

ZARZĄDZENIE NR 22/2024
WÓJTA GMINY TUROŚŃ KOŚCIELNA
Z DNIA 22 MARCA 2024 R.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy za 2023 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270, poz.497, poz.1273, poz.1407, poz.1641, poz.1872) Wójt Gminy Turośń Kościelna zarządza, co następuje:

§ 1. Postanawia się przedstawić:

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2023 r.

1) Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Turośń Kościelna za 2023 rok ;

zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2) Część tabelaryczna;

plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi **49.707.011,00 zł** z tego:

– bieżące 35.884.755,00 zł,

– majątkowe 13.822.256,00 zł,

wykonanie dochodów 42.948.251,48 zł z tego:

– bieżące 35.884.685,11 zł,

– majątkowe 7.063.566,37 zł,

plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi **63.237.137,00 zł.** z tego:

– bieżące 35.348.921,00 zł,

– majątkowe 27.888.216,00 zł,

wykonanie wydatków 55.109.382,45 zł z tego:

– bieżące 32.545.378,97 zł,

– majątkowe 22.564.003,48 zł,

zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 postanawia się przekazać w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami:

1) Radzie Gminy Turośń Kościelna,

2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

Wójt Gminy

Grzegorz Jakuc

Budżet Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Turośń Kościelna nr Uchwała Nr XL/326/2022 z dnia 22.12.2022 roku.

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

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - realizację programów wieloletnich.

Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Turośń Kościelna za 2023 rok

1.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Turośń Kościelna nr Uchwała Nr XL/326/2022 z dnia 22.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 47 382 285,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 59 356 145,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 13 125 604,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 151 744,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 11 973 860,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Turośń Kościelna na 2023 rok. Planowana na 2023 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2023 roku dokonano łącznie 27 zmian budżetu, z czego 16 uchwałami Rady Gminy Turośń Kościelna i 11 zarządzeniami Wójta Gminy Turośń Kościelna, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2023 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przebiegły (w zł)		Rozbiegły (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Zarządzenie Nr 3/2023	138 000,00	0,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Uchwała Nr XLII/333/2023	135 399,00	0,00	293 039,00	4 000,00	153 640,00	0,00	0,00	0,00
3	Zarządzenie Nr 5/2023	0,00	0,00	98 110,00	98 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uchwała XLIII/338/2023	344 746,00	138 000,00	2 144 876,00	67 704,00	1 870 426,00	0,00	0,00	0,00
5	Uchwała Nr XLIV/345/2023	92 767,00	0,00	94 439,00	1 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Uchwała Nr XLV/350/2023	3 060,00	0,00	92 865,00	89 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zarządzenie Nr 21/2023	724,00	0,00	7 535,00	6 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Uchwała Nr XLVI/357/2023	1 780 054,00	1 669 466,00	375 334,00	264 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Uchwała Nr XLVII/359/2023	82 283,00	28 991,00	245 559,00	81 003,00	111 264,00	0,00	0,00	0,00
10	Uchwała Nr XLVIII/372/2023	612 686,00	0,00	914 336,00	301 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Uchwała Nr XLIX/376/2023	931 766,00	0,00	972 688,00	40 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Zarządzenie Nr 36/2023	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Uchwała Nr L/378/2023	1 586 451,00	18 100,00	1 746 348,00	177 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Uchwała Nr LI/392/2023	362 361,00	0,00	413 387,00	51 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zarządzenie Nr 50/2023	72 074,00	0,00	97 124,00	25 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zarządzenie Nr 58/2023	0,00	0,00	4 787,00	4 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Uchwała Nr LII/399/2023	1 767 018,00	0,00	1 862 014,00	94 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zarządzenie Nr 64/2023	43 043,00	0,00	52 443,00	9 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Uchwała Nr LIII/408/2023	2 138 651,00	203 925,00	1 765 362,00	409 700,00	0,00	579 064,00	0,00	0,00
20	Zarządzenie Nr 67/2023	33 100,00	0,00	51 042,00	17 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Uchwała Nr LIV/419/2023	199 016,00	0,00	312 282,00	113 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zarządzenie Nr 71 /2023	594 147,00	0,00	595 687,00	1 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Uchwała Nr LV/429/2023	812 288,00	6 239 884,00	925 417,00	6 353 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Zarządzenie Nr 79/2023	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Uchwała Nr LVI/448/2023	530 822,00	206 752,00	823 957,00	499 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Uchwała Nr LVII/451/2023	9 378,00	1 442 468,00	379 342,00	1 812 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Zarządzenie Nr 84/2023	1 429 671,00	1 427 193,00	27 478,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	14 374 505,00	12 049 779,00	14 433 451,00	10 552 459,00	2 135 330,00	579 064,00	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 2 324 726,00 zł do kwoty 49 707 011,00 zł;
- plan wydatków wzrósł o 3 880 992,00 zł do kwoty 63 237 137,00 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 556 266,00 zł do kwoty 14 681 870,00 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Gminy Turośń Kościelna zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 13 530 126,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2023 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2022 roku i 2023 roku.

1.2. DANE OGÓLNE

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

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	47 382 285,00	49 707 011,00	42 948 251,48	86,40%
Wydatki	59 356 145,00	63 237 137,00	55 109 382,45	87,15%
Wynik	-11 973 860,00	-13 530 126,00	-12 161 130,97	-

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

- Kredytów i pożyczek w kwocie 8 898 721,15 zł;
- Wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 950 424,67 zł;
- Niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 311 985,15 zł.

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2023 roku na przestrzeni lat 2022-2022 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



1.3. DOCHODY OGÓLEM

Dochody budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły 42 948 251,48 zł, a ich realizacja stanowiła 86,40% planu wynoszącego 49 707 011,00 zł. Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Gminie Turośń Kościelna.

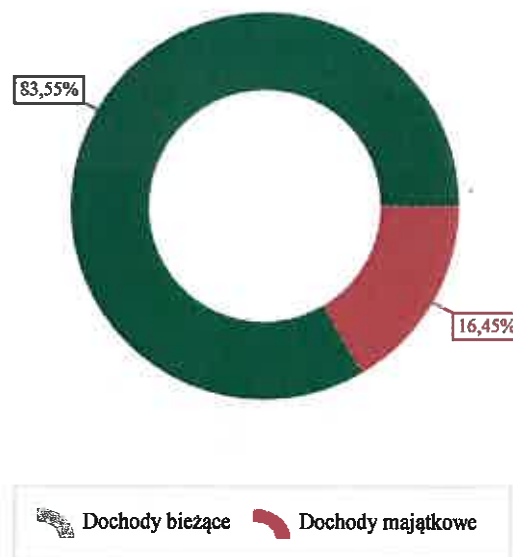
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	29 691 597,00	35 884 755,00	35 884 685,11	100,00%	83,55%
Dochody majątkowe	17 690 688,00	13 822 256,00	7 063 566,37	51,10%	16,45%
RAZEM DOCHODY OGÓLEM	47 382 285,00	49 707 011,00	42 948 251,48	86,40%	100,00%

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 973 941,00	13 997 552,00	14 108 211,02	100,79%	32,85%
758	Różne rozliczenia	9 166 921,00	11 737 581,00	11 756 851,67	100,16%	27,37%
010	Rolnictwo i łowiectwo	12 867 546,00	8 451 974,00	3 941 814,38	46,64%	9,18%
600	Transport i łączność	4 638 801,00	5 012 949,00	3 649 771,40	72,81%	8,50%
855	Rodzina	2 189 700,00	2 838 696,00	2 708 301,87	95,41%	6,31%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 405 874,00	2 767 192,00	2 251 337,34	81,36%	5,24%
801	Oświata i wychowanie	696 456,00	1 224 448,00	1 325 207,10	108,23%	3,09%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	827 400,00	729 872,00	88,21%	1,70%
700	Gospodarka mieszkaniowa	522 550,00	871 673,00	668 753,73	76,72%	1,56%
852	Pomoc społeczna	485 680,00	613 811,00	574 319,96	93,57%	1,34%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	524 070,00	524 070,40	100,00%	1,22%
720	Informatyka	367 741,00	360 062,00	287 019,90	79,71%	0,67%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	138 724,00	138 041,27	99,51%	0,32%
750	Administracja publiczna	55 082,00	100 651,00	118 615,44	117,85%	0,28%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 393,00	74 299,00	74 299,00	100,00%	0,17%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	53 550,00	48 858,00	91,24%	0,11%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	32 404,00	32 404,00	100,00%	0,08%
710	Działalność usługowa	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%	0,02%
020	Leśnictwo	2 600,00	2 600,00	2 503,00	96,27%	<0,01%
926	Kultura fizyczna	0,00	69 375,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	47 382 285,00	49 707 011,00	42 948 251,48	86,40%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Wykonanie 2023

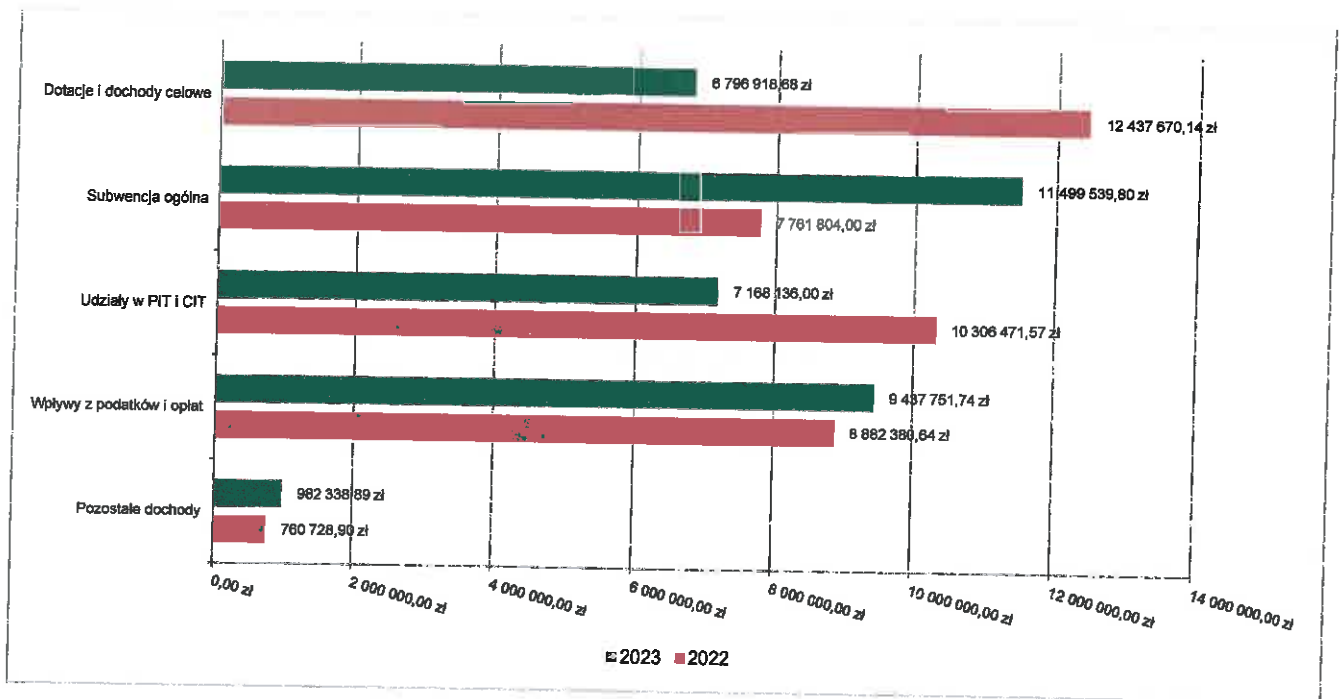
1.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 35 884 685,11 zł, tj. w 100,00% w stosunku do planu wynoszącego 35 884 755,00 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

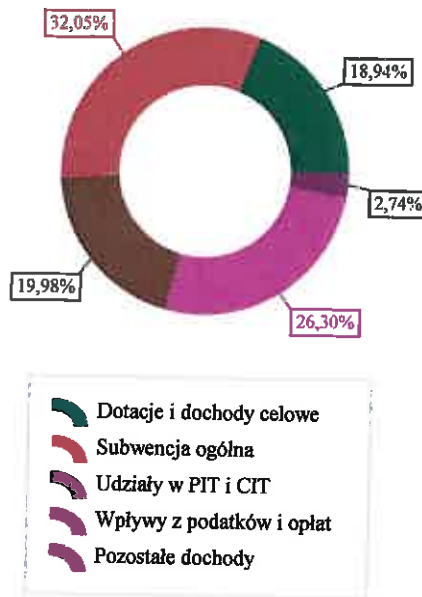
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2023 roku w Gminie Turośń Kościelna.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	3 374 115,00	6 751 127,00	6 796 918,68	100,68%	18,94%
Subwencja ogólna	9 156 921,00	11 499 540,00	11 499 539,80	100,00%	32,05%
Udziały w PIT i CIT	7 168 136,00	7 168 136,00	7 168 136,00	100,00%	19,98%
Wpływy z podatków i opłat	9 592 279,00	9 685 210,00	9 437 751,74	97,44%	26,30%
Pozostałe dochody	400 146,00	780 742,00	982 338,89	125,82%	2,74%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	29 691 597,00	35 884 755,00	35 884 685,11	100,00%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Turośń Kościelna wg źródeł ich pochodzenia w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Wykonanie 2023

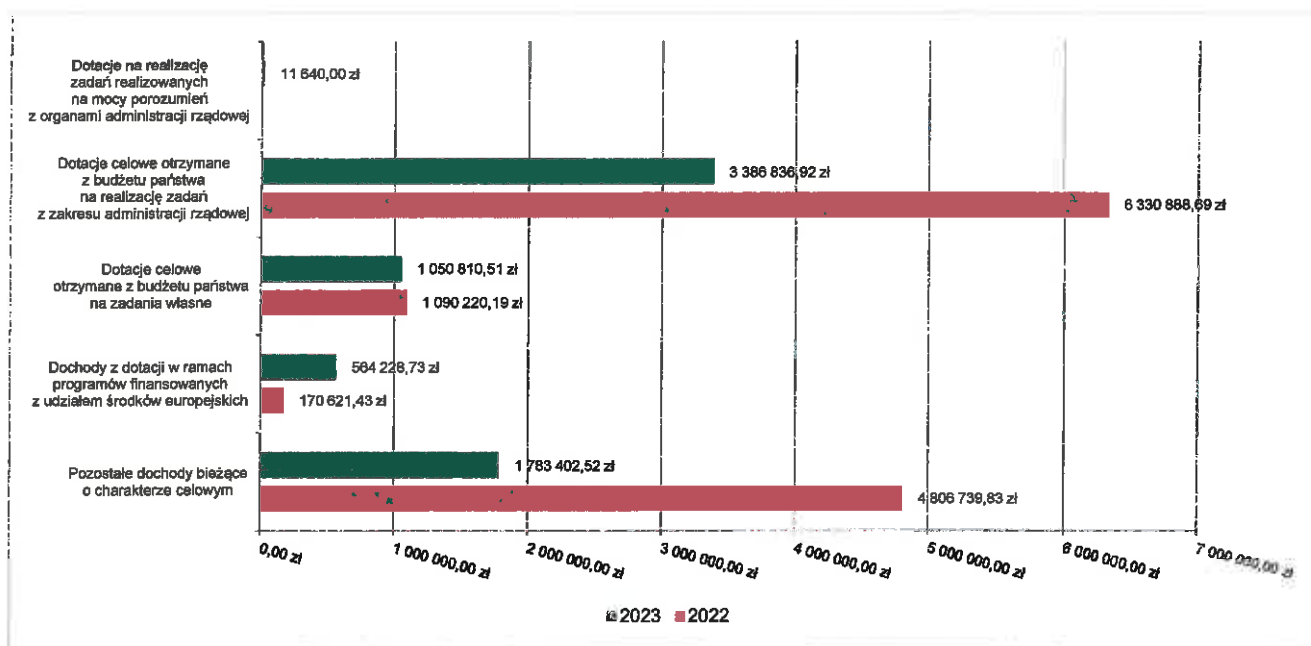
1.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 6 751 127,00 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 6 796 918,68 zł, co stanowi 100,68% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 3 386 836,92 zł;

- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 11 640,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 050 810,51 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 564 228,73 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 564 228,73 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 1 783 402,52 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w 2023 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

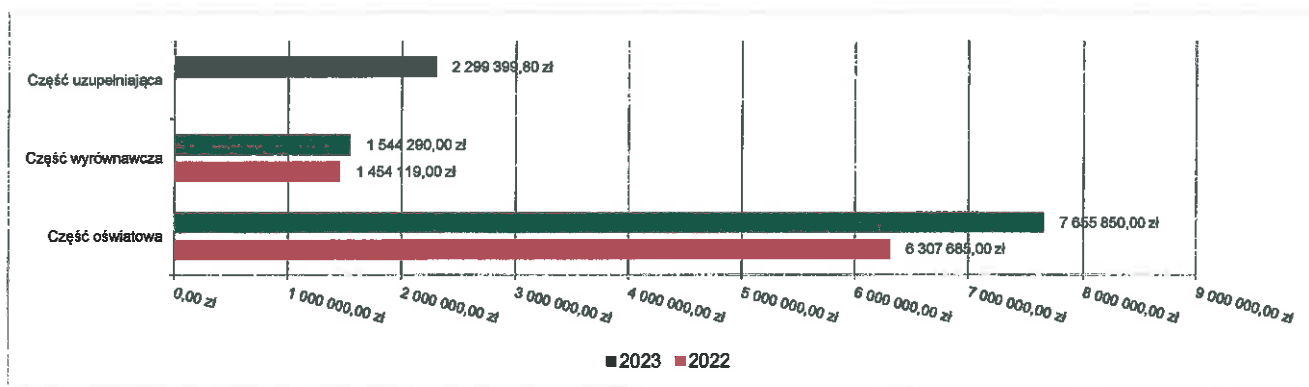
- Rodzina – 2 701 470,45 zł;
- Transport i łączność – 743 446,26 zł;
- Oświata i wychowanie – 690 456,28 zł;
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 659 872,00 zł.

1.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 11 499 540,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 11 499 539,80 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 7 655 850,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 2 299 399,80 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 1 544 290,00 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.

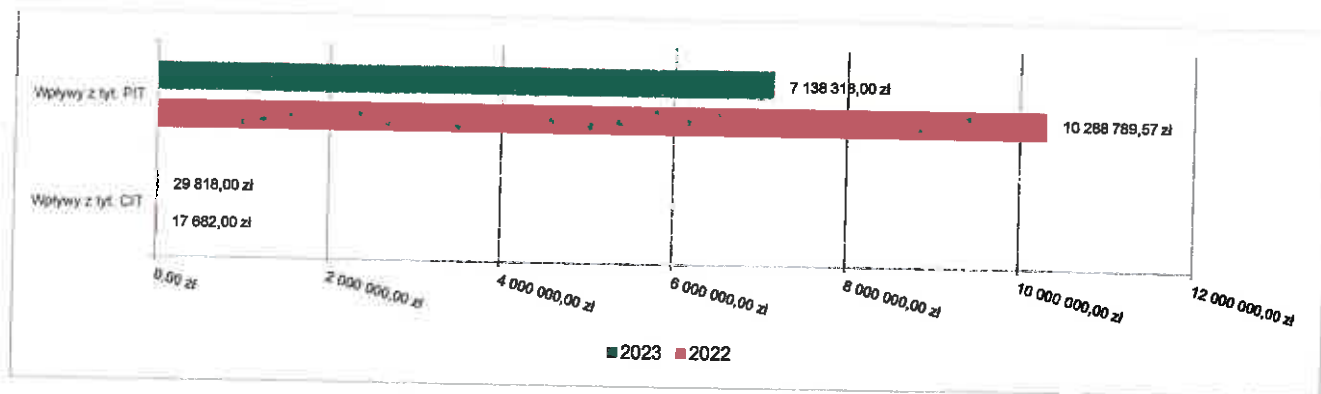


1.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 7 168 136,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 168 136,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 29 818,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 7 138 318,00 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



1.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

1.4.4.1. WPŁYWY PODATKOWE

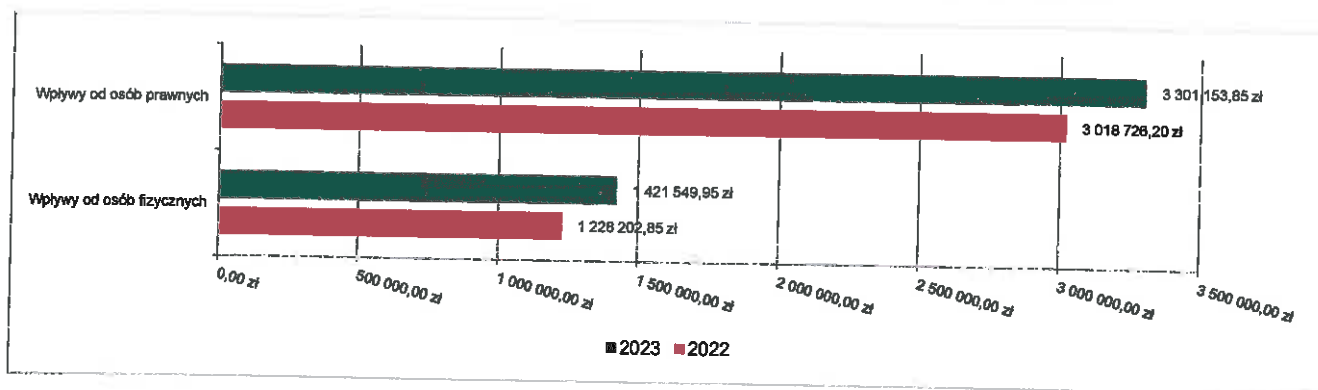
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 4 722 703,80 zł, co stanowi 100,22% realizacji planu wynoszącego 4 712 460,00 zł, w tym 3 301 153,85 zł od osób prawnych i 1 421 549,95 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 201 010,69 zł, w tym 18 844,47 zł od osób prawnych i 182 166,22 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 754 741,34 zł.

Wykres 8: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



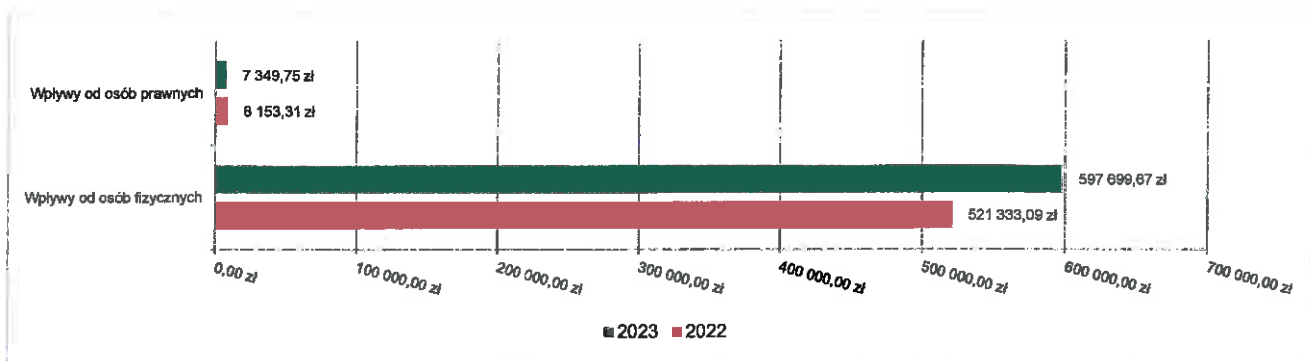
Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 605 049,42 zł, co stanowi 99,42% realizacji planu wynoszącego 608 604,00 zł, w tym 7 349,75 zł od osób prawnych i 597 699,67 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 52 704,90 zł, w tym 833,51 zł od osób prawnych i 51 871,39 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 46 063,00 zł.

Wykres 9: Wpływy z podatku rolnego Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



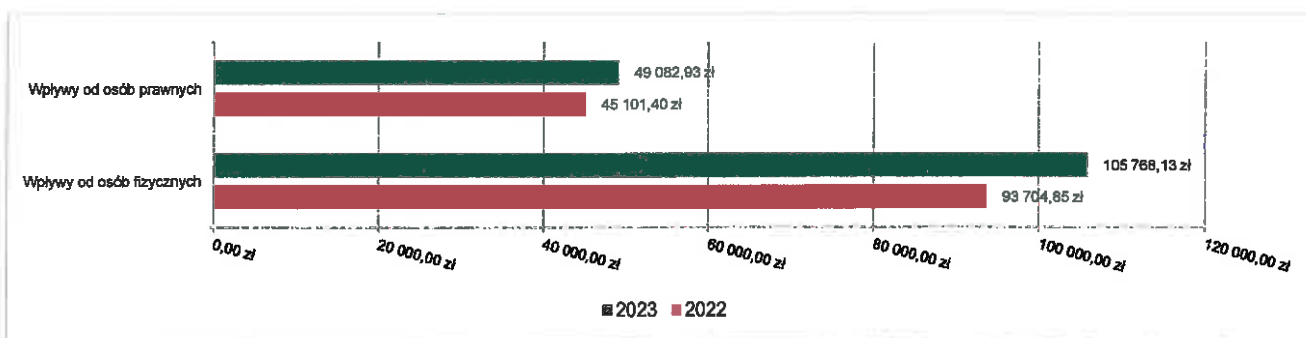
Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 154 851,06 zł, co stanowi 99,07% realizacji planu wynoszącego 156 312,00 zł, w tym 49 082,93 zł od osób prawnych i 105 768,13 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 12 878,00 zł, w tym 1 478,04 zł od osób prawnych i 11 399,96 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny sprzedaży drewna przyjmowanej jako podstawę do obliczenia podatku leśnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 56 993,00 zł.

Wykres 10: Wpływy z podatku leśnego Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



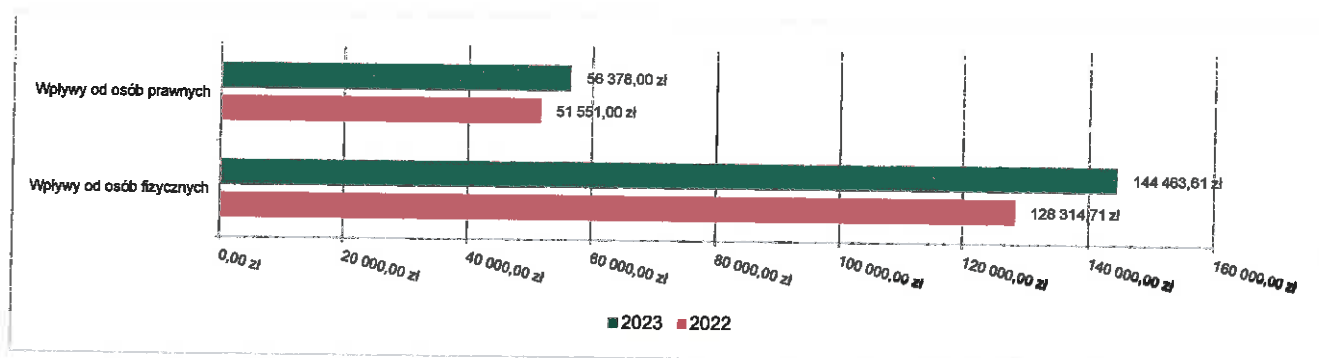
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 200 841,61 zł, co stanowi 80,85% realizacji planu wynoszącego 248 413,00 zł, w tym 56 378,00 zł od osób prawnych i 144 463,61 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 4 058,18 zł, w tym 612,79 zł od osób prawnych i 3 445,39 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 229 634,54 zł.

Wykres 11: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Turośl Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.

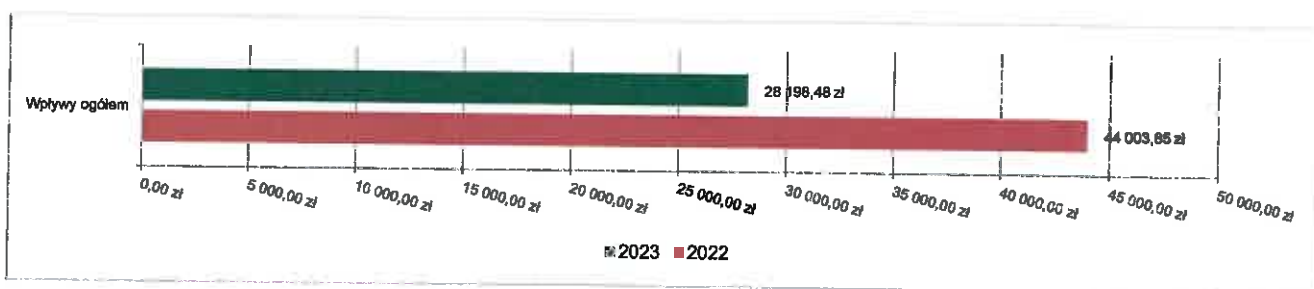


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 28 198,48 zł, co stanowi 93,99% realizacji planu wynoszącego 30 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 4 119,19 zł.

Wykres 12: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Turośl Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.

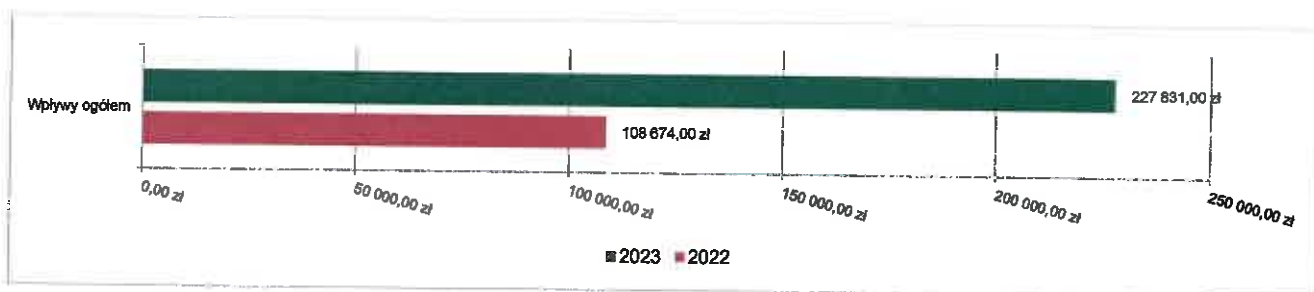


Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 227 831,00 zł, co stanowi 110,20% realizacji planu wynoszącego 206 750,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 71 161,00 zł.

Wykres 13: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Turośl Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.

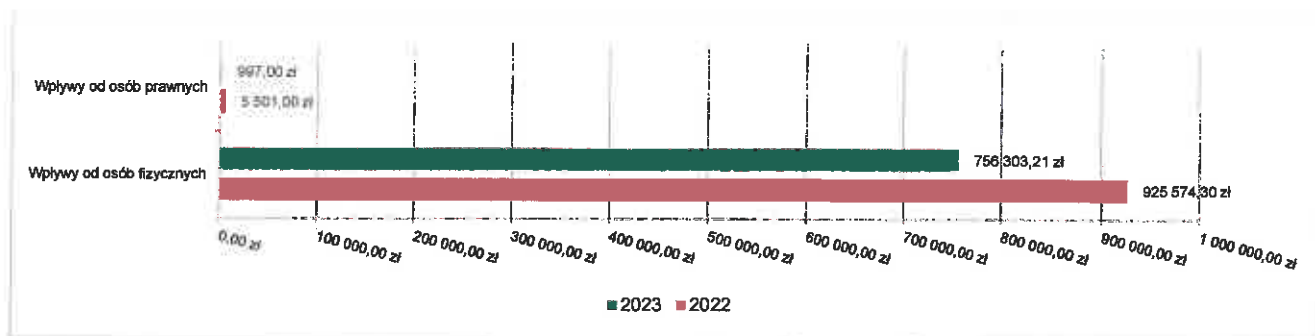


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 757 300,21 zł, co stanowi 116,46% realizacji planu wynoszącego 650 248,00 zł, w tym 997,00 zł od osób prawnych i 756 303,21 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 3 081,10 zł, w tym 23,00 zł od osób prawnych i 3 058,10 zł od osób fizycznych.

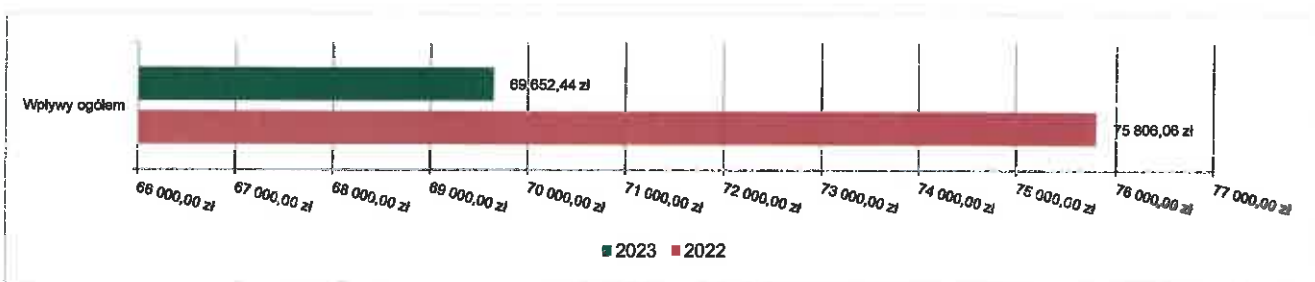
Wykres 14: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 69 652,44 zł, co stanowi 116,09% realizacji planu wynoszącego 60 000,00 zł.

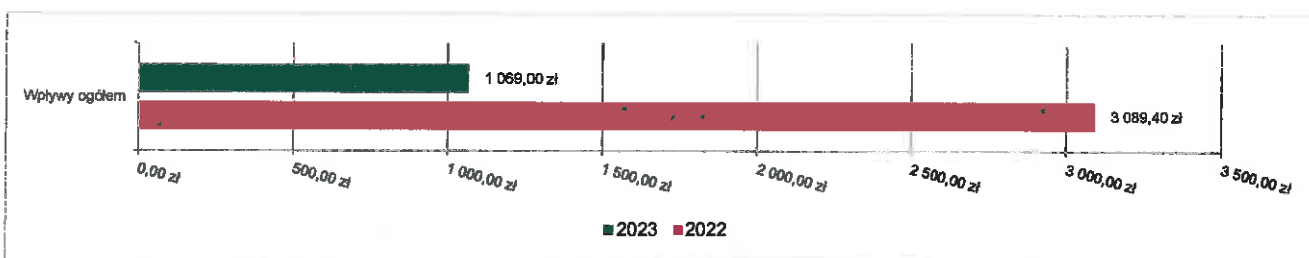
Wykres 15: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 069,00 zł, co stanowi 53,45% realizacji planu wynoszącego 2 000,00 zł.

Wykres 16: Wpływy z opłaty eksploatacyjnej Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.

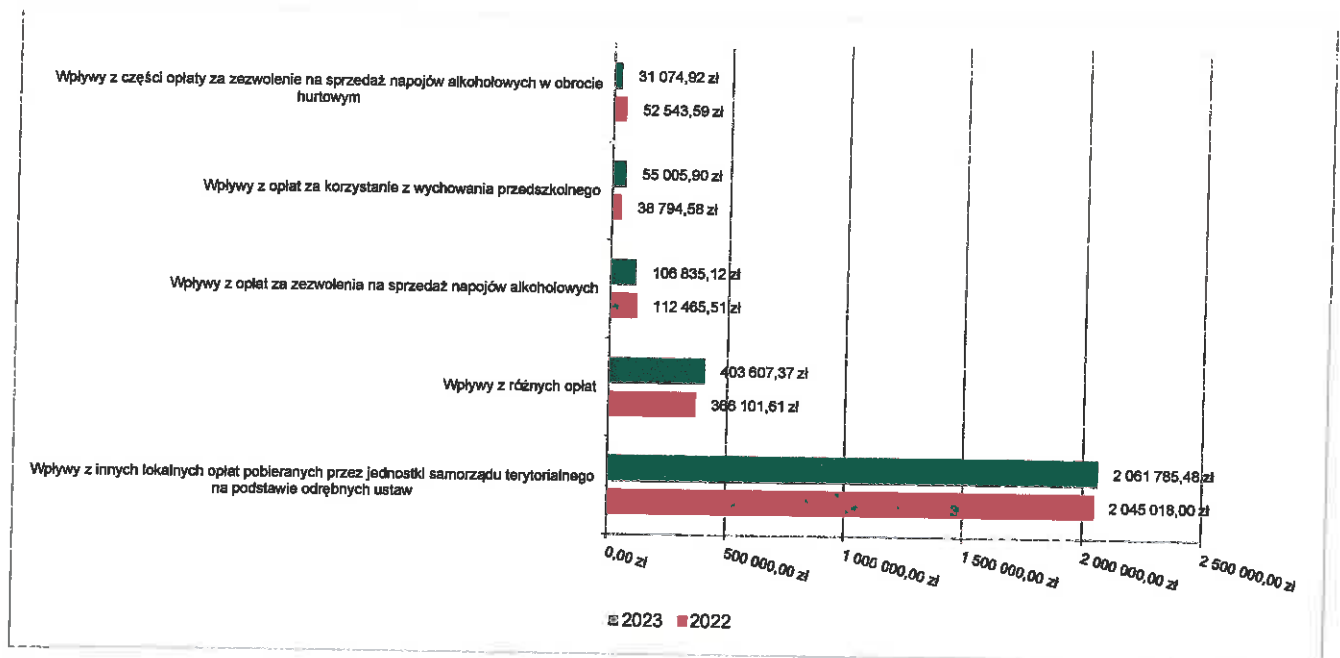


1.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 3 010 423,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 670 254,72 zł, co stanowi 88,70% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 2 061 785,48 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 403 607,37 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 106 835,12 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 55 005,90 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 31 074,92 zł.

Wykres 17: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



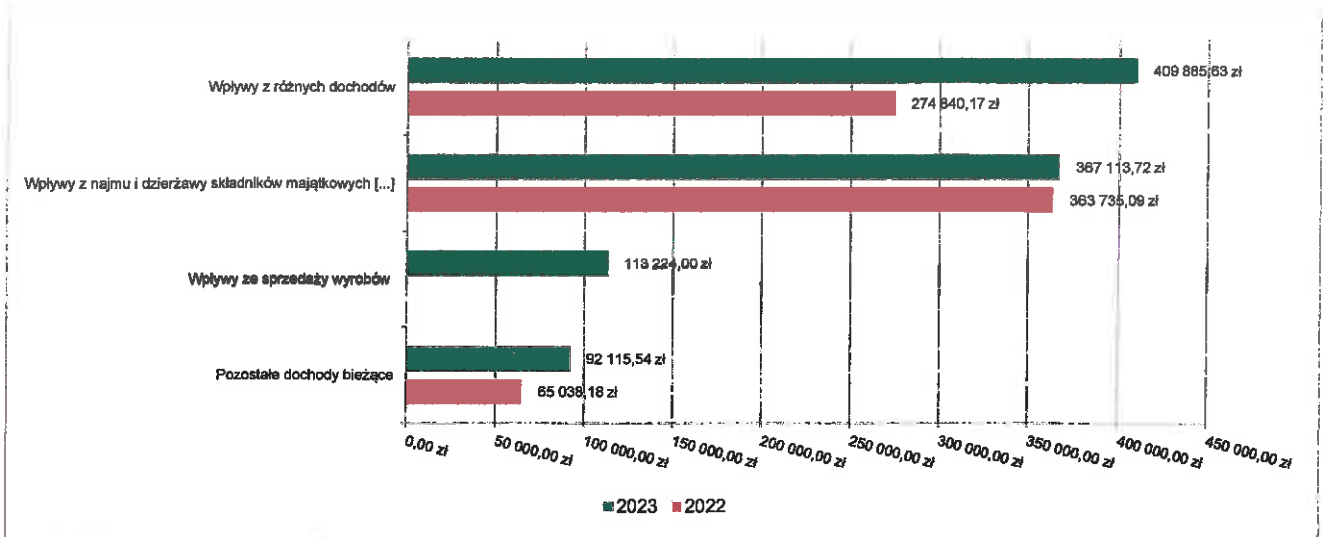
1.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 780 742,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 982 338,89 zł, co stanowi 125,82% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku stanowiły:

- Wpływy z różnych dochodów – 409 885,63 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 303 831,12 zł;
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 61 285,16 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 24 817,27 zł;
 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 10 866,32 zł;
 - Przedszkola – 6 757,01 zł;
 - Inne – 2 328,75 zł.
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 367 113,72 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 364 610,72 zł;
 - Gospodarka leśna – 2 503,00 zł.
- Wpływy ze sprzedaży wyrobów – 113 224,00 zł uzyskane w obszarze:
 - Pozostała działalność w ramach działu Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 113 224,00 zł.
- Wpływy z pozostałych odsetek – 54 355,99 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 27 990,99 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 7 068,46 zł;
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 2 687,00 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 13,10 zł.

Wykres 18: Pozostałe dochody bieżące Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



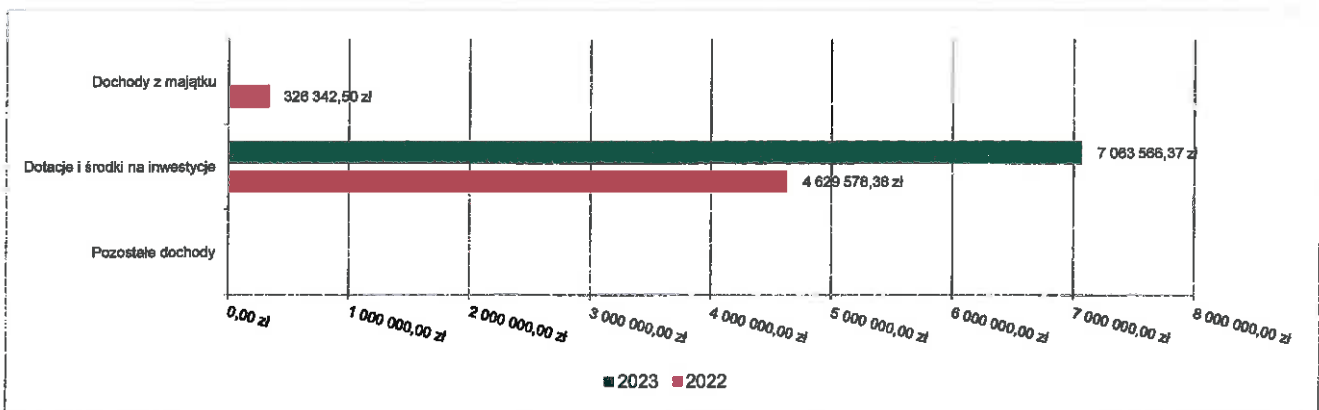
1.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 7 063 566,37 zł, tj. w 51,10% w stosunku do planu wynoszącego 13 822 256,00 zł. Strukturę zrealizowanych w 2023 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

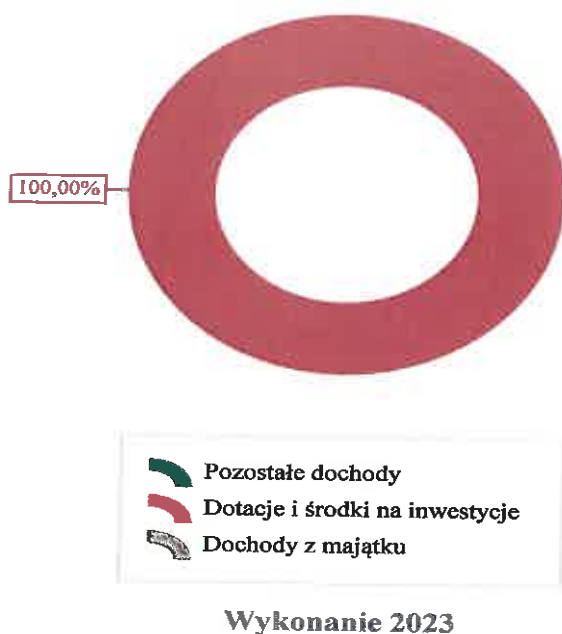
Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2023 roku w Gminie Turośń Kościelna.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00%	0,00%
Dotacje i środki na inwestycje	17 550 688,00	13 682 256,00	7 063 566,37	51,63%	100,00%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	17 690 688,00	13 822 256,00	7 063 566,37	51,10%	100,00%

Wykres 19: Dochody majątkowe budżetu Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



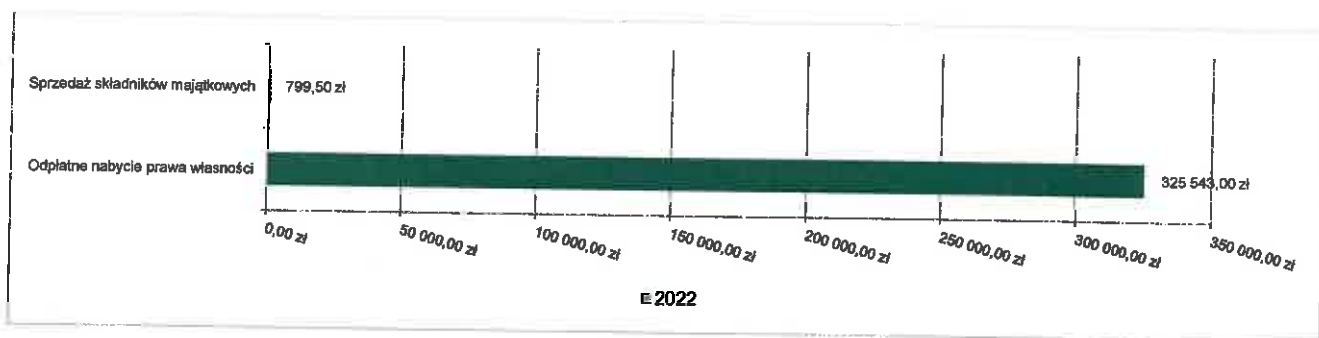
Wykres 20: Struktura dochodów majątkowych Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku



1.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 140 000,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 0,00 zł, co stanowi 0,00% realizacji planu, przy czym:

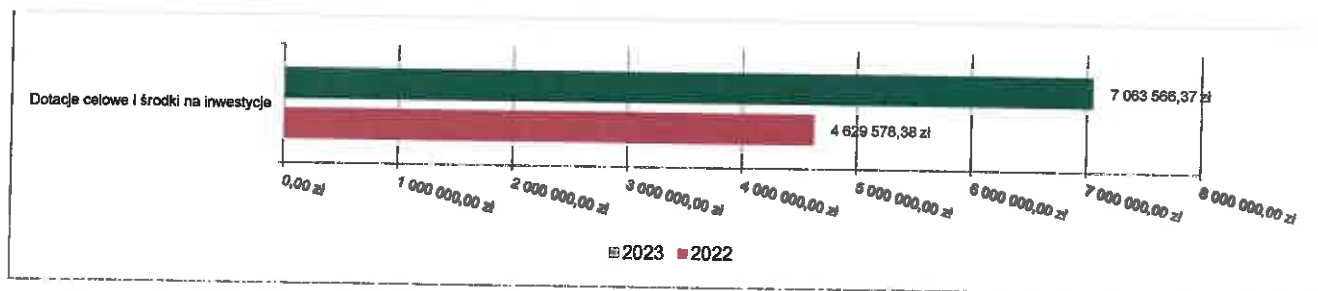
Wykres 21: Dochody z majątku Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



1.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 13 682 256,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 7 063 566,37 zł, co stanowi 51,63% realizacji planu.

Wykres 22: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Infrastruktura sanitacyjna wsi w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo, kwota 3 314 129,70 zł;
 - inicjatywa lokalna 141 734,00 zł;
 - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (I edycja) 3 172 395,70 zł.
- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność, kwota 2 879 671,32 zł;
 - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg 1 588 377,05 zł;
 - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (PGR) 741 294,27 zł;
 - Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w ramach Funduszu Wsparcia Gmin i Powiatów 550 000,00 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Informatyka, kwota 287 019,90 zł;
 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 287 019,90 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Oświata i wychowanie, kwota 200 000,00 zł;
 - Ministerstwo Obrony Narodowej 200 000,00 zł.
- Ochotnicze straże pożarne w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, kwota 70 000,00zł;
 - dotacja z Województwa Podlaskiego z przeznaczeniem na zakup sprzętu ratowniczo - gaśniczego w zakresie bezpieczeństwa w ruchu drogowym dla Ochotniczych Straży Pożarnych w wysokości 70.000,00 zł;
- Różne rozliczenia finansowe w ramach działu Różne rozliczenia, kwota 61 114,69 zł;
 - środki z rezerwy celowej budżetu państwa w ramach rozliczenia funduszu sołeckiego za 2022 rok kwota 61 114,69 zł.
- Ochrona powietrza atmosferycznego w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, kwota 190 830,35 zł;
 - środki w ramach dofinansowania projektu z RPOWP 2014-2020 p.n.: "Poprawa jakości powietrza w BOF poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w budynkach użyteczności publicznej" 165 580,35 zł;
 - środki dotacji celowej z „Programu odnowy wsi województwa podlaskiego – Kreatywna wieś” 25 250,00zł;
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, kwota 60 800,40 zł;
 - dotacja celowa w ramach finansowania z udziałem środków europejskich z tyt. realizacji projektu pn.: "Zakupy inwestycyjne na wyposażenie Dworku Myśliwskiego w Turośni Kościelnej (środki z 2022 r.) 60 800,40 zł.

1.6. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły 55 109 382,45 zł, a ich realizacja wyniosła 87,15% planu wynoszącego 63 237 137,00 zł. Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2023 roku w Gminie Turośń Kościelna.

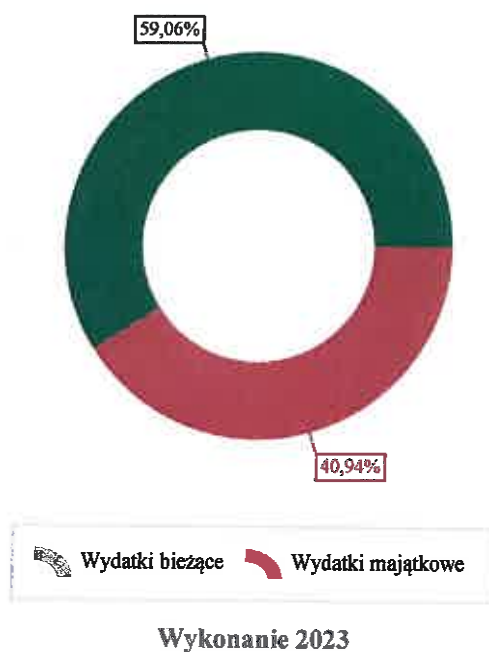
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	30 485 236,00	35 348 921,00	32 545 378,97	92,07%	59,06%
Wydatki majątkowe	28 870 909,00	27 888 216,00	22 564 003,48	80,91%	40,94%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	59 356 145,00	63 237 137,00	55 109 382,45	87,15%	100,00%

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	13 996 730,00	15 410 106,00	14 941 489,18	96,96%	27,11%
600	Transport i łączność	9 312 017,00	12 392 842,00	12 158 703,56	98,11%	22,06%
010	Rolnictwo i łowiectwo	19 278 602,00	15 063 645,00	10 037 730,30	66,64%	18,21%
750	Administracja publiczna	5 022 735,00	4 998 968,00	4 679 197,16	93,60%	8,49%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 154 119,00	3 665 418,00	3 273 761,85	89,31%	5,94%
855	Rodzina	2 240 044,00	2 887 393,00	2 753 755,30	95,37%	5,00%
852	Pomoc społeczna	1 353 676,00	1 486 284,00	1 361 502,98	91,60%	2,47%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	533 647,00	1 403 047,00	1 283 632,82	91,49%	2,33%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 143 000,00	1 563 128,00	1 175 683,47	75,21%	2,13%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	895 726,00	1 000 735,00	896 720,98	89,61%	1,63%
926	Kultura fizyczna	478 984,00	733 181,00	620 386,68	84,62%	1,13%
757	Obsługa długu publicznego	850 000,00	850 000,00	592 524,52	69,71%	1,08%
720	Informatyka	437 067,00	462 420,00	372 091,78	80,47%	0,68%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 355,00	291 974,00	286 429,83	98,10%	0,52%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	264 670,00	263 987,00	99,74%	0,48%
851	Ochrona zdrowia	143 000,00	206 573,00	190 352,04	92,15%	0,35%
710	Działalność usługowa	167 350,00	167 350,00	92 750,00	55,42%	0,17%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 393,00	74 299,00	74 299,00	100,00%	0,13%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	22 000,00	54 404,00	54 384,00	99,96%	0,10%
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	500,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	320 200,00	260 200,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	59 356 145,00	63 237 137,00	55 109 382,45	87,15%	100,00%

Wykres 23: Struktura wydatków ogółem Gminy Turośl Kościelna w 2023 roku .



1.7. WYDATKI BIEŻĄCE

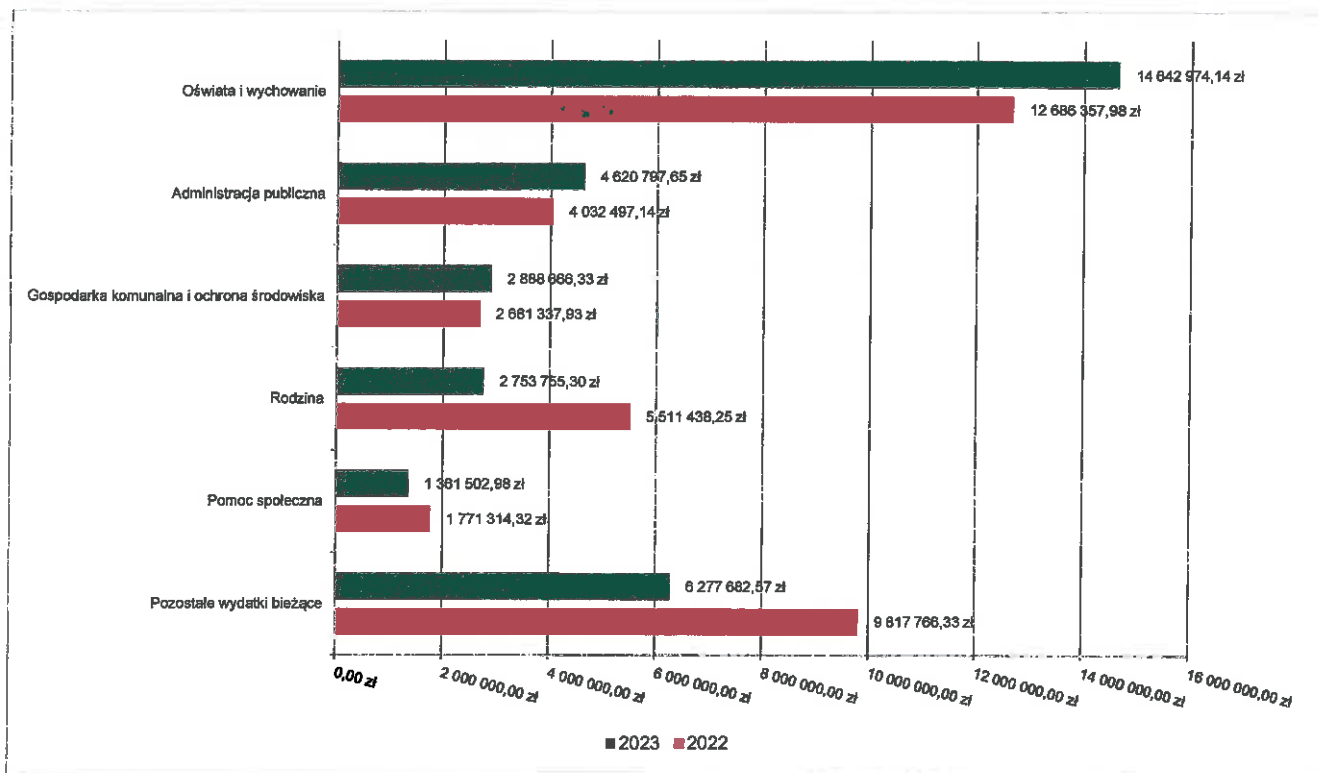
W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 32 545 378,97 zł, tj. w 92,07% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 35 348 921,00 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

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

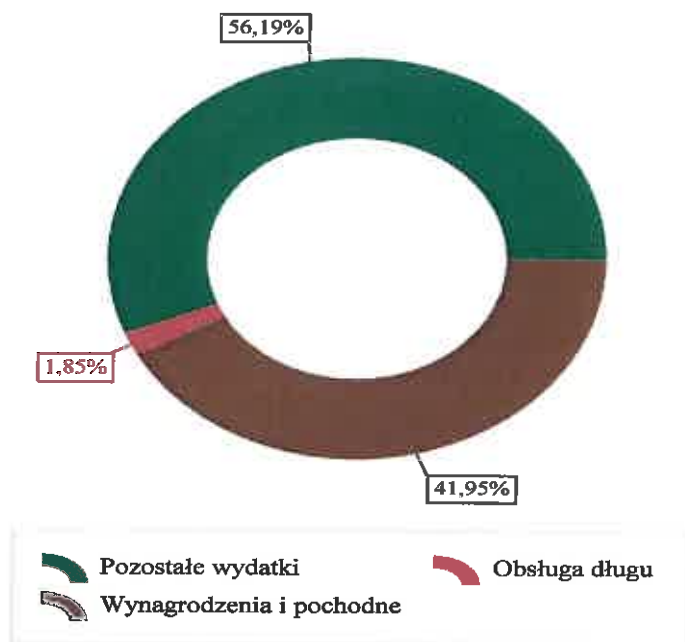
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	13 996 730,00	15 057 266,00	14 642 974,14	97,25%	44,99%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
750	Administracja publiczna	5 022 735,00	4 940 568,00	4 620 797,65	93,53%	14,20%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 004 619,00	3 256 385,00	2 888 666,33	88,71%	8,88%
855	Rodzina	2 240 044,00	2 887 393,00	2 753 755,30	95,37%	8,46%
852	Pomoc społeczna	1 353 676,00	1 486 284,00	1 361 502,98	91,60%	4,18%
010	Rolnictwo i łowiectwo	550 213,00	1 214 766,00	1 173 164,55	96,58%	3,60%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	895 726,00	987 735,00	883 769,08	89,47%	2,72%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	233 647,00	993 047,00	873 632,82	87,97%	2,68%
600	Transport i łączność	917 602,00	1 042 383,00	825 186,79	79,16%	2,54%
700	Gospodarka mieszkaniowa	718 000,00	1 183 221,00	815 413,97	68,91%	2,51%
757	Obsługa długu publicznego	850 000,00	850 000,00	592 524,52	69,71%	1,82%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 355,00	289 974,00	284 429,83	98,09%	0,87%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	264 670,00	263 987,00	99,74%	0,81%
851	Ochrona zdrowia	143 000,00	206 573,00	190 352,04	92,15%	0,58%
926	Kultura fizyczna	132 083,00	134 203,00	126 416,78	94,20%	0,39%
710	Działalność usługowa	167 350,00	167 350,00	92 750,00	55,42%	0,28%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 393,00	74 299,00	74 299,00	100,00%	0,23%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	22 000,00	54 404,00	54 384,00	99,96%	0,17%
720	Informatyka	90 363,00	117 700,00	27 372,19	23,26%	0,08%
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	500,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	140 200,00	140 200,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	30 485 236,00	35 348 921,00	32 545 378,97	92,07%	100,00%

Wykres 24: Wydatki bieżące budżetu Gminy Turośń Kościelna wg działów w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Wykres 25: Struktura wydatków bieżących Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku



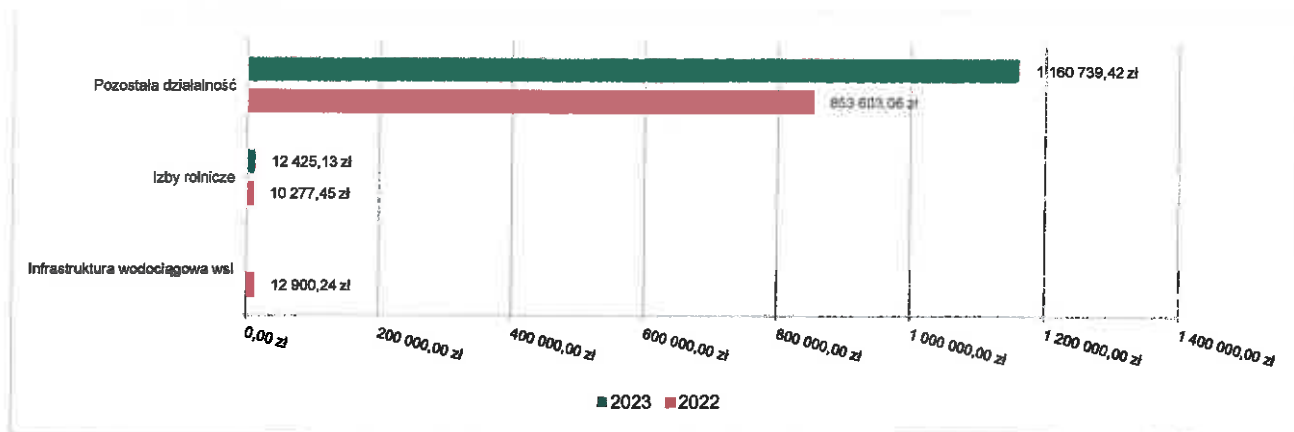
Wykonanie 2023

1.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 214 766,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 173 164,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,58%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 12 425,13 zł, co stanowi 97,84% planu rocznego wynoszącego 12 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 12 425,13 zł.
- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi zaplanowano 10 000,00 zł;
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 160 739,42 zł, co stanowi 97,37% planu rocznego wynoszącego 1 192 066,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - podatek od nieruchomości w kwocie 596 373,44 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 534 574,49 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 19 100,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 6 200,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 279,39 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 060,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 151,90 zł.

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

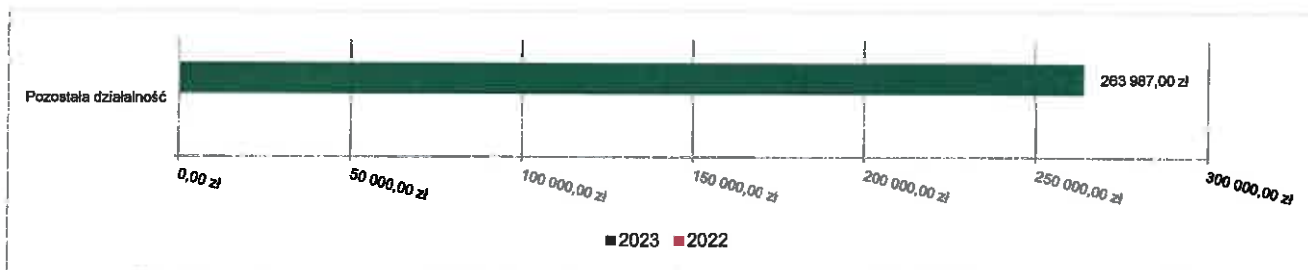


1.7.2. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 264 670,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 263 987,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,74%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 40095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 263 987,00 zł, co stanowi 99,74% planu rocznego wynoszącego 264 670,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 247 234,50 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 752,50 zł.

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



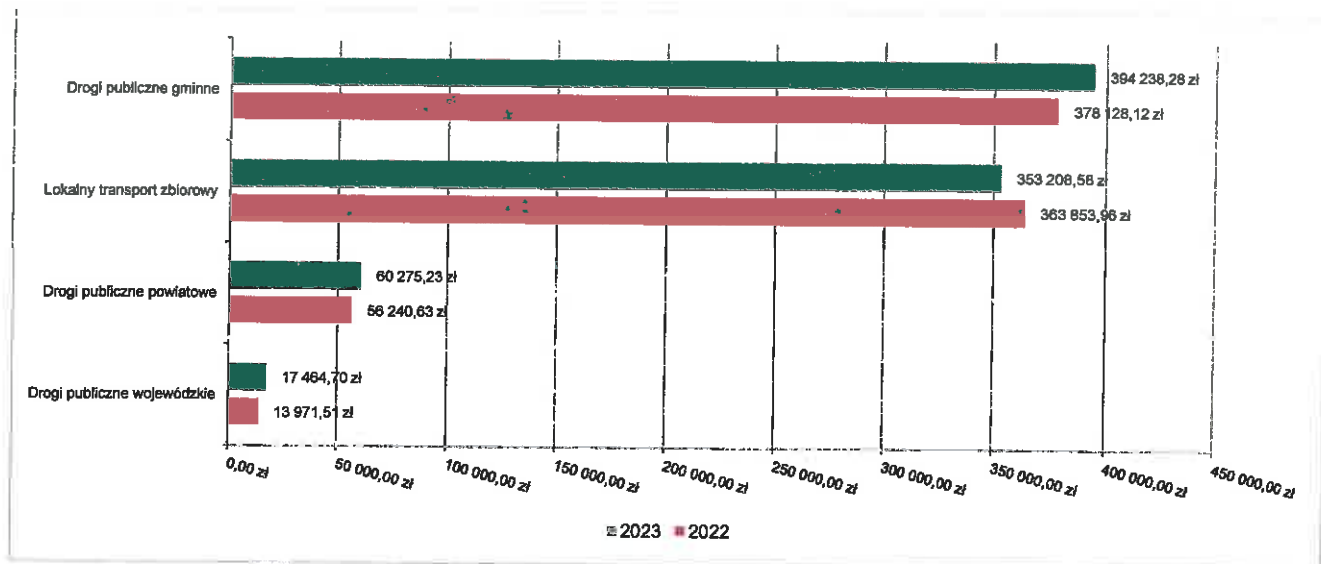
1.7.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 042 383,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 825 186,79 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,16%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 353 208,58 zł, co stanowi 83,60% planu rocznego wynoszącego 422 520,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 351 311,17 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 300,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 375,11 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 222,30 zł.
- w rozdziale 60013 Drogi publiczne wojewódzkie wydatkowano kwotę 17 464,70 zł, co stanowi 91,92% planu rocznego wynoszącego 19 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 17 464,70 zł.
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 60 275,23 zł, co stanowi 97,22% planu rocznego wynoszącego 62 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 60 275,23 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 394 238,28 zł, co stanowi 73,16% planu rocznego wynoszącego 538 863,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 306 088,03 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 44 769,99 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 43 380,26 zł.

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

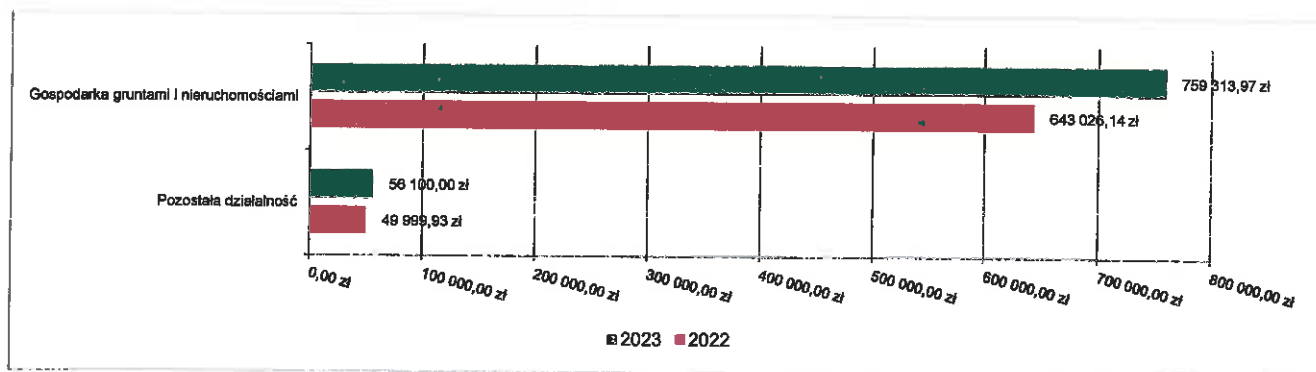


1.7.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 183 221,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 815 413,97 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 68,91%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 759 313,97 zł, co stanowi 85,01% planu rocznego wynoszącego 893 221,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 185 426,76 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 183 406,03 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 173 089,87 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 134 098,04 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 35 573,44 zł;
 - kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 34 679,50 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie 10 412,38 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 2 627,95 zł.
- w rozdziale 70095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 56 100,00 zł, co stanowi 19,34% planu rocznego wynoszącego 290 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 56 100,00 zł.

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

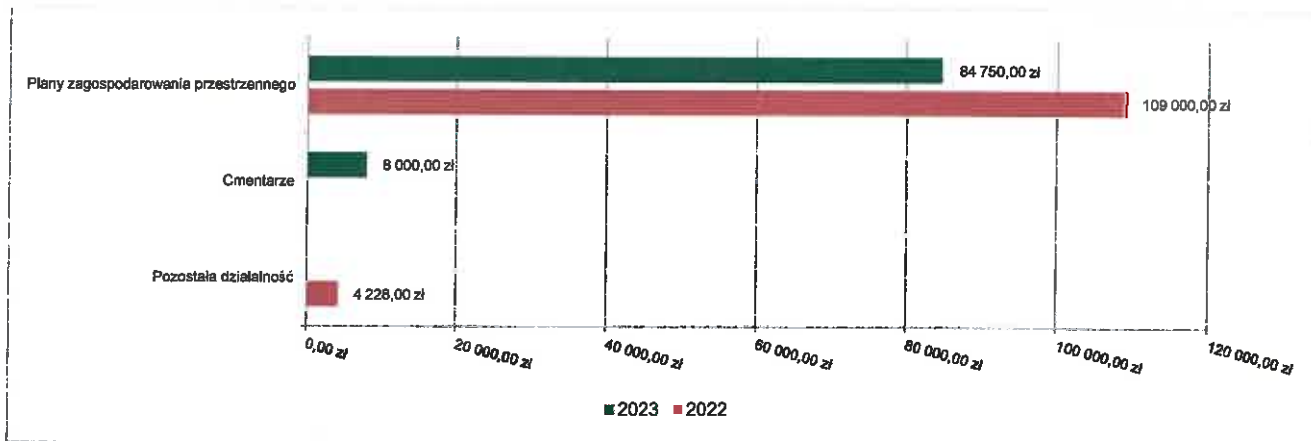


1.7.5. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 167 350,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 92 750,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 55,42%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 84 750,00 zł, co stanowi 53,18% planu rocznego wynoszącego 159 350,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 83 700,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 050,00 zł.
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 8 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 8 000,00 zł.

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

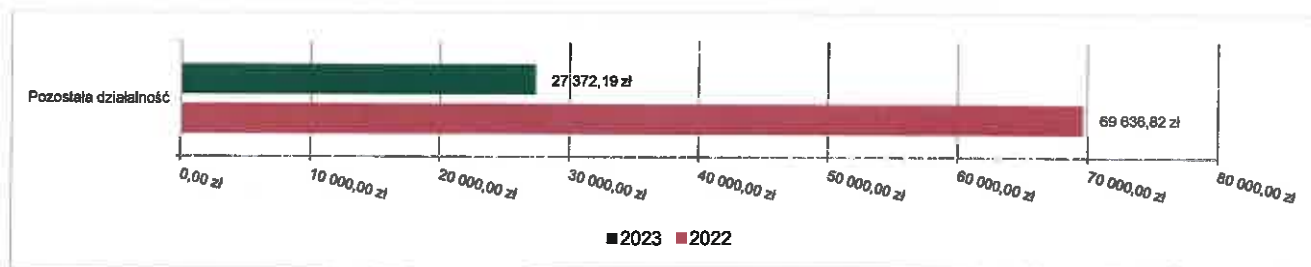


1.7.6. DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 117 700,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 27 372,19 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 23,26%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 27 372,19 zł, co stanowi 23,26% planu rocznego wynoszącego 117 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 15 906,32 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 11 465,87 zł.

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Informatyka w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



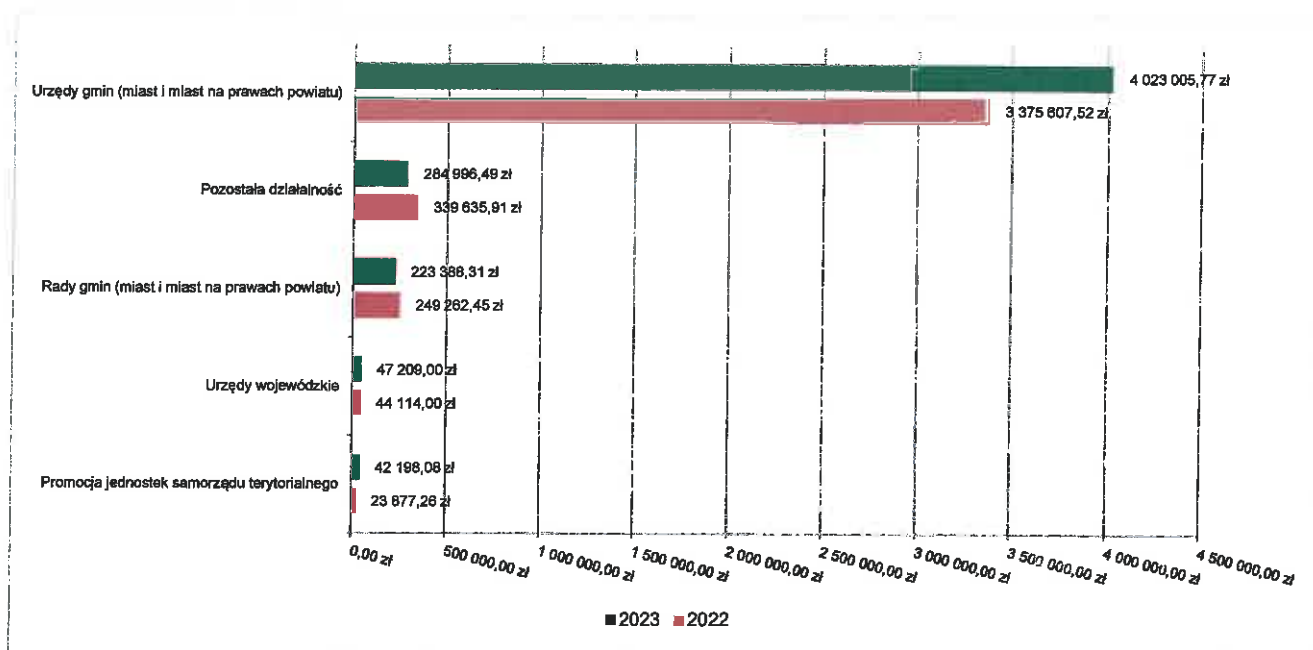
1.7.7. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 940 568,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 620 797,65 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,53%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 47 209,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 47 209,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 39 488,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6 753,00 zł;

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 968,00 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 223 388,31 zł, co stanowi 99,03% planu rocznego wynoszącego 225 575,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 218 259,21 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 129,10 zł;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 4 023 005,77 zł, co stanowi 93,12% planu rocznego wynoszącego 4 320 175,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 595 265,36 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 446 931,08 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 294 451,57 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 172 236,77 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 133 983,22 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 73 197,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 72 260,66 zł;
 - zakup energii w kwocie 57 017,14 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 51 644,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 51 199,06 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 44 221,59 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 16 161,18 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 6 645,63 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 262,51 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 529,00 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 42 198,08 zł, co stanowi 83,89% planu rocznego wynoszącego 50 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 25 400,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 798,08 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 284 996,49 zł, co stanowi 95,86% planu rocznego wynoszącego 297 309,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 101 778,75 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 51 570,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 49 314,06 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 37 891,50 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 32 550,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 044,22 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 714,17 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 133,79 zł.

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

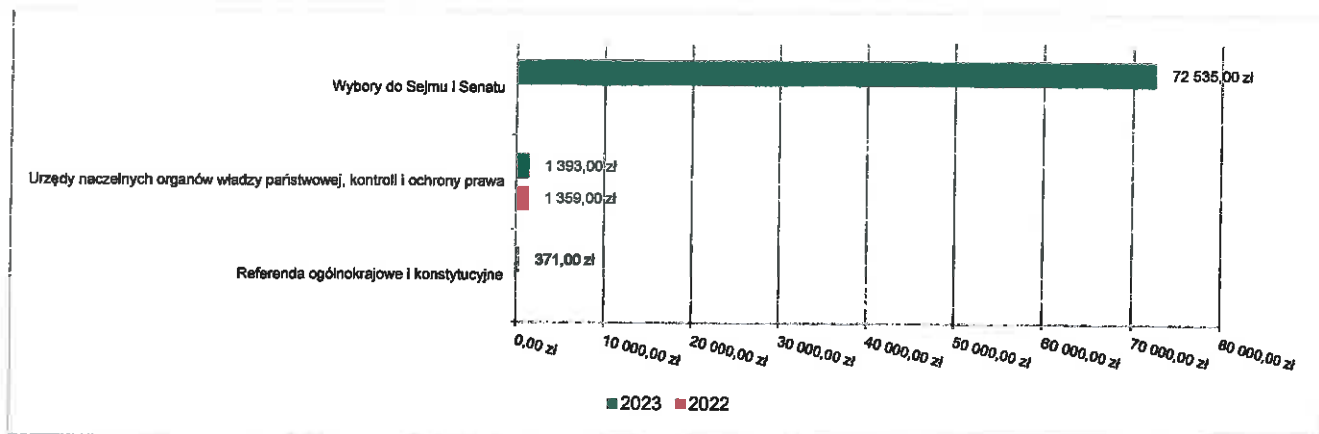


1.7.8. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 74 299,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 74 299,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 393,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 393,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 393,00 zł.
- w rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu wydatkowano kwotę 72 535,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 72 535,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 38 460,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 057,93 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 9 100,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 556,10 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 222,97 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 138,00 zł.
- w rozdziale 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne wydatkowano kwotę 371,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 371,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 371,00 zł.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



1.7.9. DZIAŁ 753 – OBOWIĄZKOWE UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

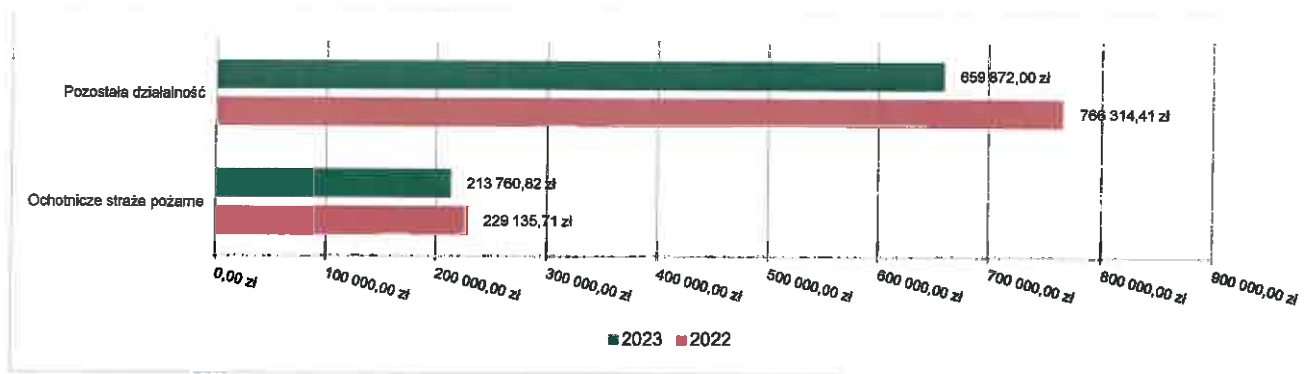
- w rozdziale 75310 Fundusz Emerytur Pomostowych w kwocie 500,00 zł;

1.7.10. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 993 047,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 873 632,82 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,97%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji zaplanowano 12 000,00 zł;
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straż pożarne wydatkowano kwotę 213 760,82 zł, co stanowi 95,58% planu rocznego wynoszącego 223 647,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 79 535,22 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 46 140,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 34 638,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 14 235,54 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 13 221,50 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 13 022,36 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 821,07 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 170,35 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 826,78 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 150,00 zł.
- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 659 872,00 zł, co stanowi 87,12% planu rocznego wynoszącego 757 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 578 200,00 zł;
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 80 760,00 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 912,00 zł.

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Turośl Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

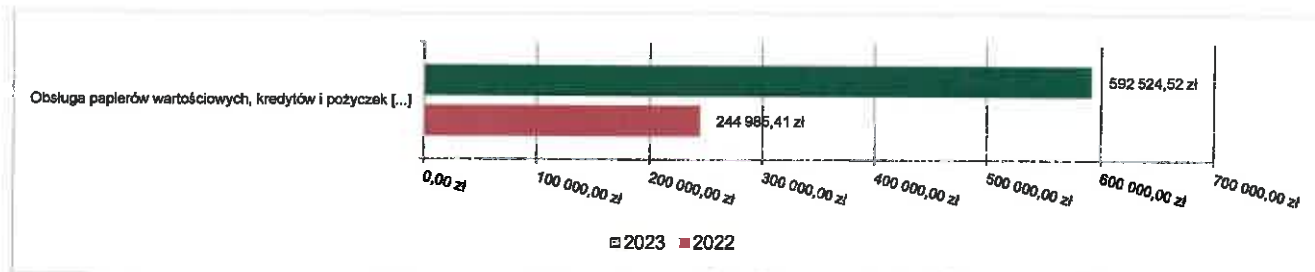


1.7.11. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 850 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 592 524,52 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 69,71%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 592 524,52 zł, co stanowi 69,71% planu rocznego wynoszącego 850 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 592 524,52 zł.

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Turośl Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



1.7.12. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 140 200,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 140 200,00 zł;

1.7.13. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 057 266,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 14 642 974,14 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,25%.

Wydatki z tego działu realizowały jednostki:

Zespół Szkół w Turośni Kościelnej w wysokości 6 313 836,81 zł;

Szkoła Podstawowa im. Leonarda Prystoma w wysokości 2 650 337,74 zł;

Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Turośni Dolnej w wysokości 1 754 449,10 zł;

Niepubliczna Szkoła Podstawowa z Oddziałami przedszkolnymi w Niewodnicy Kościelnej w wysokości 2 822 084,09 zł;

Niepubliczne Przedszkole Puchatek w Niewodnicy Kościelnej w wysokości 209 456,96 zł;

Urząd Gminy w Turośni Kościelnej w wysokości 892 809,44 zł.

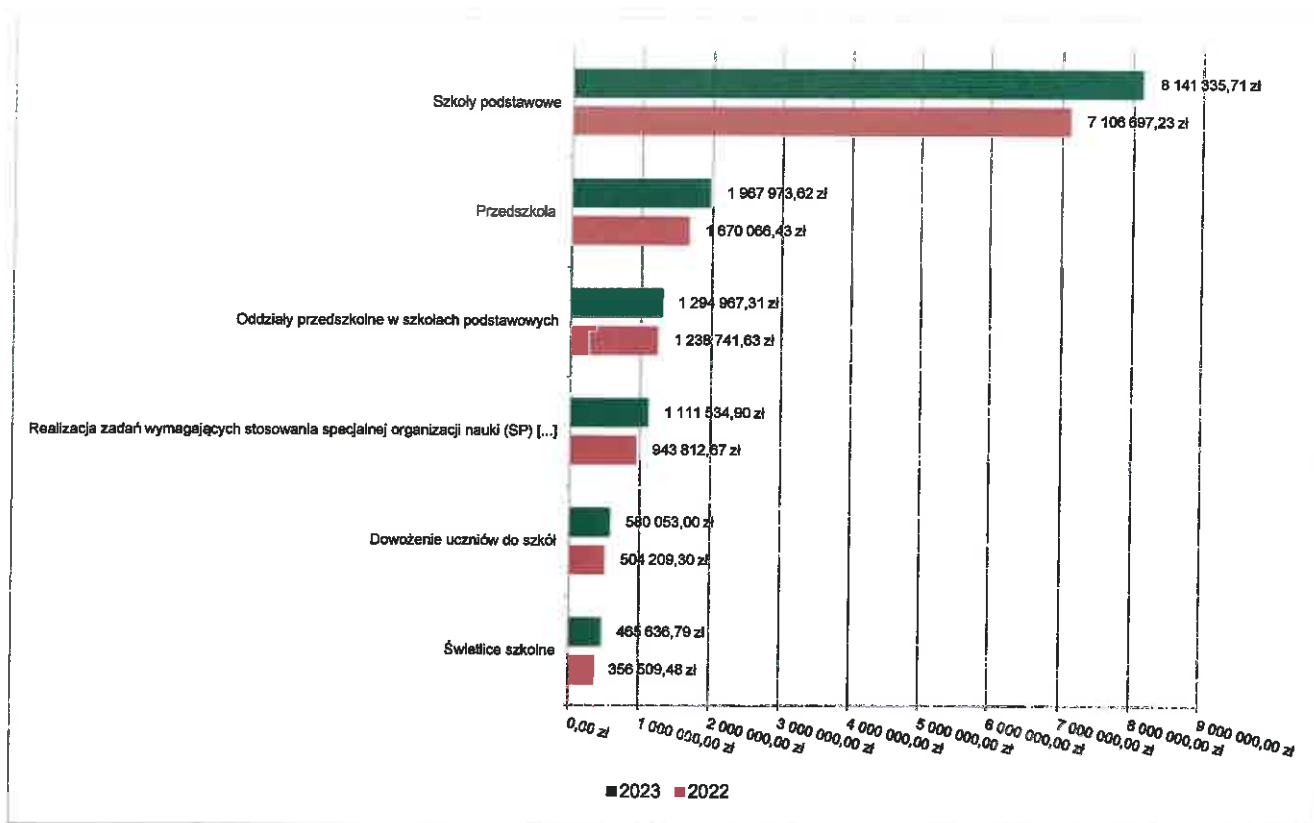
Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 8 141 335,71 zł, co stanowi 97,95% planu rocznego wynoszącego 8 311 852,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 3 458 465,59 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 1 383 824,57 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 763 962,33 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 721 783,57 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 316 036,10 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 253 513,14 zł;
 - zakup energii w kwocie 244 689,66 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 241 680,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 182 105,96 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 126 230,96 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 119 986,50 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 96 507,27 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 68 261,07 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 65 250,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 40 112,32 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 22 784,58 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 14 400,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 10 565,78 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 4 037,85 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 403,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 420,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 315,06 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 294 967,31 zł, co stanowi 97,70% planu rocznego wynoszącego 1 325 518,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 817 310,33 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 245 433,99 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 74 994,36 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 53 631,06 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 22 281,91 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 17 449,42 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 16 215,72 zł;
 - zakup energii w kwocie 15 040,59 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 12 966,62 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 5 540,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 654,56 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 375,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 344,89 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 873,50 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 095,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 675,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 85,16 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 1 967 973,62 zł, co stanowi 96,95% planu rocznego wynoszącego 2 029 858,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 602 418,01 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 318 553,44 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 302 723,72 zł;

- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 206 765,06 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 178 764,88 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 75 143,32 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 60 885,21 zł;
- zakup energii w kwocie 48 792,83 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 46 344,67 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 37 445,14 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 23 167,49 zł;
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 18 000,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 16 512,67 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 11 610,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 10 858,89 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 4 189,29 zł;
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 2 691,90 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 200,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 180,10 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 727,00 zł;
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 465 636,79 zł, co stanowi 96,53% planu rocznego wynoszącego 482 396,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 324 283,56 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 60 790,03 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 19 889,91 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 19 145,55 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 13 539,02 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 12 900,67 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 237,90 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 840,66 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 250,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 759,49 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 580 053,00 zł, co stanowi 85,05% planu rocznego wynoszącego 681 978,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 217 624,68 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 200 389,99 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 73 176,56 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 38 853,61 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 21 698,54 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 14 245,51 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 107,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 652,45 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 380,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 924,66 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalowanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 41 473,29 zł, co stanowi 89,08% planu rocznego wynoszącego 46 557,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 17 343,95 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 454,74 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 674,60 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 416 211,00 zł, co stanowi 95,50% planu rocznego wynoszącego 435 826,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 268 998,13 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 47 919,82 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 35 576,99 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 18 436,78 zł;
 - zakup energii w kwocie 17 391,97 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 9 837,61 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 672,24 zł;

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 442,91 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 2 759,28 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 675,27 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 500,00 zł;
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 440 181,34 zł, co stanowi 99,58% planu rocznego wynoszącego 442 038,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 271 744,00 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 88 782,71 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 46 536,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 10 000,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 9 398,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 6 665,63 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 071,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 984,00 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 111 534,90 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 1 111 901,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 487 318,19 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 468 908,22 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 89 681,63 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 21 800,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 448,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 12 708,49 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 8 186,37 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 000,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 484,00 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 74 328,69 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 74 329,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 57 380,76 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 16 212,03 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 735,90 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 109 278,49 zł, co stanowi 95,01% planu rocznego wynoszącego 115 013,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 43 008,38 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 30 620,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 21 380,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 6 137,10 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5 671,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 602,01 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 360,00 zł.

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Turośl Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

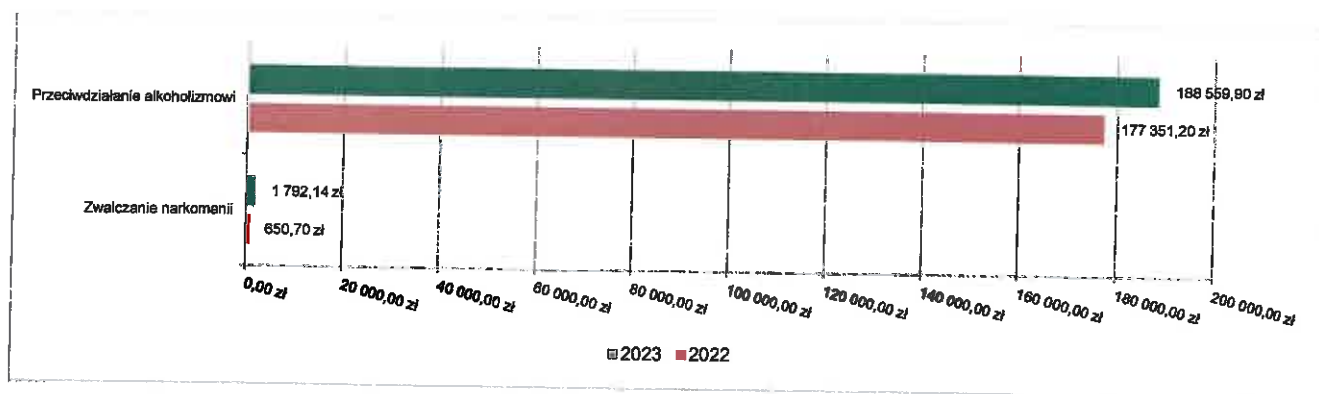


1.7.14. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 206 573,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 190 352,04 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,15%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85149 Programy polityki zdrowotnej zaplanowano 2 000,00 zł;
- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 1 792,14 zł, co stanowi 59,74% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 900,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 892,14 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 188 559,90 zł, co stanowi 93,54% planu rocznego wynoszącego 201 573,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 80 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 42 264,90 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 31 485,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 27 610,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 7 200,00 zł;

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



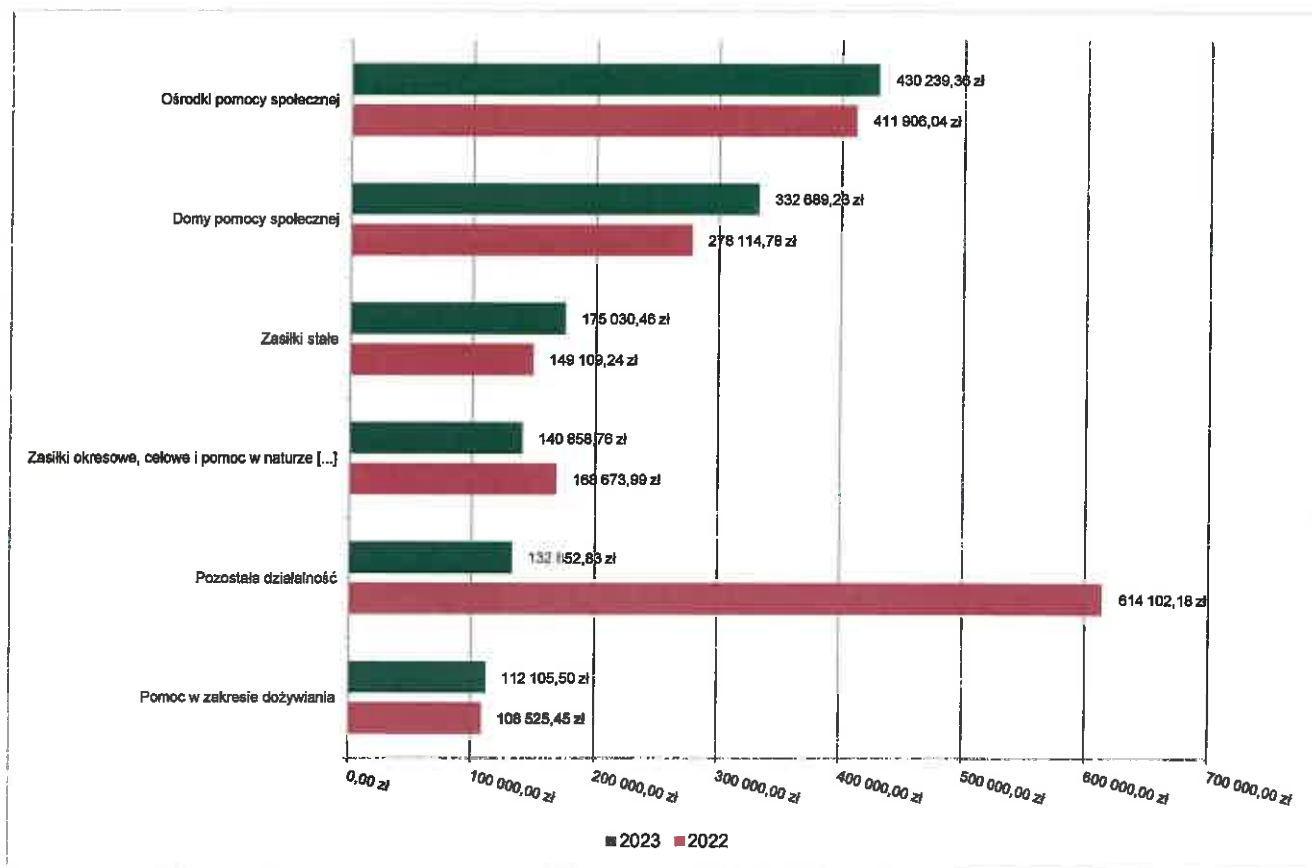
1.7.15. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 486 284,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 361 502,98 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,60%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 332 689,23 zł, co stanowi 97,48% planu rocznego wynoszącego 341 291,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 332 689,23 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zaplanowano 300,00 zł;
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 15 217,87 zł, co stanowi 92,23% planu rocznego wynoszącego 16 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 15 088,45 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 129,42 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 140 858,76 zł, co stanowi 87,25% planu rocznego wynoszącego 161 450,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 137 758,76 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 100,00 zł;
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 6 458,97 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 459,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 6 458,97 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 175 030,46 zł, co stanowi 95,54% planu rocznego wynoszącego 183 199,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 174 123,56 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 906,90 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 430 239,36 zł, co stanowi 88,38% planu rocznego wynoszącego 486 782,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 281 759,94 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 55 456,91 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 30 474,18 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 26 956,39 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 751,71 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 664,60 zł;
 - zakup energii w kwocie 5 737,62 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 469,07 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 620,03 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 701,05 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 399,73 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 170,00 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 812,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 266,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 0,13 zł;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 16 050,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 16 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 050,00 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie żywienia wydatkowano kwotę 112 105,50 zł, co stanowi 94,56% planu rocznego wynoszącego 118 550,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 112 105,50 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 132 852,83 zł, co stanowi 85,32% planu rocznego wynoszącego 155 703,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 48 190,50 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 29 658,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 343,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 10 000,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 401,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 693,00 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 3 439,49 zł;
 - zakup energii w kwocie 3 000,00 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 333,84 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 284,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 257,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 032,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 221,00 zł.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Turośl Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

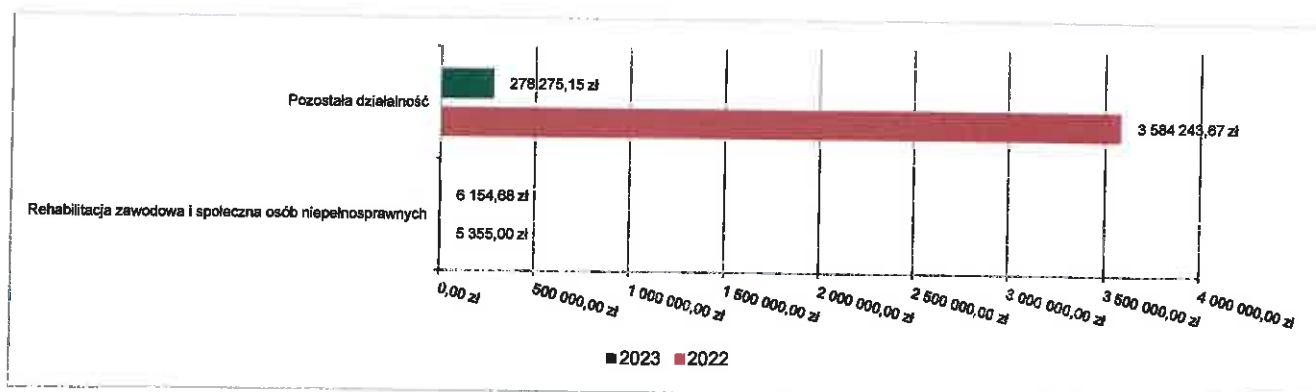


1.7.16. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 289 974,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 284 429,83 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,09%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych wydatkowano kwotę 6 154,68 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 6 155,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 6 154,68 zł.
- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 278 275,15 zł, co stanowi 98,05% planu rocznego wynoszącego 283 819,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 176 500,00 zł;
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 96 315,09 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 620,00 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 2 400,00 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 332,06 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 60,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 48,00 zł.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Turośl Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

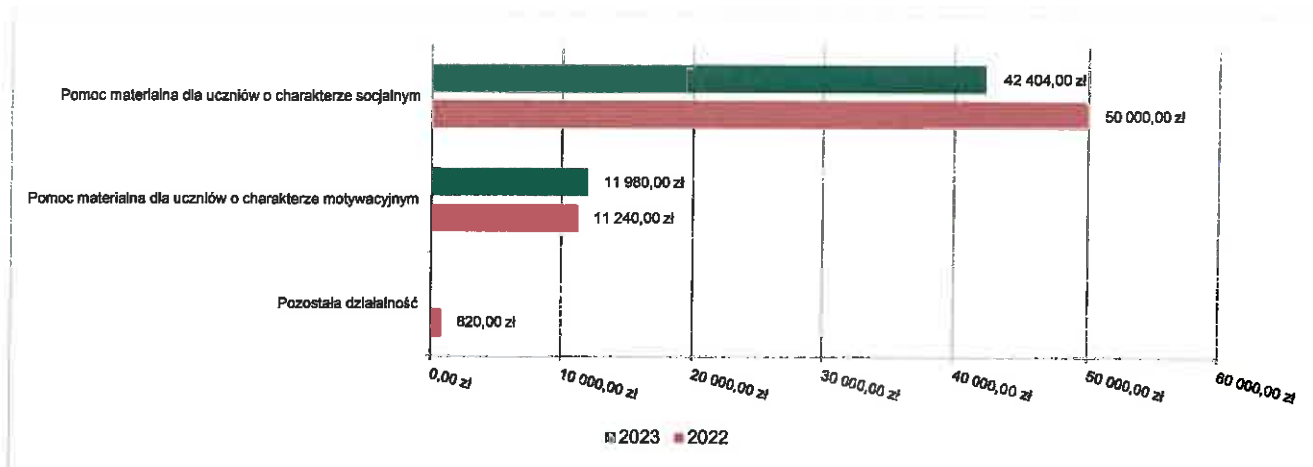


1.7.17. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 54 404,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 54 384,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,96%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 42 404,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 42 404,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 42 404,00 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 11 980,00 zł, co stanowi 99,83% planu rocznego wynoszącego 12 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 11 980,00 zł.

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Turośl Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



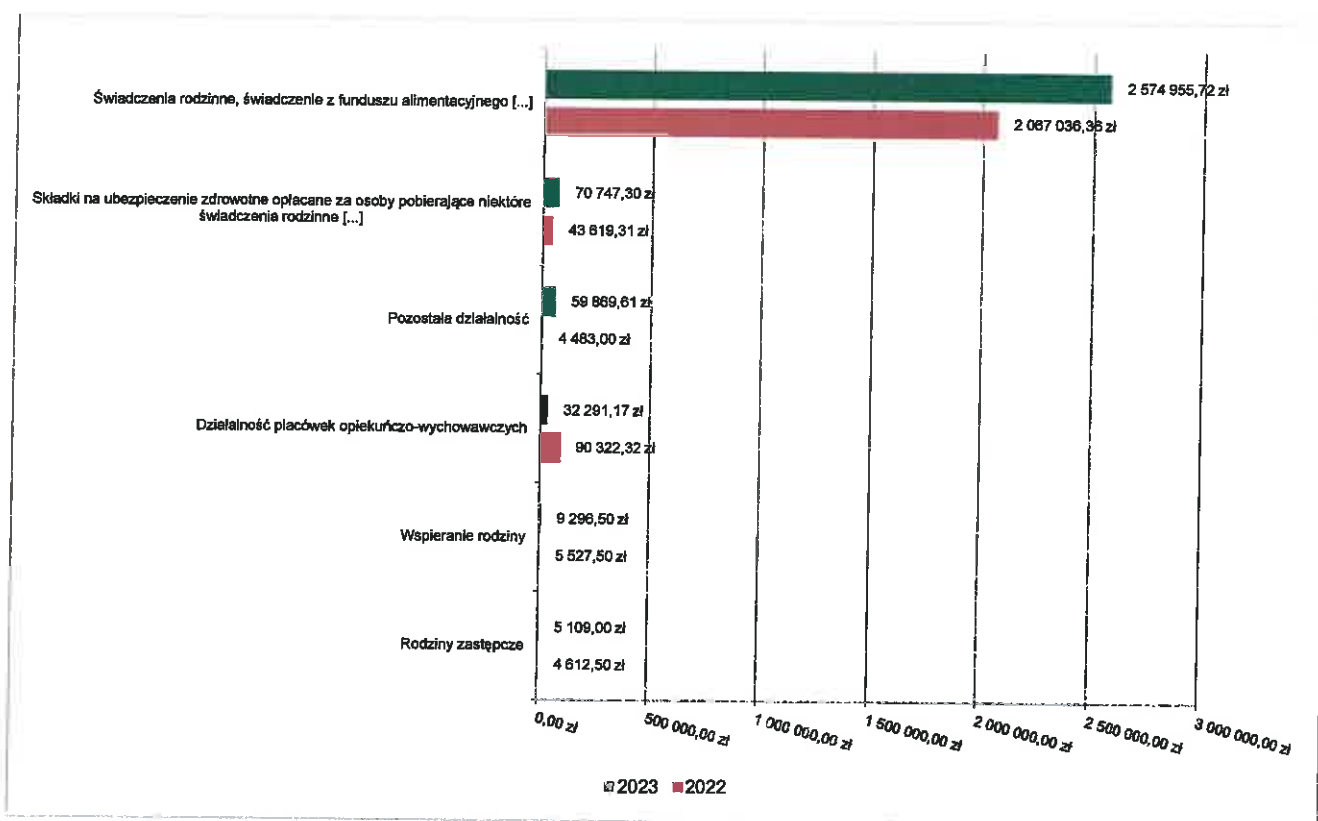
1.7.18. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 887 393,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 753 755,30 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,37%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 2 574 955,72 zł, co stanowi 96,61% planu rocznego wynoszącego 2 665 248,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 274 162,48 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 228 450,43 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 42 521,74 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 250,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 225,11 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 6 032,14 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 511,49 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 006,85 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie 795,48 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 1 486,00 zł, co stanowi 83,58% planu rocznego wynoszącego 1 778,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 486,00 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 9 296,50 zł, co stanowi 76,41% planu rocznego wynoszącego 12 167,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 400,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 896,50 zł;
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 5 109,00 zł, co stanowi 94,61% planu rocznego wynoszącego 5 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5 109,00 zł.
- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 32 291,17 zł, co stanowi 98,15% planu rocznego wynoszącego 32 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 32 291,17 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 70 747,30 zł, co stanowi 86,38% planu rocznego wynoszącego 81 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 70 747,30 zł.

- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 59 869,61 zł, co stanowi 68,03% planu rocznego wynoszącego 88 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 58 203,16 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 666,45 zł.

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



1.7.19. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 256 385,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 888 666,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,71%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 2 084 694,02 zł, co stanowi 86,84% planu rocznego wynoszącego 2 400 640,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

-realizację ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminie (Dz.U. z 2023 r. poz. 1469 z późn. zm.) na podstawie art. 6r. ust. 2-2c wydatkowano: z ust. 2. z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokryła koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 1 902 054,79 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 110 171,37 zł;
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 42 464,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 19 558,71 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 158,15 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 350,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 937,00 zł;

-ust. 2 a. z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym - koszty w tym zakresie nie były ponoszone przez Gminę.

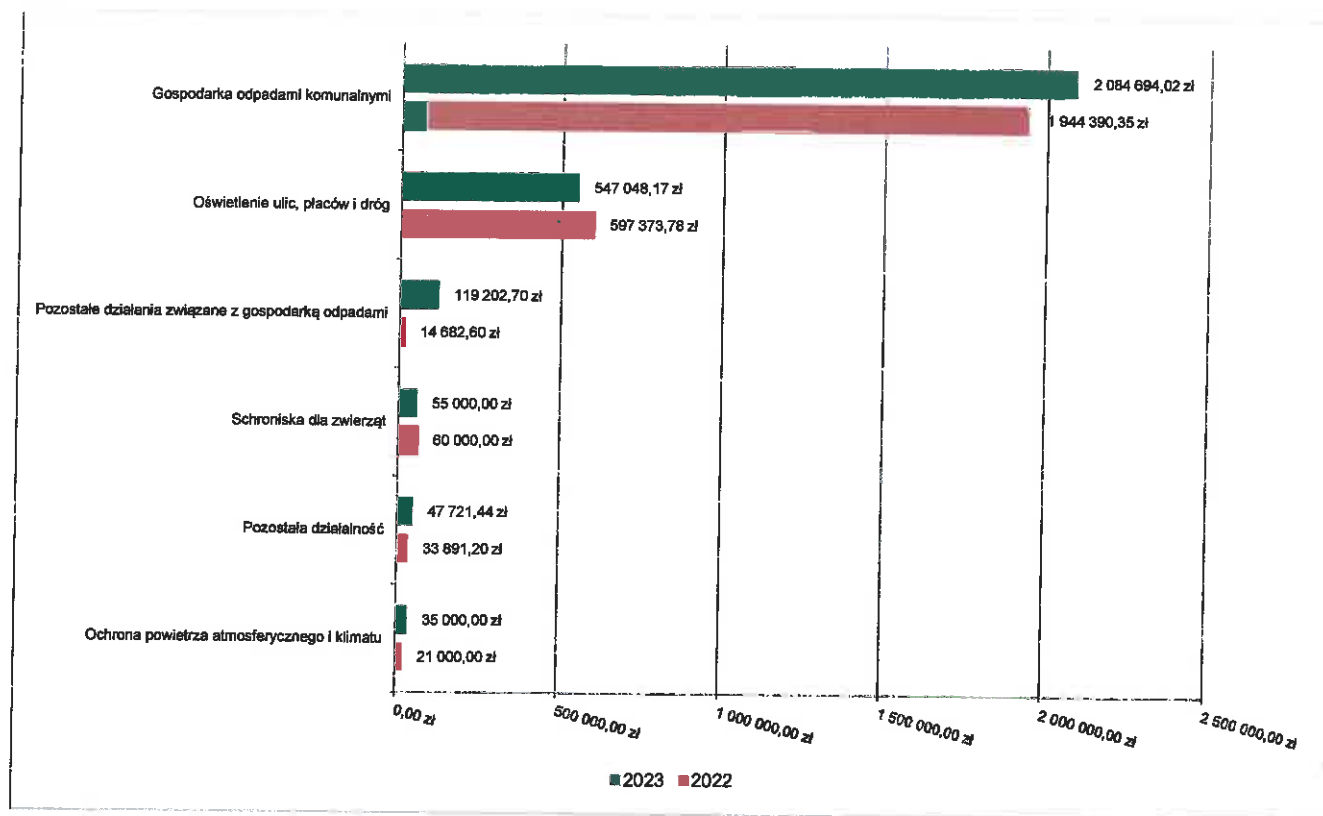
-ust.2aa. z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami- koszty w tym zakresie nie były ponoszone przez Gminę;

-ust.2b. z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach - koszty w tym zakresie nie były ponoszone przez Gminę;

-ust.2c.środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym, gmina wykorzystuje na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym kosztów, o których mowa w ust. 2a, 2aa i 2b, a także kosztów wyposażenia terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżniania oraz utrzymywania tych pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym oraz organizacji i utrzymania w odpowiednim stanie technicznym i porządkowym miejsc gromadzenia odpadów;

- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 35 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 35 000,00 zł;
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 55 000,00 zł, co stanowi 84,62% planu rocznego wynoszącego 65 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 55 000,00 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 547 048,17 zł, co stanowi 93,39% planu rocznego wynoszącego 585 745,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 467 344,17 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 79 704,00 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 119 202,70 zł, co stanowi 99,34% planu rocznego wynoszącego 120 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 119 202,70 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 47 721,44 zł, co stanowi 95,44% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 47 721,44 zł.

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

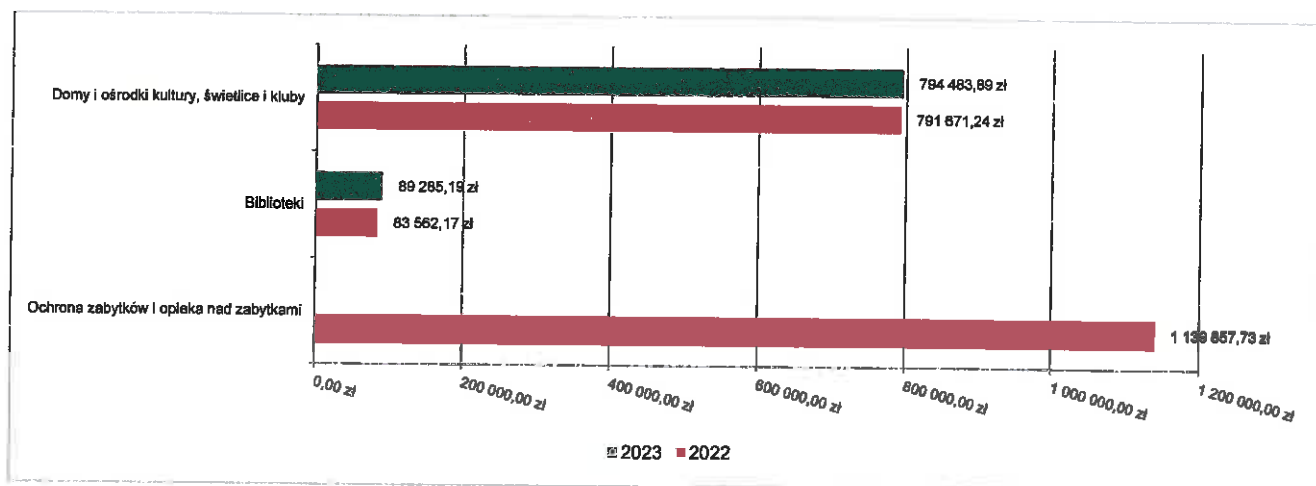


1.7.20. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 987 735,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 883 769,08 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,47%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 794 483,89 zł, co stanowi 88,50% planu rocznego wynoszącego 897 735,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 745 642,23 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 36 841,66 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 12 000,00 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 89 285,19 zł, co stanowi 99,21% planu rocznego wynoszącego 90 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 89 285,19 zł.

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

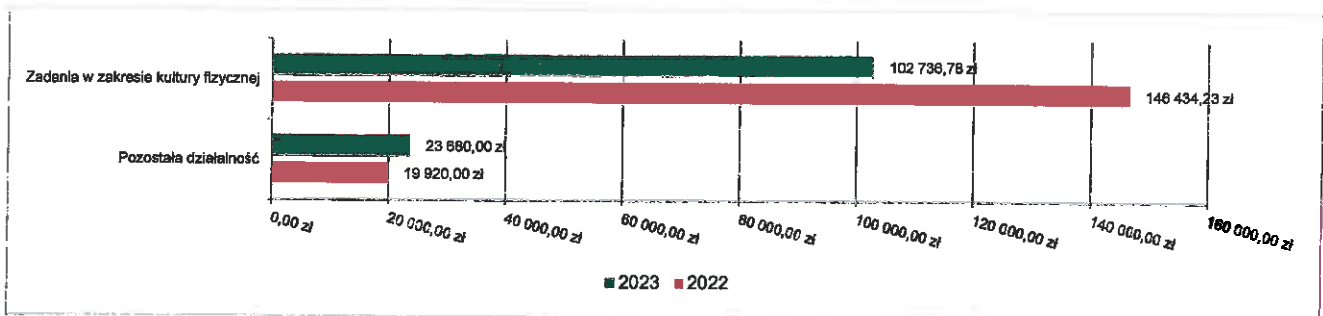


1.7.21. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 134 203,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 126 416,78 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,20%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 102 736,78 zł, co stanowi 93,33% planu rocznego wynoszącego 110 083,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 50 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 21 996,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 288,46 zł;
 - zakup energii w kwocie 10 690,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 761,92 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 23 680,00 zł, co stanowi 98,18% planu rocznego wynoszącego 24 120,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 23 680,00 zł.

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Turośń Kościelna wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



1.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Turośń Kościelna w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 22 564 003,48 zł, tj. w 80,91% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 27 888 216,00 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

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

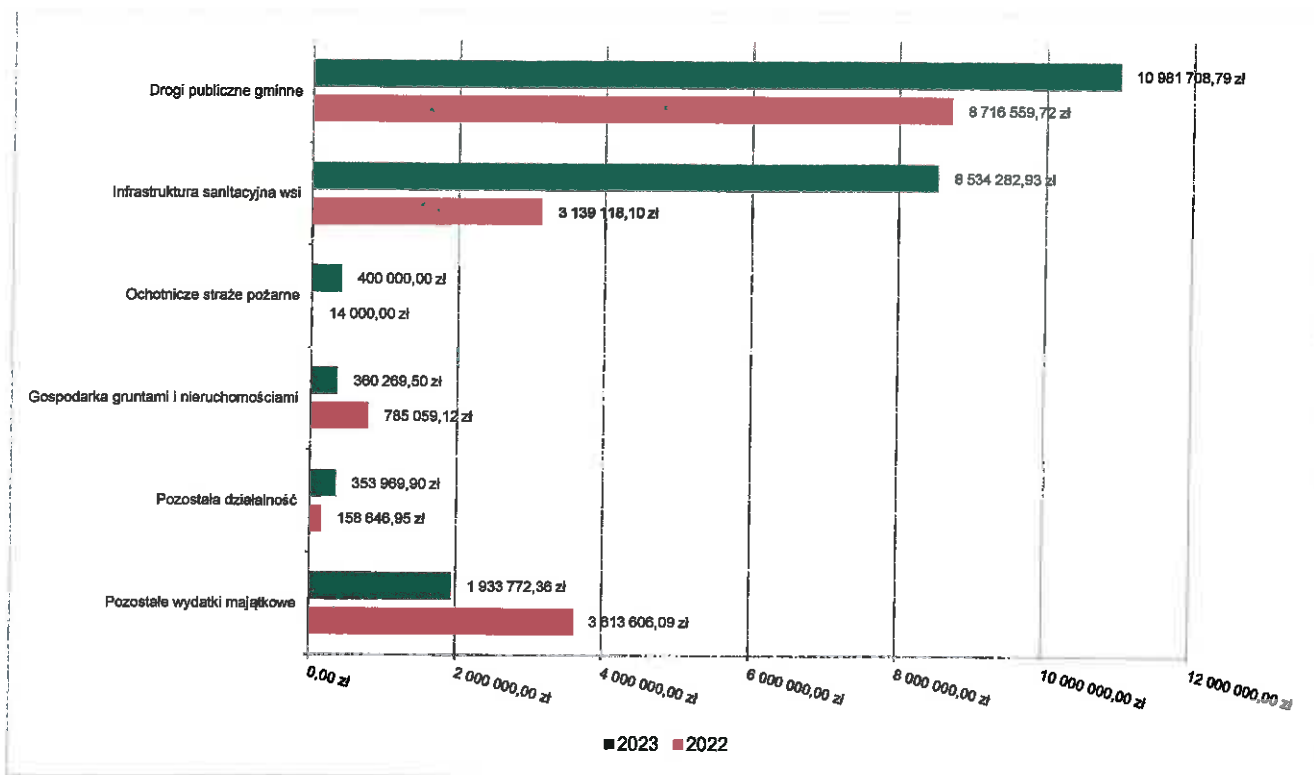
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	8 394 415,00	11 350 459,00	11 333 510,77	99,85%	50,23%
	Opracowanie dokumentacji projektowej na: przebudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1504B na odcinku od drogi wojewódzkiej Nr 678 do mostu na rzece Turośnianka (z wyłączeniem m. Niecki i Iwanówka oraz odc. od km 0+000 do km 0+600) – przekazana dotacja dla Powiatu Białostockiego	139 291,00	175 638,00	175 637,23	100,00%	
	Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 1500B w m. Pomigacze (Gm. Turośń Kościelna) – przekazana dotacja dla Powiatu Białostockiego	0,00	105 551,00	104 707,75	99,20%	
	Opracowanie dokumentacji projektowej na: Przebudowę drogi powiatowej Nr 1516B Turośń Kościelna - Turośń Dolna – przekazana dotacja dla Powiatu Białostockiego	0,00	72 078,00	69 003,00	95,73%	
	Opracowanie dokumentacji projektowej na: Budowę drogi pieszo - rowerowej w ciągu drogi powiatowej Nr 1550B na odcinku Klepacze -	0,00	2 460,00	2460,00	100,00%	

Dotyczy	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
	Niewodnica Kościelna (Gm. Turośń Kościelna) – przekazana dotacja dla Powiatu Białostockiego					
	Przebudowa ul. Leśnej w Niewodnicy Koryckiej (z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg)	1 517 578,00	1 517 578,00	1 516 677,45	99,94%	
	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Baciuty Kolonia (z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg)	2 820 100,00	2 834 100,00	2 834 075,00	100,00%	
	Przebudowa ul. Wygoda w Baciutach (z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (PGR))	281 650,00	59 633,00	58 752,80	98,52%	
	Budowa drogi gminnej nr 106658B w miejscowości Barszczówka (z dofinansowaniem : z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020)	2 935 796,00	4 359 922,00	4 356 204,74	99,92%	
	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy i rozbudowy dróg gminnych na terenie Gminy Turośń Kościelna (z dofinansowaniem: Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w ramach Funduszu Wsparcia Gmin i Powiatów)	0,00	736 155,00	736 155,00	100,00%	
	Przebudowa ul. Łąkowej w Niewodnicy Kościelnej na odcinku 529 mb. (z dofinansowaniem : z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg)	0,00	1 487 344,00	1 479 843,80	99,50%	
010	Rolnictwo i łowiectwo	18 728 389,00	13 848 879,00	8 864 565,75	64,01%	39,29%
	Rozbudowa sieci wodociągowych na terenie gminy	309 500,00	335 230,00	330 282,82	98,52%	
	Rozbudowa sieci kanalizacyjnych na terenie gminy	165 500,00	217 480,00	211 684,03	97,33%	
	Budowa oczyszczalni ścieków w Niewodnicy Kościelnej (z dofinansowaniem : z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych)	7 050 325,00	1 792 265,00	1 792 265,00	100,00%	
	Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Barszczówka (z dofinansowaniem: z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych)	3 406 364,00	3 406 364,00	3 405 863,90	99,99%	
	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie części wsi Tołcze i Trypucie (z dofinansowaniem : z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	96 700,00	96 700,00	96 700,00	100,00%	
	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na obszarze obejmującym część miejscowości Niewodnica Kościelna " Północny Wschód " w rejonie ulic Trakt Napoleoński i Dąbrowskiego (z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych)	2 979 360,00	3 055 600,00	1 600,00	0,05%	
	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Niewodnicy Kościelnej w rejonie ulic Dąbrowskiego i Topole	2 800 000,00	3 000 000,00	2 999 970,00	100,00%	

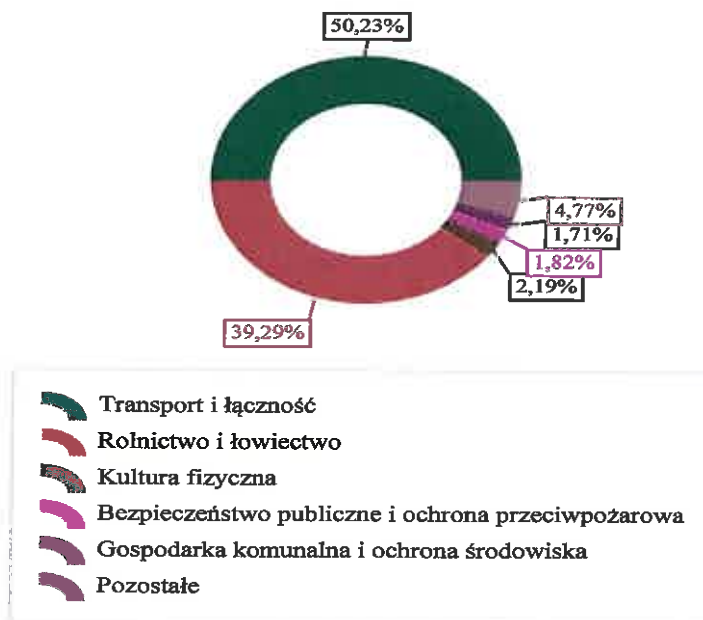
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
	(z dofinansowaniem: z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)					
	Budowa systemu kanalizacji sanitarnej we wsiach Borowskie Michały, Borowskie Skórki, Bojary i Stoczki (z dofinansowaniem; z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych)	1 920 640,00	1 920 640,00	1 600,00	0,08%	
	Opracowanie Programu Funkcjonalno - Użytkowego budowy kanalizacji sanitarnej w Niewodnicy Koryckiej i części Niewodnicy Kościelnej	0,00	24 600,00	24 600,00	100,00%	
926	Kultura fizyczna	346 901,00	598 978,00	493 969,90	82,47%	2,19%
	Zagospodarowanie działek gminnych na cele sportowo - rekreacyjne (fundusz sołecki).	346 901,00	374 361,00	272 354,00	72,75%	
	Ochrona bioróżnorodności – zagospodarowanie działki w m. Trypucie g. Turośń Kościelna (z dofinansowaniem : z Rządowego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020)	0,00	81 617,00	81 615,90	100,00%	
	Opracowania dokumentacji projektowej przebudowy i rozbudowy gminnego stadionu sportowego w Turośni Kościelnej	0,00	143 000,00	140 000,00	97,90%	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	300 000,00	410 000,00	410 000,00	100,00%	1,82%
	Fundusz wsparcia policji	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	
	Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego jednostce OSP Turośń Kościelna. (z dofinansowaniem: ze środków z Województwa Podlaskiego w wys. 70.000 zł)	300 000,00	400 000,00	400 000,00	100,00%	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	149 500,00	409 033,00	385 095,52	94,15%	1,71%
	Montaż instalacji Fotowoltaicznej na budynku świetlicy w Chodorach (z dofinansowaniem z Urzędu Marszałkowskiego „ Program Odnowy wsi województwa podlaskiego – Kreatywna wieś”)		50 533,00	50 532,34	100,00%	
	Poprawa jakości powietrza w BOF poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w budynkach użyteczności publicznej (z dofinansowaniem z RPOWP na lata 2014-2020)		189 000,00	186 649,32	98,76%	
	Rozbudowa oświetlenia na terenie gminy Turośń Kościelna	115 000,00	106 00,00	84 413,86	79,64%	
	Przebudowa linii energetycznej w ciągu ulicy Wschodniej w Turośni Kościelnej		42 000,00	42 000,00	100,00%	
	Rozbudowa oświetlenia na terenie gminy Turośń Kościelna w ramach funduszu sołeckiego	34 500,00	34 500,00	21 500,00	62,32%	
700	Gospodarka mieszkaniowa	425 000,00	379 907,00	360 269,50	94,83%	1,60%
	Zakup gruntów	150 000,00	104 907,00	85 269,50	81,28%	
	Zakup udziału w działce nr geod. 240/6 i 133/5 położonych w Niewodnicy Kościelnej	275 000,00	275 000,00	275 000,00	100,00%	
720	Informatyka	346 704,00	344 720,00	344 719,59	100,00%	1,53%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego (Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020)	346 704,00	344 720,00	344 719,59	100,00%	
801	Oświata i wychowanie	0,00	352 840,00	298 515,04	84,60%	1,32%
	Utworzenie strzelnicy wirtualnej	0,00	352 840,00	298 515,04	84,60%	
750	Administracja publiczna	0,00	58 400,00	58 399,51	100,00%	0,26%
	"Gmina Turośń Kościelna gminą bez barier" - Grant w ramach projektu pn." Dostępny samorząd – granty" (z dofinansowaniem : Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020/ Środki dotacji celowej)	0,00	58 400,00	58 399,51	100,00%	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	13 000,00	12 951,90	99,63%	0,06%
	Automat myjący -Świetlica w Borowskich Michałach (fundusz sołecki)	0,00	13 000,00	12 951,90	99,63%	
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	< 0,01%
	Dotacja celowa dla ZGWWP na zakup autobusu	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	
758	Różne rozliczenia	180 000,00	120 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	180 000,00	120 000,00	0,00	0,00%	
	Razem wydatki majątkowe	28 870 909,00	27 888 216,00	22 564 003,48	80,91%	100,00%

Wykres 45: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Turośl Kościelna w 2023 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Wykres 46: Struktura wydatków majątkowych wg działów Gminy Turośl Kościelna w 2023 roku..



Wykonanie 2023

1.9. PRZYCHODY

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 15 262 409,82 zł, (co stanowi 103,95% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 12 000 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 311 985,15 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 950 424,67 zł.

1.10. ROZCHODY

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 151 744,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 151 744,00 zł.

Tabela 11: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2023 roku w Gminie Turośń Kościelna.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	12 000 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 151 744,00
Wzrost zadłużenia na koniec roku	10 848 256,00

Zadłużenie gminy:

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosi 18 980 150,62 zł, z tego:

Pożyczki : 737 650,62 zł;

- pożyczka w WFOŚ na rozbudowę hydroforni w Baciutach z terminem spłaty do 2029 r. w kwocie 151 600,00 zł,
- pożyczka w WFOŚ na budowę kanalizacji do wsi Tołcze i Markowszczyzna, Zalesiany z terminem spłaty do 2025 r. w kwocie 263 886,75 zł
- pożyczka w WFOŚ na przebudowę stacji uzdatniania wody w Pomigaczach II etap z terminem spłaty do 2025 r. w kwocie 111 375,00 zł
- pożyczka w WFOŚ i GW na modernizację oczyszczalni w Turośni Kościelnej z terminem spłaty do 31 grudnia 2028 r. w kwocie 210 788,87 zł,

Kredyty : 18 242 500,00 zł;

- kredyt w Banku Spółdzielczym Juchnowiec Górny w kwocie 1 100 000,00 zł z tego:

* 325 000,00 zł na przebudowę drogi gminnej Nr 106654B Pomigacze-Lubejki wraz z drogą gminną Nr 106666B w m. Pomigacze z terminem 20 grudnia 2028r,

* 775 000,00 zł na termomodernizację budynku świetlicy wiejskiej w Turośni Kościelnej z terminem spłaty do 20 grudnia 2028r.

-kredyt w Banku Spółdzielczym Juchnowiec Górny w kwocie 1 342 500,00 zł, z terminem spłaty do 31 grudnia 2029r. na:

- * termomodernizację budynku świetlicy wiejskiej w Chodorach ,
- * termomodernizację budynku świetlicy wiejskiej w Borowskich Michałach ,
- * termomodernizację budynku świetlicy wiejskiej w Borowskich Ciborach,
- * termomodernizację budynku świetlicy wiejskiej w Iwanówce,
- * przebudowę ulicy Piaskowej w Niewodnicy Koryckiej;

- kredyt na deficyt w wysokości 3 800 000,00 zł w Banku Spółdzielczym Juchnowiec Górny z terminem spłaty do 31 grudnia 2032 r.;
- kredyt na deficyt w wysokości 10 000 000,00 zł w Banku Spółdzielczym Juchnowiec Górny działającym w imieniu własnym i na rzecz Banku Spółdzielczego w Łapach zwanym Bankiem uczestniczącym z terminem spłaty do 29 grudnia 2034 r.;
- kredyt na deficyt w wysokości 2.000.000,00 zł w Banku Spółdzielczym Juchnowiec Górny z terminem spłaty do 29 grudnia 2034 r.

Wójt Gminy

Grzegorz Jakuć

