

ZARZĄDZENIE NR 19/2024
WÓJTA GMINY ZBÓJNO

z dnia 26 marca 2024 r.

**w sprawie przedstawienia rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Zbójno na 2023 rok,
rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2023 rok oraz informacji
o stanie mienia Gminy Zbójno**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023, poz. 40 ze zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.), **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Przedstawiam roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Zbójno na 2023 rok, stanowiące załącznik nr 1 zawierający następujące dane ogólne:

- a) wykonanie budżetu na rok 2023 zamyka się deficytem w wysokości 2 621 233,26 zł,
- b) Gmina uzyskała dochody w kwocie 40 511 739,97 zł, w tym:
 - dochody własne 8 583 804,07 zł,
 - dotacje z budżetu państwa, dotacje z budżetu środków europejskich i środki pozyskane z innych źródeł 20 110 340,85 zł,
 - subwencje 11 817 595,05 zł,
- c) dochody bieżące stanowiły kwotę 26 692 431,16 zł, natomiast dochody majątkowe 13 819 308,81 zł,
- d) wydatki zrealizowano w kwocie 43 132 973,23 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone 11 907 136,87 zł,
 - realizacja zadań statutowych 9 284 828,38 zł,
 - dotacje na zadania bieżące 324 704,95 zł,
 - obsługa długu 348 725,40 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 4 186 619,90 zł,
 - wydatki na realizację projektów z udziałem środków z UE 222 355,12 zł,
 - wydatki majątkowe 16 858 602,61 zł,
- e) w stosunku do wielkości przyjętych do planu:
 - dochody ogółem wykonano w 100,09 %,
 - wydatki ogółem wykonano w 97,76 %, w tym wydatki majątkowe wykonano w 99,04 %.
- f) Gmina zrealizowała przychody w kwocie 5 597 309,60 zł,
- g) rozchody w wysokości 976 519,36 zł stanowiły spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- h) zadłużenie gminy na 31 grudnia 2023 r. wyniosło 6 697 635,27 zł.

2. Przedstawiam sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2023 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie, stanowiące załącznik nr 2.

3. Przedstawiam informację o stanie mienia Gminy Zbójno, stanowiącą załącznik nr 3.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 należy przekazać Radzie Gminy Zbójno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Wójt Gminy Zbójno



Katarzyna Kukielska

WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZBÓJNO ZA ROK 2023

Informacje ogólne dotyczące budżetu gminy na 2023 rok

Uchwałą Nr XLV/270/2022 Rada Gminy Zbójno w dniu 29 grudnia 2022 r. uchwaliła budżet Gminy Zbójno na rok 2023 w następującym układzie:

1. Dochody budżetu w wysokości 34 857 930,00 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 21 437 890,00 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 13 420 040,00 zł.
2. Wydatki budżetu ustalono w wysokości 41 023 278,35 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 23 026 528,35 zł, wydatki majątkowe w kwocie 17 996 750,00 zł.
3. Zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 6 165 348,35 zł, który zostanie sfinansowany środkami pochodzącymi z kredytu bankowego, pożyczki na wyprzedzające finansowanie oraz wolnych środków.
4. Przychody budżetu w wysokości 7 141 867,71 zł, rozchody w wysokości 976 519,36 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów z lat ubiegłych.

Po zmianach w ciągu roku, wprowadzonych uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy, planowane dochody zwiększyły się o kwotę 5 616 997,12 zł, natomiast wydatki zwiększyły się o kwotę 3 098 531,10 zł. Zmiany te spowodowały zmniejszenie planowanego deficytu o kwotę 2 518 466,02 zł.

	Uchwała budżetowa	Plan po zmianach	Zmiana
DOCHODY	34 857 930,00	40 474 927,12	5 616 997,12
Dochody bieżące	21 437 890,00	26 654 427,22	5 216 537,22
Dochody majątkowe	13 420 040,00	13 820 499,90	400 459,90
WYDATKI	41 023 278,35	44 121 809,45	3 098 531,10
Wydatki bieżące	23 026 528,35	27 100 088,45	4 073 560,10
Wydatki majątkowe	17 996 750,00	17 021 721,00	-975 029,00
Wynik części bieżącej	-1 588 638,35	-445 661,23	1 142 977,12
Wynik części majątkowej	-4 576 710,00	-3 201 221,10	1 375 488,90
WYNIK	-6 165 348,35	-3 646 882,33	2 518 466,02
PRZYCHODY	7 141 867,71	4 623 401,69	-2 518 466,02
ROZCHODY	976 519,36	976 519,36	0,00

Informacje dotyczące realizacji budżetu zostaną przedstawione w następujących blokach tematycznych:

1. Dochody
2. Wydatki
3. Przychody i rozchody
4. Wynik budżetu, zobowiązania wymagalne i stan zadłużenia
5. Dochody i koszty związane z gromadzeniem i wydatkowaniem środków związanych z gospodarowaniem odpadów komunalnych
6. Dochody jednostek i wydatki nimi finansowane (art. 223 u o f p)
7. Fundusz sołecki
8. Programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – zmiany w trakcie roku budżetowego
9. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

DOCHODY

Zestawienie zbiorcze wykonania dochodów w 2023 r. wg grup źródeł dochodów:

Źródła dochodów		Plan	Wykonanie	%
	DOCHODY OGÓŁEM	40 474 927,12	40 511 739,97	100,09
I	Dochody bieżące	26 654 427,22	26 692 431,16	100,14
1	Dochody własne	8 427 292,14	8 572 415,48	101,72
2	Dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące,	6 409 540,03	6 302 420,63	98,33
a	Dotacje celowe na zadania zlecone	4 725 130,34	4 720 138,38	99,89
b	Dotacje celowe i środki na zadania własne	1 062 703,01	1 028 548,92	96,79
c	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	212 379,26	155 641,79	73,28
d	Fundusz COVID-19	1 020,00	1 020,00	100,00
e	Fundusz Pomocy dla Ukrainy	408 307,42	397 071,54	97,25
3	Subwencje	11 817 595,05	11 817 595,05	100,00
a	Subwencja oświatowa	5 590 076,00	5 590 076,00	100,00
b	Subwencja wyrównawcza	4 233 260,00	4 233 260,00	100,00
c	Uzupełnienie subwencji ogólnej	1 994 259,05	1 994 259,05	100,00
II	Dochody majątkowe	13 820 499,90	13 819 308,81	99,99
1	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, w tym:	13 807 919,90	13 807 920,22	100,00
	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	880 998,00	880 998,32	100,00
2	Dochody ze sprzedaży majątku	12 580,00	11 388,59	90,53

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W tabelach przedstawiających realizację dochodów w poszczególnych działach w kolumnie II wykazano plan, w III- wykonanie, w IV-wykonanie w % w stosunku do planu.

DOCHODY BIEŻĄCE

1. Dochody własne

Dział - 010 Rolnictwo i leśnictwo

W rozdziale 01044 ewidencjonowane były środki z tytułu usług oczyszczania ścieków przy pomocy wybudowanej przydomowej oczyszczalni ścieków na posesji mieszkańców gminy, w tym z lat ubiegłych, a w rozdziale 01095 ewidencjonowane są dochody z czynszu za obszary łowieckie.

Należności wymagalne wraz z należnymi odsetkami wynoszą 5 019,37 zł.

010		Rolnictwo i łowiectwo	252 500,00	247 297,47	97,94
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	250 000,00	244 092,13	97,64
		0830 Wpływy z usług	250 000,00	243 376,52	97,35
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	607,92	
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	107,69	
	01095	Pozostała działalność	2 500,00	3 205,34	128,21
		0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 500,00	3 205,34	128,21

Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W rozdziale 40002 klasyfikowane są dochody z tytułu usług w zakresie dostarczania wody, odsetki z tytułu nieterminowych płatności, zwrot za energię elektryczną nadpłaconą w latach ubiegłych, odszkodowanie z tytułu uszkodzonego majątku oraz zwrot kosztów egzekucyjnych z lat ubiegłych.

Należności wymagalne wynoszą 194 922,64 zł, w tym odsetki 22 635,81 zł.

W 2023 r. wysyłano 101 wezwań do zapłaty z tytułu nieterminowych płatności.

W rozdziale 40095 ewidencjonowano dochody pozyskane ze sprzedaży węgla dla gospodarstw domowych na podstawie ustawy o sprzedaży paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego. Dochody zostały podzielone na wpływy ze sprzedaży paliwa stałego w cenie zakupu oraz wpływy stanowiące dochód budżetu gminy.

400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 458 300,00	1 545 015,25	105,95
	40002	Dostarczanie wody	558 300,00	707 578,74	126,74
		0830 Wpływy z usług	535 000,00	618 541,67	115,62
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	2 300,00	7 911,75	343,99
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	21 000,00	31 808,58	151,47
		0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	48 816,74	
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	500,00	
	40095	Pozostała działalność	900 000,00	837 436,51	93,05
		0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów	720 000,00	659 661,29	91,62
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	189,86	
		0970 Wpływy z różnych dochodów	180 000,00	177 585,36	98,66

Dział 600 - Transport i łączność

W rozdziale 60004 ujęto zwrot z tytułu ostatecznego rozliczenia przez operatora za 2022 r. należnej rekompensaty oraz rekompensaty z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

600		Transport i łączność	7 700,00	7 756,19	100,73
	60004	Lokalny transport zbiorowy	7 700,00	7 756,19	100,73
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 700,00	7 726,11	100,34
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	30,08	

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu czynszu i najmu gruntów oraz lokali w budynkach stanowiących własność Gminy Zbójno (stacje bazowe firm telekomunikacyjnych, PSZOK, pomieszczenia garażowe, dom nauczyciela, budynek poczty w Zbójnie, budynek po szkole w Sitnie, budynek ośrodka zdrowia w Działyniu, lokale socjalne w Wielgiem), dostarczanie energii i ogrzewania, oraz odsetki z tytułu nieterminowych płatności i wykupu mieszkań w systemie ratalnym.

Występują należności wymagalne z następujących tytułów:

- czynsze z tytułu najmu lokali użytkowych oraz zwrotu za energię 309,20 zł,
- czynsze mieszkalne, bezumowne korzystanie z lokalu oraz zwroty za zużytą energię w lokalach mieszkalnych 4 733,96 zł,
- odsetki z tytułu nieterminowych płatności – 2 182,12 zł.

700		Gospodarka mieszkaniowa	114 500,00	111 429,42	97,32
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	91 000,00	88 784,40	97,57
		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	60 000,00	62 527,87	104,21
		0830 Wpływy z usług	30 000,00	25 232,09	84,11
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 024,44	102,44
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	23 500,00	22 645,02	96,36

	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	23 000,00	21 484,93	93,41
	0830	Wpływy z usług	500,00	773,25	154,65
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	167,95	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	218,89	

Dział 750- Administracja publiczna

Zrealizowane dochody: wpływy należne gminie z tytułu udostępnienia danych osobowych ze zbioru PESEL, wynajem sali w budynku urzędu gminy, wynagrodzenie płatnika zaliczki na podatek dochodowy.

W 2023 r. Stowarzyszenie Salutaris, którego Gmina jest członkiem, przekazało darowiznę z przeznaczeniem na pomoc dla 2 rodzin poszkodowanych w pożarach.

750		Administracja publiczna	15 000,00	15 546,45	103,64
	75011	Urzędy wojewódzkie	0,00	4,65	
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	4,65	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	1 059,58	
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	81,30	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	978,28	
	75095	Pozostała działalność	15 000,00	14 482,22	96,55
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów, darowizn w postaci pieniężnej	15 000,00	14 482,22	96,55

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W związku z uszkodzeniem samochodu strażackiego otrzymano odszkodowanie z tego tytułu.

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 000,00	8 499,30	121,42
	75412	Ochotnicze straże pożarne	7 000,00	8 499,30	121,42
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7 000,00	8 499,30	121,42

Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

W dziale tym klasyfikowane są wszystkie dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych gromadzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, urzędy skarbowe oraz udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu państwa.

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 083 612,00	5 088 108,35	100,09
------------	--	---	---------------------	---------------------	---------------

W poszczególnych rozdziałach wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

75615- rozdział ten obejmuje podatki płacone przez osoby prawne, przekazane przez urząd skarbowy, koszty upomnień, odsetki z tytułu nieterminowych płatności oraz rekompensaty.

Występują należności wymagalne z tytułu podatku od nieruchomości – 2 957,84 zł,

Skutki obniżenia górnych stawek podatków: podatek od nieruchomości – 43 229,36 zł, podatek rolny – 229,00 zł, podatek od środków transportu – 4 555,94 zł;

Skutki udzielenia ulg i zwolnień: podatek od nieruchomości – 7 520,15 zł;

Decyzje o umorzeniu zaległości podatkowych (podatek od nieruchomości) – 883,00 zł.

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	684 800,00	687 220,76	100,35
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	675 000,00	676 178,83	100,17
	0320	Wpływy z podatku rolnego	2 600,00	2 605,00	100,19
	0330	Wpływy z podatku leśnego	1 900,00	1 861,00	97,95
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	5 300,00	5 300,00	100,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	73,00	
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	104,93	
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	1 098,00	

75616- w rozdziale tym klasyfikowane są podatki gromadzone przez JST płacone przez osoby fizyczne, podatki gromadzone przez urzędy skarbowe oraz koszty upomnień i odsetki od nieterminowych płatności. Występują należności wymagalne w następujących rodzajach podatku:

- podatek od nieruchomości – 52 251,16 zł,
- podatek rolny – 90 855,85 zł,
- podatek leśny – 390,32 zł,
- podatek od środków transportowych – 44 058,50 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 889,48 zł.

W związku z zaległościami w 2023 r. wysłano 554 upomnienia oraz wystawiono 48 tytułów wykonawczych. Skutki obniżenia górnych stawek podatków: podatek od nieruchomości – 153 269,00 zł, podatek rolny – 82 079,00 zł, podatek od środków transportu – 60 470,97 zł.

Umorzenia zaległości podatkowych: podatek od nieruchomości – 134,00 zł, podatek rolny – 5 362,00 zł, odsetki -18,00 zł.

Odroczono termin płatności podatków w kwocie 29 530,54 zł.

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 703 300,00	1 689 813,15	99,21
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	508 000,00	498 596,92	98,15
	0320	Wpływy z podatku rolnego	920 000,00	898 502,28	97,66
	0330	Wpływy z podatku leśnego	8 300,00	8 069,98	97,23
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	85 000,00	89 203,03	104,94
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	32 000,00	36 591,00	114,35
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	135 000,00	138 845,92	102,85
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	6 709,97	111,83
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 000,00	13 294,05	147,71

75618- w rozdziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu opłat: częściowej za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym tzw. „małpki”, skarbowej, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, zajęcie pasa drogowego oraz udzielenie ślubu poza siedzibą USC.

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	138 000,00	153 562,44	111,28
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	24 000,00	23 698,68	98,74
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	18 053,00	100,29
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	76 000,00	89 472,09	117,73

	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00	20 311,06	101,56
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	2 000,00	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	27,61	

75621- w rozdziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu udziałów JST w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa: PIT- udziały w podatku od osób fizycznych oraz CIT- udziały w podatku od osób prawnych.

75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 557 512,00	2 557 512,00	100,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 467 199,00	2 467 199,00	100,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	90 313,00	90 313,00	100,00

Dział 758- Różne rozliczenia

W dziale tym ujmowane są odsetki od środków na rachunku budżetu, rozliczenia z tytułu podatku VAT z lat ubiegłych, w tym korekta wskaźnika i przewszkaźnika oraz wynagrodzenie płatnika z tytułu realizowanych zaliczek na podatek dochodowy od umów zleceń.

758		Różne rozliczenia	123 880,14	127 346,33	102,80
	75814	Różne rozliczenia finansowe	123 880,14	127 346,33	102,80
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	106 880,14	110 010,66	102,93
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	17 000,00	17 209,67	101,23
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	126,00	

Dział 801- Oświata i wychowanie

Dochody z tytułu wynagrodzenia płatników zaliczek na podatek dochodowy, wpłaty rodziców z tytułu uczęszczania dzieci do przedszkola (pow. 5 godzin), opłaty z tytułu wydania duplikatu świadectwa, zwroty z tytułu uczestnictwa dzieci z innych gmin do przedszkola w Zbójnie i punktu przedszkolnego w Rużu.

801		Oświata i wychowanie	94 000,00	47 238,42	50,25
	80101	Szkoły podstawowe	50 000,00	2 529,10	5,06
		0610 Wpływy z opłat egzam. oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	26,00	
		0830 Wpływy z usług	50 000,00	188,03	0,38
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	5,07	
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 310,00	
	80104	Przedszkola	14 000,00	14 906,86	106,48
		0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 000,00	5 719,50	142,99
		0830 Wpływy z usług	10 000,00	9 187,36	91,87
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego (punkty)	30 000,00	29 802,46	99,34
		0830 Wpływy z usług	30 000,00	29 799,12	99,33
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3,34	

Dział 852-Pomoc społeczna

W dziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu zwrotu naliczonej opłaty za pobyt w DPS, zwrot nienależnie pobranych zasiłków celowych, okresowych i stałych, wynagrodzenie płatnika zaliczek na podatek dochodowy, udział w dochodach z tytułu realizacji zadań budżetu państwa - usługi opiekuńcze oraz zwrot za świadczone usługi opiekuńcze.

Występują należności wymagalne (wraz z kosztami upomnień):

- zwrot za pobyt w DPS w kwocie 121 250,93 zł,
- zwrot zasiłków w kwocie 8 882,63 zł,
- zwrot za dożywianie w kwocie 235,48 zł.

852		Pomoc społeczna	26 500,00	51 390,66	193,93
	85202	Domy pomocy społecznej	5 000,00	16 148,81	322,98
		0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	78,40	
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	16 070,41	321,41
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	0,00	12 515,66	
		0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	32,00	
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	12 483,66	
	85216	Zasiłki stałe	1 500,00	1 450,04	96,67
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00	1 450,04	96,67
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	0,00	226,00	
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	226,00	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 000,00	21 050,15	105,25
		0830 Wpływy z usług	20 000,00	20 785,00	103,93
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	265,15	

Dział 855 -Rodzina

W dziale tym klasyfikowane są dochody należne gminie z tytułu zwrotu środków zrealizowanych w ramach funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej oraz zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych wraz z odsetkami, które należy zwrócić do budżetu państwa.

Występują należności wymagalne z tytułu:

- realizacji zadań zleconych - wypłaconej zaliczki alimentacyjnej oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 609 368,03 zł, bardzo wątpliwe do odzyskania,
- nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z odsetkami podlegających zwrotowi do budżetu państwa w kwocie 4 461,19 zł.

855		Rodzina	30 000,00	30 583,83	101,95
	85501	Świadczenia wychowawcze	0,00	974,43	
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	307,83	
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	666,60	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	30 000,00	29 609,40	98,70
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	162,00	16,20
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00	1 813,23	45,33
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 000,00	27 634,17	110,54

Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale obejmują wpływy z tytułu:

- usług w zakresie gospodarki ściekowej – należność główna i odsetki,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- wpłata z WFOŚ i GW – sporządzanie wniosków w ramach programu Czyste powietrze,
- darowizna z Ogólnopolskiej Fundacji na Rzecz Ochrony Zwierząt z przeznaczeniem na realizację programu kastracji i czipowania zwierząt,
- zwrot nadpłaty z tytułu zużytej energii z lat ubiegłych,
- wpływów z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska,
- odsetki z tytułu nieterminowych płatności i koszty upomnień (opłata za gospodarowanie odpadami).

Należności wymagalne w tym dziale obejmują:

- gospodarkę ściekami w kwocie 20 849,42, w tym odsetki 2 431,64 zł,
- gospodarkę odpadami w kwocie 153 904,75 zł.

W związku z występowaniem zaległości w 2023 r. wysłano 694 upomnienia oraz 77 tytułów wykonawczych.

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 195 500,00	1 258 009,02	105,23
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	112 500,00	120 509,07	107,12
		0830	Wpływy z usług	112 000,00	119 842,85	107,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	666,22	133,24
	90002		Gospodarka odpadami	1 065 000,00	1 102 338,44	103,51
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 065 000,00	1 102 308,44	103,50
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		30,00	
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	5 250,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	5 250,00	
	90013		Schroniska dla zwierząt	5 000,00	5 000,00	100,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów, darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00	5 000,00	100,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	8 157,55	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	8 157,55	
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 000,00	297,87	29,79
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	297,87	29,79
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	12 000,00	16 456,09	137,13
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	7 603,85	152,08
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	8 852,24	126,46

921 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń w budynkach świetlic wiejskich w Wielgim, Zbójnie, Działyniu i Oborach, zwrotu kosztów zużytej energii, zwrot nadpłaty z tytułu zużytej energii z lat ubiegłych oraz odszkodowania za uszkodzone mienie.

Należności wymagalne z tytułu wynajmu wraz z odsetkami wynoszą 46,29 zł.

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17 000,00	32 394,79	190,56
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	17 000,00	32 394,79	190,56
		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	11 000,00	16 136,69	146,70
		0830	Wpływy z usług	2 500,00	8 773,82	350,95
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	58,65	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 872,90	
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 500,00	3 552,73	

Dział 926 – Kultura fizyczna

Wpływy z tytułu darowizn pieniężnych przeznaczonych na organizację Mistrzostw Województwa Kujawsko-Pomorskiego w kolarstwie szosowym.

926			Kultura fizyczna	1 800,00	1 800,00	100,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 800,00	1 800,00	100,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów, darowizn w postaci pieniężnej	1 800,00	1 800,00	100,00

2. Subwencje z budżetu państwa

W 2023 roku Gmina Zbójno otrzymała subwencję ogólną z budżetu państwa obejmującą część oświatową i wyrównawczą oraz uzupełnienie subwencji ogólnej.

Wysokość części oświatowej uzależniona jest od liczby uczniów uczęszczających do szkół oraz struktury etatów nauczycieli wg poszczególnych stopni awansu zawodowego.

Subwencja wyrównawcza wyliczana jest wg dwóch kryteriów:

- część podstawowa- wysokość wskaźnika dochodów podatkowych na mieszkańca,
- część uzupełniająca – gęstość zaludnienia.

W 2023 roku na rachunek budżetu subwencje wpłynęły w następującej wysokości:

75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 590 076,00
75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 994 259,05
75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 233 260,00
Razem	11 817 595,05

3. Dotacje celowe na zadania zlecone

Zadania zlecone to zadania, które państwo powierza samorządowi, ze względów pragmatycznych - generalnie w drodze normy ustawowej lub w drodze indywidualnych porozumień. Traktowane są, jako zadania Państwa z określonymi tego konsekwencjami.

Gmina otrzymuje środki na finansowanie tych zadań w postaci dotacji celowej i nad realizacją tych zadań sprawowany jest ścisły nadzór. W 2023 r. Gmina Zbójno otrzymała dotacje na realizację następujących zadań zleconych:

010 Rolnictwo i łowiectwo	1 043 515,63	1 043 515,63	100,00
01095 Pozostała działalność	1 043 515,63	1 043 515,63	100,00
Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy w wysokości 2% wypłaconych środków			
600 Transport i łączność	3 467,17	3 467,17	100,00
60004 Lokalny transport zbiorowy	3 467,17	3 467,17	100,00
Zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla osób upoważnionych w dniu wyborów			
750 Administracja publiczna	66 346,98	66 346,98	100,00
75011 Urzędy wojewódzkie	66 346,98	66 346,98	100,00
Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej m.in.: urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności i dowodów osobistych, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej, wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych			
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	37 837,00	37 837,00	100,00
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	909,00	909,00	100,00
Sporządzanie i aktualizacja spisu wyborców			
75108 Wybory do Sejmu i Senatu	36 716,00	36 716,00	100,00
Organizacja i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i do Senatu RP zarządzonych na 15.10.2023 r.			
75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	212,00	212,00	100,00
Organizacja i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego zarządzonego na 15.10.2023 r.			
801 Oświata i wychowanie	45 139,56	44 714,18	99,06
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	45 139,56	44 714,18	99,06
Wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe			
852 Pomoc społeczna	98 531,00	94 211,00	95,62

85219 Ośrodki pomocy społecznej	13 211,00	13 211,00	100,00
Wynagrodzenie za sprawowanie opieki			
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85 320,00	81 000,00	94,94
Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania			
855 Rodzina	3 430 293,00	3 430 046,42	99,99
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 380 142,00	3 380 142,00	100,00
Wypłata świadczeń rodzinnych, opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz zwrot wydatków związanych z obsługą tych zadań w wysokości 3% oraz otrzymanej dotacji na te cele oraz wypłata świadczeń wychowawczych z lat ubiegłych			
85503 Karta Dużej Rodziny	1 586,00	1 421,00	89,60
Koszty obsługi programu wspierania rodzin wielodzietnych Karta Dużej Rodziny			
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekunów	48 565,00	48 483,42	99,83
Razem	4 725 130,34	4 720 138,38	99,89

4. Dotacje celowe i inne środki na dofinansowanie zadań własnych gminy

Poza zadaniami zleconymi gmina realizuje również zadania własne, na realizację, których otrzymuje dotacje celowe z budżetu państwa, funduszy celowych lub innych jednostek.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych kwota dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania, chyba, że odrębne ustawy stanowią inaczej.

Zadania własne gminy, na które otrzymano dofinansowanie.

600 Transport i łączność	225 000,00	224 877,00	99,95
60004 Lokalny transport zbiorowy	225 000,00	224 877,00	99,95
Dofinansowanie z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - dopłata do 6 utworzonych linii autobusowych na terenie Gminy Zbójno			
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	39 545,00	39 545,00	100,00
75412 Ochotnicze straże pożarne	39 545,00	39 545,00	100,00
Dotacja celowa z przeznaczeniem na nabycie wyposażenia i sprzętu ratownictwa na rzecz OSP z terenu Gminy Zbójno z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Funduszu Sprawiedliwości			
758 Różne rozliczenia	59 230,01	59 230,01	100,00
75814 Różne rozliczenia finansowe	59 230,01	59 230,01	100,00
Refundacja części wydatków bieżących poniesionych w 2022 na realizację zadań w ramach Funduszu Sołeckiego			
801 Oświata i wychowanie	184 023,00	177 475,41	96,44
80101	4 000,00	6 550,00	163,75
Dotacja na realizację zadań przez Szkołę Podstawową w Klonowie na realizację zadań w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa oraz środki z WFOŚ i GW dla Zespołu Szkół w Działyńcu			
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	27 325,00	18 227,41	66,71
80104 Przedszkola	109 300,00	109 300,00	100,00
80106 Inne formy wychowania przedszkolnego - Punkty przedszkolne	41 791,00	41 791,00	100,00
80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w punktach przedszkolnych	1 607,00	1 607,00	100,00
Dofinansowanie wydatków poniesionych na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego. W 2023 r. dotacja na jedno dziecko rocznie wynosiła 1 607,00 zł.			
852 Pomoc społeczna	458 505,00	427 870,19	93,32
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.	8 134,00	7 721,48	94,93
Finansowanie w 100% - opłacenie składek zdrowotnych osób pobierających zasiłki stałe			
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	104 648,00	104 453,88	99,81

Finansowanie w 100% wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa			
85216 Zasiłki stałe	105 119,00	98 835,23	94,02
Finansowanie w 100% wypłat zasiłków stałych			
85219 Ośrodki pomocy społecznej	111 406,00	111 406,00	100,00
Dofinansowanie kosztów funkcjonowania GOPS. Kwota dotacji nie zależy od kwoty faktycznie poniesionych wydatków			
85228 Specjalistyczne usługi opiekuńcze	37 698,00	13 953,60	37,01
Realizacja Programu pn. Opieka Wytchnieniowa - edycja 2023 ze środków Funduszu Solidarnościowego			
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	91 500,00	91 500,00	100,00
Realizacja wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu"			
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	53 400,00	51 179,40	95,84
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	48 000,00	45 779,40	95,37
Dofinansowanie w 90% świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w formie stypendiów szkolnych			
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 400,00	5 400,00	100,00
Finansowanie w 100 % Wyprawek szkolnych dla podopiecznych Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wielgim			
855 Rodzina	0,00	5 371,91	
85504 Wspieranie rodziny	0,00	5 371,91	
Środki z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzenia asystenta rodziny			
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	43 000,00	43 000,00	100,00
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	35 000,00	100,00
Promocja i realizacja programu "Czyste powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego			
90095 Pozostała działalność	8 000,00	8 000,00	100,00
Dotacja z WFOŚ i GW z przeznaczeniem na Organizację pikniku ekologicznego dla dzieci i młodzieży z Gminy Zbójno			
Razem	1 062 703,01	1 028 548,92	96,79

5. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektów

Gmina Zbójno pozyskuje również inne środki na realizację projektów służących mieszkańcom gminy. W 2023 r. wpłynęły środki w formie Grantów na realizację następujących zadań:

852 Pomoc społeczna	3 990,00	4 686,85	117,46
85295 Pozostała działalność	3 990,00	4 686,85	117,46
Dofinansowanie na realizację, w ramach umowy partnerskiej z Województwem Kujawsko-Pomorskim, projektu pn. "Kujawsko-Pomorska Teleopieka". Projekt realizowany jest w ramach RPO na lata 2014-2020			
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	132 389,26	132 443,63	100,04
85395 Pozostała działalność	132 389,26	132 443,63	100,04
Dofinansowanie (refundacja poniesionych wydatków) grantów w ramach projektu "Wdrażanie Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność Lokalnej Grupy Działania <i>Dolina Drwęcy: Klub młodzieżowy w Gminie Zbójno - Klonowo, Aktywna integracja w Gminie Zbójno - Klonowo, Klub młodzieżowy w Gminie Zbójno III - 113 054,37</i>			
Dofinansowanie, w formie GRANTU na podstawie umowy partnerskiej z Fundacją Werwa z przeznaczeniem na realizację Projektu pn. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zamieszkujących obszar Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego (współpraca z pracownikami socjalnymi) - 19 389,26			
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	76 000,00	18 511,31	24,36
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	76 000,00	18 511,31	24,36
Dofinansowanie, w formie GRANTU na podstawie umowy partnerskiej z Fundacją Werwa z przeznaczeniem na realizację Projektu pn. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zamieszkujących obszar Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego (koszty utrzymania pomieszczeń budynku w Wielgim)			
Razem	212 379,26	155 641,79	73,28

6. Środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy

W wyniku działań wojennych prowadzonych na terytorium Ukrainy do Polski przybyło wielu obywateli tego kraju, w tym również do Gminy Zbójno. W celu zapewnienia pomocy obywatelom Ukrainy, Gmina otrzymała środki finansowe z Funduszu Pomocy.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	267 040,00	260 284,92	97,47
75495 Pozostała działalność	267 040,00	260 284,92	97,47
Zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia dla osób mieszkających w lokalu po byłym urzędzie gminy – punt zbiorowego zakwaterowania			
758 Różne rozliczenia	110 870,00	110 870,00	100,00
75814 Różne rozliczenia finansowe	110 870,00	110 870,00	100,00
Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy przebywającymi w Polsce w związku z konfliktem zbrojnym			
801 Oświata i wychowanie	1 013,42	1 013,26	99,98
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	1 013,42	1 013,26	99,98
Zapewnienie dzieciom z Ukrainy darmowych podręczników i ćwiczeń			
852 Pomoc społeczna	960,00	590,40	61,50
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	960,00	590,40	61,50
Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży uczęszczającym do szkoły i przedszkola			
855 Rodzina	28 424,00	24 312,96	85,54
85595 Pozostała działalność	28 424,00	24 312,96	85,54
Zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi			
RAZEM	408 307,42	397 071,54	97,25

7. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

W 2023 r. do budżetu Gminy Zbójno zostały przekazane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, które zostały przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 oraz zwalczaniem skutków nim wywołanych.

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 020,00	1 020,00	100,00
85395 Pozostała działalność	1 020,00	1 020,00	100,00
Wypłaty dodatków do innych źródeł ciepła wraz z kosztami obsługi zadania			
RAZEM	1 020,00	1 020,00	100,00

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 13 820 499,90 zł, wykonanie 13 819 308,81 zł.

Dotacje i środki na inwestycje

W 2023 roku zaplanowano dochody majątkowe w postaci refundacji poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne zrealizowane w latach ubiegłych oraz dofinansowania na zadania zaplanowane w 2023 r. Środki te pochodzą z budżetu Unii Europejskiej z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, Rządowego Funduszu Polski Ład, Funduszu celowego PFRON,

010 Rolnictwo i łowiectwo	237 495,00	237 494,83	100,00
01043 Infrastruktura wodociągowa wsi	237 495,00	237 494,83	100,00
Refundacja wydatków z 2021 r. w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 - Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Zbójno - III etap			
600 Transport i łączność	7 376 750,00	7 376 750,00	100,00

60016 Drogi publiczne gminne; 6370	7 376 750,00	7 376 750,00	100,00
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Zbójno - etap I i III			
758 Różne rozliczenia	15 171,90	15 171,90	100,00
75814 Różne rozliczenia finansowe, §6330	15 171,90	15 171,90	100,00
Refundacja części wydatków majątkowych poniesionych w 2022 r. na realizację zadań w ramach Funduszu Sołeckiego			
801 Oświata i wychowanie	1 943 503,00	1 943 503,49	100,00
80101 Szkoły podstawowe §6257	143 503,00	143 503,49	100,00
Refundacja wydatków z 2022 r. w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 - Budowa kompleksu boisk do gry w piłkę nożną plażową i siatkówkę plażową w miejscowości Działyń			
80101 Szkoły podstawowe §6370	1 800 000,00	1 800 000,00	100,00
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Zbójno – 2 szkoły podstawowe			
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	135 000,00	135 000,00	100,00
85395 Pozostała działalność	135 000,00	135 000,00	100,00
Dofinansowanie z PFRON na realizację zadania pn. Zakup i dostawa samochodu 9-cio osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych z terenu Gminy Zbójno			
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 100 000,00	4 100 000,00	100,00
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, §6258	500 000,00	500 000,00	100,00
Dofinansowanie z PROW na realizację zadania pn. Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Obory			
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, §6370	3 600 000,00	3 600 000,00	100,00
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie - etap II (elewacja budynku pałacu oraz wymiana dachu na budynku oficyny			
Razem	13 807 919,90	13 807 920,22	100,00

Dochody ze sprzedaży majątku

700 Gospodarka mieszkaniowa	12 580,00	11 388,59	90,53
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami § 0770	7 780,00	6 596,59	84,79
1. Raty z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych w miejscowości Zbójno – 3 165,00 zł.			
2. Raty z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych w miejscowości Zbójno - 3 431,59 zł			
§ 0870 Sprzedaż drewna	4 800,00	4 792,00	99,83

Na dzień 31.12.2023 występują należności wymagalne z tytułu spłaty rat kapitałowych w wysokości 6 278,01 zł, dotyczą one dwóch umów.

WYDATKI

Zestawienie zbiorcze wykonania wydatków w 2023 roku w poszczególnych grupach:

Grupy wydatków		Plan	Wykonanie	%
	WYDATKI OGÓŁEM	44 121 809,45	43 132 973,23	97,76
I	Wydatki bieżące	27 100 088,45	26 274 370,62	96,95
1	Wydatki jednostek budżetowych	21 897 542,66	21 191 965,25	96,78
a	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	12 137 392,10	11 907 136,87	98,10
b	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	9 760 150,56	9 284 828,38	95,13
2	Dotacje na zadania bieżące	324 800,00	324 704,95	99,97
3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 226 848,14	4 186 619,90	99,05
4	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	275 897,65	222 355,12	80,59
5	Obsługa długu j s t	375 000,00	348 725,40	92,99
II	Wydatki majątkowe	17 021 721,00	16 858 602,61	99,04
1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	16 847 071,00	16 683 952,61	99,03
	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 092 971,00	1 934 727,08	92,44
2	Dotacje na zadania inwestycyjne	174 650,00	174 650,00	100,00

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W tabelach w kolumnie II wykazano plan, III-wykonanie, IV-wykonanie w % w stosunku do planu.

WYDATKI BIEŻĄCE

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym w poszczególnych rozdziałach klasyfikowane są następujące wydatki:

- 01011 - badanie próbek gleb,
- 01030 - składka do Izby Rolniczej w wysokości 2 % wpływów z tytułu podatku rolnego wraz z odsetkami,
- 01095 – zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych oraz koszty obsługi wypłat, wydatki w całości sfinansowane ze środków dotacji celowej (zadania zlecone).

010		Rolnictwo i łowiectwo	1 064 515,63	1 063 530,22	99,91
	01011	Krajowa Stacja Chemiczno-Rolnicza	2 500,00	2 492,80	99,71
	4390	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 492,80	99,71
	01030	Izby rolnicze	18 500,00	17 521,79	94,71
	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	18 500,00	17 521,79	94,71
	01095	Pozostała Działalność	1 043 515,63	1 043 515,63	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 320,00	12 320,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 106,72	2 106,72	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	203,84	203,84	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 592,44	3 592,44	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 238,08	2 238,08	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 023 054,55	1 023 054,55	100,00

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział usługowy 40002 - wydatki związane z dostarczaniem wody, w tym: koszty funkcjonowania stacji uzdatniania wody w Działyniu i w Zbójnie oraz gminnej sieci wodociągowej - energia, usuwanie awarii, zakup materiałów remontowych, naprawa pompy wraz z usługą dźwigową, koszty utrzymania i napraw samochodu służbowego, zakup niezbędnego sprzętu i narzędzi, opłaty za usługi wodne, ubezpieczenia oraz badania wody.

Rozdział 400095- w rozdziale tym sklasyfikowano wydatki dotyczące zakupu paliwa stałego (węgla) w ramach preferencyjnej sprzedaży węgla dla gospodarstw domowych wraz z kosztami dystrybucji i obsługą programu.

400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 576 594,91	1 531 788,79	97,16
	40002	Dostarczanie wody	440 594,91	402 190,93	91,28
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	74 000,00	64 632,61	87,34
		4260 Zakup energii	226 594,91	216 360,47	95,48
		4270 Zakup usług remontowych	73 000,00	68 628,85	94,01
		4300 Zakup usług pozostałych	13 000,00	8 803,70	67,72
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	19 000,00	11 786,80	62,04
		4430 Różne opłaty i składki	35 000,00	31 978,50	91,37
	40095	Pozostała działalność	1 136 000,00	1 129 597,86	99,44
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00	8 850,00	88,50
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	1 800,00	1 504,80	83,60
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	127,40	42,47
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	981 000,00	980 721,96	99,97
		4300 Zakup usług pozostałych	142 700,00	138 315,70	96,93
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	78,00	39,00

Dział 600- Transport i łączność

W dziale tym ujmowane są następujące wydatki:

- Rozdział usługowy 60004:

- organizacja publicznego transportu zbiorowego na terenie Zbójno poprzez dokonywanie przewozów pasażerów na 6 liniach komunikacyjnych, w tym zakup wiaty przystankowej w ramach funduszu sołeckiego;
- organizacja transportu z i do lokali wyborczych dla osób uprawnionych podczas wyborów do Sejmu RP i Senatu RP w dniu 15 października 2023 r., w całości sfinansowane z dotacji celowej.

- Rozdział usługowy 60016 -utrzymanie dróg gminnych:

- utrzymanie sprzętu: części zamienne i naprawa sprzętu, ubezpieczenie OC, podatek od środków transportu, paliwo,
- zakup piasku z solą,
- zakup piasku, kruszywa, rur i masy asfaltowej do remontu dróg,
- zakup znaków drogowych,
- zakup usług brukarskich oraz remontu dróg,
- wycinka drzew.

Wydatki w ramach środków z Funduszu Sołeckiego wyniosły 358 354,95 zł.

- Rozdział 60095 - opłaty roczne za zajęcie pasa dróg powiatowych i wojewódzkich,

600		Transport i łączność	848 867,17	843 685,72	99,39
	60004	Lokalny transport zbiorowy	400 767,17	400 683,33	99,98
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	107,58	107,58	100,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	2 400,00	100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	8 343,67	8 300,67	99,48
		4300 Zakup usług pozostałych	389 915,92	389 875,08	99,99
	60016	Drogi publiczne gminne	437 000,00	431 982,49	98,85
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	409 700,00	405 046,79	98,86

	4270	Zakup usług remontowych	8 500,00	8 308,00	97,74
	4300	Zakup usług pozostałych	12 850,00	12 694,70	98,79
	4430	Różne opłaty i składki	2 650,00	2 633,00	99,36
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 300,00	3 300,00	100,00
60095		Pozostała działalność	11 100,00	11 019,90	99,28
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 100,00	11 019,90	99,28

Dział 700-Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z zarządzaniem nieruchomościami i gruntami stanowiącymi własność gminy

- *Rozdział 70005* – wydatki związane z utrzymaniem budynków niemieszkalnych (budynek zoz w Działyniu, budynek po urzędzie gminy, budynek poczty) oraz zarządzaniem nieruchomościami gruntowymi.

W budynku po byłym urzędzie gminy zorganizowano punkt zbiorowego zakwaterowania dla obywateli Ukrainy. Wszystkie koszty związane z przygotowaniem, naprawami, doposażeniem oraz bieżącym utrzymaniem budynku (opał, energia, środki czystości, gaz, wywóz nieczystości, monitoring, wynagrodzenie pracownika gospodarczego) ponoszone są ze środków Funduszu Pomocy.

- *Rozdział 70007* – wydatki związane z utrzymaniem budynków, w których znajdują się lokale mieszkalne: socjalne i komunalne: energia, usługi remontowe – komin i wentylacja, czyszczenie kominów, ubezpieczenie.

- pozostałe zadania - opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, zagospodarowanie terenu wokół plaży w Wielgiem, zagospodarowanie terenu wokół zbiornika wodnego w Rembiosze w ramach FS (2 995,26 zł).

700		Gospodarka mieszkaniowa	281 795,00	235 442,57	83,55
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	221 095,00	182 410,46	82,50
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 300,00	1 675,56	72,85
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 200,00	9 345,00	83,44
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	14 843,36	59,37
	4260	Zakup energii	30 000,00	22 947,33	76,49
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	2 009,31	15,46
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	103 895,00	97 211,64	93,57
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	15 200,00	15 192,56	99,95
	4430	Różne opłaty i składki	800,00	549,98	68,75
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15 700,00	15 664,40	99,77
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00	2 971,32	99,04
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	42 000,00	38 025,37	90,54
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 106,92	55,35
	4260	Zakup energii	5 000,00	2 808,68	56,17
	4270	Zakup usług remontowych	27 100,00	26 390,00	97,38
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 846,61	96,93
	4430	Różne opłaty i składki	2 900,00	2 873,16	99,07
	70095	Pozostała działalność	18 700,00	15 006,74	80,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 589,38	93,16
	4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	8 610,00	95,67
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	615,00	17,57
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	192,36	96,18

Dział 710- Działalność usługowa

Rozdział usługowy

Wykonane wydatki poniesiono na:

- przygotowania projektów decyzji o warunkach zabudowy w związku z brakiem planów zagospodarowania przestrzennego,
- dostęp i aktualizacja danych w programie VoXly.

710			Działalność usługowa	15 000,00	14 380,01	95,87
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	15 000,00	14 380,01	95,87
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	12 700,00	97,69
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 680,01	84,00

Dział 720 – Informatyka

W dziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z realizacją projektu (dotacja dla Lidera projektu z przeznaczeniem na poniesione koszty zarządzania) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

720			Informatyka	178,00	177,72	99,84
	72095		Pozostała działalność	178,00	177,72	99,84
		2339	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	178,00	177,72	99,84

Dział 750- Administracja publiczna

Plan w tym dziale wynosi 4 459 343,43 zł, wykonanie 4 351 362,37 zł, co stanowi 97,58 %.

W poszczególnych rozdziałach tego działu klasyfikowane są następujące wydatki:

75011- Urzędy Wojewódzkie - wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie ustawami m.in. z zakresu ewidencji ludności, USC oraz ewidencji działalności gospodarczej do wysokości otrzymanej dotacji celowej.

75011			Urzędy wojewódzkie	66 346,98	66 346,98	100,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 565,60	53 565,60	100,00
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 377,00	2 377,00	100,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	9 100,54	9 100,54	100,00
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 303,84	1 303,84	100,00

75022- Rady Gmin- wydatki obejmują diety radnych oraz wydatki rzeczowe związane z organizacją posiedzeń rady, w tym artykuły spożywcze, baterie, naprawa sprzętu oraz koszty transmisji.

75022			Rady gmin	175 240,00	172 220,98	98,28
	3030		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	145 840,00	144 553,70	99,12
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	761,95	76,20
	4220		Zakup środków żywności	900,00	837,03	93,00
	4270		Zakup usług remontowych	600,00	583,50	97,25
	4300		Zakup usług pozostałych	26 900,00	25 484,80	94,74

75023- Urzędy Gmin Rozdział podmiotowy

Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale związane są z utrzymaniem wszystkich stanowisk pracy:

- zatrudnienie pracowników: wynagrodzenia z narzutami, badania, szkolenia, delegacje, ekwiwalenty, odpis na FŚS, składki na PFRON,
- utrzymanie budynku urzędu gminy: olej opałowy, energia elektryczna, środki czystości, materiały remontowe, odbiór odpadów komunalnych, przeglądy przewodów kominowych, monitoring budynku i instalacji PPOŻ,
- utrzymanie budynku na bazie: energia, wywóz nieczystości, przeglądy,
- zakup sprzętu i wyposażenia, konserwacja,

- usługi telekomunikacyjne, przedłużenie licencji, opieka autorska oprogramowań komputerowych, poczta elektroniczna, prowadzenie strony BIP,
- materiały biurowe, tusze i tonery, papier, abonamenty, prenumeraty i publikacje,
- obsługa informatyczna wydziału księgowości,
- podpisy elektroniczne.

75023		Urzędy gmin	3 384 690,00	3 314 686,32	97,93
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	6 581,58	94,02
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 298 450,00	2 256 823,80	98,19
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	158 700,00	158 633,52	99,96
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400 500,00	389 259,87	97,19
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	47 500,00	44 204,84	93,06
	4140	Wpłaty na PFRON	8 000,00	6 018,00	75,23
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	118 000,00	113 927,22	96,55
	4260	Zakup energii	73 500,00	73 065,17	99,41
	4270	Zakup usług remontowych	13 000,00	9 925,00	76,35
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00	2 040,00	97,14
	4300	Zakup usług pozostałych	136 900,00	136 772,07	99,91
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 100,00	23 050,76	99,79
	4410	Podróże służbowe krajowe	13 000,00	12 979,22	99,84
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	813,18	81,32
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 740,00	59 687,25	99,91
	4580	Pozostałe odsetki	100,00	10,29	10,29
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 000,00	9 835,39	89,41
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 100,00	11 059,16	84,42

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki przeznaczone na realizację zadań związanych z promocją Gminy Zbójno:

- zakup materiałów promocyjnych, w tym kalendarzy,
 - publikacje w prasie lokalnej,
- FS 500,00 zł.

75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	17 000,00	11 750,55	69,12
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 940,55	38,81
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	9 810,00	81,75

75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Urząd Gminy Zbójno pełni funkcję centrum usług wspólnych dla 4 jednostek oświatowych funkcjonujących na terenie gminy.

W rozdziale tym ujmowane są wydatki osobowe pracowników zajmujących się obsługą finansową tych jednostek oraz materiały biurowe.

75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	150 640,00	147 076,93	97,63
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	111 400,00	109 850,97	98,61
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 900,00	8 884,65	99,83
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 000,00	20 303,83	92,29
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 200,00	2 909,00	90,91
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 998,34	99,92
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 140,00	3 130,14	99,69

75095- Pozostała działalność

W rozdziale tym ewidencjonowane są następujące wydatki:

- funkcjonowanie sołectw, jako jednostek pomocniczych gminy, w tym diety dla sołtysów,
- pobór podatków – wynagrodzenie z tytułu inkaso,
- wydatki reprezentacyjne wójta,
- obsługa prawna gminy, audyt wewnętrzny,
- usługi pocztowe i obsługa bankowa,
- składki z tytułu członkostwa Gminy Zbójno w związkach i stowarzyszeniach oraz udział w organizowanych seminariach i spotkaniach,
- utrzymanie samochodów służbowych WV i Skoda,
- ubezpieczenie OC gminy,
- organizowanie uroczystości, konkursów, spotkań z mieszkańcami.

Ze środków FS wydatkowano kwotę 22 598,43 zł.

W 2023 r. kontynuowano realizację grantowego projektu „Cyfrowa gmina”. Ze środków własnych w ramach projektu gmina wydatkowała środki w wysokości 38 673,07 zł. Po ostatecznym rozliczeniu zwrócono część dotacji otrzymanej w 2022 r. w kwocie 23 957,44 zł wraz z należnymi odsetkami.

75095		Pozostała działalność	665 426,45	639 280,61	96,07
	2917	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	23 960,00	23 957,44	99,99
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	77 200,00	77 161,24	99,95
	4090	Honoraria	3 500,00	3 331,64	95,19
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	13 500,00	12 613,00	93,43
	4110	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	2 685,92	76,74
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 330,00	66 580,00	96,03
	4190	Nagrody konkursowe	3 000,00	1 819,17	60,64
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	158 270,00	143 843,53	90,88
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	56 510,95	56 510,95	100,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	25 199,05	25 189,09	99,96
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 639,04	81,95
	4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	6 345,20	79,32
	4300	Zakup usług pozostałych	157 280,00	155 101,29	98,61
	4307	Zakup usług pozostałych	5 228,06	5 228,06	100,00
	4309	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 648,39	13 483,98	98,80
	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	33 566,62	95,90
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	6 300,00	6 287,00	99,79
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	3 937,44	98,44

Dział 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki w tym dziale realizowane są z dotacji celowej przekazywanej przez Krajowe Biuro Wyborcze. W 2023 roku zrealizowano następujące zadania:

- prowadzenie rejestru wyborców,
- zorganizowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i Senatu RP w dniu 15.10.2023 r.,
- zorganizowanie i przeprowadzenie referendum w dniu 15.10.2023 r.

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	37 837,00	37 837,00	100,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	909,00	909,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	519,00	519,00	100,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	390,00	390,00	100,00
75108		Wybory do Sejmu i Senatu	36 716,00	36 716,00	100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 040,00	23 040,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	7 000,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 467,45	6 467,45	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	208,55	208,55	100,00
75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	212,00	212,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	108,50	108,50	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	103,50	103,50	100,00

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z:

75412 - utrzymaniem w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych z terenu gminy Zbójno, w tym:

- dotacje celowe na sfinansowanie wkładu własnego w projektach przez 2 jednostki,
- ekwiwalenty z tytułu udziału w akcjach ratowniczych i szkoleniach,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia,
- ubezpieczenie członków OSP i sprzętu,
- badania lekarskie członków OSP,
- energia elektryczna, usługi telefoniczne,
- przeglądy techniczne oraz naprawa pojazdów i sprzętu,
- zakup paliwa, opon, akumulatora,
- naprawa sprzętu,
- zakup wyposażenia: mundury, prądownica, sprzęt MDR.

Ze środków w ramach FS zakupiono pilarkę, ubrania koszarowe, buty, mundury, meble za kwotę 21 999,01 zł.

W 2023 r. Gmina Zbójno na podstawie złożonego wniosku otrzymała środki pochodzące z Funduszu Sprawiedliwości w kwocie 39 545,00 zł przeznaczony na zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla Ochotniczych Straży Pożarnych w Działyniu, Sitnie, Rużu i Zbójnie. Zakupiono m.in. bieliznę termoaktywną, pasy strażackie, rękawice, hełmy, buty, ubrania, piłę spalinową opony do samochodu. Wkład własny wyniósł 850,00 zł.

75414 – aktualizacja dokumentacji dotyczącej obrony cywilnej,

75495 – zakup żywności dla obywateli z Ukrainy zakwaterowanych w budynku po byłym urzędzie w Zbójnie w całości sfinansowany ze środków Funduszu Pomocy.

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	338 140,00	326 840,74	96,66
	75412	Ochotnicze straże pożarne	208 670,00	197 370,74	94,59
		2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dof. zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 500,00	2 500,00	100,00
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 300,00	25 295,50	99,98
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	1 022,01	78,62
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	10 800,00	9 300,00	86,11
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	96 295,00	92 011,93	95,55
		4260 Zakup energii	6 975,00	6 256,95	89,71
		4270 Zakup usług remontowych	38 000,00	37 247,42	98,02
		4280 Zakup usług zdrowotnych	4 800,00	3 925,00	81,77
		4300 Zakup usług pozostałych	7 000,00	5 002,66	71,47
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	402,27	57,47
		4430 Różne opłaty i składki	15 000,00	14 407,00	96,05
	75414	Obrona cywilna	225,00	225,00	100,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	225,00	225,00	100,00
	75495	Pozostała działalność	129 245,00	129 245,00	100,00
		4350 Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	129 245,00	129 245,00	100,00

Dział 757- Obsługa długu publicznego

Odsetki związane z obsługą zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych: sześć umów kredytowych oraz sześć pożyczek z WFOŚ i GW.

757		Obsługa długu publicznego	375 000,00	348 725,40	92,99
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	375 000,00	348 725,40	92,99
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	375 000,00	348 725,40	92,99

Dział 801- Oświata i wychowanie

Na terenie Gminy Zbójno funkcjonują 4 jednostki oświatowe:

- Szkoła Podstawowa w Klonowie,
- Szkoła Podstawowa w Rużu,
- Zespół Szkół w Działyniu,
- Zespół Szkół w Zbójnie.

W dziale tym w poszczególnych rozdziałach klasyfikowane są wydatki związane z funkcjonowaniem czterech szkół podstawowych i oddziałów zerowych przy szkołach podstawowych, dwóch przedszkoli oraz dwóch punktów przedszkolnych. Poza tym ewidencjonowane są wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych, dowozem dzieci do szkół, zakupem podręczników, doksztalcaniem nauczycieli oraz odpisem na FŚS nauczycieli emerytów.

Gmina zobowiązana jest do wydzielania w odrębnych rozdziałach wydatków placówek oświatowych związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności.

Ogólny plan wydatków w dziale wynosi 9 723 559,98 zł, wykonanie 9 529 893,00 zł, co stanowi 98,01 %.

W 2023 r. przeprowadzono generalny remont toalet w szkołach w Klonowie i Zbójnie oraz remont korytarza i świetlicy w szkole w Działyniu.

Zakupiono również pomoce dydaktyczne i wyposażenie we wszystkich jednostkach:

Szkoła Podstawowa w Klonowie: niszczarka, kopiarka, 4 komputery, monitor interaktywny, stół do tenisa, głośnik przenośny,

Szkoła Podstawowa w Rużu: telefon, 2 tablety, 4 monitory interaktywne, oprogramowania, szafki uczniowskie, laminator, drukarka wielofunkcyjna,

Zespół Szkół w Działyniu: monitor interaktywny, laptop, licencja programu E-biblioteka,

Zespół Szkół w Zbójnie: drukarko- kopiarka, 4 notebooki, monitor, zestaw Empiriusz.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

80101 – Szkoły podstawowe

W rozdziale tym występują wydatki:

- osobowe związane z zatrudnieniem nauczycieli (klasy 1-8) i obsługi (wynagrodzenia osobowe z narzutami, nagrody, 13-stki, odpis na ZFŚS, dodatki wiejskie, badania lekarskie, szkolenia, wyjazdy służbowe) oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń,

- rzeczowe, do których możemy zaliczyć: utrzymanie budynku szkoły (opał, energia elektryczna, środki czystości, wywóz odpadów, monitoring), przeglądy okresowe budynków i sprzętu, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, materiały biurowe, tusze i tonery, papier, opłaty za przygotowanie posiłków dla uczniów, opłaty z tytułu przedłużenia licencji, podatek od nieruchomości od wynajmowanych pomieszczeń, ubezpieczenie majątku.

Do szkół podstawowych w Działyniu i Zbójnie uczęszczały dzieci z Ukrainy, część wydatków jednostki pokryto ze środków Funduszu Pomocy.

80101		Szkoły podstawowe	7 361 016,14	7 308 291,26	99,28
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	255 540,00	254 483,02	99,59
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	55 125,00	55 125,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	704 600,00	702 274,98	99,67

4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 000,00	43 666,12	99,24
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	863 200,00	860 665,94	99,71
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 550,00	93 535,34	97,89
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 100,00	4 056,00	98,93
4190	Nagrody konkursowe	2 550,00	2 550,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	449 400,00	438 171,83	97,50
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	21 200,00	19 493,66	91,95
4260	Zakup energii	68 000,00	64 819,06	95,32
4270	Zakup usług remontowych	108 200,00	102 272,78	94,52
4280	Zakup usług zdrowotnych	4 400,00	2 493,00	56,66
4300	Zakup usług pozostałych	108 625,00	105 893,37	97,49
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 733,13	3 733,13	100,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 200,00	7 245,35	88,36
4410	Podróże służbowe krajowe	3 100,00	2 898,24	93,49
4430	Różne opłaty i składki	6 800,00	5 938,64	87,33
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	218 310,00	218 227,37	99,96
4480	Podatek od nieruchomości	4 500,00	4 487,00	99,71
4580	Pozostałe odsetki	100,00	20,73	20,73
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 800,00	3 677,82	76,62
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 400,00	9 495,20	83,29
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 902,50	5 902,50	100,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	56 144,85	56 144,85	100,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 944 575,00	3 932 350,40	99,69
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	292 900,00	292 609,27	99,90
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 020,07	13 020,07	100,00
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	3 040,59	3 040,59	100,00

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Oddziały przedszkolne funkcjonują w ramach szkół podstawowych, są to tzw. zerówki.

Część wydatków finansowana jest z dotacji celowej, którą otrzymała gmina na dzieci pięcioletnie uczęszczające do zerówki. Wyniosła ona 18 227,41 zł. Do czerwca do zerówki uczęszczało 1 dziecko z Ukrainy, część wydatków poniesiono z Funduszu Pomocy.

Gmina ponosiła również wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańców Gminy Zbójno do oddziału na terenie innej gminy, wyniosły one 16 770,12 zł.

80103		<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	<i>445 518,29</i>	<i>434 238,86</i>	<i>97,47</i>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 100,00	19 163,33	90,82
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00	4 500,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00	5 758,50	95,98
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 600,00	52 237,02	95,67
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 720,00	5 573,43	72,19
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 328,99	83,22
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	100,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	17 500,00	16 770,12	95,83
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 240,00	14 168,56	99,50
	4750	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 125,51	9 125,51	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	287 550,00	286 141,92	99,51
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	15 820,00	15 108,70	95,50

4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 948,74	1 948,74	100,00
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	314,04	314,04	100,00

80104 – Przedszkola

W gminie funkcjonują dwa przedszkola, w których są trzy grupy. Gmina otrzymała dotację celową na ten cel w kwocie 109 300,00 zł.

Dodatkowo do Przedszkola w Zbójnie uczęszczały dzieci z Ukrainy, część wydatków jednostki pokryto ze środków Funduszu Pomocy.

Gmina poniosła również wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańców Gminy Zbójno do przedszkoli na terenie innej gminy, wyniosły one 116 195,70 zł.

80104	Przedszkola	714 111,57	690 546,45	96,70
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 400,00	14 769,46	95,91
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 375,00	3 375,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 400,00	112 100,43	93,11
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 260,00	7 008,77	96,54
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 100,00	66 990,74	99,84
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 390,00	8 161,56	97,28
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 500,00	45 378,81	95,53
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	150,00	15,00
4260	Zakup energii	8 100,00	7 315,57	90,32
4270	Zakup usług remontowych	2 100,00	1 718,12	81,82
4300	Zakup usług pozostałych	18 100,00	15 719,07	86,85
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	122 516,00	116 195,70	94,84
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 480,53	1 480,53	100,00
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	617,03	88,15
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 430,00	16 820,38	96,50
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 186,04	3 186,04	100,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 274,12	8 274,12	100,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	244 540,00	244 467,69	99,97
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	14 060,00	13 617,55	96,85
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 580,94	2 580,94	100,00
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	618,94	618,94	100,00

80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego (punkty przedszkolne)

W gminie funkcjonują dwa punkty przedszkolne, na ich funkcjonowanie otrzymano dotację celową w kwocie 41 791,00 zł.

Gmina ponosi również wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańców Gminy Zbójno do przedszkoli na terenie innej gminy, wyniosły one 2 632,74 zł.

80106	Inne formy wychowania przedszkolnego - Punkty przedszkolne	233 460,00	225 576,15	96,62
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00	10 798,00	98,16
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 250,00	2 250,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 500,00	31 272,31	99,28
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 160,00	30 331,03	94,31
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 060,00	3 580,54	88,19

4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 329,00	66,45
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	2 632,74	52,65
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 440,00	8 421,81	99,78
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	150,00	143,92	95,95
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	128 300,00	127 272,91	99,20
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 600,00	7 543,89	99,26

80107 – Świetlice szkolne

Świetlice szkolne funkcjonują we wszystkich placówkach oświatowych na terenie Gminy. W rozdziale tym występują wyłącznie wydatki osobowe opiekunów wraz z pochodnymi.

80107		Świetlice szkolne	140 310,00	137 588,72	98,06
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	21 100,00	19 680,19	93,27
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 360,00	2 819,72	83,92
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	115 850,00	115 088,81	99,34

80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu:

- zwrotu rodzicom kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do placówek poza teren gminy,
- zwrotu kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych dla Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu,
- zatrudnienia opiekunek dzieci w trakcie dowozu,
- zakupu paliwa - dowóz dzieci niepełnosprawnych.

W związku z dowozem uczniów z Ukrainy część wydatków pokryto ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy.

80113		Dowożenie uczniów do szkół	218 300,00	207 500,71	95,05
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 600,00	55 730,49	96,75
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 700,00	5 523,87	96,91
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 200,00	13 143,99	86,47
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 100,00	1 530,25	72,87
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 500,00	18 013,44	97,37
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 685,86	73,72
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	106 655,71	96,96
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	1 717,10	68,68
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 254,71	1 254,71	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	245,29	245,29	100,00

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Rozdział ten obejmuje doksztalcanie nauczycieli oraz koszty szkolenia rad pedagogicznych. W 2023 r. plan wydatków stanowił nie mniej niż 0,8 % funduszu plac nauczycieli.

80146		Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	46 000,00	26 781,50	58,22
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	399,00	99,75
	4300	Zakup usług pozostałych	13 200,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 400,00	26 382,50	81,43

80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach i punktach przedszkolnych

W 2023 r. do punktu przedszkolnego uczęszcza przedszkolaczki wymagający dodatkowej opieki nauczyciela wspomagającego. Gmina na ten cel otrzymuje dodatkowe środki w ramach subwencji oraz dotację celową.

80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	72 423,00	66 322,02	91,58
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 500,00	4 600,00	83,64
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 125,00	1 125,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00	8 239,11	82,39
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 430,00	1 180,43	82,55
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 100,00	4 100,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 630,00	3 620,65	99,74
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	46 638,00	43 456,83	93,18

80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych

Do wszystkich jednostek na terenie gminy uczęszczają uczniowie posiadający orzeczenia o niepełnosprawności wymagający specjalnej organizacji nauki. Dodatkowe dofinansowanie w ramach subwencji naliczono dla 14 uczniów. Poza wynagrodzeniami i pochodnymi poniesiono wydatki na zakup wyposażenia, specjalistycznych pomocy dydaktycznych oraz usługi remontowe.

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	383 038,00	324 133,83	84,62
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 900,00	17 088,99	68,63
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 990,00	2 448,47	61,37
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 100,00	7 100,00	100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	101 210,00	95 942,26	94,80
	4270	Zakup usług remontowych	102 000,00	101 260,00	99,27
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	320,05	64,01
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	143 338,00	99 974,06	69,75

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

Wydatki zostały sfinansowane z dotacji celowej oraz środków z Funduszu Pomocy, w tym koszty obsługi w wysokości 1 % wartości zakupionych podręczników i materiałów ćwiczeniowych.

80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	46 152,98	45 727,44	99,08
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	398,91	394,71	98,95
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	44 692,65	44 271,47	99,06
	4300	Zakup usług pozostałych	48,00	48,00	100,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10,03	10,03	100,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 003,39	1 003,23	99,98

80195- Pozostała działalność

Wydatki poniesiono:

- wynagrodzenia ekspertów na egzaminie na wyższy awans zawodowy nauczyciela,
- przewóz dzieci do Łeby,
- odpis na FŚS nauczycieli emerytów.

80195		Pozostała działalność	63 230,00	63 186,06	99,93
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 600,00	1 600,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 001,00	7 000,90	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	99,00	73,49	74,23
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 530,00	54 511,67	99,97

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym ewidencjonowane są wydatki z przeznaczeniem na::

- w rozdziałach 85153 i 85154 - realizację zadań w ramach Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii finansowane z wpływów z częściowej opłaty za sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym tzw. Małpki oraz opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w punktach na terenie gminy.

Zadania realizowane są przez GOPS w Zbójnie.

- w rozdziale 85158 – pokrycie części kosztów za pobyt w izbie wytrzeźwień mieszkańców gminy.

851		Ochrona zdrowia	125 656,00	124 833,70	99,35
	85153	Zwalczanie narkomanii	20 000,00	19 812,32	99,06
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	7 058,00	7 058,00	100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 917,00	3 729,73	95,22
		4300 Zakup usług pozostałych	9 025,00	9 024,59	100,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	102 356,00	102 101,46	99,75
		2330 Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	300,00	216,75	72,25
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	285,00	264,50	92,81
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	434,62	434,62	100,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	40 715,38	40 613,24	99,75
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	12 398,00	12 397,61	100,00
		4300 Zakup usług pozostałych	45 756,00	45 714,70	99,91
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	393,60	98,40
		4430 Różne opłaty i składki	40,00	40,00	100,00
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 027,00	2 026,44	99,97
	85158	Izby wytrzeźwień	3 300,00	2 919,92	88,48
		4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	3 300,00	2 919,92	88,48

Dział 852- Pomoc społeczna

W dziale tym klasyfikowane są wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie, z wyjątkiem zwrotów nienależnie pobranych dotacji oraz organizacji prac społecznie-użytecznych, które ewidencjonowane są w planie finansowym urzędu.

Większość zadań jest finansowana lub współfinansowana z dotacji celowych.

Plan wydatków wynosił 1 810 823,35 zł, wykonanie 1 718 072,49 zł, co stanowi 94,88 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

85202- Domy pomocy społecznej

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki za pobyt podopiecznych z terenu gminy w DPS. Wydatki te realizowane są ze środków własnych gminy.

85202		Domy pomocy społecznej	393 000,00	389 294,88	99,06
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	393 000,00	389 294,88	99,06

85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą opłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających zasiłek stały – 14 osób. Wydatki zrealizowano z dotacji celowej.

85214 – Zasiłki i pomoc w naturze

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą wypłat dla podopiecznych zasiłków, z czego:

- zasiłki okresowe, które pobierało 34 osoby w kwocie 104 453,88 zł, pokryte z dotacji celowej,
- zasiłki w ramach realizowanych projektów kwocie 1 532,44 zł,
- zasiłki celowe sfinansowane ze środków własnych gminy.

85215 - Dodatki mieszkaniowe

Nie wystąpiły.

85216 – Zasiłki stałe

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wypłat dla osób uprawnionych do otrzymywania zasiłków stałych (19 osób), które w całości finansowane są z dotacji celowej.

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	8 134,00	7 721,48	94,93
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 134,00	7 721,48	94,93
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	155 848,00	150 145,97	96,34
	3110	Świadczenia społeczne	154 115,56	148 507,35	96,36
	3119	Świadczenia społeczne	1 532,44	1 532,44	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	106,18	53,09
85215		Dodatki mieszkaniowe	500,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	500,00	0,00	0,00
85216		Zasiłki stałe	107 118,50	100 285,27	93,62
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 999,50	1 450,04	72,52
	3110	Świadczenia społeczne	105 119,00	98 835,23	94,02

85219- Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale tym ewidencjonowane są koszty administracyjne i koszty osobowe GOPS: 3 pracowników socjalnych, kierownika i głównej księgowej. Wydatki na wynagrodzenia częściowo finansowane są z dotacji celowej w kwocie 111 406,00 zł.

W rozdziale tym ewidencjonowane są również wydatki związane z wypłacaniem wynagrodzenia dla opiekuna prawnego osoby całkowicie ubezwłasnowolnionej – opieką objęte było 3 dzieci. Zrealizowano wydatki sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 13 211,00 zł.

85219		Ośrodki pomocy społecznej	704 817,50	669 444,21	94,98
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,50	0,50	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 762,98	58,77
	3110	Świadczenia społeczne	13 016,13	13 016,13	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	435 706,00	430 246,87	98,75
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 600,00	27 545,88	99,80
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80 000,00	78 086,49	97,61
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 400,00	10 797,04	94,71
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 494,87	30 775,90	69,17
	4280	Zakup usług zdrowotnych	650,00	555,00	85,38
	4300	Zakup usług pozostałych	56 410,00	45 652,61	80,93
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 225,54	89,02
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 340,00	15 331,18	99,94
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	108,22	21,64
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 700,00	9 870,27	92,25
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	3 469,60	99,13

85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W Gminie Zbójno realizowane są wydatki z tytułu:

- usług opiekuńczych (zadania własne),
- specjalistycznych usług opiekuńczych dla 3 osób z zaburzeniami psychicznymi (zadania zlecone sfinansowane z dotacji) w kwocie 81 000,00 zł,
- realizacja Programu pn. Opieka Wytchnieniowa - edycja 2023 ze środków Funduszu Solidarnościowego w kwocie 13 953,60 zł.

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	247 018,00	216 088,60	87,48
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	738,00	273,60	37,07
	4300	Zakup usług pozostałych	246 280,00	215 815,00	87,63

85230 - Pomoc w zakresie dożywiania

W okresie sprawozdawczym w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” do świadczeń upoważnione było 119 dzieci i 5 dorosłych, które otrzymywały pełny obiad. Wyplacono również 84 świadczenia w postaci zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności.

W rozdziale tym ewidencjonowano również świadczenie dla dzieci uczęszczających do szkoły i przedszkola w Zbójnie finansowane ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy.

85230		Pomoc w zakresie dożywiania	150 460,00	149 717,50	99,51
	3110	Świadczenia społeczne	149 500,00	149 127,10	99,75
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	960,00	590,40	61,50

85295 –Pozostała działalność

W 2023 r. kontynuowano realizację projektu pn. Kujawsko-Pomorska Teleopieka – wydatki wyniosły 7 927,35 zł.

W rozdziale tym ewidencjonowane są również wydatki ze środków własnych gminy przeznaczone na:

- organizację prac społecznie-użytecznych,
- organizację spotkania wigilijnego,
- składkę do Banku Żywności oraz transport żywności.

85295		Pozostała działalność	43 927,35	35 374,58	80,53
	3110	Świadczenia społeczne	13 000,00	11 423,20	87,87
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 824,04	2 824,04	100,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	920,48	920,48	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 000,00	623,18	62,32
	4090	Honoraria	67,00	66,84	99,76
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	111,00	110,28	99,35
	4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	499,83	499,83	100,00
	4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	162,93	162,93	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8,00	7,96	99,50
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69,19	69,19	100,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22,59	22,59	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	553,00	553,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 580,00	1 619,77	45,24
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	397,37	397,37	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 381,00	4 743,00	50,56
	4307	Zakup usług pozostałych	896,42	896,42	100,00
	4309	Zakup usług pozostałych	934,50	934,50	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	9 500,00	9 500,00	100,00

853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym ewidencjonowane były wydatki dotyczące realizacji następujących zadań:

- GOPS w Zbójnie w ramach projektu "Wdrażanie Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność Lokalnej Grupy Działania *Dolina Drwęcy* kontynuował realizację 1 projektu pn. Klub młodzieżowy – Klonowo,

- GOPS w Zbójnie uczestniczył również w projekcie realizowanym przez Fundację Werwa pn. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zamieszkujących obszar Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego,
- ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wypłacono 1 dodatek elektryczny,
- zapewniano transport osobom niepełnosprawnym – koszty utrzymania samochodu,
- zwiększono udziały Gminy Zbójno – członka założyciela w Spółdzielni Socjalnej Zbójński Kredens .

853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	89 121,26	71 348,14	80,06
	85395	Pozostała działalność	89 121,26	71 348,14	80,06
		3110 Świadczenia społeczne	1 000,00	1 000,00	100,00
		4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 218,43	18 218,43	100,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 200,00	1 169,65	97,47
		4090 Honoraria	1 900,00	1 857,02	97,74
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	208,00	207,02	99,53
		4117 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 224,55	3 224,55	100,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29,00	28,66	98,83
		4127 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	446,32	446,32	100,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	3 227,00	80,68
		4177 Wynagrodzenia bezosobowe	4 360,00	4 360,00	100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	16 020,00	8 997,09	56,16
		4217 Zakup materiałów i wyposażenia	3 462,96	3 462,96	100,00
		4300 Zakup usług pozostałych	17 463,00	8 396,44	48,08
		4307 Zakup usług pozostałych	5 090,60	5 090,60	100,00
		4367 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	98,40	98,40	100,00
		4430 Różne opłaty i składki	6 000,00	5 164,00	86,07
		6020 Wydatki na wniesienie wkładów do spółdzielni	6 400,00	6 400,00	100,00

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

- świadczenie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym realizowane było poprzez wypłatę stypendiów szkolnych. Stypendium szkolne zostało przyznane 64 uczniom. Udział własny gminy wynosił 10%,
- wypłacono również „Wyprawkę szkolną” dla uczniów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wielgim sfinansowaną w 100 % z dotacji,
- wypłacono również stypendia za dobre wyniki w nauce oraz osiągnięcia sportowe przyznawane przez Wójta Gminy w czasie podsumowania roku szkolnego 2022/2023.

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	81 500,00	68 066,00	83,52
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	69 700,00	56 266,00	80,73
		3240 Stypendia dla uczniów	64 300,00	50 866,00	79,11
		3260 Inne formy pomocy dla uczniów	5 400,00	5 400,00	100,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	11 800,00	11 800,00	100,00

Dział 855 - Rodzina

Ogólny plan wydatków w tym dziale wynosi 3 608 557,00 zł, wykonanie 3 559 841,63 zł, co stanowi 98,65 %.

85501- Świadczenia wychowawcze

Zadania w zakresie tego programu są obecnie realizowane przez ZUS.

W gminie ewidencjonowane są w tym rozdziale wyłączne wydatki z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych podlegające odprowadzeniu do budżetu państwa wraz z należnymi odsetkami.

85501		Świadczenie wychowawcze	1 000,00	974,43	97,44
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	690,00	666,60	96,61
	4580	Pozostałe odsetki	310,00	307,83	99,30

85502 - Świadczenie rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W 2023 r. w tym rozdziale ewidencjonowane były również wydatki związane z ostatecznym rozliczeniem gmin z tytułu świadczeń wychowawczych.

Wypłacono takie świadczenie 1 rodzinie na troje dzieci w kwocie 1 500,00 zł po zakończeniu postępowania odwoławczego. Otrzymano również środki na obsługę świadczeń w kwocie 2 000,00 zł.

Świadczenia rodzinne z dodatkami, świadczenia opiekuńcze, jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka, świadczenia rodzicielskie, zasiłki dla opiekuna oraz świadczenie alimentacyjne w naszej gminie pobierało 413 rodzin.

Wydatki na ten cel łącznie ze składkami ZUS wyniosły 3 278 086,26 zł.

Wydatki związane z obsługą świadczeń wyniosły łącznie 125 249,87 zł, z czego z dotacji sfinansowano kwotę 98 555,74 zł. Do kosztów obsługi zaliczane są wydatki rzeczowe oraz wynagrodzenie 2 pracowników merytorycznych w wymiarze 1,5 etatu.

Zrealizowano również wydatki z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych podlegające odprowadzeniu do budżetu państwa wraz z należnymi odsetkami.

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 452 142,00	3 420 628,61	99,09
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00	1 813,23	60,44
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	395,98	395,98	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 014 924,47	3 014 924,47	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 520,96	93 649,85	83,23
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 800,00	6 529,45	96,02
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	291 456,05	282 056,05	96,77
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 300,00	615,16	47,32
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 971,12	1 971,12	100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	100,00	33,33
	4300	Zakup usług pozostałych	13 295,09	13 295,09	100,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 300,00	1 243,42	95,65
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 688,53	2 682,99	99,79
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	162,00	16,20
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 189,80	1 189,80	100,00

85503- Karta Dużej Rodziny

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z realizacją rządowego programu wspierania rodzin wielodzietnych Karta Dużej Rodziny. W 2023 r. 48 rodzin złożyło wnioski o przyznanie karty. Łącznie wydano 124 karty. Wydatki w 100 % z dotacji celowej.

85503		Karta Dużej Rodziny	1 586,00	1 421,00	89,60
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 586,00	1 421,00	89,60

85504 - Wspieranie rodziny

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny w wymiarze pół etatu realizowane głównie ze środków własnych gminy. W 2023 r. dofinansowanie tego zadania ze środków Funduszu Pracy wyniosło 5 371,91 zł.

85504		Wspieranie rodziny	47 640,00	41 732,18	87,60
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	315,49	63,10
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 300,00	28 405,11	87,94
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 200,00	2 158,55	98,12

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 300,00	5 259,96	83,49
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	900,00	728,07	80,90
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	440,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług pozostałych	600,00	473,55	78,93
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 497,12	99,92
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	900,00	894,33	99,37

85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Gmina Zbójno ponosi również wydatki ze środków własnych w formie ryczału z tytułu przebywania dzieci w rodzinach zastępczych.

85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	29 200,00	22 289,03	76,33
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	29 200,00	22 289,03	76,33

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

Liczba osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne, za które odprowadzono składki na ubezpieczenie zdrowotne wynosi 31. Wydatki ponoszone są ze środków dotacji celowej.

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	48 565,00	48 483,42	99,83
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	48 565,00	48 483,42	99,83

85595 – Pozostała działalność

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki dotyczące wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami dla dzieci z Ukrainy. Całość wydatków wraz z kosztami obsługi finansowane są ze środków Funduszu Pomocy.

85595		Pozostała działalność	28 424,00	24 312,96	85,54
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	27 737,00	23 770,24	85,70
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	687,00	542,72	79,00

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogólny plan wydatków w tym dziale wynosi 1 837 020,57 zł, wykonanie 1 767 188,62 zł, co stanowi 96,20 %.

Wydatki w tym dziale w poszczególnych rozdziałach obejmują:

Rozdział usługowy 90001 - Wydatki ponoszone na funkcjonowanie oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacyjnej w związku z odbiorem i oczyszczaniem ścieków z terenu gminy: energia, materiały i usługi remontowe, wywóz nieczystości, opłaty, ubezpieczenie OC oraz analizy ścieków.

90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	145 950,00	127 499,10	87,36
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	17 837,09	89,19
	4260	Zakup energii	60 000,00	49 757,13	82,93
	4270	Zakup usług remontowych	32 000,00	28 968,91	90,53
	4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	14 802,79	87,08
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	5 890,58	98,18
	4430	Różne opłaty i składki	10 950,00	10 242,60	93,54

90002 - W rozdziale tym ujmuje się wyłącznie wydatki gminy związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami:

- odbiór odpadów od mieszkańców oraz utylizacja przez firmę obsługującą,
- obsługa programu – wydatki osobowe, zakup materiałów biurowych oraz usługi pocztowe i bankowe.

90002		Gospodarka odpadami	1 081 000,00	1 056 321,38	97,72
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 600,00	93 311,81	95,61
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 300,00	7 276,14	99,67
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 800,00	17 200,56	96,63
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 600,00	2 464,42	94,79
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 790,73	93,02
	4300	Zakup usług pozostałych	950 000,00	930 594,74	97,96
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 700,00	2 682,98	99,37

Rozdział usługowy 90003 - Ubezpieczenie sprzętu (zamiatarka), zakup łańcuchów i paliwa (odśnieżanie) oraz utylizacja padłych dzikich zwierząt.

90003		Oczyszczanie miast i wsi	3 000,00	2 155,02	71,83
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	519,02	51,90
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 296,00	86,40
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	340,00	68,00

Rozdział usługowy 90004 – Realizacja zadań w zakresie utrzymania terenów zielonych znajdujących się na terenie gminy, w tym wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenie, paliwo oraz części zamienne do kosiarek, kosi spalinowej, ubezpieczenie sprzętu (kosiarka samojezdna), zakup niezbędnych narzędzi. Ze środków FS sfinansowano prace porządkowe w kwocie 1 191,10 zł.

90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	19 200,00	15 734,69	81,95
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190,00	181,10	95,32
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 010,00	1 010,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	11 744,59	90,34
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	2 119,00	52,98
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	680,00	68,00

Rozdział usługowy 90005 – W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki poniesione na:

- realizację programu finansowanego przez WFOŚ i GW - Promocja i realizacja programu "Czyste powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego,
- opłata za emisję gazów do środowiska.

90013 – *Schroniska dla zwierząt*

Zakup karmy, usługi weterynaryjne oraz opłaty za pobyt bezdomnych zwierząt w schronisku na podstawie zawartej umowy.

W 2023 r. na terenie gminy, w związku z zawartą umową z Ogólnopolską Fundacją na rzecz Ochrony Zwierząt, realizowany był projekt pn. „ZWIERZOWA Akcja Kastracja”. W ramach akcji przeprowadzono kastrację oraz czipowanie zwierząt będących pod opieką właścicieli.

90015- Zakup energii, naprawa oświetlenia ulicznego oraz konserwacja sieci elektrycznej na podstawie zawartej umowy. Zrealizowano zadanie pn. Podniesienie standardu oświetlenia poprzez wymianę lamp na energooszczędne za kwotę 208 996,68 zł.

90026 – W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację 3 zadań:

- usuwanie materiałów zawierających azbest w ramach programu realizowanego przez WFOŚ i GW,
- usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag w ramach programu realizowanego przez NFOŚ i GW,,
- monitoring i ubezpieczenie OC (szkody w środowisku) zrehabilitowanego składowiska odpadów.

90095 – *Pozostała działalność*

- zorganizowanie pikniku ekologicznego dla dzieci i młodzieży sfinansowanego ze środków WFOŚ i GW,
- sporządzenie i przedstawienie raportu z realizacji programu ochrony środowiska oraz opracowanie programu na kolejny okres.

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 040,57	34 192,39	97,58
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 200,00	7 200,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 231,20	1 231,20	100,00
	4190	Nagrody konkursowe	3 150,00	3 150,00	100,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 742,20	1 669,84	95,85
	4300	Zakup usług pozostałych	20 309,47	19 600,00	96,51
	4410	Podróże służbowe krajowe	358,70	309,35	86,24
	4430	Różne opłaty i składki	1 049,00	1 032,00	98,38
90013		Schroniska dla zwierząt	61 780,00	59 356,65	96,08
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 700,00	2 897,45	78,31
	4300	Zakup usług pozostałych	58 080,00	56 459,20	97,21
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	358 500,00	340 523,55	94,99
	4260	Zakup energii	107 000,00	90 317,97	84,41
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	2 067,00	68,90
	4300	Zakup usług pozostałych	248 500,00	248 138,58	99,85
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	116 250,00	116 005,84	99,79
	4300	Zakup usług pozostałych	96 250,00	96 028,84	99,77
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 890,00	15 867,00	99,86
	4430	Różne opłaty i składki	4 110,00	4 110,00	100,00
90095		Pozostała działalność	16 300,00	15 400,00	94,48
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 300,00	7 400,00	89,16

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziale 92109 ewidencjonowane są wydatki dotyczące:

- zlecenia organizacjom pozarządowym zadań w zakresie prowadzenia zajęć świetlicowych dla dzieci,
- funkcjonowania świetlic wiejskich w Działyniu, Rużu, Sitnie, Wielgiem, Rembiosze, Klonowie, Zbójnie i Oborach, w tym opał, energia, gaz, rośliny ozdobne, usługi telefoniczne, czyszczenie kominów, przeglądy budynków i urzędzeń, zakup niezbędnego wyposażenia, wynagrodzenie z pochodnymi dla opiekunów świetlic.

W ramach FS zakupiono krzesła, stoły gastronomiczne oraz opał za kwotę 29 078,20 zł,

- na podstawie umowy partnerskiej z Fundacją Werwa zrealizowano wydatki z tytułu wyposażenia oraz kosztów utrzymania pomieszczeń w Wielgiem udostępnionych w celu realizacji projektu pn. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zamieszkujących obszar Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

W rozdziale 92112 ewidencjonowane są wydatki z tytułu dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie. Biblioteka jest jedyną instytucją kultury w Gminie Zbójno.

W rozdziale 92195 ujęto wydatki na organizację przedsięwzięć o charakterze kulturalnym i upamiętniającym ważne wydarzenia z historii, w tym w formie dotacji dla organizacji pozarządowych.

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	559 779,15	482 240,34	86,15
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	287 379,15	215 552,41	75,01
	2360	Dotacje celowe z budżetu j s t udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	7 500,00	7 493,20	99,91
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 900,00	3 851,21	98,75
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 480,00	21 479,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 590,00	53 887,02	91,97
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	57 012,15	32 012,15	56,15
	4260	Zakup energii	67 797,00	61 559,82	90,80
	4267	Zakup energii	25 000,00	2 442,01	9,77
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	474,52	94,90
	4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	9 736,94	57,28
	4307	Zakup usług pozostałych	25 000,00	20 192,67	80,77
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	110,05	55,03
	4430	Różne opłaty i składki	2 400,00	2 313,82	96,41
	4437	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	242 000,00	242 000,00	100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	242 000,00	242 000,00	100,00

92195		Pozostała działalność	30 400,00	24 687,93	81,21
	2360	Dotacje celowe z budżetu j s t udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	7 500,00	7 500,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	9 232,69	76,94
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	7 955,24	79,55

Dział 926-Kultura Fizyczna

Zadania w zakresie kultury fizycznej realizowane były poprzez:

- utrzymanie obiektów sportowych, naprawy,
- organizowanie zajęć przez animatorów sportu na obiektach sportowych typu Orlik,
- prowadzenie zajęć dla dzieci w zakresie kolarstwa,
- wypłatę stypendiów sportowych,
- organizowanie imprez sportowych, zakup nagród,
- utrzymanie obiektów rekreacyjnych, w tym place zabaw, siłownie zewnętrzne.

Ze środków FS dokonano renowacji płyty boiska w Zbójnie (6 500,00 zł) oraz placów zabaw w Wielgiem i Wojnowie (988,13 zł).

Realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu gmina zleciła również stowarzyszeniom. Tryb udzielenia dotacji na realizację tych zadań, sposób jej rozliczania oraz sposób kontroli określiła, w drodze uchwały, Rada Gminy Zbójno.

926		Kultura fizyczna	213 300,00	199 116,16	93,35
	92601	Obiekty sportowe	82 210,00	72 389,95	88,05
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	1 936,44	96,82
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	264,60	88,20
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	21 600,00	21 600,00	100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	9 710,00	8 706,79	89,67
		4260 Zakup energii	39 600,00	35 324,10	89,20
		4300 Zakup usług pozostałych	9 000,00	4 558,02	50,64
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	125 490,00	123 359,91	98,30
		2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	65 000,00	64 995,00	99,99
		3240 Stypendia dla uczniów	8 000,00	7 800,00	97,50
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 600,00	1 521,00	95,06
		4190 Nagrody konkursowe	5 000,00	4 296,48	85,93
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 090,00	5 003,46	82,16
		4300 Zakup usług pozostałych	39 800,00	39 743,97	99,86
	92695	Pozostała działalność	5 600,00	3 366,30	60,11
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 220,00	988,13	30,69
		4300 Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	100,00
		4430 Różne opłaty i składki	380,00	378,17	99,52

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe w 2023 r. w całości przeznaczono na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym w ramach dotacji i funduszu wsparcia.

Plan wydatków wynosił 17 021 721,00 zł, wykonanie 16 858 602,61 zł, co stanowi ok. 99 %.

Na realizację projektów, które są dofinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej wydatkowano kwotę 1 934 727,08 zł.

Wykonanie wydatków na poszczególne zadania przedstawia się następująco:

Dział/Rozdział/Zadanie	Plan	Wykonanie
010 Rolnictwo i łowiectwo	1 038 971,00	879 679,24
01043 Infrastruktura wodociągowa wsi	203 000,00	200 029,24
Budowa kolektora odprowadzającego wody popłuczne z SUW Zbójno (dokumentacja techniczna)	10 000,00	10 000,00
Budowa sieci wodociągowej łączącej wodociągi Zbójno i Działyń	27 000,00	26 562,24
Odwiert studni na stacji uzdatniania wody z Zbójnie	160 000,00	158 670,00
Modernizacja sieci wodociągowej w Gminie Zbójno - przygotowanie dokumentacji projektowej w celu złożenia wniosku o dofinansowanie	6 000,00	4 797,00
01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi	835 971,00	679 650,00
Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Zbójno - etap III, w 2023 r. nastąpiła pierwsza płatność w ramach projektu realizowanego przy dofinansowaniu ze środków PROW	835 971,00	679 650,00
600 Transport i łączność	7 932 300,00	7 930 729,90
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	18 000,00	18 000,00
Budowa odcinków chodnika w pasie drogowym dróg wojewódzkich nr 554 i 556, przygotowanie dokumentacji	18 000,00	18 000,00
60016 Drogi publiczne gminne	7 914 300,00	7 912 729,90
Przebudowa drogi gminnej zlokalizowanej na dz. o nr ewid.528/2 w miejscowości Działyń (dokumentacja projektowa)	12 300,00	12 300,00
Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Zbójno - etap II, zadanie współfinansowane ze środków Programu Rządowego Polski Ład	4 880 000,00	4 880 000,00
Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Zbójno - etap III, zadanie współrealizowane ze środków Programu Rządowego Polski Ład	3 015 000,00	3 015 000,00
Nabycie w drodze darowizny nieruchomości gruntowej w Klonowie	7 000,00	5 429,90
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	285 150,00	285 098,50
75405 Komendy powiatowe Policji	10 000,00	10 000,00
Zakup samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu - dofinansowanie w ramach Funduszu Wsparcia Policji	10 000,00	10 000,00
75412 Ochotnicze straże pożarne	275 150,00	275 098,50
Zakup samochodu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Działyńcu	100 500,00	100 448,50
Dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej - pokrycie wkładu własnego na zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego	174 650,00	174 650,00
801 Oświata i wychowanie	2 157 100,00	2 156 657,29
80101 Szkoły podstawowe	2 157 100,00	2 156 657,29
Budowa strefy relaksu przy Szkole Podstawowej w Klonowie	45 600,00	45 587,30
Klasa z drewna - zadanie realizowane na podstawie umowy dotyczącej promocji Lasów Państwowych	62 000,00	61 999,99
Modernizacja placu zabaw przy Zespole Szkół im. Wojska Polskiego w Zbójnie (dokumentacja projektowa)	8 000,00	8 000,00
Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Zbójno, zadanie współrealizowane ze środków Programu Rządowego Polski Ład	2 030 000,00	2 030 000,00
Zakup kserokopiarki – ZS w Zbójnie	11 500,00	11 070,00
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	235 000,00	234 007,60
85395 Pozostała działalność	235 000,00	234 007,60
Zakup i dostawa samochodu 9-cio osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych z terenu Gminy Zbójno, zadanie współrealizowane ze środków PFRON	235 000,00	234 007,60

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 500,00	13 500,00
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	13 500,00	13 500,00
Zakup lampy solarnej - Podolina - fundusz sołecki	13 500,00	13 500,00
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 359 700,00	5 358 930,08
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 251 000,00	1 250 280,08
Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Obory; inwestycja zrealizowana przy udziale środków PROW	1 251 000,00	1 250 280,08
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	4 108 700,00	4 108 650,00
Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie - II etap , zadanie współrealizowane ze środków Programu Rządowego Polski Ład	4 096 400,00	4 096 350,00
Renowacja terenu wokół pałacu w Zbójnie, dokumentacja projektowa	12 300,00	12 300,00
RAZEM	17 021 721,00	16 858 602,61

Wydatki poniesione w 2023 r. w podziale na poszczególne rodzaje działalności wg działów zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki planowane	Wydatki wykonane	Udział w % w wydatkach
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 103 486,63	1 943 209,46	4,51
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę	1 576 594,91	1 531 788,79	3,55
600	Transport i łączność	8 781 167,17	8 774 415,62	20,34
700	Gospodarka mieszkaniowa	281 795,00	235 442,57	0,55
710	Działalność usługowa	15 000,00	14 380,01	0,03
720	Informatyka	178,00	177,72	0,00
750	Administracja publiczna	4 459 343,43	4 351 362,37	10,09
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	37 837,00	37 837,00	0,09
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	623 290,00	611 939,24	1,42
757	Obsługa długu publicznego	375 000,00	348 725,40	0,81
801	Oświata i wychowanie	11 880 659,98	11 686 550,29	27,09
851	Ochrona zdrowia	125 656,00	124 833,70	0,29
852	Pomoc społeczna	1 810 823,35	1 718 072,49	3,98
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	324 121,26	305 355,74	0,71
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	81 500,00	68 066,00	0,16
855	Rodzina	3 608 557,00	3 559 841,63	8,25
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 850 520,57	1 780 688,62	4,13
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 919 479,15	5 841 170,42	13,54
926	Kultura fizyczna	213 300,00	199 116,16	0,46
	OGÓŁEM	44 121 809,45	43 132 973,23	100,00

PRZYCHODY I ROZCHODY

W uchwale budżetowej na 2023 r. zaplanowano przychody budżetu w kwocie 4 623 401,69 zł, wykonanie wynosi **5 597 309,60 zł**.

Zrealizowane przychody:

1. Kredyt bankowy długoterminowy na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 2 000 000,00 zł,
2. Pożyczka na wyprzedzające finansowanie inwestycji realizowanej przy udziale środków z budżetu UE w kwocie 478 757,24 zł;
3. Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w tym:
 - środki na realizację projektu finansowanego z udziałem środków z budżetu UE w kwocie 117 708,60 zł,
 - realizacja zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w kwocie 22 355,38 zł;
4. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 2 978 488,38 zł.

Rozchody budżetu stanowiące spłaty rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek z WFOŚ i GW z lat ubiegłych zaplanowano w kwocie **976 519,36 zł**. Wszystkie raty zostały spłacone zgodnie z terminem.

WYNIK BUDŻETU, ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE I STAN ZADŁUŻENIA

W uchwale budżetowej na 2023 rok zaplanowano deficyt budżetu w wysokości **3 646 882,33 zł**.

Dochody budżetu wykonano na poziomie ok. 100 %, natomiast wydatki na poziomie 98 %, zrealizowany deficyt wyniósł **2 621 233,26 zł**.

Również nadwyżka operacyjna została zrealizowana w wyższej wysokości niż zaplanowano, co pozytywnie wpłynie na wysokość wskaźnika obsługi długu w latach kolejnych.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
DOCHODY	40 474 927,12	40 511 739,97
Dochody bieżące	26 654 427,22	26 692 431,16
Dochody majątkowe	13 820 499,90	13 819 308,81
WYDATKI	44 121 809,45	43 132 973,23
Wydatki bieżące	27 100 088,45	26 274 370,62
Wydatki majątkowe	17 021 721,00	16 858 602,61
WYNIK BUDŻETU	-3 646 882,33	-2 621 233,26
Dochody – wydatki bieżące	-445 661,23	418 060,54
Dochody – wydatki majątkowe	-3 201 221,10	-3 039 293,80

Kwota zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosiła **6 697 635,27 zł**.

Podział zobowiązań według wierzycieli:

1. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 902 521,27 zł (5 umów), w tym jedna umowa na wyprzedzające finansowanie projektów realizowanych ze środków PROW w kwocie 478 757,24 zł,
2. Bank Gospodarstwa Krajowego – 3 385 114,00 zł (3 umowy),
3. Bank Spółdzielczy w Golubiu – Dobrzyniu – 1 090 000,00 zł (1 umowa),
4. Bank Spółdzielczy w Skępem – 480 000,00 (1 umowa)
5. Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim- 840 000,00 zł (1 umowa).

Ogólna kwota długu Gminy Zbójno na dzień 31.12.2023 r. stanowi **16,5 %** wykonanych dochodów ogółem.

W sprawozdaniu RB-Z wykazano również zobowiązania wymagalne, niestanowiące tytułu dłużnego, z tytułu nieterminowego zwrotu wadium i zabezpieczenia należytego wykonania umowy

Nie występują zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji.

DOCHODY I KOSZTY ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM I WYDATKOWANIEM ŚRODKÓW ZWIĄZANYCH Z GOSPODAROWANIEM ODPADÓW KOMUNALNYCH

Od lipca 2013 r. zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach obowiązuje nowy system gospodarowania odpadami. Podmiotem odpowiedzialnym za organizację i funkcjonowanie systemu jest Gmina Zbójno.

Gmina Zbójno zadania w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów od właścicieli nieruchomości zamieszkałych realizuje za pośrednictwem firmy zewnętrznej.

Mieszkańcy nieruchomości zamieszkałych zobowiązani są do uiszczania na rzecz Gminy opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Zgodnie z uchwałą Nr XLIII/256/2022 Rady Gminy Zbójno z dnia 29 listopada 2022 r. w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawek tej opłaty w Gminie Zbójno, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty.

W roku 2023 obowiązywały następujące stawki opłaty:

- odpady zbierane i odbierane w sposób selektywny – 27 zł/osoba
- odpady zbierane i odbierane w sposób nieselektywny – 54 zł/osoba.

Zwolnienie z części opłaty za gospodarowanie odpadami zbieranymi w sposób selektywny, którzy zadeklarowali, że kompostują bioodpady wynosiło 2 zł/osobę.

Dochody z tytułu opłaty oraz wydatki ewidencjonowane są w rozdziale 90002.

Od początku obowiązywania nowego systemu wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przy stawce ustalonej przez Radę Gminy Zbójno nie pokrywały ponoszonych wydatków.

W 2023 r. po raz pierwszy wystąpiła nadwyżka w kwocie **45 987,06 zł**. Zostanie ona przeznaczona na wydatki związane z realizacją gospodarki odpadami w 2024 r.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
DOCHODY - wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	1 102 308,44
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	1 056 321,38
Odbiór, składowanie, utylizacja	923 178,82
Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, odpis na FŚS	122 935,91
Materiały biurowe, tonery	2 790,73
Usługi pocztowe, bankowe	7 415,92
NADWYŻKA	45 987,06

Na koniec 2023 r. należności do zapłaty wyniosły 161 222,71 zł, w tym wymagalne 153 904,75 zł.

Nadpłaty wyniosły 8 022,76 zł.

W trakcie roku umorzono opłaty w kwocie 512,00 i rozłożono na raty 6 257,00 zł.

Koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami według art. 6r ust.2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach:

Pkt 1 i 2. Odbieranie, transport, zbieranie, odzysk, unieszkodliwianie odpadów komunalnych oraz tworzenie i utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów Gmina Zbójno zleciła firmie zewnętrznej.

Po przeprowadzeniu przetargu umowa obowiązująca w 2023 r. została zawarta z Przedsiębiorstwem Usług Komunalnych Sp. z o. o. w Lipnie. Wynagrodzenie wykonawcy ustalane jest na podstawie rzeczywistej ilości

odebranych zmieszanych i segregowanych odpadów komunalnych. Cena jednostkowa brutto za każdy Mg (1000 kg) wynosi 1 058,40 zł.

Pkt 3. Obsługa administracyjna systemu.

W 2023 r. w kosztach ujmowano:

- koszty osobowe 3 pracowników wydziału finansowego w wymiarze 1,25 etatu zajmujących się ustalaniem, poborem i egzekucją opłaty oraz pracownika merytorycznego ds. gospodarki odpadami w wymiarze 0,25 etatu;
- materiały biurowe, usługi pocztowe i bankowe.

DOCHODY JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I WYDATKI NIMI FINANSOWANE (ART. 223 u o f p)

Wydzielone rachunki dochodów prowadziły wszystkie jednostki oświatowe.

Ogólny plan dochodów i wydatków na 2023 r. wynosił 35 600,00 zł, wykonanie 32 353,01 zł, co stanowi 91 %.

Realizacja dochodów i wydatków w poszczególnych jednostkach:

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Nazwa jednostki			
Dział	Rozdział	§		Szkoła Podstawowa w Klonowie	Szkoła Podstawowa w Rużu	Zespół Szkół w Działyniu	Zespół Szkół w Zbójnie
DOCHODY				244,00	7 414,81	4 042,00	20 652,20
801	80101		Szkoły podstawowe	244,00	7 414,81	4 042,00	20 652,20
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy	244,00		1 042,00	11 652,20
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		7 414,81		
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań gmin pozyskane z innych źródeł			3 000,00	
		2703	Środki na dofinansowanie własnych zadań gmin pozyskane z innych źródeł				9 000,00
WYDATKI				244,00	7 414,81	4 042,00	20 652,20
801	80101		Szkoły podstawowe	244,00	7 414,81	4 042,00	20 652,20
		4173	Wynagrodzenia bezosobowe				4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	242,08	5 292,82	1 034,32	11 633,49
		4213	Zakup materiałów i wyposażenia				2 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			3 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	1,92	2 121,99	7,68	18,72
		4303	Zakup usług pozostałych				2 999,99
Stan środków na rachunku				0,00	0,00	0,00	0,00

Szkoła Podstawowa w Klonowie

Dochody z najmu pomieszczeń zostały przeznaczone na zakup kwiatów i głośnika.

Szkoła Podstawowa w Rużu

Jednostka zgromadziła dochody pochodzące z nawiązek sądowych. Środki te wydatkowano na zakup sprzętu sportowego, drukarki, lampek oraz organizację pikniku.

Nie występują należności i zobowiązania.

Zespół Szkół w Działyniu

Jednostka zgromadziła dochody z tytułu opłat wynajem sali gimnastycznej, środki przeznaczono na zakup kwiatów. W 2023 r. zrealizowano projekt pn. SuperKoderzy. Ze środków otrzymanych z Fundacji Orange zakupiono laptop.

Nie występują należności i zobowiązania.

Zespół Szkół w Zbójnie

W 2023 r. zrealizowano dochody z tytułu najmu pomieszczeń. Środki te wydatkowano na zakup materiałów remontowych, biurowych, obrusów, notebooków i oleju opałowego.

W ramach grantu otrzymanego z Międzynarodowej Organizacji Migracji realizowano działania integracyjne dla dzieci i młodzieży szkolnej.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności w kwocie 3 210,30 zł.

FUNDUSZ SOŁECKI

Na podstawie uchwały Nr V.27.2015 Rady Gminy Zbójno z dnia 26 lutego 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie gminy, zgodnie z podjętymi uchwałami zebrań wiejskich, w 2023 r. realizowano zadania w poszczególnych sołectwach.

Plan wydatków wynosił 467 786,16 zł, wykonanie 465 978,98 zł, co stanowi 99,6 %.

Realizacja zadań w poszczególnych sołectwach przedstawia się następująco:

L.p.	Sołectwo	Przedsięwzięcie	Plan	Wykonanie
1	Adamki	Remont dróg gminnych	14 090,40	14 090,00
		Zakup wiaty przystankowej	7 000,00	7 000,00
		Organizacja Pikniku Rodzinnego - zadanie wspólne	500,00	500,00
		Zakup barierki przy drodze gminnej	2 500,00	2 499,98
		Razem	24 090,40	24 089,98
2	Ciepień	Remont dróg gruntowych będących własnością gminy	23 775,71	23 691,75
		Organizacja festynu przy Szkole Podstawowej w Klonowie (zad. wspólne)	500,00	500,00
		Razem	24 275,71	24 191,75
3	Działyń	Zakup wyposażenia do garażu OSP w Działyniu	4 000,00	4 000,00
		Organizacja festynu integracyjnego przy Zespole Szkół w Działyniu	1 000,00	1 000,00
		Organizacja imprezy integracyjnej z okazji Dnia Matki	2 000,00	2 000,00
		Organizacja imprezy integracyjnej z okazji Dnia Dziecka	500,00	487,26
		Promocja Gminy Zbójno - Sołectwa Działyń	500,00	500,00
		Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Działyń	52 781,93	52 781,63
Razem	60 781,93	60 768,89		
4	Klonowo	Remont dróg gruntowych będących własnością gminy	20 000,00	19 999,43
		Wyposażenie świetlicy wiejskiej	3 358,39	3 342,99
		Wyposażenie świetlicy wiejskiej	3 000,00	3 000,00
		Organizacja imprezy plenerowej dla dzieci z sołectwa Klonowo	1 500,00	1 500,00
		Razem	27 858,39	27 842,42
5	Łukaszewo	Organizacja pikniku rodzinnego przy Szkole Podstawowej w Rużu (zad. wspólne)	1 500,00	1 500,00
		Remont dróg gminnych	21 107,91	21 085,86
		Razem	22 607,91	22 585,86
6	Obory	Organizacja pikniku rodzinnego przy Szkole Podstawowej w Rużu (zad. wspólne)	500,00	400,00
		Remont dróg gminnych	19 443,04	19 343,50
		Zakup i montaż tabliczek z numerami posesji	750,00	749,99
		Razem	20 693,04	20 493,49
7	Podolina	Remont dróg gminnych	4 092,85	4 092,00
		Zakup lampy solarnej	13 500,00	13 500,00
		Zakup znaków drogowych	1 000,00	1 000,00

		Razem	18 592,85	18 592,00
8	Rembiocha	Remont dróg gminnych	14 784,75	14 784,75
		Organizacja festynu przy Zespole Szkół w Działyniu (zad. wspólne)	600,00	461,19
		Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Rembiosze	2 000,00	2 000,00
		Zakup opału do świetlicy wiejskiej w Rembiosze	6 000,00	5 974,00
		Zakup piasku na plac zabaw w Rembiosze	300,00	295,20
		Zagospodarowanie wokół zbiornika wodnego znajdującego się na działce o nr geod. 191 w miejscowości Rembiocha będącej w ewidencji własnością gminy Zbójno	3 000,00	2 995,26
		Razem	26 684,75	26 510,40
9	Rudusk	Odnowienie elementów placu zabaw	300,00	300,00
		Remont dróg gminnych	10 000,00	10 000,00
		Przebudowa chodnika	7 551,60	7 000,00
		Razem	17 851,60	17 300,00
10	Ruże	Organizacja pikniku rodzinnego przy Szkole Podstawowej w Rużu (zad. wspólne)	1 500,00	1 500,00
		Zakup mundurów bojowych dla OSP Ruże	2 000,00	2 000,00
		Zakup regału dla OSP Ruże	1 000,00	1 000,00
		Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Rużu	5 000,00	5 000,00
		Remont dróg gminnych	13 972,70	13 972,00
		Razem	23 472,70	23 472,00
11	Sitno	Zakup materiałów niezbędnych do bieżącego funkcjonowania świetlicy wiejskiej w Sitnie	3 500,00	3 478,00
		Organizacja festynu integracyjnego przy Zespole Szkół w Działyniu	500,00	500,00
		Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Sitnie	6 000,00	5 988,01
		Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Sitno	26 320,91	26 320,00
		Razem	36 320,91	36 286,01
12	Wielgie	Naprawa dogi Wielgie - Kolonia Wielgie	25 000,00	24 989,79
		Zakup tablic informacyjnych z oznaczeniem numeru posesji (10 szt.)	3 000,00	2 999,99
		Remont dróg gminnych	8 512,25	8 512,00
		Zakup tablicy z nadrukiem "Sołtys"	300,00	300,00
		Organizacja pikniku rodzinnego w Klonowie - zadanie wspólne	500,00	200,00
		Zakup środków do konserwacji obiektów sportowych	500,00	496,24
		Promocja sołectwa Wielgie	300,00	0,00
		Razem	38 112,25	37 498,02
13	Wojnowo	Remont dróg gminnych	21 867,05	21 867,00
		Organizacja pikniku rodzinnego przy Szkole Podstawowej w Rużu (zad. wspólne)	1 500,00	1 500,00
		Zakup znaków drogowych w miejscowości Wojnowo	1 000,00	1 000,00
		Pielęgnacja terenów zielonych	1 200,00	1 191,10
		Renowacja placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Rużu	500,00	491,89
		Razem	26 067,05	26 049,99
14	Zbójenko	Zakup tłucznia do remontu dróg w miejscowości Zbójenko	21 181,36	21 181,00
		Zakup tabliczki z nr posesji do miejscowości Zbójenko	500,00	500,00
		Razem	21 681,36	21 681,00
15	Zbójno	Odnowienie elementów placu zabaw przy Zespole Szkół w Zbójnie	1 000,00	973,90
		Renowacja boiska w Zbójnie	6 500,00	6 500,00
		Zakup sprzętu dla OSP Zbójno	15 000,00	14 999,01

		Zakup tabliczek kierunkowych do nieruchomości	5 000,00	5 000,00
		Remont dróg gminnych	34 270,26	34 270,26
		Razem	61 770,26	61 743,17
16	Zosin	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Zosin	16 925,05	16 874,00
		Razem	16 925,05	16 874,00
		Razem 2023	467 786,16	465 978,98

PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 – ZMIANY PLANU WYDATKÓW W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

W uchwale budżetowej na rok 2023 zaplanowano i realizowano projekty w ramach wydatków bieżących i wydatków majątkowych na realizację zadań, które są współfinansowane ze środków Unii Europejskiej.

W uchwale budżetowej zaplanowano realizację następujących projektów:

WYDATKI BIEŻĄCE (kontynuacja projektów z lat ubiegłych):

1. Projekt realizowany przez GOPS w formie grantu w ramach projektu „Wdrażanie Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność Lokalnej Grupy Działania Dolina Drwęcy” pn. Klub młodzieżowy w Gminie Zbójno w kwocie 15 512,00 zł;
2. Kujawsko-Pomorska Teleopieka; Gmina jako partner projektu realizowanego przez Woj. Kuj-Pom ze środków RPO w kwocie 5 427,35 zł,

WYDATKI MAJĄTKOWE:

3. Budowa studni głębinowej wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Zbójno – PROW w kwocie 405 000,00 zł,
4. Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Zbójno etap III – PROW w kwocie 2 260 000,00 zł,
5. Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Obory – PROW w kwocie 1 190 000,00 zł.

Ogólny plan wydatków na dzień 1.01.2023 r. wynosił **3 875 939,35 zł.**

Zmiany w planie wydatków w trakcie roku.

- Ad 1. Zwiększono plan wydatków w kwocie 332,44 zł,
 Ad.2. Zwiększono plan wydatków w kwocie 2 500,00 zł,
 Ad.3. Wycofano środki – przesunięcie na rok 2024,
 Ad4. Zmniejszono środki w kwocie 1 424 029,00 zł,
 Ad 5. Zwiększono środki w kwocie 61 000,00 zł.

Ogółem zmniejszono plan wydatków w kwocie **1 765 196,56 zł.**

Wprowadzono plan wydatków na nowe zadania:

WYDATKI BIEŻĄCE:

6. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – kontynuacja: Gmina jako partner projektu realizowanego przez Woj. Kuj-Pom ze środków RPO w kwocie 178,00 zł;
7. Grant w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 „Cyfrowa Gmina” – kontynuacja z 2022 w kwocie 124 546,45 zł;
8. Projekt realizowany w ramach umowy z Fundacją Werwa ze środków EFS pn. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zamieszkujących obszar Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego- kontynuacja z 2022 r. w kwocie 127 401,41 zł,
9. Modernizacja sieci wodociągowej w Gminie Zbójno (dokumentacja projektowa) w kwocie 6 000,00 zł.

Zwiększenia planu wydatków w kwocie **258 125,86 zł.**

Na dzień 31.12.2023 r. plan wydatków na realizację projektów wynosił łącznie **2 368 857,65 zł.**

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno na lata 2023-2033 według stanu na dzień 31.12.2023 r. ujęto następujące przedsięwzięcia:

Nazwa przedsięwzięcia		Planowane łączne nakłady finansowe	Okres realizacji		Przebieg realizacji przedsięwzięcia
Zadania bieżące realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej					
1	<i>Kujawsko-Pomorska TELEOPIEKA</i>	19 359,02	2021	2023	Gmina Zbójno jest partnerem projektu realizowanego przez Województwo Kujawsko-Pomorskie. W 2021 r. Podpisano umowę i rozpoczęto realizację projektu.
2	<i>Klub młodzieżowy w Gminie Zbójno - Klonowo</i>	51 964,02	2022	2023	Projekt realizowany przez GOPS w Zbójnie. W 2022 r. podpisano umowę o przyznanie Grantu i rozpoczęto realizację. W 2023 r. projekt został zakończony i rozliczony.
3	<i>Cyfrowa gmina</i>	138 350,00	2022	2023	W 2022 r. podpisano umowę o przyznanie grantu i rozpoczęto realizację projektu. W 2023 r. projekt został zrealizowany i rozliczony.
4	<i>Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zamieszkujących obszar Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego</i>	436 701,41	2022	2023	Umowa partnerska z Fundacją Werwa. W 2022 r. w ramach projektu wyremontowana pomieszczenia w świetlicy wiejskiej w Wielgim na potrzeby realizacji projektu. W 2023 r. zakupiono wyposażenie i realizowano projekt. Został zakończony.
5	<i>Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0</i>	1 540,80	2017	2023	Gmina, jako partner projektu zobowiązana jest do partycypacji w kosztach administracyjnych związanych z realizacją projektu. Pierwsze wydatki wystąpiły w 2019 r. Projekt został zakończony.
Zadania bieżące realizowane ze środków własnych					
1	<i>Podniesienie standardu oświetlenia – wymiana lamp</i>	208 997,00	2022	2023	W 2022 r. podjęto decyzję o modernizacji oświetlenia ulicznego i podpisano umowę na wymianę 184 punktów oświetleniowych. W 2023 r. zadania zostało zrealizowane.
2	<i>Program Czyste Powietrze – Prowadzenie punktu konsultacyjnego</i>	100 000,00	2021	2024	Od 2021 r. na podstawie porozumienia z WFOŚ i GW Gmina Zbójno realizuje zadania w ramach Programu Czyste Powietrze poprzez prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego
3	<i>Sprzedaż węgla kamiennego przez Gminę w ramach zakupu preferencyjnego na rzecz gospodarstw domowych</i>	1 436 000,00	2022	2023	Na podstawie ustawy gmina sprzedawała paliwo stałe (węgiel) gospodarstwom domowym na preferencyjnych warunkach. Zadanie zostało zakończone w 2023 r.
Zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej					
1	<i>Budowa studni głębinowej wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Zbójno</i>	417 100,00	2022	2024	W 2022 r. podpisano umowę o dofinansowanie ze środków PROW, w 2023 r. przeprowadzono przetarg, zakończenie realizacji zadania zaplanowano w 2024 r.
2	<i>Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Zbójno- etap III</i>	2 006 178,00	2022	2024	W 2022 roku podpisano umowę o dofinansowanie ze środków PROW. W 2023 r. przeprowadzono przetarg i wykonano część prac, zakończenie i rozliczenie zadania zaplanowano w 2024 r.

3	<i>Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Obory</i>	1 283 595,00	2021	2023	W 2021 r. przygotowano dokumentację projektową i złożono wniosek o dofinansowanie, w 2022 rozpoczęto prace. Projekt zakończono i rozliczono.
4	<i>Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych oraz pomp ciepła w budynkach użyteczności publicznej</i>	61 500,00	2023	2024	Przygotowanie dokumentacji projektowej w celu złożenia wniosku o dofinansowania ze środków Unii Europejskiej.
5	<i>Modernizacja sieci wodociągowej w Gminie Zbójno</i>	50 000,00	2023	2024	Przygotowanie dokumentacji projektowej w celu złożenia wniosku o dofinansowania ze środków Unii Europejskiej.
6	<i>Renowacja zabytkowego parku oraz terenu wokół pałacu w miejscowości Zbójno</i>	80 000,00	2023	2024	Przygotowanie dokumentacji projektowej w celu złożenia wniosku o dofinansowania ze środków Unii Europejskiej.
Zadania inwestycyjne pozostałe					
1	<i>Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie – etap II dokumentacja</i>	4 181 400,00	2021	2023	W 2021 r. podpisano umowę na sporządzenie dokumentacji projektowej dotyczące prac konserwatorskich w budynku Pałacu – etap II. Dokumentacja została wykonana, a Gmina Zbójno otrzymała środki z Polskiego Ładu. Zadanie zostało zrealizowane
2	<i>Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Zbójno – etap II</i>	4 891 500,00	2021	2023	W 2021 r. przygotowano wstępna dokumentację i złożono wniosek o dofinansowanie ze środków Polskiego Ładu. Wniosek został rozpatrzony pozytywnie, inwestycja została zrealizowana.
3	<i>Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Zbójno – etap I (szkoły)</i>	2 035 750,00	2021	2023	W 2021 r. przygotowano wstępna dokumentację i złożono wniosek o dofinansowanie ze środków Polskiego Ładu. Wniosek został rozpatrzony pozytywnie, w 2023 r. inwestycja została zrealizowana – Szkoła Podstawowa w Rużu i Szkoła Podstawowa w Klonowie.
4	<i>Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Zbójno – etap III</i>	3 079 000,00	2022	2023	W 2022 r. przygotowano dokumentację projektową i złożono wniosek o dofinansowanie ze środków Polskiego Ładu, otrzymano dofinansowanie i zrealizowano zadanie w miejscowości Wielgie – tereny po PGR
5	<i>Modernizacja placu zabaw przy Zespole Szkół w Zbójnie</i>	270 000,00	2023	2024	W 2023 r. sporządzono dokumentację projektową w celu złożenia wniosku o dofinansowanie ze środków PFRON. Nie otrzymano dofinansowania.
6	<i>Renowacja terenu wokół pałacu w Zbójnie</i>	462 300,00	2023	2024	W 2023 r. otrzymano wstępną promesę o otrzymaniu dofinansowania ze środków Rządowego Programu odbudowy Zabytków, sporządzono dokumentację projektową, realizację zaplanowano w roku 2024
7	<i>Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Działyń</i>	531 950,00	2023	2024	W 2023 r. sporządzono dokumentację projektową i złożono wniosek o dofinansowanie ze Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Realizację zaplanowano w 2024 r.

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2023 ROK
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ZBÓJNIE**

Sprawozdanie przedstawiono w brzmieniu przedłożonym Wójtowi Gminy Zbójno przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie w dniu 16.02.2024 r.:

I. Wykonanie planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za 2023 rok – część opisowa

Wykonanie przychodów na 31 grudnia 2023 r.

Ogółem na plan przychodów za 2023 rok w wysokości 273 833,00 zł wpłynęła kwota 273 213,00 zł, co stanowi 99,77% planu. Na rachunek bankowy Gminnej Biblioteki Publicznej w 2023 roku wpłynęła: dotacja podmiotowa w wysokości 242 000,00 zł, dotacja z Biblioteki Narodowej w kwocie 20 000,00 zł na zakup nowych woluminów oraz na zakup licencjonowanych zbiorów elektronicznych, dofinansowanie na realizację projektu „Dzieci Kapitana Nemo” w kwocie 10 833,00 zł, a także kwota 380,00 zł ze sprzedaży książki wydanej przez Gminną Bibliotekę Publiczną.

Wykonanie kosztów na 31 grudnia 2023 r.

Ogółem na zaplanowane w 2023 roku koszty działalności statutowej w wysokości 273 833,00 zł zrealizowano kwotę 273 564,90 zł, co stanowi 99,90% planu.

Należności i zobowiązania na 31 grudnia 2023 r.

Stan należności i zobowiązań wynosi 472,40 zł w tym:

Należności – 0,00;

Zobowiązania wobec:

- usługa pocztowa – 33,40 zł
- badanie lekarskie – 70,00 zł
- usługa serwisowa systemu alarmowego – 369,00 zł

Nie występują należności i zobowiązania wymagalne.

II. Wykonanie planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za 2023 rok – zestawienie tabelaryczne

PRZYCHODY:

<u>Wyszczególnienie:</u>	Plan	Wykonanie	Należności
I. Stan środków na początku roku	0,00	0,00	0,00
II. Przychody	273 833,00	273 213,00	0,00
Dotacja			
dotacja podmiotowa	242 000,00	242 000,00	0,00
dotacja z Biblioteki Narodowej	20 000,00	20 000,00	0,00
Przychody ze sprzedaży książki	1 000,00	380,00	0,00
Dofinansowanie na realizację projektu „Dzieci Kapitana Nemo”	10 833,00	10 833,00	0,00

KOSZTY:

<u>Wyszczególnienie:</u>	Plan	Wykonanie	Zobowiązania
I. Koszty	273 833,00	273 564,90	472,40
1. Wynagrodzenia	157 890,00	157 879,42	0,00
- wynagrodzenia osobowe	155 480,00	155 470,42	0,00
- wynagrodzenia bezosobowe	2 410,00	2 409,00	0,00
2. Składki ubezpieczenia społecznego	27 150,00	27 142,02	0,00
3. Składka na Fundusz Pracy	3 670,00	3 664,70	0,00
4. Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	19 033,00	18 960,03	0,00
- materiały biurowe i wyposażenie (m.in. router, ścianka modernizacyjna dwustronna)	7 200,00	7 184,95	0,00
- środki czystości,	860,00	853,97	0,00
- nagrody i art. na konkursy i spotkania,	9 063,00	9 019,81	0,00
- energia elektryczna	630,00	622,30	0,00
- pozostałe, (w tym instalacja i konfiguracja oprogramowania Firewall)	1 280,00	1 279,00	0,00
5. Zakup usług, w tym:	17 820,00	17 805,45	402,40
- usługa telekomunikacyjna, Internet, usługa pocztowa	4 910,00	4 906,73	33,40
- licencje oprogramowania	3 950,00	3 941,77	0,00
- pozostałe (m.in. wynagrodzenie inspektora ochrony danych, rejestracja domeny gbpzbojno.pl, poradnik instytucji kultury, abonament RTV, spotkanie autorskie, usługa serwisowa systemu alarmowego, przegląd gaśnic, przewóz osób)	8 960,00	8 956,95	369,00
6. Zakup książek, czasopism oraz e-booków, w tym:	40 470,00	40 464,76	0,00
- dotacja gminy	20 470,00	20 464,76	0,00
- dotacja z Biblioteki Narodowej	20 000,00	20 000,00	0,00
7. Podróże służbowe krajowe i szkolenia	1 700,00	1 661,60	0,00
8. Różne opłaty i składki	1 800,00	1 789,40	0,00
9. Fundusz świadczeń socjalnych	3 900,00	3 880,67	0,00
10. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	84,00	0,00
11. Badania lekarskie	100,00	70,00	70,00
12. Pozostałe koszty (w tym odsetki i koszty upomnienia)	200,00	162,85	0,00
II. Stan środków pieniężnych na koniec 2023 roku		0,00	0,00

INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINY ZBÓJNO

L.p	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego wg grup KRST	Wartość początkowa na dzień 01.01.2023	Przychód	Rozchód	Wartość końcowa na dzień 31.12.2023	Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych			Dochody zrealizowane w 2023 roku	Planowane dochody do uzyskania w 2024 roku
						Prawo własności	Użytkowa nie wiczyzste	Inne		
KONTO 011 ŚRODKI TRWAŁE										
1	Grupa 0: GRUNTY:	2 949 737,88	14 429,90	0,00	2 964 167,78	2 964 167,78	0,00	0,00	51 044,06	52 000,00
	Grunty pod drogami	1 490 409,88	14 429,90	0,00	1 504 839,78	1 504 839,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty zabudowane	455 902,23	0,00	0,00	455 902,23	455 902,23	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe grunty	1 003 425,77	0,00	0,00	1 003 425,77	1 003 425,77	0,00	0,00	51 044,06	52 000,00
2	Grupa 1: BUDYNKI I LOKALE	16 637 129,10	2 981 578,24	0,00	19 618 707,34	19 618 707,34	0,00	0,00	73 431,96	64 000,00
	Budynki biurowe	2 535 616,74	0,00	0,00	2 535 616,74	2 535 616,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki oświaty	5 138 262,91	1 704 750,00	0,00	6 843 012,91	6 843 012,91	0,00	0,00	12 938,20	14 000,00
	Pozostałe budynki	8 963 249,45	1 276 828,24	0,00	10 240 077,69	10 240 077,69	0,00	0,00	60 493,76	50 000,00
3	Grupa 2: OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	40 531 111,19	8 209 680,69	0,00	48 740 791,88	48 740 791,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wodociągi i kanalizacja	11 987 833,51	129 593,40	0,00	12 117 426,91	12 117 426,91	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obiekty sportowe i rekreacyjne	6 520 436,66	96 087,29	0,00	6 616 523,95	6 616 523,95	0,00	0,00	0,00	0,00
	Drogi	21 637 743,13	7 970 500,00	0,00	29 608 243,13	29 608 243,13	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe	385 097,89	13 500,00	0,00	398 597,89	398 597,89	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3: KOTŁY	176 057,32	0,00	0,00	176 057,32	176 057,32	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4: MASZYNY, URZADZENIA	262 491,45	11 070,00	8 049,01	265 512,44	265 512,44	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5: SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZADZENIA	389 310,78	0,00	0,00	389 310,78	389 310,78	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6: URZADZENIA TECHNICZNE	5 678 687,14	331 000,00	0,00	6 009 687,14	6 009 687,14	0,00	0,00	0,00	0,00

8	Grupa 7: ŚRODKI TRANSPORTU	1 391 126,59	334 456,10	69 296,00	1 656 286,69	1 656 286,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8: NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	193 465,73	0,00	33 662,66	159 803,07	159 803,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM	68 209 117,18	11 882 214,93	111 007,67	79 980 324,44	79 980 324,44	0,00	0,00	0,00	124 476,02	116 000,00	0,00
KONTO 013 POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE												
10	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	3 630 406,21	680 106,10	267 035,94	4 043 476,37	4 043 476,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KONTO 014 KSIĘGOZBIORY												
11	KSIĘGOZBIORY	552 372,20	63 566,45	22 398,90	593 539,75	593 539,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KONTO 020 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE												
12	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE-LICENCJE NA OPROGRAMOWANIA	257 251,70	15 002,99	2 346,84	269 907,85	269 907,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KONTO 030 DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE												
13	UDZIAŁY W INNYCH PODMIOTACH	1 600,00	6 400,00		8 000,00	8 000,00			8 000,00			
	OGÓLEM POZ.1-12	72 650 747,29	12 647 290,47	402 789,35	84 895 248,41	84 887 248,41	0,00	0,00	8 000,00	124 476,02	116 000,00	0,00

Informacja o stanie mienia stanowi zbiorcze zestawienie obejmujące stan majątku Gminy Zbójno znajdujący się w posiadaniu wszystkich jednostek organizacyjnych:

Szkoła Podstawowej w Klonowie;

Szkoła Podstawowej w Rużu;

Zespół Szkół w Działaniu;

Zespół Szkół w Zbojnie;

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbojnie;

Gminna Biblioteka Publiczna w Zbojnie

oraz Urząd Gminy

Informacja o stanie mienia – opis zmian w ciągu roku

Rodzaj majątku	Przychody	Rozchody
Grunty	Działki o nr geod. 8/3 o powierzchni 0,2044 ha w miejscowości Klonowo -nabyta w drodze darowizny (łączna wartość księgowa 14 429,90 zł).	
Budynki	Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Obory (1 227 547,08 zł) Ogrodzenie panelowe świetlicy wiejskiej w Rużu (17 923,00 zł) Zagospodarowanie –parking świetlicy wiejskiej w Rembosze (31 358,16 zł) Termomodernizacja budynków dwóch szkół podstawowych: w Klonowie (852 285,00) i w Rużu (852 465,00)	
Obiekty inżynierii lądowej	Droga gminna w m-ci Wielgie – działka o nr geodezyjnym 152, 90 (328 111,68 zł) Droga gminna Nr 110521C w m-ci Wielgie (1 124 714,94 zł) Droga gminna Nr 110504C w m-ci Wielgie (658 393,93 zł) Droga gminna w m-ci Wielgie – działka o nr geodezyjnym 115, (471 151,57 zł) Droga gminna w m-ci Wielgie – działka o nr geodezyjnym 133, (496 627,88 zł) Droga gminna w m-ci Klonowo – działka o nr geodezyjnym 118 (578 534,78 zł) Droga gminna w m-ci Rudusk – działka o nr geodezyjnym 180/2 (542 317,41 zł) Droga gminna w m-ci Obory – działka o nr geodezyjnym 18 (170 444,64 zł) Droga gminna w m-ci Działyń – działka o nr geodezyjnym 202,203(645 274,55 zł) Droga gminna Nr 110513C w m-ci Ciepień (773 965,40 zł) Droga gminna Nr 110507C w m-ci Sitno (781 202,90 zł) Droga gminna w m-ci Działyń – działki o nr geodezyjnym 638/3, 528/2 (663 762,50 zł) Droga gminna Nr 110504C w m-ci Adamki (735 997,82 zł) Odwiert studni głębinowej na stacji uzdatniania wody w Zbójnie (129 593,40 zł) Latarnia oświetleniowa w miejscowości Podolina (13 500,00 zł) Strefa relaksu – Sz. P. w Klonowie (45 587,30 zł) Altana drewniana z meblami – ZS w Zbójnie (50 499,99 zł)	
Urządzenia techniczne	Kserokopiarka – ZS w Zbójnie (11 070,00 zł) Pompy ciepła i mikroinstalacje fotowoltaiczne – Sz. P. w Klonowie (300 000,00) Mikroinstalacje fotowoltaiczne – Sz. P. w Rużu – 31 000,00 zł)	Likwidacja zużytych urządzeń wykorzystywanych na potrzeby Urzędu Gminy Zbójno (8 049,01 zł)
Środki transportu	Samochód specjalny dla OSP Działyń Ford Tourneo Custom (100 448,50 zł) Samochód osobowy do przewozu osób z niepełnosprawnością Ford Transit Custom (234 007,60 zł)	Kasacja pojazdu OSP Ford Transit (69 269,00 zł)

Pozostałe środki trwałe	<p>Zakup nowych środków trwałych: Wypożyczenie do świetlicy wiejskiej we Wielgim (41 278,80 zł) Wypożyczenie na potrzeby Urzędu Gminy (92 988,01 zł) Krzesła bankietowe do świetlicy wiejskiej w Sitnie (5 988,01 zł) Wypożyczenie do budynku 35a na potrzeby uchodźców z Ukrainy w ramach Funduszu Pomocy (1 399,00 zł) Wypożyczenie do świetlicy wiejskiej w Oborach (40 448,00 zł) Stoły gastronomiczne do świetlicy wiejskiej w Rużu (5 000,00 zł) Stół gastronomiczny do świetlicy wiejskiej w Rembosze (2 000,00 zł) Krzesła bankietowe do świetlicy wiejskiej w Klonowie (6 342,99 zł) Wiata przystankowa w miejscowości Adamki (7 257,00 zł) Sz. P w Klonowie: niszczarka, kopiaarka, komputery, monitory interaktywne, stół do tenisa, podręczniki (29 746,98 zł) Sz. P w Rużu: tablety, monitory interaktywne, szafka uczniowskie, drukarka (24 845,99 zł) ZS w Działyńiu: laptop, monitor interaktywny (15 000,00 zł) ZS w Zbójnie: odtwarzacze, drukarko-kopiaarka, notebooki, monitor, zestaw Empiriusz (58 116,92 zł) GOPS w Zbójnie: krzesła biurowe, zestaw komputerowy, pętla indukcyjna dla niesłyszących, urządzenie wielofunkcyjne (18 241,22 zł) GBP w Zbójnie: urządzenie wielofunkcyjne, ruter (11 248,00 zł) Ujawnione środki trwałe w trakcie inwentaryzacji – brak OT i PT, protokołów darowizny, różnice inwentaryzacyjne: Urząd Gminy (37 863,22) Sz. P w Klonowie (59 074,61 zł) Sz. P w Rużu (4 905,31 zł) ZS w Działyńiu (148 227,29 zł) ZS w Zbójnie (70 134,75 zł)</p>	<p>Likwidacja zużytych środków trwałych: Urząd Gminy (68 105,20 zł) Sz. P w Klonowie (28 629,74 zł) ZS w Zbójnie (5 429,03 zł) GOPS w Zbójnie (3 430,76 zł) Kasacja, wyksiegowanie środków trwałych w związku z przeprowadzoną inwentaryzacją na wniosek komisji – brak protokołów kasacji, zużycie, niedostarczenie dokumentów utylizacji, różnice inwentaryzacyjne: Urząd Gminy (92 221,46 zł) Sz. P w Klonowie (2 534,74 zł) Sz. P w Rużu (39 865,77 zł) ZS w Działyńiu (23 757,50 zł) ZS w Zbójnie (36 724,40 zł)</p>
Księgozbiory	<p>Sz. P w Klonowie (16 069,43 zł) ZS w Zbójnie (10 718,02 zł) GBP w Zbójnie (36 779,00 zł)</p>	<p>Kasacja: Sz. P w Klonowie (3 350,95 zł) ZS w Zbójnie (10 537,95 zł) GBP w Zbójnie (8 510,00 zł)</p>
Wartości niematerialne i prawne	<p>Sz. P w Rużu: oprogramowanie do prowadzenia zajęć wymagających specjalnych technik nauczania (9 443,00 zł) ZS w Działyńiu: E- biblioteka (1 101,00 zł) GOPS w Zbójnie (3 179,99 zł) GBP w Zbójnie (1 279,00 zł)</p>	<p>GOPS w Zbójnie (2 346,84 zł)</p>