

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Dębowa Kłoda za 2023 r.

Budżet Gminy Dębowa Kłoda na 2023 r. zgodnie z Uchwałą Nr XLVI/324/2022 Rady Gminy Dębowa Kłoda z dn. 29 grudnia 2022 r. określał: łączną kwotę dochodów w kwocie 33 203 374,17 zł, z tego dochody bieżące 17 807 874,17 zł i dochody majątkowe 15 395.500,00 zł. Wydatki ogółem w kwocie 32 424.466,17 zł, z tego: bieżące 16.949.647,11 zł i wydatki majątkowe 15.474 819,06 zł. Zmiany w budżecie dokonywane były na podstawie uchwał Rady Gminy Dębowa Kłoda – 10 razy i zarządzeń Wójta Gminy – 15 razy :

- | | |
|----------------------------|---------------------|
| 1) Uchwała Nr XLVII/338/23 | z dnia 24.01.2023r. |
| 2) Zarządzenie Nr 8 /23 | z dnia 24.01.2023r. |
| 3) Zarządzenie Nr 13/23 | z dnia 20.02.2023r. |
| 4) Uchwała Nr XLIII/356/23 | z dnia 28.03.2023r. |
| 5) Zarządzenie Nr 26/23 | z dnia 28,03.2023r. |
| 6) Uchwała Nr XLIX/364/23 | z dnia 24.04.2023r. |
| 7) Uchwała Nr L/373/23 | z dnia 25.05.2023r. |
| 8) Zarządzenie Nr 34/23 | z dnia 30.05.2023r. |
| 9) Uchwała Nr LI/383/23 | z dnia 26.06.2023r. |
| 10) Zarządzenie Nr 41/23 | z dnia 30.06.2023r. |
| 11) Zarządzenie Nr 47/23 | z dnia 31.07.2023r. |
| 12) Uchwała Nr LII/396/23 | z dnia 30.08.2023r. |
| 13) Zarządzenie Nr 57/23 | z dnia 31.08.2023r. |
| 14) Uchwała Nr LIII/403/23 | z dnia 26.09.2023r. |
| 15) Zarządzenie Nr 62/23 | z dnia 28.09.2023r. |
| 16) Zarządzenie Nr 65/23 | z dnia 10.10.2023r. |
| 17) Zarządzenie Nr 68/23 | z dnia 13.10.2023r. |
| 18) Uchwała Nr LIV/411/23 | z dnia 18.10.2023r. |
| 19) Zarządzenie Nr 69/23 | z dnia 30.10.2023r. |
| 20) Zarządzenie Nr 76/23 | z dnia 31.10.2023r. |
| 21) Uchwała Nr LV/420/23 | z dnia 17.11.2023r. |

Na 31.12.2023 plan dochodów po zmianach wynosił 35 363 465,08 zł, z tego: dochody bieżące 22 541 868,50 zł i dochody majątkowe 12 821 596,58 zł.

Plan wydatków 37 760 236,73 zł z tego: wydatki bieżące 21 804 607,67 zł i wydatki majątkowe 15 955 656,06zł.

Zwiększenie planu dochodów i wydatków nastąpiło m.in. w związku z dotacjami celowymi otrzymanymi na zadania zlecone i własne, w tym:

- zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- zasiłki i pomoc społeczna, w tym asystent osoby niepełnosprawnej,
- pomoc materialna dla uczniów – stypendia, oraz dotacje celowe na oświatę.

Środki z PFRON oraz z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

Środki z Ministerstwa Obrony Narodowej.

I. Realizacja dochodów budżetowych

Realizacja budżetu na dzień 31 grudnia 2023r.

Plan dochodów 35 363 465,08 zł wykonanie – 23.910.579,59 zł, tj. 67,61 %, w tym:

Dochody bieżące: plan – 22 541 868,50 zł, wykonanie – 21 988 876,74 zł tj. 97,55 % w tym:

- zadania zlecone – plan – 3 613 161,76zł., wykonanie 3 558 028,45zł. tj.99,00%

Dochody majątkowe -plan 12 821 596,58zł., wykonanie 1 921 702,85zł, tj.14,99% w tym:

- na podstawie porozumień z Administracją Rządową -plan- 159 000,00zł., wykonanie – 156 099,34zł.

- na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego -plan - 2 575 309,25 – wykonanie 0,00zł.

Dochody bieżące (własne i zlecone)

Dochody bieżące (własne i zlecone) , na plan 22.541.868,50zł otrzymano 21.988.876,74zł tj. 97,55 %, w tym zlecone wykonanie 3.558.028,45zł

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – zaplanowano kwotę 1 335 380,11 zł, zrealizowano 100% w tym: jako czynsz za tereny łowieckie wykonanie 15 122,64zł., oraz zadania zlecone wykonanie – 1.320.257,47 (szczegółowe omówienie – zadania zlecone)

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan dochodów w kwocie 556.000,00zł zł zrealizowano w wysokości 406.125,65 zł, w tym:

- dochody ze sprzedaży wody – 278 067,03 zł,
- odsetki od nieterminowych płatności – 414,45 zł,
- wpłaty ze sprzedaży węgla mieszkańcom – 106 370,33 zł
- z różnych dochodów – 21 273,84zł.

Dział 600 - Transport i łączność - plan ogółem - 5 800 546,84 zł w tym bieżące plan - 3 000zł., wykonanie - 281 237,59zł z tego:

- dotacja z tytułu realizacji zadań zleconych. – 3 000,00zł.,
- środki otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na remont drogi w m. Makoszka, kwota – **278 237,59zł.**

Środki nie zostały wydatkowane w 2023r, wydatek będzie poniesiony w 2024r.

Dział – 630- Turystyka - plan 83.110,00zł, wykonanie 69 148,86zł, w tym:

- wpływy z różnych dochodów - opłata za parking nad jeziorem Białka, wykonanie- 15.690,00zł,
- opłaty za domki letniskowe oraz dochody z pola namiotowego nad jeziorem Białka, wykonanie – 53.458,86zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – planowane dochody – 3 740 5514,26 zł, wykonanie: 413 365,18 zł, z tego plan dochodów bieżących – 537 551,26zł., wykonanie 361 811,24zł, oraz majątkowych plan- 3 203 000,00zł, wykonanie - 51 553,94zł. (Szczegółowe omówienie dochody majątkowe).

Dochody bieżące uzyskano z tytułu:

- wpływy z użytkowania wieczystego nieruchomości – 30.719,33 zł,
- dzierżawy mienia gminnego lokali użytkowych – 323.953,03 zł;
- odsetek za nieterminowe regulowanie należności – 5.638,88 zł;
- wpływów z usług- 1.500,00zł.

Dział 710 – Działalność usługowa- plan 20.000,00zł wykonanie 20.000,00zł.,

- dochód uzyskano z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na zmianę planu zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 – Administracja publiczna – plan dochodów: 340 934,66 zł, wykonanie- 339 619,52zł, w tym:– zadań zleconych - 64 845,98zł, majątkowych- 8 987,00zł, własnych bieżących - 256 799,54 z tego:

- lokaty OVERNIGHT środków na rachunku bieżącym budżetu - 198.996.73zł.,
- zwrot środków z nadpłaconej faktury z lat poprzednich - 27,31 zł,
- wpływy za zwrot za energię elektryczną, odszkodowanie z Towarzystwa Ubezpieczeniowego oraz dofinansowanie z PUP za szkolenia – 60.688,13zł
- wpływy z pozostałych odsetek - 884,22zł
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 5.164,00
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy- 26,15zł., (nadawanie numeru PESEL).

Dział – 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan i wykonanie 76 888,00zł – część opisowa ”zadania zlecone”

Dział – 752- Obrona narodowa- plan 159.000,00zł wykonanie 156.099,34zł, z tytułu dochodów majątkowych – szczegółowe omówienie – Dochody majątkowe.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan – 93.248,42 zł, zrealizowane dochody w kwocie 95.756,96zł, w tym bieżące 56.756,96zł i majątkowe – 39.000,00zł .

Dochody bieżące uzyskano z tytułu:

- wpływu z darowizny w ramach współpracy z gminą od „Spółka Kania i synowie” – kwota -50.000 zł,
- zwrotu za energię elektryczną oraz wpłaty z tytułu odszkodowania od Towarzystwa Ubezpieczeniowego- 6.756,96zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej – w dziale tym na plan 4.868.605,79zł zrealizowano dochody w łącznej kwocie 4.591.990,32zł, w tym:

- podatek opłacany w formie karty podatkowej – 910,17zł,
- podatek od nieruchomości – 1.255.850,18 zł (od osób prawnych 575.517,91 zł, od osób fizycznych 680.332,27 zł),
- podatek rolny – 915 228,68 zł (od osób prawnych 100.336,00zł, od osób fizycznych 814.892,68zł),
- podatek leśny – 344.589,97 zł, (od osób prawnych 290.334,00 zł, od osób fizycznych 5.255,97 zł),
- podatek od środków transportowych – 100.724,52zł (od osób prawnych 1.650,00zł, od osób fizycznych 99.074,52 zł),
- podatek od spadków i darowizn – 62.711,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej – 4.150,00 zł,
- wpływy z opłaty miejscowej – 3.009,00zł.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 195.348,67 zł (od osób prawnych – 0,00 zł, od osób fizycznych – 195.348,67 zł),
- wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym „Małpki”- 23.271,41 zł.,
- opłata skarbową – 19.020,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 70.089,83 zł,
- za zajęcie pasa drogowego – 17.567,29 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 3.927,18zł,
- wpływy z różnych opłat – 1.000,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat – 17.587,09zł.,
- wpływy z pozostałych odsetek – 237,33zł.,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 1.335.721,00 zł.,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 221.047,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia – plan – 9.825.139,10 zł, zrealizowane dochody w kwocie 9.825.139,10 zł tego:- majątkowe – 15.981,74zł (fundusz sołecki), oraz bieżące 9.809.157,36zł

Dochody bieżące:

- wpływy z tytułu subwencji – 9.722.356,50 zł, w tym:
 - ✓ część oświatowa – 3.873.286,00zł,
 - ✓ część wyrównawcza – 3.976.186 zł,
 - ✓ uzupełnienie subwencji ogólnej – 1.772.206,50zł;
 - ✓ część równoważąca subwencji ogólnej – 100.678,00 zł
- wpływy z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych uczniów będących obywatelami Ukrainy – 27.678,00 zł,
- dotacja celowa – fundusz sołecki – 59.122,86 zł,

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan –582.801,05zł, dochody wykonane- 717.512,16zł., w tym zlecone – 30.751,30zł:

- zwrot środków z tytułu nadpłaty faktury za pelet z lat poprzednich – 2.293,49zł.,
- dotacja na zadania własne – zakup tablicy interaktywnej „projekt realizowany przez szkołę w Kodeńcu - 35.000,00zł.,
- środki z PFRON na realizację projektu „Dostępność w Szkole Podstawowej im. Armii Krajowej w Dębowej Kłodzie”- 137.583,00zł., Otrzymane środki w omawianym roku budżetowym zostały wydatkowane w wysokości 943,00zł. Pozostałe wydatki zostaną wykorzystane w 2024 roku.
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie oddziałów przedszkolnych realizowanych w szkołach – 19.288,00zł.,
- odpłatność rodziców za wychowanie przedszkolne – 18.030,00 zł,
- wpływy z innych gmin (Gmina Uścimów, Wyryki, Podedwórze)– refundacja kosztów za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych przy SP w Dębowej Kłodzie i Kodeńcu – 84.421,14 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego – 136.624,66 zł,
- odszkodowanie z tytułu odstąpienia od wykonania umowy na dowóz dzieci w latach ubiegłych – 14.124,00zł.,
- zwrot kosztów upomnienia za nieterminową wpłatę za wyżywienie - 48,00zł.,
- odpłatność rodziców za wyżywienie przedszkolaków – 83.125,40zł.,
- odpłatność za wyżywienie w szkołach – 136.042,60zł.,
- odsetki od nieterminowych wpłat – 180,57zł.,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – 30.751,30zł (szczegółowe omówienie zadania zlecone)
- zwrot środków z BGK – do realizowanego projektu „Dzieci Kapitana Nemo” – (Szkoła podstawowa Kodeniec) – 20.000,00 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna – planowane dochody 725 810 zł, wykonane – 645 111,97 zł,- w tym: zlecone – 59 833,40., własne- 580 278,57zł., z tego:

- dotacje na zadania własne – 578 556,42 zł, w tym:
 - ✓ Rozdz. 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne – 6236,84 zł,
 - ✓ Rozdz. 85214 - zasiłki i pomoc w naturze – 207 739,30 zł,
 - ✓ Rozdz. 85216 - zasiłki stałe – 69 300,58 zł,
 - ✓ Rozdz. 85219 - utrzymanie GOPS – 184 400,00
 - ✓ Rozdz. 85230 - na dożywianie – 115 879,70 zł,
- dochody z usług opiekuńczych – 1 360,80 zł,
- 5 % z tytułu wpływów z usług opiekuńczych – 361,35 zł.,

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan dochodów wynosił – 113.767,00 zł, wykonanie 113.767,00zł, w tym:

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID- (dodatek węglowy, inne źródła ciepła, dodatki dla podmiotów wrażliwych) plan 13.770,00zł., - wykonanie- 13.770,00zł.,
- dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących - (PFRON) – plan 99.997,00 zł.- wykonanie - 99 997,00zł. Środki otrzymano na dostosowanie łazienek dla osób/dzieci/ niepełnosprawnych, w Szkole Podstawowej w Dębowej Kłodzie i Szkole Podstawowej w Kodeńcu, oraz zakup krzesła schodowego .

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – na plan 60.000,00zł otrzymano dotacje celowe w kwocie 21.040,00 zł, na:

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia dla uczniów) – 21 040,00 zł,

Dział 855 – Rodzina, planowane dochody ogółem w kwocie 2 075 615,00 zł, realizacja w wysokości 2 015 849,70 zł., w tym zlecone – 1 987 329,66zł.,- (szczegółowe omówienie - zadania zlecone) – bieżące własne – 28 520,04zł., z następujących źródeł:

- zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych i rodzinnych wraz z odsetkami – 473,85 zł,
- dochody z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej – 20 510,89 zł,
- odpłatność za wydanie duplikatu karty Dużej Rodziny jako 5 % realizowanych dochodów budżetu państwa – 1,30 zł,

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zaplanowano dochody w wysokości 1 174 714,85 zł, zrealizowano dochody w kwocie 1 131 167,30 zł., z niżej wymienionych tytułów:

- wpływy z opłat za ścieki odprowadzane do kanalizacji – 351 381,79 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat – 517,75 zł,
- zwrot z urzędu skarbowego z tytułu rozliczenia podatku Vat-7 – 41 777,85zł.,
- dochody z opłat za odbiór odpadów – 662 707,13 zł.,
- wpłata uzyskana z ubezpieczenia za solary- 20 250,00zł.,
- środki uzyskane z WFOŚ i GW – realizacja programu „Czyste Powietrze_ z tytułu rozliczenia – punkt konsultacyjny - 40 250,00zł.,
- opłata produktowa -środki z WFOŚ i GW z lat poprzednich – 222,52zł.,
- odsetki od nieterminowych opłat oraz koszty upomnień – 6 415,37 zł,
 - zwrot za energię elektryczną otrzymaną od wykonawcy budowy wysypiska (rozliczenie z lat ubiegłych) – 7 107,89zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- plan – 132 444,00zł., wykonanie 5 300,00zł.,

- opłata za media (woda, prąd) w świetlicach wiejskich- 300,00zł.,
- darowizna pieniężna na podstawie umowy z dnia 21.03.2023r. o współpracy otrzymana od „Spółka Karol Kania i Synowie” – kwota 5 000,00 zł.,

Dział 926 – Kultura fizyczna – plan 828,00zł .Dochód nie został wykonany.

Środki zostały zaplanowane na podstawie należności z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych.

Dochody na zadania zlecone

Dochody na zadania zlecone - Plan - 3 613 161,76 zł otrzymano 3 542 905,81zł tj. 99,00%

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan dochodów wynosił 1 320 257,47 zł, Otrzymano - 1 320 257,47zł, była to dotacja celowa na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego producentom rolnym.

Dział – 600 – Transport i łączność - plan i wykonanie - 3 000,00zł.

- dotację otrzymano i wydatkowano na transport mieszkańców do lokali wyborczych, wybory do Sejmu i Senatu.

Dział 750 – Administracja publiczna – plan i wykonanie 64 845,98zł, na realizację zadań zleconych z zakresu realizacji zadań urzędu stanu cywilnego i ewidencji ludności,

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan dochodów wynosił 76 888,00 zł, otrzymano kwotę – 76 888,00 zł z Krajowego Biura Wyborczego na:

- na prowadzenie stałego rejestru wyborców w gminie – 1 000,00 zł,
- na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu 75 717,00zł,
- na referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne - 371,00zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie – na plan 30 751,30 zł, wykonano 30 751,30 zł, są to dochody z dotacji LUW na zakup wyprawki szkolnej,

Dział 852 – Pomoc społeczna – planowane dochody – 61 060,00zł, otrzymane - 59 833,40zł – z przeznaczeniem na:

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 59 833,40 zł,

Dział 855 – Rodzina, plan – 2 042 561,00 zł, otrzymano 1 987 329,66 zł., z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- świadczenia wychowawcze 500 + (rozd. 85502) – 11 104,08 zł,
- świadczenia rodzinne (rozd. 85502) – 1 914 624,58 zł,
- Karta Dużej Rodziny (rozd. 85503) – 1 400,00 zł,
- opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej(rozd.85513) – 60 201,00 zł.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe: plan – 12 821 596,58 zł, wykonanie – 1 921 702,85 zł, tj. 1,99 % planu

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan dochodów wynosi 3 598 081,00 zł, wykonanie – 1 650 080,83zł tj. 45,86%

- wpłaty mieszkańców na wkład własny do realizacji projektu – 6 199,83zł;
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację projektu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz przyłączami w m. Białka – II Etap” - 1 643 881,00 zł,

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan – 3.203.000,00zł., - wykonanie – 51 553,94 zł.tj 1,61%, z tytułu sprzedaży nieruchomości. Dochody z tytułu sprzedaży mienia zostały przeniesione do realizacji i zaplanowane w roku 2024.

Dział 750 – Administracja Publiczna – plan 8 987,00 zł wykonanie 8 987,00zł., z tytułu sprzedaży złomu.

Dział 752 – Obrona narodowa – plan 159 000,00zł wykonanie – 156 099,34zł.tj. 98,17%

- dotacja celowa otrzymana z Ministerstwa Obrony Narodowej na wykonanie zadania: Strzelnica w Powiecie 2023 Nr 4/2023/CWCR” – strzelnica wirtualna.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 39 000,00zł wykonanie – 39 000,00zł tj.100% z tytułu sprzedaży 2 samochodów strażackich.

Dział 758 – Różne rozliczenia – plan 15 981,74 zł został zrealizowany w całości:

- Refundacja wydatków inwestycyjnych z funduszu sołeckiego poniesionych w 2022 r. jako dotacja z LUW.

II. Realizacja wydatków budżetowych

Roczny plan wydatków budżetu gminy Dębowa Kłoda na 31.12.2023 rok - po zmianach - zakładał ich realizację na kwotę 37.760.263,73zł i został zrealizowany w wysokości 24.014.354,92zł co stanowi 63,60 %.

Wydatki bieżące, zaplanowane - 21.804.607,67zł, wykonane – 19.714.481,40zł, co stanowi 90,41% planu, w tym:

- wydatki na porozumienia z administracją rządową – plan 239.000,00zł, wydatkowano 234.630,00zł, co stanowi 98,17%
- wydatki bieżące z porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - plan 3.605.124,38zł wydatkowano 640.585,67zł tj. 17,77%,
- wydatki ogółem - plan 30.302.977,59zł wydatkowano 19.582.437,29zł tj. 64,62%, z tego: bieżące: plan 18.168.523,20zł, wykonanie: 16.134.856,73zł, tj. 88,81% oraz majątkowe: plan 12.134.454,39zł, wykonanie: 3.447.580,56zł, tj. 28,41 %
- wydatki na zadania zlecone - plan 3.613.161,76zł wydatkowano 3.556.701,96zł tj. 98,44%.

Wydatki wg poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej.

Wydatki bieżące na zadania realizowane na podstawie porozumienia z agencją rządową

Wydatki bieżące na zadania realizowane na podstawie porozumienia z agencją rządową, plan 239.000,00zł, wydatkowano 234.630,00zł z przeznaczeniem na adaptację pomieszczeń dla potrzeb utworzenia strzelnicy wirtualnej z pracami przygotowawczymi oraz zakup wyposażenia strzelnicy wirtualnej zlokalizowanej w budynku jednopiętrowym, Dębowa Kłoda 116A w miejscowości Dębowa Kłoda

Kwotę 156.099,34zł. stanowiło wsparcie finansowe otrzymane z Ministerstwa Obrony Narodowej, natomiast 36.453,13zł. wkład własny gminy Dębowa Kłoda. Umowa 12/L/2023/3300025299/500 z dn. 24.07.2023.

Dział 600 Transport i łączność

Wydatki bieżące na zadania realizowane na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, na plan 3.605.124,38zł wydatkowano 640.585,67zł z przeznaczeniem na:

- Pomoc finansową dla Powiatu Parczewskiego w finansowaniu przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej
- Opracowanie dokumentacji technicznej

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, plan w wysokości 1.000,00zł, został zrealizowany w kwocie 1.000,00zł na:

- organizację dożynek gmin powiatu parczewskiego dla Gminy Podedwórze.

Wydatki bieżące na zadania własne

Wydatki bieżące na zadania własne, na plan 30.302.977,59zł, wydatkowano 19.582.437,29zł, w tym na:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - plan 6.994.271,00zł został wykonany w wysokości: 2.455.845,50zł w tym:

- Wpłaty z gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego: Plan 22.400,00z, wykonanie 17.602,04zł
- Usługi konserwacji rowu

Dział 020 Leśnictwo – Plan 400,00zł, wykonanie 365,00zł. Wydatki z tytułu podatku leśnego

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę – zaplanowano kwotę 547.000,00zł, a zrealizowano 305.378,59zł z przeznaczeniem na:

- Zakup materiałów i wyposażenia dla utrzymania ujęć wody w tym: kombinezony ochronne, chlorokauczuk, podchloryn sodu, wodomierze, tabliczki informacyjne, paliwo, kształtowniki oraz materiały niezbędne do usunięcia awarii na wodociągu. Zakup materiałów do wspomagania hydrantów, zakup pompy na ujęcie wody w Białce i Żmiarkach.
- Zakup energii na utrzymanie ujęć i sieci wodociągowej.
- Zakup usług remontowych – zakup zaworu kulowego
- Zakup usług pozostałych m.in.: badanie wody, zakup usług minikoparki, okresowe badania techniczne, serwis i utrzymanie pojazdu, dzierżawa gruntu, użytkowanie programu WF-PL-NAT-FOO, abonament GPS, operat wodnoprawny.
- Usługi telekomunikacyjne – koszt monitoringu, SUW Białka i Żmiarki.
- Wykonanie operatu wodno-prawnego.
- Koszt podróży służbowych.
- Opłaty za pobór wód podziemnych, użytkowanie gruntów pokrytych wodami. w Parczewie.
- Koszt wynagrodzeń pracowników wraz z należnymi składkami (6053,88zł), zakupy opału (60.975,60zł),

Dział 600 Transport i łączność, na plan 4.213.751,16zł wydatkowano 215.543,02zł za zajęcie pasa drogowego drogi wojewódzkiej, na utrzymanie dróg gminnych, wewnętrznych i utrzymanie przystanków, w tym:

- umieszczenie urządzeń w pasie drogowym
- wynagrodzenie za wykonanie dokumentacji
- remonty nawierzchni, utwardzenia dróg, zakup kruszywa, betonu asfaltowego do bieżących napraw i remontów
- ułożenie przepustu na drodze gminnej w m. Makoszka

Dział 630 Turystyka, plan 80.000,00zł, wykonanie: 57.312,19zł z przeznaczeniem na:

- zakup kontenerów sanitarnych, koszty związane z ich utrzymaniem i konserwacją
- siatki zabezpieczającej budynek „Harcerz”
- tablic informacyjnych
- drobne naprawy i remonty: remont moła w Białce, ławek
- rozbiórkę budynku obok ośrodka „Harcerz”

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, plan 78.500,00zł wydatkowano 54.612,92zł na:

- podatek od nieruchomości, użytkowanie wieczyste,
- wydatki na mienie gminne tj. podział działek, energię elektryczną, naprawy, przeglądy, konserwacje, operat szacunkowy, ogłoszenia o sprzedaży działek, kosztorys, świadectwo energetyczne

Dział 710 Działalność usługowa - plan 90.000,00zł, wydatkowano 70.543,45zł na:

- podział działek 778/5, 778/6 w m. Białka,
- zamieszczenie ogłoszeń prasowych,
- projekt miejscowego zagospodarowania przestrzennego,
- projekty decyzji o warunkach zabudowy,
- zakup licencji na korzystanie z aplikacji mapmaker.pl
- cyfryzacja i udostępnianie informacji danych przestrzennych w temacie zagospodarowania przestrzennego

Dział 720 Informatyka - plan 108.405,00zł, wydatkowano 108.405,00zł na:

- zwrot niewykorzystanych środków z projektu „Cyfrowa Gmina”
- zakup sprzętu komputerowego (9 szt.) wraz z oprogramowaniem
- Uruchomienie e-usług publicznych - zakup licencji portalu interesanta eJST - zakup licencji i wdrożenie portalu podatkowego umożliwiającego mieszkańcom gminy logowanie się przez Internet przy wykorzystaniu uwierzytelniania Profilem Zaufanym

Dział 750 Administracja publiczna, plan 4.039197,84zł, został wykorzystany w kwocie 3.925.592,80 zł, w tym:

Rozdział 75022- Rada Gminy – planowane wydatki w kwocie 100.950,00zł, zostały zrealizowane w wysokości 99.474,59zł, na:

- wypłatę diet radnym za udział w sesjach, posiedzeniach Komisji, Przewodniczącemu i Z-cy Przewodniczącego Rady Gminy,
- zakup notebooka do obsługi sesji, wody
- udostępnienie, utrzymanie oraz zapewnienie wsparcia technicznego dla systemu Obrady Online
- system informacji prawnej Legalis Administracja Online

Rozdział 75023- Urząd Gminy – plan 3.784.027,84zł, wydatkowano 3.688.839,58zł, w tym na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wypłata dodatków specjalnych w ramach programu „Czyste Powietrze”

- wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu – zakup opału, wyposażenia, materiałów biurowych, środków czystości, wody, art. spożywczych, usług szkoleniowych pracowników, badań lekarskich, delegacje służbowe, opłaty za energię elektryczną, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, obsługa prawna, obsługa informatyczna, zakup dostępu do programów informatycznych, ekwiwalent za pranie odzieży, dofinansowanie do zakupu okularów korekcyjnych, ubezpieczenie mienia gminy, cywilne, składki członkowskie.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność: wypłata diet i prowizji dla sołtysów, zakup paliwa, płynów eksploatacyjnych, drobne narzędzia i materiały do remontów oraz napraw urządzeń i obiektów będących na wyposażeniu gminy, art. chemiczne, opłaty za energię w ośrodku wypoczynkowym w Białce, przegląd i serwis kotłów c.o, ubezpieczenie ciągnika, równiarki, przyczepy.

Dział 752 Obrona narodowa – plan 800,00zł, wykonano 800,00zł z przeznaczeniem na zwrot niewykorzystanej dotacji za 2022 rok

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - plan 1.008.900,00zł zrealizowano 901.640,91zł, z przeznaczeniem na:

- a) **Rozdział 75412** - Komendy Wojewódzkie Policji - Przeznaczono środki pieniężne na usługi żywieniowe i zakwaterowanie funkcjonariuszy Policji

Ochotnicze Straże Pożarne:

- wydatki związane z zakupem drobnych narzędzi, gaśnic, ubrań, pucharów, wyposażenia niezbędnego do sprawnego funkcjonowania OSP, materiałów do remontów świetlic przy budynkach OSP.
 - dotacje celowe dla OSP z terenu Gminy Dębowa Kłoda
 - diety strażaków za udział w akcjach ratowniczych i zawodach strażackich
 - wynagrodzenia osobowe, badania lekarskie, delegacje służbowe
 - zakup energii elektrycznej, opału, paliwa, płynów eksploatacyjnych
 - wydatki związane z utrzymaniem samochodów strażackich, przeglądy narzędzi
- b) **Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe**, plan 60.000,00zł. Nie wydatkowano rezerwy w 2023r.

Dział 757 Obsługa długu publicznego, plan 200.000,00 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano 162.386,03zł na spłatę odsetek od kredytów.

Dział 758 Różne rozliczenia – rezerwy ogólne i celowe. Plan: 55.000,00zł, wydatkowano: 0,00zł

Dział 801 Oświata i wychowanie, na plan 7.444.968,02zł wydatkowano 7.139.273,25zł, na:

- a) **Rozdział 80101 - szkoły podstawowe**, na plan 4.404.723,02zł wydatkowano 4.272.375,60zł na:

Wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania szkół podstawowych (w tym wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi, odpis na ZFŚS, dodatki przysługujące z Karty Nauczyciela, utrzymanie budynków szkolnych (media), zakup materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych, remonty, usługi, szkolenia, ubezpieczenie mienia, wpłaty na PPK). Na dzień 31.12.2023r. na terenie Gminy Dębowa Kłoda funkcjonują 2 szkoły podstawowe.

Liczba uczniów w szkołach wg stanu 30.09.2023r.	2,5-5 lat	6 latki	Szkoła Podstawowa	OGÓLEM
SP Dębowa Kłoda	47	15	128	190
SP Kodeńce	48	18	100	166
Razem:	95	33	228	356

W roku 2023 rozpoczęto realizację projektu „Dostępność w Szkole Podstawowej im. Armii Krajowej w Dębowej Kłodzie” dofinansowanego w ramach PFRON. Koszt realizacji: 172.583,00zł, dofinansowania: 137.583,00zł. Realizacja projektu planowana jest na lata 2023-2024r.

b) Rozdział 80103 - oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, na plan 183.838,00 zł wydatkowano 176.496,18 zł na: wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na z.f.ś.s., zakup drobnych materiałów. Do oddziału przedszkolnego uczęszczają dzieci klas „0” przy szkołach podstawowych.

Na 31 grudnia 2023 r. funkcjonowały 2 oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, do których uczęszczało w sumie 33 dzieci w wieku 6 lat (15 dzieci w SP im. Armii Krajowej w Dębowej Kłodzie i 8 dzieci w SP w Kodeńcu).

c) Rozdział 80104 - przedszkola, planowane wydatki w kwocie 1.018.878,90zł zostały wykorzystane w wysokości 965.504,71zł na:

- Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników, pochodne od wynagrodzeń, w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na z.f.ś.s,
- bieżące funkcjonowanie: zakup energii, materiałów biurowych, dydaktycznych i wyposażenia, wydruki, opłata za śmieci
- koszt wychowania przedszkolnego dzieci będących mieszkańcami gminy uczęszczających do przedszkoli poza terenem gminy Dębowa Kłoda

Na 31 grudnia 2023 r. funkcjonowały 2 oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, do których uczęszczało w sumie 95 dzieci w wieku 2,5-5 lat (47 dzieci w SP im. Armii Krajowej w Dębowej Kłodzie i 48 dzieci w SP w Kodeńcu).

d) Rozdział 80107 – Świetlice szkolne, na plan 233.190,00 zł wydatkowano 211.279,62zł na:

- Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników, pochodne od wynagrodzeń, w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na z.f.ś.s,
- Zakup materiałów i drobnego wyposażenia.

e) Rozdział 80113 - dowożenie uczniów do szkół, z planowanej kwoty 183.600,00zł wykorzystano 183554,28zł na: dowożenie dzieci do szkół przez firmę wybraną w drodze konkursu oraz zwrot kosztów rodzicom za dowóz dzieci niepełnosprawnych do przedszkola, szkół podstawowych na terenie gminy. 1 uczeń jest dowożony do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr 1 w Lublinie.

f) **Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**, na plan 27.440,00zł wydatkowano 4.249,00 zł tytułem opłaty za kursy kwalifikacyjne i szkolenia nauczycieli.

g) **Rozdział. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne**, plan – 658.435,00 zł, wydatkowano 633.523,07zł w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń
- wydatki związane z funkcjonowaniem - m.in.: zakup żywności, gazu do kuchni, naczyń i drobnego wyposażenia, środków czystości

Z wyżywienia w stołówce szkolnej korzystają dzieci z oddziałów przedszkolnych i szkół podstawowych. Dla dzieci z oddziałów przedszkolnych przygotowuje się również śniadanie i podwieczorek.

h) **Rozdział 80149 - Realizacja zdań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego**, planowane wydatki w wysokości 97.860,46 zł, zostały wykorzystane w kwocie 96.428,82 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w szkołach prowadzonych przez samorząd gminy

i) **Rozdział 80150 - Realizacja zdań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**, na plan 508.256,64zł, wydatkowano – 469.536,08 zł na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki rzeczowe w szkołach prowadzonych przez samorząd gminy
- zakup środków dydaktycznych, książek, materiałów i wyposażenia
- delegacje służbowe

j) **Rozdział 80195 - pozostała działalność**, na plan 128.746,00 zł, wydatkowano 126.325,89 zł na:

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów i rencistów byłych nauczycieli szkół
- zakup wyposażenia m.in.: plotera, drukarki, piłek
- wydatki ponoszone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy (wynagrodzenia nauczycieli, szkolenie, zakupy materiałów)

Dział 851 Ochrona zdrowia, zaplanowaną kwotę 148.295,99 zł zrealizowano w wysokości 143.487,79 zł.

a) **Rozdział 85153 – zwalczanie narkomanii**, na plan 1296,00zł wydatkowano 1296,00 zł, na opłatę za wstęp na widowisko artystyczne z zakresu profilaktyk zakup materiałów profilaktycznych przeciwdziałania narkomanii.

b) **Rozdział 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi**, planowana kwota 146.999,99 zł, została wydatkowana w wysokości 142.191,79 zł, na:

- funkcjonowanie Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych: wynagrodzenie wraz pochodnymi,
- opłata za dyżury psychologa w punkcie konsultacyjno – informacyjnym dla osób uzależnionych i ich rodzin,
- obsługa prawna, opłaty sądowe,
- realizacja programu profilaktycznego (konkursy itp.),

- prowadzenie warsztatów informacyjnych i edukacyjnych,
- zakupy materiałów w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi.

Dział 852 Pomoc społeczna, na realizację zadań własnych na plan 1 540 113,00 zł, a wydatkowano 1 384 931,10 zł, w tym:

a) Rozdział 85202 - domy pomocy społecznej, na plan 150 000,00 zł wydatkowano 142 845,03 zł, w tym: w Domu Pomocy Społecznej w Różance przebywają 2 osoby na pobyt stały. Dofinansowana ze środków budżetu gminy była różnica pomiędzy miesięcznym kosztem utrzymania w DPS a opłatą wnoszoną przez osobę skierowaną. W Domu Pomocy Społecznej w Kalince umieszczone są 2 osoby na stałe. Pobyt dofinansowany ze środków budżetu gminy w wysokości różnicy pomiędzy kosztem utrzymania a opłatą wnoszoną przez osobę przebywającą w domu pomocy społecznej. W DPS w Radwanowicach przebywała jedna osoba na pobyt stały. Ze środków gminy finansowana jest różnica pomiędzy miesięcznym kosztem utrzymania a opłatą wnoszoną przez skierowaną.

b) Rozdział 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, na plan 6 500,00 zł, wydatkowano 6 236,84 zł na opłacenie składki zdrowotnej za 11 osób pobierających zasiłki stałe z pomocy społecznej. Zadanie w całości finansowane ze środków budżetu państwa.

c) Rozdział 85214 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, na plan 275 920,00 zł wydatkowano 228 983,30zł na:

- zasiłki – 228 983,30zł, w tym: okresowe (89 osób) – 207 739,30 zł (w całości finansowane ze środków budżetu państwa tj. 101 świadczeń), pozostałe zasiłki celowe – 17 094,00 (76 osób), specjalne zasiłki celowe – 4 150,00 zł (9 osób), finansowane ze środków gminy.

Jest to pomoc na częściowe pokrycie kosztów zużycia energii elektrycznej, na opał, środki czystości, remont mieszkań dla podopiecznych, zakup leków oraz dojazd do placówek służby zdrowia i inne potrzeby.

d) Rozdział 85215 - dodatki mieszkaniowe, na plan 20 000,00 zł zrealizowano 17 428,80 zł na wypłaty dodatków mieszkaniowych.

e) Rozdział 85216 - zasiłki stałe, planowane 72 100,00 zł, wydatkowano w kwocie 69 300,58 zł:

- na wypłatę zasiłków stałych dla 11 osób tj. 118 świadczenia, w tym dla 1 osoby pozostającej w rodzinie oraz dla 10 osób samotnych. Zasiłki przyznawane są dla osób z niepełnosprawnością, nie posiadających własnych środków utrzymania oraz zabezpieczenia z innych systemów, zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. W całości sfinansowane z budżetu państwa.

f) Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej – na plan 772 033,00 zł wydatkowano 707 262,95 zł na:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń – 586 739,54 zł, w tym dodatkowe wynagrodzenia roczne – 33 273,03 zł, i wynagrodzenia bezosobowe – 6 378,00 zł
- wydatki na zakupy, usługi, odpis na zfs, związane z funkcjonowaniem jednostki – 120 523,41 zł,

Do wykonywania zadań z zakresu pomocy społecznej zatrudnionych jest 7 pracowników – 6,5 etatu, w tym 1 etat kierownika, 1 etat księgowej, 3 etaty pracowników socjalnych, 1 etat pomocy administracyjnej, 0,5 etatu sprzątaczk. Na finansowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w 2023 roku otrzymano dotację z budżetu państwa w wysokości 184 400,00 zł, pozostała część jest finansowana ze środków własnych gminy – 522 862,95zł.

g) Rozdział 85230 - dożywianie uczniów w szkołach, na plan 184 700,00 zł, wydatkowano 153 040,20 zł na realizację programu „Posiłek w szkole i w domu”. Pomoc w tym zakresie miała formę posiłku w szkole, zasiłku celowego na żywność. W 2023 roku objęto dożywianiem 188 uczniów na kwotę 115 180,20 zł. Udzielono pomocy w formie zasiłków celowych na zakup żywności dla 51 rodzin na kwotę 37 860,00 zł. Środki pochodziły ze środków własnych gminy – 20 % oraz dotacji celowej budżetu państwa tj. 80%.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan 126.619,85 zł, wydatkowanie: 126.619,85zł. Dotyczy realizacji projektu dofinansowanego ze środków PFRON „Dostępność w Gminie Dębowa Kłoda” w ramach którego zakupiono tablice informacyjne, tablet „Mówik”, pętla indukcyjna dla osób niedosłyszących, lupy, taśmy ostrzegawcze na szyby i schody. Wyposażenie wykorzystywane jest w szkołach na terenie gminy oraz w urzędzie gminy. Część wydatków stanowiły wydatki majątkowe (szczegółowy opis w części dot. wydatków majątkowych).

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, wydatki na planie wynoszą 82.000,00zł, wykonanie 33.700,00zł z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów.

Dział 855 Rodzina, wydatki w planie wynoszą 2 148 123,00 zł, zrealizowane – 2 069 219,95 zł, na:

a) Rozdział 85502 - świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczeń społecznych, plan 1 980 726,00 zł, wydatki: 1 925 728,66 zł na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń pracownika zatrudnionego do obsługi funduszu alimentacyjnego i świadczeń rodzinnych oraz windykacji, wypłata zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze, jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka, świadczenie rodzicielskie, fundusz alimentacyjny, 500+, za życiem

b) Rozdział 85502 – środki z Funduszu Pomocy – 7 534,00 zł, na zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłku rodzinnego tj. 12 świadczeń 1 osobie.

c) Rozdz. 85503 - Karta Dużej Rodziny planowane wydatki w wysokości 1 634 zł zostały zrealizowane w kwocie 1 400,00 zł. Liczba wydanych kart 158 sztuk.

d) Rozdział 85504 - wspieranie rodziny, planowane wydatki w wysokości 33 028,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 10 705,62 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osoby zatrudnionej na 1 etat na stanowisku asystenta rodziny do 28.02.2023r.. Pod nadzorem asystenta rodziny było 3 rodzin z dziećmi. Rolą asystenta rodziny było wspomaganie rodziny w wypełnieniu podstawowych funkcji tj. rodzicielskich, opiekuńczych, wychowawczych i społecznych w związku z licznymi dysfunkcjami występującymi w rodzinach objętych pomocą.

e) Rozdział 85508 - rodziny zastępcze, planowana kwota 65 000,00 zł została wykorzystana w wysokości 63 650,67 zł, na częściowe pokrycie kosztów pobytu jednego dziecka przebywającego w rodzinie zastępczej.

Udział w kosztach ze środków gminy wynosi 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w pierwszym roku pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, oraz 30% w drugim roku pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, oraz 50% w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w rodzinie zastępczej. W roku bieżącym gmina opłaca:

- 10% i 50% koszt pobytu 3 dzieci na utrzymanie małoletnich przebywających w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej.
- 50% kosztu pobytu 4 dzieci w rodzinie zastępczej spokrewnionej, zgodnie z wydaną decyzją przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Parczewie o udzielonej pomocy rodzinom oraz obciążeniem naszej gminy w formie noty księgowej.

f) Rozdział - 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – plan 60 201,00 zł, wypłata 60 201,00zł na:

- składkę zdrowotną dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, na plan 1.947.644,91zł wydatkowano 1.274.850,89zł na:

a) Rozdział 90001 - gospodarkę ściekową i ochronę wód – 151.820,26zł z przeznaczeniem na:

- Koszty związane z utrzymaniem wozu asenizacyjnego,
- Energia elektryczna, materiały na oczyszczalnię i przepompownię ścieków, drobne wyposażenie,
- Opłata za wprowadzenie ścieków.

b) Rozdział 90002 - gospodarka odpadami – 737.910,57zł, w tym:

- wydatki związane z odbiorem i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Dębowa Kłoda
- podróże służbowe

c) Rozdział 90003 - oczyszczanie miast i wsi – 104.703,57zł

- Wydatki związane z utrzymaniem porządku i czystości – m.in kontenery sanitarne, środki czystości, sól drogowa, worki na śmieci, paliwo
- odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów znad jeziora Białka oraz odśnieżanie dróg.

d) Rozdział 90004 - utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 16.909,14 zł, a w tym:

- Zakup paliwa do kosiarek,
- Zakup kosiarki, roślin, nawozu, środków ochrony roślin, obrzeży betonowych do rabat,
- Koszty związane z użytkowaniem i naprawą kosiarki i piły spalinowej

e) Rozdział 90005 - ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 26.273,51zł, na: serwis i ubezpieczenie instalacji solarnej .

f) Rozdział 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg – 201.774,59zł, na oświetlenie uliczne: energia i konserwacja oświetlenia ulicznego, udostępnienie urządzeń (konstrukcji wspornych), dzierżawę słupów.

h) Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami, wydatkowano 10.845,36zł na opłacenie faktur za energię elektryczną na wysypiskach oraz ubezpieczenie śmieciarki.

i) Rozdział 90095 - pozostała działalność – 24.048,09 zł, są to wydatki związane z: odbiorem bezdomnych zwierząt, sterylizacją kotów i psów, opieką nad zwierzętami, wywóz padłych dzików, zakupem karmy, usługi weterynaryjne.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, na plan 1.347.108,82 zł wykorzystano środki w wysokości – 1.017.050,42 zł, w tym na:

a) Rozdział 92105 wydatki związane z wykonaniem strojów ludowych dla Zespołu Echo Dębowej Kłody

b) Rozdział 92109

- dotacja na finansowanie GOK-u –309.950,22zł, wykorzystanie przekazanej dla instytucji kultury obejmuje oddzielne sprawozdanie z GOK
 - zakup krzeseł konferencyjnych
 - materiały i drobne remonty w świetlicach na terenie gminy (remont łazienki w świetlicy wiejskiej w Pacholu, docieplenie elewacji, pomalowanie świetlicy w Plebanii Woli - bud. OSP, zakup farb, gruntu domalowania pomieszczeń itp.)
 - wyposażenie świetlic wiejskich (naczynia, urządzenia AGD, klimatyzator)
 - odnowienie altany w Lubiczynie
 - odnowienie chodnika przy świetlicy wiejskiej, przygotowanie podłoża pod ułożenie kostki brukowej przy świetlicy w Nietiahach.
 - Zakup wyposażenia placu zabaw w m. Uhnin Osiedle
 - Remont instalacji elektrycznej z materiałem w bud. OSP Uhnin
 - Opłaty za energię elektryczną w świetlicach wiejskich
- c) Rozdział 92116** - dotacja na finansowanie Gminnej Biblioteki Publicznej (wykorzystanie przekazanej dotacji dla instytucji kultury obejmują oddzielne sprawozdania z GBP),

d) Rozdział 92120 – plan i wykonanie 0,00

e) Rozdział 92195 – na plan 317.350,00zł wykonano 289.497,58 z przeznaczeniem na:

- zakupy materiałów do odnowienia ogrodzenia k. kaplicy w m. Leitnie,
- dotacje celową dla Gminy Podedwórze na organizację dożynek powiatowych
- animacje dla dzieci, organizację imprezy okolicznościowej w Kodeńcu.
- budowę budynku na potrzeby wydarzeń rekreacyjnych wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w gminie Dębowa Kłoda

Dział 926 Kultura fizyczna i sport, na plan 200.200,00 zł wydatkowano 181.567,84 zł, z przeznaczeniem na:

a) Rozdział 92601– plan 130.200,00zł wydatkowano 112.000,67zł z przeznaczeniem na:

- Diety za udział w igrzyskach LZS
- Wynagrodzenia wraz z pochodnymi osób odpowiedzialnych za utrzymanie obiektów sportowych na terenie gminy, podróże służbowe
- Zakup sprzętu sportowego
- Materiałów do utrzymania i modernizacji obiektów sportowych (paliwo do kosiarek, taśmy, farby, grabie, nawóz do trawy, wapno itp.)
- Bieżące utrzymanie obiektów sportowych: opłata za energię elektryczną, ścieki, przegląd budowlany, wywóz ścieków, montaż wyposażenia (furtka, siatki, panele)
- Wyposażenie placu zabaw i siłowni w Kodeńcu

- b) **Rozdział 92605** – na plan 70.000,00zł wydatkowano 69.567,17zł z przeznaczeniem na upowszechnienie kultury fizycznej w dyscyplinie sportu piłka nożna.

Zadania inwestycyjne

Zadania inwestycyjne - plan 15.955.656,06 zł, wydatkowano 4.320.931,37 zł, tj. 27,08% w tym:

Wydatki majątkowe realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej- na plan 239.000,00zł zrealizowano 234.630,00zł tj. 98,17%, z przeznaczeniem na:

- Dział 752, Rozdz. 75295 - Zakup i montaż wyposażenia wirtualnej strzelnicy - system szkolno-treningowego Pojedynek. Dofinansowanie inwestycji ze środków MON.

Wydatki majątkowe realizowane na podstawie umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, plan 3.582.201,68 zł, wykonanie 617.662,96zł z przeznaczeniem na

Dział 600, Rozdział 60014:

- dotacja dla **Powiatu Parczewskiego** na wykonanie zadania: Odnowa nawierzchni drogi pow. nr 1567L na odcinku Żmiarki-Bednarzówka, gm. Dębowa Kłoda. na podstawie Umowy z dn. 06 czerwca 2023 r. nr 032.85.2023.AZ udzielono pomocy finansowej powiatowi na w/w zadanie (kwota 611.662,96zł) oraz obsługę prawną zadania (kwota 6.000,00zł).
- Dotacja celowa - wg umowy 032.11.2023.AZ - przebudowa odcinków dróg nr 1095L i 1569L na terenie gminy Jabłoń, Podedwórze i Dębowa Kłoda w powiecie parczewskim.
- Dotację celową na realizację zadania - przebudowa drogi powiatowej nr 1569L Uhnin - Białka.

Własne zadania inwestycyjne – plan 6.948.764,00zł, wydatkowano 2.416.102,51zł tj, 34.77% z przeznaczeniem na:

Dział 010 Rozdział 01043,

- Zakup koparko-ładowarki z przeznaczeniem na rozbudowę infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Dębowa Kłoda
- Częściowa realizacja projektu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m-sc Białka gmina Dębowa Kłoda - II etap”. Umowa nr RI.IBP/271/01 z dnia 28.02.2023

Dział 600 Rozdział 60016

- Tablica informacyjna - na potrzeby projektu "Modernizacja drogi gminnej nr 104059L w m-sc Kodeniec" (1.500,00zł)
- Zakup wiaty przystankowej w m. Leitnie (13.689,90zł)

Dział 700, Rozdział 70005

- Kompleksowy montaż ogrodzenia panelowego + podmurówka, brama panelowa dwuskrzydłowa, furtka panelowa obok OSP Dębowa Kłoda (14.696,00zł)

Dział 754 Rozdział 75410

- przekazanie środków finansowych na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Państwowej Straży Pożarnej w Lublinie (30.000,00zł)

Dział 754 Rozdział 75412

- dotacja celowa na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Dębowa Kłoda (580.000,00zł)

Dział 863 Rozdział 85395 – wydatki dofinansowanie w ramach projektu ze środków PFRON w kwocie 81.050,00zł z przeznaczeniem na:

- przygotowanie łazienki do potrzeb osób z dysfunkcjami i niepełnosprawnościami w bud. Szkoły Podst. w Kodeńcu.
- krzeselko schodowe dla osób niepełnosprawnych zamontowane w Szkole Podst. Dębowa Kłoda

Dział 900

a) **Rozdział 90005** – na plan 100.000,00zł nie poniesiono wydatków w roku 2023 ze względu na rezygnację z zadania – termomodernizacja budynku poczty

b) **Rozdział 90015** – na plan 376.000,00zł nie poniesiono wydatków w roku 2023 ze względu na przeniesienie całości realizacji zadania (Wykonanie oświetlenia ulicznego wsi w m. Stępków) na rok 2024.

Dział 921

a) Rozdział 92195:

- budowa budynku rekreacyjnego w Dębowej Kłodzie (77.144,00zł)
- koszty związane z inwestycją "Budowa budynku na potrzeby wydarzeń rekreacyjnych wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w m. Dębowa Kłoda" (201.798,15zł)

Dział 926

a) Rozdział 92601 – zrealizowana została inwestycja dot. wyposażenia placu zabaw i siłowni w m. Kodeniec (zakup sprzętu, mapy, projekt zagospodarowania)

Zadania zlecone

Plan wydatków na zadania zlecone bieżące wynosił **6.613.161,76 zł** i został zrealizowany w wysokości **3.556.701,96zł**, z tego:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo, na plan 1.320.257,47 zł wydatkowano 1.320.257,47 zł na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz koszty obsługi.

Dział 600 - Transport i łączność, na plan 3.000,00zł wydatkowano 3.000,00zł. z przeznaczeniem na zakup usług transportowych dla przewozu osób podczas wyborów do Sejmu i Senatu 2023

Dział 750 Administracja publiczna, planowane środki w kwocie 6.872,13 zł wykorzystano w kwocie 64.872,13zł na:

- finansowanie zadań z zakresu USC, ewidencji ludności, na części wynagrodzenia i pochodne 2 pracowników wykonujących zadania zlecone oraz oprawę i reperację ksiąg USC.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy, plan wynosił 76.888,00zł, a wykonanie 76.888,00 zł, w tym:

- prowadzenie rejestru wyborców – 1 000,00 zł (wynagrodzenie pracownika)
- wybory do Sejmu i Senatu – 75.517,00 zł, (diety komisji wyborczych i mężów zaufania, wynagrodzenia i pochodne, delegacje, zakup materiałów i wyposażenia – m.in. urny, parawany, materiały biurowe, pieczęcie, notebook)

Dział 801 Oświata i wychowanie, plan wynosił 30.753,16, realizacja: 30.751,30zł na zakup uczniom podręczników i materiałów edukacyjnych

Dział 852 Pomoc społeczna, na plan 61 060,00 zł wykorzystano 59 833,40 zł, na:

a) Rozdział 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, zaplanowano 61 060,00 zł wydatkowano 59 833,40 zł na specjalistyczne usługi dla trojga dzieci z zaburzeniami psychicznymi oraz neurologicznymi. Wydatki były poniesione na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń 6 osób zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia, pedagog, terapia integracji sensorycznej, logopeda.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, plan 13.377,00 zł, wykonanie 13.770,00 zł:

- wypłata dodatków węglowych (13.500,00zł)
- zakup artykułów biurowych (270,00zł)

Dział 855 Rodzina, planowane wydatki w kwocie 2 042 561,00 zł, zostały zrealizowane w kwocie 1 987 329,66 zł, na:

a) Rozdział 85502 - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia, na plan 1 980 726,00 zł, wydatkowano – 1 925 728,66 zł, na:

- świadczenia rodzinne – 1 872 521,07 zł, w tym:
 - fundusz alimentacyjny – 120 300,00 zł (302 świadczeń),
 - zasiłki rodzinne – 370 123,00 zł (3165 świadczenia),
 - dodatki do zasiłków rodzinnych – 190 806,15 zł (1968 świadczenia),
 - zasiłki pielęgnacyjne – 197 709,00 zł, (916 świadczeń),
 - świadczenia pielęgnacyjne – 672 441,00 zł. (278 świadczenia),
 - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 16 000,00 zł, (16świadczeń),
 - specjalny zasiłek opiekuńczy – 42 926,00 (71 świadczeń),
 - zasiłek dla opiekuna – 7 440,00 (12 świadczeń)
 - świadczenia rodzicielskie – 74 941,00zł (83 świadczenia),
 - świadczenie wychowawcze – 9 104,08 (17 świadczeń)
 - za życiem – 8000,00zł (2 świadczenia)
 - ZUS od osób korzystających ze świadczeń – 162 730,84
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników – 53 207,59 zł,

b) Rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny planowane wydatki w wysokości 1 634 zł zostały zrealizowane w kwocie 1 400,00 zł.

c) Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – plan 60 201,00 zł, wypłata 60 201,00zł na:

- składkę zdrowotną dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy

Realizacja budżetu w 2023r.

Na dzień 31 grudnia 2023r wykonanie:

- dochody bieżące przekroczyły wydatki bieżące o kwotę -2 274 359,34zł,
- wydatki majątkowe przekroczyły dochody majątkowe o kwotę – 2 378 170,67zł., w związku z czym wynik budżetu zamknął się deficytem – 103 811,33zł.- planowany deficyt – 2 396 798,65zł.

Deficyt budżetu w kwocie 103 811,33zł oraz spłaty rat kredytów i pożyczek sfinansowano nadwyżką budżetową z lat poprzednich.

W omawianym okresie sprawozdawczym dokonano spłat kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 688.681,00zł., z tego:

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie, (BGK O/Lublin), plan i wykonanie = 418.000,00zł,
- Bank Spółdzielczy Dębowa Kłoda plan- 360 908,00zł, wykonanie – 270 681,00zł.

Nie dokonano spłaty raty kredytu w kwocie 90.227,00zł., w związku z nadpłatą kredytu o kwotę 500.000,00zł w latach poprzednich. Zwrócono się do banku o przeliczenie rat kapitałowych oraz aktualizację harmonogramu płatności.

Z budżetu gminy nie udzielono pożyczki w kwocie 98.149,00zł dla stowarzyszenia „Perły Chmielowa”. Udzielenie oraz spłatę pożyczki przeniesiono na rok 2024, ze względu na przeniesienie realizacji inwestycji przez stowarzyszenie na rok kolejny.

Zadłużenie gminy na 31 grudnia 2023r wynosi: - 3 484 634,00zł z tego :

L.p.	Nazwa banku	Cel zaciągnięcia kredytu	Zadłużenie w zł.
1.	Bank Spółdzielczy o/Dębowa Kłoda	konsolidacyjny na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek	1.394.767,00zł.
2.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie, BGK O/Lublin	sfinansowanie zadania „Budowa hybrydowej hydrofitowej oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją sanitarną w miejscowości Białka”	2 089 867,00zł

Wójt Gminy Dębowa Kłoda

Grażyna Lamczyk

Załączniki:

1. Załącznik Nr 1 – plan i realizacja dochodów
2. Załącznik Nr 2 – plan i realizacja wydatków
3. Załącznik Nr 3 – przychody i rozchody budżetu
4. Załącznik Nr 4 – plan dotacji udzielanych z budżetu
5. Załącznik Nr 5 – plan i wydatki na zadania inwestycyjne
6. Załącznik Nr 6 – plan i realizacja wydatków funduszu sołectkiego