

**ZARZĄDZENIE NR 13/2024**  
**BURMISTRZA JEDWABNEGO**

z dnia 22 marca 2024 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Jedwabne za 2023 rok**

Na podstawie art. 267 ust. 1, ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 13 pkt 5 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o Regionalnych Izbach Obrachunkowych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 1325) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** 1. Przyjmuję sprawozdanie w wykonania budżetu Gminy Jedwabne za 2023 rok, zgodnie z którym:

**- Dochody ogółem wyniosły:**

- a) plan – **38 814 798,17 zł,**
- b) wykonanie – **41 660 075,47 zł.**

**- Wydatki ogółem wyniosły:**

- a) plan – **42 500 107,49 zł,**
- b) wykonanie – **41 389 712,58 zł.**

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

3. Przyjmuję sprawozdanie roczne z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2023 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

4. Przyjmuję informację o stanie mienia Gminy Jedwabne, według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku, stanowiącą załącznik Nr 3 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2.** Sprawozdania oraz informację, o których mowa w § 1 przedstawiam:

- Radzie Miejskiej w Jedwabnem,
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

**Burmistrz Jedwabnego**

**Adam Mariusz Niebrzydowski**

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 13/2024  
Burmistrza Jedwabnego  
z dnia 22 marca 2024 r.

# Sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu Gminy Jedwabne za 2023 rok



## I. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA BUDŻETU

Budżet Gminy Jedwabne na 2023 rok uchwalony został przez Radę Miejską w Jedwabnem uchwałą Nr XLIII/322/23 z dnia 23 stycznia 2023 r. w następujących wielkościach:

**Planowane dochody budżetu gminy w wysokości – 32 924 658,77 zł, w tym:**

- dochody bieżące - 20 165 778,78 zł;
- dochody majątkowe - 12 758 879,99 zł.

**Planowane wydatki budżetu gminy w wysokości – 36 561 789,11 zł, w tym:**

- wydatki bieżące - 21 284 596,37 zł;
- wydatki majątkowe - 15 277 192,74 zł.

W uchwale Nr XLIII/322/23 z dnia 23 stycznia 2023 r. określono deficyt budżetu gminy w wysokości – **3 637 130,34 zł**, który miał być sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Uchwalono przychody i rozchody budżetu w następujących wielkościach :

**Przychody – 4 123 630,34 zł;**

**Rozchody – 486 500,00 zł.**

W trakcie 2023 r. budżet Gminy Jedwabne został poddany zmianom na podstawie następujących uchwał oraz zarządzeń:

Rodzaj	Numer	Data podjęcia	Data wejścia w życie	Dochody (+), (-)	Wydatki (+), (-)	Przychody (+), (-)	Rozchody (+), (-)
Uchwała budżetowa	XLIII/322/23	23.01.2023	01.01.2023	32 924 658,77	36 561 789,11	4 123 630,34	486 500,00
Zarządzenie zmieniające budżet	5/2023	26.01.2023	26.01.2023	+ 254 440,00	+ 1 332 478,37 - 1 078 038,37		
Zarządzenie zmieniające budżet	10/2023	16.02.2023	16.02.2023	+ 8 992,40	+ 13 292,40 - 4 300,00		
Uchwała zmieniająca budżet	XLIV/332/23	24.02.2023	24.02.2023	+ 156 640,00	+ 828 409,00 - 671 769,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	20/2023	16.03.2023	16.03.2023	+ 8 904,00 - 29 281,00	+ 8 904,00 - 29 281,00		
Uchwała zmieniająca budżet	XLV/341/23	04.04.2023	04.04.2023	+ 778 416,00 - 27 581,00	+ 930 500,00 - 179 665,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	26/2023	20.04.2023	20.04.2023	+ 50 324,00	+ 50 324,00		

Zarządzenie zmieniające budżet	28/2023	26.04.2023	26.04.2023	+ 997 813,34	+ 998 613,34 - 800,00		
Uchwała zmieniająca budżet	XLVI/346/23	15.05.2023	15.05.2023	+ 9 746,68	+ 63 246,68 - 53 500,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	35/2023	24.05.2023	24.05.2023	+ 27 229,00 - 23 229,00	+ 31 229,00 - 27 229,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	39/2023	09.06.2023	09.06.2023	+ 11 592,00	+ 14 259,00 - 2 667,00		
Uchwała zmieniająca budżet	XLVII/355/23	21.06.2023	21.06.2023	+ 21 100,00	+ 144 066,25 - 105 068,00	+ 17 898,25	
Zarządzenie zmieniające budżet	42/2023	26.06.2023	26.06.2023	+ 120 659,00	+ 134 659,00 - 14 000,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	43/2023	30.06.2023	30.06.2023	+ 41 903,80	+ 41 903,80		
Zarządzenie zmieniające budżet	50/2023	10.07.2023	10.07.2023	+ 7 523,71	+ 9 023,71 - 1 500,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	56/2023	10.08.2023	10.08.2023	+2 657,64	+ 108 657,64 - 106 000,00		
Uchwała zmieniająca budżet	XLVIII/357/23	21.08.2023	21.08.2023	+ 97 977,69	+ 712 275,69 - 36 838,00	+ 577 460,00	
Zarządzenie zmieniające budżet	62/2023	31.08.2023	31.08.2023	+ 25 066,00	+ 52 898,00 - 27 832,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	65/2023	18.09.2023	18.09.2023	+ 48 427,00	+ 53 627,00 - 5 200,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	68/2023	29.09.2023	29.09.2023	+ 76 504,00	+ 76 504,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	69/2023	11.10.2023	11.10.2023	- 1 168 811,87	+ 1 198 699,17 - 29 887,30		
Uchwała zmieniająca budżet	XLIX/361/23	25.10.2023	25.10.2023	+ 1 794 527,75	+ 1 399 048,48 - 68 000,00	- 410 479,27	
Zarządzenie zmieniające budżet	73/2023	26.10.2023	26.10.2023	+ 47 154,00	+ 70 280,00 - 23 262,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	75/2023	06.11.2023	06.11.2023	+ 35 664,34	+ 35 664,34		
Zarządzenie zmieniające budżet	81/2023	17.11.2023	17.11.2023	+ 11 589,00	+ 30 169,00 - 18 580,00		
Uchwała zmieniająca budżet	L/370/23	28.11.2023	28.11.2023	+ 136 700,00	+ 57 396,21 - 57 396,21		+136 700,00
Zarządzenie zmieniające budżet	82/2023	29.11.2023	29.11.2023	+ 34 071,00 - 129 600,00	+ 142 189,14 - 237 718,14		

Uchwała zmieniająca budżet	LII/375/23	14.12.2023	14.12.2023	+ 16 182,52 - 13 612,00	+ 247 338,52 - 244 768,00		
Zarządzenie zmieniające budżet	85/2023	19.12.2023	19.12.2023	+ 234 994,00	+317 452,94 - 82 458,94		
Zarządzenie zmieniające budżet	88/2023	29.12.2023	29.12.2023	-	+ 33 800,00 - 33 800,00		
<b>Budżet po uwzględnieniu dokonanych zmian</b>				<b>38 814 798,17</b>	<b>42 500 107,49</b>	<b>4 308 509,32</b>	<b>623 200,00</b>

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie na 2023 rok zmieniły się podstawowe wartości budżetu. Planowany deficyt ustalono na kwotę - 3 685 309,32 zł.

Zmieniono również kwotę planowanych przychodów, ustalając ją w wysokości – **4 308 509,32 zł**. Na przychody składają się 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 – 17 898,25 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 290 611,07 zł. Kwota planowanych rozchodów w stosunku do ustalonej pierwotnie kwoty wzrosła o 136 700,00 zł i wyniosła ostatecznie – **623 200,00 zł**.

Po dokonanych zmianach na dzień 31 grudnia 2023 r. budżet Gminy Jedwabne wynosił:

**Plan dochodów budżetowych - 38 814 798,17 zł, w tym:**

- bieżących - 25 129 178,18 zł;
- majątkowych - 13 685 619,99 zł;

**Plan wydatków budżetowych – 42 500 107,49 zł, w tym:**

- bieżących - 24 980 970,56 zł;
- majątkowych - 17 519 136,93 zł.

Sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu Gminy Jedwabne za 2023 rok jest zgodne ze sprawozdaniami:

**Rb – 27S** z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,

**Rb – 28S** z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,

**Rb – NDS** o nadwyżce /deficycie jednostki samorządu terytorialnego,

**Rb – Z** sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń,

**Rb – N** sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,

**Rb – 50** o dotacjach / wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej,

**Rb – 34S** sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych,

**Rb-27ZZ** – sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,

**Rb-ST** – sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego.

## II. ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2023 ROK

### 1) Dochody budżetowe w ujęciu tabelarycznym

Poniższe tabele przedstawiają strukturę dochodów bieżących i majątkowych zrealizowanych w 2023 roku, w tym także dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

realizacja dochodów budżetowych według działów:

Dział	Nazwa działu	Plan na 2023 rok po zmianach	Wykonanie za 2023 rok	Wykonanie planu w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 940 783,77	1 940 218,36	99,71
600	Transport i łączność	8 106 760,00	10 768 622,46	132,84
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 059 300,00	973 860,99	91,93
750	Administracja publiczna	804 349,91	850 140,35	105,69
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	56 437,00	55 523,67	98,38
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 656 548,00	4 892 468,31	105,07
758	Różne rozliczenia	12 537 244,00	12 611 270,38	100,59
801	Oświata i wychowanie	2 803 362,26	2 815 113,70	100,42
852	Pomoc społeczna	627 356,00	602 321,48	96,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	288 580,00	269 588,28	94,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	89 960,00	66 353,61	73,76
855	Rodzina	3 043 783,23	3 012 295,67	98,97

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 800 334,00	2 775 535,34	99,11
926	Kultura fizyczna	0,00	26 762,87	-
<b>RAZEM:</b>		<b>38 814 798,17</b>	<b>41 660 075,47</b>	<b>107,33</b>

**Realizacja dochodów budżetowych według pełnej szczegółowości**

**DOCHODY BIEŻĄCE NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ:**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2023 rok po zmianach	Wykonanie za 2023 rok	Wykonanie planu w %
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>100,00</b>
	80195		Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	100,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	4 000,00	4 000,00	100,00
<b>Razem dochody bieżące – porozumienia z AR</b>				<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>100,00</b>

**DOCHODY BIEŻĄCE NA ZADANIA WŁASNE:**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2023 rok po zmianach	Wykonanie za 2023 rok	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>5 000,00</b>	<b>4 434,59</b>	<b>88,69</b>
	01095		Pozostała działalność	5 000,00	4 434,59	88,69
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	4 434,59	88,69
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>109 300,00</b>	<b>41 889,49</b>	<b>38,33</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	109 300,00	41 889,49	38,33
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	34 300,00	9 945,02	28,99
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	75 000,00	28 436,30	37,92
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	8,17	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 500,00	-
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>371 371,78</b>	<b>417 162,22</b>	<b>112,33</b>

	75011		Urzędy wojewódzkie	15,00	20,15	134,33
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15,00	20,15	134,33
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	319 356,78	365 142,07	114,34
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 000,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	52 563,59	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00	73 221,75	146,44
		2057	Dotacje celowe 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	239 356,78	239 356,73	100,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	52 000,00	52 000,00	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	52 000,00	52 000,00	100,00
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>4 656 548,00</b>	<b>4 892 468,31</b>	<b>105,07</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 000,00	8 028,98	100,36
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	8 000,00	8 028,98	100,36
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 101 718,00	1 168 573,00	106,07
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 090 400,00	1 154 767,00	105,90
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 052,00	2 047,00	194,58
		0330	Wpływy z podatku leśnego	10 266,00	10 706,00	104,29
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	69,00	-

		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	984,00	-
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 543 230,00	1 688 006,70	109,38
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	403 650,00	427 910,97	106,01
		0320	Wpływy z podatku rolnego	639 710,00	621 514,06	97,16
		0330	Wpływy z podatku leśnego	164 315,00	165 945,83	100,99
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	109 253,00	124 830,69	114,26
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00	33 965,98	97,05
		0430	Wpływy z opłaty targowej	35 000,00	31 074,00	88,78
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	156 302,00	266 920,07	170,77
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1 125,20	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	14 719,90	-
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	190 000,00	214 259,63	112,77
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00	25 237,21	84,12
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	20 784,80	103,92
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	30 000,00	44 477,60	148,26
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00	99 150,80	99,15
		0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00	24 565,22	245,65
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	44,00	-
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 813 600,00	1 813 600,00	100,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 804 847,00	1 804 847,00	100,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	8 753,00	8 753,00	100,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>12 533 316,00</b>	<b>12 607 342,38</b>	<b>100,59</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 891 794,00	4 891 794,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 891 794,00	4 891 794,00	100,00

	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 854 684,00	1 928 710,25	103,99
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 854 684,00	1 928 710,25	103,99
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 307 680,00	5 307 680,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 307 680,00	5 307 680,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	25 760,00	25 760,13	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,13	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy dla jednostki sektora finansów publicznych	25 760,00	25 760,00	100,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	453 398,00	453 398,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	453 398,00	453 398,00	100,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>284 416,00</b>	<b>299 711,61</b>	<b>105,38</b>
	80101		Szkoły podstawowe	49 000,00	68 075,61	138,93
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	9 244,66	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	3 106,80	103,56
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	27,29	-
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	11 000,00	11 000,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	9 696,84	-
		2030	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	35 000,00	35 000,00	100,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	178 416,00	169 848,82	95,20
		2030	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	178 416,00	169 848,82	95,20
	80104		Przedszkola	0,00	4 787,18	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	4 787,18	-
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	56 000,00	56 000,00	100,00
		2030	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	56 000,00	56 000,00	100,00
	80195		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	100,00

		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 000,00	1 000,00	100,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>627 356,00</b>	<b>602 321,48</b>	<b>96,01</b>
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 400,00	9 991,86	96,08
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 400,00	9 991,86	96,08
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	200 000,00	195 022,67	97,51
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 000,00	195 022,67	97,51
	85216		Zasiłki stałe	112 000,00	110 305,34	98,49
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	112 000,00	110 305,34	98,49
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	116 495,00	116 517,16	100,02
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	22,16	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	116 495,00	116 495,00	100,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	160 000,00	142 377,92	88,99
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	160 000,00	142 377,92	88,99
	85295		Pozostała działalność	28 461,00	28 106,53	98,75
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 461,00	28 106,53	98,75
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>34 960,00</b>	<b>54 604,28</b>	<b>156,19</b>
	85395		Pozostała działalność	34 960,00	54 604,28	156,19
		0970	Wpływy z różnych dochodów	34 960,00	25 600,00	75,80

		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	28 104,28	-
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>89 000,00</b>	<b>66 353,61</b>	<b>74,55</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	89 000,00	66 353,61	74,55
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	89 000,00	66 353,61	74,55
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>37 182,52</b>	<b>17 530,26</b>	<b>47,15</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	27 000,00	7 338,64	27,18
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	27 000,00	7 338,64	27,18
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	9,10	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	9,10	-
	85504		Wspieranie rodziny	10 182,52	10 182,52	100,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	10 182,52	10 182,52	100,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>993 734,00</b>	<b>912 834,54</b>	<b>91,86</b>
	90002		Gospodarka odpadami	900 000,00	851 730,49	94,64
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	900 000,00	851 730,49	94,64
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	5 442,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	5 442,00	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	3 872,23	77,44
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	3 872,23	77,44
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	88 734,00	51 789,82	58,37
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1 893,88	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	45 093,72	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	4 802,22	-

		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	88 734,00	0,00	0,00
<b>Razem dochody bieżące na zadania własne</b>				<b>19 742 184,30</b>	<b>19 916 652,77</b>	<b>100,88</b>

**DOCHODY BIEŻĄCE NA ZADANIA ZLECONE:**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2023 rok po zmianach	Wykonanie za 2023 r.	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 935 783,77</b>	<b>1 935 783,77</b>	<b>100,00</b>
	01095		Pozostała działalność	1 935 783,77	1 935 783,77	100,00
		2010	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	1 935 783,77	1 935 783,77	100,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 855,00</b>	<b>5 855,00</b>	<b>100,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	5 855,00	5 855,00	100,00
		2010	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	5 855,00	5 855,00	100,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>77 508,14</b>	<b>77 508,14</b>	<b>100,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	77 450,00	77 450,00	100,00
		2010	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	77 450,00	77 450,00	100,00
	75095		Pozostała działalność	58,14	58,14	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy dla jednostki sektora finansów publicznych	58,14	58,14	100,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>56 437,00</b>	<b>55 523,67</b>	<b>93,38</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 173,00	1 173,00	100,00

		2010	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	1 173,00	1 173,00	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	54 946,00	54 032,67	98,34
		2010	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	54 946,00	54 032,67	98,34
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	318,00	318,00	100,00
		2010	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	318,00	318,00	100,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczania</b>	<b>3 928,00</b>	<b>3 928,00</b>	<b>100,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 928,00	3 928,00	100,00
		2010	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	3 928,00	3 928,00	100,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>42 301,26</b>	<b>38 756,79</b>	<b>91,62</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników , materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	42 301,26	38 756,79	91,62
		2010	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	42 301,26	38 756,79	91,62
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>253 620,00</b>	<b>214 984,00</b>	<b>84,77</b>
	85395		Pozostała działalność	253 620,00	214 984,00	84,77
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy dla jednostki sektora finansów publicznych	48 600,00	43 624,00	89,76
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań	205 020,00	171 360,00	83,58

			związanych z przeciwdziałaniem COVID-19			
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	85495		Pozostała działalność	960,00	0,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy dla jednostki sektora finansów publicznych	960,00	0,00	0,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 006 600,71</b>	<b>2 994 765,41</b>	<b>99,61</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 932 723,71	2 924 601,27	99,72
		2010	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	2 919 123,71	2 913 478,97	99,81
		2060	Dotacje celowe przekazane 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	2 000,00	0,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy dla jednostki sektora finansów publicznych	11 600,00	11 122,30	95,88
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 475,00	1 265,00	85,76
		2010	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	1 475,00	1 265,00	85,76
	85513		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r.	72 402,00	68 899,14	95,16

			o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów			
		2010	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	72 402,00	68 899,14	95,16
<b>Dochody bieżące na zadania zlecone razem:</b>				<b>5 382 993,88</b>	<b>5 327 104,78</b>	<b>98,96</b>

### **DOCHODY MAJĄTKOWE:**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2023 rok po zmianach	Wykonanie za 2023 rok	Wykonanie planu w %
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>8 100 905,00</b>	<b>10 762 767,46</b>	<b>132,86</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	841 322,21	-
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	841 322,21	-
	60016		Drogi publiczne gminne	8 100 905,00	9 921 445,25	122,47
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	61 100,00	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	252 761,00	0,00	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	2 169 145,25	-
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	156 944,00	0,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 691 200,00	7 691 200,00	100,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>950 000,00</b>	<b>931 971,50</b>	<b>98,10</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	950 000,00	931 971,50	98,10

		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	181 971,50	90,99
		6300	Dotacja celowa utrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	750 000,00	750 000,00	100,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>355 469,99</b>	<b>355 469,99</b>	<b>100,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	355 469,99	355 469,99	100,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	355 469,99	355 469,99	100,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 472 645,00</b>	<b>2 472 645,30</b>	<b>100,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	2 472 645,00	2 472 645,30	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 472 645,00	2 472 645,30	100,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 806 600,00</b>	<b>1 862 700,80</b>	<b>103,11</b>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	56 101,80	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	56 101,80	-
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 806 600,00	1 806 599,00	100,00
		6300	Dotacja celowa utrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20 100,00	20 099,00	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 786 500,00	1 786 500,00	100,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>0,00</b>	<b>26 762,87</b>	<b>-</b>
	92695		Pozostała działalność	0,00	26 762,87	-
		6258	Dotacje celowe 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	0,00	26 762,87	-

			płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego			
<b>Razem dochody majątkowe</b>				<b>13 685 619,99</b>	<b>16 412 317,92</b>	<b>119,92</b>
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>				<b>38 814 798,17</b>	<b>41 660 075,47</b>	<b>108,00</b>

## 2) Dochody budżetowe w ujęciu opisowym

W 2023 roku uzyskano dochody budżetowe na łączną kwotę – 41 660 075,47 zł, co w relacji do planu wynoszącego – 38 814 798,17 zł stanowi 108,00 % planowanych dochodów budżetowych. Dochody bieżące zrealizowano w kwocie – 25 247 757,55 zł, co w odniesieniu do planu ustalonego na poziomie – 25 129 178,18 zł stanowi 100,47 % planowanych dochodów bieżących. Dochody majątkowe zrealizowano w wysokości – 16 412 317,92 zł, tj. na poziomie 119,92 % planowanych dochodów majątkowych wynoszących – 13 685 619,99 zł.

Poniższa tabela przedstawia strukturę dochodów budżetowych ze wskazaniem źródeł ich pochodzenia:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok po zmianach	Wykonanie za 2023 rok	Wykonanie planu w %
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>38 814 798,17</b>	<b>41 660 075,47</b>	<b>107,33</b>
<b>1.</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<b>25 129 178,18</b>	<b>25 247 757,55</b>	<b>100,47</b>
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	239 356,78	239 356,78	100,00
	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	5 382 993,88	5 327 104,78	98,96
	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	985 772,00	929 501,75	95,00
	Subwencje z Ministerstwa Finansów	10 652 872,00	10 652 872,00	100,00
	Dochody z mienia gminy (dochody z najmu i dzierżawy, użytkowania wieczystego)	147 300,00	45 922,71	31,18
	Udziały w podatku od osób prawnych i fizycznych	1 813 600,00	1 813 600,00	100,00
	Podatki i opłaty	3 742 948,00	3 913 725,7	104,56
	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 854 684,00	1 928 710,25	103,99
	Pozostałe dochody	309 651,52	396 963,63	128,20
<b>2.</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>13 685 619,99</b>	<b>16 412 317,92</b>	<b>119,92</b>
	Dochody z mienia gminy (sprzedaż mienia, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego)	200 000,00	243 071,50	121,54
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	608 230,99	438 334,66	72,07

Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład	11 950 345,00	11 950 345,30	100,00
Środki z państwowych funduszy celowych oraz środki na dofinansowanie własnych inwestycji	156 944,00	3 010 467,46	1 918,18
Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej	770 100,00	770 099,00	100,00

**Realizacja dochodów bieżących na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej:**

**„Oświata i wychowanie”**

Zaplanowane dochody w wysokości – 4 000,00 zł zostały zrealizowane w 100,00 % planu. Dochody te zrealizowano w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pn. „Poznaj Polskę”

**Realizacja dochodów bieżących na zadania własne za 2023 rok:**

**„Rolnictwo i łowiectwo”**

Zaplanowane dochody w wysokości – 5 000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie – 4 434,59 zł, tj. 88,69 % planu. Dochody pochodzą z opłat za dzierżawę urządzeń wodno-kanalizacyjnych, na podstawie zawartych umów.

**„Gospodarka mieszkaniowa”**

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie – 109 300,00 zł, uzyskano kwotę – 41 889,49 zł, na którą składają się dochody z tytułu wpływów z opłat z użytkowania wieczystego nieruchomości – 9 945,05 zł, najmu i dzierżawy składników majątkowych – 28 436,30 zł, pozostałych odsetek – 8,17 zł oraz wpływów z różnych dochodów – 3 500,00 zł. Plan w powyższym dziale zrealizowano w 38,33 %.

**„Administracja publiczna”**

Planowane dochody w wysokości – 371 371,78 zł zrealizowano w kwocie – 417 162,22 zł, co stanowi 112,33 % planu. Uzyskano m.in. dochody za udostępnienie danych osobowych – 20,15 zł, z tytułu kapitalizacji odsetek bankowych – 352 563,59 zł, z tytułu wpływów/ rozliczeń z lat ubiegłych – 52 000,00 zł a także z wpłat z Urzędu Pracy tytułem refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych i interwencyjnych, na podstawie zawartych umów – 73 221,75 zł. W 2023 r. Gmina Jedwabne realizowała projekt pn. „e-Jedwabne – nowoczesne e-usługi dla mieszkańców”, na który pozyskała dochody w wysokości 239 356,73 zł.

**„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”**

Dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości – 4 656 548,00 zł, zrealizowano zaś w kwocie – 4 892 468,31 zł, co stanowi – 105,07 % planu. Udział w realizacji dochodów budżetowych mają:

L.p.	Rodzaj podatku	Plan na 2022 r.	Wykonanie za 2022 rok	Wykonanie w %
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 804 847,00	1 804 847,00	100,00
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 753,00	8 753,00	100,00
3	Podatek od nieruchomości	1 494 050,00	1 582 677,97	106,00
4	Podatek rolny	640 762,00	623 561,06	97,32
5	Podatek leśny	174 581,00	176 651,83	101,19
6	Podatek od środków transportowych	109 253,00	124 830,69	114,26
7	Podatek od spadków i darowizn	35 000,00	33 965,98	97,05
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych	156 302,00	266 989,07	170,82
9	Podatek od działalności podatkowej opłacany w formie karty podatkowej	8 000,00	8 028,98	100,36
10	Wpływy z tytułu odsetek	0,00	15 703,90	-
11	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	20 784,80	103,92
12	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	30 000,00	44 477,60	148,26
13	Wpływy z zezwoleń na sprzedaż alkoholu	100 000,00	99 150,80	99,15
14	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1 125,20	-
15	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00	24 565,22	245,65
16	Wpływy z opłaty targowej	35 000,00	31 074,00	88,78
17	Wpływy z części opłaty na zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00	25 237,21	84,12
18.	Wpływy z różnych opłat	0,00	44,00	-
<b>Razem</b>		<b>4 656 548,00</b>	<b>4 892 468,31</b>	<b>105,07</b>

Największy udział w realizacji dochodów w tym dziale mają udziały w podatku od osób fizycznych przekazywane przez Ministerstwo Finansów – 36,89 %, a także wpływy z podatku od nieruchomości – 32,35 % oraz podatku rolnego – 12,75 %.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Miejską w Jedwabnem oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy przedstawia poniższa tabela:

Nazwa podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenie zaległości podatkowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (rozłożenie na raty, odroczenie płatności, zwolnienie)
Podatek od nieruchomości – osoby prawne	262 999,82	237 465,94	0,00	0,00
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	323 153,19	156 394,07	0,00	0,00
Podatek rolny	0,00	0,00	4 066,94	0,00
Podatek leśny	0,00	0,00	250,01	0,00
Podatek od środków transportowych	96 285,66	5 632,67	2 631,00	0,00
Podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	40 040,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	308,00	0,00
<b>Ogółem:</b>	<b>682 438,67</b>	<b>399 492,68</b>	<b>47 295,95</b>	<b>0,00</b>

W analizowanym okresie w zakresie podatków nie miało miejsca odroczenie terminu płatności oraz rozłożenie na raty.

### **„Różne rozliczenia”**

Podstawowym źródłem dochodów w tym dziale są subwencje otrzymane z Ministerstwa Finansów, zaplanowane i zrealizowane w wysokości - 10 652 872,00 zł, środki na uzupełnienie dochodów gmin – 1 982 710,25 zł a także wpływy z różnych dochodów w kwocie 0,13 zł. Otrzymano także środki w kwocie 25 760,00 zł z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe.

### **„Oświata i wychowanie”**

Plan dochodów w tym dziale wynosi – 284 416,00 zł, dochody wykonano w kwocie - 299 711,61 zł, co stanowi – 105,38 % planowanych dochodów. Na realizację omawianych dochodów składają się wpływy z:

- różnych opłat – 14 031,84 zł
- czynszów za lokale mieszkalne w kwocie – 3 106,80 zł,
- dotacji celowej na utrzymanie punktów przedszkolnych w kwocie – 169 848,82 zł,
- pozostałych odsetek – 27,29 zł
- otrzymanych darowizn – 12 000,00 zł
- różnych dochodów – 9 696,84 zł
- pozostałości środków finansowych zgromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 0,02 zł,
- dotacji celowej na realizację rządowego programu „Aktywna tablica” – 35 000,00 zł,
- dotacji celowej na doposażenie stołówki szkolnej – 56 000,00 zł.

### **„Pomoc społeczna”**

W tym dziale zaplanowano dochody w wysokości – 627 356,00 zł, zrealizowano w kwocie 602 321,48 zł., co stanowi – 96,01 % planu. Głównym źródłem dochodów w tym dziale są dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i zadania własne realizowane w zakresie pomocy społecznej, w tym na:

- wypłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, planowane dochody – 10 400,00 zł, dotacja wykonana w kwocie – 9 991,86 zł, tj. 96,08 % planowanych dochodów,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, planowane dochody – 200 000,00 zł, dotacja wykonana w kwocie – 195 022,67 zł, tj. 97,51 % planowanych dochodów,
- wypłaty zasiłków stałych, planowane dochody – 112 000,00 zł, dotacja wykonana w kwocie – 110 305,34 zł, tj. 98,49 % planowanych dochodów,
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, planowane dochody – 116 495,00 zł, dotacja wykonana w 100,00 % planowanych dochodów,
- realizację rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, planowane dochody – 160 000,00 zł., dotacja wykonana w kwocie – 142 377,92 zł, tj. 88,99 % planowanych dochodów,
- dotacja na utrzymanie Klubu Senior+, planowane dochody 28 461,00 zł, dotacja wykonana w kwocie 28 106,53 zł, tj. 98,75 % planowanych dochodów.

Poza dotacjami w dziale tym zrealizowano także wpływy z pozostałych odsetek – 22,16 zł.

### **„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”**

W 2023 r. Gmina Jedwabne otrzymała z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych refundację za poniesione w 2022 r. wydatki w projekcie pn. „Usługi indywidualnego transportu door-to-door w Gminie Jedwabne” w kwocie 28 104,28 zł. Dodatkowo prowadzona była sprzedaż preferencyjnego paliwa stałego dla gospodarstw domowych, z której osiągnięto dochody w kwocie 26 500,00 zł.

### **„Edukacyjna opieka wychowawcza”**

W tym dziale zaplanowano dotację w wysokości – 89 000,00 zł. na wypłaty stypendiów szkolnych oraz wyprawki szkolnej dla uczniów. Plan zrealizowano w 74,55 % tj. na kwotę 66 353,61 zł.

### **„Rodzina”**

W powyższym dziale zaplanowano dochody w wysokości – 37 182,52 zł, które zrealizowano w 47,15 %, a więc w kwocie – 17 530,26 zł. W dziale tym zrealizowano dochody należne gminie z tytułu funduszu alimentacyjnego 7 338,64 zł, dochodów za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny w kwocie 9,10 zł oraz środków z Funduszu Pracy na dodatek dla asystenta 10 182,52 zł.

### **„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**

Plan w tym dziale został określony na kwotę – 993 734,00 zł, dochody zrealizowano w wysokości - 912 834,54 zł, co stanowi 91,86 % planowanych dochodów. Składają się na to:

- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami, zaplanowane w kwocie – 900 000,00 zł, zrealizowane w wysokości - 851 730,49 zł, tj. w 94,64 %,
- odsetki i koszty upomnień od zaległości w opłatach za gospodarowanie odpadami, zrealizowane w wysokości – 6 696,10 zł,
- wpływy z różnych opłat oraz kar za korzystanie ze środowiska, zaplanowane w kwocie – 5 000 ,00 zł. zrealizowane w wysokości – 3 872,23 zł., tj. w 77,44 %,
- wpływ środków za wydanie zaświadczeń w ramach programu „Czyste powietrze” – 5 442,00 zł
- wpływy z tytułu składowania osadów na składowisku odpadów – 45 093,72 zł.

### **Wykonanie dochodów bieżących na zadania zlecone gminie w 2023 roku:**

Do budżetu gminy w 2023 roku wpłynęły dotacje celowe z zakresu zadań zleconych gminie w kwocie – **5 327 104,78 zł**, w tym: z budżetu państwa od Wojewody Podlaskiego, Funduszu Pomocy oraz z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Łomży na wykonywanie zadań zleconych w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

**„Rolnictwo i łowiectwo” - 1 935 783,77 zł** - dotacja celowa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, a także na pokrycie kosztów postępowania, plan zrealizowano w 100,00 %

**„Transport i łączność” – 5 855,00 zł** – dotacja celowa z przeznaczeniem na finansowanie wydatków na zorganizowanie bezpłatnego przewozu do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także

dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny.

**„Administracja publiczna” – 77 508,14 zł, z tego:**

- dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności i obrona cywilna) w kwocie 77 450,00 zł, plan zrealizowano w 100,00 %.

- Środki z Funduszu Pomocy plan w kwocie 58,14 zł zrealizowano w 100 %

**„Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – 55 523,67 zł z tego:**

- dotacja przeznaczona na prowadzenie rejestru wyborców w gminie, plan zrealizowano w 100,00 %, tj. na kwotę 1 173,00 zł.

- dotacja na przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i Senatu RP – plan w kwocie 54 946,00 zł zrealizowano w 98,34% tj. na kwotę 54 032,67 zł

- dotacja na przeprowadzenie referendum w kwocie 318,00 zł, tj. w 100 % planu.

**„Różne rozliczenia” – 3 928,00 zł** – dotacja na sfinansowanie zadań zrealizowanych w 2022 r. wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, plan zrealizowano w 100,00 %.

**„Oświata i wychowanie” – 38 756,79 zł** – dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne oraz ćwiczenia, plan zrealizowano w 91,62 %.

**„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – 214 984,00 zł** – środki z Funduszu Pomocy w kwocie 43 624,00 zł oraz środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych i dodatków dla podmiotów wrażliwych w kwocie 171 360,00 zł.

**„Rodzina” – 2 994 765,41 zł** - dotacja obejmuje finansowanie:

- świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, dotacja wykonana w kwocie – 2 913 478,97 zł, tj. 99,81 % planowanych dochodów,
- środki z Funduszu Pomocy – 11 122,30 zł,
- Karty Dużej Rodziny oraz na koszty obsługi tego zadania, dotacja wykonana w kwocie – 1 265,00zł, tj. 85,76 % planowanych dochodów,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, dotacja wykonana w kwocie 68 899,14 zł, tj. 95,16 % planu.

#### **Realizacja dochodów majątkowych w 2023 roku:**

##### **„Transport i łączność”**

Dochody zrealizowane w tym dziale na kwotę 10 701 667,46 zł. W 2023 r. otrzymano środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, w wysokości 7 691 200,00 zł z przeznaczeniem na modernizację i przebudowę sieci dróg na terenie gminy. Otrzymano także środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, które zostaną przeznaczone w 2024 r. na takie inwestycje jak:

- „Przebudowa drogi gminnej we wsi Kucze Małe” – 456 345,25 zł,

- „Przebudowa drogi w miejscowości Witynie” – 439 200,00 zł,
- „Remont drogi powiatowej w miejscowości Mocarze” – 841 322,21 zł
- „Przebudowa drogi gminnej we wsi Pieńki Borowe” – 1 273 600,00 zł.

Dodatkowo pozyskano środki w kwocie 61 100,00 zł pochodzące ze sprzedaży majątku będącego własnością gminy.

### **„Gospodarka mieszkaniowa”**

W dziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie – 950 000,00 zł. Zrealizowano kwotę – 931 971,50 zł, co stanowi 98,10 % planu. Powyższe dochody pochodzą z odpłatnego nabycia prawa własności w kwocie 181 971,50 zł. Dodatkowo w 2023 r. Gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 750 000,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację świetlic wiejskich w miejscowościach Kucze Wielkie, Kamianki i Karwowo-Wszebory.

### **„Administracja Publiczna”**

W 2023 r. Gmina Jedwabne otrzymała środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na realizację projektu pn. „e-Jedwabne - nowoczesne e-usługi dla mieszkańców”

### **„Oświata i wychowanie”**

W 2023 r. otrzymano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład z przeznaczeniem na Przebudowę kompleksu sportowego przy Zespole Szkół Samorządowych w Jedwabnem.

### **„ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**

W ramach tego działu Gmina otrzymała refundację środków poniesionych w 2022 r. na zadanie pn. „Poprawa jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii na terenie Gminy Jedwabne” na kwotę 56 101,80 zł. Otrzymano także środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, w wysokości 1 786 500,00 zł z przeznaczeniem na modernizację i budowę oświetlenia drogowego na terenie Gminy Jedwabne oraz z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 20 099,00 zł z przeznaczeniem na zakup i montaż lamp solarnych w miejscowości Brzostowo.

### **„Kultura fizyczna”**

W 2023 r. Gmina Jedwabne otrzymała refundację wydatków poniesionych w 2022 r. z tytułu „Zagospodarowania przestrzeni publicznej w miejscowości Jedwabne, ul. Żwirki i Wigury” na kwotę 26 762,87 zł.

## **III. ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2023 ROKU**

### **1) Wydatki bieżące i majątkowe w ujęciu tabelarycznym:**

Poniższe tabele przedstawiają strukturę wydatków bieżących i majątkowych zrealizowanych w 2023 roku, w tym także wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

realizacja wydatków budżetowych według działów:

Dział	Nazwa działu	Plan na 2023 rok po zmianach	Wykonanie za 2023 rok	Wykonanie planu w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 936 547,25	2 936 334,65	100,00
600	Transport i łączność	10 417 140,12	9 878 079,27	94,83
700	Gospodarka mieszkaniowa	973 600,00	951 357,82	97,72
710	Działalność usługowa	22 000,00	21 261,50	96,64
750	Administracja publiczna	4 050 401,57	3 938 550,82	97,24
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	56 437,00	55 523,67	98,38
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200 700,00	196 702,97	98,01
757	Obsługa długu publicznego	381 000,00	379 646,35	99,64
758	Różne rozliczenia	91 500,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	12 584 352,18	12 480 393,26	99,17
851	Ochrona zdrowia	147 898,25	136 742,63	92,46
852	Pomoc społeczna	1 308 687,00	1 268 245,03	96,91
853		688 190,89	622 285,76	90,42
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	99 960,00	82 942,01	82,98
855	Rodzina	3 204 155,23	3 166 914,28	98,84
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 392 538,00	4 329 732,56	98,57
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	945 000,00	945 000,00	100,00
	<b>RAZEM :</b>	<b>42 500 107,49</b>	<b>41 389 712,58</b>	<b>97,39</b>

realizacja wydatków budżetowych według pełnej szczegółowości:

**WYDATKI BIEŻĄCE:**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie za 2023 r.	Wykonanie planu w %
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>2 209 547,25</b>	<b>2 209 334,65</b>	<b>99,99</b>
	01030		Izby rolnicze	12 900,00	12 687,40	98,35
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12 900,00	12 687,40	98,35
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	260 863,48	260 863,48	100,00
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	260 863,48	260 863,48	100,00
	01095		Pozostała działalność	1 935 783,77	1 935 783,77	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 567,00	11 567,00	100,00

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 977,95	1 977,95	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	283,39	283,39	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 173,21	23 173,21	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	535,00	535,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 897 827,22	1 897 827,22	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	420,00	420,00	100,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>220 932,26</b>	<b>214 352,22</b>	<b>97,07</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	5 855,00	5 855,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 855,00	5 855,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	215 077,26	208 497,22	96,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 850,00	2 366,26	26,74
		4300	Zakup usług pozostałych	122 477,26	122 473,42	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	72 250,00	72 232,54	99,98
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	11 500,00	11 425,00	99,35
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>150 100,00</b>	<b>146 974,28</b>	<b>97,92</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	150 100,00	146 974,28	97,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 800,00	3 444,01	90,63
		4260	Zakup energii	18 000,00	17 452,60	96,96
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	29 551,00	98,50
		4300	Zakup usług pozostałych	45 600,00	43 188,60	97,93
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	44 100,00	43 188,60	97,93
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	4 245,39	84,91
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3 600,00	3 523,00	97,86
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>22 000,00</b>	<b>21 261,50</b>	<b>96,64</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	18 000,00	17 261,50	95,90
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	17 261,50	95,90
	71035		Cmentarze	4 000,00	4 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	100,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 632 201,57</b>	<b>3 520 350,82</b>	<b>96,92</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	330 768,00	328 407,89	99,29
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	242 678,00	242 236,44	99,82
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 720,00	17 717,82	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 100,00	43 082,01	99,96
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 180,00	6 172,60	99,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 621,29	92,43
		4300	Zakup usług pozostałych	9 300,00	8 580,25	92,26

		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	381,50	47,69
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 366,00	5 365,98	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	250,00	50,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	124,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	130 500,00	125 781,84	96,38
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	123 000,00	121 980,00	99,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	588,20	16,81
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 213,64	80,34
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 885 214,22	2 795 471,16	96,89
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	3 680,00	92,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 506 800,00	1 504 748,13	99,86
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	121 100,00	121 093,33	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	262 500,00	262 418,91	99,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32 000,00	31 827,77	99,46
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji osób niepełnosprawnych	3 750,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	12 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	164 000,00	98 176,69	59,86
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	5 164,78	5 164,78	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	911,44	911,44	100,00
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	1 922,43	64,08
		4260	Zakup energii	54 000,00	53 977,50	99,96
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	4 598,50	91,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	2 384,90	95,40
		4300	Zakup usług pozostałych	316 000,00	315 780,28	99,93
		4307	Zakup usług pozostałych	234 192,00	234 192,00	100,00
		4309	Zakup usług pozostałych	41 328,00	41 328,00	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00	8 333,67	83,34
		4410	Podróże służbowe krajowe	18 000,00	15 625,64	86,81
		4430	Różne opłaty i składki	22 000,00	19 221,24	87,37
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 468,00	52 467,23	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 000,00	1 182,00	59,10
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	4 436,72	44,37
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00	0,00	0,00

	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	97 000,00	95 855,94	98,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	24 048,33	96,19
		4300	Zakup usług pozostałych	72 000,00	71 807,61	99,73
	75095		Pozostała działalność	188 719,35	174 833,99	92,64
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	42 700,00	38 600,00	90,40
		4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	52 300,00	52 288,83	99,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 263,81	81,60
		4300	Zakup usług pozostałych	60 561,21	51 950,27	8,78
		4480	Podatek od nieruchomości	22 262,00	22 262,00	100,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 100,00	6 097,00	99,95
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	738,00	313,94	42,54
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	58,14	58,14	100,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>56 437,00</b>	<b>55 523,67</b>	<b>98,38</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 173,00	1 173,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 173,00	1 173,00	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	54 946,00	55 523,67	98,38
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	29 880,00	29 880,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00	2 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 778,40	1 778,40	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	230,30	230,30	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 100,00	12 100,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 442,70	7 529,66	89,19
		4300	Zakup usług pozostałych	464,00	463,71	99,94
		4410	Podróże służbowe krajowe	50,60	50,60	100,00
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	318,00	318,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	318,00	318,00	100,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>192 522,60</b>	<b>188 525,57</b>	<b>97,92</b>
	75405		Komendy powiatowe Policji	1 822,60	1 783,50	97,85
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	1 822,60	1 783,50	97,85
	75412		Ochotnicze straże pożarne	190 700,00	186 742,07	97,92
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	1 540,00	90,59

		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	16 000,00	14 968,00	93,55
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 900,00	74 870,36	99,96
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 600,00	5 567,91	99,43
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 800,00	13 754,96	99,67
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	1 970,75	98,54
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	7 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	19 902,51	99,51
		4260	Zakup energii	5 000,00	4 948,65	98,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 400,00	2 349,00	97,88
		4300	Zakup usług pozostałych	31 500,00	30 855,91	97,96
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	101,20	20,24
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	4 227,00	84,54
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 578,00	3 577,31	99,98
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	222,00	0,00	0,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	1 300,00	908,52	69,89
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>381 000,00</b>	<b>379 646,35</b>	<b>99,64</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	381 000,00	379 646,35	99,64
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	381 000,00	379 646,35	99,64
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>91 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	91 500,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	91 500,00	0,00	0,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>9 667 800,51</b>	<b>9 576 202,01</b>	<b>98,95</b>
	80101		Szkoły podstawowe	6 815 642,00	6 758 634,77	99,16
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	233 070,00	233 028,43	99,98
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	46 125,00	46 125,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 004 660,00	1 004 518,25	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 110,00	61 067,60	99,93
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	788 155,00	788 105,87	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	70 135,00	26 800,00	95,89
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 950,00	26 800,00	95,89

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	343 000,00	305 484,78	89,06
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	46 000,00	44 255,15	96,21
		4260	Zakup energii	121 100,00	120 508,71	99,51
		4270	Zakup usług remontowych	45 280,00	37 981,79	83,88
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 500,00	5 761,00	76,81
		4300	Zakup usług pozostałych	185 350,00	185 234,73	99,94
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 314,00	3 344,44	77,53
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	2 990,24	85,44
		4430	Różne opłaty i składki	10 600,00	8 479,30	79,99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	279 902,00	279 901,19	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 110,00	1 110,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 999,00	4 400,59	62,87
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 299 800,00	3 299 549,04	99,99
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	229 982,00	229 967,74	99,99
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	775 025,61	767 692,54	99,05
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	41 400,00	41 357,01	99,90
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	9 000,00	9 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	109 539,01	108 961,10	99,47
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 228,60	11 204,94	91,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 015,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	670,00	245,00	36,57
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	470,58	47,06
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 777,00	20 775,61	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 476,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	526 700,00	526 428,61	99,95
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	39 720,00	39 249,69	98,82
	80104		Przedszkola	58 800,00	48 415,44	82,34
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	58 800,00	48 415,44	82,34
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	67 045,93	65 985,06	98,42

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00	4 495,35	99,90
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 125,00	1 125,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 192,37	9 886,28	97,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 528,56	1 409,06	92,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00	1 545,09	96,57
		4300	Zakup usług pozostałych	1 829,00	1 735,78	94,90
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 621,00	3 620,66	99,99
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	0,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	38 700,00	38 658,31	99,89
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	3 550,00	3 509,53	98,86
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	748 000,00	737 540,28	98,60
		4300	Zakup usług pozostałych	748 000,00	737 540,28	98,60
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	748 975,71	746 641,07	99,69
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 400,00	24 356,24	99,82
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	6 750,00	6 750,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 000,00	139 306,64	99,50
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 600,00	7 488,67	98,54
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 754,26	84 728,59	99,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 271,45	3 200,10	97,82
		4260	Zakup energii	3 149,00	3 127,05	99,30
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 600,00	13 600,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	173,42	34,68
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 951,00	20 950,02	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	1 906,14	95,31
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	413 600,00	413 529,03	99,98
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	26 900,00	26 875,08	99,91
	80120		Licea ogólnokształcące	139 750,00	139 468,22	99,80
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 800,00	6 752,00	99,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 750,00	19 716,10	99,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 700,00	2 694,06	99,78
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	82,00	82,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 100,00	6 034,55	98,93
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	94 700,00	94 668,62	99,97
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 600,00	9 520,89	99,18
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	30 000,00	20 807,84	69,36
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	20 807,84	69,36
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	70 000,00	70 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	70 000,00	100,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	150 000,00	150 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 250,00	21 250,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 750,00	3 750,00	100,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	125 000,00	125 000,00	100,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	42 301,26	38 756,79	91,62
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	418,82	383,73	91,62
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	41 882,44	38 373,06	91,62
	80195		Pozostała działalność	32 260,00	32 260,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 760,00	25 760,00	100,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>147 898,25</b>	<b>136 742,63</b>	<b>92,46</b>
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 000,00	2 690,40	67,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 190,40	79,36
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	1 500,00	60,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	143 898,25	134 052,23	93,16
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 900,00	32 331,00	95,37
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 771,86	63 106,03	93,12
		4220	Zakup środków żywności	626,39	626,39	100,00

		4300	Zakup usług pozostałych	41 600,00	37 988,81	93,16
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 308 687,00</b>	<b>1 268 245,03</b>	<b>96,91</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	266 300,00	266 181,13	99,96
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	266 300,00	266 181,13	99,96
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	400,00	390,00	97,50
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	390,00	97,50
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 400,00	9 991,86	96,08
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10 400,00	9 991,86	96,08
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	230 000,00	222 958,87	96,94
		3110	Świadczenia społeczne	230 000,00	222 958,87	96,94
	85215		Dodatki mieszkaniowe	26 000,00	25 990,30	99,96
		3110	Świadczenia społeczne	26 000,00	25 990,30	99,96
	85216		Zasiłki stałe	112 000,00	110 305,34	98,49
		3110	Świadczenia społeczne	112 000,00	110 305,34	98,49
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	388 909,00	380 835,09	97,92
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 800,00	4 647,56	96,82
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	264 903,00	263 394,34	99,43
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 140,00	19 003,78	99,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 156,00	48 653,82	98,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 532,00	3 254,25	71,81
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	4 800,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 700,00	16 590,37	84,22
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	442,00	63,14
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	9 930,57	99,31
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 300,00	1 279,76	98,44
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	46,00	46,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	622,00	41,47
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 218,00	7 154,64	99,12
		4480	Podatek od nieruchomości	450,00	446,00	99,11
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	570,00	95,00

		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	13 380,00	13 032,00	97,40
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 100,00	1 920,00	91,43
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 280,00	11 112,00	98,51
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	200 000,00	177 972,40	88,99
		3110	Świadczenia społeczne	200 000,00	177 972,40	88,99
	85295		Pozostała działalność	61 298,00	60 588,04	98,84
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 500,00	4 500,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 280,00	5 233,90	99,13
		4120	Składki na Fundusz Pracy	80,00	66,15	82,69
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 903,00	28 644,00	99,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 397,00	1 396,50	99,96
		4220	Zakup środków żywności	1 820,00	1 815,49	99,75
		4300	Zakup usług pozostałych	19 318,00	18 932,00	98,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>686 190,89</b>	<b>622 285,76</b>	<b>90,69</b>
	85395		Pozostała działalność	5 008 831,40	4 119 552,89	82,25
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 150,00	2 140,00	99,53
		3110	Świadczenia społeczne	207 000,00	174 000,00	84,06
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	42 480,00	42 400,00	99,81
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	6 096,00	1 200,00	19,69
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	167 534,00	166 821,10	99,57
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 500,00	9 287,27	97,76
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 113,00	28 475,73	97,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 273,50	4 036,03	94,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	189 523,50	175 429,82	92,56
		4300	Zakup usług pozostałych	11 530,89	4 396,83	38,13
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24,00	24,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	3 754,00	75,08
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	6 600,00	4 955,00	75,08
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>99 960,00</b>	<b>82 942,01</b>	<b>82,98</b>

	85415		Pomoc materialna dla uczniów	99 000,00	82 942,01	87,78
		3240	Stypendia dla uczniów	99 000,00	82 942,01	87,78
	85495		Pozostała działalność	960,00	0,00	0,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	960,00	0,00	0,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 204 155,23</b>	<b>3 166 914,28</b>	<b>98,84</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 005 832,71	2 979 467,29	99,12
		3110	Świadczenia społeczne	2 585 489,00	2 581 987,56	99,86
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	11 600,00	11 122,30	95,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 950,00	97 144,39	87,56
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 916,00	6 783,71	98,09
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	268 519,00	265 570,21	98,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 546,00	1 275,69	82,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 904,33	96,81
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 381,71	8 602,78	75,58
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 989,00	3 577,32	71,70
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	499,00	83,17
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	542,00	0,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 475,00	1 265,00	85,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 475,00	1 265,00	85,76
	85504		Wspieranie rodziny	76 445,52	70 654,83	92,43
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 360,00	1 360,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 421,58	52 518,95	93,08
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 300,00	3 275,68	99,26
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 177,42	9 530,59	85,27
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 567,52	1 350,95	86,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	50,00	100,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 789,300	1 788,66	99,98
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	330,00	330,00	100,00
	85508		Rodziny zastępcze	48 000,000	46 628,02	97,14
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	48 000,000	46 628,02	97,14
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	72 402,00	68 899,14	95,16
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	72 402,00	68 899,14	95,16
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 955 038,00</b>	<b>1 894 552,96</b>	<b>96,91</b>
	90002		Gospodarka odpadami	1 231 181,00	1 197 705,02	97,28
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 750,00	51 711,44	99,93
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 131,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 400,00	8 226,73	97,94
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	1 178,69	98,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 400,00	2 376,36	25,28
		4300	Zakup usług pozostałych	1 152 011,00	1 131 987,14	98,26
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 789,00	1 788,66	99,98
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	436,00	87,20
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	0,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	31 900,000	31 697,40	99,36
		4300	Zakup usług pozostałych	31 900,000	31 697,40	99,36
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	165 000,00	164 999,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	165 000,00	164 999,00	100,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	11 100,00	10 979,26	98,91
		4300	Zakup usług pozostałych	3 100,00	3 075,00	99,19
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	7 904,26	98,80
	90013		Schroniska dla zwierząt	95 000,00	84 000,00	88,42
		4300	Zakup usług pozostałych	95 000,00	84 000,00	88,42

	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	316 524,00	306 135,04	96,72
		4260	Zakup energii	296 100,00	286 912,53	96,90
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 833,01	76,66
		4300	Zakup usług pozostałych	15 424,00	15 389,50	99,78
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	99 333,00	99 037,24	99,70
		4300	Zakup usług pozostałych	95 833,00	95 832,24	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	3 500,00	3 205,00	91,57
	90095		Pozostała działalność	5 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>945 000,00</b>	<b>945 000,00</b>	<b>100,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	660 000,00	660 000,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	645 000,00	645 000,00	100,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00	15 000,00	100,00
	92116		Biblioteki	285 000,00	285 000,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	285 000,00	285 000,00	100,00
<b>Razem wydatki bieżące</b>				<b>24 980 970,56</b>	<b>24 428 853,74</b>	<b>97,79</b>

**WYDATKI MAJATKOWE:**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2023 r. po zmianach	Wykonanie za 2023 r.	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>727 000,00</b>	<b>727 000,00</b>	<b>100,00</b>
	01043		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	577 555,00	577 555,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	577 555,00	577 555,00	100,00
	01044			149 445,00	149 445,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	149 445,00	149 445,00	100,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>10 196 207,86</b>	<b>9 663 727,05</b>	<b>94,78</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	754 766,00	752 016,00	99,64
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 800,00	43 050,00	94,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	708 966,00	708 966,00	100,00

	60016		Drogi publiczne gminne	9 441 441,86	8 911 711,05	94,39
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 275 356,00	1 220 511,05	95,70
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	252 761,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	222 124,86	0,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 691 200,00	7 691 200,00	100,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>823 500,00</b>	<b>804 383,54</b>	<b>97,68</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	823 500,00	804 383,54	97,68
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	820 000,00	800 883,54	97,67
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 500,00	3 500,00	100,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>418 200,00</b>	<b>418 200,00</b>	<b>100,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	418 200,00	418 200,00	100,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	355 469,99	355 469,99	100,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	62 730,01	62 730,01	100,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>8 177,40</b>	<b>8 177,40</b>	<b>100,00</b>
	75405		Komendy powiatowe Policji	8 177,40	8 177,40	100,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	8 177,40	8 177,40	100,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 906 551,67</b>	<b>2 904 191,25</b>	<b>99,92</b>
	80101		Szkoły podstawowe	2 906 551,67	2 904 191,25	99,92
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	331 738,37	329 377,95	99,29
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	102 168,00	102 168,00	100,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 472 645,30	2 472 645,30	100,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	85395		Pozostała działalność	2 000,00	0,00	0,00
		6470	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych	2 000,00	0,00	0,00

			związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 153 200,00</b>	<b>2 150 879,60</b>	<b>99,89</b>
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 153 200,00	2 150 879,60	99,89
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	366 700,00	364 379,60	99,37
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategiczných na realizację zadań inwestycyjnych	1 786 500,00	1 786 500,00	100,00
	90095		Pozostała działalność	284 300,00	284 300,00	100,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	284 300,00	284 300,00	100,00
<b>Razem wydatki majątkowe</b>				<b>17 519 136,93</b>	<b>16 960 868,84</b>	<b>96,81</b>
<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>				<b>42 500 107,49</b>	<b>41 389 712,58</b>	<b>97,39</b>

## 2) Wydatki budżetowe w ujęciu opisowym

W 2023 roku zrealizowano budżetowe na łączną kwotę – 41 389 712,58 zł co w stosunku do planu wynoszącego – 42 500 107,49 zł stanowi – 97,39 % planowanych wydatków budżetowych. Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie – 24 428 853,74 zł, co w relacji do planu ustalonego na poziomie – 24 980 970,56 zł stanowi – 97,79 % planowanych wydatków bieżących. Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości – 16 960 868,84 zł tj. na poziomie - 96,81 % planowanych wydatków majątkowych wynoszących – 17 519 136,93 zł.

Poniższa tabela przedstawia strukturę wydatków budżetowych, z uwzględnieniem poszczególnych ich rodzajów:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023 r.	Wykonanie za 2023 rok	Wykonanie w %
<b>I.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>42 500 107,49</b>	<b>41 389 712,58</b>	<b>97,39</b>
<i>1.</i>	<i>Wydatki bieżące z tego:</i>	<i>24 980 970,56</i>	<i>24 428 853,74</i>	<i>97,79</i>
a)	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	10 813 578,45	10 763 758,37	99,54
b)	dotacje na zadania bieżące	1 205 863,48	1 205 863,48	100,00
c)	wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE	281 596,22	281 596,22	100,00
d)	wydatki na obsługę długu	381 000,00	379 646,35	99,64
e)	pozostałe wydatki	12 298 932,41	11 797 989,32	95,93
<b>2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>17 519 136,93</b>	<b>16 960 868,84</b>	<b>96,81</b>
a)	w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE	893 085,86	418 200,000	46,83

Realizację wydatków budżetowych według planów finansowych jednostek organizacyjnych Gminy Jedwabne przedstawia poniższa tabela :

Nazwa jednostki	Plan po zmianach na 2023 r.	Wykonanie za 2023 r.	Wykonanie w %
Urząd Miejski w Jedwabnem	28 766 806,75	27 828 489,09	96,74
Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedwabnem	4 817 392,23	4 716 877,04	97,91
Zespół Szkół Samorządowych w Jedwabnem	7 248 328,11	7 243 170,02	99,93
Szkoła Podstawowa w Nadborach	1 667 580,40	1 601 176,43	96,02
<b>Razem</b>	<b>42 500 107,49</b>	<b>41 389 712,58</b>	<b>97,39</b>

### „ Rolnictwo i łowiectwo”

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości – 2 936 547,25 zł, zrealizowano w kwocie – 2 936 334,65 zł, co stanowi – 100,00 % planu. W ramach powyższego działu dokonano wpłat na rzecz izb rolniczych z tytułu 2% odpisu podatku rolnego w kwocie – 12 687,40 zł. Zrealizowano także wydatki w kwocie – 1 897 827,22 zł z tytułu zwrotu podatku akcyzowego zawartego cenie oleju napędowego dla producentów rolnych, w tym zabezpieczono także środki na obsługę tego zadania w wysokości 2% - 37 956,55 zł tj. na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup materiałów oraz usługi pocztowe. W ramach wydatków bieżących zaplanowano także dotację przedmiotową dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Jedwabnem w wysokości 260 863,48 zł z przeznaczeniem na dopłatę do 1 m<sup>3</sup> wody pobieranej z hydroforni w Orlikowie. Zrealizowano 100 % planu. W ramach wydatków majątkowych została opracowana dokumentacja na budowę sieci wodociągowa w m. Janczewko – Pieńki Borowe za łączną kwotę 38 645,00 zł, wybudowano wodociąg m. Kuczewskie Bartki Makowskie Koniecki za kwotę 512 910,00 zł, a także sporządzono projekt budowlany oraz projekt techniczny dla zadania „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Jedwabne” na kwotę 149 445,00 zł. W ramach tego działu zbudowana została także kanalizacja sanitarna w ulicach Wojska Polskiego oraz Mickiewicza w Jedwabnem na łączną kwotę 26 000,00 zł.

### „Transport i łączność”

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości – 10 417 140,12 zł, zrealizowano w kwocie – 9 878 079,27 zł, tj. w 94,83 %, z tego zaplanowane wydatki bieżące w kwocie - 220 932,26 zł zrealizowano na poziomie – 214 352,22 zł, co stanowi 97,02 % planu, natomiast wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości – 10 196 207,86 zł zostały zrealizowane w kwocie – 9 663 727,05 zł, tj. w 94,78 %.

Wydatki na zadania inwestycyjne w tym dziale to nakłady na inwestycje na drogach gminnych, m.in.:

- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Konopki Chude – 199 745,15 zł współfinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;
- Przebudowa drogi gminnej we wsi Kucze Małe - dokumentacja – 23 800,00 zł współfinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;

- przebudowa drogi gminnej we wsi Pieńki Borowe – dokumentacja – 38 800,01 zł współfinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg
- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Witynie - dokumentacja – 30 750,00 zł współfinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Mocarze - dokumentacja – 43 050,00 zł współfinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- Modernizacja i przebudowa sieci dróg na terenie Gminy Jedwabne – dokumentacja – 8 600 288,89 zł, współfinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład,
- Pomoc finansowa dla Powiatu Łomżyńskiego na zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa strategicznych ciągów dróg zbiorowych na terenie powiatu łomżyńskiego – część I: droga powiatowa nr 1834B odc. o dł. ok 2,7 km – Gmina Jedwabne” – 562 766,00 zł,
- Pomoc finansowa dla Powiatu Łomżyńskiego na zadanie pn. „Przebudowa przejść dla pieszych wraz z obszarem dojścia do przejść w m. Jedwabne (ul.Mickiewicza)” – 146 200,00 zł

### **„ Gospodarka mieszkaniowa ”**

Wydatki zaplanowano w wysokości – 973 600,00 zł, zrealizowano w kwocie – 951 357,82 zł, czyli w 97,72 %. Na wykonanie wydatków bieżących składają się wydatki poniesione na zakup materiałów i wyposażenia – 3 444,01 zł, zakup energii elektrycznej – 17 452,60 zł, zakup usług, w tym: wycenę lokali mieszkalnych, publikację ogłoszeń dot. sprzedaży nieruchomości, wypisy działek, rozgraniczenia działek – 43 188,60 zł, zakup usług remontowych – 29 551,00 zł, administrowanie gminnym zasobem mieszkaniowym – 43 188,60 zł oraz opłaty na rzecz budżetów jst – 4 245,39 zł. W ramach tego działu zaplanowano i poniesiono wydatki obejmujące zapłatę podatku VAT w kwocie 3 523,00 zł od transakcji sprzedaży działki. W ramach wydatków inwestycyjnych w dziale tym poniesiono wydatki m.in. na modernizację Świetlic Wiejskich w miejscowościach Kucze Wielkie, Kamianki i Karowo Wszebory.

### **„ Działalność usługowa ”**

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 22 000,00 zł, zrealizowano w kwocie – 21 261,50 zł. Wydatki dotyczyły głównie opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, zgodnie z ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym.

### **„Administracja publiczna ”**

Zaplanowane w tym dziale wydatki wynoszące – 4 050 401,57 zł, zrealizowano w kwocie - 3 938 550,82 zł, co stanowi 97,24 % planu. W ramach wydatków majątkowych zrealizowano projekt „e-Jedwabne - nowoczesne e-usługi dla mieszkańców” na kwotę 418 200,00 zł. Realizacja wydatków bieżących wg poszczególnych rozdziałów przedstawia się następująco:

**Urzędy wojewódzkie**, plan – 330 768,00 zł, wykonanie – 328 407,89 zł, tj. 99,29 %. W rozdziale tym poniesiono wydatki na funkcjonowanie Urzędu Stanu Cywilnego oraz Ewidencji Ludności, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (3 etaty) – 309 208,87 zł, zakup druków i materiałów biurowych – 4 621,29 zł, zakup usług pocztowych, telekomunikacyjnych, serwis

programów komputerowych, wypłaty delegacji i szkoleń – 9 211,75 zł, odpisów na ZFŚS – 5 365,98 zł.

**Rady gmin**, plan – 130 500,00 zł, wykonanie 125 781,81 zł, tj. 96,38 % planu. W rozdziale tym przeważają wydatki na wypłaty diet dla radnych Rady Miejskiej w Jedwabnem – 121 980,00 zł, a także wydatki bezpośrednio związane z obsługą Rady Miejskiej, w tym na materiały biurowe, usługi pocztowe, telekomunikacyjne oraz delegacje – 3 801,84 zł.

**Urzędy gmin**, plan – 2 885 214,22 zł, wykonanie – 2 795 471,16 zł, tj. 96,89 % planu. W rozdziale tym ujęto wydatki bieżące ponoszone w związku z działalnością administracyjną Urzędu Miejskiego. Obejmują one w szczególności wydatki na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 1 920 088,14 zł,
- składki na PFRON, ekwiwalenty za odzież, odpisy na ZFŚS , badania okresowe pracowników – 58 532,13 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 12 000,00 zł
- zakup materiałów biurowych, węgla, środków czystości i środków żywności – 106 175,34 zł,
- zakup energii elektrycznej oraz wody – 53 977,50 zł,
- wykonanie drobnych remontów, a także usług, min. obsługę prawną, informatyczną, zakup usług pocztowych, aktualizację oprogramowania komputerowego, monitoring budynku urzędu, opłaty bankowe, pełnienie obowiązków Administratora Bezpieczeństwa Informacji, konserwacja sprzętu, usługi grzewcze, utrzymanie strony BIP, odprowadzanie ścieków itp. – 595 898,78 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych, ubezpieczenia budynku oraz wyposażenia urzędu, podatku VAT – 28 736,91 zł,
- delegacje, szkolenia pracowników – 20 062,36 zł.

**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**, plan – 97 000,00 zł, wykonanie – 95 855,94 zł, tj. 98,82 % planu. Poniesione w tym rozdziale wydatki związane są min. z zakupem materiałów promocyjnych a także publikacją gazetki gminnej.

**Pozostała działalność**, plan – 188 719,35 zł, wykonanie – 174 833,99 zł, tj. 92,64 % planu. W rozdziale tym poniesiono wydatki na wypłaty diet zryczałtowanych dla sołtysów – 38 600,00 zł., wypłaty prowizji sołtysom za inkaso łącznego zobowiązania pieniężnego - 52 288,83 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 3 263,81 zł, zakup usług pozostałych, w tym: usług pocztowych, opłaty za serwis i aktualizację programów komputerowych, refundację kosztów komorniczych, opłatę za obsługę targowicy, usługi pocztowe – 52 264,21 zł, wydatki związane z nadawaniem numerów PESEL oraz wykonaniem zdjęć dla obywateli Ukrainy ze środków Funduszu Pomocy – 58,14 zł, podatek od środków transportowych – 6 097,00 zł oraz podatek od nieruchomości od targowicy, zgodnie ze złożoną przez gminę deklaracją podatkową za 2023 r. – 22 262,00 zł.

**„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”**

Wydatki w tym dziale zaplanowane w wysokości – 56 437,00 zł, zrealizowano w kwocie 55 523,67 zł tj. w 98,38 % planu. W ramach tego działu realizowane są wydatki zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze, Delegatura w Łomży i dotyczą prowadzenia rejestru wyborców. Wykonane wydatki na prowadzenie rejestru wyborców wyniosły 1 173,00 zł. Dodatkowo w 2023 r. Gmina Jedwabne otrzymała środki na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP, które zostały wydatkowane w kwocie 55 523,67 zł, oraz na przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego, w kwocie 318,00 zł.

### **„Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa”**

Zaplanowane w tym dziale wydatki wynoszące – 192 522,60 zł, zostały wykonane w 97,92 %, tj. w kwocie – 188 525,57 zł. Znacząca część wydatków zrealizowanych w tym dziale związana jest z funkcjonowaniem ochotniczej straży pożarnej, które w 2023 r. wyniosły 186 742,07 zł. Na wydatki te złożyły się: wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 104 272,50 zł, ekwiwalenty za używanie własnej odzieży oraz za udział w akcjach ratowniczo gaśniczych – 16 508,00 zł, zakup materiałów oraz paliwa – 19 902,51 zł, opłaty za energię elektryczną oraz wodę – 4 948,65 zł, zakup usług pozostałych min. serwis sprzętu specjalistycznego, przeglądy oraz ubezpieczenie wozów strażackich, opłaty i składki, remont wozów bojowych oraz pomieszczeń w remizie strażackiej – 35 082,90 zł, delegacje, badania okresowe oraz odpisy na ZFŚS – 6 027,51 zł. W ramach wydatków bieżących przekazana została dotacja dla Komendy Powiatowej Policji w Łomży na zakup sprzętu w kwocie 1 783,50 zł.

W ramach wydatków majątkowych w dziale tym znalazła się dotacja dla Komendy Powiatowej Policji w Łomży zakup radiowozu w kwocie 8 177,40 zł

### **„Obsługa długu publicznego”**

W dziale tym zaplanowano kwotę 381 000,00 zł, wydatki wykonano w wysokości 379 646,35 zł, co stanowi 99,64 % planu. Wydatki zostały poniesione na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych

### **„Różne rozliczenia”**

Zaplanowana w tym dziale kwota to niewykorzystana rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe – 55 000,00 zł oraz rezerwa ogólna w kwocie 36 500,00 zł.

### **„Oświata i wychowanie”**

Planowane wydatki w tym dziale były na poziomie 12 584 352,18 zł. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w wysokości – 12 480 393,26 zł, co stanowi 99,17 % planu. W ramach tego działu finansowane jest utrzymanie dwóch szkół podstawowych wraz z oddziałami przedszkolnymi, utrzymanie punktu przedszkolnego, stołówki szkolnej, liceum ogólnokształcącego, branżowej szkoły zawodowej, dowóz uczniów do szkół oraz doszkalać i doskonalenie zawodowe kadry nauczycielskiej.

Poniższa tabela prezentuje poziom realizacji wydatków budżetowych według przedstawionych powyżej rozdziałów budżetowych:

Rozdział	Nazwa rozdziału	Plan na 2023 r.	Wykonanie wydatków ogółem za 2023 r.	W tym:
				Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi
80101	Szkoły podstawowe	9 722 193,67	9 662 826,02	5 410 008,50
80103	Oddziały przedszkolne	775 025,61	767 692,54	685 844,34
80104	Przedszkola	58 800,00	45 415,44	0,00
80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	67 045,93	65 985,06	53 463,18
80113	Dowożenie uczniów do szkół	748 000,00	737 540,28	0,00
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	748 975,71	746 641,07	675 128,11
80120	Licea ogólnokształcące	139 750,00	139 468,22	126 599,67
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	30 000,00	20 807,84	0,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	70 000,00	70 000,00	0,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	150 000,00	150 000,00	150 000,00
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	42 301,26	38 373,06	0,00
80195	Pozostała działalność	32 260,00	32 260,00	25 760,00
<b>Razem</b>		<b>12 584 352,18</b>	<b>12 480 393,26</b>	<b>7 126 803,80</b>

Największe wydatki w tym dziale ponoszone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. W strukturze planowanych wydatków na oświatę stanowią one 57,10 % wydatków wykonanych w dziale „Oświata i wychowanie”.

Realizacja planu wydatków w szkołach prowadzonych przez Gminę Jedwabne w 2023 r. przedstawia się następująco:

**Szkoła Podstawowa w Nadborach wraz z oddziałem przedszkolnym** (licząca 45 uczniów, w tym 31 – w szkole podstawowej, 14 – w oddziale przedszkolnym) – Ogółem wydatki zaplanowano w kwocie 1 667 580,40 zł, zrealizowano w wysokości – 1 601 176,43 zł, tj. w 96,02 % planu.

Do wydatków poniesionych w ramach prowadzenia i utrzymania szkoły podstawowej (80101) w kwocie - 1 337 744,49 zł zaliczyć należy:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 1 175 745,75 zł,
- zakup materiałów, pomocy naukowych i dydaktycznych oraz węgla i energii – 50 639,32 zł,

- zakup usług remontowych, telekomunikacyjnych i pozostałych, w tym: konserwacje sprzętu, przeglądy budynku, usługi grzewcze, usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenie majątku szkoły – 58 725,63 zł,
- badania profilaktyczne, odpisy na ZFŚS – 52 633,79 zł,

Do wydatków poniesionych w związku z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych (80103) w kwocie – 224 681,06 zł zaliczyć należy:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 217 439,74 zł,
- odpisy na ZFŚS – 7 241,32 zł.

W planie finansowym Szkoły Podstawowej w Nadborach wyodrębniono wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych (80150) w kwocie – 30 000,00 zł. Wydatki zrealizowane w 100,00 % dotyczyły wynagrodzeń wraz z pochodnymi. Na zakup materiałów, pomocy naukowych, dydaktycznych oraz książek, w ramach zadań zleconych (80153), wydatkowano kwotę – 3 750,88 zł. Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych oraz książek wydatkowano kwotę – 3 713,74 zł, na zakup materiałów – 37,14 zł. W 2023 r. została także zorganizowana wycieczka dla uczniów w ramach programu „Poznaj Polskę” na kwotę 5 000,00 zł

**Zespół Szkół Samorządowych w Jedwabnem.** Wydatki tej jednostki zaplanowano w kwocie 7 248 328,11 zł, zrealizowano w 99,93 %, czyli na kwotę 7 243 170,02 zł.

**W skład Zespołu Szkół Samorządowych wchodzi:**

**Szkoła Podstawowa w Jedwabnem wraz z oddziałami przedszkolnymi oraz punktem przedszkolnym** (licząca 432 uczniów, w tym 295 – w szkole podstawowej, 113 – w oddziale przedszkolnym, 24 – w punkcie przedszkolnym)

Do wydatków poniesionych w ramach prowadzenia i utrzymania szkoły podstawowej (80101) w kwocie – 5 523 058,28 zł zaliczyć należy :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 4 587 837,69 zł,
- zakup materiałów, pomocy dydaktycznych, energii – 419 609,32 zł,
- zakup usług remontowych i pozostałych, w tym: monitoring, konserwacje sprzętu, przeglądy budynku, usługi grzewcze, usługi telekomunikacyjne – 167 835,33 zł,
- delegacje, szkolenia pracowników, badania profilaktyczne, odpisy na ZFŚS – 236 018,64 zł,
- ubezpieczenie majątku szkoły - 8 479,30 zł.

W ramach wydatków majątkowych został zakupiony kocioł grzewczy na kwotę 102 168,00 zł. Do wydatków poniesionych w związku z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych (80103) w kwocie – 543 011,48 zł zaliczyć należy:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 518 761,61 zł,
- badania okresowe, delegacje, odpisy na ZFŚS – 24 249,87 zł.

Do wydatków poniesionych w ramach prowadzenia punktu przedszkolnego (80106) w kwocie – 65 985,06 zł zaliczyć należy:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 59 083,53 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 545,09 zł
- zakup usług pozostałych – 1 735,78 zł,

- odpisy na ZFŚS, badania okresowe – 3 620,66 zł.

**Liceum Ogólnokształcące w Jedwabnem** (liczące 8 uczniów) – wydatki zaplanowano na kwotę 139 750,00 zł, wydatkowano kwotę – 139 468,22 zł, co stanowi 99,80 % planu. Wydatki poniesiono na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi – 133 351,67 zł, zakup usług pozostałych – 82,00 zł oraz odpisy na ZFŚS – 6 034,55 zł.

**Branżowa Szkoła I stopnia** (licząca 17 uczniów) – wydatki zaplanowano na poziomie 748 975,71 zł, zrealizowano w kwocie 746 641,07 zł czyli w 99,69 %. Wydatki obejmują: wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe – 708 140,49 zł, zakup materiałów, energii – 3 777,14 zł., zakup usług, w tym: opłat bankowych oraz opłat za udział uczniów ZSZ w kursach zawodowych – 13 600,00 zł., badania profilaktyczne i odpisy na ZFŚS – 21 123,44 zł.

W planie finansowym Zespołu Szkół Samorządowych wyodrębniono także wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych (80150) zaplanowane na poziomie 120 000,00 zł., zrealizowane w 100,00 %. Wydatki te poniesione zostały na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Na zakup materiałów, pomocy naukowych, dydaktycznych oraz książek, w ramach zadań zleconych (80153), wydatkowano kwotę – 35 005,91 zł. Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych oraz książek wydatkowano kwotę – 34 659,32 zł, na zakup materiałów – 346,59 zł.

W 2023 r. Zespół Szkół Samorządowych otrzymał także środki na doposażenie stołówek szkolnej. Na ten cel wydatkowano środki w wysokości 70 000,00 zł z czego wkład własny gminy wyniósł 14 000,00 zł.

**Przedszkola** - w ramach tego rozdziału finansowane są koszty uczęszczania dzieci z terenu Gminy Jedwabne do przedszkoli na terenie innych gmin. Plan ustalono na poziomie – 58 800,00 zł, zrealizowane wydatki osiągnęły kwotę – 48 415,44 zł. Na wykonanie składają się wydatki poniesione na utrzymanie dzieci w przedszkolach prowadzonych przez Gminę Piątnica, Wizna oraz UM Łomża.

**Dowóz uczniów do szkół** – wydatki zaplanowano w wysokości – 748 000,00 zł, zrealizowano w kwocie – 737 540,28 zł, co stanowi - 98,60 % planu. Zadanie z zakresu dowozu uczniów z terenu gminy do szkół prowadzonych przez Gminę Jedwabne (Szkoły Podstawowej w Nadborach oraz Zespołu Szkół Samorządowych w Jedwabnem) jest realizowane przez „Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej” Spółka z o. o. w Jedwabnem. Szczegółowe warunki wykonywania powierzonego zadania określono w umowie wykonawczej. Ponadto w ramach tego działu finansowany jest dowóz dzieci niepełnosprawnych na zajęcia edukacyjne i rehabilitacyjne do Niepublicznego Przedszkola Integracyjnego „Mały Artysta” w Łomży, dowóz uczniów z orzeczeniami o potrzebie kształcenia specjalnego do Ośrodka Szkolno – wychowawczego w Długoborzu.

**Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli** – zaplanowane wydatki w wysokości 30 000,00 zł. zrealizowano w kwocie 20 807,84 zł tj. w 69,36 %. Wydatki poniesiono na udział w warsztatach organizowanych przez Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli oraz na zwrot kosztów dojazdu na szkolenia.

**Pozostała działalność** - zaplanowane wydatki w wysokości 32 260,00 zł. zrealizowano w 100,00 %. Wydatki poniesiono na m.in. na dodatkowe zadania oświatowe związane z pomocą obywatelom Ukrainy.

W ramach wydatków majątkowych w dziale tym poniesione zostały wydatki w kwocie 2 904 191,25 zł w związku z prowadzonymi pracami na przebudowę kompleksu sportowego przy Zespole Szkół Samorządowych w Jedwabnem, które dofinansowane zostało ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład.

### **„Ochrona zdrowia”**

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 147 898,25 zł, wydatkowano kwotę 136 742,63 zł., tj. 92,46 % planu. Środki na wydatki pochodzą w wpływów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i zgodnie z gminnym programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych są przeznaczone na przeciwdziałanie narkomanii oraz alkoholizmowi. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na wynagrodzenie pełnomocnika oraz członków komisji do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych – 32 331,00 zł., zakup materiałów i artykułów do pracy z dziećmi i młodzieżą, wyposażenia do świetlicy socjoterapeutycznej – 66 422,82 zł, zakup usług, w szczególności prowadzenie punktu profilaktycznego dla osób uzależnionych, realizację programów profilaktycznych, organizację obozów i kolonii dla dzieci i młodzieży, organizację półkolonii letnich – 37 988,81 zł.

### **„Pomoc społeczna”**

Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane są przez gminę jak zadania własne oraz jako zadania zlecone do realizacji przez Podlaski Urząd Wojewódzki. Wydatki w tym dziale zaplanowano na poziomie – 1 308 687,00 zł, zrealizowano w kwocie – 1 268 245,03 zł, co stanowi 96,91% planu. Do zadań realizowanych przez Gminę w ramach pomocy społecznej należy:

- realizacja zadań własnych z zakresu pomocy społecznej,
- realizacja zadań zleconych odrębnymi ustawami (środki na realizację i obsługę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zapewnia budżet państwa)

### **Realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej określonych jako zadania własne w 2023 r.:**

Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje następujące zadania własne:

L.P.	Rodzaj zadania:	Liczba wypłaconych świadczeń w okresie sprawozdawczym	Plan na 2023 r.	Wykonanie za 2023 r.	Wykonanie w %
------	-----------------	---	-----------------	----------------------	---------------

1	Kierowanie podopiecznych do domów pomocy społecznej oraz ponoszenie odpłatności za pobyt	67	266 300,00	266 181,13	99,96
2	Przeciwdziałanie przemocy	-	400,00	390,00	97,50
3	Naliczanie i opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określone w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym w NFZ	179	10 400,00	9 991,86	96,08
4	Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych	136	30 000,00	27 936,20	93,12
5	Przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych	378	200 000,00	195 022,67	97,51
6	Przyznawanie i wypłacanie dodatków mieszkaniowych	126	26 000,00	25 990,30	99,96
7	Przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych	168	112 000,00	110 305,34	98,49
8	Utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym:	-	388 909,00	380 835,09	97,92
	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz inne wydatki osobowe	-	337 731,00	334 306,19	98,99
	Zakup materiałów, usług oraz innych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem ośrodka	-	51 178,00	46 528,90	90,92
9	Organizowanie usług opiekuńczych na rzecz osób chorych i starszych świadczonych przez opiekunki domowe	-	13 380,00	13 032,00	97,40
10	Udzielanie pomocy w formie dożywiania uczniom szkół oraz osobom samotnym, w podeszłym wieku, chorym lub niepełnosprawnym	9181 (posiłki) 410 (zasiłki)	200 000,00	177 972,40	88,99
11	Korpus wsparcia seniorów	-	13 078,00	12 673,05	97,00
12	Klub Senior+	-	48 000,00	47 914,99	99,82
<b>Razem</b>			<b>1 308 687,00</b>	<b>1 268 245,03</b>	<b>96,91</b>

### „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 686 190,89 zł, wydatkowano kwotę 622 285,76 zł, tj. 90,69 % planu.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedwabnem w 2023 r. realizował zadanie pn. „Usługi transportowe door-to-door w Gminie Jedwabne”. Całkowite wydatki poniesione na ten cel wyniosły 238 093,73 zł.

W ramach tego działu na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa udzielono następującej pomocy:

- jednorazowe świadczenie na kwotę 1 224,00 zł,
- wypłacono świadczenie pieniężne z tytułu zakwaterowania i wyżywienia na kwotę 42 400,00 zł.

Dodatek węglowy, dodatek do innych źródeł ciepła, dodatek dla podmiotów wrażliwych – w 2023 r. na ten cel zaplanowana została kwota 211 140,00 zł, wydatkowano 177 480,00 zł, co stanowi 84,06 % planu.

Preferencyjna sprzedaż węgla - w 2023 r. na ten cel zaplanowana została kwota 170 500,89 zł, wydatkowano 163 088,03 zł, co stanowi 95,65 % planu.

### **„Edukacyjna opieka wychowawcza”**

Zaplanowane w tym dziale wydatki wyniosły - 99 960,00 zł i są przeznaczone na pomoc materialną dla uczniów w formie stypendiów szkolnych. Wydatki zrealizowano w wysokości – 82 942,01 zł.

### **„Rodzina”**

Wydatki w tym dziale zaplanowano na poziomie – 3 204 155,23 zł, wykonano w kwocie – 3 166 914,28 zł, co stanowi 98,84 % planu. W ramach powyższego działu realizowane są zarówno zadania własne jak również zadania zlecone odrębnymi ustawami, finansowane przez budżet państwa.

Realizacja zadań własnych w omawianym dziale przedstawia się następująco:

L.P.	Rodzaj zadania:	Liczba wypłaconych świadczeń w okresie sprawozdawczym	Plan na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.	Wykonanie w %
1	Wydatki na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	212	73 109,00	54 866,02	75,05
2	Wydatki na wspieranie rodziny	-	66 263,00	60 472,31	91,26
3	Wydatki na rodzinne domy dziecka, na koordynatora pieczy zastępczej oraz na rodziny, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej	-	48 000,00	46 628,02	97,14
	<b>Razem</b>		<b>187 372,00</b>	<b>161 966,35</b>	<b>86,44</b>

Realizacja zadań zleconych w omawianym dziale przedstawia się następująco:

L.P.	Rodzaj zadania:	Liczba wypłaconych świadczeń w okresie sprawozdawczym	Plan na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.	Wykonanie w %
1	Realizacja i obsługa świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, w tym:	-	2 921 123,71	2 913 478,97	99,74
	Wypłaty świadczeń	9 112	2 585 489,00	2 581 987,56	99,86
	Wypłaty składek na ubezpieczenie społeczne za podopiecznych	440	249 619,00	248 113,52	99,40
	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	-	73 966,00	73 333,07	99,14
	Pozostałe wydatki na obsługę zadania	-	12 049,71	10 044,82	83,36

2	Realizacja wydatków dot. Karty Dużej Rodziny	162	1 475,00	1 265,00	85,76
3	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	314	72 402,00	68 899,14	95,16
<b>Razem</b>			<b>2 995 000,71</b>	<b>2 983 643,11</b>	<b>99,62</b>

Na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa udzielono następującej pomocy z tytułu świadczeń rodzicielskich 11 122,30 zł.

### **„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**

Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę – 4 392 538,00 zł, zrealizowano w wysokości 4 329 732,56 zł, co stanowi – 98,57 % planowanych wydatków. W strukturze wydatków budżetowych wyodrębniono wydatki bieżące w kwocie – 1 955 038,00 zł, wykonane w wysokości – 1 894 552,96 zł, tj. w 96,91 % oraz wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 2 153 200,00 zł, zrealizowane w wysokości – 2 150 879,60 zł. tj. w 99,89 %.

W ramach tego działu finansowane są następujące zadania własne:

**Gospodarka odpadami** - wydatki zaplanowano w kwocie 1 231 181,00 zł, zrealizowano w wysokości – 1 197 705,02 zł, co stanowi 97,28 % planu. W ramach wydatków bieżących poniesionych w 2023 r. dokonano wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 61 116,86 zł, dokonano zakupu materiałów i wyposażenia na dokonano zakupu usług, w tym w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy Jedwabne – 1 091 726,78 zł, utrzymanie punktu PSZOK – 38 259,26 zł, usług pocztowych, prowizji bankowych oraz aktualizacji oprogramowania, licencji i wynajmu – 4 377,46 zł, na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 436,00 zł, dokonano też odpisu na ZFŚS w wysokości – 1 788,66 zł.

**Oczyszczanie miast i wsi** – wydatki zaplanowano na poziomie – 31 900,00 zł, zrealizowano w wysokości – 31 697,40 zł, tj. w 99,36 %. Poniesione w tym rozdziale wydatki dotyczą zakupu usług związanych utrzymaniem porządku na terenie Gminy Jedwabne, w tym także związanych z zimowym utrzymaniem dróg.

**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** – wydatki zaplanowano na poziomie – 165 000,00 zł, zrealizowano w wysokości – 164 999,00 zł, tj. w 100,00 %.

**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** – Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę – 11 100,00 zł, zrealizowano w wysokości 10 979,26 zł, tj. 98,91 %. Poniesione w tym rozdziale wydatki dotyczą ubezpieczenia kotłów i maszyn energetycznych oraz usług doradczych.

**Schroniska dla zwierząt** – wydatki zaplanowano w kwocie 95 000,00 zł, z przeznaczeniem na utrzymanie bezpiecznych psów w schronisku. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w wysokości – 84 000,00 zł, realizując plan w 88,42 %.

**Oświetlenie ulic, placów i dróg** – na wydatki bieżące zaplanowano kwotę – 316 524,00 zł, wydatkowano – 306 135,04 zł, tj. 96,72 % planu. Wydatki poniesiono na zakup energii - 286 912,53 zł oraz prace konserwacyjne i naprawy oświetlenia ulic na terenie Gminy Jedwabne – 19 222,51 zł. W ramach wydatków majątkowych wydatkowano kwotę 2 150 879,60 zł, która została przeznaczona na m.in. na zadanie pn. „Modernizacja i budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Jedwabne” współfinansowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład.

**Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami** – wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 99 333,00 zł, zrealizowano w wysokości 99 037,24 zł. Plan zrealizowano w 99,70 %. Poniesione w tym rozdziale wydatki dotyczą usuwania odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag oraz opłaty podatku VAT.

**Pozostała działalność** - W ramach wydatków majątkowych zaplanowano i wydatkowano kwotę 284 300,00 zł z przeznaczeniem na wniesienie wkładu do spółki „Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Jedwabnem”. Plan zrealizowano w 100,00 %.

#### **„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”**

Zaplanowane w tym dziale wydatki wynoszą – 945 000,00 zł. Plan wydatków zrealizowano w 100,00 %. Poniesione wydatki bieżące dotyczą funkcjonowania:

- **Biblioteki Publicznej w Jedwabnem** – dotację zaplanowano w kwocie – 285 000,00 zł., wykonano w wysokości 285 000,00 zł, tj. 100 % planu,
- **Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem oraz świetlic wiejskich** – dotację zaplanowano w wysokości – 660 000,00 zł., zrealizowano w kwocie – 660 000,00 zł., tj. 100 % planu.

#### **IV. ANALIZA NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2023 r.**

Na dzień 31 grudnia 2023 roku w księgach rachunkowych Urzędu Miejskiego oraz jednostek podległych wystąpiły należności na łączną kwotę – 805 678,28 zł. Szczegółowo przedstawia to poniższa tabela:

Rodzaj należności	Należności pozostałe do zapłaty na dzień 31.12.2023 r.	W tym:	
		Zaległości netto	nadpłaty
Należności z opłat za wieczyste użytkowanie	5 317,42	5 317,42	20,36
Należności z najmu i dzierżawy składników majątku	13 683,77	13 683,77	6,45
Podatek od nieruchomości - osoby prawne	20 020,93	20 020,93	1 309,07
Podatek rolny – osoby prawne	0,00	0,00	5,00

Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	29 829,08	29 829,08	3 317,86
Podatek rolny – osoby fizyczne	33 204,31	33 204,31	8 480,99
Podatek leśny – osoby fizyczne	8 014,41	8 014,41	1 495,31
Podatek od środków transportowych	17 193,26	17 193,26	1 506,04
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 356,43	1 356,43	0,00
Wpływy podatku od czynności cywilnoprawnych	525,26	525,26	0,00
Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	53 105,04	0,00	0,00
Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami	99 281,92	99 281,92	3 989,40
Odsetki od dochodów niepodatkowych	2 695,92	2 695,92	0,00
Należności od dłużników alimentacyjnych	518 677,69	518 677,69	0,00
Wpływy z usług	59,84	59,84	0,00
Wpływy z różnych dochodów	2 713,00	2 713,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>805 678,28</b>	<b>752 573,24</b>	<b>20 130,48</b>

W strukturze należności zdecydowanie przeważają zaległości dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wobec gminy, które wynoszą - 518 677,69 zł, które stanowią aż 64,38 % ogółu należności. Dłużnicy alimentacyjni są zobowiązani do zwrotu organowi właściwemu wierzyciela należności w wysokości świadczeń wypłaconych osobie uprawnionej, łącznie z ustawowymi odsetkami. W celu wyegzekwowania należności podejmowane są różne działania, min. przeprowadzenie z dłużnikiem wywiadu alimentacyjnego oraz wezwanie do złożenia oświadczenia majątkowego, a następnie przesłanie do komornika informacji mających wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych. W przypadku, gdy dłużnik nie może wywiązać się ze swoich zobowiązań z powodu braku zatrudnienia, organ zobowiązuje go do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako osoba bezrobotna lub poszukująca pracy, a urząd pracy informuje o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego. Informacje o zobowiązaniach dłużników alimentacyjnych są również sukcesywnie przekazywane do Biura Informacji Gospodarczej.

Mając na uwadze prawidłową ściągalskość zaległości podatkowych i niepodatkowych, prowadzone są działania zmierzające do wyegzekwowania opisanych powyżej kwot

Na dzień 31 grudnia 2023 r. w ewidencji księgowej Urzędu Miejskiego oraz jednostek podległych wystąpiły zobowiązania z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii – 16 345,30 zł, usług zdrowotnych – 110,00 zł, dostaw towarów i usług oraz dotacji w

wysokości – 109 998,27 zł oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi w kwocie – 736 517,13 zł. Szczegółowo przedstawia to poniższa tabela:

Nazwa jednostki	Zobowiązania na dzień 31.12.2022 r.	W tym:	
		Zobowiązania niewymagalne	Zobowiązania wymagalne
Urząd Miejski	277 236,12	277 236,12	0,00
Szkoła Podstawowa w Nadborach	104 766,52	104 766,52	0,00
Zespół Szkół Samorządowych w Jedwabnem	425 650,86	425 650,86	0,00
Ośrodek Pomocy Społecznej	55 317,20	55 317,20	0,00
<b>Razem</b>	<b>862 970,70</b>	<b>862 970,70</b>	<b>0,00</b>

Na dzień 01.01.2023 r. zobowiązania z tytułu zaciągniętego kredytu wynosiły: **5 495 000,00 zł**. W 2023 roku spłacono raty kredytowe w łącznej kwocie – **486 500,00 zł**. Na dzień 31 grudnia 2023 roku pozostała do spłaty kwota - **5 008 500,00 zł**.

## V. REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU

Plan przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2023 r. przyjęty Uchwałą Nr XLIII/322/23 z dnia 23 stycznia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2023 rok oraz zmieniony Uchwałami Nr XLVII/355/23 z dnia 21 czerwca 2023 r., Nr XLVIII/357/23 z dnia 21 sierpnia 2023 r., Nr XLXI z dnia 25 października 2023 r., oraz Nr L/370/23 z dnia 28 listopada 2023 r. przedstawia się następująco:

Lp.	§	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie	Wykonanie planu
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>4 308 509,32</b>	<b>5 628 855,97</b>	<b>130,65</b>
1	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	17 898,25	133 855,97	747,87
2	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	4 290 611,07	5 495 000,00	128,07
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>623 200,00</b>	<b>486 500,00</b>	<b>78,06</b>
1	992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	486 500,00	486 500,00	100,00
2	994	Przelewy na rachunki lokat	136 700,00	0,00	0,00

W 2023 roku wykonane zostały przychody budżetu gminy w wysokości – 5 628 855,97 zł, w tym: pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia finansowego 2022 roku – 5 495 000,00 zł oraz z przychodów z niewykorzystanych środków związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu – 133 855,97 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano z budżetu kwotę 486 500,00 zł tytułem spłaty kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach wcześniejszych w związku z realizacją zadań inwestycyjnych. Na dzień 31 grudnia 2023 roku Gmina Jedwabne posiada zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych na zadania inwestycyjne w kwocie – **5 495 000,00 zł**, z tego:

- w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – **210 000,00 zł** - zaciągnięty w 2017 r. w kwocie 840 000,00 zł,
- w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – **1 630 000,00 zł** - zaciągnięty w 2018 r. w kwocie 2 000 000,00 zł,
- w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – **1 045 000,00 zł** - zaciągnięty w 2019 r. w kwocie 1 200 000,00 zł,
- w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – **623 500,00 zł** - zaciągnięty w 2020 r. w kwocie 765 000,00 zł,
- w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – **1 500 000,00 zł** - zaciągnięty w 2022 r. w kwocie 1 500 000,00 zł.

## **VI. REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA RACHUNKU, O KTÓRYM MOWA W ART. 223 UST. 1 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**

Rachunki dochodów, o których mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych zostały utworzone na mocy Uchwały Nr XLIX/222/10 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 29 października 2010 roku. Z dniem 1 stycznia 2011 r. utworzono wydzielone rachunki dochodów dla samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty dla następujących jednostek budżetowych:

- Szkoły Podstawowej w Nadborach,
- Zespołu Szkół Samorządowych w Jedwabnem.

Plan i wykonanie dochodów i wydatków w poszczególnych szkołach przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rozdział	Nazwa jednostki	Dochody		Wydatki	
			Plan na 2023 r.	Wykonanie za 2023 r.	Plan na 2023 r.	Wykonanie za 2023 r.
1.	80101	Szkoła Podstawowa w Nadborach	100,00	0,00	100,00	00,00
2.	80110	Zespół Szkół Samorządowych w Jedwabnem	160 000,00	153 182,25	160 000,00	153 182,25
<b>Ogółem:</b>			<b>160 100,00</b>	<b>153 182,25</b>	<b>160 100,00</b>	<b>153 182,25</b>

Na wydzielonym rachunku dochodów, jednostki oświatowe gromadzą dochody pochodzące z opłat wnoszonych za żywienie w stołówce szkolnej, funkcjonującej przy Zespole Szkół Samorządowych w Jedwabnem, dochody pochodzące z darowizn, odszkodowań oraz opłat za wynajem i dzierżawę pomieszczeń szkolnych, prowizji uzyskanych od towarzystw ubezpieczeniowych, opłat za wydanie duplikatów świadectw. Zgodnie z zasadą obowiązującą w sektorze finansów publicznych, wydatki dokonywane są na cele i w wysokości przewidzianej w planie finansowym. Na dzień 31.12.2023 r. na rachunku dochodów jednostek budżetowych, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych zobowiązania nie wystąpiły.

## VII. INFORMACJA O DOTACJACH UDZIELONYCH Z BUDŻETU GMINY PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIENALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH W 2022 ROKU

DLA JEDNOSTEK ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH								
Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa podmiotu	Plan na 2023 r.			Wykonanie za 2023 r.
					Dotacje podmiotowe	Dotacje przedmiotowe	Dotacje celowe	
1	600	60014	6300	Powiat Łomżyński			562 766,00	562 766,00
2	600	60014	6300	Powiat Łomżyński			146 200,00	146 200,00
3	754	75405	2300	Komenda Miejska Policji w Łomży			1 822,60	1 783,50
4	754	75405	6170	Komenda Miejska Policji w Łomży			8 177,40	8 177,40
5	921	92109	2480	Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem	645 000,00			645 000,00
6	921	92109	2800	Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem			15 000,00	15 000,00
7	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Jedwabne	285 000,00			285 000,00
DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH								
1	010	01043	2630	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.		260 863,48		260 863,48
2	853	85395	6470	Związek Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego			2 000,00	0,00
<b>Ogółem</b>					<b>930 000,00</b>	<b>260 863,48</b>	<b>735 966,00</b>	<b>1 418 790,38</b>

Burmistrz Jedwabnego

Adam Mariusz Niebrzydowski

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY W 2023 ROKU

Podstawowym zadaniem Instytucji Kultury działających na terenie Gminy Jedwabne jest upowszechnianie kultury, edukacja poprzez sztukę oraz zapoznavanie jej mieszkańców z różnymi dziedzinami twórczości. Działalność w zakresie upowszechniania kultury na terenie Gminy Jedwabne prowadzi:

- Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem,
- Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Jedwabne.

Instytucje kultury prowadzą swoją działalność na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w oparciu o statuty, określające cele, zadania, organizację oraz gospodarkę finansową. Zadaniem Gminy jest zapewnienie odpowiednich warunków do działalności i rozwoju instytucji kultury. Instytucje finansowane są przede wszystkim z budżetu gminy, ale także z dochodów własnych oraz innych źródeł.

Instytucje kultury prowadzą gospodarkę finansową zgodnie z opracowanym i zatwierdzonym przez kierownika planem finansowym.

### Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem w 2023 roku:

#### 1) część tabelaryczna:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2023 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2023	Wskaźnik wykonania
<b>I.</b>	<b>Stan środków na rachunku bankowym na dzień 1 stycznia 2023 roku</b>	<b>54 292,90</b>	-	-
1.	Dotacje na wydatki bieżące	645 000,00	645 000,00	100%
2.	Dotacje celowe	15 000,00	15 000,00	100%
3.	Przychody własne ogółem	77 100,00	77 071,06	99,97%
<b>II.</b>	<b>Razem przychody:</b>	<b>737 100,00</b>	<b>737 071,06</b>	<b>100%</b>
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 648,00	350 359,05	99,92%
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 100,00	54 082,92	99,97%
3.	Składniki na fundusz pracy	3 955,00	3 953,42	99,96%
4.	Wynagrodzenia bezosobowe	39 500,00	39 366,40	99,67%
5.	Zakup materiałów i wyposażenia	49 000,00	44 724,66	91,28%
6.	Zakup energii	32 889,00	32 064,41	97,50%
7.	Zakup usług remontowych	-	-	-
8.	Zakup usług pozostałych	230 000,00	225 573,28	98,08%
9.	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	1 298,85	99,92%
10.	Różne opłaty i składki	3 000,00	1 836,65	61,23%
11.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 500,90	8 943,28	85,17%
12.	Opłaty z tyt. zakupu usług telefonicznych	1 500,00	1 345,47	89,70%

13.	Dotacje celowe	15 000,00	15 063,02	100,42%
<b>III.</b>	<b>Razem rozchody:</b>	<b>791 392,90</b>	<b>778 611,41</b>	<b>98,39%</b>
<b>IV.</b>	<b>Stan środków na rachunku bankowym na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>-</b>	<b>12 752,55</b>	<b>-</b>

## 2) część opisowa:

Plan finansowy Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem realizowany jest zgodnie z założeniami oraz działalnością statutową. Zaplanowane wydatki w wysokości 791 392,90 zł zrealizowano w kwocie 778 611,41 zł, co stanowi 98,39 % planu. W strukturze wydatków zdecydowanie przeważają wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, które stanowią aż 57,51 % ogółu wydatków. M-GOK zatrudnia łącznie 8 osób (4,5 etatu), w tym 4 osoby (2,5 etatu, 1 osoba na umowę zlecenie) to osoby zatrudnione w świetlicach wiejskich.

Ogółem osiągnięta kwota przychodów w 2023 roku wyniosła - **778 611,41 zł.**

W ramach dotacji na wydatki bieżące z budżetu Gminy Jedwabne Gminny Ośrodek Kultury otrzymał dotację w wysokości – **650 000,00 zł** oraz dotację celową w wysokości – **15 000,00 zł.**

W 2023 roku zrealizowano przychody własne w wysokości - **77 071,06 zł** z następujących źródeł:

- z tytułu wynajmu pomieszczeń - 5 060,00
- z tytułu czynszu pomieszczeń komisariatu - 8 847,80
- z tytułu czynszu pomieszczeń mieszkalnych - 630,00
- darowizna dla drużyny harcerskiej - 2 298,46
- wsparcie pikniku z produktem polskim - 6 000,00
- wsparcie dożynek gminnych - 4 000,00
- wsparcie Dni Jedwabnego - 50 200,00
- odsetki 34,80

Koszty poniesione przez Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem w okresie sprawozdawczym stanowiły kwotę – **778 611,41 zł.**

Poniższa tabela przedstawia strukturę poniesionych w 2023 roku wydatków:

Wydatki Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury		
L. p.	Rodzaj poniesionych wydatków	Kwota
1	Wynagrodzenia osobowe pracowników M -GOK , w tym również pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych i interwencyjnych	251 690,72
2	Składki na ubezpieczenia społeczne pracowników M-GOK, w tym również pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych i interwencyjnych	35 248,41
3	Składki na Fundusz Pracy pracowników M-GOK, w tym również pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych i interwencyjnych	3 690,87
4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 943,28
5	Podróże służbowe krajowe, szkolenia	2 058,85
6	Zakup materiałów i wyposażenia oraz energii	58 148,87
7	Zakup usług	240 337,29
8	Ekwiwalenty, badania okresowe pracowników	666,65
9	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00

10	Różne opłaty i składki	11 533,09
	<b>Razem wydatki Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury</b>	<b>615 918,03</b>
	<u><i>Świetlica wiejska w Karwowie</i></u>	
1	Zakup energii oraz usług	2 233,07
	<b>Razem</b>	<b>2 233,07</b>
	<u><i>Świetlica wiejska w Kotowie Plac</i></u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	25 834,33
2	Składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy	4 530,76
3	Zakup energii, materiałów i usług	3 582,82
	<b>Razem</b>	<b>33 947,91</b>
	<u><i>Świetlica wiejska w Kuczach Wielkich</i></u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	24 438,00
2	Składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy	4 286,40
3	Zakup energii, materiałów i usług	3 124,59
	<b>Razem</b>	<b>31 848,99</b>
	<u><i>Świetlica wiejska w Grądach Wielkich</i></u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	25 341,00
2	Składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy	4 443,32
3	Zakup energii, materiałów i usług	4 569,00
	<b>Razem</b>	<b>34 353,32</b>
	<u><i>Świetlica wiejska w Makowskich</i></u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	23 055,00
2	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 963,15
3	Zakup energii, materiałów i usług	5 380,24
	<b>Razem</b>	<b>32 398,39</b>
	<u><i>Świetlica wiejska w Orlikowie</i></u>	
1	Zakup energii, materiałów i usług	6 821,31
	<b>Razem</b>	<b>6 821,31</b>
	<u><i>Świetlica wiejska w Grądach Małych</i></u>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracownika	10 898,40
2	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 873,43
3	Zakup materiałów, usług	1 123,96
	<b>Razem</b>	<b>13 895,79</b>
	<u><i>Świetlica wiejska w Plutach</i></u>	
1	Zakup materiałów, usług	1 037,18
	<b>Razem</b>	<b>1 037,18</b>
	<u><i>Świetlica wiejska w Pieńkach Borowych</i></u>	
1	Zakup materiałów, usług	945,57
	<b>Razem</b>	<b>945,57</b>
	<u><i>Świetlica wiejska w Mocarzach</i></u>	
1	Zakup materiałów, usług	5 211,85
	<b>Razem</b>	<b>5 211,85</b>
	<b>Razem wydatki świetlic wiejskich</b>	<b>162 693,38</b>
	<b>OGÓŁEM WYDATKI M-GOK I ŚWIETLIC</b>	<b>778 611,41</b>

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne w 2023 r:**

1) Część tabelaryczna:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2023 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2023	Wskaźnik wykonania
<b>I.</b>	<b>Stan środków na rachunku bankowym na dzień 1 stycznia 2023 roku</b>	<b>434,30</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Dotacje na wydatki bieżące	285 000,00	285 000,00	100%
2.	Przychody własne	15 300,00	15 314,58	100,10%
<b>II.</b>	<b>Razem przychody:</b>	<b>300 300,00</b>	<b>300 314,58</b>	<b>100,01%</b>
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	235 300,00	235 264,11	99,99%
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 320,00	30 292,10	99,91%
3.	Składniki na fundusz pracy	3 500,00	3 469,31	99,13%
4.	Zakup materiałów i wyposażenia	15 700,00	15 654,43	99,71%
5.	Zakup energii	-	-	-
6.	Zakup usług remontowych	-	-	-
7.	Zakup usług pozostałych	3 516,00	2 114,07	60,13%
8.	Podróże służbowe krajowe	300,00	-	-
9.	Różne opłaty i składki	510,00	507,96	99,60%
10.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 478,30	4 471,64	99,86%
11.	Opłaty z tyt. zakupu usług telefonicznych	610,00	558,36	91,54%
12.	Inne wydatki (wymienić jakie) zakup wydawnictw	6 500,00	6 500,00	100%
<b>III.</b>	<b>Razem rozchody:</b>	<b>300 734,30</b>	<b>298 831,98</b>	<b>99,37%</b>
<b>IV.</b>	<b>STAN ŚRODKÓW NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO</b>	<b>-</b>	<b>1 916,90</b>	<b>-</b>

**1) część opisowa:**

Na kwotę osiągniętych w 2023 roku przychodów w wysokości – 300 314,58 zł składa się dotacja otrzymana z budżetu Gminy Jedwabne w kwocie – 285 000,00 zł oraz przychody własne w wysokości – 15 314,58 zł tj. dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych oraz odsetki bankowe.

Plan finansowy Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne realizowany jest zgodnie z założeniami oraz działalnością statutową. Zaplanowane wydatki w wysokości 300 734,30 zł zrealizowano w kwocie – 298 831,98 zł, co stanowi 99,37 % planu. W strukturze wydatków, jak co roku zdecydowanie przeważają wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, które stanowią aż 90,03 % ogółu wydatków. Biblioteka Publiczna zatrudnia 4 osoby (2,5 etatu).

Burmistrz Jedwabnego

Adam Mariusz Niebrzydowski

## INFORMACJA

### **o stanie mienia komunalnego Gminy Jedwabne wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 r.**

#### **I. INFORMACJE OGÓLNE**

Zgodnie z ustawową definicją mienia komunalnego, zawartą w art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 roku, poz. 1515 ze zmianami) mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe, należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw. W skład mienia wchodzi zatem wyłącznie prawa majątkowe. Oprócz własności gminie i innym gminnym osobom prawnym mogą przysługiwać inne prawa majątkowe, np. użytkowanie wieczyste, ograniczone prawa rzeczowe, wierzytelności itp.

Gospodarowanie mieniem jest ważnym elementem w zarządzaniu finansami gminy. Gminy mogą samodzielnie decydować o przeznaczeniu i sposobie wykorzystania składników majątkowych tworzących mienie komunalne. Gmina Jedwabne dysponuje zasobami majątkowymi w sposób bezpośredni oraz pośredni przy pomocy jednostek organizacyjnych. W celu sprawnego zarządzania majątkiem gminy, Gmina dokonała jego rozdysponowania między następujące jednostki organizacyjne:

- Urząd Miejski w Jedwabnem,
- Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedwabnem,
- Zespół Szkół Samorządowych w Jedwabnem,
- Szkoła Podstawowa w Nadborach,
- Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Jedwabnem,
- Instytucje kultury obejmujące :
  - Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem,
  - Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Jedwabne.

Mienie wykorzystywane przez jednostki stanowi bazę umożliwiającą realizację zadań statutowych, nałożonych na jednostki organizacyjne.

#### **II. STAN MIENIA KOMUNALNEGO GMINY JEDWABNE**

Stan mienia komunalnego Gminy Jedwabne na dzień 31 grudnia 2023 roku w podziale na poszczególne jego rodzaje jest następujący:

**Grunty: 356,6680 ha**

**Budynki:**

- budynki mieszkalne – 5 (w tym 37 lokali komunalnych 3 lokali socjalnych, 2 lokale zastępcze), w zarządzie podmiotu świadczącego usługi w zakresie zarządzania nieruchomościami – PGK, lokale pracownicze - 3 (w budynkach po byłych szkołach),
- budynki gospodarcze - 6, w zarządzie podmiotu świadczącego usługi w zakresie zarządzania nieruchomościami – PGK,
- budynki użyteczności publicznej – 2, w tym budynek urzędu - 1 oraz budynek użytkowany przez PGK – 1,
- budynki szkół – 4,
- sala gimnastyczna – 1,
- obiekty kultury – 1,
- świetlice wiejskie – 10 (Kucze Wielkie, Orlikowo, Makowskie, Karwowo, Kotowo Plac, Grądy Wielkie, Grądy Małe, Pluty, Mocarze, Pieńki Borowe ),
- pozostałe budynki po zlikwidowanych szkołach – 1 (Konopki Chude),
- garaże – 2,
- remizy strażackie - 3 (Jedwabne, Kamianki, Burzyn),
- budynki w sołectwach: 1 – Koniecki.

Zbiorcze zestawienie majątku trwałego Gminy Jedwabne według klasyfikacji środków trwałych w wartości brutto wg stanu na dzień 31.12.2022 r. przedstawia poniższa tabela:

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	GRUPA 0 - GRUNTY	GRUPA I - BUDYNKI I LOKALE	GRUPA II - OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	GRUPA III-IV - MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	GRUPA V - SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY
1	Urząd Miejski	8 350 645,00	2 413 231,80	46 427 299,16	1 560 090,30	132 325,84
2	Zespół Szkół Samorządowych w Jedwabnem	240 039,99	8 771 648,76	189 437,83	110 659,20	43 938,77
3	Szkoła Podstawowa w Nadborach	13 050,00	70 840,00	56 360,28	0,00	0,00
4	Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedwabnem	0,00	0,00	0,00	4 439,07	0,00
5	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem	0,00	2 082 509,01	0,00	0,00	0,00
6	Biblioteka Publiczna w Jedwabnem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	GRUPA VI – URZĄDZENIA TECHNICZNE	GRUPA VII - ŚRODKI TRANSPORTU	GRUPA VIII - NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (013)	ZBIORY BIBLIOTECZNE
1	Urząd Miejski	1 684 308,62	4 921 504,84	53 726,25	995 318,10	0,00

2	Zespół Szkół Samorządowych w Jedwabnem	0,00	0,00	0,00	1 571 331,46	230 745,68
3	Szkoła Podstawowa w Nadborach	0,00	0,00	0,00	228 097,96	27 592,87
4	Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedwabnem	0,00	176 136,00	0,00	67 454,66	0,00
5	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem	0,00	0,00	0,00	276 221,07	0,00
6	Biblioteka Publiczna w Jedwabnem	0,00	0,00	0,00	75 727,41	122 909,47

Poniesione nakłady na inwestycje (inwestycje rozpoczęte) na dzień 31.12.2023 r. stanowią kwotę – 1 537 779,54 zł.

Dane zawarte w informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Jedwabne wg stanu na dzień 31.12.2023 r. wynikają z faktycznych wielkości wykazanych w sprawozdaniach finansowych i księgach rachunkowych.

### III. GOSPODAROWANIE MIENIEM KOMUNALNYM

Zgodnie z informacją Referatu Budownictwa, Inwestycji, Infrastruktury Komunalnej, Gospodarki Gruntami i Ochrony Środowiska, grunty komunalne będące w bezpośrednim zarządzie Gminy stanowią powierzchnię – 356,6680 ha, przekazane w dzierżawę - 7,0650 ha, grunty będące w użytkowaniu wieczystym – 4,6828 ha, grunty pod cmentarze – 0,9396 ha, grunty przekazane w trwały zarząd oraz użyczenie gminnym jednostkom organizacyjnym stanowią powierzchnię – 14,9196 ha. Na dzień 31 grudnia 2023 r. wartość gruntów (w tym gruntów pod drogami) wg wartości księgowych stanowi kwotę – 8 350 645,00 zł.

Nieruchomości stanowiące mienie komunalne, będące własnością Gminy Jedwabne, nie są obciążone hipoteką i nie stanowią zabezpieczenia zaciągniętych kredytów i pożyczek. Gmina nie posiada ograniczonych praw własności. Księgi wieczyste nie są obciążone.

### IV. ZMIANY W STANIE MIENIA W OKRESIE 01.01 2023 r. – 31.12.2023 r.

W okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. dokonano następujących zmian w stanie mienia komunalnego:

- sprzedano działkę rolną o Nr 87 i powierzchni 0,4068 ha położonej w obrębie miejscowości Burzyn;
- sprzedano działkę o Nr 70/1 i powierzchni 0,5820 ha położonej w obrębie miejscowości Grądy Małe;
- sprzedano działkę o Nr 54 i powierzchni 0,01999 ha położonej w obrębie miejscowości Kaimy;
- sprzedano działkę o Nr 97 i powierzchni 0,1399 ha położonej w obrębie miasta Jedwabne;

- sprzedano działkę o Nr 1052 i powierzchni 0,0273 ha położonej w obrębie miasta Jedwabne (zasiedzenie);
- sprzedano ciągnik rolniczy marki FENDT FAVORIT 614LSA;
- pozyskano grunty o łącznej powierzchni 0,1933 ha położone w obrębie miejscowości Grądy Małe na poszerzenie pasa drogi gminnej;

#### **Wniesione aporty i wkłady pieniężne przez Gminę Jedwabne do spółek**

Według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku Gmina Jedwabne posiada:

- wkład pieniężny w wysokości 2 138 100,00 zł wniesiony do „Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej” Spółka z o. o. w Jedwabnem, którego Gmina Jedwabne jest 100 % udziałowcem (21 381 udziałów o wartości nominalnej po 100,00 zł każdy),
- aport w postaci środków trwałych na ogólną wartość 3 350 400,00 zł. - „Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej” Spółka z o. o. w Jedwabnem. (33 504 udziały o wartości nominalnej jednego udziału równej 100,00 zł.).

#### **V. DOCHODY Z MIENIA UZYSKANE W 2023 ROKU**

<b>L.p.</b>	<b>Tytuły uzyskania dochodów</b>	<b>Plan na 2023 r.</b>	<b>Wykonanie za 2023 r.</b>
<b>Dochody bieżące</b>			
<b>1</b>	Najem i dzierżawa składników majątku	113 000,00	35 977,69
<b>2</b>	Opłaty za wieczyste użytkowanie	34 300,00	9 945,02
	<b>Razem :</b>	<b>147 300,00</b>	<b>45 922,71</b>
<b>Dochody majątkowe</b>			
<b>3</b>	Sprzedaż mienia Gminy	200 000,00	243 071,50
	<b>Ogółem dochody bieżące i majątkowe:</b>	<b>347 300,00</b>	<b>288 994,21</b>

Burmistrz Jedwabnego

Adam Mariusz Niebrzydowski