

## Informacja z wykonania budżetu gminy za 2023 roku

### Dane ogólne

Budżet gminy na dzień 31 grudnia 2023 roku po stronie dochodów zamyka się kwotą 47 832 260,02 zł razem z zadaniami z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych. W stosunku do budżetu uchwalonego uchwałą Nr XLV/328/2022 Rady Gminy Wydminy z dnia 16 grudnia 2022 roku, który wynosił 54 485 226,79zł, plan zmniejszył się o kwotę 4 265 303,59zł. Zmiana planu jest wynikiem przede wszystkim realizacją zadań wieloletnich, których zakończenie przesuwa się na kolejne lata. Budżet w trakcie roku był wielokrotnie aktualizowany.

Kategoria	Data wejścia w życie	Numer	Data podjęcia	Dochody
<b>Uchwała budżetowa</b>	<b>01.01.2023</b>	<b>XLV/328/2022</b>	<b>16.12.2022</b>	<b>54 485 226,79</b>
<i>Po stronie dochodów zmiany planu nastąpiły z tytułu:</i>				
Uchwała zmieniająca budżet	11.01.2023	XLVI/338/2023	11.01.2023	148 494,66
Zarządzenie zmieniające budżet	20.01.2023	6/2023	20.01.2023	43 500,00
Uchwała zmieniająca budżet	25.01.2023	XLVII/351/2023	25.01.2023	299 900,00
Uchwała zmieniająca budżet	28.02.2023	XLVIII/354/2023	28.02.2023	-7 182 183,43
Zarządzenie zmieniające budżet	14.03.2023	19/2023	14.03.2023	97 526,00
Uchwała zmieniająca budżet	30.03.2023	XLIX/363/2023	30.03.2023	-15 032,00
Zarządzenie zmieniające budżet	31.03.2023	23/2023	31.03.2023	225,00
Zarządzenie zmieniające budżet	25.04.2023	28/2023	25.04.2023	615 198,24
Uchwała zmieniająca budżet	22.04.2023	L/372/2023	22.05.2023	145 572,54
Zarządzenie zmieniające budżet	31.05.2023	38/2023	31.05.2023	12 804,96
Uchwała zmieniająca budżet	29.06.2023	LI/380/2023	29.06.2023	-2 507 319,47
Uchwała zmieniająca budżet	29.06.2023	LI/387/2023	29.06.2023	150 000,00
Zarządzenie zmieniające budżet	30.06.2023	45/2023	30.06.2023	9 992,46
Zarządzenie zmieniające budżet	27.07.2023	55/2023	27.07.2023	68 181,57
Zarządzenie zmieniające budżet	07.08.2023	56/2023	07.08.2023	70 000,00
Uchwała zmieniająca budżet	30.08.2023	LII/390/2023	30.08.2023	263 696,52
Zarządzenie zmieniające budżet	06.09.2023	66/2023	06.09.2023	53 681,47
Uchwała zmieniająca budżet	28.09.2023	LIII/396/2023	28.09.2023	1 425 914,96
Zarządzenie zmieniające budżet	29.09.2023	78/2023	29.09.2023	56 797,00
Zarządzenie zmieniające budżet	11.10.2023	80/2023	11.10.2023	831 039,12
Uchwała zmieniająca budżet	26.10.2023	LIV/404/2023	26.10.2023	-2 083 282,85
Zarządzenie zmieniające budżet	06.11.2023	84/2023	3 350,43	3 350,43
Uchwała zmieniająca budżet	28.11.2023	LV/415/2023	28.11.2023	3 477 072,23
Zarządzenie zmieniające budżet	30.11.2023	97/2023	30.11.2023	-136 459,00
Uchwała zmieniająca budżet	15.12.2023	LVI/430/2023	15.12.2023	-126 115,00
Zarządzenie zmieniające budżet	29.12.2023	106/2023	29.12.2023	12 141,00

Suma zwiększeń: **4 265 303,59 zł**

Zmiany planu dochodów dokonano w następujących działach:

Dział 010	Rolnictwo i łowiectwo	-	- 99 383,44zł
Dział 020	Leśnictwo	-	20 000,00zł
Dział 600	Transport i łączność	-	- 880 984,16zł
Dział 700	Gospodarka mieszkaniowa	-	987 762,23zł
Dział 710	Działalność usługowa	-	7 000,00zł
Dział 750	Administracja publiczna	-	3 754,69zł
Dział 751	Urzędy naczelnych organów (...)	-	91 411,00zł
Dział 752	Obrona narodowa	-	- 7,54zł
Dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochr.przeciwpożarowa	-	94 000,00zł
Dział 756	Dochody od osób prawnych, os. Fizycznych i innych jedn. nieposiadających osobowości prawnej	-	449 873,66zł
Dział 758	Różne rozliczenia	-	2 370 146,76zł
Dział 801	Oświata i wychowanie	-	165 177,93zł
Dział 852	Pomoc społeczna	-	-25 889,00zł
Dział 853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-629 715,72zł
Dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	247 200,00zł
Dział 855	Rodzina	-	- 76 650,00zł
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	- 6 989 000,00zł
-----			
Razem zmiana		-	4 265 303,59zł

Po stronie wydatków budżet gminy (plan) zamyka się kwotą 59 885 181,99zł razem z zadaniami z zakresu administracji rządowej i innymi zleconymi gminie. W stosunku do budżetu uchwalonego, który wynosił 60 358 325,37zł, plan zmniejszył się o kwotę 473 143,38zł.

W roku bieżącym budżet na dzień 31 grudnia 2023 roku nie jest zrównoważony.

Wynik budżetu na koniec roku zamknął się deficytem w wysokości 7 896 769,96zł, przy czym planowany był w wysokości 9 665 258,79zł.

Finansowanie budżetu (zgodnie z planem) przedstawia się następująco: przychody w kwocie 10 839 650,21 zł, stanowią wolne środki w kwocie 1 535 946,00 zł, kredyty i pożyczki 8 940 000,00 zł oraz pozostałe przychody stanowiące niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu 363 704,21zł. Rozchody w kwocie 1 174 391,42 zł, przeznaczeniem na spłatę:

- kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 4 000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 50 000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 25 000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska w Olsztynie na sfinansowanie deficytu w kwocie 900 000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 10 000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 10 000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 5 000,00 zł,

- kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 10 000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 3 000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 25 513,66 zł,
- kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 9 800,00 zł,
- pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Wydminach na zadanie „ Wymiana oświetlenia w Szkole Podstawowej w Gawlikach Wielkich” w kwocie 10 077,76 zł,
- kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 20 000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 92 000,00 zł.

W 2023 została spłacona kwota 1 174 391,42 zł z tytułu kredytów i pożyczek.

Po stronie wydatków wzrost planu nastąpił z tytułu zmian wprowadzonych niżej wymienionymi uchwałami i zarządzeniami.

Kategoria	Data wejścia w życie	Numer	Data podjęcia	Wydatki
<b>Uchwała budżetowa</b>	<b>01.01.2023</b>	<b>XLV/328/2022</b>	<b>16.12.2022</b>	<b>60 358 325,37</b>
Uchwała zmieniająca budżet	11.01.2023	XLVI/338/2023	11.01.2023	148 494,66
Zarządzenie zmieniające budżet	20.01.2023	6/2023	20.01.2023	43 500,00
Uchwała zmieniająca budżet	25.01.2023	XLVII/351/2023	25.01.2023	299 900,00
Uchwała zmieniająca budżet	28.02.2023	XLVIII/354/2023	28.02.2023	-6 418 479,22
Zarządzenie zmieniające budżet	14.03.2023	19/2023	14.03.2023	97 526,00
Uchwała zmieniająca budżet	30.03.2023	XLIX/363/2023	30.03.2023	557 117,00
Zarządzenie zmieniające budżet	31.03.2023	23/2023	31.03.2023	225,00
Zarządzenie zmieniające budżet	25.04.2023	28/2023	25.04.2023	615 198,24
Uchwała zmieniająca budżet	22.04.2023	L/372/2023	22.05.2023	2 071 879,54
Zarządzenie zmieniające budżet	31.05.2023	38/2023	31.05.2023	12 804,96
Uchwała zmieniająca budżet	29.06.2023	LI/380/2023	29.06.2023	-1 742 319,47
Uchwała zmieniająca budżet	29.06.2023	LI/387/2023	29.06.2023	150 000,00
Zarządzenie zmieniające budżet	30.06.2023	45/2023	30.06.2023	9 992,46
Zarządzenie zmieniające budżet	27.07.2023	55/2023	27.07.2023	68 181,57
Zarządzenie zmieniające budżet	07.08.2023	56/2023	07.08.2023	70 000,00
Uchwała zmieniająca budżet	30.08.2023	LII/390/2023	30.08.2023	263 696,52
Zarządzenie zmieniające budżet	06.09.2023	66/2023	06.09.2023	53 681,47
Uchwała zmieniająca budżet	28.09.2023	LIII/396/2023	28.09.2023	1 425 914,96

Zarządzenie zmieniające budżet	29.09.2023	78/2023	29.09.2023	56 797,00
Zarządzenie zmieniające budżet	11.10.2023	80/2023	11.10.2023	831 039,12
Uchwała zmieniająca budżet	26.10.2023	LIV/404/2023	26.10.2023	-2 083 282,85
Zarządzenie zmieniające budżet	06.11.2023	84/2023	3 350,43	3 350,43
Uchwała zmieniająca budżet	28.11.2023	LV/415/2023	28.11.2023	3 477 072,23
Zarządzenie zmieniające budżet	30.11.2023	97/2023	30.11.2023	-136 459,00
Uchwała zmieniająca budżet	15.12.2023	LVI/430/2023	15.12.2023	-361 115,00
Zarządzenie zmieniające budżet	29.12.2023	106/2023	29.12.2023	12 141,00

Suma zmian: - 473 143,38zł

Po wprowadzonych zmianach uchwałami Rady Gminy Wydminy i Zarządzeniami Wójta Gminy Wydminy zostały zmienione plany w następujących pozycjach wg działów:

Dz. 010	Rolnictwo i łowiectwo	-	115 326,56zł
Dz. 600	Transport i łączność	-	913 203,67zł
Dz. 630	Turystyka	-	2 500,00zł
Dz. 700	Gospodarka mieszkaniowa	-	1 703 318,41zł
Dz. 710	Działalność usługowa	-	37 300,00zł
Dz. 750	Administracja publiczna	-	50 155,32zł
Dz. 751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej (...)	-	91 411,00zł
Dz. 752	Obrona narodowa	-	-7,54zł
Dz. 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochr. przeciwpożarowa	-	118 820,00zł
Dz. 757	Obsługa długu publicznego	-	1 760 000,00zł
Dz. 801	Oświata i wychowanie	-	1 673 533,30zł
Dz. 851	Ochrona zdrowia	-	94 205,70zł
Dz. 852	Pomoc społeczna	-	298 816,68zł
Dz. 853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	- 551 654,48zł
Dz. 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	242 893,00zł
Dz. 855	Rodzina	-	- 115 796,00zł
Dz. 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	- 7 301 379,68zł
Dz. 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	274 155,68zł
Dz. 926	Kultura fizyczna	-	120 055,00zł

Razem zmiany - - 473 143,38zł

## Dochody budżetowe

Realizację dochodów budżetowych przedstawia załącznik Nr 2.

Dochody w 2023 roku zostały wykonane w wysokości 47 832 260,02zł, tj. 95,2 % wykonania planu po zmianach.

Plan dochodów bieżących wynosi 34 337 597,91zł, wykonanie 33 165 412,73 zł. tj. 97,0 %.

Plan dochodów majątkowych wynosi 15 882 325,29 zł, wykonanie 14 666 847,29 zł. tj. 93,0 %.

W skład dochodów wchodzi w szczególności:

I. Podatki i opłaty w całości zasilające budżet:

- podatek od nieruchomości

- podatek rolny
- podatek leśny
- podatek od środków transportowych
- podatek od spadków i darowizn
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych w formie karty podatkowej
- podatek od czynności cywilnoprawnych
- opłata skarbową
- opłata miejscowa
- wpływy z usług
- z najmu i dzierżawy
- opłaty prolongacyjne oraz odsetki od nieterminowo regulowanych należności
- inne dochody i opłaty należne z mocy prawa

## II. Udziały w podatkach

- od osób fizycznych
- od osób prawnych

## III. Dochody z mienia gminy

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

## IV. Dotacje i subwencje oraz środki pozyskane z innych źródeł

### Dotacje:

- celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących
- celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie
- celowe na podstawie umów i porozumień
- celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

### Subwencje:

- część oświatowa subwencji ogólnej
- część wyrównawcza subwencji ogólnej
- część równoważąca subwencji ogólnej

### Pozostałe środki:

- środki z państwowych funduszy celowych
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji i zadań bieżących z innych źródeł

oraz pozostałe dochody.

### **Dochody własne gminy:** *(dochody, które nie są subwencją ani dotacją)*

Najpoważniejszym źródłem zaspokojenia potrzeb społeczeństwa w zakresie infrastruktury komunalnej, oświaty, pomocy społecznej i administracji są **dochody z podatków i opłat lokalnych:**

§ 0310 podatek od nieruchomości

§ 0320 podatek rolny

§ 0330 podatek leśny

§ 0340 podatek od środków transportowych

§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

§ 0360 podatek od spadków i darowizn

- § 0410 wpływy z opłaty skarbowej
- § 0430 wpływy z opłaty targowej
- § 0440 wpływy z opłaty miejscowej
- § 0480 wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu
- § 0500 podatek od czynności cywilno- prawnych
- § 0560 zaległości z podatków zniesionych

Pozostałe dochody (w kategorii dochodów własnych) stanowią: dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe, z najmu, dzierżawy, odsetki, dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, wpływy z różnych opłat oraz pozostałe.

Realizacja podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości plan 1 076 000,00zł, wykonanie 1 168 018,69zł, tj. 108,6%. Należności na rok 2023 wynoszą 1 306 847,60zł, należności pozostałe do zapłaty 138 836,33zł, w tym zaległości 56 616,33zł.
- podatek rolny plan 95 000,00 zł, wykonanie 97 123,00zł, tj. 102,2 %. Należności na rok 2023 wynoszą 98 716,39zł, należności pozostałe do zapłaty 1 634,40zł, w tym zaległości 1 634,40zł.
- podatek leśny plan 240 000,00zł, wykonanie 252 922,00zł, tj. 105,4 %. Należności na rok 2023 wynoszą 252 915,00zł, zaległości nie wystąpiły.
- podatek od środków transportowych plan 1 257,00 zł, wykonanie 1 257,00 zł. Należności na rok 2023 wynoszą 1 257,00 zł, zaległości brak.
- podatek od czynności cywilnoprawnych plan 5 000,00zł wykonanie 4 275,96zł,
- wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych nie wystąpiły, zaległości z tego tytułu wynoszą 120 386,80zł,
- wpływy z opłaty prolongacyjnej plan 2 000,00zł, wykonanie 4 194,00zł tj. 209,7%,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (rozdz.75615) plan 7 000,00 zł, wykonanie – 11 799,49 zł; należności z tytułu odsetek to kwota 97 180,49zł,
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych plan 6 000,00zł, wykonanie 6 149,00zł stanowiły dochodów utraconych ze względu na zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów pod wodami,
- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej plan 36 000,00zł, wykonanie 1 973,53zł, zaległości 3 503,15zł.

Realizacja podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości plan 1 600 000,00 zł, wykonanie 1 596 872,56 zł, tj. 99,8 %. Należności na rok 2023 wynoszą 2 065 785,60zł, należności pozostałe do zapłaty 472 434,49zł, w tym zaległości 425 434,49zł.
- podatek rolny plan 1 450 000,00 zł, wykonanie 1 463 540,64zł, tj. 100,9 %. Należności na rok 2023 wynoszą 1 585 060,18zł, należności pozostałe do zapłaty 129 965,18zł, w tym zaległości 125 869,18zł.
- podatek leśny plan 17 000,00 zł, wykonanie 16 114,60zł tj. 94,8%. Należności na rok 2023 wynoszą 17 379,62zł, należności pozostałe do zapłaty 1 301,02zł, w tym zaległości 1 191,02zł.
- podatek od środków transportowych plan 62 000,00 zł, wykonanie 65 003,70zł, tj.104,8 %. Należności na rok 2023 wynoszą 68 560,33zł, należności pozostałe do zapłaty stanowiące kwotę zaległości 3 556,63zł.
- podatek od spadków i darowizn plan 106 200,00 zł, wykonanie 109 603,86 zł, tj. 103,2 %. Należności na rok 2023 wynoszą 109 603,86zł, zaległości nie wystąpiły;
- wpływy z opłaty targowej plan 55 000,00zł, wykonanie 54 607,00zł, tj. 99,3%,
- wpływy z opłaty miejscowej plan 20 000,00 zł, wykonanie 22 982,00 zł, tj. 114,9 %,.
- podatek od czynności cywilnoprawnych plan 270 000,00 zł, wykonanie 291 468,70zł, tj. 108,0%. Należności na 2023 rok wynoszą 304 301,59zł, należności pozostałe do zapłaty 12 832,89zł, w tym zaległości 302,89zł.
- zaległości z tytułu podatków zniesionych plan 15 000,00 zł, wykonanie 23 361,04zł, tj. 155,4%. Należności na rok 2023 wynoszą 556 919,2zł, należności pozostałe do zapłaty 533 558,16zł, w tym zaległości 533 558,16zł.

- wpływy z opłaty prolongacyjnej, plan 2 000,00zł, wykonanie 4 025,00zł, tj. 201,3% wykonania planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat plan 32 000,00 zł, wykonanie 33 382,41zł, co stanowi 104,3%.

W 2023 roku skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły łącznie 699 301,88zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) 15 986,79zł. Decyzje wydane przez organ podatkowy w sprawie umorzenia zaległości podatkowych zostały wydane na kwotę 33 848,40zł. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności wyniosły 93 540,00zł.

Przedstawione zaległości dotyczą roku 2023 i lat poprzednich. Wobec podatników prowadzona jest systematyczna egzekucja.

Analizując realizację sum zaległych poszczególnych podatków należy stwierdzić, że nie jest ona zadawalająca. Mimo prowadzonej egzekucji zaległości z tytułu podatków są wysokie.

Pozostałe, główne pozycje dochodów, przedstawiają się następująco:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (gospodarka leśna), plan 55 000,00zł, wykonanie 53 330,68zł, tj. 97,0%
- wpływy z opłat związanych z drogami publicznymi gminnymi, plan 147 024,00zł, wykonanie 154 511,15zł;
- wpływy z innych lokalnych opłat (dotyczy opłat za przystanki komunikacyjne), plan 1 200,00zł, wykonanie 995,20zł.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (gospodarka mieszkaniowa) plan 137 000,00 zł, wykonanie 135 091,84zł tj. 98,6 %. Należności na 2023 rok wynoszą 184 893,38zł, należności pozostałe do zapłaty 53 054,65zł, w tym zaległości 52 106,78zł.
- wpływy z opłat – cmentarze, plan 90 000,00zł, wykonanie 73 615,19zł, tj. 81,8%,
- koszty egzekucyjne plan 8 000,00 zł, wykonanie 10 189,45zł, tj.127,4%,
- wpływy z opłaty za sprzedaż alkoholu w opakowaniach o objętości do 300 ml, plan i wykonanie 47 673,66zł;
- wpływy z opłaty skarbowej plan 40 000,00 zł, wykonanie 42 831,50zł, tj. 107,1 %,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej plan 10 000,00, wykonanie 9 375,40zł, tj. 93,8 %,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu plan 156 000,00zł, wykonanie 159 240,08zł, tj. 102,1 %. Należności na 2023 rok wynoszą 159 905,62zł, należności pozostałe do zapłaty 700,17zł, w tym zaległości 700,17zł,
- wpływy w ramach działu 75814 Różne rozliczenia finansowe: pozostałe odsetki plan 35 000,00zł, wykonanie 22 724,84zł; wpływy z różnych dochodów plan 80 000,00zł, wykonanie 47506,94zł;
- wpływy z usług (funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych), zwroty kosztów z innych gmin, plan 35 000,00zł, wykonanie dochodów 18 046,60zł tj. 51,6%,
- wpływy w zakresie rozdziału Domy pomocy społecznej, plan 150 000,00zł, wykonanie 138 381,25zł, tj. 92,3%;
- wpływy w zakresie usług opiekuńczych, plan 40 000,00zł, wykonanie 32 192,00zł, tj. 80,5%,
- wpływy ze sprzedaży wyrobów (dotyczy zadania preferencyjna sprzedaż węgla) plan 600 000,00zł, wykonanie 207 316,84zł,
- środki w ramach realizacji programu „Czyste powietrze” plan 29 000,00zł, wykonanie 35 000,00zł;
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar środowiskowych plan 4 000,00zł, wykonanie 1 603,89zł.

### **Dochody z majątku gminy**

W grupie dochodów własnych dochody z majątku gminy stanowią również poważne źródło zasilenia budżetu i zaspokojenia potrzeb społeczeństwa. Są to wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości i ze sprzedaży

składników majątkowych plan 210 000,00 zł, wykonanie 146 022,00 zł, tj. 70,0 %.

### **Udziały w podatkach**

Kolejnym znacznym zasileniem budżetu gminy, poza wymienionymi podatkami, opłatami oraz pozostałymi dochodami są udziały w podatkach dochodowym od osób fizycznych i prawnych, których plan wynosi 2 268 026,00 zł, wykonanie 100,0 %. Planowanie i wykonanie udziałów w podatku od osób fizycznych uzależnione jest od Ministerstwa Finansów.

### **Dotacje celowe na zadania współfinansowane ze środków europejskich**

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na "Wykonanie zadania, montaż platformy dla niepełnosprawnych, przebudowa schodów zewnętrznych oraz zakup wyposażenia na potrzeby zapewnienia dostępności komunikacyjno-informacyjnej- Program Dostępny Samorząd", plan i wykonanie 91 000,00zł
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – dotyczy zadań w zakresie polityki społecznej, plan i wykonanie 171 733,12zł;

### **Dotacje celowe na zadania własne**

Następną grupą dochodową są dotacje na dofinansowanie zadań własnych. Plan 1 518 436,53 zł, wykonanie 1 490 601,52zł, tj. 98,2 %. Główne dotacje to (wg planu):

- dotacja celowa związana ze zwrotem wydatków funduszu sołeckiego - 121 834,53zł
- dotacja celowa na oddziały przedszkolne - 123 444,00zł
- dotacja celowa na przedszkola - 28 932,00zł
- dotacja celowa na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej - 22 641,00zł
- dotacja celowa na zasiłki i pomoc w naturze - 375 173,00zł
- dotacja na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze - 259 002,00zł
- dotacja celowa na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - 147 819,00zł
- dotacja celowa na usługi opiekuńcze - 31 968,00zł
- dotacja celowa na dofinansowanie dożywiania uczniów - 225 600,00zł
- dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów - 97 200,00zł
- dotacja celowa w ramach programu Aktywna Tablica - 70 000,00zł
- dotacja celowa „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” - 3 000,00zł
- dotacja celowa „Korpus Wsparcia Seniorów” - 11 823,00zł

### **Dotacje celowe na zadania zlecone**

Dotacje na ten cel wynoszą plan 4 136 701,28 zł, wykonanie 4 053 989,90, tj. 98,0%. Są to dotacje z przeznaczeniem na:

- wypłatę podatku akcyzowego dla rolników plan 1 265 616,65zł, wykonanie 100%,
- urzędy wojewódzkie plan 81 090,00,00zł, wykonanie 76 794,00zł, tj. 94,7 %,
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa plan 1 250,00zł, wykonanie 1 250,00 zł, tj. 100,00 %,
- wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne plan i wykonanie 51 059,26 zł, tj. 100%,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan 2 593 842,00 zł, wykonanie 2 516 720,77 zł, tj. 97,1 %,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne plan 42 533,00 zł, wykonanie 41 645,67zł, tj.98,0 %,



- wydatki związane z Kartą Dużej Rodziny plan i wykonania 1 306,00zł;
- organizację wyborów do Sejmu i Senatu plan 90 881,00zł, wykonanie 90 725,80zł;
- organizację transportu podczas wyborów plan i wykonanie 7 900,00zł;
- organizację referendum, plan 530,00, wykonanie 100%;
- zadania z zakresu obrony narodowej 442,46zł.

#### **Pozostałe dotacje otrzymane na podstawie umów i porozumień:**

- dotacja z województwa warm.- mazurskiego w ramach ochrony gruntów rolnych, na zadanie pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sucholaski” , plan i wykonanie 140 000,00zł,
- dotacje celowe otrzymane z innych samorządów (gmin i województwa) na organizację transportu zbiorowego 2 017 981,31,00zł, wykonanie 1 773 625,06zł;
- dotacja w zakresie utrzymania cmentarzy wojennych, plan i wykonanie 7 000,00zł,
- dotacja na realizację zadania w ramach programu „Podaj Łapę”, plan i wykonanie 10 000,00zł,
- dotacja otrzymane z województwa warm.-mazurskiego w ramach nasadzenia roślin miododajnych, plan i wykonanie 6 000,00zł,
- dotacja do organizacji pobytu letniego dzieci z Ukrainy 150 000,00zł.

#### **Subwencje:**

Ta grupa dochodów ustalana jest przez Ministerstwo Finansów. Na rok 2023 Ministerstwo Finansów przyznało:

- część oświatową subwencji ogólnej dla jst plan i wykonanie 5 864 043,00zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin plan i wykonanie 6 121 478,00zł
- część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin plan 323 198,00zł, wykonanie 100%;
- uzupełnienie subwencji na uzupełnienie dochodów gmin 2 115 646,80zł.

#### **Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych oraz innych funduszy:**

W ramach tej kategorii dochodów w budżecie Gminy Wydminy znajdują się:

- środki w ramach dofinansowania transportu publicznego- Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych, plan 2 318 821,20zł, wykonanie 1 963 483,31zł,
- środki z Funduszu przeciwdziałania COVID-19, plan 107 979,62zł, wykonanie 60 039,62zł,
- środki na zwiększenie udziałów celem dofinansowania inwestycji (budowy bloków mieszkaniowych), wsparcie z Funduszu Dopłat, plan i wykonanie 3 387 762,23zł,
- środki w ramach Funduszu Pomocy Ukrainie, plan 267 459,12zł, wykonanie 261 335,14zł.
- środki z Funduszu Solidarnościowego na program „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”- plan 62 304,66, wykonanie 59 210,92zł.

Wydatkowanie środków w ramach w/w funduszy zawarte są w informacji o wykonaniu wydatków wraz ze wskazaniem jakie wydatki zostały poniesione w ramach otrzymanych funduszy.

Szczegółową realizację dochodów przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej informacji.

#### **Wydatki budżetowe**

Realizację wydatków budżetowych przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej informacji. Plan wydatków na dzień 31 grudnia 2023 roku po zmianach wymienionych na wstępie zamknął się kwotą 59 885 181,99 zł, a wykonanie 55 729 029,98 zł, tj. 93,1 %.

Wydatki bieżące wykonano w wysokości 34 690 116,24 zł, natomiast wydatki majątkowe to

21 038 913,74 zł. Na kwotę tą składały się wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem gminy, między innymi to utrzymanie:

- dróg gminnych,
- transportu publicznego
- gospodarki mieszkaniowej,
- ochotniczych straży pożarnych,
- szkół oraz pozostałych placówek oświatowych,
- pomocy społecznej,
- infrastruktury wodociągowej oraz gospodarki ściekowej,
- gospodarki odpadami,
- zieleni i ulic,
- oświetlenia ulicznego,
- instytucji kultury,
- kultury, sztuki oraz kultury fizycznej,
- administracji, w tym:
  - płace i pochodne pracowników zatrudnionych w różnych działach,
  - przesyłki pocztowe,
  - rozmowy telefoniczne,
  - zakup materiałów biurowych,
  - prowizja bankowa,
  - podróże służbowe,
  - szkolenia pracowników,
  - zapewnienie wspólnej obsługi jednostek,
  - inne wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem administracji.

### **Rolnictwo i łowiectwo**

W dziale tym plan wynosił 1 437 826,56 zł, wykonanie 1 436 333,10 zł, tj. 99,9 %. Najwyższe wydatki zostały poniesione na zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 1 240 800,56 zł oraz koszty związane ze zwrotem tego podatku w kwocie 24 816,00 zł i kwota 31 426,54 zł przekazana do Warmińsko - Mazurskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % wpływów podatku rolnego. Ponadto dofinansowano nagrody na Powiatową Olimpiadę Rolniczą i Bezpieczeństwo Higieny Pracy w Rolnictwie w wysokości 300,00 zł. Na realizację zadań inwestycyjnych wydatkowano 138 990,00 zł, tj.:

- 1) Opracowanie projektu technicznego odprowadzenia ścieków z oczyszczalni w miejscowości Dudka wydatkowano 27 060,00 zł.
- 2) Opracowanie programu funkcjonalno - użytkowego na potrzeby inwestycji pn. "Wykonanie dokumentacji oraz budowa sieci wodociągowej do miejscowości Okrągłe oraz modernizacja istniejącej sieci w miejscowości Biała Giżycka" wydatkowano 67 650,00 zł.
- 3) Opracowanie programu funkcjonalno - użytkowego na potrzeby wykonania dokumentacji projektowej i budowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Wydminach wydatkowano 44 280,00 zł.

### **Transport i łączność**

W dziale tym plan wynosił 10 467 656,34 zł, wykonanie 8 323 926,86 zł, tj. 79,5 %. W ramach krajowego pasażerskiego przewozu autobusowego zaplanowano 710 000,00 zł, wykonanie wyniosło 604 903,68 zł, tj. 85,2 %.

W ramach lokalnego transportu zbiorowego zaplanowano 4 310 702,51 zł, wykonanie 3 487 331,68 zł, tj. 80,9 %, w tym kwota 7 900,00 zł była zadaniem zleconym.

W rozdziale drogi publiczne wojewódzkie zaplanowano i wydatkowano 1 750 000,00 zł, tj. 100%. Była to dotacja celowa na rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 655 i utworzenie ścieżki

pieszo-rowerowej na odcinku Wydminy- Sucholaski.

W ramach współpracy z powiatem zaplanowano kwotę 444 408,34 zł, wydatkowano 444 402,09 zł, tj. 100 % na:

- 1) Remont drogi powiatowej nr 1740N w miejscowości Gawliki Wielkie długość 1,8 km (Gmina Wydminy)– 269 563,83 zł.
- 2) Budowa chodnika na ul. Smętnej w Wydminach – 9 993,75 zł.
- 3) Remont drogi powiatowej nr 1859N na odcinku Pietrasze – gr.powiatu”. – 164 844,51 zł.

W ramach rozdziału drogi publiczne gminne zaplanowano kwotę 3 065 611,49 zł, wydatkowano 1 855 456,36 zł. Na bieżące utrzymanie dróg gminnych zaplanowano 394 550,00 zł, wydatkowano 359 994,28 zł, tj. 91,2 %, w tym z funduszy sołeckich wydatkowano 5 100,00 zł. Na remonty dróg zaplanowano kwotę 494 555,49 zł, wydatkowano 491 448,68 zł, tj. 99,4 %, w tym z funduszy sołeckich wydatkowano 108 300,00 zł. Na zakupy materiałów (żwir, znaki drogowe) zaplanowano kwotę 23 800,00 zł, wydatkowano 22 940,00 zł, tj. 96,4 %, w tym z funduszy sołeckich wydatkowano 2 800,00 zł.

Na realizację zadań inwestycyjnych w zakresie dróg gminnych zaplanowano 992 206,00 zł, wydatkowano 972 073,40 zł, tj. 98,0 %. Kwotę 74 256,00 zł wydatkowano na realizację zadania „Budowa chodnika przy ul. Kościelnej w Wydminach”, kwotę 39 950,00 zł wydatkowano na realizację zadania „Opracowanie dokumentacji technicznej remontu nawierzchni drogi gminnej w Sucholaskach”, kwotę 590 867,40 zł wydatkowano na realizację zadania „Wykonanie nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Sucholaski”, kwotę 10 000,00 zł wydatkowano na realizację zadania „Zakup i montaż wiaty przystankowej w Wężówce”, kwotę 10 000,00 zł wydatkowano na realizację zadania „Zakup i montaż wiaty przystankowej w Pamrach”, kwotę 247 000,00 zł wydatkowano na realizację zadania „Przebudowa drogi nr 136019N na odcinku od ul. Kajki w Wydminach do m. Mazuchówka”.

Na funkcjonowanie przystanków autobusowych zaplanowano 1 200,00 zł, wydatki wyniosły 995,20 zł.

W rozdziale Pozostała działalność znajduje się plan na realizowane zadanie w zakresie usług transportowych dla osób z potrzebą wsparcia w zakresie indywidualnego transportu. Zadanie organizowane w Centrum Usług Wspólnych Gminy Wydminy.

Plan wynosi 185 734,00 zł, wydatki na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 180 837,85 zł, co stanowi 97,4 % wykonania planu.

Powyższa kwota została wydatkowana na:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 1.122,00 zł, co stanowi 93,5 % wykonania planu,
- wynagrodzenia osobowe pracowników 107.658,05 zł, co stanowi 97,8 % wykonania planu,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 14.942,20 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu,
- składki na ubezpieczenia społeczne 20.070,72 zł, co stanowi 93,3 % wykonania planu,
- składki na Fundusz Pracy oraz solidarnościowy fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych 2.836,42 zł, co stanowi 93,2 % wykonania planu,
- wynagrodzenia bezosobowe 325,00 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu,
- zakup materiałów i wyposażenia 19.613,41 zł, co stanowi 97,1 % wykonania planu, z tego wydatkowano między innymi na zakup oleju napędowego i płynów do samochodu służbowego, środki do dezynfekcji, zakup części i opon do samochodu
- zakup usług pozostałych 3.798,05 zł, co stanowi 97,4 % wykonania planu, z tego wydatkowano między innymi na wymianę opon, naprawę, usługę mycia i przegląd samochodu
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych 1.402,20 zł, co stanowi 93,5 % wykonania planu,,
- różne opłaty i składki 5.883,80 zł, co stanowi 99,7 % wykonania planu,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 2.826,00 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu,
- szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej 360,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku w rozdziale tym naliczono niewymagalne zobowiązania w kwocie:

- 55.877,41 zł z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2023 rok
- 5.277,00 zł z tyt. pod dochod.
- 25.950,38 zł z tyt. skl. ZUS

### **Turystyka**

Na działalność związaną z turystyką plan wynosił 11 500,00 zł, z przeznaczeniem na opłatę składek dla Lokalnej Organizacji Turystycznej „MAZURY”. Wydatki wyniosły 11 418,80 zł.

### **Gospodarka mieszkaniowa**

W rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami plan wynosił 4 216 657,23 zł, wydatki wyniosły 4 196 087,15 zł. W tym rozdziale przeznaczono środki na wykup gruntów i nieruchomości 187 101,00 zł. Kwotę 621 023,92 zł wydatkowano na realizację zadania „Rewitalizacja budynków zdegradowanych niezbędnych do życia i prowadzenia gospodarstw domowych mieszkańców centrum Wydmin”.

Kwota 3 387 762,23 zł została przeznaczona na objęcie udziałów w spółce - Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej „KZN - Północ” Sp. z o. o. z siedzibą w Olsztynie. Środki finansowe przekazana do spółki SIM przeznaczone będą na dofinansowanie zadania budowy mieszkań przy ul. Dworcowej w Wydminach.

W rozdziale gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy plan wynosił 313 361,18 zł, wydatki 276 083,16 zł, tj. 88,1 %. Główne wydatki dotyczą zakupu energii, dostarczenie wody, odprowadzenie ścieków, ubezpieczenie lokali, jak również opłata zaliczek na fundusz remontowy, opłaty za administrowanie i eksploatacyjne, podatek od nieruchomości.

W rozdziale pozostała działalność plan wynosił 25 000,00 zł, wydatki 25 000,00 zł, tj. 100,0 %. Kwotę tą wydatkowano na realizację zadania „Opracowanie kompletnej dokumentacji budowy obiektów gospodarczych na działkach gminnych przy ul. Grunwaldzkiej w Wydminach”.

### **Działalność usługowa**

W rozdziale plany zagospodarowania przestrzennego zaplanowano wydatki majątkowe plan 95 540,00 zł, wydatki wyniosły 6 000,00 zł, tj. 6,3 % wykonania planu, realizacja zadania „Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego wyspy wydmińskiej- etap II”. Pozostałe dokumentacje związane z opracowaniem miejscowych planów zostaną dokończone w roku 2024.

Kwota 39 240,00 zł została wydatkowana na przygotowanie projektów decyzji w sprawie warunków zabudowy i inwestycji celu publicznego.

W rozdziale tym zaplanowano również aktualizację i zmianę Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Wydminy. Wydatki nie wystąpiły, zadanie wieloletnie. W rozdziale ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej związane z wykonaniem usług wyceny nieruchomości oraz usług geodezyjnych na terenie gminy Wydminy plan 52 900,00 zł, wydatki wyniosły 43 203,13 zł, co stanowi 81,7 % wykonania planu.

W rozdziale cmentarzy plan 188 400,00 zł, wydatki wyniosły 176 412,25 zł, które były związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy.

### **Administracja publiczna**

Wydatki na administrację publiczną razem z zadaniami administracji rządowej (urzędy

wojewódzkie) plan 4 902 241,32 zł, wydatki 4 589 358,56 zł, tj. 93,6 %. Wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu (urzędy wojewódzkie i gmin) plan 3 432 480,00 zł, wydatki 3 195 878,74 zł, tj. 93,1 %. Wydatki w znacznej części dotyczą wynagrodzeń i pochodnych a pozostałą część przeznaczono na szkolenia, delegacje, opłatę za obsługę prawną, opłatę przesyłek pocztowych, opłatę za rozmowy telefoniczne, opłatę za usługi internetowe, opłaty za utrzymanie systemów dzierżynowych, opłatę za wodę i ścieki, opłata za energię elektryczną, zakup pelletu, zwroty za zakup okularów korygujących wzrok, ekwiwalent za odzież, publikacje w gazecie, zakup materiałów biurowych i wyposażenia do pomieszczeń biurowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wynagrodzenie za umowy cywilnoprawne, zakup paliwa do samochodów służbowych, ubezpieczenia i inne związane z funkcjonowaniem urzędu. Na Radę Gminy plan wynosił 178 000,00 zł, wydatki 168 282,89 zł, tj. 94,5 %. Kwotę tę przeznaczono na diety dla radnych, artykuły spożywcze, transmisję sesji oraz napisy do sesji, a także na opłaty związane z dostarczaniem usług internetowych. W rozdziale promocja jednostek samorządu terytorialnego plan 89 200,00 zł, wydatki 87 136,81 zł, tj. 97,7 %. Główne wydatki promocyjne dotyczyły zakupu materiałów i usług promocyjnych, obsługi wizyt miast partnerskich z zagranicy, wiązanek i zniczy w ramach obchodzonych uroczystości, wydruku i kolportażu gazetki gminnej oraz współorganizacji wydarzeń i koncertów.

W pozostałej działalności plan wynosił 426 999,31 zł, wydatki 403 809,50 zł, tj. 94,6 %. Główne wydatki w pozostałej działalności przeznaczono na wypłatę diet sołtysom, wynagrodzeń agencyjno - prowizyjnych za pobór podatków i opłat, składek do Fundacji Ochrony Wielkich Jezior Mazurskich, Stowarzyszenia Cittaslow, Lokalnej Grupy Rybackiej i Lokalnej Grupy Działania oraz koszty postępowania egzekucyjnego i opłaty komornicze. Ponadto z tego rozdziału pokryto wysyłkę listów, zakup artykułów spożywczych oraz okolicznościowych.

W rozdziale tym zaplanowano zadanie inwestycyjne „Wykonanie zadania, montaż platformy dla niepełnosprawnych, przebudowa schodów zewnętrznych oraz zakup wyposażenia na potrzeby zapewnienia dostępności komunikacyjno-informacyjnej - Program Dostępny Samorząd”, wydatkowano 149 627,83 zł.

W rozdziale Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego plan wynosi 775 562,00 zł, wydatki na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 734.250,62 zł, co stanowi 94,7 % wykonania planu. W tym rozdziale wydatki dotyczą działalności Centrum Usług Wspólnych Gminy Wydminy.

W ramach funkcjonowania Centrum środki finansowe wydatkowano na:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 1.236 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu,
- wynagrodzenia osobowe pracowników 525.193,30 zł, co stanowi 95,5 % wykonania planu,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 34.181,76 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu,
- składki na ubezpieczenia społeczne 79.883,61 zł, co stanowi 88,2 % wykonania planu,
- składki na Fundusz Pracy oraz solidarnościowy fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych 2.988,60 zł, co stanowi 79,5 % wykonania planu
- wynagrodzenia bezosobowe 30.948,34 zł, co stanowi 96,6 % wykonania planu,
- na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 12.619,33 zł, co stanowi 97,1 % wykonania planu, z tego wydatkowano między innymi na: zwrot za pellet, zakup części do drukarki, zestaw do podpisu elektronicznego, herbata i woda dla pracowników, program antywirusowy, materiały biurowe, zestaw komputerowy
- zakup energii 1.000,00 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu,
- zakup usług pozostałych 29.236,88 zł, co stanowi 91,4 % wykonania planu, z tego wydatkowano między innymi na: obsługę prawną, opłatę za prowadzenie rachunku bankowego, sprzątanie biura, obsługę w zakresie BHP, naprawa drukarki, opłatę za odprowadzanie ścieków,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 446,60 zł, co stanowi 89,3 % wykonania planu,
- podróże służbowe krajowe 469,10 zł, co stanowi 78,2 % wykonania planu,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 13.326,00 zł, co stanowi 100,0 %

wykonania planu,

- podatek od nieruchomości 370,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,
- szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 2.351,10 zł, co stanowi 94,0 % wykonania planu.

### **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa**

W rozdziale urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa plan wynosił 1 250,00 zł, wydatki 1 250,00 zł, tj. 100,0 %. Zostały one poniesione na wydatki związane z kosztami za media, zakup materiałów biurowych oraz rozmowy telefoniczne.

W rozdziale wybory do Sejmu i Senatu, plan dotyczył organizacji i przeprowadzenia wyborów i wynosił 90 881,00 zł, wydatki 90 725,18 zł, tj. 99,8 %. Kwota ta została poniesiona na wydatki osobowe i rzeczowe związane z wyborami.

W rozdziale referendum ogólnokrajowe i konstytucyjne plan wynosił 530,00 zł, wydatki 530,00 zł, tj. 100,0 %. Zostały poniesione na wydatki związane z referendami.

### **Obrona narodowa**

W dziale obrona narodowa plan wynosił 442,46 zł. W rozdziale pozostałe wydatki obronne wydatki wyniosły 442,46 zł, tj. 100%.

### **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W rozdziale ochotnicze straże pożarne plan wynosił 215 017,89 zł, wydatki 212 346,11 zł, tj. 98,8 %, które zostały wydatkowane na pokrycie kosztów utrzymania wozów strażackich, zakup paliwa, energii, wody, ubezpieczenie budynku, sprzętu i samochodów strażackich, wypłatę ekwiwalentu członkom OSP biorącym udział w akcjach ratowniczych.

W rozdziale obrona cywilna plan wynosił 500,00 zł, wydatki nie wystąpiły.

W rozdziale zarządzanie kryzysowe plan wynosił 2 000,00 zł, wydatki 400,37 zł, tj. 20,0 %. Kwota ta została przeznaczona na zakup worków.

W rozdziale pozostała działalność plan wynosił 103 820,00 zł, wydatki 103 820,00 zł, tj. 100,0 %. Kwota ta została przeznaczona na świadczenia pieniężne z tytułu zakwaterowania i wyżywienia obywateli Ukrainy oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Środki w tym rozdziale pochodziły z Funduszu Pomocy Ukrainie w wysokości 100 820,00 zł. Kwotę 3 000,00 zł wydatkowano zgodnie z porozumieniem z Komendą Powiatową Policji. W ramach Funduszu Wsparcia Policji dofinansowano zakup psa do wyszukiwania zapachów narkotyków wraz z niezbędnym wyposażeniem..

### **Obsługa długu publicznego**

Dział ten obejmuje obsługę długu publicznego plan 2 260 000,00 zł, wydatki 1 840 284,99 zł, co stanowi 81,4 % wykonania planu. Kwota ta została przeznaczona na spłatę odsetek od obligacji, kredytów i pożyczek.

### **Oświata i wychowanie**

Znaczącą pozycją w całym budżecie są wydatki na funkcjonowanie oświaty. Plan wynosi 10 076 824,99zł, wydatki 10 076 824,99zł, tj. 97,2% wykonania w stosunku do planu.

Poniżej zostaną omówione wydatki w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

**Szkoły podstawowe** - plan wynosi 6.403.202,60 zł, wydatki na szkoły podstawowe na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 6.201.374,78 zł, co stanowi 96,8 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- dodatki wiejskie nauczycieli 180.338,68 zł, co stanowi 96,6 % wykonania planu,
- nagrody o charakterze szczególnym 54.335,34 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu,
- wynagrodzenia osobowe pracowników 950.757,16 zł, co stanowi 97,1 % wykonania planu,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 55.869,31 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu,
- składki na ubezpieczenia społeczne 672.779,55 zł, co stanowi 92,3 % wykonania planu,
- składki na Fundusz Pracy oraz solidarnościowy fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych 67.369,77 zł, co stanowi 90,1 % wykonania planu,
- wynagrodzenia bezosobowe 40.802,06 zł, co stanowi 96,8 % wykonania planu,  
z tego wydatkowano kwotę 2.050,00 zł w ramach programu YOUNGSTER PLUS – wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych z terenów wiejskich z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej
- na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 352.433,64 zł, co stanowi 97,7 % wykonania planu, z tego wydatkowano na: olej opałowy, pellet, art. biurowe, materiały na bieżące naprawy, środki czystości, druki, paliwo, licencje, części do komputerów, materiały gospodarcze do bieżących napraw, tonery i części do kserokopiarki, książki na nagrody, laptopy i komputery, zmywarka, czasopisma, wyposażenie klas lekcyjnych, odzież ochronna, woda dla pracowników.
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano 79.448,93 zł, co stanowi 98,4 % wykonania planu,
- zakup energii 113.230,21 zł, co stanowi 99,6 % wykonania planu, z tego wydatkowano na energię elektryczną i dostawę wody,
- zakup usług zdrowotnych 4.070,00 zł, co stanowi 96,9 % wykonania planu,
- zakup usług pozostałych wydatkowano 85.185,08 zł, co stanowi 97,3 % wykonania planu, z tego wydatkowano między innymi na: odprowadzenie ścieków, usługi bankowe, usługi kominiarskie, konserwacje kserokopiarek, bieżące naprawy sprzętu, usługi transportowe, przeglądy budynków, usługi pocztowe, dystrybucja energii elektrycznej, usługa pomiarów elektrycznych, utrzymanie dziennika elektronicznego, utrzymanie strony internetowej, przegląd platformy dla osób niepełnosprawnych, wycinka drzew, porządkowanie terenu, przegląd gaśnic, czyszczenie sieci kanalizacyjnej, przegląd kotłów CO.
- zakup usług telekomunikacyjnych 3.012,47 zł, co stanowi 94,1 % wykonania planu,
- podróże służbowe pracowników 5.810,60 zł, co stanowi 96,8 % wykonania planu,
- różne opłaty i składki 43.729,70 zł, co stanowi 99,4 % wykonania planu, z tego wydatkowano na ubezpieczenie majątku szkół, obsługa związków zawodowych oraz opłata za wywóz nieczystości, abonament rtv,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 212.832,00 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu,
- szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 2.689,00 zł, co stanowi 99,6 % wykonania planu,
- fundusz dyspozycyjny 8.581,94 zł, co stanowi 95,8 % wykonania planu,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli 3.012.539,36 zł, co stanowi 97,1 % wykonania planu,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 255.559,98 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu.

Na realizację dodatkowych zadań w 2023 roku pozyskano środki w ramach:

- rządowego programu „Aktywna tablica” w kwocie – 70,000,00 zł
- programu YOUNGSTER PLUS – wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych z terenów wiejskich z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w kwocie 2.050,00 zł

**Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** - plan wynosi 600.041,31 zł, wydatki w tym rozdziale na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 576.980,30 zł, co stanowi 96,2 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- dodatki wiejskie nauczycieli 23.647,30 zł, co stanowi 95,6 % wykonania planu,
  - nagrody o charakterze szczególnym 9.586,35 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu,
  - składki na ubezpieczenia społeczne 69.004,31 zł, co stanowi 88,9 % wykonania planu,
  - składki na Fundusz Pracy oraz solidarnościowy fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych 5.376,19 zł, co stanowi 85,5 % wykonania planu,
  - zakup materiałów i wyposażenia 3.125,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,
  - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 2.875,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,
  - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 26.648,00 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu.
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli 400.060,81 zł, co stanowi 97,0 % wykonania planu,
  - dodatkowe wynagrodzenie nauczycieli 36.657,34 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu,
- W oddziałach przedszkolnych zrealizowano „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” na który wydatkowano 3.864,72 zł.

**Przedszkola** – plan wynosił 278 143,00 zł, wydatki wyniosły 259 706,78 zł, co stanowi 93,4 % wykonania planu, z tego wydatkowano kwotę 186 208,67 zł, z tytułu dotacji udzielonych do przedszkola niepublicznego dla dzieci z terenu Gminy Wydminy. Kwota 73 498,11 zł została wydatkowana na zwrot kosztów udzielonej dotacji do przedszkoli w innych gminach.

**Inne formy wychowania przedszkolnego** – plan wynosił 20 000,00 zł, wydatki wyniosły 17 059,07 zł, co stanowi 85,3 % wykonania planu. Kwota ta została wydatkowana jako dotacja podmiotowa z budżetu na punkt przedszkolny w Wydminach.

**Świetlice szkolne** - plan wynosi 481.198,87 zł, wydatki w tym rozdziale na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 472.391,74 zł, co stanowi 98,2 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na :

- dodatki wiejskie nauczycieli 20.017,36 zł, co stanowi 98,7 % wykonania planu,
- nagrody o charakterze szczególnym 4.048,71 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu
- składki na ubezpieczenia społeczne 61.998,05 zł, co stanowi 98,6 % wykonania planu,
- składki na Fundusz Pracy oraz solidarnościowy fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych 6.229,81 zł, co stanowi 92,9 % wykonania planu,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 500,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 15.025,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli 342.405,37 zł, co stanowi 97,9 % wykonania planu,
- dodatkowe wynagrodzenie nauczycieli 22.167,44 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu.

**Dowożenie uczniów do szkół** – plan wynosił 437 275,00 zł, wydatki na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 428 151,86 zł, co stanowi 97,9 % wykonania planu, z tego wydatkowano na dowóz dzieci do szkół na terenie gminy Wydminy, dowozu uczniów niepełnosprawnych do ośrodków szkolnych w Giżycku, dowozu dzieci do szkoły transportem własnym.

W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie za dowóz uczniów wykorzystano łącznie 7 792,04 zł.

**Licea ogólnokształcące** - plan wynosił 579.837,51 zł, wydatki na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 564.663,70 zł, co stanowi 97,4 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- dodatki wiejskie nauczycieli 24.622,00 zł, co stanowi 97,8 % wykonania planu,
- nagrody o charakterze szczególnym 4.029,60 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu
- składki na ubezpieczenia społeczne 75.043,32 zł, co stanowi 93,6 % wykonania planu,
- składki na Fundusz Pracy oraz solidarnościowy fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych 7.183,24 zł, co stanowi 93,4 % wykonania planu,
- zakup materiałów i wyposażenia wynosi 2.125,00 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1.875,00 zł, co stanowi 100 %



wykonania planu,

– odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 16.872,00 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu.

– wynagrodzenia osobowe nauczycieli 398.929,33 zł, co stanowi 97,8 % wykonania planu,

– dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 33.984,21 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu,

W liceum ogólnokształcącym zrealizowano rządowy program „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” – w kwocie 3.000,00 zł.

**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** - plan wynosił 39.000,00 zł, wydatki na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 26.703,75 zł, co stanowi 68,5 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia 8.203,65 zł, co stanowi 41,6 % wykonania planu,

– zakup usług pozostałych 5.320,00 zł, co stanowi 98,3 % wykonania planu. Kwota ta została wydatkowana na dofinansowanie studiów nauczycieli,

– podróże służbowe krajowe 292,10 zł, co stanowi 29,2 % wykonania planu,

– szkolenia pracowników 12.888,00 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu.

**Stołówki szkolne** - plan 83.860,00 zł, wydatki na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 83.818,00 zł, co stanowi 99,9 % wykonania planu. Kwota ta została wydatkowana na przygotowanie posiłków dla dzieci.

**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauk i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych.**

Plan wynosił 142.086,80 zł, wydatki na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 142.086,80 zł, co stanowi 100 % wykonania planu

Z tego wydatkowano na:

– dodatki wiejskie nauczycieli 10.797,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,

– składki na ubezpieczenia społeczne 20.416,40 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,

– składki na Fundusz Pracy oraz solidarnościowy fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych 2.909,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli 107.964,40 zł, co stanowi 100 % wykonania planu.

**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauk i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**

Plan wynosił 763.469,20 zł, wydatki na 31 grudnia 2022 roku wyniosły 763.469,20 zł, co stanowi 100 % wykonania planu

Z tego wydatkowano na:

– dodatki wiejskie nauczycieli 57.629,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,

– składki na ubezpieczenia społeczne 108.974,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,

– składki na Fundusz Pracy oraz solidarnościowy fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych 15.530,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,

– zakup materiałów i wyposażenia 5.030,20 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli 576.306,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu.

**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** – plan wyniósł 51.059,26 zł, wydatki na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 51.059,26 zł, co stanowi 100 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia 505,51 zł,

- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 50.553,75 zł.

Wydatki z tego rozdziału zostały w 100,0% sfinansowane z budżetu państwa.

**Pozostała działalność** - plan wynosił 491 359,75 zł, wydatki na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 489 359,75 zł, co stanowi 99,6 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- dotacje udzielone do organizacji pozarządowych za realizację zadań w zakresie edukacji- 20 000,00zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli emerytów w kwocie 100.521,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu,
- realizację projektu „Podróże kształcą” przez ZSO w Wydminach w ramach programu Erasmus +. Całkowity koszt tego zadania w kwocie 232.463,32 zł został sfinansowany ze środków Unii Europejskiej,
- pomoc obywatelom Ukrainy w kwocie 136.375,43 zł, środki pochodzą z Funduszu Pomocy. W ramach dofinansowania zadań oświatowych związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w 2023 roku plan i wykonanie wyniosło 136.375,43 zł. Kwota ta została przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów, zakup energii, usług pozostałych oraz szkolenia.

W ramach prowadzonej działalności oświatowej na dzień 31-12-2023 roku wystąpiły niewymagalne zobowiązania w kwocie:

- 539.519,75 zł z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2023 rok
- 35.897,00 zł z tyt. pod. dochodowego
- 192.297,39 zł z tyt. skł. ZUS

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

### **Różne rozliczenia**

W rozdziale różnych rozliczeń plan rezerwy na 31 grudnia 2023 roku wyniósł 165 000,00 zł. Rezerwa ogólna i celowa nie były wykorzystane.

### **Ochrona zdrowia**

W dziale tym plan wynosił 270 205,70 zł, wydatki 244 578,80 zł, tj. 90,5 %. Na zwalczanie narkomanii zaplanowano 5 000,00 zł, wydatki 1 500,00 zł, tj. 30,0 %. Na przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano 243 905,70 zł, wydatkowano 222 323,80 zł, tj. 91,2 %. Wydatki zostały poniesione na płace i pochodne, wynagrodzenia bezosobowe członków komisji alkoholowej oraz specjalistów i terapeutów, zakup materiałów i wyposażenia, na zakup usług pozostałych, na zakup usług telekomunikacyjnych, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W ramach tego działu funkcjonuje również świetlica środowiskowa.

Plan na organizację świetlicy wynosi 20.000,00 zł, wydatki na dzień 31-12-2023 roku wyniosły 19.668,20 zł, co stanowi 98,3 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- 12.002,10 zł – wynagrodzenia bezosobowe, co stanowi 97,6 % wykonania planu
- 7.666,10 zł – zakup art. spożywczych i materiałów, co stanowi 99,6 % wykonania planu

Wyżej wymienione wydatki dotyczą realizacji zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Narkomanii. Szczegółowy opis realizowanych zadań został zawarty w załączniku nr 8.

W rozdziale pozostała działalność plan wynosił 21 300,00 zł, wykonanie 20 755,00 zł. Kwotę 5 755,00 zł przeznaczono na zakup fotela ginekologicznego elektrycznego do Poradni K. w Wydminach. Kwotę 15 000,00 zł przeznaczono na dotację w celu zakupu aparatu KTG do ginekologicznego szpitala.

### **Pomoc społeczna**

W ramach tego działu realizowanych jest wiele zadań, które omówiono poniżej w podziale na rozdziały klasyfikacji budżetowej.

**Domy pomocy społecznej** - plan wynosi 1.449.622,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 1.367.222,98 zł, co stanowi 94,3 % wykonania planu. Koszt utrzymania pensjonariuszy w

domach pomocy społecznej .

**Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

Plan wynosi 22.641,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 22.153,59 zł, co stanowi 97,8 % wykonania planu. Środki pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

**Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

Plan wynosi 435.273,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 416.752,83 zł, co stanowi 95,7 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- zasiłki celowe 59.865,35 zł, co stanowi 99,6% wykonania planu – środki własne
- zasiłki okresowe 356.887,48 zł, co stanowi 95,1% wykonania planu - środki pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy

**Dotatki mieszkaniowe**

Plan wynosi 99.830,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 99.828,07 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na: dodatki mieszkaniowe – środki własne

**Zasiłki stałe, rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze - plan** wynosi 259.002,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 255.578,57 zł, co stanowi 98,7 % wykonania planu.

Środki pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

**Ośrodki pomocy społecznej - plan** wynosi 664.387,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 633.706,91 zł, co stanowi 95,4 % wykonania planu.

Z tego wydatkowana na:

- wynagrodzenia pracowników GOPS plus pochodne – 520.908,73 zł, co stanowi 94,8% wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 13.391,75 zł, co stanowi 95,7% wykonania planu
- zakup energii 1.652,49 zł, co stanowi 82,6% wykonania planu
- zakup usług zdrowotnych 100,00 zł, co stanowi 50,0% wykonania planu
- zakup usług pozostałych 62.686,15 zł, co stanowi 99,2% wykonania planu
- usługi telekomunikacyjne 2.038,08 zł, co stanowi 99,9% wykonania planu
- podróże służbowe krajowe 12.864,80 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu
- różne opłaty i składki 2.415,81 zł, co stanowi 96,6% wykonania planu
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 12.825,00 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu
- podatek od nieruchomości 1.902,00 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu
- szkolenia pracowników 2.922,10 zł, co stanowi 97,4% wykonania planu

Wydatki z rozdziału 85219 finansowane są:

- 486.314,57 zł - środki własne
- 147.392,34 zł - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - plan** wynosi 176.568,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 172.360,00 zł, co stanowi 97,6 % wykonania planu.

Wydatki z rozdziału 85228 finansowane są:

- 141.844,00 zł - środki własne
- 30.516,00 zł - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

**Pomoc w zakresie dożywiania**

Plan wynosi 282.000,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 277.718,31 zł, co stanowi 98,5 % wykonania planu.

Wydatki z rozdziału 85230 finansowane są:

- 55.543,66 zł - środki własne
- 222.174,65 zł - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

#### **Pozostała działalność**

Plan wynosi 31.115,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 27.748,20 zł, co stanowi 89,2 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- 4.051,20 zł wydatki na prace społeczno – użyteczne, co stanowi 99,8% wykonania planu – środki własne
- 7.645,00 zł – dożywianie uczniów z Ukrainy, co stanowi 69,5% wykonania planu – środki pochodzą z Funduszu Pomocy
- 1.276,00 zł – jednorazowy zasiłek okresowy i celowy dla obywateli Ukrainy - środki pochodzą z Funduszu Pomocy
- 14.776,00 zł – program „Korpus Wsparcia Seniorów” , co stanowi 100,0% wykonania planu

Wydatki z programu „Korpus Wsparcia Seniora” finansowane są:

- 11.820,60 zł – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19
- 2.955,40 zł – środki własne

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

#### **Fundusz Solidarnościowy**

Plan wynosi 62.304,66 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 59.210,92 zł, co stanowi 95,0% wykonania planu

Wydatki z rozdziału 85326 przeznaczone są na realizację programu – Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej w ramach środków finansowych z Funduszu Solidarnościowego.

#### **Pozostała działalność**

Plan wynosi 957 773,98 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 748 493,94 zł, co stanowi 78,1 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- 186.582,33 zł – program „Punkt Konsultacyjny ds. Przemocy”, co stanowi 100,0% wykonania planu - współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego
- 12.240,00 zł – wypłatę dodatków węglowych plus koszty obsługi, co stanowi 80,0% wykonania planu – środki pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19
- 41.310,00 zł – wypłatę dodatków elektrycznych plus koszty obsługi, co stanowi 47,9% wykonania planu – środki pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19
- 508 361,61zł- realizację zadań z zakresu preferencyjnej sprzedaży węgla.

#### **Edukacyjna opieka wychowawcza**

##### **Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**

Plan wynosi 108.200,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 107.630,84 zł, co stanowi 99,5 % wykonania planu.

Wydatki z rozdziału 85415 finansowane są:

- 10.763,08 zł - środki własne
- 96.867,76 zł - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy.

Wydatki przeznaczone są na wypłatę stypendiów dla uczniów

##### **Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**

Plan wynosił 25.693,00 zł, wydatki na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 25.692,92 zł, co stanowi 100,0 % wykonania planu. Kwota ta została przeznaczona na stypendia dla uczniów.

## **Rodzina**

Znacząca pozycja w budżecie gminy. W ramach działu Rodzina funkcjonują następujące zadania w ramach pomocy społecznej.

### **Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Plan wynosi 2.607.842,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 2.530.720,77 zł, co stanowi 97,0 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- 2.516.720,77 zł - świadczenia społeczne plus koszty obsługi, co stanowi 97,3% wykonania planu - środki pochodzą z dotacji celowej na realizację zadań zleconych
- 14.000,00 zł – koszty obsługi, co stanowi 100,0% wykonania planu – środki własne.

### **Karta Dużej Rodziny**

Plan wynosi 1.557,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 1.306,00 zł, co stanowi 83,9 % wykonania planu - środki pochodzą z dotacji celowej na realizację zadań zleconych

### **Wspieranie rodziny**

Plan wynosi 69.444,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 62.554,72 zł, co stanowi 90,1 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- 58.652,72 zł - wynagrodzenia pracowników plus pochodne, co stanowi 89,5% wykonania planu
- 200,00 zł – zakup materiałów, co stanowi 100,0 % wykonania planu
- 200,00 zł – zakup usług pozostałych, co stanowi 100,0 % wykonania planu
- 2.000,00 zł - podróże służbowe krajowe co stanowi 100,0% wykonania planu
- 1.002,00 zł – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, co stanowi 100,0 % wykonania planu
- 500,00 zł - szkolenia pracowników, co stanowi 100,0 % wykonania planu

Wydatki z rozdziału 85504 finansowane są:

- 53.669,72 zł - ze środków własnych,
- 8.885,00 zł – środki z Funduszu Pracy

### **Rodziny zastępcze**

Plan wynosi 136.250,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 135.511,66 zł, co stanowi 99,5 % wykonania planu.

Wydatki przeznaczone są na pobyt dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych finansowane ze środków własnych.

### **Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**

Plan wynosi 42.533,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 41.645,67 zł, co stanowi 97,9 % wykonania planu - środki pochodzą z dotacji celowej na realizację zadań zleconych.

### **Pozostała działalność**

Plan wynosi 12.500,00 zł, wydatki za 2023 rok wyniosły 9.885,00 zł, co stanowi 79,1 % wykonania planu

Z tego wydatkowano na:

Wydatki w kwocie 9.885,00 zł przeznaczone zostały na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy – środki pochodzą z Funduszu Pomocy.

W ramach funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, na dzień 31-12-2023 roku wystąpiły niewymagalne zobowiązania w kwocie:

- 51.923,21 zł z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi za 2023 rok
- 3.837,00 zł z tyt. pod. dochodowego
- 21.881,30 zł z tyt. skł. ZUS

Na dzień 31 grudnia 2023 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

## **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale tym plan wynosił 15 016 690,01 zł, wydatki 14 925 140,08 zł, tj. 99,4 %. W rozdziale gospodarka ściekowa i ochrona wód plan 330 000,00 zł, wydatki 318 451,20 zł, tj. 96,5 % z przeznaczeniem na dopłaty do ścieków.

Na oczyszczanie gminy, utrzymanie chodników, placów i terenów gminnych, plan 310 550,00 zł, wydatki 309 443,64 zł, tj. 99,6 %.

Na utrzymanie zieleni zaplanowano 37 200,00 zł, wydatki 34 125,00 zł, tj. 91,7 %. Wydatki poniesiono między innymi na przycięcie lip, koszenie terenów, zakup drzewek itp.

W rozdziale ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu plan wynosił 34 865,00 zł, wydatki 28 317,40 zł, tj. 81,2 %. Wydatki dotyczyły organizacji punktu konsultacyjnego w ramach programu Czyste Powietrze.

W dziale tym zaplanowano również wydatki dokarmiania zwierząt, na opłatę za pobyt zwierząt w schronisku oraz opiekę nad końmi w kwocie 62 600,00 zł, wydatkowano 55 940,80 zł, tj. 89,4 % planu.

W rozdziale oświetlenie ulic, placów i dróg plan wynosi 318 000,00 zł, wydatkowano kwotę 306 941,47 zł, tj. 96,5 %. Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 8 549,99 zł na zakup akumulatorów do lamp solarnych, na zakup energii wydano 142 262,96 zł. Na zakup usług pozostałych, w których wydatkowano na konserwację oświetlenia ulicznego, naprawy oświetlenia, montaż iluminacji świątecznych itp. kwotę 54 284,52 zł.

Wydatki inwestycyjne w ramach oświetlenia ulicznego to kwota 101 844,00 zł, w tym środki z funduszy sołeckich w wniosły 50 800,00 zł, które wydatkowano na zakup i montaż lamp solarnych.

W rozdziale wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska plan wynosi 4 000,00 zł, wydatki wyniosły 3 198,00 zł, tj. 80,0 %.

W pozostałej działalności plan wynosił 13 919 475,01 zł, wydatki 13 868 722,57 zł, tj. 99,6 %. Kwota ta została wydatkowana w szczególności na wynajem kabin, zakup artykułów gospodarczych, opłatę ryczałtową za utylizację odpadów, polisy ubezpieczeniowe, umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, energię elektryczną, sprzątanie terenu wokół alei nad jeziorem wydmieńskim. W ramach tego rozdziału zostały poniesione wydatki na utrzymanie terenów sołeckich. Kwota 563 251,00 zł została przeznaczona na dopłaty przeznaczone na pokrycie strat w Przedsiębiorstwie Usług Komunalnych i Zieleni Sp. z o.o. Kwotę 110 000,00 zł wydatkowano na zwiększenie udziałów w Przedsiębiorstwie Usług Komunalnych i Zieleni Sp. z o.o.

W dziale tym zaplanowano zadania inwestycyjne na kwotę 12 770 560,00 zł, wydatkowano 12 760 244,74 zł na zagospodarowanie brzegu jeziora wydmieńskiego w Wydminach, w tym kwota 9 900 000,00 zł została pokryta z Rządowego Funduszu Polski Ład.

W dziale tym zaplanowano również dotacje celowe na dofinansowania ze środków budżetu Gminy Wydminy plan wynosił 79 000,00 zł, wydatkowano kwotę 72 294,00 zł.

Dotacja została przyznane przede wszystkim na:

- budowę przydomowych oczyszczalni ścieków - 6 000,00 zł
- zmiany ogrzewania węglowego na proekologiczne – 46 244,00 zł
- budowę źródeł energii elektrycznej na potrzeby własne – systemy fotowoltaiczne o mocy do 40 kW - 6 000,00zł
- budowę urządzeń wchodzących w skład systemu deszczowego do gromadzenia i wykorzystania wód opadowych o pojemności min. 1 000 l. - 14 050,00 zł.

## **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W dziale tym plan 1 398 605,68 zł, wydatki 1 376 991,27 zł, tj. 98,5 %, z tego wydatkowano na:

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury	-	480 000,00 zł
- dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej	-	360 000,00 zł
- utrzymanie świetlic	-	140 491,01 zł
- pozostała działalność	-	5 400,00 zł
- dotacje celowe	-	132 100,00 zł
- zadania inwestycyjne	-	239 300,26 zł
- rozdział ochrona zabytków i opieki nad zabytkami	-	19 700,00 zł

### Kultura fizyczna

W rozdziale obiekty sportowe zaplanowana została kwota 207 455,00 zł, wydatki 191 718,39 zł, tj. 92,4 %, w tym wynagrodzenia bezosobowe animatorów sportu wraz z pochodnymi w wysokości 21 152,00 zł. Kwotę 58 250,27 zł wydatkowano na zadania inwestycyjne zaplanowane w tym rozdziale. Pozostała kwota 112 316,12 zł została wydatkowana między innymi na materiały i środki czystości, zakup wody i odprowadzenie ścieków, zakup energii, ubezpieczenie obiektów, odbiór odpadów oraz utrzymanie zieleni na obiektach sportowych.

W rozdziale zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu zaplanowano 198 890,00 zł, wydatkowano 198 878,00, tj. 100,0 % na dotacje celowe do organizacji pozarządowych i klubów sportowych z przeznaczeniem na zadania w zakresie rozwoju kultury fizycznej i sportu.

W pozostałej działalności wydatkowano kwotę 70 000,00zł na wspólną realizację projektu z LZS w Etku, przy wsparciu otrzymanym z Ministerstwa Sportu i Turystyki, na zadania: zajęcia sportowe dla uczniów w ramach programu powszechnej nauki pływania „Umiem pływać” oraz zajęcia sportowe z elementami gimnastyki korekcyjno- kompensacyjnej.

### Wykaz zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w 2023 roku wraz z wykonaniem za 2023 rok.

L.p.	Rozdział	Treść	Plan na 2023 rok	Wykonanie
1.	01043	Opracowanie programu funkcjonalno- użytkowego na potrzeby inwestycji pn. "Wykonanie dokumentacji oraz budowa sieci wodociągowej do miejscowości Okrągłe oraz modernizacja istniejącej sieci w miejscowości Biała Giżycka"	67 650,00	67 650,00
2.	01043	Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego na potrzeby wykonania dokumentacji projektowej i budowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Wydminach	45 000,00	44 280,00
3.	01044	Opracowanie projektu technicznego odprowadzenia ścieków z oczyszczalni w miejsc. Dudka	27 060,00	27 060,00
4.	60016	Budowa chodnika przy ul. Kościelnej w Wydminach	74 256,00	74 256,00
5.	60016	Przebudowa drogi nr 136019N na odcinku od ul. Kajki w Wydminach do m. Mazuchówka	1 398 500,00	247 000,00
6.	60016	Opracowanie dokumentacji technicznej remontu nawierzchni drogi gminnej w Sucholaskach	39 950,00	39 950,00
7.	60016	Opracowanie dokumentacji technicznej remontu nawierzchni drogi gminnej na działce nr 315 w Sucholaskach	20 000,00	0,00
8.	60016	Zakup i montaż wiaty przystankowej w Wężówce	10 000,00	10 000,00
9.	60016	Zakup i montaż wiaty przystankowej w Pamrach	10 000,00	10 000,00
10.	60016	Wykonanie nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Sucholaski	591 000,00	590 867,40

11.	70005	Wykup gruntów i nieruchomości	188 100,00	187 101,00
12.	70005	Rewitalizacja budynków zdegradowanych niezbędnych do życia i prowadzenia gospodarstw domowych mieszkańców centrum Wydmin	639 795,00	621 023,92
13.	70095	Opracowanie kompletnej dokumentacji budowy obiektów gospodarczych na działkach gminnych przy ul. Grunwaldzkiej w Wydminach	25 000,00	25 000,00
14.	71004	Plan zagospodarowania przestrzennego terenów położonych na półwyspie w obrębie geodezyjnym Sucholaski, gmina Wydminy	19 000,00	0,00
15.	71004	Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego wyspy wydmińskiej- etap II	6 000,00	6 000,00
16.	71004	Opracowanie planu miejscowego dla części miejscowości Wydminy obejmującego nieruchomości znajdujące się na obszarze oddziaływania elektrowni wiatrowych	70 540,00	0,00
17.	71035	Remont kaplicy cmentarnej w miejscowości Wydminy	8 000,00	0,00
18.	75095	Wykonanie zadaszania, montaż platformy dla niepełnosprawnych, przebudowa schodów zewnętrznych oraz zakup wyposażenia na potrzeby zapewnienia dostępności komunikacyjno-informacyjnej - Program Dostępny Samorząd	149 629,04	149 627,83
19.	90015	Zakup i montaż lamp solarnych w sołectwie Talki	8 487,00	8 486,00
20.	90015	Zakup i montaż lamp solarnych w sołectwie Szczybały Orłowskie	25 461,00	25 460,00
21.	90015	Zakup i montaż lamp solarnych w sołectwie Sucholaski	16 974,00	16 973,00
22.	90015	Zakup i montaż lamp solarnych w sołectwie Orłowo	8 487,00	8 486,00
23.	90015	Zakup i montaż lamp solarnych w sołectwie Mazuchówka	8 487,00	8 486,00
24.	90015	Zakup i montaż lamp solarnych w sołectwie Wydminy	16 980,00	16 980,00
25.	90015	Zakup i montaż lamp solarnych w sołectwie Gawliki Wielkie	16 974,00	16 973,00
26.	90095	Zagospodarowanie brzegu Jeziora Wydmińskiego poprzez budowę plaży z obiektami towarzyszącymi w tym hangar na sprzęt pływający, slip i pomost.	12 770 560,00	12 760 244,74
27.	92109	Odwodnienie i utwardzenie terenu przy świetlicy w Gawlikach Wielkich	80 800,00	80 800,00
28.	92109	Dokumentacja techniczna modernizacji Sali Integracji Twórczej	159 900,00	158 500,26
29.	92601	Zakup i montaż elementów siłowni plenerowej w sołectwie Dudka.	12 300,00	12 300,00
30.	92601	Zakup i montaż ogrodzenia placu zabaw w sołectwie Hejbuty	12 915,00	12 915,00
31.	92601	Zakup i montaż elementów siłowni i placu zabaw w sołectwie Pańska Wola	12 300,00	12 300,00
32.	92601	Zakup i montaż elementów siłowni i placu zabaw w sołectwie Cybulki	7 800,00	7 795,47
33.	92601	Zakup i montaż urządzeń sportowych, elementów placu zabaw w sołectwie Grądzkie	12 940,00	12 939,80
		<b>Podsumowanie</b>	<b>16 560 845,04</b>	<b>15 259 455,42</b>



Z przedstawionego zestawienia wynika, że zadania inwestycyjne zostały wykonane w wysokim stopniu tj. 92,1 % wykonania planu.

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego stanowiły kwotę 557 524,91 zł, z tego największe wartości zostały wydatkowane na zakup lamp solarnych, utrzymanie dróg, utrzymanie świetlic i terenów sołeckich, wspólne wydarzenia i spotkania sportowe oraz zakupu wyposażenia dla OSP.

Na współpracę z organizacjami pozarządowymi i klubami sportowymi na zlecane im zadania publiczne kwota wydatków wyniosła 414 278,00zł. Zadania te obejmowały następujące obszary działalności: wspieranie kultury fizycznej i sportu; kultura, sztuka i ochrona dóbr kultury; wspieranie działalności emerytów; nauka i szkolnictwo; dofinansowanie wkładów własnych.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku zadłużenie gminy z tytułu pożyczek i kredytów wyniosło 31 854 990,67 zł.

Kwota 1 581 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2013 roku w Banku Ochrony Środowiska w Olsztynie na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 1 242 116,35 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2014 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego w Olsztynie na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 40 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2015 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 682 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2017 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 1 960 800,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2018 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 384 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2018 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 2 220 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2019 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 120 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2019 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 35 272,32 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2018 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 2 135 802,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2018 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 564 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2018 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 2 700 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2021 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 2 470 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2018 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 1 700 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2021 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 1 400 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2023 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 6 540 000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2021 roku w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 6 080 000,00 to wysokość emisji obligacji w 2022 roku, zobowiązanie wobec Banku Pekao S.A.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

