.000,00 zł, zwiększenie planu dotacji celowej o 15.773,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowania wypłaty dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku, zwiększenie planu dotacji o kwotę 21.698,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, ustalenie planu dotacji na realizację zadań polegających na świadczeniu usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania w wysokości 46.716,92 zł, otrzymanie środków z Funduszu Pomocy na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży ukraińskiej w wysokości 6.208,00 zł i wypłatę zasiłków okresowych i dożywiania 962,00 zł, ustalenie planu dotacji w ramach programu wieloletniego „Senior +” w wysokości 40.800,00 zł, ustalenie planu dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację usługi wsparcia na rzecz Seniorów w ramach Programu „Korpus Wsparcia Seniorów” w wysokości 152.774,72 zł, zwiększenie planu dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu „Posiłek w domu i w szkole” w wysokości 31.294,00 zł oraz otrzymanie środków

- z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na refundację podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe, w wysokości 11.636,39 zł;
12. działu 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – **zmniejszenie** planu dochodów o kwotę 2.610.736,77 zł, w tym: przeniesienie planu dochodów dotyczących preferencyjnej sprzedaży paliwa stałego dla gospodarstw domowych w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej – kwota 3.348.000,00 zł, zwiększenie planu w ramach projektu „Rozwój usług społecznych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Łazy” o kwotę 527.551,23 zł, z tytułu wpływu środków z Funduszu Pomocy na wypłatę jednorazowego świadczenia 300,00 zł dla obywateli Ukrainy w wysokości 612,00 zł oraz otrzymanie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych, dodatków na inne źródła i dodatków elektrycznych – 209.100,00 zł;
13. działu 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – **ustalenie planu dotacji** celowej z budżetu państwa na zadania własne gmin z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów w wysokości 21.280,00 zł oraz z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w wysokości 890,00 zł;
14. działu 855 – rodzina – **zwiększenie** planu dochodów o kwotę 182.834,33 zł, w tym 30.000,00 zł z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, 1.411,00 zł z tytułu zwiększenia planu dotacji na realizację zadań zleconych związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, 20.145,33 zł przyznanych środków pochodzących z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie dodatków na wynagrodzenia dla asystentów rodziny, 79.000,00 zł otrzymanych środków z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy oraz 20.878,00 zł zwiększenia planu dotacji z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna oraz 31.400,00 zł zwiększenie planu dotacji na realizację wypłat świadczeń wychowawczych;
15. działu 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – **zmniejszenie** planu dochodów o kwotę 254.978,00 zł, w tym zmniejszenie planu środków na zadanie realizowane w ramach Programu Inwestycji Strategicznych o 2.909.178,00 zł w związku z realizacją części zadania w 2024 r., oraz zwiększenie planu o 2.654.200,00 zł, w tym z tytułu: zaległych wpłat mieszkańców z tytułu realizacji w 2022 r. zadania dotyczącego budowy

odnawianych źródeł energii 50.000,00 zł, przyznanego dofinansowania w wysokości 16.000,00 zł ze środków WFOŚiGW w Katowicach do zadania pn. „Opracowanie Planu Gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Łazy na lata 2023-2030, dofinansowania w wysokości 60.200,00 zł ze środków WFOŚiGW w Katowicach do zadania „Likwidacja odpadów azbestowych na terenie Gminy Łazy w latach 2022-2023, przyznania dofinansowania zadania pn. „Modernizacja źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych” w ramach programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Łazy w wysokości przypadającej na 2023 r. 2.528.000,00 zł;

16. działu 926 – kultura fizyczna – **zwiększenie** planu dochodów w wysokości 334.580,00 zł, w tym 244.000,00 zwrotu VAT z Urzędu Skarbowego w związku ze złożonymi deklaracjami, 33.480,00 zł z tytułu realizowanych przez OSIR usług zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia dla obywateli Ukrainy oraz 57.100,00 zł z tytułu przyznania dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej do zadania w ramach programu modernizacji kompleksów sportowych pn. „Moje boisko – Orlik 2012”.

Dochody budżetu Gminy Łazy w 2023 roku wyniosły 91.942.290,01 zł, a ich realizacja stanowiła 96,44 % planu wynoszącego po zmianach 95.333.378,21 zł.

Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawiają poniższe tabele.

Tabela 3. Dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody bieżące	64.899.671,49	74.727.889,25	74.444.660,59	99,62 %
Dochody majątkowe	20.102.228,28	20.605.488,96	17.497.629,42	84,92 %
Razem dochody ogółem	85.001.899,77	95.333.378,21	91.942.290,01	96,44 %

Na dzień 31 grudnia 2023 dochody bieżące zrealizowano w wysokości 74.444.660,59 zł, na poziomie 99,62 % wartości planowanych, a dochody majątkowe w wysokości 17.497.629,42 zł, tj. na poziomie 84,92 % wartości planowanych.

Na zrealizowane dochody majątkowe składają się:

- refundacja poniesionych wydatków na zadania inwestycyjne z udziałem środków unijnych 558.997,50 zł, w tym środki UE - 478.063,90 zł, środki z BP – 29.106,29 zł oraz zaległe wpłaty od mieszkańców wkładu własnego w wysokości 51.827,31 zł,
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - 8.952.553,15 zł,
- środki Funduszu Dopląt 4.701.139,07 zł oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa – 1.347.500,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży majątku - 1.811.885,70 zł,
- opłaty z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności - 18.075,82 zł,
- refundacja wydatków w ramach funduszy sołeckich 21.921,61 zł,
- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – 52.364,00 zł,
- środki WFOŚiGW w Katowicach – 33.192,57 zł.

Tabela 4. Realizacja planu dochodów według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Opis	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział wykonania w dochodach ogółem (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	8 225 767,00	4 958 766,66	4 955 364,32	99,93%	5,39%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	5 091 971,37	4 943 417,70	97,08%	5,38%
600	Transport i łączność	4 113 260,28	4 118 020,28	4 117 521,74	99,99%	4,49%
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 445 019,20	9 560 298,27	9 263 995,30	96,90%	10,08%
710	Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,00%
750	Administracja publiczna	310 048,74	596 212,81	1 361 735,24	228,40%	1,48%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 180,00	120 966,00	120 243,47	99,40%	0,13%
752	Obrona narodowa	600,00	600,00	477,83	79,64%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	151 176,00	151 176,00	100,00%	0,16%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	28 495 816,00	28 775 816,00	28 376 008,44	98,61%	30,86%
758	Różne rozliczenia	17 389 007,00	22 749 906,27	22 749 906,27	100,00%	24,74%

801	Oświata i wychowanie	755 251,78	1 030 262,19	1 068 029,43	103,67%	1,16%
852	Pomoc społeczna	1 009 730,00	1 251 293,03	1 158 744,93	92,60%	1,26%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 669 536,77	1 058 800,00	962 692,83	90,92%	1,05%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	22 170,00	13 601,74	61,35%	0,01%
855	Rodzina	4 024 159,00	4 206 993,33	4 147 278,83	98,58%	4,51%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 488 224,00	9 233 246,00	6 288 578,79	68,11%	6,84%
926	Kultura fizyczna	2 070 300,00	2 404 880,00	2 261 517,15	94,04%	2,46%
	Razem	85 001 899,77	95 333 378,21	91 942 290,01	96,44%	100,00%

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. dział 010 – rolnictwo i łowiectwo

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4.958.766,66 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 4.955.364,32 zł, co stanowi 99,93 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- dotacja z budżetu państwa na zwroty podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego przeznaczonego na cele rolnicze – 92.861,66 zł (100,00 % wartości planowanych),
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania „Zapobieganie kryzysowi wodnemu (...)” w wysokości 4.862.502,66 zł;

2. dział 400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w wysokości 5.091.971,37 zł, natomiast realizowane w wysokości 4.943.417,70 zł, co stanowi 97,08 % wartości planowanych. Na dochody te składają się dochody bieżące, w tym:

- wpływy z tytułu preferencyjnej sprzedaży paliwa stałego – 4.942.536,52 zł, tj. 97,06 % wartości planowanych,
- spłata zaległości wraz z odsetkami z tytułu świadczonych usług w zakresie dostawy wody – 565,65 należność główna, 315,53 odsetki;

3. dział 600 – transport i łączność

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4.118.020,28 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 4.117.521,74 zł, co stanowi 99,99 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- dotacja celowa na sfinansowanie wydatków związanych ze zorganizowaniem bezpłatnego przewozu do i z lokali wyborczych – 3.024,00 zł, co stanowi 63,5 % planu,
- środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych na organizację transportu zbiorowego w wysokości – 802.599,20 zł, tj. 99,87 % wartości planowanych,
- opłaty za korzystanie z przystanków autobusowych 16.321,00, tj. 108,81 % planu, oraz kara umowna – 889,22 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat opłaty za korzystanie z przystanków autobusowych – 7,04 zł,
- transe środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 3.294.681,28 zł (100,00 %);

4. dział 700 – gospodarka mieszkaniowa

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9.560.298,27 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 9.263.995,30 zł, co stanowi 96,90 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego – 134.377,72 zł (122,16 %),
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych dot. lokali usługowych – 174.630,68 zł, tj. 95,08 planu, natomiast dot. lokali socjalnych i komunalnych – 663.667,60 zł, tj. 80,58 % wartości planowanych,
- wpływy z świadczonych usług – 1.186,85 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych płatności – 95.482,58 zł,
- wpływy z różnych dochodów (regres odszkodowania za niedostarczenie lokalu zastępczego) – 28.436,33 zł,
- wpływy z opłat za trwałe zarząd – 11.106,13 zł (92,55 %),
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 18.075,82 zł (328,65 %),
- wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych, użytkowych i nieruchomości – 1.811.885,70 zł, tj. 88,38 % wartości planowanych,

- refundacja poniesionych wydatków na realizację projektu rewitalizacji budynku KTS – środki UE – 247.400,53 zł, środki BP – 29.106,29 zł (96,39 % wartości planowanych),
- środki Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa – 1.347.500,00 zł oraz Funduszu Dopłat – 4.701.139,07 zł przeznaczone na wniesienie udziałów do RTBS na budowę bloków;

5. dział 710 – Działalność usługowa

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2.000,00 zł i zrealizowane w wysokości 2.000,00 zł, co stanowi 100,00 % wartości planowanych. Na dochód ten składa się dotacja na utrzymanie miejsc pamięci narodowej;

6. dział 750 – administracja publiczna

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 596.212,81 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 1.361.735,24 zł, co stanowi 228,40 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 183.153,45 zł (tj. 87,68 % wartości planowanych) z przeznaczeniem na realizację zadań urzędów wojewódzkich,
- dochody własne z tytułu różnych dochodów (w tym zwroty podatku VAT, zwroty kosztów sądowych, prowizje płatnika) w wysokości 1.103.691,27 zł, tj. 313,47 % wartości planowanych. Wysokie wykonanie tych dochodów wynika z otrzymanego zwrotu z US podatku VAT wynikającego ze złożonych deklaracji – zwroty dotyczyły realizacji zadań inwestycyjnych związanych ze sprzedażą opodatkowaną, tj. budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej,
- wpływy z odsetek – 4.352,32 zł,
- środki z WFOŚiGW na realizację programu „Czyste powietrze” w wysokości 69.350,00 zł, tj. 198,14 % wartości planowanych – wysoki poziom realizacji dochodów jest związany z otrzymaniem refundacji wydatków z roku 2022 r.,
- 5% z dochodów uzyskiwanych z tytułu z realizacji zadań zleconych dotyczących udostępniania danych ze zbioru PESEL – 32,55 zł,
- środki z Funduszu Pomocy na realizację zadania związanego z nadawaniem numeru PESEL oraz poświadczeniem tożsamości – 227,65 zł (100,00 %),
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 928,00 zł;

7. dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 120.966,00 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 120.243,47 zł, co stanowi 99,40 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- dotacja celowa na zadania zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców 3.180,00 zł (100,00 %),
- dotacja celowa na zadania zlecone związane z finansowaniem kosztów przygotowania i przeprowadzania wyborów do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polski w wysokości 116.427,47 zł,
- dotacja celowa na zadania zlecone związane z finansowaniem kosztów przeprowadzenia referendum ogólnokrajowego w wysokości 636,00 zł;

8. dział 752 - Obrona narodowa

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 600,00 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 477,83 zł, co stanowi 79,64 % wartości planowanych. Zrealizowane dochody stanowi dotacja celowa na szkolenie obronne;

9. dział 754 – bezpieczeństwo publiczne

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 151.176,00 zł i zrealizowane w wysokości 151.176,00 zł, co stanowi 100,00 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

- dotacja na zadania realizowane na podstawie porozumień w zakresie zarządzania kryzysowego, która zrealizowana została w 100 % wartości planowanych w wysokości 1.000,00 zł,
- środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych dla osób zapewniających zakwaterowanie i wyżywienie dla obywateli Ukrainy – 100,00 % wartości planowanych w wysokości 150.176,00 zł;

10. dział 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 28.775.816,00 zł, natomiast zrealizowane w wysokości 28.376.008,44 zł, co stanowi 98,61 % wartości planowanych. Dochody uzyskane w tym dziale pochodzą z tytułu:

- podatku dochodowego od osób fizycznych płaconego w formie karty podatkowej wraz z odsetkami (rozdział 75601), które wyniosły 22.650,65 zł, tj. na poziomie 32,34 % wartości planowanych,

- wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (rozd. 75615) zrealizowanych w wysokości 5.808.875,79 zł, czyli na poziomie 99,33 % wartości planowanych (w analogicznym okresie roku poprzedniego 5.490.439,00 zł, na poziomie 114,23 % wartości planowanych). Największym źródłem dochodów w tej grupie wpływów jest podatek od nieruchomości. Jego wpływy wyniosły 5.492.900,69 zł, co stanowi 98,09 % wartości planowanej. Na dzień 31 grudnia zaległości z tytułu podatku od nieruchomości tej grupy podatników wynosiły 891.912,97 zł (w roku poprzednim 725.707,97 zł),

- wpływów z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych (rozd. 75616) zrealizowanych w wysokości 5.150.123,82 zł, tj. 94,58 % wartości planowanych (w roku poprzednim 4.727.178,83 zł, tj. 88,94 % wartości planowanych). Największym źródłem dochodów w tej grupie jest podatek od nieruchomości, który zrealizowany został na poziomie 90,66 % wartości planowanych w wysokości 3.218.291,46 zł. Na dzień 31 grudnia zaległości z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych wynosiły 609.939,54 zł (w roku poprzednim 560.596,93 zł),

- wpływy z tytułu innych opłat stanowiących dochody gminy (rozd. 75618) zrealizowane zostały w wysokości 1.372.054,18 zł – 98,67 % wartości planowanych. W tej grupie wyróżnić można wpływy z następujących tytułów:

-- opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 82.773,82 zł,

-- opłata skarbowej – 63.679,00 zł,

-- opłata eksploatacyjnej – 724.134,00 zł,

-- opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 296.161,36 zł,

-- opłata adiacenckiej – 97.707,60 zł,

-- opłata planistycznej – 17.399,98 zł,

-- opłata za zajęcie pasa drogowego – 86.534,01 zł,

-- inne, w tym, kary pieniężne, koszty egzekucyjne, odsetki – 3.664,41 zł.

- dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zrealizowano w wysokości 15.680.046,00 zł tj. 100,00 % wartości planowanych (w roku poprzednim 19.869.364,57 zł na poziomie 100,00 % wartości planowanych),

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 342.258,00 zł – 100,00 % wartości planowanych;

11. dział 758 – różne rozliczenia

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22.749.906,27 zł, i zrealizowane w 100,00 % wartości planowanych. Na dochody te składają się:

– wpływy z tytułu subwencji ogólnej wyniosły 22.308.634,35 zł, co stanowi 100,00 % wartości planowanych, przy czym część oświatowa subwencji ogólnej została zrealizowana w wysokości 14.571.522,00 zł, część wyrównawcza – 2.785.651,00 zł, równoważąca – 77.761,00 zł, dodatkowe dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej – 4.640.851,00 zł oraz środki na uzupełnienie dochodów z przeznaczeniem na nagrodę specjalną z okazji 250 rocznicy utworzenia KEN - 232.849,35 zł,

- dochody z tytułu środków z Funduszu Pomocy w wysokości 369.066,00 zł (100% wartości planowanej) z przeznaczeniem na zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,

- zwrot wydatków za 2022 r. dotyczących realizacji zadań z zakresu administracji rządowej wynikających z ustaw – prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, w wysokości 2.111,02 zł,

- zwrot wydatków w ramach funduszu sołeckiego za 2022 r. – 70.094,90 zł, w tym bieżące 48.173,29 zł, majątkowe 21.921,61 zł;

12. dział 801 – oświata i wychowanie

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1.030.262,19 zł i zrealizowane w wysokości 1.068.029,43 zł, co stanowi 103,67 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu:

- opłat za pobyt dzieci w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych, które wyniosły 22.018,00 zł (89,87% wartości planowanych),

- dotacji na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w wysokości 609.186,00 zł, tj. 100,00 % wartości planowanych,

- zwrotów dotacji przez gminy z tytułu opieki przedszkolnej nad dziećmi oraz zwrot kosztów wychowania przedszkolnego w wysokości 35.821,38 zł,

- dotacji na realizację zadań zleconych w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników w wysokości 131.800,58 zł, co stanowi 98,02 % wartości planowanych,
- środków z Funduszu Pomocy na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i podręczniki dla dzieci i młodzieży będącej obywatelami Ukrainy – 1.703,41 zł,
- środków WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 48.000,00 zł na dofinansowanie zadania pn. „Zielona pracownia”,
- zwrotów wydatków z lat ubiegłych – korekty za media i zwrot nienależnie przekazanych kosztów wychowania przedszkolnego – w wysokości 59.770,15 zł,
- otrzymania płatności końcowych dotyczących projektów realizowanych poprzez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji na projekty realizowane przez SP w Chruszczobrodzie – 16.876,38 zł
- zwrotu niewykorzystanej dotacji przez szkołę niepubliczną w wysokości 85.788,09 zł,
- refundacji wydatków dot. realizacji projektu „Kształtowanie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych uczniów ze szkół podstawowych Gminy Łazy” w wysokości 29.189,75 zł (realizacja projektu zakończyła się 30.06.2022 r.),
- prowizji od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych – 5.272,77 zł,
- środków na nagrodę Śląskiego Kuratora Oświaty – 5.855,00 zł,
- niewykorzystanych wpływów z dochodów własnych – 16.747,92 zł;

13. dział 852 – pomoc społeczna

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1.251.293,03 zł i zrealizowane w wysokości 1.158.744,93 zł, stopień realizacji dochodów wyniósł 92,60 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu:

- dotacji na zadania zlecone (specjalistyczne usługi opiekuńcze) – 76.509,94 zł,
- dotacji na zadania własne (składki na ubezpieczenia zdrowotne, zasiłki okresowe i celowe, zasiłki stałe, ośrodki pomocy społecznej i pomoc w zakresie dożywiania) – 843.900,16 zł,
- dotacji w ramach programu wieloletniego „Senior +” w wysokości 30.600,00 zł,
- dotacji w ramach programu Korpus Wsparcia Seniorów w wysokości 135.833,86 zł,
- dochodów własnych (w tym wpływy ze zwrotów świadczeń i odpłatność za usługi opiekuńcze, odsetek) – 56.749,03 zł,
- darowizn wpłacanych na pomoc Ukrainie – 100,00 zł,

- środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na refundację podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe, które wyniosły 11.636,39 zł,
- środków Funduszu Pomocy na wypłatę zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy w wysokości 3.104,00 zł,
- 5% z dochodów uzyskiwanych z tytułu z realizacji zadań zleconych dotyczących realizacji specjalistycznych usług opiekuńczych – 311,55 zł;

14. dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1.058.800,00 zł i zrealizowane w wysokości 962.692,83 zł. Stopień realizacji dochodów wyniósł 90,92 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu:

- środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłaty jednorazowego świadczenia 300,00 zł dla obywateli Ukrainy wraz z kosztami obsługi w wysokości 612,00 zł (100,00 % wartości planowanych),
- środków z UE i BP na realizację projektu „Rozwój usług społecznych (...)” w wysokości 776.950,83 zł, tj. na poziomie 91,50 % wartości planowanych,
- środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 185.130,00 zł przeznaczonych na wypłatę dodatków węglowych, dodatków na inne źródła ciepła oraz dodatków elektrycznych;

15. dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22.170,00 zł i zrealizowane w wysokości 13.601,74 zł, co stanowi 61,35 % wartości planowanych. Uzyskano dochody z tytułu:

- dotacji celowej z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów w wysokości 12.711,74 zł na poziomie 59,74 % wartości planowanych,
- dotacji z budżetu państwa na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w wysokości 890,00 zł;

16. dział 855 – rodzina

Dochody w ramach działu zaplanowane zostały w wysokości 4.206.993,33 zł i zrealizowane na poziomie 4.147.278,83 zł, co stanowi 98,58 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu:

- dotacji celowej na świadczenie wychowawcze 30.282,00 zł (96,44 %),
- dotacji celowej na świadczenia rodzinne 3.866.750,76 zł (97,45 %),
- dotacji na obsługę karty dużej rodziny 1.739,00 zł (100,00 %),

- dotacji na składki na ubezpieczenia zdrowotne dla uprawnionych gwarantowane z budżetu państwa 52.797,51 zł,
- środków Funduszu Pomocy w wysokości 77.969,94 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy,
- środków Funduszu Pracy w wysokości 20.145,33 zł w ramach programu „Asystent Rodziny na rok 2023”,
- dochodów własnych (zwroty z lat ubiegłych wraz z odsetkami i kosztami upomnienia oraz wpłaty z Funduszu Alimentacyjnego (40% należne gminie)) w wysokości 97.594,29 zł;

17. dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9.233.246,00 zł i zrealizowane w wysokości 6.288.578,79 zł, co stanowi 68,11 % wartości planowanych. Źródłem zrealizowanych dochodów są:

- środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania w zakresie modernizacji sieci wodociągowej na terenie miasta w wysokości 795.369,21 zł,
- wpływy dot. realizacji projektu „Budowa odnawialnych źródeł energii (..)” w wysokości 282.490,68 zł, w tym 230.663,37 zł środki BP oraz 51.827,31 zł wkład własny mieszkańców,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami zrealizowano w wysokości 5.073.069,95 zł (98,18 % wartości planowanych),
- odsetki od nieterminowych płatności i kosztów upomnień – 27.024,01 zł,
- opłaty i kary za korzystanie ze środowiska przekazywanych przez Urząd Marszałkowski w Katowicach w wysokości 5.986,69 zł (39,91 % wartości planowanych),
- środki z Ministerstwa Rozwoju i Technologii na dofinansowanie wydatków związanych z inwentaryzacją wyrobów zawierających azbest, w wysokości 12.200,00 zł
- wpływy z tytułu zaległej opłaty produktowej 0,84 zł,
- środki z WFOŚiGW w Katowicach oraz NFOŚiGW na dofinansowanie utylizacji odpadów zawierających azbest w kwocie 59.244,84 zł,
- środki z WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie do programu Ciepłe Mieszkanie w wysokości 33.192,57 zł;

18. dział 926 – kultura fizyczna i sport

Dochody w ramach działu zaplanowane zostały w wysokości 2.404.880,00 zł i zrealizowane na poziomie 2.261.517,15 zł, co stanowi 94,04 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu:

- sprzedaży usług w wysokości 1.594.960,77 zł (86,99 %),
- najmu i dzierżawy – 103.434,61 zł,
- różnych dochodów (zwroty VAT, prowizje płatnika, inne) – 501.607,81 zł,
- odsetek od nieterminowych płatności – 79,69 zł,
- zwrotów z lat ubiegłych – 9.070,27 zł,
- środków z Ministerstwa Sportu i Turystyki na modernizację budynku zaplecze i boiska sportowego Orlik w Łazach w wysokości 52.364,00 zł.

Tabela 5. Planowane oraz wykonane dochody w poszczególnych działach, rozdziałach i z poszczególnych źródeł

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i leśnictwo	8 225 767,00	4 958 766,66	4 955 364,32	99,93%
	01043			Infrastruktura wodociągowa wsi	8 225 767,00	4 865 905,00	4 862 502,66	99,93%
		637	0	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 225 767,00	4 865 905,00	4 862 502,66	99,93%
	01095			Pozostała działalność	0,00	92 861,66	92 861,66	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	92 861,66	92 861,66	100,00%
400				Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	5 091 971,37	4 943 417,70	97,08%
	40002			Dostarczanie wody	0,00	0,00	881,18	0,00%
		083	0	Wpływy z usług	0,00	0,00	565,65	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	315,53	0,00%
	40095			Pozostała działalność	0,00	5 091 971,37	4 942 536,52	97,07%
		084	0	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	4 364 547,00	4 237 028,27	97,08%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	727 424,37	705 508,25	96,99%
				- w tym sprzedaż węgla	0,00	727 424,37	705 508,25	96,99%
600				Transport i łączność	4 113 260,28	4 118 020,28	4 117 521,74	99,99%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	803 579,00	808 339,00	805 623,20	99,66%

		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	4 760,00	3 024,00	63,53%
		217	0	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	803 579,00	803 579,00	802 599,20	99,88%
	60014			Drogi publiczne powiatowe	1 489 948,72	1 489 948,72	1 489 948,72	100,00%
		637	0	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 489 948,72	1 489 948,72	1 489 948,72	100,00%
	60016			Drogi publiczne gminne	1 804 732,56	1 804 732,56	1 804 732,56	100,00%
		637	0	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 804 732,56	1 804 732,56	1 804 732,56	100,00%
	60020			Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	15 000,00	15 000,00	17 217,26	114,78%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15 000,00	15 000,00	16 321,00	108,81%
				- w tym opłata za korzystanie z przystanków	15 000,00	15 000,00	16 321,00	108,81%
		057	0	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	889,22	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	7,04	0,00%
700				Gospodarka mieszkaniowa	5 445 019,20	9 560 298,27	9 263 995,30	96,90%
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	761 174,00	2 261 174,00	2 116 488,54	93,60%
		047	0	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	12 000,00	12 000,00	11 106,13	92,55%
		055	0	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	110 000,00	110 000,00	134 377,72	122,16%
		075	0	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	183 674,00	183 674,00	174 630,68	95,08%
		076	0	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5 500,00	5 500,00	18 075,82	328,65%
		077	0	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	450 000,00	1 950 000,00	1 735 535,00	89,00%
		083	0	Wpływy z usług	0,00	0,00	1 186,85	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	21 535,19	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	20 041,15	0,00%
				w tym:				
				- ubezpieczenia instalacji OZE	0,00	0,00	18 379,40	0,00%
				- rekompensata 40 EUR	0,00	0,00	1 661,75	0,00%
	70007			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	963 609,20	963 609,20	822 360,87	85,34%

		075	0	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	823 609,20	823 609,20	663 667,60	80,58%
		087	0	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	100 000,00	100 000,00	76 350,70	76,35%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00	40 000,00	73 947,39	184,87%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	8 395,18	0,00%
				- w tym roszczenie regresowe	0,00	0,00	8 395,18	0,00%
	70095			Pozostała działalność	3 720 236,00	6 335 515,07	6 325 145,89	99,84%
		625	7	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	256 678,00	256 678,00	247 400,53	96,39%
		625	9	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	30 198,00	30 198,00	29 106,29	96,38%
		629	0	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 433 360,00	6 048 639,07	6 048 639,07	100,00%
710				Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	71035			Cmentarze	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		202	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
750				Administracja publiczna	310 048,74	596 212,81	1 361 735,24	228,40%
	75011			Urzędy wojewódzkie	109 958,00	208 894,42	183 186,00	87,69%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	109 958,00	208 894,42	183 153,45	87,68%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	32,55	0,00%
	75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	40,00	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	40,00	0,00%
				- w tym prowizja w PDOF	0,00	0,00	40,00	0,00%
	75095			Pozostała działalność	387 318,39	387 318,39	1 178 509,24	304,27%

		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	928,00	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	4 352,32	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów, w tym:	192 090,74	352 090,74	1 103 651,27	313,46%
				- zwrot VAT z US	110 000,00	270 000,00	905 262,63	335,28%
				- zwrot VAT z dochodów	70 000,00	70 000,00	101 914,47	145,59%
				- zwrot kosztów sądowych i zaliczek od komorników	10 094,74	10 094,74	69 213,34	685,64%
				- prowizja z ZUS i PDOF	2 000,00	2 000,00	1 164,00	0,00%
				- odszkodowania			8 847,04	0,00%
				- inne			18 628,37	0,00%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	227,65	227,65	100,00%
		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 000,00	35 000,00	69 350,00	198,14%
751				Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 180,00	120 966,00	120 243,47	99,40%
	75101			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 180,00	3 180,00	3 180,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 180,00	3 180,00	3 180,00	100,00%
	75108			Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	117 150,00	116 427,47	99,38%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	117 150,00	116 427,47	99,38%
	75110			Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	636,00	636,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	636,00	636,00	100,00%
752				Obrona narodowa	600,00	600,00	477,83	79,64%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	477,83	79,64%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	600,00	600,00	477,83	79,64%
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	151 176,00	151 176,00	100,00%
	75421			Zarządzanie kryzysowe	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		232	0	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%

	75495			Pozostała działalność	0,00	150 176,00	150 176,00	100,00%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	150 176,00	150 176,00	100,00%
756				Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	28 495 816,00	28 775 816,00	28 376 008,44	98,61%
	75601			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	70 000,00	70 000,00	22 650,65	32,36%
		035	0	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	70 000,00	70 000,00	22 637,15	32,34%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	13,50	0,00%
	75615			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 848 000,00	5 848 000,00	5 808 875,79	99,33%
		031	0	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 600 000,00	5 600 000,00	5 492 900,69	98,09%
		032	0	Wpływy z podatku rolnego	55 000,00	55 000,00	56 668,00	103,03%
		033	0	Wpływy z podatku leśnego	155 000,00	155 000,00	231 854,50	149,58%
		034	0	Wpływy z podatku od środków transportowych	15 000,00	15 000,00	17 819,00	118,79%
		050	0	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 000,00	3 000,00	306,15	10,21%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	171,60	0,00%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	20 000,00	9 155,85	45,78%
	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	5 445 000,00	5 445 000,00	5 150 123,82	94,58%
		031	0	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 550 000,00	3 550 000,00	3 218 291,46	90,66%
		032	0	Wpływy z podatku rolnego	320 000,00	320 000,00	306 777,57	95,87%
		033	0	Wpływy z podatku leśnego	95 000,00	95 000,00	109 290,13	115,04%
		034	0	Wpływy z podatku od środków transportowych	440 000,00	440 000,00	437 057,64	99,33%
		036	0	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	120 000,00	120 000,00	101 682,30	84,74%
		043	0	Wpływy z opłaty targowej	30 000,00	30 000,00	17 389,00	57,96%
		050	0	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	860 000,00	860 000,00	908 618,39	105,65%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	8 704,80	0,00%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	30 000,00	42 312,53	141,04%
	75618			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 110 512,00	1 390 512,00	1 372 054,18	98,67%

		027	0	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	120 000,00	120 000,00	82 773,82	68,98%
		041	0	Wpływy z opłaty skarbowej	80 000,00	80 000,00	63 679,00	79,60%
		046	0	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	500 000,00	720 000,00	724 134,00	100,57%
		048	0	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	230 000,00	290 000,00	296 161,36	102,12%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	180 000,00	180 000,00	201 641,59	112,02%
				w tym:				
				- opłata adiacencka	100 000,00	100 000,00	97 707,60	97,71%
				- opłata planistyczna	10 000,00	10 000,00	17 399,98	174,00%
				- opłata za zajęcie pasa drogowego	70 000,00	70 000,00	86 534,01	123,62%
		057	0	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	300,00	0,00%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	603,60	0,00%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	512,00	512,00	403,00	78,71%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	2 357,81	0,00%
	75621			Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	16 022 304,00	16 022 304,00	16 022 304,00	100,00%
		001	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 680 046,00	15 680 046,00	15 680 046,00	100,00%
		002	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	342 258,00	342 258,00	342 258,00	100,00%
758				Różne rozliczenia	17 389 007,00	22 749 906,27	22 749 906,27	100,00%
	75801			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	14 525 595,00	14 571 522,00	14 571 522,00	100,00%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	14 525 595,00	14 571 522,00	14 571 522,00	100,00%
	75802			Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	4 873 700,35	4 873 700,35	100,00%
		275	0	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	4 873 700,35	4 873 700,35	100,00%
	75807			Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 785 651,00	2 785 651,00	2 785 651,00	100,00%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 785 651,00	2 785 651,00	2 785 651,00	100,00%
	75814			Różne rozliczenia finansowe	0,00	441 271,92	441 271,92	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	2 111,02	2 111,02	100,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	48 173,29	48 173,29	100,00%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	369 066,00	369 066,00	100,00%

		633	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	21 921,61	21 921,61	100,00%
	75831			Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	77 761,00	77 761,00	77 761,00	100,00%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	77 761,00	77 761,00	77 761,00	100,00%
801				Oświata i wychowanie	755 251,78	1 030 262,19	1 068 029,43	103,67%
	80101			Szkoły podstawowe	33 740,00	156 740,00	126 251,80	80,55%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	41 000,00	51 923,70	126,64%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	3 740,00	13 740,00	14 487,10	105,44%
				- prowizja ZUS i PDOF	3 740,00	3 740,00	4 870,77	130,23%
				- zwroty z faktur korygujących –media	0,00	10 000,00	3 761,33	37,61%
				- środki na nagrodę SKO	0,00	0,00	5 855,00	0,00%
		231	0	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	24 000,00	0,00	0,00%
		240	0	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	11 841,00	0,00%
		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	48 000,00	48 000,00	100,00%
		295	0	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00%
	80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	335 266,00	351 651,00	348 715,26	99,17%
		066	0	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	12 500,00	12 500,00	9 220,50	73,76%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	343,76	0,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	322 766,00	339 151,00	339 151,00	100,00%
	80104			Przedszkola	270 014,00	274 498,00	319 667,16	116,46%
		066	0	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	12 000,00	12 000,00	12 797,50	106,65%
		083	0	Wpływy z usług	0,00	0,00	11 101,44	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	3 741,36	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	500,00	500,00	402,00	80,40%
				- prowizja ZUS i PDOF	500,00	500,00	402,00	80,40%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	257 514,00	261 998,00	261 998,00	100,00%

		231	0	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	24 719,94	0,00%
		240	0	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	4 906,92	0,00%
80149				Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	13 554,00	8 037,00	8 037,00	100,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 554,00	8 037,00	8 037,00	100,00%
80150				Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	70 000,00	70 000,00	85 788,09	122,55%
		295	0	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	70 000,00	70 000,00	85 788,09	122,55%
80153				Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	100,00	136 638,89	133 503,99	97,71%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	100,00	100,00	0,00	0,00%
				- zwroty za zniszczone podręczniki	0,00	0,00	0,00	0,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	134 458,58	131 800,58	98,02%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 080,31	1 703,41	81,88%
80195				Pozostała działalność	32 577,78	32 697,30	46 066,13	140,89%
		200	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	32 577,78	32 697,30	16 876,38	51,61%
		205	7	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	0,00	0,00	27 568,09	0,00%
		205	9	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	0,00	0,00	1 621,66	0,00%

852				Pomoc społeczna	1 009 730,00	1 251 293,03	1 158 744,93	92,60%
	85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	30 792,00	31 392,00	30 425,51	96,92%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 792,00	31 392,00	30 425,51	96,92%
	85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	331 203,00	193 203,00	189 601,90	98,14%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	4 232,45	0,00%
				- zwroty za pobyt w DPS	0,00	0,00	4 232,45	0,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	331 203,00	193 203,00	185 369,45	95,95%
	85215			Dodatki mieszkaniowe	0,00	0,00	200,00	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	19,13	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	180,87	0,00%
	85216			Zasiłki stałe	320 597,00	371 597,00	361 915,45	97,39%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	1 114,85	55,74%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	318 597,00	369 597,00	360 800,60	97,62%
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	169 362,00	185 135,00	185 135,00	100,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	169 362,00	185 135,00	185 135,00	100,00%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	114 800,00	183 214,92	135 922,82	74,19%
		083	0	Wpływy z usług	41 800,00	41 800,00	51 201,73	122,49%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	73 000,00	84 658,00	76 509,94	90,38%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	56 756,92	7 899,60	13,92%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	311,55	0,00%
	85230			Pomoc w zakresie dożywiania	42 976,00	74 270,00	74 270,00	100,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 976,00	74 270,00	74 270,00	100,00%

	85295			Pozostała działalność	0,00	212 481,11	181 274,25	85,31%
		072	0	Wpływy z otrzymanych darowizn i ofiar w postaci pieniężnej na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie	0,00	100,00	100,00	100,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	193 574,72	166 433,86	85,98%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	7 170,00	3 104,00	43,29%
		218	0	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	11 636,39	11 636,39	100,00%
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 669 536,77	1 058 800,00	962 692,83	90,92%
	85395			Pozostała działalność	3 669 536,77	1 058 800,00	962 692,83	90,92%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	3 348 000,00	0,00	0,00	0,00%
				- sprzedaż węgla	3 348 000,00	0,00	0,00	0,00%
		205	7	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	308 858,00	791 028,72	725 096,89	91,67%
		205	9	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	12 678,77	58 059,28	51 853,94	89,31%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	612,00	612,00	100,00%
		218	0	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	209 100,00	185 130,00	88,54%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	22 170,00	13 601,74	61,35%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	22 170,00	13 601,74	61,35%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	21 280,00	12 711,74	59,74%
		204	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	890,00	890,00	100,00%

855				Rodzina	4 024 159,00	4 206 993,33	4 147 278,83	98,58%
	85501			Świadczenie wychowawcze	5 260,00	5 260,00	11 691,44	222,27%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	16,00	16,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	160,00	160,00	2 723,60	1702,25%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 000,00	8 951,84	179,04%
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 984 949,00	4 046 349,00	3 982 935,61	98,43%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 000,00	587,28	29,36%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00	45 000,00	33 503,84	74,45%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 967 949,00	3 967 949,00	3 866 750,76	97,45%
		206	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	31 400,00	30 282,00	96,44%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	51 811,73	0,00%
	85503			Karta Dużej Rodziny	328,00	1 739,00	1 739,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	328,00	1 739,00	1 739,00	100,00%
	85504			Wspieranie rodziny	0,00	20 145,33	20 145,33	100,00%
		269	0	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	20 145,33	20 145,33	100,00%
	85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	33 622,00	54 500,00	52 797,51	96,88%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	33 622,00	54 500,00	52 797,51	96,88%
	85595			Pozostała działalność	0,00	79 000,00	77 969,94	98,70%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	79 000,00	77 969,94	98,70%

900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 488 224,00	9 233 246,00	6 288 578,79	68,11%
	90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 306 044,00	1 396 866,00	795 369,21	56,94%
		637	0	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 306 044,00	1 396 866,00	795 369,21	56,94%
	90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	5 167 180,00	5 167 180,00	5 099 585,54	98,69%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 167 180,00	5 167 180,00	5 073 069,95	98,18%
				- opłata za gospodarowanie odpadami	5 167 180,00	5 167 180,00	5 073 069,95	98,18%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	8 607,28	0,00%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	17 908,31	0,00%
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	2 638 200,00	387 636,51	14,69%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	508,42	0,00%
		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	60 200,00	71 444,84	118,68%
		625	9	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	0,00	230 663,37	0,00%
		628	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	2 528 000,00	33 192,57	1,31%
		629	9	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	50 000,00	51 827,31	103,65%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	15 000,00	5 986,69	39,91%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	15 000,00	5 986,69	39,91%
	90020			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	0,00	0,84	0,00%
		056	0	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	0,00	0,84	0,00%
	90095			Pozostała działalność	0,00	16 000,00	0,00	0,00%

		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	16 000,00	0,00	0,00%
926				Kultura fizyczna	2 070 300,00	2 404 880,00	2 261 517,15	94,04%
	92601			Obiekty sportowe	0,00	57 100,00	52 364,00	91,71%
		626	0	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	57 100,00	52 364,00	91,71%
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	2 070 300,00	2 347 780,00	2 209 153,15	94,10%
		075	0	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	100 000,00	100 000,00	103 434,61	103,43%
		083	0	Wpływy z usług	1 800 000,00	1 833 480,00	1 594 960,77	86,99%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	79,69	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	9 070,27	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	170 300,00	414 300,00	501 607,81	121,07%
				- zwrot VAT z dochodów	160 000,00	160 000,00	146 151,13	91,34%
				- zwrot VAT z US	10 000,00	254 000,00	355 006,81	139,79%
				- prowizja od PDOF	300,00	300,00	449,87	149,96%
				Razem	85 001 899,77	95 333 378,21	91 942 290,01	96,44%

Na dzień 31 grudnia 2023 dochody z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone zostały wykonane w wysokości 4.561.751,22 zł, co stanowi 96,96 % wartości planowanych, a dochody z tytułu dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień w wysokości 3.000,00 zł, co stanowi 100,00 % wartości planowanych. Wykonanie dochodów na zadania zlecone oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień przedstawiają poniższe tabele.

Tabela 6. Zestawienie dochodów na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	0,00	92 861,66	92 861,66	100,00%
	01095			Pozostała działalność	0,00	92 861,66	92 861,66	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	92 861,66	92 861,66	100,00%

600				Transport i łączność	0,00	4 760,00	3 024,00	63,53%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	0,00	4 760,00	3 024,00	63,53%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	4 760,00	3 024,00	63,53%
750				Administracja publiczna	109 958,00	208 894,42	183 153,45	87,68%
	75011			Urzędy wojewódzkie	109 958,00	208 894,42	183 153,45	87,68%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	109 958,00	208 894,42	183 153,45	87,68%
751				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 180,00	120 966,00	120 243,47	99,40%
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 180,00	3 180,00	3 180,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 180,00	3 180,00	3 180,00	100,00%
	75108			Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	117 150,00	116 427,47	99,38%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	117 150,00	116 427,47	99,38%
	75110			Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	636,00	636,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	636,00	636,00	100,00%
752				Obrona narodowa	600,00	600,00	477,83	79,64%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	477,83	79,64%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	600,00	600,00	477,83	79,64%

758				Różne rozliczenia	0,00	2 111,02	2 111,02	100,00%
	75814			Różne rozliczenia finansowe	0,00	2 111,02	2 111,02	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	2 111,02	2 111,02	100,00%
801				Oświata i wychowanie	0,00	134 458,58	131 800,58	98,02%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	134 458,58	131 800,58	98,02%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	134 458,58	131 800,58	98,02%
852				Pomoc społeczna	73 000,00	84 658,00	76 509,94	90,38%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	73 000,00	84 658,00	76 509,94	90,38%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	73 000,00	84 658,00	76 509,94	90,38%
855				Rodzina	4 001 899,00	4 055 588,00	3 951 569,27	97,44%
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 967 949,00	3 999 349,00	3 897 032,76	97,44%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 967 949,00	3 967 949,00	3 866 750,76	97,45%
		206	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	31 400,00	30 282,00	96,44%
	85503			Karta Dużej Rodziny	328,00	1 739,00	1 739,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	328,00	1 739,00	1 739,00	100,00%

	85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	33 622,00	54 500,00	52 797,51	96,88%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	33 622,00	54 500,00	52 797,51	96,88%
				Razem	4 188 637,00	4 704 897,68	4 561 751,22	96,96%

Tabela 7. Zestawienie dochodów realizowanych na podstawie porozumień

Dział	Rozdział	Paragraf p4	Opis	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie	Wykonanie planu	
710			Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	
	71035		Cmentarze	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	
		202	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	
	75421		Zarządzanie kryzysowe	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	
		232	0	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
			Razem	2 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%	

Dochody można także analizować biorąc pod uwagę źródło ich pochodzenia. W takim ujęciu przedstawione zostały dochody za 2023 r. w poniższej tabeli.

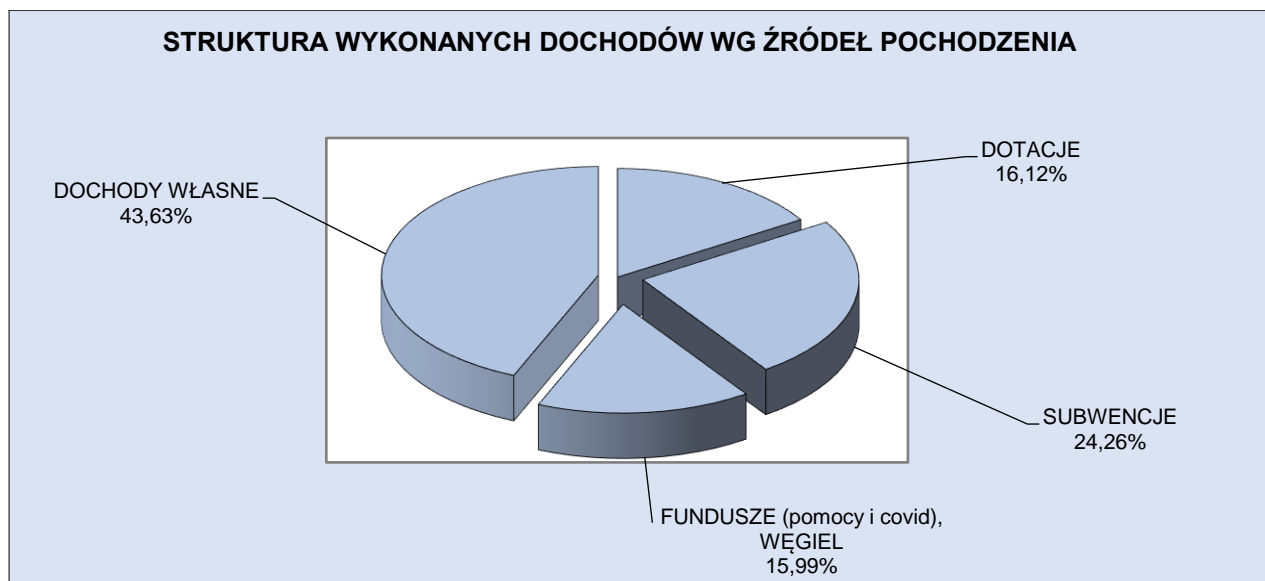
Tabela 8. Dochody i ich struktura wg źródeł pochodzenia

	Źródło dochodu	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie %	Udział
						w dochodach %
1.	Dotacje celowe na zadania zlecone ustawami	4 188 637,00	4 704 897,68	4 561 751,22	96,96%	4,96%
2.	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień	2 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%	0,00%
3.	Dotacje i środki na zadania własne bieżące (w tym unijne)	2 652 457,55	3 672 167,56	3 540 571,32	96,42%	3,85%

4.	Dotacje i środki na zadania inwestycyjne (w tym unijne)	3 720 236,00	8 992 536,68	6 715 114,75	74,67%	7,30%
Razem dotacje i środki (w tym unijne)		10 563 330,55	17 372 601,92	14 820 437,29	85,31%	16,12%
5.	Część oświatowa subwencji ogólnej	14 525 595,00	14 571 522,00	14 571 522,00	100,00%	15,85%
6.	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	4 873 700,35	4 873 700,35	100,00%	5,30%
7.	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	2 785 651,00	2 785 651,00	2 785 651,00	100,00%	3,03%
8.	Część równoważąca subwencji ogólnej	77 761,00	77 761,00	77 761,00	100,00%	0,08%
Ogółem subwencja ogólna		17 389 007,00	22 308 634,35	22 308 634,35	100,00%	24,26%
9.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	16 022 304,00	16 022 304,00	16 022 304,00	100,00%	17,43%
10.	Podatki, opłaty lokalne i inne stanowiące dochody gminy oraz odsetki od nieterminowych ich wpłat	17 695 192,00	17 975 192,00	17 476 870,58	97,23%	19,01%
11.	Dochody z majątku (sprzedaż, najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie)	1 784 783,20	3 284 783,20	2 917 178,26	88,81%	3,17%
12.	Inne - sprzedaż usług, odsetki pozostałe, prowizje itp.	2 372 790,74	2 891 370,74	3 702 150,47	128,04%	4,03%
Razem dochody własne		37 875 069,94	40 173 649,94	40 118 503,31	99,86%	43,63%
Środki z Funduszu Pomocy		0,00	608 331,96	602 859,00	99,10%	0,66%
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19		15 826 492,28	9 778 188,67	9 149 319,54	93,57%	9,95%
Preferencyjna sprzedaż węgla		3 348 000,00	5 091 971,37	4 942 536,52	97,07%	5,38%
Ogółem dochody		85 001 899,77	95 333 378,21	91 942 290,01	96,44%	100,00%
Dochody bieżące		64 899 671,49	74 727 889,25	74 444 660,59	99,62%	87,90%
Dochody majątkowe		20 102 228,28	20 605 488,96	17 497 629,42	84,92%	12,10%

Powyższa tabela przedstawia planowane oraz zrealizowane dochody budżetowe wg źródeł pochodzenia.

Strukturę ich wg źródeł pochodzenia przedstawia zamieszczony poniżej diagram kołowy.



Największym źródłem dochodów gminy są dochody własne, które stanowią 43,63 % (w roku ubiegłym 43,47 %) ogółu dochodów w wysokości 40.118.503,31 zł (w roku ubiegłym 42.048.686,48 zł) i wykonane zostały na poziomie 99,86 % wartości.

Subwencje stanowią 24,26 % (w roku ubiegłym 15,25 %) łącznej kwoty dochodów i zrealizowane zostały na poziomie 100,00 % planowanych wartości w wysokości 22.308.634,35 zł (w roku ubiegłym 14.751.329,00 zł).

Dotacje celowe i inne środki stanowią 16,12 % (w roku ubiegłym 24,61 %) ogółu dochodów i zrealizowane zostały na poziomie 85,31 % wartości planowanych w wysokości 14.820.437,29 zł (w roku poprzednim 23.805.689,22 zł).

Wyodrębniona została jeszcze jedna grupa dochodów – są to środki z Funduszy – Pomocy i Przeciwdziałania COVID-19 oraz wpływy z preferencyjnej sprzedaży paliwa stałego. Stanowią one 15,99 % ogółu dochodów i zostały zrealizowane na poziomie 94,94 % planowanych wartości. Ich wysokość wyniosła w 2023 r. 14.694.715,06 zł.

Dotacje

Poziom realizacji wszystkich dotacji wyniósł 85,31 % wartości planowanych. Dochody z tytułu dotacji i środków na zadania inwestycyjne, zostały zrealizowane na poziomie 74,67 % wartości planowanych w kwocie 6.715.114,75 zł, w tym środki unijne w wysokości 247.400,53 zł. Dotacje na zadania zlecone ustawami zrealizowano na poziomie 96,96 % wartości planowanych w wysokości 4.561.751,22 zł. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień wykonano

w 100,00 % w wysokości 3.000,00 zł, a dotacje na zadania własne bieżące na poziomie 96,42 % wartości planowanych w wysokości 3.540.571,32 zł, w tym dotacje na zadanie realizowane ze środków unijnych 769.541,36 zł.

Subwencje

Subwencje z budżetu państwa wykonane zostały na poziomie 100,00 % wartości planowanych w wysokości 22.308.634,35 zł, w tym realizacja części oświatowej subwencji ogólnej wyniosła 14.571.522,00 zł, część wyrównawcza 2.785.651,00 zł i równoważąca subwencji ogólnej 77.761,00 zł. W roku 2023 na podst. art. 70o ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego została przyznana dodatkowa kwota 4 640 851,00 zł, z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej oraz ze środków rezerwy subwencji ogólnej kwota 232 849,35 zł z przeznaczeniem na nagrodę specjalną z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej

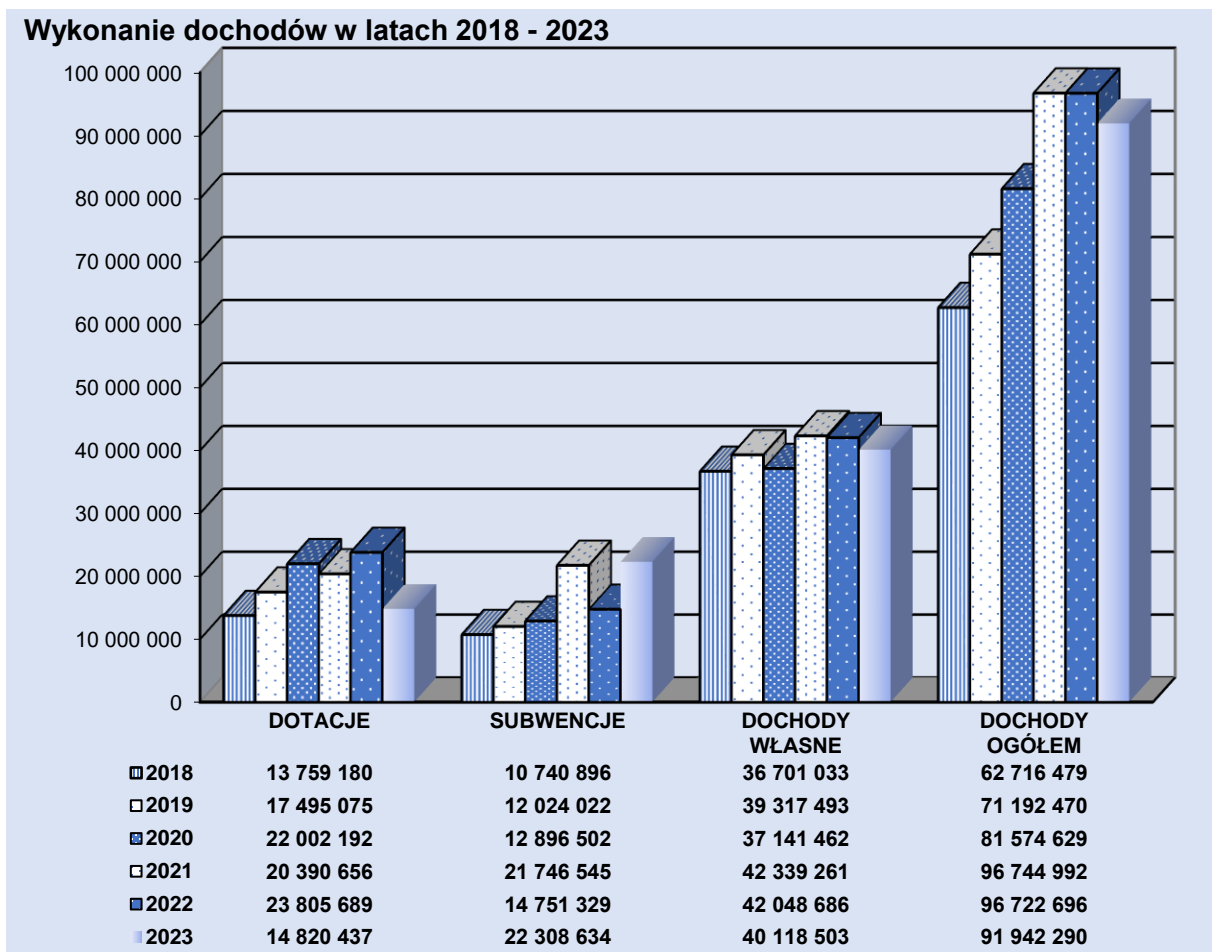
Dochody własne

Dochody własne zrealizowane zostały na poziomie 99,86 % wartości planowanych w wysokości 40.118.503,31 zł. Najniższy poziom realizacji w tej grupie dochodów odnotowano w grupie ***dochody z majątku*** - sprzedaż, najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie, które zrealizowano na poziomie 88,81 % wartości planowanych w wysokości 2.917.178,26 zł, co stanowi 3,17 % ogółu dochodów. Najwyższy natomiast w grupie ***inne***, z uwagi na fakt otrzymania zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wykonane zostały na poziomie 100,00 % wartości planowanych, w wysokości 16.022.304,00 zł, dochody te stanowią 17,43 % ogółu dochodów gminy. Dochody te w 2023 były niższe od otrzymanych w roku ubiegłym o 4.070.641,57 zł.

Podatki, opłaty lokalne i inne stanowiące dochody gminy oraz odsetki od nieterminowych ich wpłat zrealizowane zostały w wysokości 17.476.870,58 zł na poziomie 97,23 % wartości planowanych. Wysokie wykonanie dochodów miało miejsce we wpływach z podatków od osób prawnych – 5.808.875,79 tj. na poziomie 99,33 %. Niższe od planowanych wykonanie dotyczyło wpływów z podatków od osób fizycznych – 5.150.123,82 zł, tj. 94,58 %.

Poniżej, na diagramie słupkowym, zestawiono porównawczo dochody zrealizowane w latach 2018 – 2023



Do 2021 r. dochody ogółem systematycznie rosły, w 2022 r. dochody zostały wykonane na poziomie podobnym do roku poprzedniego, natomiast rok 2023 zanotował spadek dochodów. Na przedstawionym wykresie zauważyć można, że powodem takiego stanu są znacznie zmniejszone wpływy z dotacji oraz ubytek na dochodach własnych. Spadek poziomu dotacji spowodowany jest tym, że od 2021 nie jest realizowana wypłata świadczenia „Dobry start” a od 2023 nie są już realizowane zadania związane z wypłatą świadczeń wychowawczych. Nie bez znaczenia dla tej grupy pozostają dotacje na cele inwestycyjne, które charakteryzują się niestabilnym poziomem na przestrzeni lat. Główną przyczyną spadku dochodów własnych w 2023 r. są zmniejszone wpływy z udziału w podatku PIT, które to w porównaniu do roku poprzedniego spadły o ok. 4 mln zł. Wydawać by się mogło, że najbardziej zróżnicowany charakter wykazują na przestrzeni tych lat subwencje. Wyłączając jednak w tej grupie dochody incydentalne, tj. subwencję kanalizacyjną czy uzupełnienie dochodów gmin, można zauważyć ich regularny wzrost.

III. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2023 R.

Wydatki budżetu zaplanowane pierwotnie w wysokości 94.088.962,72 zł zostały w trakcie 2023 roku zwiększone o kwotę 7.146.456,34 zł do kwoty 101.235.419,06 zł.

Dokonane zmiany planu wydatków budżetowych dotyczyły w szczególności:

1. działu 010 – rolnictwo i łowiectwo – **zmniejszono plan wydatków o kwotę 3.435.162,52 zł**. Zmniejszenie planu związane było z przeniesieniem realizacji zadania „Zapobieganie kryzysowi wodnemu..” do roku 2024 – kwota 4.063.012,00 zł, jednocześnie, po ustaleniu zakresu prac, dokonano przeniesienia planu w wysokości 530.000,00 zł z rozdziału 90001 do 01043. Ponadto w ramach zmian dokonano zwiększenia planu o: 92.861,66 zł z przeznaczeniem na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do celów rolniczych wraz z obsługą zadania, 3.400,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie tablic informacyjnych do zadań realizowanych ze środków RFIL, 1.587,82 zł w ramach zmiany przeznaczenia środków funduszy sołeckich;
2. działu 400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – **ustalono plan wydatków na kwotę 5.176.987,31 zł** na wydatki związane z zakupem, transportem, składowaniem i dystrybucją paliwa stałego, w tym 3.348.000,00 zł przeniesienie planu wydatków z rozdziału 85395 w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej;
3. działu 600 – transport i łączność – **zwiększono plan wydatków o kwotę 1.036.105,78 zł**, w tym zwiększenie o: 110.846,97 zł na organizację lokalnego transportu zbiorowego, w tym 51.223,97 środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych), 49.418,28 zł wkład własny na zadanie „Poprawa stanu infrastruktury drogowej” realizowanego w ramach Programu Inwestycji Strategicznych, 43.681,46 zł z przeznaczeniem na przebudowę ul. Szostka w Łazach, 660.000,00 zł na budowę ul. Bocznej w Wysokiej, 151.500,00 zł na remonty dróg gminnych, 9.046,89 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z funkcjonowaniem przystanków komunikacyjnych, 33.200,00 zł na wykonanie tablic informacyjnych dot. zadań realizowanych z RFIL, oraz zmniejszenie o 1.587,82 zł planu wydatków w związku ze zmianą sposobu wydatkowania środków w ramach funduszy, o 20.000,00 zł wydatków przeznaczonych do wykonania dokumentacji projektowej;

4. działu 700 – gospodarka mieszkaniowa - **zmniejszenie planu wydatków o kwotę 1.689.210,00 zł**, w tym zwiększenie planu o: 50.000,00 zł na zadania realizowane w ramach gospodarki komunalnej i 150.000,00 zł na wniesienie udziałów do Promax Sp. z o.o. oraz zmniejszenie planu o 1.889.210,00 zł z tytułu wydatków na wniesienie udziałów do RTBS – zadanie przeniesione do realizacji na 2024 i 2025 r.;
5. działu 750 – administracja publiczna – **zwiększenie planu wydatków o kwotę 774.381,03 zł**, w tym zwiększenie na: zadania zlecone urzędu wojewódzkiego o 99.034,78 zł, zadanie związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej 2.012,66 zł, zadania w ramach programu „Czyste powietrze” o 27.000,00 zł, zadania związane z nadawaniem numeru PESEL dla obywateli Ukrainy – 227,65 zł, realizację projektu „Cyfrowa Gmina” 326.091,52 zł, realizację wyroku Sądu Apelacyjnego 86.718,15 zł, modernizację II piętra budynku UM 113.296,27 zł, wydatki realizowane przez nowoutworzoną jednostkę organizacyjną – Centrum Usług Wspólnych – 170.000,00 zł, oraz zmniejszenie wydatków o kwotę 50.000,00 zł w związku z przeniesieniem planu na wynagrodzenia pracowników obsługi szalek do rozdziału 90095;
6. działu 751 – urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – **zwiększenie planu o 117.786,00 zł** z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie: wyborów do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej 117.150,00 zł, referendum ogólnokrajowego 636,00 zł;
7. działu 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – **zwiększono plan wydatków o 217.664,15 zł**, w tym 1.000,00 zł na zarządzanie kryzysowe - zadania powierzone przez Powiat Zawierciański, 11.188,15 zł na pomoc obywatelom Ukrainy ze środków otrzymanych w formie darowizn, 150.176,00 zł ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych dla osób zapewniających zakwaterowanie i wyżywienie dla obywateli Ukrainy, 30.000,00 zł wydatki bieżące związane z zapewnieniem gotowości bojowej OSP oraz 25.300,00 zł na zakup syreny alarmowania ludności;
8. działu 757 – obsługa długu publicznego – zwiększenie planu o 430.000,00 zł;
9. działu 758 – różne rozliczenia – **rozdysponowano: rozdysponowano 78.300,00 zł** rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na: naprawę ogrodzenia placu szkolnego

(18.000,00 zł) zadania związane z opieką nad zwierzętami bezdomnymi (25.000,00 zł), wymianę hydrantów p.poż. (10.000,00 zł) oraz na zakup syreny alarmowania ludności (25.300,00 zł), ustalono plan wydatków w wysokości 208.789,85 zł z przeznaczeniem na spłatę długów spadkowych. Rozdysponowano 489.627,00 zł rezerwy celowej na zadania oświatowe;

10. działu 801 – oświata i wychowanie – **zwiększono plan wydatków łącznie o 4.538.874,99 zł**, w tym zwiększenie planu na: dobudowę pomieszczeń przedszkolnych przy SP w Chruszczobrodzie – 300.000,00 zł, modernizację ogrodzenia budynku Szkoły Podstawowej w Łazach – 18.000,00 zł, naprawę poszycia dachowego na Sali gimnastycznej w SP nr 1 w Łazach – 65.000,00 zł, modernizację łazienek w SP w Niegowonicach w wysokości 125.000,00 zł, realizację zadania pn. „Zielona pracownia” w SP nr 1 w Łazach – 48.000,00 zł, wydatki związane z dodatkowymi zadaniami oświatowymi na dzieci z Ukrainy – 369.066,00 zł, wydatki na wynagrodzenia 1.385.159,00 zł, wypłaty nagród specjalnych z okazji 250-lecia utworzenia KEN – 232.849,35 zł, wypłaty dotacji dla niepublicznych szkół 1.622.652,00 zł, realizację zadań zleconych na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników 134.458,58 zł, oraz zakup podręczników dla uczniów z Ukrainy – 2.080,31 zł, realizację projektu Erasmus+ pn. „W zdrowym ciele zdrowy duch” w wysokości 24.879,53 zł oraz pn. Cinderella then and now – 18.912,22 zł, wydatki statutowe – 192.818,00 zł;
11. działu 851 – ochrona zdrowia – **zwiększono plan wydatków o kwotę 131.143,34 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;
12. działu 852 – pomoc społeczna – **zwiększono plan wydatków łącznie o kwotę 298.415,60 zł**, w tym: zwiększenia planu dotacji z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne w wysokości 600,00 zł, zmniejszenie w planie dotacji przeznaczonej na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych o kwotę 138.000,00 zł, zwiększenie w planie dotacji z przeznaczeniem na dofinansowanie zasiłków stałych w wysokości 51.000,00 zł, zwiększenie planu dotacji celowej o 15.773,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowania wypłaty dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku,

zwiększenia planu dotacji o kwotę 21.698,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, ustalenia planu dotacji na realizację zadań polegających na świadczeniu usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania w wysokości 46.716,92 zł, otrzymania środków z Funduszu Pomocy na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży ukraińskiej w wysokości 6.208,00 zł i wypłatę zasiłków okresowych i dożywiania 962,00 zł, ustalenia planu dotacji w ramach programu wieloletniego „Senior +” w wysokości 40.800,00 zł, ustalenia planu dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację usługi wsparcia na rzecz Seniorów w ramach Programu „Korpus Wsparcia Seniorów” w wysokości 244.727,29 zł, zwiększenia planu dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu „Posiłek w domu i w szkole” w wysokości 31.294,00 zł oraz otrzymania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na refundację podatku VAT za dostarczone paliwo gazowe, w wysokości 11.636,39 zł oraz przeniesienie planu wydatków do rozdziału 75085 w związku z utworzeniem CUW w Łazach – 35.000,00 zł;

13. działu 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – **zmniejszono plan wydatków o 2.241.493,42 zł**, w tym 3.348.000,00 zł przeniesienie planu wydatków do rozdziału 40095 w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, oraz zwiększenie w planie wydatków z przeznaczeniem na realizację zadania unijnego „Rozwój usług społecznych (...)” 586.436,42 zł, 612,00 zł na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego 300,00 zł dla obywateli Ukrainy wraz z kosztami obsługi oraz 519.458,16 zł na wypłatę dodatków węglowych, dodatków na inne źródła oraz dodatków elektrycznych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;
14. działu 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – **zwiększono plan wydatków o kwotę 22.170,00 zł**, w tym 21.280,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów socjalnych oraz 890,00 zł na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym;
15. działu 855 – rodzina – **zwiększono plan wydatków o 182.834,33 zł**, w tym: zwiększenie o: 1.411,00 zł na wydatki związane z wydawaniem Karty Dużej Rodziny, 79.000,00 zł na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy, 30.000,00 zł na zwroty nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami, 20.145,33 zł na wypłatę dodatków dla

asystentów rodziny ze środków Funduszu Pracy, 20.878,00 zł na opłacanie składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne lub zasiłek dla opiekuna oraz 31.400,00 zł na wypłaty świadczeń wychowawczych;

- 16.** działu 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – **zmniejszono plan wydatków o 318.383,10 zł**, w tym: zmniejszenie o 2.532.678,00 zł wydatków dotyczących zadania „Zapobieganie kryzysowi wodnemu (...)” w związku z wydłużeniem realizacji do 2024 r. oraz dla tego projektu przeniesienie planu w wysokości 530.000,00 zł do rozdziału 01043 w związku z realizacją zadań na terenie sołectw, zmniejszeniem o 100.000,00 zł wydatków na oświetlenie oraz zwiększenie planu wydatków o: 2.528.000,00 zł na realizację wypłat dofinansowania dla beneficjentów końcowych w ramach programu Ciepłe Mieszkanie, 75.000,00 zł na zadanie pn. „Budowa odnawialnych źródeł energii – II etap”, 70.094,90 zł zagospodarowanie placu na ul. Częstochowskiej w Łazach, 16.000,00 zł na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej, 60.200,00 zł na usługi związane z utylizacją azbestu, 20.000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej odcinka sieci wodociągowej na ul. Zawierciańskiej w Łazach, 25.000,00 na wydatki związane z opieką nad zwierzętami bezdomnymi, 50.000,00 na wynagrodzenia pracowników szalaet;
- 17.** działu 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – **zwiększono plan wydatków budżetu o 300.000,00 zł**, w tym zwiększenie o 170.000,00 zł planu dotacji dla MOK-u i 130.000,00 zł dla Biblioteki Publicznej w Łazach;
- 18.** działu 926 – kultura fizyczna – **zwiększono plan wydatków o 1.963.480,00 zł**, w tym na energię i gaz 1.750.000,00 zł, na realizację zadania „Modernizacja kompleksu sportowego ORLIK w Łazach” 180.000,00 zł oraz 33.480,00 zł na zadania związane z zapewnieniem zakwaterowania i wyżywienia dla obywateli Ukrainy.

Wydatki budżetowe na dzień 31 grudnia 2023 roku zostały wykonane w wysokości 94.766.289,06 zł na planowane 101.235.419,06 zł, co stanowi 93,61 % wielkości planowanych.

Realizację planu wydatków w 2023 r. przedstawiają poniższe tabele.

Tabela 9. Wydatki w podziale na dochody bieżące i majątkowe

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Wydatki bieżące	68.365.609,87	79.373.359,26	76.162.726,94	95,96 %
Wydatki majątkowe	25.723.352,85	21.862.059,80	18.603.562,12	85,10 %
Razem wydatki ogółem	94.088.962,72	101.235.419,06	94.766.289,06	93,61 %

Na dzień 31 grudnia 2023 wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 76.162.726,94 zł, na poziomie 95,96 % wartości planowanych, a wydatki majątkowe w wysokości 18.603.562,12 zł, tj. na poziomie 85,10 % wartości planowanych.

Poniżej w tabeli przedstawiono strukturę wydatków wykonanych za 2023 rok według działów klasyfikacji budżetowej.

Tabela 10. Realizacja planu wydatków według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Opis	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział wykonania w wydatkach ogółem (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	9 026 601,57	5 591 439,05	5 500 297,73	98,37%	5,80%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	5 176 987,31	5 027 552,46	97,11%	5,31%
600	Transport i łączność	8 368 273,41	9 404 379,19	9 223 830,95	98,08%	9,73%
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 971 204,00	5 281 994,00	5 245 926,17	99,32%	5,54%
710	Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,00%
750	Administracja publiczna	8 986 658,00	9 761 039,03	9 316 303,53	95,44%	9,83%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 180,00	120 966,00	120 243,47	99,40%	0,13%
752	Obrona narodowa	600,00	600,00	477,83	79,64%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	436 000,00	653 664,15	629 467,70	96,30%	0,66%
757	Obsługa długu publicznego	2 153 380,00	2 583 380,00	2 459 855,86	95,22%	2,60%
758	Różne rozliczenia	1 040 000,00	680 862,85	208 789,85	30,67%	0,22%
801	Oświata i wychowanie	25 207 862,23	29 746 737,22	29 509 176,37	99,20%	31,14%

851	Ochrona zdrowia	232 500,00	363 643,34	268 622,52	73,87%	0,28%
852	Pomoc społeczna	3 564 840,00	3 863 255,60	3 586 804,87	92,84%	3,78%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 698 257,51	1 456 764,09	1 301 174,34	89,32%	1,37%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50 700,00	72 870,00	54 292,67	74,51%	0,06%
855	Rodzina	4 676 048,00	4 858 882,33	4 703 443,14	96,80%	4,96%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 777 158,00	13 458 774,90	9 551 668,39	70,97%	10,08%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 561 000,00	1 861 000,00	1 861 000,00	100,00%	1,96%
926	Kultura fizyczna	4 332 700,00	6 296 180,00	6 195 361,21	98,40%	6,55%
	Razem	94 088 962,72	101 235 419,06	94 766 289,06	93,61%	100,00%

Realizacja wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. W dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo – zrealizowano wydatki na poziomie 98,37 % wartości planowanych w wysokości 5.500.297,73 zł, w tym 7.322,22 zł, to wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych (rozdział 01030). W rozdziale 01043 zrealizowano wydatek w wysokości 5.118.423,86 zł w związku z realizacją zadania „Zapobieganie kryzysowi wodnemu (...)” oraz 1.832,70 zł na tablice informacyjne. W rozdziale 01095 - pozostała działalność – wydatkowano m.in.:

- 92.861,66 zł na wypłaty dla rolników akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego wraz z obsługą wypłat - sfinansowane w całości z dotacji z budżetu państwa,
- wydatki w ramach funduszy sołeckich w wysokości 276.644,69 zł.

Wydatki w ramach działu 010 stanowiły łącznie 5,80 % wydatków ogółem rozdziału.

2. W dziale 400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – zrealizowano wydatki w wysokości 5.027.552,46 zł, co stanowiło 97,11 % planu. Wydatki w ramach tej grupy związane są z zakupem, transportem, składowaniem i dystrybucją paliwa stałego dla mieszkańców.

3. W dziale 600 – transport i łączność – zrealizowano wydatki łącznie w wysokości 9.223.830,95 zł – tj. 98,08 % wartości planowanych. Wydatki te stanowią 9,73 % ogółu wydatków. Na lokalny transport zbiorowy (60004) wydatki zostały zrealizowane na poziomie 93,94 % wartości planowanych w wysokości 1.826.853,08 zł, w tym m.in.: dotacja dla Górnośląskiego Związku Metropolitalnego 679.761,00 zł i na linie komunikacji

gminnej – 1.140.015,19 zł. Na bieżące utrzymanie dróg publicznych gminnych w dziale 600 wydatkowano środki w kwocie 1.229.581,06 zł w tym m.in. zakup usług w ramach zimowego i letniego utrzymania dróg, koszenia poboczy, bieżące remonty dróg, ubezpieczenia dróg. Spłata rat w części bieżącej w ramach umowy restrukturyzacji zadłużenia i przejęcia długu to kwota 9.729,75 zł. Na wydatki inwestycyjne w tym dziale wydatkowano 6.145.654,12 zł, w tym modernizacja dróg gminnych oraz budowę chodników przy drogach powiatowych ze środków RFIL 826.602,27 zł, ze środków Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład 3.294.681,28 zł, ze środków własnych 1.073.185,59 zł, oraz spłata rat w ramach umowy o restrukturyzacji zadłużenia i przejęcia długu przez BFF Polska SA za wykonanie nakładek asfaltowych na ulicach, w których położono kanalizację w wysokości 951.184,98 zł. Na wydatki związane z funkcjonowaniem przystanków autobusowych (60020) wydatkowano 12.012,94 zł, tj. 49,96 % planowanych środków.

- 4. W dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa** - zrealizowano wydatki w wysokości 5.245.926,17 zł na poziomie 99,32 % wartości planowanych. Wydatki w zakresie utrzymania mieszkań komunalnych (rozdział 70007) zrealizowane zostały na poziomie 99,86 % w wysokości 710.344,17 zł, w tym m.in: 121.359,74 zł to wydatki na remonty budynków komunalnych, 439.688,32 zł na zakup usług pozostałych w tym zarząd wspólnotami, w których członkiem jest gmina i 59.426,07 zł energia, 89.870,04 zł pozostałe zakupy i opłaty związane z zasobem mieszkaniowym. Wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami (rozdział 70005) zrealizowano na poziomie 98,73 % wartości planowanych w wysokości 2.260.463,00 zł, w tym wydatki majątkowe 414.302,72 zł (w tym kaucja gwarancyjna na poczet wykupu krytej pływalni 384.888.72 zł) i wydatki bieżące 1.846.160,28 zł, w tym m.in. - czynsze i raty leasingowe 1.484.547,69 zł, zakup usług pozostałych 122.121,75 zł, koszty energii 187.817,42 zł, 51.673,42 zł na pozostałe wydatki związane z gospodarką nieruchomościami. Wydatki w zakresie działalności pozostałej (70095) wyniosły 2.275.119,00 zł i zrealizowane zostały na poziomie 99,74 % wartości planowanych. Wydatki dotyczyły wniesienia udziałów do spółki gminnej Promax w wysokości 700.000,00 zł oraz RTBS Chorzów w wysokości 1.544.000,00 zł oraz wydatków na wykonanie oceny aktualności studium i MPZP.

5. **W dziale 710** – działalność usługowa – zrealizowano wydatki w wysokości 2.000,00 zł, co stanowi 100,00 % wartości planowanych i związane są z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej.

6. **W dziale 750 – administracja publiczna** – zrealizowano łącznie wydatki w wysokości 9.316.303,53 zł, co stanowi 95,44 % wartości planowanych.

W rozdziale 75011 – urzędy wojewódzkie - zrealizowano wydatki na poziomie 87,80 % wartości planowanych w wysokości 185.264,47 zł. Wydatki przeznaczone zostały na wynagrodzenia pracowników i ich pochodne a także materiały i usługi – kwota ta jest pokrywana w całości z otrzymanej dotacji na zadania zlecone.

W rozdziale 75022 – rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – zrealizowano wydatki w wysokości 571.308,23 zł na poziomie 95,57 % wartości planowanych, w tym wydatki w formie diet – 521.681,79 zł, składki członkowskie na rzecz organizacji, do których należy gmina – 41.082,84 zł i 8.543,60 zł na zakup usług i materiałów.

W rozdziale 75023 – urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – zrealizowano wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy w wysokości 6.258.583,30 zł, na poziomie 96,48 % wartości planowanych. Na wynagrodzenia i pochodne od nich wydatkowano 5.893.376,03 zł, wydatki statutowe – 363.372,27 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 1.835,00 zł.

Wydatki w zakresie promocji jednostek samorządu terytorialnego (rozdział 75075) zrealizowano w wysokości 64.913,55 zł – na poziomie 99,87 %.

Od września 2023 r. rozpoczęła funkcjonowanie nowa jednostka organizacyjna Gminy - Centrum Usług Wspólnych (rozdział 75085), w ramach którego zrealizowane zostały wydatki w wysokości 318.922,66 zł, tj. na poziomie 89,63 % planu.

Wydatki w zakresie pozostałej działalności (rozdział 75095) zrealizowano na poziomie 93,78 % wartości planowanych w wysokości 1.917.311,32 zł, w tym wynagrodzenia prowizyjne – 49.537,70 zł, materiały i wyposażenie – 97.375,70 zł, wydatki związane z utrzymaniem budynków administracyjnych, opłaty za prowadzenie rachunków bankowych oraz różne opłaty – 1.154.734,60 zł. W 2023 r. w tym rozdziale poniesione zostały wydatki finansowane ze środków Funduszu Pomocy związane z nadawaniem numeru PESEL dla obywateli Ukrainy w wysokości 227,65 zł. Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 615.435,67 zł w tym w ramach projektu Cyfrowa Gmina

434.886,60 zł oraz modernizacja II piętra budynku UM finansowana ze środków RFIL – 113.296,27 zł.

Wydatki w tej grupie stanowią 9,83 % ogółu wydatków.

- 7. W dziale 751 – naczelné organy władzy państwowej** – wykonano wydatki w wysokości 120.243,47 zł, na poziomie 99,40 % wartości planowanych, w tym związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców (rozdział 75101) – 3.180,00 zł, natomiast związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polski 116.427,47 zł i referendum ogólnokrajowe 636,00 zł. Wydatki w całości sfinansowano dotacjami celowymi z budżetu państwa.
- 8. W dziale 752 – obrona narodowa** – zrealizowany został wydatek w wysokości 477,83 zł, tj. 79,64 % planu. Wydatek związany był z organizacją szkolenia obronnego.
- 9. W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne** – wykonano wydatki na poziomie 96,30 % wartości planowanych w wysokości 629.467,70 zł, w tym wydatki na gotowość bojową ochotniczych straży pożarnych 428.875,42 zł (94,88 % wartości planowanych), zarządzanie kryzysowe – 50.416,28 zł (97,92 % wartości planowanych) w ramach wydatków dokonany został zakup syreny alarmowania ludności. W 2023 w ramach działu 754 dokonywane były również wydatki na zadania finansowane ze środków Funduszu Pomocy na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju. Wydatki wyniosły 150.176,00 zł, tj. 100,00 %.
- 10. W dziale 757 – obsługa długu publicznego** – wykonano wydatki na poziomie 95,22 % wartości planowanych w wysokości 2.459.855,86 zł w całości jako odsetki od krajowych kredytów i pożyczek.
- 11. W dziale 758 – różne rozliczenia** – w rozdziale 75818 (rezerwy ogólne i celowe) rozdysponowano 78.300,00 zł rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na: naprawę ogrodzenia placu szkolnego (18.000,00 zł) zadania związane z opieką nad zwierzętami bezdomnymi (25.000,00 zł), wymianę hydrantów p.poż. (10.000,00 zł) oraz na zakup syreny alarmowania ludności (25.300,00 zł), ustalono plan wydatków w wysokości 208.789,85 zł z przeznaczeniem na spłatę długów spadkowych. Rozdysponowano 489.627,00 zł rezerwy celowej na zadania oświatowe.

12. W dziale 801 – oświata i wychowanie – wykonano wydatki w wysokości 29.509.176,37 zł, na poziomie 99,20 % wartości planowanych, w tym na wydatki majątkowe 1.557.161,32 zł. Na wydatki bieżące wydatkowano: na wynagrodzenia i ich pochodne – 17.131.103,83 zł, wydatki statutowe 3.178.551,69 zł, dotacje dla niepublicznych i publicznych szkół i przedszkoli 6.733.612,51 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 465.214,55 zł, na realizację bieżących projektów unijnych 72.763,06 zł oraz 370.769,41 zł na realizację zadania ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W rozdziale 80101 – szkoły podstawowe - wykonano wydatki w wysokości 17.984.129,61 zł, na poziomie 99,49 % w całości jako wydatki bieżące, w tym wydatki publicznych szkół podstawowych 13.659.354,10 zł i na dotacje dla szkół niepublicznych 4.015.345,51 zł, wydatki z Funduszu Pomocy na finansowanie dodatkowych zadań oświatowych wyniosły 309.430,00 zł.

W rozdziale 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – wydatkowano kwotę 2.442.831,20 zł, co stanowi 99,43 % wartości planowanych w całości jako wydatki bieżące. Wydatki publicznych oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych to 1.626.821,49 zł, a dotacje dla placówek niepublicznych 797.780,71 zł. Wydatki z Funduszu Pomocy na finansowanie dodatkowych zadań oświatowych - 18.229,00 zł.

W rozdziale 80104 – przedszkola – wydatkowano kwotę 3.333.951,12 zł, co stanowi 99,31 % wartości planowanych. Z kwoty tej wydatki przedszkola publicznego to 2.284.378,27 zł, dotacje dla gmin do których przedszkoli niepublicznych uczęszczają dzieci z Gminy Łazy – 58.215,07 zł, dotacja dla przedszkola niepublicznego – 763.443,68 zł i zwrot kosztów dla gmin za pobyt dzieci z Gminy Łazy w przedszkolach publicznych – 186.507,10 zł. Wydatki na dodatkowe zadania oświatowe z Funduszu Pomocy – 41.407,00 zł.

W rozdziale 80107 – świetlice szkolne – wydatki zostały zrealizowane w wysokości 479.448,99 zł, tj. 99,19 % planu.

W rozdziale 80113 – dowożenie uczniów do szkół - zrealizowano wydatki na poziomie 97,76 % wartości planowanych w kwocie 412.038,70 zł.

Na zadania dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli - w rozdziale 80146 — wydatkowano środki w wysokości 64.929,20 zł na poziomie 81,69 % wartości planowanych.

W rozdziale 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne - zrealizowano wydatki w wysokości 713.842,60 zł, tj. na poziomie 99,17 % wartości planowanych.

W rozdziałach klasyfikacji budżetowej dotyczących zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach (80149) – zrealizowano wydatki w wysokości 377.103,82 zł na poziomie 99,85 % wartości planowanych (w tym dotacja dla przedszkola i oddziałów przedszkolnych niepublicznych 65.491,70 zł), dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych (80150) – 1.594.864,56 zł na poziomie 97,58 % wartości planowanych (w tym dotacje dla szkół niepublicznych 1.002.937,81 zł).

W rozdziale 80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – wydatek w wysokości 134.130,04 zł, tj. 97,06 % planu, w tym wydatki finansowane ze środków Funduszu Pomocy 1.703,41 zł.

W rozdziale 80195 – pozostała działalność – zrealizowano wydatki na poziomie 98,49 % wydatków planowanych w wysokości 1.971.906,53 zł, w tym realizacja projektów:

- „Cinderella then and now” – 30.554,54 zł,
- „W zdrowym ciele zdrowy duch” – 34.711,69 zł.

Inne wydatki w ramach rozdziału to wydatki statutowe w wysokości 349.478,98 zł, w tym m.in. 264.470,00 zł odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli, remonty placówek oświatowych 73.242,50 zł, oraz wydatki majątkowe, do których należą: wydatki na zadanie „Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły podstawowej w Chruszczobrodzie” 1.403.561,32 zł, w tym środki RFIL 905.788,45 zł oraz modernizacja łazienek w SP w Niegowonicach 124.100,00 zł oraz ogrodzenia przy SP nr 1 w Łazach – 29.500,00 zł,

13. W dziale 851 – ochrona zdrowia - wykonano wydatki łącznie na kwotę 268.622,52 zł, na poziomie 73,87 % wartości planowanych. Wydatki zostały zrealizowane w rozdziale 85153 – zwalczanie narkomanii – w wysokości 26.000,00 zł, tj. na poziomie 92,86 % planu, oraz w rozdziale 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi – w wysokości 240.122,52 zł, tj.

72,08 % wartości planowanych. Wydatki w ramach rozdziałów 85153 i 85154 realizowane są zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

14. W dziale 852 – pomoc społeczna – wydatki wykonano w wysokości 3.586.804,87 zł, na poziomie 92,84 % wartości planowanych. Na zadania w zakresie:

- przeciwdziałania przemocy w rodzinie (85205) wydatkowano 2.210,77 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia (rozdział 85213) wydatkowano 30.425,51 zł – 75,33 % wartości planowanych, w całości sfinansowane z dotacji,
- zasiłki i pomoc w naturze (rozdział 85214) przeznaczono 946.130,83 zł – 94,59 % planowanych wartości, z czego 185.369,45 zł pochodziło z dotacji celowej z budżetu państwa,
- dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215), to wydatek w wysokości 208.999,39 zł tj. na poziomie 97,66 % wartości planowanych,
- zasiłki stałe (rozdział 85216) zrealizowano na poziomie 96,52 % wartości planowanych w wysokości 361.915,45 zł, w wysokości 360.800,60 zł wydatki zostały sfinansowane z dotacji,
- ośrodek pomocy społecznej (rozdział 85219) wydatkowano 1.545.688,68 zł tj. 95,32 % wartości planowanych. Dofinansowanie z budżetu państwa wyniosło 185.135,00 zł,
- usługi specjalistyczne opiekuńcze (rozdział 85228) wydatkowano 84.409,54 zł tj. 59,69 % planu, w całości z dotacji celowej z budżetu państwa. Niska realizacja wydatków w tym rozdziale jest związana z rezygnacją z realizacji programu rodzinnych domów pomocy.
- pomoc w zakresie dożywiania (rozdział 85230) wydatkowano 124.407,50 zł, co stanowi 97,75 % wartości planowanych z czego 74.270,00 zł pochodziło z dotacji celowej z budżetu państwa,
- pozostała działalność – realizowane były wydatki w wysokości 282.617,20 zł, tj. 82,88 %, w tym Korpus Wsparcia Seniorów (opaski) – 207.398,14 (w tym 21.952,57 zł. zwrot niewykorzystanych środków z 2022 r.) zł, Klub Seniora „Senior+” – 60.478,67 zł (dotacja 30.600,00 zł), wydatki ze środków Funduszu Pomocy na zasiłki okresowe – 3.104,00 zł oraz wydatki na refundację podatku VAT dla gospodarstw domowych 11.636,39 zł.

- 15. W dziale 853** – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zrealizowano wydatki w wysokości 1.301.174,34 zł, na poziomie 89,32 % wartości planowanych. Wydatki zostały zrealizowane w ramach projektu „Rozwój usług społecznych skierowanych do dzieci, młodzieży i rodzin w Gminie Łazy” w wysokości 625.838,69 zł, natomiast w ramach projektu „Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy” – 179.235,49 zł . Kwota 612,00 zł pochodzi ze środków Funduszu Pomocy i jest związana z wypłatą jednorazowych świadczeń 300,00 zł dla obywateli Ukrainy wraz z kosztami. Ponadto w ramach tego działu w 2023 r. wypłacane były dodatki węglowe, na inne źródła oraz elektryczne, w łącznej wysokości 206.550,00 zł oraz zwroty środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymanych i niewykorzystanych w 2022 r. w wysokości 288.938,16 zł;
- 16. W dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza** – zrealizowano wydatki na poziomie 74,51 % wartości planowanych w wysokości 54.292,67 zł. W rozdziale 85415 – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – zrealizowano wydatki na poziomie 59,57 % wartości planowanych w wysokości 16.779,67 zł, w tym 890,00 zł na dofinansowanie do zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym. Wydatki te są współfinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa – kwota dotacji to 13.601,74 zł. Na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym w rozdziale 85416 przeznaczono 37.513,00 zł, co stanowiło 83,92 % wartości planowanych;
- 17. W dziale 855 – rodzina** – wydatkowano łącznie 4.703.443,14 zł, co stanowiło 96,80 % wartości planowanych. Na wydatki w rozdziale 85501 – świadczenie wychowawcze – przeznaczono 10.522,52 zł i stanowiło to 98,71 % kwot planowanych. Na zadanie to środki pochodzą ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych. W rozdziale 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – wydatki wyniosły 3.931.157,95 zł, co stanowiło 97,28 % wartości planowanych. W kwocie 3.897.032,76 zł wydatki te sfinansowane zostały dotacją na zadania zlecone (w tym 30.282,00 zł dotyczy wypłaty świadczeń wychowawczych), pozostała kwota pochodzi ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych. W rozdziale 85503 wydatkowano 100,00 % zaplanowanych środków. Zadanie związane jest z obsługą zadania Karta dużej rodziny i finansowane jest w całości ze środków dotacji – wartość wydatków to 1.739,00 zł.

Wydatki na wspieranie rodziny – rozdział 85504 – zrealizowane zostały w wysokości 512.197,93 zł - na poziomie 94,50 % wartości planowanych, w tym 82.773,82 zł jest finansowane z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. W rozdziale 85513 – składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za uprawnionych do niektórych świadczeń realizowane jako zadanie zlecone – wydatkowano środki w wysokości 52.797,51 zł na poziomie 96,88 % wartości planowanych, w całości sfinansowano środkami z dotacji z budżetu państwa, kwota wydatku 58,29 zł stanowiła zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości. Na funkcjonowanie żłobka (rozdział 85516) w postaci dotacji wydatkowano 117.000,00 zł – 90,00 % wartości planowanych. W rozdziale 85595 wydatkowano środki pochodzące z Funduszu Pomocy w wysokości 77.969,94 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy wraz z kosztami obsługi;

18. W dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wykonano wydatki w wysokości 9.551.668,39 zł, na poziomie 70,97 % wartości planu. Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód – 2.045.671,75 zł, tj. 76,05 % - w ramach działu realizowane jest zadanie „Uporządkowanie sieci kanalizacyjnej”, na które wydatkowano w 2023 r. 1.189.991,01 zł, oraz zadanie „Zapobieganie kryzysowi wodnemu na terenie Gminy Łazy (...), gdzie wydano 837.230,74 zł. w 2023 wykonana została dokumentacja projektowa budowy sieci wodociągowej w rejonie ul. Częstochowskiej – na ten cel wydatkowano 18.450,00 zł,
- 90002 – gospodarka odpadami – 4.547.634,00 zł tj. 88,00 % wartości planowanych w całości jako wydatki bieżące związane z obsługą systemu gospodarowania odpadami,
- 90003 – oczyszczanie miast i wsi - zrealizowano na poziomie 98,67 % w wysokości 197.349,97 zł,
- 90004 – utrzymanie zieleni - zrealizowano na poziomie 98,60 % wartości planowanych w wysokości 184.378,38 zł,
- 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - zrealizowano wydatki w wysokości 256.629,55 zł, co stanowi 9,32 % wartości planowanych. Wydatki bieżące zostały wykonane na zadanie „Likwidacja odpadów azbestowych na terenie Gminy Łazy w wysokości 86.865,64 zł. Rozliczenie końcowe zadania „Modernizacja źródeł ciepła

w Gminie Łazy w latach 2018-2022” – 64.370,34 zł. Wydatki majątkowe związane są z realizacją projektu „Budowa odnawialnych źródeł energii – etap II w wysokości wydatków 72.201,00 zł, oraz wypłata dofinansowań w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w wysokości 33.192,57 zł. Niski poziom wykonania zadania związany jest z realizacją programu Ciepłe Mieszkanie – zgodnie z harmonogramem kwota wypłat dotacji mogła wynosić 2.528.000,00 zł, jednakże wypłaty dofinansowań są uzależnione od realizacji zadania przez beneficjentów końcowych.

- 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatki na poziomie 95,76 % wartości planowanych w wysokości 1.709.921,86 zł,

- 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – wydatki w wysokości 10.152,50 zł poniesione zostały na dotacje dla wędkarzy i pszczelarzy oraz na analizy wód,

- 90095 – pozostała działalność – zrealizowano wydatki w wysokości 599.930,38 zł, co stanowi 90,99 % wartości planowanych. Wydatki tego rozdziału dotyczą obsługi szalek miejskich, utrzymywania placów zabaw, opieki nad zwierzętami bezdomnymi. Wykonane zostało zacienienie placu zabaw przy ul. Częstochowskiej o wartości 47.724,00 zł.

19. W dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zrealizowano wydatki w wysokości 1.861.000,00 zł, na poziomie 100,00 % wartości planowanych, z tego w wysokości 1.850.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje dla gminnych instytucji kultury, w wysokości 3.000,00 zł z przeznaczeniem na nagrody w zakresie kultury i 8.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań w zakresie kultury.

20. W dziale 926 – kultura fizyczna i sport – w rozdziale 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej - wykonano wydatki na poziomie 98,69 % wartości planowanych w wysokości 6.195.361,21 zł, przy czym dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań własnych gminy w wysokości 75.000,00 zł – 100,00 % planu, stypendia sportowe 94.747,50 zł tj. 97,48 % wartości planowanych, inne wydatki 2.460,32 zł. Ośrodek Sportu i Rekreacji w Łazach poniósł wydatki w wysokości 5.863.612,28 zł, w tym 86.262,06 zł poniesione na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywateli Ukrainy. W 2023 r. zostało zrealizowane zadanie pn. „Modernizacja kompleksu sportowego ORLIK w Łazach” o wartości 159.541,11 zł.

Tabela 11. Planowane oraz wykonane wydatki w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach.

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	9 026 601,57	5 591 439,05	5 500 297,73	98,37%
	01030			Izby rolnicze	10 000,00	10 000,00	7 322,22	73,22%
		285	0	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	10 000,00	10 000,00	7 322,22	73,22%
	01043			Infrastruktura wodociągowa wsi	8 658 702,00	5 127 890,00	5 120 256,56	99,85%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	2 200,00	1 832,70	83,30%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	432 935,00	259 785,00	255 921,20	98,51%
		637	0	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 225 767,00	4 865 905,00	4 862 502,66	99,93%
	01095			Pozostała działalność	357 899,57	453 549,05	372 718,95	82,18%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 820,82	1 820,82	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	103 372,76	144 243,39	113 455,49	78,66%
		430	0	Zakup usług pozostałych	124 066,91	103 199,00	59 452,80	57,61%
		443	0	Różne opłaty i składki	0,00	91 040,84	91 040,84	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 459,90	113 245,00	106 949,00	94,44%
400				Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	5 176 987,31	5 027 552,46	97,11%
	40095			Pozostała działalność	0,00	5 176 987,31	5 027 552,46	97,11%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 394 402,22	4 266 605,25	97,09%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	782 585,09	760 947,21	97,24%
600				Transport i łączność	8 368 273,41	9 404 379,19	9 223 830,95	98,08%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	1 833 904,00	1 944 750,97	1 826 853,08	93,94%
		233	0	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	579 705,00	679 761,00	679 761,00	100,00%
		295	0	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	2 888,89	2 888,89	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 254 199,00	1 257 913,08	1 140 015,19	90,63%
		443	0	Różne opłaty i składki	0,00	4 175,00	4 175,00	100,00%
		456	0	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa	0,00	13,00	13,00	100,00%

				w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				
	60014			Drogi publiczne powiatowe	1 539 949,00	1 629 402,23	1 629 360,25	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	12 600,00	12 558,30	99,67%
		610	0	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	50 000,00	126 853,23	126 853,23	100,00%
		637	0	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 489 949,00	1 489 949,00	1 489 948,72	100,00%
	60016			Drogi publiczne gminne	4 979 420,41	5 806 179,10	5 755 604,68	99,13%
		427	0	Zakup usług remontowych	87 004,91	531 772,09	501 840,38	94,37%
		430	0	Zakup usług pozostałych	935 000,00	689 260,83	683 827,68	99,21%
		443	0	Różne opłaty i składki	40 000,00	31 400,00	31 354,70	99,86%
		492	0	Splata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	10 000,00	9 729,75	9 729,75	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	546 511,00	1 088 349,41	1 073 185,59	98,61%
		610	0	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	604 971,50	699 749,04	699 749,04	100,00%
		615	0	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	951 200,00	951 184,98	951 184,98	100,00%
		637	0	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 804 733,00	1 804 733,00	1 804 732,56	100,00%
	60020			Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	15 000,00	24 046,89	12 012,94	49,96%
		430	0	Zakup usług pozostałych	15 000,00	24 046,89	12 012,94	49,96%
700				Gospodarka mieszkaniowa	6 971 204,00	5 281 994,00	5 245 926,17	99,32%
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 058 500,00	2 289 500,00	2 260 463,00	98,73%
		426	0	Zakup energii	210 000,00	204 000,00	187 817,42	92,07%
		430	0	Zakup usług pozostałych	125 500,00	127 500,00	122 121,75	95,78%
		440	0	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 250 000,00	1 485 000,00	1 484 547,69	99,97%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	48 000,00	48 000,00	47 361,42	98,67%
		459	0	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	15 000,00	10 515,00	4 312,00	41,01%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	385 000,00	385 000,00	384 888,72	99,97%

		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	29 485,00	29 414,00	99,76%
	70007			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	724 344,00	711 344,00	710 344,17	99,86%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	15 000,00	14 862,04	99,08%
		426	0	Zakup energii	87 000,00	59 500,00	59 426,07	99,88%
		427	0	Zakup usług remontowych	100 000,00	121 360,00	121 359,74	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	424 000,00	440 140,00	439 688,32	99,90%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	73 344,00	75 344,00	75 008,00	99,55%
	70095			Pozostała działalność	4 188 360,00	2 281 150,00	2 275 119,00	99,74%
		430	0	Zakup usług pozostałych	205 000,00	37 000,00	31 119,00	84,11%
		603	0	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	3 983 360,00	2 244 150,00	2 244 000,00	99,99%
710				Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	71035			Cmentarze	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	412,00	412,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 588,00	1 588,00	100,00%
750				Administracja publiczna	8 986 658,00	9 761 039,03	9 316 303,53	95,44%
	75011			Urzędy wojewódzkie	109 958,00	211 005,44	185 264,47	87,80%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 603,00	168 514,00	148 801,00	88,30%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	29 640,00	24 783,30	83,61%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	4 024,00	3 375,61	83,89%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	355,00	1 451,96	1 451,96	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	7 375,48	6 852,60	92,91%
	75022			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	597 800,00	597 800,00	571 308,23	95,57%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	532 800,00	532 800,00	521 681,79	97,91%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	4 508,28	90,17%
		430	0	Zakup usług pozostałych	10 000,00	6 683,00	718,32	10,75%
		443	0	Różne opłaty i składki	50 000,00	50 000,00	41 082,84	82,17%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	3 317,00	3 317,00	100,00%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 708 900,00	6 486 847,81	6 258 583,30	96,48%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	4 000,00	1 835,00	45,88%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 790 000,00	4 613 600,00	4 583 501,74	99,35%

		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	360 000,00	338 170,00	338 166,29	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	950 000,00	915 780,00	804 395,86	87,84%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100 000,00	95 700,00	88 272,91	92,24%
		414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	8 000,00	8 000,00	731,00	9,14%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	90 000,00	80 000,00	50 778,88	63,47%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	120 208,00	113 927,96	94,78%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	5 000,00	3 149,00	62,98%
		430	0	Zakup usług pozostałych	50 000,00	34 000,00	23 861,52	70,18%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	29 000,00	37 000,00	36 031,95	97,38%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	39 000,00	44 000,00	31 931,71	72,57%
		443	0	Różne opłaty i składki	5 000,00	4 369,81	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	132 000,00	138 920,00	138 453,87	99,66%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 900,00	18 100,00	15 285,26	84,45%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30 000,00	30 000,00	28 260,35	94,20%
	75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	65 000,00	65 000,00	64 913,55	99,87%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	35 520,00	35 515,45	99,99%
		430	0	Zakup usług pozostałych	30 000,00	29 480,00	29 398,10	99,72%
	75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	355 830,00	355 830,00	318 922,66	89,63%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	211 555,00	193 389,39	91,41%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	22 160,00	22 159,42	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	3 028,00	3 027,92	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 000,00	1 628,00	81,40%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	55 500,00	54 253,96	97,75%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	0,00	500,00	180,00	36,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	51 680,00	35 064,64	67,85%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 000,00	987,93	98,79%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	5 957,00	5 956,20	99,99%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	2 450,00	2 275,20	92,87%
	75095			Pozostała działalność	1 505 000,00	2 044 555,78	1 917 311,32	93,78%
		291	7	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2 787,60	0,00	0,00%
		410	0	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	71 000,00	52 000,00	49 537,70	95,26%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	67 000,00	110 348,00	97 375,70	88,24%
		426	0	Zakup energii	342 000,00	296 000,00	295 847,00	99,95%

		427	0	Zakup usług remontowych	20 000,00	0,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	678 000,00	695 981,00	683 756,52	98,24%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000,00	25 000,00	17 483,48	69,93%
		440	0	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	60 000,00	60 000,00	49 009,08	81,68%
		443	0	Różne opłaty i składki	10 000,00	17 330,19	17 330,19	100,00%
		450	0	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	3 563,00	3 563,00	100,00%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	20 000,00	51 670,00	50 085,28	96,93%
		456	0	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	1 933,00	1 919,24	99,29%
		458	0	Pozostałe odsetki	1 000,00	267,00	16,00	5,99%
		459	0	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	46 592,15	0,00	0,00%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	20 000,00	39 468,40	35 724,81	90,51%
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	227,65	227,65	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 000,00	47 347,00	43 599,90	92,09%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	326 091,52	326 091,52	100,00%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	128 000,00	128 000,00	108 795,08	85,00%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 000,00	23 653,00	23 652,90	100,00%
		610	0	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	113 296,27	113 296,27	100,00%
751				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 180,00	120 966,00	120 243,47	99,40%
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 180,00	3 180,00	3 180,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 180,00	3 180,00	3 180,00	100,00%
	75108			Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	117 150,00	116 427,47	99,38%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 361,34	5 358,81	99,95%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	1 697,40	1 697,40	100,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	0,00	242,39	242,39	100,00%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	67 440,00	66 720,00	98,93%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 890,58	4 890,58	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	612,54	612,54	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	34 800,00	34 800,00	100,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	105,75	105,75	100,00%

	75110			Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	636,00	636,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	636,00	636,00	100,00%
752				Obrona narodowa	600,00	600,00	477,83	79,64%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	477,83	79,64%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	600,00	477,83	79,64%
		430	0	Zakup usług pozostałych	600,00	0,00	0,00	0,00%
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	436 000,00	653 664,15	629 467,70	96,30%
	75412			Ochotnicze straże pożarne	422 000,00	452 000,00	428 875,42	94,88%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	30 000,00	51 000,00	49 635,00	97,32%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	2 000,00	1 861,84	93,09%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	41 000,00	38 559,42	94,05%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	138 600,00	132 712,61	95,75%
		426	0	Zakup energii	95 000,00	67 000,00	62 542,92	93,35%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	15 000,00	12 604,00	84,03%
		430	0	Zakup usług pozostałych	40 000,00	83 000,00	78 094,01	94,09%
		443	0	Różne opłaty i składki	40 000,00	40 000,00	38 465,62	96,16%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	14 400,00	14 400,00	100,00%
	75421			Zarządzanie kryzysowe	14 000,00	51 488,15	50 416,28	97,92%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	3 800,00	3 144,00	82,74%
		427	0	Zakup usług remontowych	3 000,00	7 200,00	6 888,00	95,67%
		430	0	Zakup usług pozostałych	3 000,00	300,00	300,00	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
		486	0	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	11 188,15	11 179,28	99,92%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	29 000,00	28 905,00	99,67%
	75495			Pozostała działalność	0,00	150 176,00	150 176,00	100,00%
		328	0	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	148 960,00	148 960,00	100,00%
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 216,00	1 216,00	100,00%
757				Obsługa długu publicznego	2 153 380,00	2 583 380,00	2 459 855,86	95,22%

	75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 670 000,00	2 463 000,00	2 459 855,86	99,87%
		804	0	Obsługa zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	70 000,00	63 000,00	61 203,12	97,15%
		811	0	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 600 000,00	2 400 000,00	2 398 652,74	99,94%
	75704			Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	483 380,00	120 380,00	0,00	0,00%
		803	0	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	483 380,00	120 380,00	0,00	0,00%
758				Różne rozliczenia	1 040 000,00	680 862,85	208 789,85	30,67%
	75814			Różne rozliczenia finansowe	0,00	208 789,85	208 789,85	100,00%
		855	0	Różne rozliczenia finansowe	0,00	208 789,85	208 789,85	100,00%
	75818			Rezerwy ogólne i celowe	1 040 000,00	472 073,00	0,00	0,00%
		481	0	Rezerwy	1 040 000,00	472 073,00	0,00	0,00%
801				Oświata i wychowanie	25 207 862,23	29 746 737,22	29 509 176,37	99,20%
	80101			Szkoły podstawowe	15 539 534,00	18 076 180,16	17 984 129,61	99,49%
		234	0	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	66 273,00	66 273,00	100,00%
		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 942 607,00	3 972 107,00	3 967 002,51	99,87%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	48 454,20	48 343,00	99,77%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	224 360,00	250 996,20	250 899,16	99,96%
		304	0	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	109 625,00	109 625,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 560 151,00	1 625 093,00	1 616 019,54	99,44%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	129 211,00	113 691,39	113 609,03	99,93%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 449 301,00	1 655 970,54	1 648 673,26	99,56%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	193 169,00	173 453,58	171 648,13	98,96%
		414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	500,00	0,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	20 172,00	15 742,00	78,04%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	514 056,00	569 351,00	564 987,30	99,23%

		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	500,00	218,89	43,78%
		426	0	Zakup energii	500 456,00	410 499,00	402 000,12	97,93%
		427	0	Zakup usług remontowych	3 000,00	12 300,00	12 172,78	98,97%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	12 000,00	8 630,00	8 161,00	94,57%
		430	0	Zakup usług pozostałych	338 890,00	387 490,00	375 089,71	96,80%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 800,00	11 676,00	10 074,41	86,28%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	6 200,00	2 069,00	1 467,86	70,95%
		443	0	Różne opłaty i składki	22 500,00	16 951,00	16 668,20	98,33%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	380 297,00	406 455,03	406 452,53	100,00%
		457	0	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	40,00	40,00	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 900,00	9 555,00	8 722,88	91,29%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	42 818,00	17 574,41	15 335,49	87,26%
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	243 157,00	243 157,00	100,00%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 574 677,00	7 444 858,37	7 412 513,74	99,57%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	595 641,00	499 238,44	499 233,07	100,00%
	80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 214 435,00	2 456 872,74	2 442 831,20	99,43%
		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	653 229,00	787 114,00	787 013,11	99,99%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	10 767,60	10 767,60	100,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	55 025,00	52 719,00	52 489,89	99,57%
		304	0	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	11 250,00	11 250,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	271 474,00	347 331,00	343 354,72	98,86%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 764,00	12 787,00	12 780,18	99,95%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	205 908,00	201 549,85	200 973,21	99,71%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 651,00	24 864,94	24 629,71	99,05%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	57 515,00	36 895,00	35 239,77	95,51%
		424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	43 544,00	30 244,00	30 220,04	99,92%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	12 500,00	12 934,00	12 118,29	93,69%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 908,00	46 290,35	46 288,41	100,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 389,00	183,00	0,00	0,00%
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18 229,00	18 229,00	100,00%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	732 847,00	808 761,00	802 526,26	99,23%

		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	68 981,00	54 953,00	54 951,01	100,00%
	80104			Przedszkola	2 689 590,00	3 357 012,90	3 333 951,12	99,31%
		231	0	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	94 000,00	63 600,00	58 215,07	91,53%
		234	0	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16 700,00	16 700,00	100,00%
		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	600 000,00	755 184,00	754 042,47	99,85%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	9 421,65	9 401,21	99,78%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 500,00	1 441,88	96,13%
		304	0	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	16 875,00	16 875,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	612 970,00	715 295,00	712 021,11	99,54%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 600,00	41 494,00	41 493,22	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	210 000,00	250 645,00	248 742,43	99,24%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 000,00	37 964,25	36 355,82	95,76%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	32 500,00	31 928,46	98,24%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	300,00	243,25	81,08%
		426	0	Zakup energii	80 000,00	73 441,00	67 230,74	91,54%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 443,43	1 228,00	85,08%
		430	0	Zakup usług pozostałych	140 200,00	174 200,00	173 142,23	99,39%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00	4 500,00	3 960,47	88,01%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	84 500,00	191 210,00	190 716,29	99,74%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66 360,00	69 827,00	69 826,87	100,00%
		458	0	Pozostałe odsetki	0,00	68,57	68,57	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	310,00	310,00	100,00%
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	24 707,00	24 707,00	100,00%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	611 460,00	810 984,00	810 958,58	100,00%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	73 000,00	64 343,00	64 342,45	100,00%
	80107			Świetlice szkolne	445 080,00	483 383,40	479 448,99	99,19%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 368,00	15 405,40	15 326,90	99,49%
		304	0	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	61 092,00	66 267,42	66 010,33	99,61%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 726,00	6 670,56	6 494,83	97,37%

		428	0	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 304,00	16 230,35	16 229,24	99,99%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 688,00	0,00	0,00	0,00%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	308 794,00	348 394,00	345 029,04	99,03%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	31 708,00	25 915,67	25 858,65	99,78%
	80113			Dowożenie uczniów do szkół	367 450,00	421 471,00	412 038,70	97,76%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	100,00	100,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 256,00	44 856,00	44 078,89	98,27%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 400,00	2 930,00	2 929,38	99,98%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 340,00	18 650,00	18 641,73	99,96%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 160,00	0,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	156 866,00	195 494,00	192 388,59	98,41%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	13 157,00	18 317,00	16 630,71	90,79%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	117 208,00	135 454,00	132 361,80	97,72%
		443	0	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	3 438,00	85,95%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00	1 470,00	1 469,60	99,97%
	80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	79 479,00	79 479,00	64 929,20	81,69%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	14 054,00	13 831,70	98,42%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	300,00	300,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	15 200,00	16 163,00	14 870,50	92,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	872,00	872,00	0,00	0,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50 107,00	48 090,00	36 227,00	75,33%
	80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	760 255,00	719 842,95	713 842,60	99,17%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 084,00	2 774,00	2 706,72	97,57%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	550 553,00	538 760,00	535 310,53	99,36%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 032,00	40 938,98	40 898,05	99,90%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 803,00	93 654,90	92 588,75	98,86%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 840,00	9 839,49	9 105,46	92,54%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	10 641,00	9 438,00	9 334,08	98,90%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	560,00	160,00	0,00	0,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 996,00	23 065,58	23 064,99	100,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 745,00	1 212,00	834,02	68,81%
	80149			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach	333 239,00	377 689,00	377 103,82	99,85%

				podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego				
		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	20 295,00	65 578,00	65 491,70	99,87%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 451,00	47 368,00	47 367,72	100,00%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 833,00	0,00	0,00	0,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	68 000,00	42 975,78	42 868,04	99,75%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 160,00	6 747,22	6 713,41	99,50%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00	0,00%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	0,00	0,00	0,00%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	185 000,00	215 020,00	214 662,95	99,83%
	80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 333 564,00	1 634 389,20	1 594 864,56	97,58%
		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	744 166,00	1 002 966,00	1 002 937,81	100,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 225,00	131 675,00	114 757,55	87,15%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 180,00	94 070,00	89 780,73	95,44%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 566,00	13 538,20	12 042,37	88,95%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	300,00	300,00	100,00%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	24 305,00	14 405,00	2 310,33	16,04%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	308 622,00	377 435,00	372 735,77	98,75%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	138 188,89	134 130,04	97,06%
		234	0	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	370,26	108,90	29,41%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	30 984,62	30 398,03	98,11%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 331,22	1 304,08	97,96%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	103 779,33	100 711,11	97,04%
		435	0	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 702,87	1 591,06	93,43%
		474	0	Wynagrodzenia i wyposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	20,59	16,86	81,88%
	80195			Pozostała działalność	2 002 227,98	2 002 227,98	1 971 906,53	98,49%
		291	7	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa	0,00	7 600,00	7 496,83	98,64%

				w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 401,99	4 401,99	100,00%
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 556,69	1 556,69	100,00%
		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	227,14	227,14	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	2 800,00	2 800,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	440,00	439,69	99,93%
		421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	11 196,95	17 973,73	9 714,10	54,05%
		427	0	Zakup usług remontowych	40 000,00	89 209,00	73 242,50	82,10%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	700,00	678,96	96,99%
		430	7	Zakup usług pozostałych	4 195,65	23 136,00	21 710,45	93,84%
		442	7	Podróże służbowe zagraniczne	9 178,72	21 170,00	21 157,88	99,94%
		443	7	Różne opłaty i składki	8 006,46	2 100,00	694,00	33,05%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	264 470,00	264 470,00	264 470,00	100,00%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	351,00	351,00	100,00%
		479	7	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	5 803,98	5 803,98	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	654 500,00	651 372,87	99,52%
		610	0	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	605 788,45	905 788,45	905 788,45	100,00%
851				Ochrona zdrowia	232 500,00	363 643,34	268 622,52	73,87%
	85153			Zwalczanie narkomanii	30 000,00	28 000,00	26 000,00	92,86%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	18 000,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
	85154			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	200 000,00	333 143,34	240 122,52	72,08%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	5 500,00	2 468,49	44,88%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	1 000,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	80 000,00	146 751,51	104 047,10	70,90%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	25 891,83	9 251,26	35,73%
		430	0	Zakup usług pozostałych	82 000,00	151 600,00	123 055,67	81,17%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 000,00	2 400,00	1 300,00	54,17%
	85195			Pozostała działalność	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
852				Pomoc społeczna	3 564 840,00	3 863 255,60	3 586 804,87	92,84%

85205			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 500,00	2 500,00	2 210,77	88,43%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	1 461,77	97,45%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	749,00	74,90%
85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	39 792,00	40 392,00	30 425,51	75,33%
	413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	39 792,00	40 392,00	30 425,51	75,33%
85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 151 203,00	1 000 203,00	946 130,83	94,59%
	311	0	Świadczenia społeczne	571 203,00	330 203,00	282 052,99	85,42%
	433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	580 000,00	670 000,00	664 077,84	99,12%
85215			Dodatki mieszkaniowe	180 000,00	214 000,00	208 999,39	97,66%
	311	0	Świadczenia społeczne	180 000,00	214 000,00	208 999,39	97,66%
85216			Zasiłki stałe	390 597,00	374 955,00	361 915,45	96,52%
	291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	2 000,00	1 114,85	55,74%
	311	0	Świadczenia społeczne	388 597,00	372 955,00	360 800,60	96,74%
85219			Ośrodki pomocy społecznej	1 649 772,00	1 621 545,00	1 545 688,68	95,32%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	15 000,00	8 517,11	56,78%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 069 362,00	1 034 135,00	1 010 883,73	97,75%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	87 000,00	75 435,00	71 843,74	95,24%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	200 000,00	200 000,00	198 435,09	99,22%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 000,00	25 000,00	18 426,90	73,71%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	16 000,00	9 761,00	61,01%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 000,00	19 037,97	76,15%
	426	0	Zakup energii	40 000,00	46 000,00	44 573,20	96,90%
	427	0	Zakup usług remontowych	10 000,00	0,00	0,00	0,00%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	4 250,00	3 250,00	3 071,00	94,49%
	430	0	Zakup usług pozostałych	55 000,00	69 000,00	61 570,67	89,23%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 000,00	11 000,00	7 703,19	70,03%
	440	0	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	43 200,00	23 200,00	22 311,04	96,17%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	25 000,00	39 000,00	31 455,67	80,66%
	443	0	Różne opłaty i składki	600,00	600,00	519,66	86,61%

		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 260,00	33 825,00	33 824,71	100,00%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	100,00	0,00	0,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	5 000,00	3 754,00	75,08%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	73 000,00	141 414,92	84 409,54	59,69%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 000,00	650,51	65,05%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 050,00	67 212,95	60 505,82	90,02%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 450,00	3 450,00	3 450,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	10 890,16	9 322,92	85,61%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 100,00	1 544,89	1 281,25	82,93%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 420,00	2 420,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	14 400,00	4 980,00	3 920,00	78,71%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	46 716,92	0,00	0,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	3 200,00	2 859,04	89,35%
	85230			Pomoc w zakresie żywienia	77 976,00	127 270,00	124 407,50	97,75%
		311	0	Świadczenia społeczne	77 976,00	127 270,00	124 407,50	97,75%
	85295			Pozostała działalność	0,00	340 975,68	282 617,20	82,88%
		295	0	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	21 952,57	21 952,57	100,00%
		311	0	Świadczenia społeczne	0,00	11 408,24	11 408,24	100,00%
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	7 170,00	3 104,00	43,29%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	62 882,99	51 694,33	82,21%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	16 796,59	12 091,02	71,98%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 342,67	980,72	41,86%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	34 821,62	28 230,62	81,07%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	14 924,00	4 676,70	31,34%
		426	0	Zakup energii	0,00	3 630,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	165 047,00	148 479,00	89,96%
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 698 257,51	1 456 764,09	1 301 174,34	89,32%
	85395			Pozostała działalność	3 698 257,51	1 456 764,09	1 301 174,34	89,32%
		295	0	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	288 938,16	288 938,16	100,00%
		311	0	Świadczenia społeczne	0,00	226 000,00	202 500,00	89,60%
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	600,00	600,00	100,00%

		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 100,00	3 630,00	88,54%
		401	7	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 883,29	59 283,29	54 887,80	92,59%
		401	9	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 342,11	4 342,11	3 339,13	76,90%
		411	7	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 175,92	29 281,79	16 223,53	55,40%
		411	9	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 052,21	1 491,14	1 201,57	80,58%
		412	7	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	851,55	1 557,84	1 557,84	100,00%
		412	9	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	80,17	86,19	86,19	100,00%
		417	7	Wynagrodzenia bezosobowe	55 793,30	184 490,19	141 005,89	76,43%
		417	9	Wynagrodzenia bezosobowe	21 815,90	43 936,97	25 093,77	57,11%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 349 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
		421	7	Zakup materiałów i wyposażenia	83 457,05	186 127,40	160 060,61	86,00%
		421	9	Zakup materiałów i wyposażenia	2 396,11	8 188,51	7 363,19	89,92%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 420,00	420,00	29,58%
		430	7	Zakup usług pozostałych	132 523,05	365 048,67	347 108,65	95,09%
		430	9	Zakup usług pozostałych	11 178,81	39 281,03	36 141,25	92,01%
		471	7	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	183,84	220,83	168,61	76,35%
		471	9	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	34,20	34,20	12,38	36,20%
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12,00	12,00	100,00%
		479	7	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	10 823,77	10 823,77	100,00%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	50 700,00	72 870,00	54 292,67	74,51%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 000,00	28 170,00	16 779,67	59,57%
		326	0	Inne formy pomocy dla uczniów	6 000,00	27 280,00	15 889,67	58,25%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	890,00	890,00	100,00%
	85416			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	44 700,00	44 700,00	37 513,00	83,92%
		324	0	Stypendia dla uczniów	44 700,00	44 700,00	37 513,00	83,92%
855				Rodzina	4 676 048,00	4 858 882,33	4 703 443,14	96,80%
	85501			Świadczenie wychowawcze	5 260,00	10 660,00	10 522,52	98,71%
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	8 000,00	7 968,14	99,60%
		456	0	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych	160,00	2 560,00	2 538,38	99,16%

				nienależnie lub w nadmiernej wysokości				
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	100,00	16,00	16,00%
85502				Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 984 949,00	4 040 890,71	3 931 157,95	97,28%
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15 000,00	39 941,71	33 503,84	83,88%
		311	0	Świadczenia społeczne	3 591 000,00	3 510 400,00	3 421 093,36	97,46%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 549,00	59 639,00	59 143,71	99,17%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	273 800,00	383 800,00	373 266,88	97,26%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00	2 400,00	2 400,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	20 000,00	21 910,00	20 011,22	91,33%
		440	0	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		456	0	Odstetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	1 600,00	621,35	38,83%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	200,00	117,59	58,80%
85503				Karta Dużej Rodziny	328,00	1 739,00	1 739,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	272,72	1 445,92	1 445,92	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	48,60	257,66	257,66	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6,68	35,42	35,42	100,00%
85504				Wspieranie rodziny	521 889,00	542 034,33	512 197,93	94,50%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00	123 234,10	105 451,47	85,57%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 300,00	6 954,55	6 954,55	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00	23 430,33	20 258,92	86,46%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	3 326,35	2 781,19	83,61%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	400 000,00	380 000,00	371 762,80	97,83%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 989,00	4 989,00	4 989,00	100,00%
		451	0	Oplaty na rzecz budżetu państwa	100,00	100,00	0,00	0,00%
85513				Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	33 622,00	54 558,29	52 855,80	96,88%

		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	58,29	58,29	100,00%
		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	33 622,00	54 500,00	52 797,51	96,88%
	85516			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	130 000,00	130 000,00	117 000,00	90,00%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	130 000,00	130 000,00	117 000,00	90,00%
	85595			Pozostała działalność	0,00	79 000,00	77 969,94	98,70%
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	68 700,00	68 078,08	99,09%
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 416,78	2 008,64	83,11%
		486	0	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 883,22	7 883,22	100,00%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 777 158,00	13 458 774,90	9 551 668,39	70,97%
	90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 732 678,00	2 690 000,00	2 045 671,75	76,05%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 426 634,00	1 293 134,00	1 250 302,54	96,69%
		637	0	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 306 044,00	1 396 866,00	795 369,21	56,94%
	90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	5 167 580,00	5 167 580,00	4 547 634,00	88,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 000,00	170 000,00	117 604,21	69,18%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 000,00	13 000,00	9 551,88	73,48%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 000,00	30 000,00	25 163,68	83,88%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 700,00	4 700,00	2 297,88	48,89%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	30 000,00	11 200,00	37,33%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	80 000,00	74 927,76	93,66%
		426	0	Zakup energii	0,00	10 000,00	1 671,03	16,71%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 918 480,00	4 828 880,00	4 304 912,56	89,15%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	305,00	30,50%
	90003			Oczyszczanie miast i wsi	200 000,00	200 000,00	197 349,97	98,67%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	2 350,00	47,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	195 000,00	195 000,00	194 999,97	100,00%
	90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	207 000,00	187 000,00	184 378,38	98,60%

		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 000,00	3 589,79	71,80%
		427	0	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	200 000,00	182 000,00	180 788,59	99,33%
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	37 800,00	2 754 266,00	256 629,55	9,32%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	35 800,00	86 866,00	86 865,64	100,00%
		460	0	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	64 400,00	64 370,34	99,95%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	75 000,00	72 201,00	96,27%
		623	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	2 528 000,00	33 192,57	1,31%
	90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 954 000,00	1 785 600,00	1 709 921,86	95,76%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	1 500 000,00	1 335 600,00	1 269 649,64	95,06%
		430	0	Zakup usług pozostałych	448 000,00	448 000,00	440 272,22	98,28%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	15 000,00	10 152,50	67,68%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	2 152,50	71,75%
	90095			Pozostała działalność	463 500,00	659 328,90	599 930,38	90,99%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	600,00	566,02	94,34%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	62 400,00	60 766,39	97,38%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	10 600,00	9 689,16	91,41%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	180,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	14 100,00	14 075,83	99,83%
		426	0	Zakup energii	15 000,00	9 600,00	9 445,88	98,39%
		427	0	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	412 000,00	467 434,00	453 582,32	97,04%
		443	0	Różne opłaty i składki	5 000,00	0,00	0,00	0,00%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 500,00	3 500,00	3 445,76	98,45%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	820,00	635,02	77,44%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	70 094,90	47 724,00	68,08%

921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 561 000,00	1 861 000,00	1 861 000,00	100,00%
	92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	11 000,00	11 000,00	11 000,00	100,00%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		304	0	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
	92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	800 000,00	970 000,00	970 000,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	800 000,00	970 000,00	970 000,00	100,00%
	92116			Biblioteki	750 000,00	880 000,00	880 000,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	750 000,00	880 000,00	880 000,00	100,00%
926				Kultura fizyczna	4 332 700,00	6 296 180,00	6 195 361,21	98,40%
	92601			Obiekty sportowe	0,00	18 500,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	18 500,00	0,00	0,00%
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	4 332 700,00	6 277 680,00	6 195 361,21	98,69%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75 000,00	75 000,00	75 000,00	100,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 000,00	11 000,00	10 705,60	97,32%
		325	0	Stypendia różne	97 200,00	97 200,00	94 747,50	97,48%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 010 000,00	1 224 202,68	1 223 397,35	99,93%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	90 000,00	92 865,26	92 865,26	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	230 000,00	227 253,14	227 245,97	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41 100,00	24 600,00	24 228,38	98,49%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	170 800,00	177 696,86	165 599,93	93,19%
		419	0	Nagrody konkursowe	5 000,00	7 000,00	6 035,60	86,22%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	188 000,00	173 000,00	166 008,63	95,96%
		426	0	Zakup energii	1 586 000,00	3 071 361,00	3 054 392,59	99,45%
		427	0	Zakup usług remontowych	97 500,00	47 500,00	38 921,41	81,94%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	2 000,00	1 699,00	84,95%
		430	0	Zakup usług pozostałych	568 500,00	661 500,00	657 733,11	99,43%
		435	0	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	80 869,02	80 869,02	100,00%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 000,00	14 000,00	12 737,02	90,98%
		437	0	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 393,04	5 393,04	100,00%

		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 000,00	25 000,00	23 154,75	92,62%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 800,00	1 800,00	1 420,09	78,89%
		443	0	Różne opłaty i składki	19 600,00	19 600,00	17 036,18	86,92%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 000,00	36 739,00	36 738,87	100,00%
		451	0	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	525,00	435,83	83,02%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 200,00	11 200,00	11 106,13	99,16%
		453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	20 000,00	9 375,00	7 659,84	81,70%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	1 000,00	689,00	68,90%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	180 000,00	159 541,11	88,63%
				Razem	94 088 962,72	101 235 419,06	94 766 289,06	93,61%

Na dzień 31 grudnia 2023 wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w wysokości 4.561.663,50 zł, co stanowiło 96,96 % wartości planowanych. Natomiast wydatków na zadania powierzone zrealizowano w wysokości 3.000,00 zł, co stanowiło 100,00 % wartości planowanych.

Wykonanie wydatków na zadania zlecone oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień przedstawiają poniższe tabele.

Tabela 12. Zestawienie wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	0,00	92 861,66	92 861,66	100,00%
	01095			Pozostała działalność	0,00	92 861,66	92 861,66	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 820,82	1 820,82	100,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	0,00	91 040,84	91 040,84	100,00%
600				Transport i łączność	0,00	4 760,00	3 024,00	63,53%
	60004			Lokalny transport zbiorowy	0,00	4 760,00	3 024,00	63,53%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	4 760,00	3 024,00	63,53%
750				Administracja publiczna	109 958,00	211 005,44	185 264,47	87,80%
	75011			Urzędy wojewódzkie	109 958,00	211 005,44	185 264,47	87,80%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 603,00	168 514,00	148 801,00	88,30%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	29 640,00	24 783,30	83,61%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	4 024,00	3 375,61	83,89%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	355,00	1 451,96	1 451,96	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	7 375,48	6 852,60	92,91%

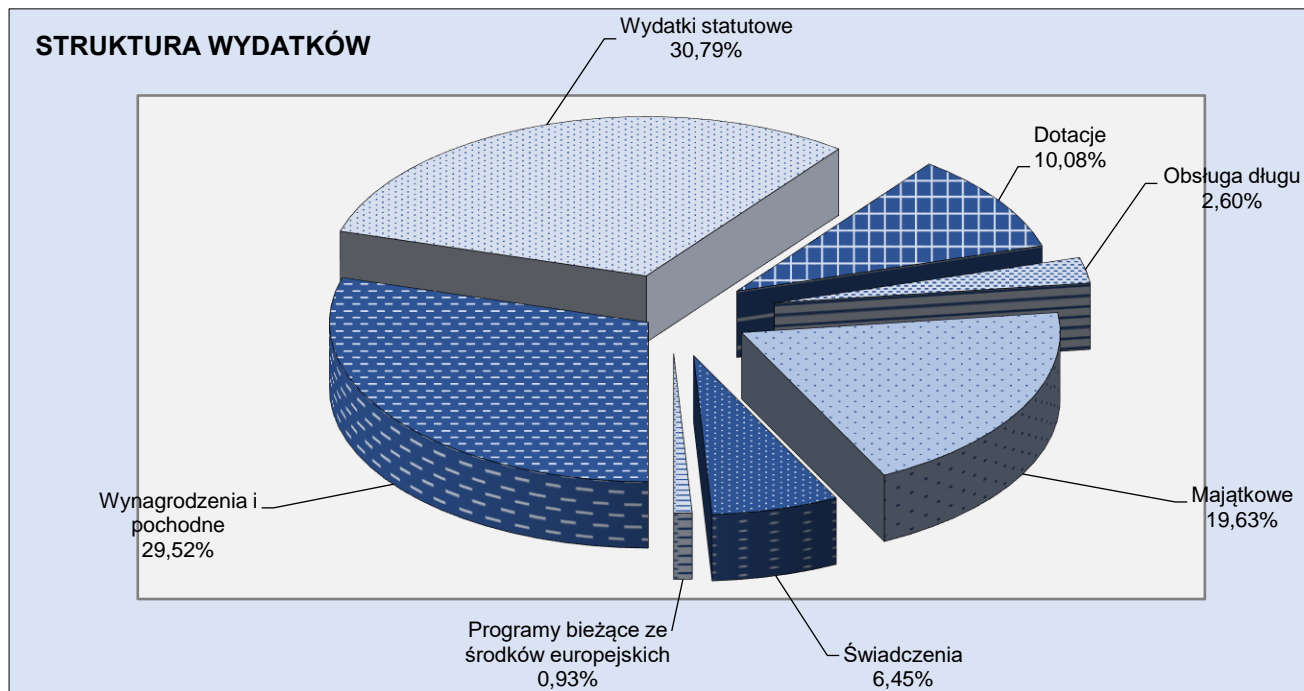
751				Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 180,00	120 966,00	120 243,47	99,40%
	75101			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 180,00	3 180,00	3 180,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 180,00	3 180,00	3 180,00	100,00%
	75108			Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	117 150,00	116 427,47	99,38%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 361,34	5 358,81	99,95%
		430	0	Zakup usług pozostałych	0,00	1 697,40	1 697,40	100,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	0,00	242,39	242,39	100,00%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	67 440,00	66 720,00	98,93%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 890,58	4 890,58	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	612,54	612,54	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	34 800,00	34 800,00	100,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	105,75	105,75	100,00%
	75110			Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	636,00	636,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	636,00	636,00	100,00%
752				Obrona narodowa	600,00	600,00	477,83	79,64%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	477,83	79,64%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	600,00	477,83	79,64%
		430	0	Zakup usług pozostałych	600,00	0,00	0,00	0,00%
801				Oświata i wychowanie	0,00	134 458,58	131 712,86	97,96%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	134 458,58	131 712,86	97,96%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	30 984,62	30 398,03	98,11%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 331,22	1 304,08	97,96%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	102 142,74	100 010,75	97,91%
852				Pomoc społeczna	73 000,00	84 658,00	76 509,94	90,38%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	73 000,00	84 658,00	76 509,94	90,38%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 000,00	650,51	65,05%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 050,00	57 172,95	52 606,22	92,01%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 450,00	3 450,00	3 450,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	10 890,16	9 322,92	85,61%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 100,00	1 544,89	1 281,25	82,93%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 420,00	2 420,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	14 400,00	4 980,00	3 920,00	78,71%

		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	3 200,00	2 859,04	89,35%
855				Rodzina	4 001 899,00	4 055 588,00	3 951 569,27	97,44%
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 967 949,00	3 999 349,00	3 897 032,76	97,44%
		311	0	Świadczenia społeczne	3 591 000,00	3 510 400,00	3 421 093,36	97,46%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 549,00	59 639,00	59 143,71	99,17%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	273 800,00	383 800,00	373 266,88	97,26%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00	2 400,00	2 400,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	20 000,00	21 910,00	20 011,22	91,33%
		440	0	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	200,00	117,59	58,80%
	85503			Karta Dużej Rodziny	328,00	1 739,00	1 739,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	272,72	1 445,92	1 445,92	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	48,60	257,66	257,66	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6,68	35,42	35,42	100,00%
	85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	33 622,00	54 500,00	52 797,51	96,88%
		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	33 622,00	54 500,00	52 797,51	96,88%
				Razem	4 188 637,00	4 704 897,68	4 561 663,50	96,96%

Tabela 13. Zestawienie wydatków realizowanych na podstawie porozumień

Klasyfikacja budżetowa			Nazwa (działu, rozdziału, paragrafu)	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie 31.12.2023	Wykonanie planu	
Dział	Rozdział	Paragraf P4						
710			Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	
	71035		Cmentarze	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	412,00	412,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 588,00	1 588,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	
	75421		Zarządzanie kryzysowe	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	
		427	0	Zakup usług remontowych	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
Razem				2 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%	

Poniżej, na diagramie kołowym i w tabeli przedstawiono realizację wydatków wg rodzajów w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej w podziale na wydatki bieżące i majątkowe oraz ich strukturę.



Z ogólnej kwoty 94.766.289,06 zł wydatków zrealizowanych w 2023 r. – 18.603.562,12 zł przypada na wydatki majątkowe zrealizowane na poziomie 85,10 % wartości planowanych, wydatki te stanowią 19,63 % ogółu wydatków. Z kwoty tej na wniesienie udziałów do spółki gminnej wydatkowano 700.000,00 zł, na wniesienie udziałów do RTBS Chorzów 1.544.000,00 zł, dotacje na zadania inwestycyjne 33.192,57 zł w ramach realizacji zadania „Ciepłe mieszkanie” i wydatki inwestycyjne 16.326.369,55 zł, w tym:.

- umowa restrukturyzacji zadłużenia i przejęcia długu – 951.184,98 zł,
- dobudowa pomieszczeń przedszkolnych przy budynku SP w Chruszczobrodzie – 1.403.561,32 zł,
- zadania w ramach funduszy sołeckich – 127.510,00 zł,
- przebudowa ul. Szostka w Łazach – 738.937,40 zł,
- przebudowa ul. Bocznej w Wysokiej – 646.524,90 zł,
- kaucja gwarancyjna na poczet wykupu krytej pływalni – 384.888,72 zł,
- uporządkowanie sieci kanalizacyjnej – 1.189.991,01 zł,

- poprawa stanu infrastruktury drogowej (chodniki – Chruszczobród, Chruszczobród Piaski, Rokitno Szlacheckie, Niegowoniczki i ul. Jeziorowice w Niegowoniczkach) – 3.444.099,56 zł,
- modernizacja dróg gminnych – 126.355,28 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowych przebudowy dróg gminnych – 217.956,00 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej w rejonie ul. Częstochowskiej – 18.450,00 zł,
- modernizacja budynku UM – 126.638,17 zł,
- modernizacja łazienek w SP w Niegowonicach – 124.100,00 zł,
- modernizacje ogrodzenia budynku SP w Wysokiej – 29.500,00 zł,
- zakup syreny alarmowania ludności – 28.905,00 zł,
- wykup działek – 29.414,00 zł,
- zakup środków trwałych – 101.669,90 zł,
- projekt „Cyfrowa Gmina” – 434.886,60 zł,
- budżet obywatelski - zadanie pn. „Dbam o swoje bezpieczeństwo - bezpiecznie z OSP Rokitno Szlacheckie i OSP Niegowonice – 14.400,00 zł,
- modernizacja kompleksu sportowego Orlik w Łazach – 159.541,11 zł,
- budowa odnawianych źródeł energii II etap – 72.201,00 zł,
- budowa i modernizacja sieci wodociągowej – 5.955.654,60 zł.

Z ogólnej kwoty wydatków zrealizowanych w 2023 r. 76.162.726,94 zł – to wydatki bieżące, stanowiące 80,37 % wydatków ogółem, a które zostały zrealizowane na poziomie 95,96 % wartości planowanych.

Wśród wydatków bieżących poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia i ich pochodne w wysokości 27.980.605,86 zł, co stanowi 29,52 % ogółu wydatków, ich realizacja wyniosła 97,90 % wartości planowanych,
- wydatki statutowe jednostek budżetowych to kwota 29.178.792,66 zł, co stanowi 30,79 % ogółu wydatków, a ich poziom realizacji wyniósł 93,32 % wartości planowanych,
- dotacje z budżetu na zadania bieżące stanowiące 10,08 % wydatków budżetowych w wysokości 9.556.955,41 zł, tj. 99,73 % wartości planowanych, z czego na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury wydatkowano 1.850.000,00 zł, dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych –

6.816.694,41 zł, natomiast na pozostałe dotacje na realizację zadań gminy (żłobek, stowarzyszenia) 890.261,00 zł,

- obsługę długu w kwocie 2.459.855,86 zł, co stanowiło 2,60 % wydatków ogółem i zrealizowane zostały na poziomie 99,87 % wartości planowanych,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - kwota 6.108.679,91 zł tj. 6,45 % sumy wydatków, a ich realizacja wyniosła 96,38 % wartości planowanych. Z kwoty tej wydatkowano na świadczenia pomocy społecznej 999.940,34 zł, a na pomoc rodzinom w ramach świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych i innych 3.489.171,44 zł. W ramach pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej wydatkowano 203.100,00 zł z przeznaczeniem na dodatki: węglowy, inne źródła i energetyczny. Pozostałe świadczenia – 1.267.508,13 zł. Wypłacano także świadczenia za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia dla obywateli Ukrainy, których wartość wyniosła 148.960,00 zł

- na programy finansowane z udziałem środków unijnych wydatkowano 877.837,24 zł, co stanowi 0,93 % wydatków ogółem, natomiast ich wykonanie względem planu wyniosło 85,98 %.

Tabela 14. Wykonanie wydatków w podziale na bieżące i majątkowe wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej na 31.12.2023 r.

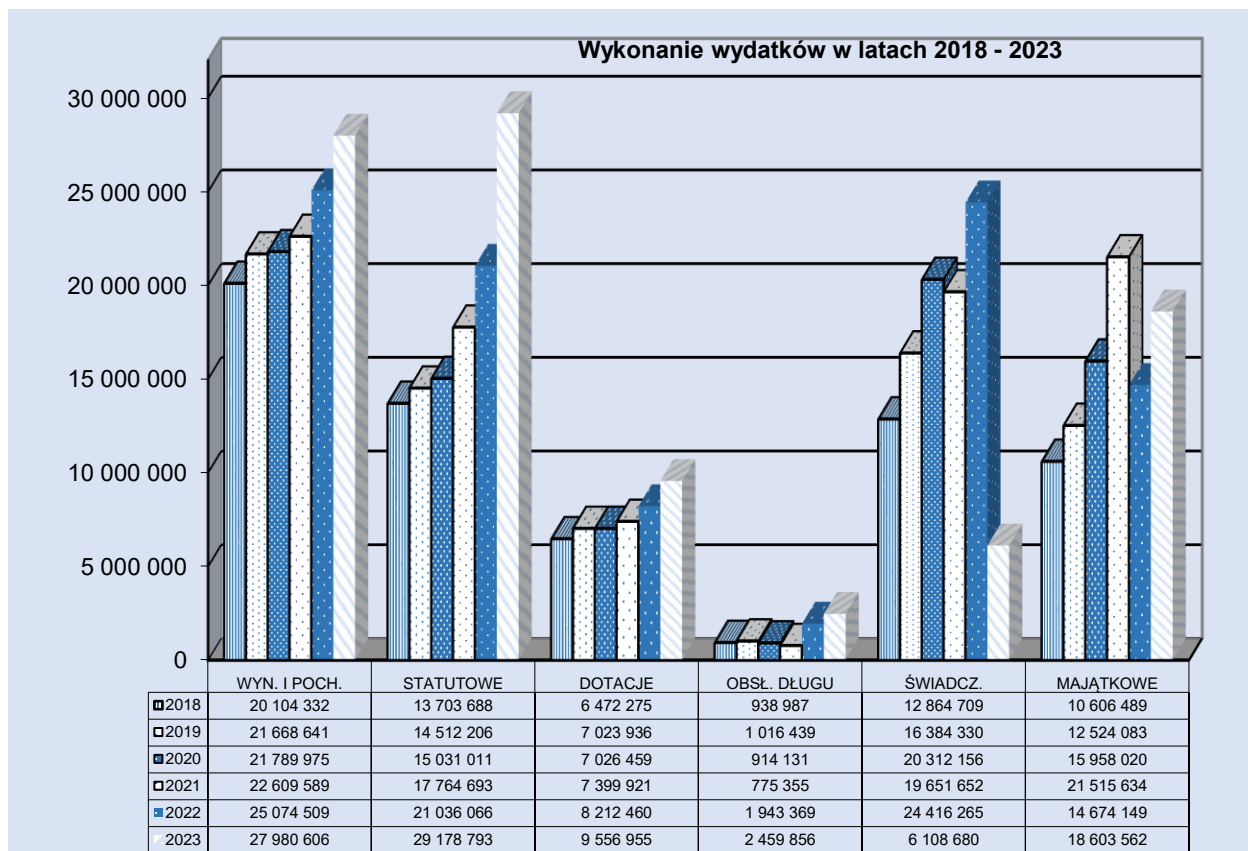
Dział / Rozdział	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące w tym:								Wydatki majątkowe w tym:			
		Bieżące ogółem	Jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Programy finansowane z udziałem środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wypłata z tytułu poręczeń i gwarancji	Obsługa długu	Ogółem	Inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
			Wynagr. i pochodne	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych									
010	5 500 297,73	274 924,87	1 820,82	273 104,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 225 372,86	5 225 372,86	0,00	0,00
01030	7 322,22	7 322,22		7 322,22						0,00			
01043	5 120 256,56	1 832,70		1 832,70						5 118 423,86	5 118 423,86		
01095	372 718,95	265 769,95	1 820,82	263 949,13						106 949,00	106 949,00		
400	5 027 552,46	5 027 552,46	0,00	5 027 552,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40095	5 027 552,46	5 027 552,46		5 027 552,46						0,00			
600	9 223 830,95	3 078 176,83	0,00	2 398 415,83	679 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 145 654,12	6 145 654,12	0,00	0,00
60004	1 826 853,08	1 826 853,08		1 147 092,08	679 761,00					0,00			
60014	1 629 360,25	12 558,30		12 558,30						1 616 801,95	1 616 801,95		
60016	5 755 604,68	1 226 752,51		1 226 752,51						4 528 852,17	4 528 852,17		
60020	12 012,94	12 012,94		12 012,94						0,00			
700	5 245 926,17	2 587 623,45	0,00	2 587 623,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 658 302,72	414 302,72	0,00	2 244 000,00
70005	2 260 463,00	1 846 160,28		1 846 160,28						414 302,72	414 302,72		
70007	710 344,17	710 344,17		710 344,17						0,00			
70095	2 275 119,00	31 119,00		31 119,00						2 244 000,00			2 244 000,00
710	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71035	2 000,00	2 000,00		2 000,00						0,00			
750	9 316 303,53	8 700 867,86	6 340 306,02	1 837 045,05	0,00	523 516,79	0,00	0,00	0,00	615 435,67	615 435,67	434 886,60	0,00

75011	185 264,47	185 264,47	176 959,91	8 304,56						0,00			
75022	571 308,23	571 308,23		49 626,44		521 681,79				0,00			
75023	6 258 583,30	6 258 583,30	5 893 376,03	363 372,27		1 835,00				0,00			
75075	64 913,55	64 913,55		64 913,55						0,00			
75085	318 922,66	318 922,66	220 204,73	98 717,93						0,00			
75095	1 917 311,32	1 301 875,65	49 765,35	1 252 110,30						615 435,67	615 435,67	434 886,60	
751	120 243,47	120 243,47	45 588,87	7 934,60	0,00	66 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75101	3 180,00	3 180,00	3 180,00							0,00			
75108	116 427,47	116 427,47	42 408,87	7 298,60		66 720,00				0,00			
75110	636,00	636,00		636,00						0,00			
752	477,83	477,83	0,00	477,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75212	477,83	477,83	0,00	477,83						0,00			
754	629 467,70	586 162,70	41 637,26	345 930,44	0,00	198 595,00	0,00	0,00	0,00	43 305,00	43 305,00	0,00	0,00
75412	428 875,42	414 475,42	40 421,26	324 419,16		49 635,00				14 400,00	14 400,00		
75421	50 416,28	21 511,28		21 511,28						28 905,00	28 905,00		
75495	150 176,00	150 176,00	1 216,00			148 960,00				0,00			
757	2 459 855,86	2 459 855,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 459 855,86	0,00	0,00	0,00	0,00
75702	2 459 855,86	2 459 855,86							2 459 855,86	0,00			
758	208 789,85	208 789,85	0,00	208 789,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75814	208 789,85	208 789,85		208 789,85						0,00			
801	29 509 176,37	27 952 015,05	17 417 213,69	3 180 129,34	6 816 694,41	465 214,55	72 763,06	0,00	0,00	1 557 161,32	1 557 161,32	0,00	0,00
80101	17 984 129,61	17 984 129,61	11 735 931,26	1 806 055,68	4 081 618,51	360 524,16				0,00			
80103	2 442 831,20	2 442 831,20	1 457 444,09	123 866,51	797 780,71	63 739,89				0,00			
80104	3 333 951,12	3 333 951,12	1 938 620,61	538 654,88	838 358,75	18 316,88				0,00			
80107	479 448,99	479 448,99	443 392,85	16 229,24		19 826,90				0,00			
80113	412 038,70	412 038,70	258 038,59	153 900,11		100,00				0,00			
80146	64 929,20	64 929,20		64 929,20						0,00			
80148	713 842,60	713 842,60	678 736,81	32 399,07		2 706,72				0,00			

80149	377 103,82	377 103,82	311 612,12		65 491,70					0,00			
80150	1 594 864,56	1 594 864,56	589 316,42	2 610,33	1 002 937,81					0,00			
80153	134 130,04	134 130,04	1 320,94	102 302,17	30 506,93					0,00			
80195	1 971 906,53	414 745,21	2 800,00	339 182,15			72 763,06			1 557 161,32	1 557 161,32		
851	268 622,52	268 622,52	106 515,59	159 606,93	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85153	26 000,00	26 000,00		26 000,00						0,00			
85154	240 122,52	240 122,52	106 515,59	133 606,93						0,00			
85154	2 500,00	2 500,00			2 500,00					0,00			
852	3 586 804,87	3 586 804,87	1 479 327,14	1 107 537,39	0,00	999 940,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85205	2 210,77	2 210,77		2 210,77						0,00			
85213	30 425,51	30 425,51		30 425,51						0,00			
85214	946 130,83	946 130,83		664 077,84		282 052,99				0,00			
85215	208 999,39	208 999,39				208 999,39				0,00			
85216	361 915,45	361 915,45		1 114,85		360 800,60				0,00			
85219	1 545 688,68	1 545 688,68	1 309 350,46	227 821,11		8 517,11				0,00			
85228	84 409,54	84 409,54	76 979,99	6 779,04		650,51				0,00			
85230	124 407,50	124 407,50				124 407,50				0,00			
85295	282 617,20	282 617,20	92 996,69	175 108,27		14 512,24				0,00			
853	1 301 174,34	1 301 174,34	3 642,00	289 358,16	0,00	203 100,00	805 074,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85395	1 301 174,34	1 301 174,34	3 642,00	289 358,16		203 100,00	805 074,18			0,00			
854	54 292,67	54 292,67	0,00	890,00	0,00	53 402,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85415	16 779,67	16 779,67		890,00		15 889,67				0,00			
85416	37 513,00	37 513,00				37 513,00				0,00			
855	4 703 443,14	4 703 443,14	574 004,36	523 267,34	117 000,00	3 489 171,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85501	10 522,52	10 522,52		10 522,52						0,00			
85502	3 931 157,95	3 931 157,95	434 810,59	75 254,00		3 421 093,36				0,00			
85503	1 739,00	1 739,00	1 739,00							0,00			
85504	512 197,93	512 197,93	135 446,13	376 751,80						0,00			

85513	52 855,80	52 855,80		52 855,80						0,00			
85516	117 000,00	117 000,00			117 000,00					0,00			
85595	77 969,94	77 969,94	2 008,64	7 883,22		68 078,08				0,00			
900	9 551 668,39	7 352 879,07	237 213,22	7 107 099,83	8 000,00	566,02	0,00	0,00	0,00	2 198 789,32	2 198 789,32	0,00	0,00
90001	2 045 671,75	0,00								2 045 671,75	2 045 671,75		
90002	4 547 634,00	4 547 634,00	166 122,65	4 381 511,35						0,00			
90003	197 349,97	197 349,97		197 349,97						0,00			
90004	184 378,38	184 378,38		184 378,38						0,00			
90005	256 629,55	151 235,98		151 235,98						105 393,57	105 393,57		
90015	1 709 921,86	1 709 921,86		1 709 921,86						0,00			
90019	10 152,50	10 152,50		2 152,50	8 000,00					0,00			
90095	599 930,38	552 206,38	71 090,57	480 549,79		566,02				47 724,00	47 724,00		
921	1 861 000,00	1 861 000,00	0,00	0,00	1 858 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92105	11 000,00	11 000,00			8 000,00	3 000,00				0,00			
92109	970 000,00	970 000,00			970 000,00					0,00			
92116	880 000,00	880 000,00			880 000,00					0,00			
926	6 195 361,21	6 035 820,10	1 733 336,89	4 122 030,11	75 000,00	105 453,10	0,00	0,00	0,00	159 541,11	159 541,11	0,00	0,00
92605	6 195 361,21	6 035 820,10	1 733 336,89	4 122 030,11	75 000,00	105 453,10				159 541,11	159 541,11		
Razem													
wykonanie	94 766 289,06	76 162 726,94	27 980 605,86	29 178 792,66	9 556 955,41	6 108 679,91	877 837,24	0,00	2 459 855,86	18 603 562,12	16 359 562,12	434 886,60	2 244 000,00
<i>Udział w wydatkach ogółem(%)</i>	<i>100,00%</i>	<i>80,37%</i>	<i>29,52%</i>	<i>30,79%</i>	<i>10,08%</i>	<i>6,45%</i>	<i>0,93%</i>	<i>0,00%</i>	<i>2,60%</i>	<i>19,63%</i>	<i>17,26%</i>	<i>0,46%</i>	<i>2,37%</i>
Plan	101 235 419,06	79 373 359,26	28 581 441,57	31 266 374,46	9 582 781,33	6 338 430,84	1 020 951,06	120 380,00	2 463 000,00	21 862 059,80	19 617 909,80	454 091,52	2 244 150,00
Wykonanie %	93,61%	95,96%	97,90%	93,32%	99,73%	96,38%	85,98%	0,00%	99,87%	85,10%	83,39%	95,77%	99,99%

Poniżej na diagramie słupkowym przedstawiono porównawczo wykonanie wydatków wg ich rodzajów na koniec grudnia w latach 2018 - 2023.



Na dzień 31 grudnia wykonanie wyższe niż w tym samym okresie roku poprzedniego odnotowano w grupach wydatków bieżących: statutowych, wynagrodzeniach, dotacjach i obsłudze długu publicznego. Największy wzrost wykazują wydatki statutowe. Związane jest to ze wzrostem cen, w tym znaczne podwyżki gazu oraz realizowaną w 2023 dystrybucją węgla. Kolejne są wynagrodzenia, których wzrost związany jest z podniesieniem kwoty minimalnej wynagrodzenia oraz podwyżkami dla nauczycieli. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wykazują znaczny spadek, co jest związane z tym, iż w latach poprzednich realizowane były wypłaty świadczeń rodzinnych, które od 06.2022 r. realizuje inny podmiot, oraz z realizacją w 2022 wypłat dodatków: węglowego i na inne źródła, które miały charakter jednorazowy. Wydatki majątkowe na 31 grudnia 2023 r. są wyższe od analogicznego okresu roku ubiegłego. Jest to związane z realizacją inwestycji w ramach środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z Programu Inwestycji Strategicznych.

Tabela 15. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych

LP	Projekt	Dział/Rozdział/ Jednostka realizująca	Źródło	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
I.	WYDATKI BIEŻĄCE		Środki własne	26 220,74	35 188,43	21 383,54
			Środki UE	341 435,78	913 203,31	797 102,93
			Budżet państwa	12 678,77	62 171,72	51 853,94
			Inne	0,00	0,00	0,00
			Ogółem wydatki bieżące	380 335,29	1 010 563,46	870 340,41
1	Cinderella then and now	801/80195/SP CH	Środki własne	0,00	0,00	0,00
			Środki UE	16 712,09	35 624,31	30 554,54
			Budżet państwa	0,00	0,00	0,00
			Inne	0,00	0,00	0,00
			Razem	16 712,09	35 624,31	30 554,54
2	Rozwój usług społecznych (...)	853/85395/UM	Środki własne	19 218,60	28 186,29	14 381,40
			Środki UE	134 709,23	662 685,01	559 603,35
			Budżet państwa	12 678,77	62 171,72	51 853,94
			Inne	0,00	0,00	0,00
			Razem	166 606,60	753 043,02	625 838,69
3	W zdrowym ciele zdrowy duch	801/80195/SP CH	Środki własne	0,00	0,00	0,00
			Środki UE	15 865,69	40 745,22	34 711,69
			Budżet państwa	0,00	0,00	0,00
			Inne	0,00	0,00	0,00
			Razem	15 865,69	40 745,22	34 711,69
4	Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym	853/85395/UM	Środki własne	7 002,14	7 002,14	7 002,14
			Środki UE	174 148,77	174 148,77	172 233,35
			Budżet państwa	0,00	0,00	0,00
			Inne	0,00	0,00	0,00
			Razem	181 150,91	181 150,91	179 235,49
II.	WYDATKI MAJĄTKOWE		Środki własne	128 000,00	128 000,00	108 795,08
			Środki UE	0,00	326 091,52	326 091,52
			Budżet państwa	0,00	0,00	0,00
			Inne	0,00	0,00	0,00
			Ogółem wydatki	128 000,00	454 091,52	434 886,60
1.	Cyfrowa Gmina	750/75095/UM	Środki własne	128 000,00	128 000,00	108 795,08
			Środki UE	0,00	326 091,52	326 091,52
			Budżet państwa	0,00	0,00	0,00
			Inne	0,00	0,00	0,00
			Razem	128 000,00	454 091,52	434 886,60

INFORMACJA Z WYKONANIA ZADAŃ W 2023 ROKU WYDZIAŁU GOSPODARKI KOMUNALNEJ, LOKALOWEJ I OCHRONY ŚRODOWISKA

Gospodarka Mieszkaniowa

Na dzień 31.12.2023 r., mieszkaniowy zasób gminy stanowił 183 lokali mieszkalnych, 2 lokale użytkowe przy ul. Spółdzielczej 8 oraz budynek Dworca PKP dzierżawiony od PKP gdzie znajduje się 5 lokali użytkowych.

Niezasiedlone lokale wg stanu na dzień 31.12. 2023r.:

- 15 lokali mieszkalnych przy ul. Stara Cementownia 8 będących własnością Wspólnoty Mieszkaniowej „WSPÓLNA SPRAWA” zostały opróżnione ze względu na zły stan techniczny budynku.
- 2 lokale mieszkalne w budynku w Grabowej,
- lokal mieszkalny przy ul. Jesionowej 6/18 w Łazach,
- lokal mieszkalny przy ul. Jesionowej 6/38 w Łazach,
- lokal mieszkalny przy ul. Spółdzielczej 8A/31 w Łazach,
- lokal mieszkalny przy ul. Stara Cementownia 12/18 w Łazach,
- lokal mieszkalny przy ul. Daszyńskiego 21/4 w Łazach,
- lokal mieszkalny przy ul. Daszyńskiego 40/1 w Łazach,
- lokal mieszkalny przy ul. Daszyńskiego 40/12 w Łazach,
- lokal mieszkalny przy ul. Bema 3/1 w Chruszczobrodzie,
- lokal mieszkalny przy ul. Kolejowej 5/4 w Łazach.

Lokale przeznaczone na tymczasowe zamieszkanie - 3 lokale przy ul. Kościuszki 34.

Dokonano sprzedaży:

- 5 lokali mieszkalnych dla dotychczasowych najemców.

Wykonano prace remontowe w lokalu mieszkalnym nr 10 przy ul. Stara Cementownia 6 w Łazach oraz w lokalu mieszkalnym nr 1 przy ul. Daszyńskiego 40 w Łazach.

Wykonana została instalacja centralnego ogrzewania w lokalu mieszkalnym nr 38 przy ul. Jesionowej 6 w Łazach oraz w lokalu mieszkalnym nr 31 przy ul. Spółdzielczej 8A w Łazach. Wymieniono drzwi wejściowe do budynku przy ul. Stara Cementownia 5 w Łazach.

W 2023r. przeprowadzono nabór wniosków na najem mieszkań w ramach TBS. Wpłynęło 16 wniosków o najem mieszkań (w tym 13 wniosków rozpatrzonych pozytywnie a 3 wnioski rozpatrzone negatywnie).

Ochrona środowiska

W zakresie ustawy o ochronie przyrody rozpatrzono 165 zgłoszeń i wniosków dotyczących zamiaru wycięcia drzew, złomów i wywrotów.

Wydano w tym zakresie 19 decyzji administracyjnych dot. wycinki drzew.

Do Starostwa Powiatowego w Zawierciu złożone zostało 12 wniosków na wycięcie drzew lub krzewów.

Na terenie Gminy Łazy wycięto 1040 szt. drzew, w tym u osób prywatnych 888 szt., na terenach gminnych – 72 szt., na terenie innych firm i instytucji – 80 szt., wywroty i złomy- 5 szt.

Nasadzono 37 szt. drzew i 65 szt. krzewów.

Gmina Łazy w 2023 r. otrzymywała z Powiatowego Zarządzania Kryzysowego w Zawierciu powiadomienia o jakości powietrza oraz konieczności podjęcia działań określonych w Planie Działań Krótkoterminowych w następującej ilości:

- Poziom II - Ostrzeżenie o ryzyku wystąpienia przekroczenia poziomu informowania dla pyłu zawieszonego PM10 w powietrzu - 4 powiadomienia.
- Poziom III - Ostrzeżenie o ryzyku wystąpienia przekroczenia poziomu alarmowego dla pyłu zawieszonego PM10 w powietrzu - 1 powiadomienie.

Zadania z zakresu ochrony powietrza realizowane są również jako kontrole instalacji przeprowadzonych w ciągu doby obowiązywania POZIOMU II lub POZIOMU III (Alarmu smogowego) wynikających z art. 30, 31 i 155 ustawy o odpadach (spalanie odpadów w kotłach

i piecach, spalania pozostałości roślinnych na powierzchni ziemi) oraz z uchwały antysmogowej. Przeprowadzono łącznie 50 takich kontroli.

Gmina Łazy podpisała aneks, na mocy którego kontynuuje podpisane 10 maja 2021 r. Porozumienie w sprawie realizacji Programu "Czyste Powietrze".

Prowadzony jest Gminny Punkt Konsultacyjno - Informacyjny. Punkt jest czynny w poniedziałek oraz wtorek, w wymiarze 10 godzin tygodniowo, dodatkowo we wtorek czynna jest infolinia w zakresie udzielania informacji dot. Programu.

W 2023 r. zostało przekazanych 77 wniosków o dofinansowanie oraz 91 wniosków o płatność do WFOŚiGW w Katowicach za pośrednictwem Gminy Łazy.

W okresie sprawozdawczym zorganizowano 2 spotkania informujące o zasadach Programu dla Mieszkańców. W dniu 22.05.2023 r. odbyło się spotkanie, w którym uczestniczyło 3 mieszkańców, natomiast w spotkaniu w dniu 26.06.2023r. uczestniczyło 14 mieszkańców.

W ramach Programu czyste powietrze zostały przeprowadzone działania edukacyjne. Materiały informacyjne i promocyjne o Programie udostępnione są w Punkcie Konsultacyjno-Informacyjnym oraz w Biurze Obsługi Interesanta tut . Urzędu.

Gmina Łazy wypełniając zadania z ustawy o wspieraniu termomodernizacji i remontów oraz o Centralnej Ewidencji Emisyjności budynków przyjęła 157 deklaracji o źródłach ciepła lub źródłach spalania paliw od właścicieli nieruchomości zlokalizowanych na terenie Gminy Łazy.

Gmina Łazy zawarła umowę w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach

W związku z powyższym od **15 maja 2023r.** uruchomiony został nabór wniosków dla **osób fizycznych.**

W 2023 r. do Gminy Łazy wpłynęło 10 wniosków o udzielenie dotacji w ramach Programu.

Rozliczono 8 wniosków o płatność na kwotę dotacji 33 192,57 zł.

Gospodarka wodno-ściekowa realizowana jest poprzez prowadzenie ewidencji zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków oraz ich opróżniania.

Przeprowadzono 84 kontrole w zakresie wypełniania obowiązków właściciela nieruchomości wynikających z art. 5 ust. 1 pkt 2, 3a i 3b ww. ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – tzw. kontrole ściekowe.

Wydano dwie decyzje zezwalające na prowadzenie działalności w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych na terenie gminy Łazy.

Przeprowadzono badanie wody w źródłach położonych na terenie Gminy Łazy pod względem jej czystości lub zanieczyszczenia bakteriami.

Wykonano sprawozdania:

- z Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych za rok 2022 dla Aglomeracji Łazy,
- RRW-2 z realizacji inwestycji z zakresu wodociągów i sanitacji wsi za rok 2022,
- sprawozdanie MGM-RW z wykonania obiektów małej retencji wodnej.
- sprawozdanie z zakresu korzystania ze środowiska oraz wysokości należnych opłat za rok 2022,
- sprawozdanie z Programu Ochrony Powietrza za 2022 r
- sprawozdanie KOBIZE,
- sprawozdanie OŚ-4g

Opiniowanie projektów geologicznych: Planów Ruchu oraz Dodatków do Planu Ruchu Kopalni - 4 postanowienia.

Opiniowanie koncesji na poszukiwanie i rozpoznawanie kopalni rud cynku i ołowiu – 1 postanowienie.

Prowadzenie postępowań w zakresie oceny oddziaływania na środowisko, analiza dokumentacji, przygotowanie wniosków do organów opiniujących i uzgadniających, przygotowanie zawiadomień do stron postępowania, obwieszczenia, przygotowanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach – 2 postępowania - analiza wniosków.

Prowadzenie postępowania w sprawie zmiany stanu wody na gruncie – wszczęcie 1 postępowania administracyjnego

Wydano 4 postanowienia o obowiązku zdjęcia wierzchniej warstwy gleby.

W ramach zapobiegania bezdomności zwierząt zebrano do utylizacji 3 martwych zwierząt oraz 43 szt. zwierząt oddano do schroniska. Wyłapano oraz przetransportowano do ośrodka dla dzikich zwierząt 12 szt. zwierząt. Wydano 63 zlecenia na świadczenie weterynaryjne dotyczące sterylizacji kastracji lub leczenia – zabiegowi poddano 60 zwierząt.

Zakupiono karmę dla 207 wolnożyjących kotów, które dokarmiane były przez 37 karmicieli.

Komunikacja miejska

Gmina realizowała w 2023r. w ramach koncesji komunikację funkcjonującą na liniach:

Grabowa – Łazy– Rokitno Szlacheckie – Hutki Kanki- Łazy- Skałbania

Łazy przez Głazówkę – Kazimierówka - Zawiercie- Łazy

Chruszczobród Piaski – Chruszczobród – Wysoka – Łazy – Kuźnica Masłońska - Zawiercie - Chruszczobród Piaski

Na podstawie umowy z Funduszem Rozwoju Przewozów Autobusowych Gmina Łazy otrzymywała dopłatę do transportu gminnego w wysokości 90 % poniesionych kosztów, nie więcej niż 3,00 zł do 1 wozokilometra.

W ramach zawartego porozumienia z Górnośląskim Związkiem Metropolitarnym realizowana jest komunikacja na 3 liniach: 609, 637 i 640.

Wydano jedno zezwolenie na wykonywania regularnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym oraz dwa wypisy z zezwolenia na wykonywanie regularnych przewozów osób w transporcie drogowym.

Rada Miejska w Łazach **Uchwałą NR L/329/2023** z dnia 24 maja 2023 r. podjęła decyzję w sprawie przystąpienia Gminy Łazy do Związku Powiatowo-Gminnego pod nazwą: „Jedźmy razem!”, a następnie uchwałą nr **L/330/2023** przyjęła statut Związku.

Utrzymanie czystości i zieleni miejskiej

Codziennie utrzymywanie czystości miasta i wsi jest w 2023 roku realizowane poprzez zawarte umowy z PROMAX Sp. z o.o.. Przedmiotem umów było utrzymanie czystości i porządku w wyznaczonych terenach miasta i wsi (miejsca publiczne, skwerki) oraz przystanki autobusowe, zatoczki, stacje rowerowe i inne wyznaczone miejsca jak również utrzymanie zieleni miejskiej.

Dokonano corocznych obowiązkowych przeglądów wszystkich placów zabaw. Na bieżąco dokonywano napraw urządzeń tam się znajdujących.

W ramach utrzymania zieleni miejskiej dokonano obsady letniej w donicach kaskadowych na terenie miasta jak również utrzymywano zieleń na skwerach oraz rondach.

Promax Sp. z o.o, dokonywała podlewania obsady letniej w donicach kaskadowych na terenie miasta oraz zajmowała się jesiennym grabieniem liści.

Formowaniem wiosennym zieleni miejskiej jak również utrzymywaniem zieleń na skwerach oraz rondach na terenie miasta Łazy zajmowała się Firma Marta Serzysko, M Clean.

Koszenie traw pow. 322.250 m² na terenie Gminy Łazy (od 22.05.2023 do 31.10.2023) prowadziła firma Trawex.

Gospodarka odpadami

W 2023 roku z terenu Gminy Łazy z nieruchomości zamieszkałych zebrano odpady w następujących ilościach:

- zmieszane:	2 455,38 Mg
- segregowane:	899,0200 Mg
- popiół:	582,5400 Mg
- BIO:	730,9400 Mg
- PSZOK:	235,5970 Mg
- gabaryt + AGD:	149,3490 Mg
- leki:	0,2700 Mg
- baterie:	0,0070 Mg

Zlikwidowano 7 dzikich wysypisk

1. Niegowonice
2. Chruszczobród Piaski
3. Rokitno Szlachecki
4. Chruszczobród
5. Grabowa
6. Wysoka
7. Łazy, ul. Nałkowskiej, ul. Stara Cementownia, ul. Topolowa

Sporządzono sprawozdanie z realizacji zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2022r. oraz analizę gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Łazy za 2022 r.

Wydano jedno zaświadczenie o wpisie do rejestru działalności gospodarczej w zakresie odbierania odpadów komunalnych. Dokonano jednej zmiany we wpisie do rejestru działalności gospodarczej w zakresie odbierania odpadów komunalnych.

Przeprowadzono 12 kontroli podmiotów odbierających odpady komunalne.

Wydano jedną decyzję na usunięcie odpadów komunalnych z miejsca nieprzeznaczonego do ich składowania lub magazynowania na podstawie art. 26 ustawy o odpadach.

W ramach edukacji ekologicznej w lokalnej prasie „Echa Łaz” ukazały się artykuły dotyczące ekologii oraz aktywizacji do działania na rzecz zminimalizowania degradacji środowiska naturalnego.

Przeprowadzono „Ferie z Klimatem”, podczas których odbył się spektakl teatralny dla dzieci i młodzieży pt. „Śmieciarki ratują świat”. „Kosmiczne czary-mary” - warsztaty naturalnych kosmetyków dla dzieci i młodzieży, zajęcia: Zrób to sam - praca z drewnem, Eko-prezent dla Babci i Dziadka - warsztaty rękodzieła, Eko-torby malowanie toreb ekologicznych

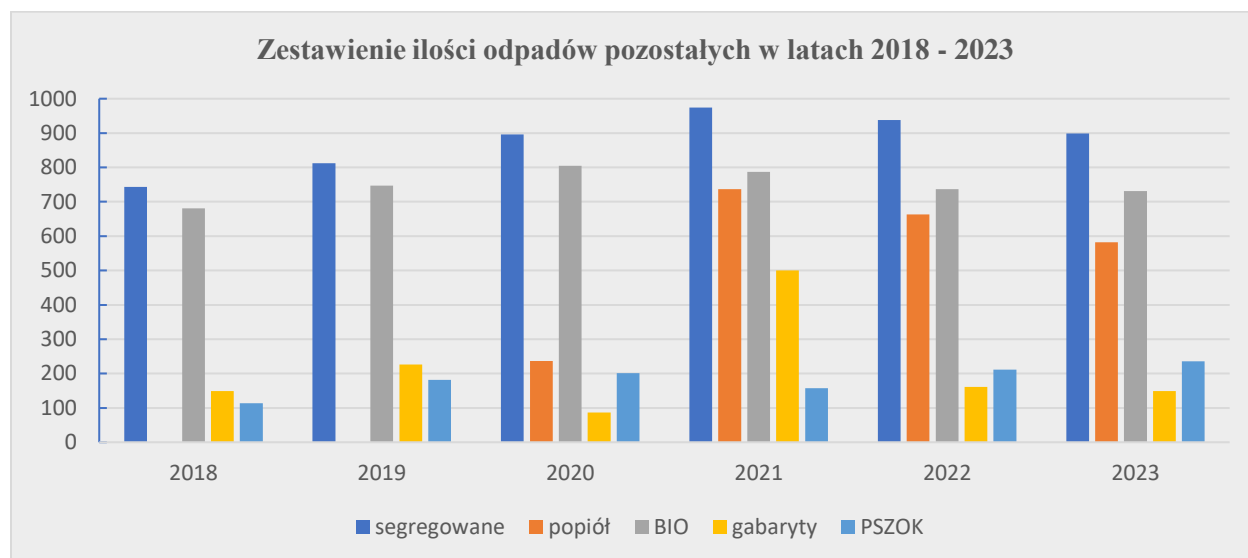
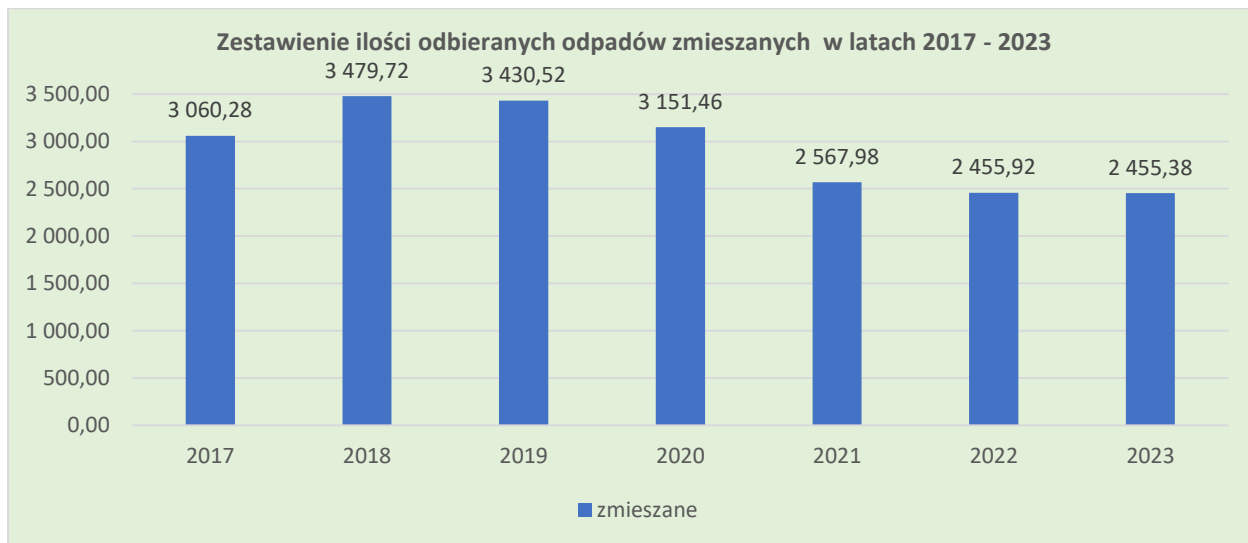
W 2023 r. dokonano naboru wniosków oraz zrealizowano zadanie pn. „Likwidacja odpadów azbestowych na terenie Gminy Łazy w latach 2022-2023 r.” W ramach realizacji 2 części zadania w 2023 r., z programu skorzystało 66 właścicieli nieruchomości, u których usunięto 131,550 Mg odpadów na kwotę 86 865,64 zł., Koszt likwidacji odpadów azbestowych finansowany był ze środków WFOŚiGW w Katowicach (70 %) oraz Gminy Łazy (30 %), przez co właściciel nieruchomości nie ponosił z tego tytułu żadnych wydatków.

**INFORMACJA O WYSOKOŚCI ZREALIZOWANYCH DOCHODÓW Z TYTUŁU
OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ
WYDATKÓW PONIESIONYCH NA FUNKCJONOWANIE SYSTEMU
GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI (ART. 6R UST. 2E USTAWY O
UTRZYMANIU CZYSTOŚCI W GMINACH).**

		2019	2020	2021	2022	2023
DOCHODY		2 161 240,53	2 905 650,08	4 166 599,76	4 597 414,90	5 073 069,95
1.	Opłata za gospodarowanie odpadami	2 161 240,53	2 905 650,08	4 166 599,76	4 597 414,90	5 073 069,95
WYDATKI (1+2+3+4)		2 522 255,44	3 406 657,33	5 390 019,83	4 381 663,51	4 547 634,00
1.	Funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami (1.1+1.2+1.3+1.4)	2 521 355,44	3 302 978,91	5 269 958,18	4 256 590,76	4 374 274,81
1.1	odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych	2 345 729,09	3 116 843,90	4 662 126,30	4 004 888,47	4 171 623,68
1.1.1	w tym: gabaryty	65 998,12	25 264,22	453 163,45	147 919,05	140 163,05
1.2	tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	36 154,74	9 948,52	384 606,98	12 667,90	17 896,30
1.3	obsługa administracyjna	139 471,61	176 186,49	179 224,90	239 034,39	182 854,83
1.4	edukacja ekologiczna	0,00	0,00	44 000,00	0,00	1 900,00
2.	Wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki	900,00	96 565,25	117.901,65	118 790,35	167 168,57
3.	Usuwanie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania	0,00	1 578,17 ⁽²⁾	2 160,00 ⁽²⁾	6 282,40	6 190,62
4.	Wyposażenie terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki	0,00	5 535,00 ⁽²⁾	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka (+) / Deficyt (-)		- 361 014,91	- 501 007,25	- 1 223 420,07	+ 215 751,39	+ 525 435,95

⁽¹⁾ – koszty obsługi administracyjnej do końca roku 2018 nie były wyodrębnione, ewidencjonowane w rozdziale 75023 - Administracja publiczna

⁽²⁾ – wydatki poniesione w dziale 90003 i 90095



Sprzedaż węgla

Sprzedano 2752,72t węgla mieszkańcom gminy (w tym: 929,52t - orzecha, 1038,92t - kostki, 705,86t – ekogroszku, 78,42t – groszku).

**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU ZA 2023 ROKU PRZEZ WYDZIAŁ
INWESTYCJI I ROZWOJU**

<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE GMINNE—opłaty i składki</u>	
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Konstytucji 3-go Maja w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	112,95
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Częstochowska w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	694,95
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Mickiewicza Chruszczobród urządzeń infrastruktury technicznej (sieć wodociągowa)	2 287,50
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi wojewódzkiej DW 796 ul. Powiatowa w Chruszczobrodzie urządzeń infrastruktury technicznej (sieć wodociągowa)	330,00
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Okrzei w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	1 377,60
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Konstytucji 3-go Maja w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	350,55
Opłata za zajęcie pasa drogowego drogi powiatowej ul. Konstytucji 3- go Maja- (przyłącze wodociągowe)	20,25
Opłata roczna za zajęcie pasa drogowego drogi wojewódzkiej DW 796 ul. Zwycięstwa w Ciągowicach w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej (kabel energetyczny o łącznej pow. 1,425 m ²)	42,90
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Kościuszki w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kolektor kanalizacji sanitarnej)	219,00
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. 1 go Maja w Rokitnie Szlacheckim urządzeń infrastruktury technicznej (przyłącz wodociągowy do działki 1755/5)	30,00
Ubezpieczenie dróg	25 889,00
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ- PRZEBUDOWA UL. SZOSTKA W ŁAZACH- RFIL</u>	
Przebudowa ul. ks. M. Szostka wraz z budową sieci kanalizacji ściekowej w układzie grawitacyjno-tłocznym w miejscowości Łazy	587 282,73
Nadzór	11 370,23
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ- PRZEBUDOWA UL. SZOSTKA W ŁAZACH</u>	
Przebudowa ul. ks. M. Szostka wraz z budową sieci kanalizacji ściekowej w układzie grawitacyjno-tłocznym w miejscowości Łazy	140 284,44

<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – PRZEBUDOWA UL. BOCZNEJ : RFIL</u>	
Przebudowa drogi gminnej ul. Bocznej w miejscowości Wysoka. Etap od ul. Kościuszki do ul. Dolnej	78 531,03
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – PRZEBUDOWA UL. BOCZNEJ</u>	
Przebudowa drogi gminnej ul. Bocznej w miejscowości Wysoka. Etap od ul. Kościuszki do ul. Dolnej	560 859,87
Nadzór	7 134,00
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE POWIATOWE- POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ – RFPL: PIS</u>	
Poprawa infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej w Gminie Łazy. Zadanie 1. Przebudowa dróg DP 1734S w Rokitnie Szlacheckim, 1717S w Chruszczobrodzie i Chruszczobrodzie Piaski, 1733S w Niegowoniczkach i Grabowej, realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 489 948,72
Poprawa infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej w Gminie Łazy. Zadanie 2 – przebudowa ul. Jeziorowice w Niegowoniczkach realizowana w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 804 732,56
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE POWIATOWE- POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ – RFIL</u>	
Poprawa infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej w Gminie Łazy. Zadanie 1. Przebudowa dróg DP 1734S w Rokitnie Szlacheckim, 1717S w Chruszczobrodzie i Chruszczobrodzie Piaski, 1733S w Niegowoniczkach i Grabowej, realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	115 345,35
Poprawa infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej w Gminie Łazy. Zadanie 2 – przebudowa ul. Jeziorowice w Niegowoniczkach realizowana w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	17 477,77
Inspektor nadzoru	16 595,16
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE GMINNE- REMONTY</u>	
Bieżące utrzymanie dróg gminnych na terenie miasta i gminy Łazy	273 212,27
Interwencyjne wyrównanie nawierzchni drogi ul. Jasnej w Łazach	17 161,45
Remont nawierzchni drogi ul. Skalnej w Hutkach – Kankach	7 795,09
Remont pobocza drogi ul. Wyzwolenia w Łazach	14 658,66
Remont istniejących chodników na odcinku ul. Topolowej w Łazach.	39 975,00
Remont dróg tłuczniowych ul. Kopalnianej w Ciągowicach oraz ul. Kolewrot w Łazach	82 716,83
Uzupełnienie ubytków w nawierzchni dróg tłuczniowych ul. Jasnej w Łazach	5 904,00

<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE GMINNE- USŁUGI</u>	
Zimowe utrzymanie dróg gminnych	512 211,96
Wykonanie pomiarów widoczności pojazdów kolejowo-drogowych przejść kat.E na terenie Gminy Łazy	2 066,40
Wykonanie i montaż wolnostojących jednostronnych tablic informacyjnych	17 921,10
Najem lokalizatorów GPS do Akcji Zima	5 381,25
Oznakowanie poziome i pionowe	27 725,69
Wymiana uszkodzonej bariery zabezpieczającej rów w miejscowości Wiesiółka ul. H. Pobożnego	14 956,80
Mechaniczne zamiatanie ulic	27 540,00
Koszenie poboczy dróg gminnych	43 545,60
Przycięcie gałęzi drzew i krzewów wchodzących w pas drogowy drogi gminnej ul. Reja w Chruszczobrodzie	2 091,00
Wyrównanie ul. Krótkiej w Chruszczobrodzie	553,50
Wyrównanie ul. Polnej w Chruszczobrodzie	1 845,00
Wykonanie przeglądów pięcioletnich stanu technicznego obiektów mostowych	9 717,00
Czyszczenie kanalizacji deszczowej	3 273,21
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE POWIATOWE USŁUGI</u>	
Wykonanie i montaż wolnostojących jednostronnych tablic informacyjnych	12 558,30
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE GMINNE- BUDOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH</u>	
Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg gminnych na terenie Gminy Łazy. Zadanie nr 1 – Wykonanie dokumentacji projektowej drogi ul. Ogrodowej w Chruszczobrodzie (ETAP I)	122 262,00
Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg gminnych na terenie Gminy Łazy. Zadanie nr 2 – Wykonanie dokumentacji projektowej drogi ul. Rolniczej w Łazach	46 740,00
Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg gminnych na terenie Gminy Łazy. Zadanie nr 3 – Wykonanie dokumentacji projektowej drogi ul. Krasickiego w Rokitnie Szlacheckim	48 954,00
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ- MODERNIZACJA DRÓG</u>	
Modernizacja pobocza drogi uL. Bema w Chruszczobrodzie – Etap II	41 000,00
Przebudowa odcinka ul. Zacisze w Ciągowicach	85 355,28
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG – ZAKUP ENERGII</u>	
Zakup i dystrybucja energii elektrycznej oświetlenia ulicznego	1 269 649,64
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA– OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG – USŁUGI</u>	
Mienie Gminy	74 116,22
Mienie Tauron	352 954,31

Najem słupów	9 142,48
Usunięcie awarii, przyłączenie do sieci	4 059,21
<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE- ZAKUP USŁUG</u>	
Wykonanie montażu wolnostojących jednostronnych tablic informacyjnych	393,60
Badanie parametrów hydrantu zewnętrznego DN80 przy Niepublicznej Szkole Podstawowej im. Michała Poleskiego w Rokitnie Szlacheckim	285,36
<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE- OPŁATY NA RZECZ BUDŻETU</u>	
Opłata za wykonanie czynności sprawowania zapobiegawczego nadzoru sanitarnego	351,00
<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE- MODERNIZACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH</u>	
Wymiana ogrodzenia wraz z furtką i bramą wjazdową na terenie Szkoły Podstawowej w Wysokiej	29 500,00
Modernizacja łazienek w Szkole Podstawowej im. Ks. S. Joniaka w Niegowonicach	124 100,00
<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE- ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA</u>	
Zakup wyposażenia ppoż do Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie	439,69
<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE- ZAKUP USŁUG REMONTOWYCH</u>	
Zakup i dostawa materiałów do wymiany uszkodzonego ogrodzenia na terenie Szkoły Podstawowej im. Stanisława Konarskiego w Łazach na dz. nr ew. 862/4	16 859,30
Remont dachu Sali sportowej w Szkole Podstawowej im. Stanisława Konarskiego w Łazach polegający na wymianie rynien, rur spustowych wraz z obróbkami blacharskimi i częścią pokrycia dachowego przy ul. Tadeusza Kościuszki 46	50 725,20
Przeгляд wraz z diagnozą kotła w Szkole Podstawowej im. J. Jabczyńskiej w Wysokiej	5 658,00
<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE- WYDATKI NA ZADANIA INWESTYCYJNE ZE ŚRODKÓW OTRZYMANÝCH Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCYJJI LOKALNYCH- DOBUDOWA POMIESZCZEŃ PRZEDSZKOLNYCH DO BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ W CHRUSZCZOBRODZIE -RFIL</u>	
Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie	905 788,45
<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE- WYDATKI NA ZADANIA INWESTYCYJNE - DOBUDOWA POMIESZCZEŃ PRZEDSZKOLNYCH DO BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ W CHRUSZCZOBRODZIE</u>	
Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie	456 210,23
Nadzór inwestorski	9 950,00

Dostawa z montażem zabudowy meblowej na 50 miejsc w pomieszczeniach przedszkola w Szkole Podstawowej w Chruszczobrodzie	14 200,00
Zakup z dostawą wyposażenia do przedszkola w miejscowości Chruszczobród ul. Mickiewicza	14 264,00
Wykonanie świadectwa charakterystyki energetycznej	738,00
Wykonanie prac instalacyjnych w pomieszczeniach przedszkola w Szkole Podstawowej w Chruszczobrodzie	2 410,64
<u>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPORAŻENIOWA – OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE – BUDŻET OBYWATELSKI</u>	
Dostawa sprzętu ratowniczo-gaśniczego w ramach realizacji Budżetu Obywatelskiego w Gminie Łazy „Dbam o bezpieczeństwo – bezpiecznie z OSP Rokitno Szlacheckie i OSP Niegowonice	69 689, 99
<u>KULTURA FIZYCZNA- MOJE BOISKO ORLIK 2012</u>	
Wykonanie kosztorysu wraz z przedmiarem	861,00
Modernizacja budynku zaplecza sportowego i boiska sportowego ORLIK w Łazach	158 680,11
Dostawa i montaż tablicy informacyjno- promocyjnej wolnostojącej o wym. 120x180 cm dla zadania „Modernizacja kompleksu sportowego ORLIK w Łazach”	2 078,00
<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO- USŁUGI- INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWA</u>	
Wykonanie i montaż wolnostojących jednostronnych tablic informacyjnych	1 832,70
<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO- POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ</u>	
Wykonanie i montaż wolnostojących jednostronnych tablic informacyjnych	1 180,80
Montaż instalacji monitoringu CCTV w budynku OSP Niegowonice	35,00
<u>FUNDUSZ SOLECKI - CIĄGOWICE</u>	
Naprawa placu zabaw oraz wykonanie tablicy ogłoszeń	5 043,00
Zakup AGD	1 923,10
Zakup artykułów spożywczych i AGD	577,20
Zakup 3 szt. ławek PRIMARIO	2 520,00
Remont schodów w świetlicy Ciągowice	9 900,00
Przebudowa odcinka ul. Zacisze w Ciągowicach	20 596,00
<u>FUNDUSZ SOLECKI - CHRUSZCZORÓD</u>	
Zakup artykułów na organizację Dnia Kobiet	699,95
Zakup z dostawą sprzętu oraz umundurowania dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej	10 000,00
Zakup artykułów spożywczych	4 002,33
Zakup kwiatów rabatowych	660,00

Projekt stałej organizacji ruchu polegający na lokalizacji i zabudowie wyświetlacza prędkości rzeczywistej w ciągu ul. Mickiewicza w miejscowości Chruszczobród	2 000,00
Zakup oleju napędowego	317,64
Transport kruszywa	1 353,00
Dostawa i montaż wyświetlacza prędkości rzeczywistej w pasie drogowym ul. Mickiewicza w miejscowości Chruszczobród	12 669,00
Usługa cateringowa	1 200,00
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - CHRUSZCZORÓD PIASKI</u>	
Wykonanie instalacji elektrycznej – obiekt rekreacyjny	2 600,00
Roboty ziemne na działce sołeckiej	16 400,00
Transport kruszywa	553,50
Zakup artykułów spożywczych	749,69
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - GRABOWA</u>	
Zakup sprzętu ratowniczego dla OSP Grabowa	12 000,00
Zakup artykułów ogrodniczych	329,80
Zakup artykułów spożywczych	995,69
Zakup kubków jednorazowych	17,86
Zakup artykułów malarskich	95,58
Renowacja podłogi	5 000,00
Zakup AGD	1 999,00
Zakup płyt OSB-3 22 mm	1 305,00
Zakup pługa śnieżnego SNOWXPRT	299,00
Zakup stolików szkolnych	1 118,00
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - HUTKI-KANKI</u>	
Remont nawierzchni drogi ul. Skalnej w Hutkach Kankach	14 004,91
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - KUŹNICA MASŁOŃSKA</u>	
Zakup ławki PRIMARIO	830,00
Zakup artykułów malarskich	58,00
Uzupełnienie ubytków w nawierzchni dróg tłuczniowych w sołectwie Kuźnica Masłońska	16 412,17
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - NIEGOWONICE</u>	
Montaż instalacji monitoringu CCTV w budynku OSP Niegowonice	5 000,00
<u>FUNDUSZ SOŁECKI - NIEGOWONICZKI</u>	
Montaż instalacji monitoringu CCTV w budynku OSP Niegowonice	5 000,00

Poprawa nawierzchni ul. Błędowskiej w Niegowoniczkach od ul. Sportowej w kierunku Błędowa	30 000,00
<u>FUNDUSZ SOLECKI - ROKITNO SZLACHECKIE</u>	
Obsługa techniczna, nagłośnienie, oświetlenie	984,00
Zakup i montaż akcesoriów do quada dla OSP Rokitno Szlacheckie	25 000,00
Zakup przyczepy ratowniczej z osprzętem do quada dla OSP Rokitno Szlacheckie	10 340,00
Wykonanie tabliczki informacyjnej	196,80
Zakup z dostawą 2 szt. flag	145,14
Zakup kwiatów	50,00
Wynajem fotobudki	2 500,00
Usługa cateringowa	950,00
Występ artystyczny	1 200,00
Pokaz strojów szlacheckich	1 000,00
Zakup zestawu stalowo-drewnianego	3 126,00
Zakup przedłużacza	1 978,00
Zakup artykułów spożywczych	955,59
<u>FUNDUSZ SOLECKI - SKAŁBANIA</u>	
Przeгляд, konserwacja i naprawa kosiarki	775,99
Zakup materiałów na remont ogrodzenia „Źródełka”	1 779,75
Zakup benzyny bezołowiowej	175,27
Montaż i konserwacja ogrodzenia przy „Źródełku” w sołectwie Skałbania	1 300,00
Zakup wiązanki	200,00
Montaż elementów drewnianych- plac zabaw, kapliczka, źródło	5 924,01
Zakup artykułów budowlanych	2 777,88
<u>FUNDUSZ SOLECKI - TRZEBYCZKA</u>	
Zakup artykułów spożywczych	4 100,56
Ułożenie kostki brukowej wraz z obrzeżami na terenie placu świetlicy	10 000,00
<u>FUNDUSZ SOLECKI - TURZA</u>	
Zakup regału	900,00
Zakup 2 szt. luster	4 428,00
Zakup artykułów spożywczych	7 653,54
Dekoracja kwiatowa	1 280,00
Usługa cateringowa	2 000,00
Zakup paliwa do kosiarki	191,10
Zakup artykułów malarskich	97,70
Zakup artykułów budowlanych	59,80
Zakup krzewów	117,70

Zakup 2 szt. waz z pokrywą	750,30
Przewóz autokarem	810,00
Zakup umundurowania	1 309,55
Usługa serwisowa monitoringu	430,50
Zakup AGD	1 058,72
Zakup ławki PRIMARIO	830,00
Wypożyczenie wiertnicy glebowej	150,00
Wynajem zjeżdżalni dmuchanej	1 000,00
<u>FUNDUSZ SOLECKI - WIESIÓŁKA</u>	
Zakup traktorka	15 500,00
Wynajem urządzeń rekreacyjnych	799,50
Zakup artykułów spożywczych	500,00
Zakup betonu	1 725,00
Zakup konstrukcji stalowej	2 800,00
Zakup zestawu mebli ogrodowych biesiadnych 2 ławki+stół	2 320,00
<u>FUNDUSZ SOLECKI - WYSOKA</u>	
Zakup AGD	288,66
Zakup kociołka YAT z akcesoriami	610,16
Zakup artykułów spożywczych	861,90
Wynajem urządzeń rekreacyjnych	922,50
Oprawa muzyczna	1 500,00
Wynajem toalet VIP	270,00
Usługa transportowa	2 706,00
Zakup paliwa	293,73
Wykonanie tablic ogłoszeniowych	2 400,00
Zagospodarowanie wiejskiego placu integracyjno-sportowego przy ul. Bocznej	37 405,00
<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO- INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWA WSI ZAPOBIEGANIE KRYZYSOWI WODNEMU NA TERENIE GMINY ŁAZY POPURZEZ BUDOWE I MODERNIZACJE SIECI WODOCIĄGOWEJ</u>	
Budowa odcinków sieci wodociągowej na terenie Gminy Łazy w formule zaprojektuj i wybuduj	255 017,15
nadzór	904,05
<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO- INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWA WSI ZAPOBIEGANIE KRYZYSOWI WODNEMU NA TERENIE GMINY ŁAZY POPURZEZ BUDOWE I MODERNIZACJE SIECI WODOCIĄGOWEJ- RFPL: PIS</u>	
Budowa odcinków sieci wodociągowej na terenie Gminy Łazy w formule zaprojektuj i wybuduj	4 845 325,71
nadzór	17 176,95

<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- ZAPOBIEGANIE KRYZYSOWI WODNEMU NA TERENIE GMINY ŁAZY POPURZECZ BUDOWE I MODERNIZACJE SIECI WODOCIĄGOWEJ</u>	
Budowa i modernizacja odcinka sieci wodociągowej oraz odcinka sieci kanalizacji sanitarnej na ulicy Kolejowej i Mickiewicza w Łazach na podstawie dokumentacji projektowej	10 785,28
Budowa odcinków sieci wodociągowej na terenie Gminy Łazy w formule zaprojektuj i wybuduj	30 777,98
nadzór	298,27
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- ZAPOBIEGANIE KRYZYSOWI WODNEMU NA TERENIE GMINY ŁAZY POPURZECZ BUDOWE I MODERNIZACJE SIECI WODOCIĄGOWEJ- RFPL:PIS</u>	
Budowa i modernizacja odcinka sieci wodociągowej oraz odcinka sieci kanalizacji sanitarnej na ulicy Kolejowej i Mickiewicza w Łazach na podstawie dokumentacji projektowej	204 920,37
Budowa odcinków sieci wodociągowej na terenie Gminy Łazy w formule zaprojektuj i wybuduj	584 781,61
Nadzór	5 667,23
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- UPORZĄDKOWANIE SIECI KANALIZACYJNEJ</u>	
Budowa i modernizacja odcinka sieci wodociągowej oraz odcinka sieci kanalizacji sanitarnej na ulicy Kolejowej i Mickiewicza w Łazach na podstawie dokumentacji projektowej	401 825,28
Przebudowa ul. ks. M. Szostka wraz z budową sieci kanalizacji ściekowej w układzie grawitacyjno-tłocznym w miejscowości Łazy	764 971,56
Przebudowa ul. ks. M. Szostka wraz z budową sieci kanalizacji ściekowej w układzie grawitacyjno-tłocznym w miejscowości Łazy- nadzór	13 354,17
Wykonanie dokumentacji projektowej budowy przyłączy kanalizacji sanitarnej	9 840,00
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- BUDOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH</u>	
Wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji wodociągowej w ilości 100mb w rejonie ul. Zawierciańskiej w Łazach	18 450,00
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- ZAKUP USŁUG</u>	
Wykonanie i montaż wolnostojących jednostronnych tablic informacyjnych	393,60
Oczyszczenie rowu przydrożnego wzdłuż ul. Słonecznej w miejscowości Grabowa	15 591,11
Oczyszczenie rowu przydrożnego wzdłuż ul. Zawierciańskiej w miejscowości Łazy	18 529,41

Oczyszczenie rowu przydrożnego wzdłuż ul. Grunwaldzkiej w miejscowości Łazy	25 261,38
Czyszczenie kanalizacji deszczowej	861,00
Czyszczenie kanalizacji deszczowej oraz rowu znajdującego się w ul. Grzybowej w Łazach	5 166,00
Wyczyszczenie rowu przydrożnego w ul. Topolowej w miejscowości Kuźnica Masłońska	4 305,00
Bieżące utrzymanie fontanny miejskiej	12 500,00
Naprawa wraz z regulacją wysokości wpustów kanalizacji deszczowej na skrzyżowaniu ul. Mokrej i Słowackiego w Łazach	5 166,00
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- BUDOWA</u> <u>ODNAWIALNYCH ŹRÓDEŁ ENERGII – ETAP II</u>	
Nadzór merytoryczno-techniczny nad pracami przygotowawczymi do realizacji projektu pn.: „ Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim- Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny – etap II	55 989,60
Opracowanie analizy finansowej	5 018,40
Wykonanie programu funkcjonalno-użytkowego dla sześciu gmin partnerskich dotyczących zadania inwestycyjnego w ramach projektu „ Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim – Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny - Etap II”	11 193,00
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- USŁUGI</u>	
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH</u>	
Dostawa wraz z montażem dwóch konstrukcji aluminiowych do zacienienia placu zabaw przy ul. Częstochowskiej w Łazach	47 724,00
<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA- MODERNIZACJA POMIESZCZEŃ BUDYNKU URZĘDU MIEJSKIEGO W ŁAZACH POPRZEZ DOSTOSOWANIE OBIEKTU DLA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH ORAZ ZE SZCZEGÓLNYMI POTRZEBAMI</u>	
Modernizacja pomieszczeń biurowych II piętra Urzędu Miejskiego w Łazach	13 341,90
<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA- MODERNIZACJA POMIESZCZEŃ II PIĘTRA BUDYNKU URZĘDU MIEJSKIEGO W ŁAZACH – RFIL</u>	
Modernizacja pomieszczeń biurowych II piętra Urzędu Miejskiego w Łazach	113 296,27
<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA- ZAKUP MATERIAŁÓW</u>	
Dostawa wraz z montażem dwóch klimatyzatorów w budynku Urzędu Miejskiego w Łazach	12 792,00
<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA- CYFROWA GMINA</u>	
Wykonanie nowej sieci teleinformatycznej w budynku Urzędu Miejskiego w Łazach w ramach projektu CYFROWA GMINA	434 886,60

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przyjęty budżet Gminy Łazy na rok 2023 zakładał planowany niedobór budżetu w wysokości (-)9.087.062,95 zł. Po zmianach budżetu na dzień 31 grudnia b.r. zmniejszono planowany deficyt budżetu do kwoty (-)5.902.040,85 zł. Na koniec grudnia deficyt budżetu wyniósł (-)2.823.999,05 zł jako różnica pomiędzy dochodami i wydatkami. Jednocześnie deficyt operacyjny planowany po zmianach miał wynosić (-)4.645.470,01 zł a ostatecznie wyniósł (-)1.718.066,35 zł. Rozchody wyniosły 4.534.609,00 zł, w tym spłata zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji 4.512.502,00 zł, udzielenie pożyczki 22.107,00 zł. Zrealizowano przychody w wysokości 15.375.336,39 zł, w tym: 8.152.380,55 zł środki wolne, 3.092.183,84 zł niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, 4.000.000,00 zł kredyt zaciągnięty na rynku krajowym oraz 130.772,00 spłaty udzielonych pożyczek, w tym 22.107,00 zł udzielonych w 2023 r. oraz 108.665,00 udzielonych w 2022 r.

Tabela 16. Przychody i rozchody związane z finansowaniem budżetu w 2023 r.

Treść	Plan pierwotny zł	Plan po zmianach zł	Wykonanie	
			zł	%
1. Dochody	85 001 899,77	95 333 378,21	91 942 290,01	96,44 %
- bieżące	64 899 671,49	74 727 889,25	74 444 660,59	99,62 %
- majątkowe	20 102 228,28	20 605 488,96	17 497 629,42	84,92 %
2. Wydatki	94 088 962,72	101 235 419,06	94 766 289,06	93,61 %
- bieżące	68 365 609,87	79 373 359,26	76 162 726,94	95,96 %
- majątkowe	25 723 352,85	21 862 059,80	18 603 562,12	85,10 %
3. Wynik budżetu	- 9 087 062,95	- 5 902 040,85	- 2 823 999,05	
- nadwyżka (+) deficyt (-) operacyjna(y)	- 3 465 938,38	- 4 645 470,01	- 1 718 066,35	
* Różnica między dochodami bieżącymi skorygowane o środki z art. 217 ust. 2 pkt 5,7,8	+ 533 626,57	+ 6 512 651,91	+9 657 270,04	
PRZYCHODY				
1. Kredyty zaciągnięte na rynku krajowym	6 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	100,00 %
2. Spłaty udzielonych pożyczek	138 805,00	151 105,00	130 772,00	86,54 %
3. Niewykorzystane środki pieniężne (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp)	1 291 135,54	2 855 572,85	3 092 183,84	108,29%
4. Przelewy z lokat	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00%
5. Niewykorzystane środki pieniężne (art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp)	2 569 624,41	8 151 444,07	8 152 380,55	100,01 %
RAZEM PRZYCHODY	13 599 564,95	15 158 121,92	15 375 336,39	101,43 %

ROZCHODY				
1. Spłaty kredytów i pożyczek	4 512 502,00	4 512 502,00	4 512.502,00	100,00 %
2. Udzielone pożyczki	0,00	42 440,00	22 107,00	52,09 %
3. Przelew na lokaty	0,00	4 701 139,07	0,00	0,00
RAZEM ROZCHODY	4 512 502,00	9 256 081,07	4 534 609,00	48,99 %

V. TYTUŁY DŁUŻNE

Na dzień 31 grudnia 2023 roku zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiły 30.188.015,00 zł, z tytułu emisji papierów wartościowych 912.000,00 zł

Gmina posiada także zobowiązanie z tytułu podpisanych umów leasingu w wysokości 2.847.244,70 zł. Spłacone zostało w całości zobowiązanie z tytułu umowy o przejęcie długu.

Łącznie dług gminy wyniósł 33.947.259,70 zł.

Na zobowiązania te składają się następujące kredyty i pożyczki oraz wyemitowane papiery wartościowe:

- pożyczka WFOŚ i GW Katowice	- 61.515,00
- Międzypowiatowy Bank Spółdzielczy w Myszkowie (kredyt z 2010r.)	- 2.163.000,00
- Bank PKO BP (kredyt z 2012r.)	- 822.305,00
- Bank Spółdzielczy we Wręczycy Wielkiej (kredyt z 2016r.)	- 2.420.000,00
- emisja obligacji	- 912.000,00
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2017r)	- 2.400.000,00
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2017r)	- 834.792,00
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2018r.)	- 1.100.000,00
- Bank Polskiej Spółdzielczości SA (kredyt z 2019r.)	- 4.774.403,00
- Getin Leasing SA (leasing z 2014r.)	- 2.847.244,70
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2020 r.)	- 4.800.000,00
- Bank Spółdzielczy w Szczekocinach (kredyt z 2021r.)	- 2.952.000,00
- Krakowski Bank Spółdzielczy (kredyt 2022 r.)	- 3.860.000,00
- Krakowski Bank Spółdzielczy (kredyt 2022 r.)	- 4.000.000,00

Gmina jest także poręczycielem kredytu dla Towarzystwa Budownictwa Społecznego w Tychach o wartości 530.000,00 zł na okres do 2028 roku oraz kredytu dla PROMAX Sp. z o.o. w Łazach w wysokości 3.600.931,45 zł do 2030r.

Na dzień 31.12.2023 Gmina Łazy nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

VI. POSIADANE UDZIAŁY

Gmina posiada udziały w:

1. Regionalnym Towarzystwie Budownictwa Społecznego sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie w wysokości 3.368.000,00 zł, w tym 2.205.000,00 zł udział wniesiony w gotówce (1.347.500,00 brak wpisu w KRS), 308.000,00 zł udział w formie aportu rzeczowego – działka gruntu położona w Łazach przy ul. Brzozowej o powierzchni 2.575m² wraz z fundamentami, 855.000,00 zł udział w formie aportu rzeczowego – działka położona w Łazach przy ul. Topolowej,
2. PROMAX Sp. z o.o. z siedzibą w Łazach – udział w gotówce w wysokości 23.496.850 zł oraz aport rzeczowy o wartości 5.600.600 zł (100% udziałów Gminy Łazy)
3. PROMED Łazy sp. o.o. 600 udziałów po 1.000 zł (100% udziału Gminy Łazy), udział w gotówce 1.140.000 zł, łącznie 1.740.000,00 zł.

VII. DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYCH RACHUNKACH ZGODNIE Z ART. 223 USTAWY

Wykaz jednostek, które gromadzą dochody na wydzielonych rachunkach, o których mowa w art. 223 ustawy, przedstawia poniższa tabela:

Tabela 17. Dochody i wydatki dotyczące rachunku bankowego prowadzonego na podstawie art. 223 ustawy o finansach publicznych

Jednostka posiadająca wydzielony rachunek dochodów	Plan (dochody = wydatki)	Dochody	Wydatki
Szkoła Podstawowa nr 1 w Łazach	182.000	175.954	175.954
Szkoła Podstawowa w Niegowonicach	199.550	186.401	186.401
Szkoła Podstawowa w Chruszczobrodzie	143.770	136.353	136.353
Szkoła Podstawowa nr 3 w Łazach	43.100	39.762	39.762
Szkoła Podstawowa w Wysokiej	138.500	133.969	133.969
Przedszkole nr 1 w Łazach	217.230	217.223	217.223
Razem	924.150	889.662	889.662

Dochody wg paragrafów klasyfikacji budżetowej:

0670 - opłaty za wyżywienie	-	449.273
0750 – wpływy z czynszów	-	49.568
0830 – sprzedaż usług	-	368.165
0920 – odsetki	-	0
0960 – darowizny	-	21.099
<u>0970 – wpływy z różnych dochodów</u>	<u>-</u>	<u>1.557</u>
Razem		889.662

Wydatki wg paragrafów klasyfikacji budżetowej:

2400 – wpłata do budżetu pozostałych śr.fin	-	16.748
4210 – zakupy materiałów i wyposażenia	-	112.163
4220 - zakup środków żywności	-	725.775
4240 – zakup pomocy dydaktycznych, książek	-	12.848
4260 – zakup energii	-	1.065
4300 – zakup usług pozostałych	-	20.733
<u>4430 – różne opłaty i składki</u>	<u>-</u>	<u>330</u>
Razem		889.662

Jednostki oświatowe na wydzielonych rachunkach zgromadziły 889.662 zł. Środki te pochodziły głównie z odpłatności za wyżywienie w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych – 449.273 zł, ze sprzedaży usług (posiłków) na stołówkach szkolnych w wysokości 368.165 zł, z darowizn 21.099 zł, dochodów z tytułu czynszów i najmu – 49.568 zł oraz inne dochody 1.557 zł.

Gromadzone środki zostały wydatkowane w łącznej kwocie 889.662 zł, w przeważającej części na zakup artykułów spożywczych do stołówek szkolnych i przedszkolnych w wysokości 725.775 zł, na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 112.163 zł, na zakup energii 1.065 zł, na zakup usług pozostałych 20.733 zł, na zakup pomocy dydaktycznych 12.848 zł, a na różne opłaty i składki 330 zł. Do budżetu odprowadzono 16.748 zł niewykorzystanych środków z 2023 r.

VIII. INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 (art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw – DZ.U. z 2020, poz. 568 z późn. zm.)

1) Program Inwestycji Strategicznych

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
010	Rolnictwo i łowiectwo	8 225 767,00	4 865 905,00	4 862 502,66
01043	<i>Infrastruktura wodociągowa wsi</i>	8 225 767,00	4 865 905,00	4 862 502,66
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 225 767,00	4 865 905,00	4 862 502,66
600	Transport i łączność	3 294 681,28	3 294 681,28	3 294 681,28
60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	1 489 948,72	1 489 948,72	1 489 948,72
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 489 948,72	1 489 948,72	1 489 948,72
60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	1 804 732,56	1 804 732,56	1 804 732,56
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 804 732,56	1 804 732,56	1 804 732,56
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 306 044,00	1 396 866,00	795 369,21
90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	4 306 044,00	1 396 866,00	795 369,21
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 306 044,00	1 396 866,00	795 369,21
RAZEM		15 826 492,28	9 557 452,28	8 952 553,15

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
010	Rolnictwo i łowiectwo	8 225 767,00	4 865 905,00	4 862 502,66
01043	<i>Infrastruktura wodociągowa wsi</i>	8 225 767,00	4 865 905,00	4 862 502,66
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 225 767,00	4 865 905,00	4 862 502,66
	<i>Zadanie: Zapobieganie kryzysowi wodnemu na terenie Gminy Łazy poprzez budowę i modernizację sieci wodociągowej</i>	8 225 767,00	4 865 905,00	4 862 502,66

600	Transport i łączność	3 294 681,28	3 294 681,28	3 294 681,28
60014	Drogi publiczne powiatowe	1 489 948,72	1 489 948,72	1 489 948,72
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 489 948,72	1 489 948,72	1 489 948,72
	<i>Zadanie: Poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej na terenie Gminy Łazy</i>	1 489 948,72	1 489 948,72	1 489 948,72
60016	Drogi publiczne gminne	1 804 732,56	1 804 732,56	1 804 732,56
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 804 732,56	1 804 732,56	1 804 732,56
	<i>Zadanie: Poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej na terenie Gminy Łazy</i>	1 804 732,56	1 804 732,56	1 804 732,56
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 306 044,00	1 396 866,00	795 369,21
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 306 044,00	1 396 866,00	795 369,21
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 306 044,00	1 396 866,00	795 369,21
	<i>Zadanie: Zapobieganie kryzysowi wodnemu na terenie Gminy Łazy poprzez budowę i modernizację sieci wodociągowej</i>	4 306 044,00	1 396 866,00	795 369,21
RAZEM		15 826 492,28	9 557 452,28	8 952 553,15

2) Korpus Wsparcia Seniorów

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków na Korpus Wsparcia Seniorów wynosił: 21.952,57 zł

Przychody

Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00	21 952,57

WYDATKI

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
852	Pomoc społeczna	0,00	21 952,57	21 952,57
85295	Pozostała działalność	0,00	21 952,57	21 952,57
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	21 952,57	21 952,57

Na dzień 31.12.2023 wszystkie środki na Korpus Wsparcia Seniorów zostały rozliczone.

3) Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków RFIL wynosił: 1.845.686,99 zł

Przychody

Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 260 759,95	1 845 686,99

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
600	Transport i łączność	654 971,50	826 602,27	826 602,27
60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	50 000,00	126 853,23	126 853,23
6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	50 000,00	126 853,23	126 853,23
	<i>Zadanie: Poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej na terenie Gminy Łazy</i>	50 000,00	126 853,23	126 853,23
60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	604 971,50	699 749,04	699 749,04
6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	604 971,50	761 379,02	761 379,02
	<i>Zadanie: Poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej na terenie Gminy Łazy</i>	50.000,00	22 565,05	22 565,05
	<i>Zadanie: Przebudowa ul. Szostka w Łazach</i>	554 971,50	598 652,96	598 652,96
	<i>Zadanie: Przebudowa ul. Bocznej w Wysokiej</i>	0,00	78 531,03	78 531,03
750	Administracja publiczna	0,00	113 296,27	113 296,27
75095	<i>Pozostała działalność</i>	0,00	113 296,27	113 296,27
6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	113 296,27	113 296,27
	<i>Zadanie: Modernizacja II piętra budynku UM w Łazach</i>	0,00	113 296,27	113 296,27
801	Oświata i wychowanie	605 788,43	905 788,45	905 788,45
80195	<i>Pozostała działalność</i>	605 788,43	905 788,45	905 788,45
6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	605 788,43	905 788,45	905 788,45
	<i>Zadanie: Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie</i>	605 788,45	905 788,45	905 788,45
RAZEM		1 260 759,93	1 845 686,99	1 845 686,99

Na dzień 31.12.2023 nie pozostały niewykorzystane środki RFIL.

4) Dodatek węglowy

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków dotyczących dodatków węglowych wynosił: 186.826,56 zł

Przychody

Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00	186 826,56

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	97 920,00	88 740,00
85395	Pozostała działalność	0,00	97 920,00	88 740,00
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	97 920,00	88 740,00

WYDATKI

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	284 746,56	275 566,56
85395	Pozostała działalność	0,00	284 746,56	275 566,56
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	165 406,56	165 406,56
3110	Świadczenia społeczne	0,00	117 000,00	108 000,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 920,00	1 740,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	420,00	420,00

Na dzień 31.12.2023 nie pozostały niewykorzystane środki na wypłatę dodatków węglowych.

5) Dodatek – inne źródła

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków dotyczących dodatków na inne źródła wynosił: 123 531,60 zł

Przychody

Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00	123 531,60

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	15 300,00	15 300,00
85395	<i>Pozostała działalność</i>	0,00	15 300,00	15 300,00
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	15 300,00	15 300,00

WYDATKI

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	138 831,60	138 831,60
85395	<i>Pozostała działalność</i>	0,00	138 831,60	138 831,60
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	123 531,60	123 531,60
3110	Świadczenia społeczne	0,00	15 000,00	15 000,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	300,00	300,00

Na dzień 31.12.2023 nie pozostały niewykorzystane środki na wypłatę dodatków na inne źródła.

6) Dodatek elektryczny

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	95 880,00	81 090,00
85395	<i>Pozostała działalność</i>	0,00	95 880,00	81 090,00
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	95 880,00	81 090,00

WYDATKI

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	95 880,00	81 090,00
85395	<i>Pozostała działalność</i>	0,00	95 880,00	81 090,00
3110	Świadczenia społeczne	0,00	94 000,00	79 500,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 880,00	1 590,00

Na dzień 31.12.2023 nie pozostały niewykorzystane środki na wypłatę dodatku elektrycznego.

7) Refundacja podatku VAT dla gospodarstw domowych

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
852	Pomoc społeczna	0,00	11 636,39	11 636,39
85295	Pozostała działalność	0,00	11 636,39	11 636,39
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	11 636,39	11 636,39

WYDATKI

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
852	Pomoc społeczna	0,00	11 636,39	11 636,39
85295	Pozostała działalność	0,00	11 636,39	11 636,39
3110	Świadczenia społeczne	0,00	11 408,24	11 408,24
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	149,15	149,15
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	79,00	79,00

Na dzień 31.12.2023 nie pozostały niewykorzystane środki na refundację podatku VAT

IX. INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW Z FUNDUSZU POMOCY (Ustawa z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa)

1) Nadanie numeru PESEL i potwierdzenie tożsamości

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
750	Administracja publiczna	0,00	227,65	227,65
75095	Pozostała działalność	0,00	227,65	227,65
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	227,65	227,65

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
750	Administracja publiczna	0,00	227,65	227,65
75095	Pozostała działalność	0,00	227,65	227,65
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	227,65	227,65

2) Świadczenie za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia dla obywateli Ukrainy

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	150 176,00	150 176,00
75495	Pozostała działalność	0,00	150 176,00	150 176,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	150 176,00	150 176,00

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	150 176,00	150 176,00
75495	Pozostała działalność	0,00	150 176,00	150 176,00
3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	148 960,00	148 960,00
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 216,00	1 216,00

3) Środki na dodatkowe zadania oświatowe

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
758	Różne rozliczenia	0,00	369 066,00	369 066,00
75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	369 066,00	369 066,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	369 066,00	369 066,00

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
801	Oświata i wychowanie	0,00	369 066,00	396 066,00
80101	Szkoły podstawowe	0,00	309 430,00	309 430,00
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	66 273,00	66 273,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	243 157,00	243 157,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	18 229,00	18 229,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18 229,00	18 229,00
80104	Przedszkola	0,00	41 407,00	41 407,00
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16 700,00	16 700,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	24 707,00	24 707,00

4) Podręczniki dla dzieci i młodzieży z Ukrainy

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
801	Oświata i wychowanie	0,00	2 080,31	1 703,41
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	2 080,31	1 703,41
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 080,31	1 703,41

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
801	Oświata i wychowanie	0,00	2 080,31	1 703,41
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	2 080,31	1 703,41
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	370,26	108,90
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności)	0,00	1 689,46	1 577,65
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	20,59	16,86

5) Zasiłki okresowe dla obywateli Ukrainy

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
852	Pomoc społeczna	0,00	6 208,00	3 104,00
85295	Pozostała działalność	0,00	6 208,00	3 104,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	6 208,00	3 104,00

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
852	Pomoc społeczna	0,00	6 208,00	3 104,00
85295	Pozostała działalność	0,00	6 208,00	3 104,00
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	6 208,00	3 104,00

6) Zapewnienie posiłku dzieciom i młodzieży

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
852	Pomoc społeczna	0,00	962,00	0,00
85295	Pozostała działalność	0,00	962,00	0,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	962,00	0,00

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
852	Pomoc społeczna	0,00	962,00	0,00
85295	Pozostała działalność	0,00	962,00	0,00
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	962,00	0,00

7) Jednorazowe świadczenie 300,00 zł i koszty obsługi

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	612,00	612,00
85395	Pozostała działalność	0,00	612,00	612,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	612,00	612,00

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	612,00	612,00
85395	Pozostała działalność	0,00	612,00	612,00
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	600,00	600,00
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12,00	12,00

8) Świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy

Dochody

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
855	Rodzina	0,00	79 000,00	77 969,94
85595	<i>Pozostała działalność</i>	0,00	79 000,00	77 969,94
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	79 000,00	77 969,94

Wydatki

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
855	Rodzina	0,00	79 000,00	77 969,94
85595	<i>Pozostała działalność</i>	0,00	79 000,00	77 969,94
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	68 700,00	68 078,08
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 416,78	2 008,64
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 883,22	7 883,22

Na dzień 31.12.2023 na rachunku bankowym nie pozostały niewykorzystane środki Funduszu Pomocy.

**X. INFORMACJA O WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW Z DAROWIZN
OTRZYMANYCH NA WYODRĘBNIONY RACHUNEK BANKOWY
Z PRZEZNACZENIEM NA POMOC DLA UKRAINY**

W związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy i chęcią niesienia pomocy, Gmina Łazy otworzyła rachunek bankowy przeznaczony na wpłatę darowizn z przeznaczeniem na pomoc dla Ukrainy. W 2022 r. wpłynęły na ten rachunek darowizny w łącznej wysokości 17.173,45 zł, z których zakupiono artykuły spożywcze, chemiczne i gospodarcze oraz usługi transportu medycznego o łącznej wartości 6.085,30 zł dla rodzin, która przyjechały z terenu objętego konfliktem i potrzebowały niezbędnych artykułów pierwszej potrzeby oraz transportu do placówki medycznej/opieki.

W 2023 r. na rachunek wpłynęła darowizna w wysokości 100,00 zł, natomiast na rzecz obywateli Ukrainy został zakupiony niezbędny sprzęt AGD, łóżko i opał potrzebny do zabezpieczenia potrzeb życiowych rodzin z Ukrainy oraz został opłacony transport rodziny z osobą niepełnosprawną. Łącznie wydano w 2023 r. 11 179,28 zł.

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków z darowizn wynosił: 11.088,15 zł

Przychody

Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00	11 088,15

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
852	Pomoc społeczna	0,00	100,00	100,00
85295	<i>Pozostała działalność</i>	0,00	100,00	100,00
0720	Wpływy z otrzymanych darowizn i ofiar w postaci pieniężnej na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie	0,00	100,00	100,00

WYDATKI

Dział Rozdział Paragraf		Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	11 188,15	11 179,28
75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	0,00	11 188,15	11 179,28
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	11 188,15	11 179,28

Na dzień 31.12.2023 pozostały niewykorzystane środki w wysokości 8,87 zł.

XI. INFORMACJA O DOCHODACH I WYDATKACH WYNIKAJĄCYCH ZE SZCZEGÓLNYCH USTAW

1. *Oплата za korzystanie z przystanków – dział 600, rozdział 60020*

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków z opłat za korzystanie z przystanków wynosił: 9.046,89 zł

Wyszczególnienie (klasyfikacja budżetowa)	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Przychody (§ 905)	0,00	9 046,89	9 046,89	100,00 %
Dochody (§ 049)	15 000,00	15 000,00	16 321,00	108,81 %
Dochody (§ 057)	0,00	0,00	889,22	
Wydatki	15 000,00	24 046,89	12 012,94	46,96 %
- bieżące (§ 4300)	15 000,00	24 046,89	12 012,94	46,96 %

Na dzień 31.12.2023 stan niewykorzystanych środków z opłat za korzystanie z przystanków wynosił: 14 244,17 zł.

2. *Oплата za gospodarowanie odpadami – dział 900, rozdział 90002*

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków z opłat za gospodarowanie odpadami wynosił: 215.751,39 zł

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody (§ 049)	5 167 180,00	5 167 180,00	5 073 069,95	98,18 %
Wydatki	5 167 180,00	5 167 580,00	4 547 634,00	88,00 %
- bieżące, w tym:	5 167 180,00	5 167 580,00	4 547 634,00	88,00 %
-- wynagrodzenia i pochodne	248 700,00	248 700,00	166 122,65	66,80 %
-- statutowe	4 918 480,00	4 918 880,00	4 381 511,35	89,08 %

Na dzień 31.12.2023 stan niewykorzystanych środków z opłat za gospodarowanie odpadami wynosił: 741 187,34 zł

3. *Oплата z kar za korzystanie ze środowiska – dział 900, rozdział 90019*

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków z opłat z kar za korzystanie ze środowiska wynosił: 0,00 zł

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody (§ 069)	15 000,00	15 000,00	5 986,69	39,91 %
Wydatki	15 000,00	15 000,00	10 152,50	67,68 %
- bieżące,	15 000,00	15 000,00	10 152,50	67,68 %

Na dzień 31.12.2023 stan niewykorzystanych środków z opłat z kar za korzystanie ze środowiska wynosił: 0,00 zł

4. Opłata za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – koncesje UM

Dochody dział 756, rozdział 75618, wydatki dział 851, rozdział 85153 i 85154

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynosił: 33 751,51 zł

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Przychody (§ 905)	0,00	33 751,51	33 751,51	100,00 %
Dochody (§ 048)	230 000,00	290 000,00	296 161,36	102,12 %
Wydatki	230 000,00	323 751,51	266 122,52	82,20 %
85153 Zwalczanie narkomanii	30 000,00	28 000,00	26 000,00	92,86 %
- bieżące, w tym statutowe	30 000,00	28 000,00	26 000,00	92,86 %
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	200 000,00	295 751,51	240 122,52	81,19 %
- bieżące, w tym:	200 000,00	295 751,51	240 122,52	97,82 %
-- wynagrodzenia i pochodne	84 000,00	153 251,51	106 515,59	69,50 %
-- statutowe	116 000,00	142 500,00	133 606,93	93,76 %

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynosił: 63.790,35 zł

5. Opłata za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – obrót hurtowy

Dochody – dział 756, rozdział 75618, Wydatki – dział 855, rozdział 85504, dział 851, rozdział 85154

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – obrót hurtowy wynosił: 37.391,83 zł

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Przychody (§ 905)	0,00	37 391,83	37 391,83	100,00 %
Dochody (§ 027)	120 000,00	120 000,00	82 773,82	68,98 %
Wydatki	120 000,00	157 391,83	82 773,82	52,59 %
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	37 391,83	0,00	0,00 %
- bieżące, w tym statutowe	0,00	37 391,83	0,00	0,00 %
85504 Wspieranie rodziny	120 000,00	120 000,00	82 773,82	68,98 %
- bieżące, w tym statutowe	120 000,00	120 000,00	82 773,82	68,98 %

Na dzień 31.12.2023 stan niewykorzystanych środków z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – obrót hurtowy wynosił: 37 391,83 zł

XII. INFORMACJA O DOCHODACH I WYDATKACH ZWIĄZANYCH Z PREFERENCYJNĄ SPRZEDAŻĄ PALIWA STAŁEGO (WĘGLA)

W dniu 3 listopada 2022 r. weszła w życie Ustawa z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych, która umożliwiła włączenie się samorządów w proces zakupu, dystrybucji i sprzedaży węgla po preferencyjnych cenach. Zgodnie z założeniami ustawy wraz z jej nowelizacją i rozporządzeniem ministra aktywów państwowych w sprawie ilości paliwa stałego dostępnej dla jednego gospodarstwa domowego wynika, że w ramach preferencyjnego zakupu, gospodarstwo domowe mogło nabyć łącznie 3 tony. Węgiel po preferencyjnych cenach przysługiwał osobom fizycznym, którym przyznano dodatek węglowy. Wnioskować mogły również osoby, które w swoich gospodarstwach domowych używają ogrzewania węglowego jako głównego źródła ciepła. Warunkiem jest zgłoszenie lub wpisanie tej informacji do Centralnej Ewidencji Emisyjności Budynków.

Gmina Łazy podjęła się realizacji tego zadania. Ustalona została cena sprzedaży 1.750,00 zł za 1 tonę węgla.

Łącznie przez cały okres dystrybucji węgla zostało dostarczone i odebrane przez mieszkańców 3.667,64 ton węgla.

Gmina Łazy całość dochodów przeznaczają na wydatki związane z zakupem, transportem, składowaniem i dystrybucją węgla do mieszkańców.

Dochody i wydatki realizowane są w dziale 400, rozdział 40095,

Na dzień 01.01.2023 stan niewykorzystanych środków ze sprzedaży węgla wynosił 85.015,94 zł

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Przychody (§ 905)	0,00	85 015,94	85 015,94	100,00 %
Dochody (§ 084, § 097)	0,00	5 091 971,37	4 942 536,52	97,07 %
Wydatki	0,00	5 176 987,31	5 027 552,46	97,11 %
- bieżące, (§ 4210, § 4300)	0,00	5 176 987,31	5 027 552,46	97,11 %

Na dzień 31.12.2023 nie pozostały niewykorzystane środki pochodzące ze sprzedaży węgla.

XIII. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Przedsięwzięcia wieloletnie zostały przyjęte Uchwałą Nr XLIV/275/2022 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 19 grudnia 2022 roku, i następnie zmieniane w trakcie roku 2023 Uchwałami Rady Miejskiej w Łazach Nr:

- XLVI/284/2023 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 25 stycznia 2023 r.,
- XLVII/308/2023 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 22 lutego 2023 r.,
- XLVIII/315/2023 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 22 marca 2023 r.,
- XLIX/322/2023 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 26 kwietnia 2023 r.,
- L/325/2023 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 24 maja 2023 r.,
- LIII/344/2023 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 9 sierpnia 2023 r.,
- LVI/349/2023 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 27 września 2023 r.,
- LVII/355/2023 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 25 października 2023 r.,
- LVIII/362/2023 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 29 listopada 2023 r.

W wyniku wprowadzanych zmian limity przedsięwzięć na 31.12.2023 w stosunku do 01.01.2023 zmniejszyły się o 2.044.233,65 zł, dla roku 2024 wzrosły o 20.543.733,97 zł a dla 2025 r. o 5.823.021,06 zł. W latach 2026-2032 nie było zmian.

Limity na przedsięwzięcia					
Stan na	Łączne nakłady finansowe	Limity w poszczególnych latach			
		2023	2024	2025	2026
01.01.	61 222 306,05	29 448 018,95	5 536 819,79	4 112 819,79	1 024 546,94
31.12	83 433 030,22	27 403 785,30	26 080 553,76	9 935 840,85	1 024 546,94
Różnica	+22 210 724,17	- 2 044 233,65	+20 543 733,97	+5 823 021,06	0,00

Na przedsięwzięciach w ramach wydatków bieżących zwiększono limit wydatków na 2023 r. o kwotę 2.528.985,40 zł, w 2024 r. o 57.675,00 zł, natomiast w latach 2025 - 2032 nie było zmian.

Limity na przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących					
Stan na	Łączne nakłady finansowe	Limity w poszczególnych latach			
		2023	2024	2025	2026
01.01.	20 765 275,87	4 971 910,72	1 151 931,07	1 151 931,07	767 954,04
31.12.	22 048 385,40	7 500 896,12	1 209 606,07	1 151 931,07	767 954,04
Różnica	+1 283 109,53	+2 528 985,40	+57 675,00	0,00	0,00

Limit na przedsięwzięciach w ramach wydatków majątkowych roku 2023 zmniejszył się o 4.573.219,05 zł, w 2024 w. zwiększył się o 20.486.058,97 zł, w 2025 r. zwiększył o 5.823.021,06 zł, natomiast w latach 2026-2032 nie było zmian.

Limity na przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych					
Stan na	Łączne nakłady finansowe	Limity w poszczególnych latach			
		2023	2024	2025	2026
01.01.	40 457 030,18	24 476 108,23	4 384 888,72	2 960 888,72	256 592,90
31.12	61 384 644,82	19 902 889,18	24 870 947,69	8 783 909,78	256 592,90
Różnica	+20 927 614,64	- 4 573 219,05	+20 486 058,97	+5 823 021,06	0,00

W zakresie przedsięwzięć w 2023 r. dokonano następujących zmian:

1) Dodano nowe przedsięwzięcia:

- a) Poz. 1.1.2.2 – Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. Rtm. Witolda Pileckiego 14 – wartość nakładów finansowych 814.010,02 zł, limit wydatków na 2024 – 814.010,02 zł,
- b) Poz. 1.1.2.3 – Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. Topolowa 9 – wartość nakładów finansowych 610.507,52 zł, limit wydatków na 2024 – 610.507,52 zł,
- c) Poz. 1.3.1.6 – Projekt zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Łazy oraz zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego – wartość nakładów finansowych – 115.350,00 zł., z limitem wydatków na 2023 – 57.675,00 zł., limitem wydatków na 2024 – 57.675,00 zł,
- d) Poz. 1.3.2.11 – Modernizacja źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Łazy rok 2022 – wartość nakładów finansowych 4.621.400,00 zł., limit wydatków na 2023 – 2.528.000,00 zł, limit wydatków na 2024 – 1.475.000,00 zł., limit wydatków na 2025 – 618.400,00 zł,
- e) Poz. 1.3.2.12 – Udzielenie dotacji na dofinansowanie prac przy zabytkach – wartość nakładów finansowych 3.571.443,00 zł., z limitem wydatków na lata: 2024 – 1.821.443,00 zł., 2025 – 1.750.000,00 zł,
- f) Poz. 1.3.2.13 – Modernizacja pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Łazach poprzez dostosowanie obiektu do osób niepełnosprawnych oraz ze szczególnymi potrzebami –

wartość nakładów finansowych i limitem wydatków na 2024 r. w wysokości 1.998.956,00 zł,

- g) Poz. 1.3.2.14 – Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul. Wiejskiej – wartość nakładów 5.987.381,82 zł, z limitem wydatków na 2024 wynoszącym 2.990.000,00 zł oraz na 2025 2.997.381,82 zł.

2) Zmiany w przedsięwzięciach:

- a) Poz. 1.1.1.1 – Cinderella then and now – zwiększono limit wydatków na 2023 r. o 16.507,63 zł,
- b) Poz. 1.1.1.2 – Rozwój usług społecznych (...) – zwiększono limit wydatków na 2023 r. o 600.926,40 zł.,
- c) Poz. 1.1.1.3 – W zdrowym ciele zdrowy duch – zwiększono limit wydatków na 2023 r. o 24.879,53 zł,
- d) Poz. 1.1.2.1 – Cyfrowa Gmina – zwiększono limit wydatków na 2023 r. o 326.091,52 zł,
- e) Poz. 1.3.1.4 – Likwidacja odpadów azbestowych na terenie Gminy Łazy w latach 2022 - 2023 – zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na 2023 r. o 9,53 zł.
- f) Poz. 1.3.1.5 – Sprzedaż węgla – zwiększono wartość nakładów finansowych o kwotę 1.167.750,00 zł. oraz limit wydatków na 2023 r. o 1.828.987,31 zł.,
- g) Poz. 1.3.2.3 – Spłata zobowiązania długoterminowego – zmniejszono łączne nakłady finansowe o 30.000,00 zł oraz zmniejszono limit wydatków na 2023 o kwotę 9.729,75 zł.,
- h) Poz. 1.3.2.4 – Poprawa stanu infrastruktury drogowej (...) – zmniejszono wartość łącznych nakładów finansowych o kwotę 113.296,27 zł oraz zwiększono limit wydatków na 2023 r. o kwotę 49.418,28 zł,
- i) Poz. 1.3.2.5 – Wniesienie wkładów – zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 3.424.390,68 zmniejszono limit wydatków na 2023 o kwotę 1.889.360,00 zł i zwiększono limit wydatków na 2024 o kwotę 3.812.000,00 zł, na 2025 - 1.501.750,68 zł;
- j) Poz. 1.3.2.6 – Uporządkowanie sieci kanalizacyjnej – zmniejszono limit wydatków na 2025 – o kwotę 44.511,44 zł,
- k) Poz. 1.3.2.7 – Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie – RFIL – zwiększono w limit wydatków na 2023 r. o 300.000,00 zł,

- l) Poz. 1.3.2.8 – Przebudowa ul. Szostka w Łazach – zwiększono łączne nakłady finansowe o 14.369,44 zł oraz limit wydatków na 2023 o kwotę 58.050,90 zł,
- m) Poz. 1.3.2.9 – Zapobieganie kryzysowi wodnemu na terenie Gminy Łazy poprzez budowę i modernizację sieci wodociągowej – zmniejszono limit wydatków na 2023 r. o kwotę 6.595.690,00 zł i zwiększenie limitu wydatków na 2024 r. o kwotę 6.595.690,00 zł,
- n) Poz. 1.3.2.10 – przebudowa ul. Bocznej w Wysokiej – zwiększenie łącznych nakładów o 28.452,43 zł, zwiększenie limitu wydatków na 2023 r. o 660.000,00 zł., zwiększenie limity wydatków na 2024 r. o 368.452,43 zł., zmniejszenie limit wydatków na 2025 r. o kwotę 1.000.000,00 zł

Przedsięwzięcia, których realizacja została zakończona w 2023 r. – Cinderella the and now – Discovering values, Rozwój usług społecznych skierowany do dzieci, młodzieży i rodzin w Gminie Łaz, W zdrowym ciele zdrowy duch – Erasmus+, Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, Cyfrowa Gmina, Spłata zobowiązania długoterminowego, Likwidacja odpadów azbestowych na terenie Gminy Łazy w latach 2022 – 2023, Sprzedaż węgla, Poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej na terenie Gminy Łazy, Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie, Przebudowa ul. Szostka w Łazach.

Wobec nowelizacji ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym zadanie pn. „Projekt zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Łazy oraz zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego” nie było realizowane w 2023 r. oraz nie będzie realizowane w 2024r.

Stopień zaawansowania programów wieloletnich

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 1.01.2023 r.	Plan po zmianach na 31.12.2023 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w 2023 r.	Limit zobowiązań	Wykonanie za lata ubiegłe	Wykonanie łącznie	Stopień realizacji (wykonanie łącznie / nakłady)
1	Przedsięwzięcia razem				83 433 030,22	29 448 018,95	27 403 785,30	23 870 939,35	87,11%	51 409 469,75	18 749 481,19	42 620 420,54	51,08%
1.a	- wydatki bieżące				22 048 385,40	4 971 910,72	7 500 896,12	7 146 419,33	95,27%	6 019 942,99	11 406 411,49	18 552 830,82	84,15%
1.b	- wydatki majątkowe				61 384 644,82	24 476 108,23	19 902 889,18	16 724 520,02	84,03%	45 389 526,76	7 343 069,70	24 067 589,72	39,21%
1.1	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.):				3 491 185,80	496 249,90	1 464 654,98	1 305 227,01	89,11%	2 889 172,52	550 778,09	1 856 005,10	53,16%
1.1.1	- wydatki bieżące				1 463 138,26	368 249,90	1 010 563,46	870 340,41	86,12%	1 010 563,46	452 574,80	1 322 915,21	90,42%
1.1.1.1	Cinderella then and now - Discovering values - Cinderella then and now - Discovering values	Szkoła Podstawowa w Chruszczobrodzie	2020	2023	84 158,10	19 116,68	35 624,31	30 554,54	85,77%	35 624,31	48 533,79	79 088,33	93,98%
1.1.1.2	Rozwój usług społecznych skierowanych do dzieci, młodzieży i rodzin w Gminie Łazy - wzmocnienie pozycji świetlicy środowiskowej - usługi skierowane na pomoc dla rodzin zagrożonych marginalizacją społeczną.	Urząd Miejski w Łazach	2021	2023	1 118 500,80	152 116,62	753 043,02	625 838,69	83,11%	753 043,02	365 457,78	991 296,47	88,63%
1.1.1.3	W zdrowym ciele zdrowy duch - Erasmus+, Mobilność edukacyjna osób - wskazanie w jaki sposób należy się odżywiać i jak prowadzić zdrowy tryb życia	Szkoła Podstawowa w Chruszczobrodzie	2022	2023	79 328,45	15 865,69	40 745,22	34 711,69	85,19%	40 745,22	38 583,23	73 294,92	92,39%
1.1.1.4	Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - utworzenie Punktu Wsparcia Dziecka i Rodziny, który będzie pełnił formę usługową skierowaną na pomoc dla dzieci z rodzin dotkniętych skutkami kryzysu migracyjnego związanego z wojną na terytorium Ukrainy	Urząd Miejski w Łazach	2022	2023	181 150,91	181 150,91	181 150,91	179 235,49	98,94%	181 150,91	0,00	179 235,49	98,94%

1.1.2	- wydatki majątkowe				2 028 047,54	128 000,00	454 091,52	434 886,60	95,77%	1 878 609,06	98 203,29	533 089,89	26,29%
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Łazach	2022	2023	603 530,00	128 000,00	454 091,52	434 886,60	95,77%	454 091,52	98 203,29	533 089,89	88,33%
1.1.2.2	Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. rtm. Witolda Pileckiego 14 - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miejski	2023	2024	814 010,02	0,00	0,00	0,00	0,00%	814 010,02	0,00	0,00	0,00%
1.1.2.3	Utworzenie żłobka zlokalizowanego w Łazach ul. Topolowa 9 - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Miejski	2023	2024	610 507,52	0,00	0,00	0,00	0,00%	610 507,52	0,00	0,00	0,00%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				79 941 844,42	28 951 769,05	25 939 130,32	22 565 712,34	86,99%	48 520 297,23	18 198 703,10	40 764 415,44	50,99%
1.3.1	- wydatki bieżące				20 585 247,14	4 603 660,82	6 490 332,66	6 276 078,92	96,70%	5 009 379,53	10 953 836,69	17 229 915,61	83,70%
1.3.1.1	Dzierżawa nieruchomości gruntowej - prowadzenie działalności przez jednostkę organizacyjną	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	73 591,00	6 175,44	6 175,44	6 175,44	100,00%	0,00	50 947,35	57 122,79	77,62%
1.3.1.2	Leasing krytej pływalni - prowadzenie działalności przez jednostkę organizacyjną	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	13 653 587,89	1 145 755,63	1 145 755,63	1 145 755,63	100,00%	0,00	9 452 483,92	10 598 239,55	77,62%
1.3.1.3	Splata zobowiązania długoterminowego - realizacja zobowiązań wynikających z podpisanych umów na rok 2020	Urząd Miejski w Łazach	2020	2023	30 000,00	9 729,75	9 729,75	9 729,75	100,00%	0,00	20 270,25	30 000,00	100,00%
1.3.1.4	Likwidacja odpadów azbestowych na terenie Gminy Łazy w latach 2022 - 2023 - poprawa jakości powietrza	Urząd Miejski w Łazach	2022	2023	144 968,25	94 000,00	94 009,53	86 865,64	92,40%	94 009,53	39 372,48	126 238,12	87,08%
1.3.1.5	Sprzedaż węgla - Preferencyjna sprzedaż węgla dla gospodarstw domowych	Urząd Miejski w Łazach	2022	2023	6 567 750,00	3 348 000,00	5 176 987,31	5 027 552,46	97,11%	4 800 020,00	1 390 762,69	6 418 315,15	97,72%
1.3.1.6	Projekt zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Łazy oraz zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego	Urząd Miejski	2023	2024	115 350,00	0,00	57 675,00	0,00	0,00%	115 350,00	0,00	0,00	0,00%

	- umożliwienie lokalizacji OZE w Gminie Łazy												
1.3.2	- wydatki majątkowe				59 356 597,28	24 348 108,23	19 448 797,66	16 289 633,42	83,76%	43 510 917,70	7 244 866,41	23 534 499,83	39,65%
1.3.2.1	Kaucja na poczet wykupu nieruchomości gruntowej - Wykup nieruchomości gruntowej pod budynkiem krytej pływalni zgodnie z Aktem Notarialnym nr 90977/2014 z dnia 30.09.2014 r.	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	149 329,00	12 531,12	12 531,12	12 531,12	100,00%	0,00	103 381,74	115 912,86	77,62%
1.3.2.2	Kaucja na poczet wykupu pływalni - wykup krytej pływalni zgodnie z Aktem Notarialnym nr 90977/2014 z dnia 30.09.2014 r.	Urząd Miejski w Łazach	2014	2026	4 437 262,00	372 357,60	372 357,60	372 357,60	100,00%	0,00	3 071 950,20	3 444 307,80	77,62%
1.3.2.3	Splata zobowiązania długoterminowego - realizacja zobowiązań wynikających z podpisanych umów na rok 2020	Urząd Miejski w Łazach	2020	2023	2 853 752,58	960 914,73	951 184,98	951 184,98	100,00%	0,00	1 902 567,60	2 853 752,58	100,00%
1.3.2.4	Poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej na terenie Gminy Łazy - Budowa chodników przy drogach powiatowych, budowa drogi	Urząd Miejski w Łazach	2021	2023	4 405 055,33	3 394 681,28	3 444 099,56	3 444 099,56	100,00%	49 204,43	960 955,77	4 405 055,33	100,00%
1.3.2.5	Wniesienie wkładów - Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego z przeznaczeniem na budowę budynku mieszkalnego oraz objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym RTBS Sp. z o.o. siedzibą w Chorzowie	Urząd Miejski w Łazach	2021	2025	8 033 750,68	3 433 360,00	1 544 000,00	1 544 000,00	100,00%	7 857 750,68	0,00	1 544 000,00	19,22%
1.3.2.6	Uporządkowanie sieci kanalizacyjnej oraz rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków - poprawa funkcjonowania sieci kanalizacyjnej i usprawnienie procesu oczyszczania ścieków	Urząd Miejski w Łazach	2021	2025	5 186 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 189 991,01	99,17%	4 067 172,01	454 511,44	1 644 502,45	31,71%
1.3.2.7	Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie - RFIL	Urząd Miejski w Łazach	2020	2023	1 869 650,00	1 101 997,00	1 401 997,00	1 401 159,68	99,94%	93 902,50	467 652,62	1 868 812,30	99,96%
1.3.2.8	Przebudowa ul. Szostka w Łazach - poprawa stanu nawierzchni drogowej	Urząd Miejski w Łazach	2022	2023	1 000 029,44	680 886,50	738 937,40	738 937,40	100,00%	43 874,83	261 092,04	1 000 029,44	100,00%

1.3.2.9	Zapobieganie kryzysowi wodnemu na terenie Gminy Łąży poprzez budowę i modernizację sieci wodociągowej - poprawa jakości wody w Gminie Łąży	Urząd Miejski w Łazach	2022	2024	13 214 135,00	13 191 380,00	6 595 690,00	5 955 654,60	90,30%	13 191 380,00	22 755,00	5 978 409,60	45,24%
1.3.2.10	Przebudowa ul. Bocznej w Wysokiej - poprawa stanu nawierzchni drogowej	Urząd Miejski w Łazach	2022	2024	2 028 452,43	0,00	660 000,00	646 524,90	97,96%	2 028 452,43	0,00	646 524,90	31,87%
1.3.2.11	Modernizacja źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Łąży rok 2022 - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych	Urząd Miejski	2023	2025	4 621 400,00	0,00	2 528 000,00	33 192,57	1,31%	4 621 400,00	0,00	33 192,57	0,72%
1.3.2.12	Udzielenie dotacji na dofinansowanie prac przy zabytkach - Przeprowadzenie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych przy zabytkach	Urząd Miejski	2023	2025	3 571 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	3 571 443,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2.13	Modernizacja pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Łazach poprzez dostosowanie obiektu do osób niepełnosprawnych oraz ze szczególnymi potrzebami - likwidacja barier architektonicznych, stworzenie dostępności architektonicznej, cyfrowej oraz informacyjno-komunikacyjnej	Urząd Miejski	2023	2024	1 998 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	1 998 956,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.2.14	Budowa zaplecza sportowego wraz z przebudową bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury stadionu sportowego w Łazach przy ul. Wiejskiej - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski	2023	2025	5 987 381,82	0,00	0,00	0,00	0,00%	5 987 381,82	0,00	0,00	0,00%