



Choszczno
bohater regionu

GMINA CHOSZCZNO
ul. Wolności 24
73-200 Choszczno
NIP: 594-153-03-07

Choszczno, dnia 21 marca 2025 r.

Rada Miejska
ul. Wolności 13
73-200 Choszczno

Nasz znak: FB.3035.1.2025.S

Działając zgodnie z art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 ze zm.) w załączeniu przedkładam:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Choszczno, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej za rok 2024;
2. Sprawozdania z wykonania planów finansowych jednostek, dla których organem założycielskim jest Gmina Choszczno;
3. Informację o stanie mienia Gminy Choszczno sporządzoną na dzień 31.12.2024 r.



Z poważaniem

BURMISTRZ

mgr Artur Raczynski

Urząd Miejski w Choszcznie
Tel. 95 765 93 00
Fax 95 765 93 06
sekretariat@choszczno.pl
ul. Wolności 24, 73-200 Choszczno
www.choszczno.pl

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Choszczno za 2024 r.

Spis treści

1. WPROWADZENIE	5
2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY CHOSZCZNO ZA 2024 ROK	5
2.1. Planowanie budżetu	5
2.2. Dane ogólne.....	8
2.3. Dochody ogółem.....	8
2.4. Dochody bieżące	10
2.4.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	12
2.4.2. Dział 600 – Transport i łączność	12
2.4.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	13
2.4.4. Dział 710 – Działalność usługowa	14
2.4.5. Dział 720 – Informatyka.....	14
2.4.6. Dział 750 – Administracja publiczna	14
2.4.7. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	15
2.4.8. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	16
2.4.9. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.....	17
2.4.10. Dział 758 – Różne rozliczenia.....	18
2.4.11. Dział 801 – Oświata i wychowanie	19
2.4.12. Dział 852 – Pomoc społeczna.....	20
2.4.13. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	22
2.4.14. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.....	23
2.4.15. Dział 855 – Rodzina	23
2.4.16. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	25
2.4.17. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	26
2.5. Dochody majątkowe.....	26
2.5.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	28
2.5.2. Dział 020 – Leśnictwo.....	28
2.5.3. Dział 600 – Transport i łączność	29
2.5.4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	29
2.5.5. Dział 720 – Informatyka.....	29
2.5.6. Dział 750 – Administracja publiczna	30
2.5.7. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30
2.5.8. Dział 758 – Różne rozliczenia.....	30
2.5.9. Dział 801 – Oświata i wychowanie	30
2.5.10. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	31
2.5.11. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	31
2.5.12. Dział 926 – Kultura fizyczna.....	32
2.6. Wydatki ogółem.....	32
2.7. Wydatki bieżące.....	33
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	35
2.7.2. Dział 600 – Transport i łączność	35
2.7.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	36
2.7.4. Dział 710 – Działalność usługowa	37

2.7.5.	Dział 720 – Informatyka.....	37
2.7.6.	Dział 750 – Administracja publiczna	37
2.7.7.	Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	40
2.7.8.	Dział 752 – Obrona narodowa.....	41
2.7.9.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	41
2.7.10.	Dział 757 – Obsługa długu publicznego.....	42
2.7.11.	Dział 758 – Różne rozliczenia.....	42
2.7.12.	Dział 801 – Oświata i wychowanie	42
2.7.13.	Dział 851 – Ochrona zdrowia.....	46
2.7.14.	Dział 852 – Pomoc społeczna.....	47
2.7.15.	Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	49
2.7.16.	Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.....	50
2.7.17.	Dział 855 – Rodzina	51
2.7.18.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	53
2.7.19.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	54
2.7.20.	Dział 926 – Kultura fizyczna.....	55
2.8.	Wydatki majątkowe	56
2.8.1.	Dział 600 – Transport i łączność	57
2.8.2.	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	58
2.8.3.	Dział 720 – Informatyka.....	58
2.8.4.	Dział 750 – Administracja publiczna	59
2.8.5.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	59
2.8.6.	Dział 758 – Różne rozliczenia.....	59
2.8.7.	Dział 801 – Oświata i wychowanie	59
2.8.8.	Dział 852 – Pomoc społeczna.....	60
2.8.9.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	60
2.8.10.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	61
2.8.11.	Dział 926 – Kultura fizyczna.....	61
2.9.	Przychody.....	63
2.10.	Rozchody.....	63
2.11.	Informacja o kształtowaniu się kwoty długu	63
3.	DANE TABELARYCZNE	64
3.1.	Wykonanie dochodów	64
3.2.	Wykonanie dochodów bieżących.....	74
3.3.	Wykonanie dochodów majątkowych	83
3.4.	Wykonanie dochodów wg źródeł.....	85
3.5.	Wykonanie dochodów własnych	88
3.6.	Wykonanie wydatków	90
3.7.	Wykonanie wydatków bieżących	108
3.8.	Wykonanie wydatków majątkowych.....	126
3.9.	Wykonanie wydatków w grupach.....	136
3.10.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.....	155
3.11.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone.....	157
3.12.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone	159
3.13.	Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi.....	161
3.14.	Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.....	163

3.15. Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Gminy	164
3.16. Wykonanie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty.....	166
3.17. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	168
3.18. Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień (umów) z organami administracji	169
3.19. Należności, zaległości, nadpłaty.....	170
3.20. Wykonanie dochodów z funduszu pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	173
3.21. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład .	175
3.22. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z Covid-19.....	176
3.23. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań ze środków pochodzących z funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.....	177
3.24. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem albo zarządzającym jest Gmina Choszczno.....	178
3.25. Wykonanie planu przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych.....	179
3.26. Wykonanie Funduszu Sołeckiego	180
3.27. Wykonanie planu jednostek pomocniczych.....	186
3.28. Realizacja zadań wieloletnich.....	187

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Choszczno w 2024 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej Choszcznie nr LII/450/2023 z dnia 30.11.2023 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Choszczno 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;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Choszczno za 2024 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Choszczno w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Choszcznie nr LII/450/2023 z dnia 30.11.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 132 866 935,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 130 066 935,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 0,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 2 800 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 2 800 000,00 zł i stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu Gminy Choszczno na 2024 rok. Powstała planowana nadwyżka budżetu została przeznaczona na rozchody. Z uwagi, iż planowana nadwyżka budżetu Gminy nie pokrywa w pełni rozchodów, Gmina zaplanowała w budżecie przychody, pozwalające na zbilansowanie się budżetu.

W 2024 roku dokonano łącznie 77 zmian budżetu, z czego 9 uchwałami Rady Miejskiej Choszcznie i 68 zarządzeniami Burmistrza Choszczna, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2024 rok

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przebiegi (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	autopoprawka 2483/24 zamiast 2481/24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2481/24	0,00	0,00	41 807,00	41 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2487/24	35 306,00	0,00	35 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	LIV/459/2024	1 478 129,25	0,00	1 478 129,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2497/24	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	2504/24	30 036,10	0,00	30 036,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	2507/24	0,00	0,00	1 060,00	1 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2513/24	0,00	0,00	90,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2524/24	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	2528/24	161 554,00	0,00	195 390,05	33 836,05	0,00	0,00	0,00	0,00
11	2533/24	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2538/24	106 416,00	0,00	106 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	2541/24	0,00	0,00	28 910,00	28 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2556/24	60 894,45	0,00	112 894,45	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2570/24	26 306,00	0,00	26 636,00	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2576/24	40 000,00	0,00	82 401,47	42 401,47	0,00	0,00	0,00	0,00
17	LIV/465/2024	11 685 706,85	514 000,00	10 729 828,76	2 691 250,00	0,00	0,00	3 133 128,09	0,00
18	2586/24	8 623,32	0,00	27 017,35	18 394,03	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2610/24	500 450,93	190 708,25	1 193 427,55	883 685,87	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2620/24	0,00	0,00	8 192,00	8 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	2628/24	158 400,00	0,00	188 900,00	30 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	2633/24	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	2635/24	15 306,00	0,00	60 097,71	44 791,71	0,00	0,00	0,00	0,00
24	2644/24	135 544,00	0,00	136 001,60	457,60	0,00	0,00	0,00	0,00
25	2649/24	40 000,00	0,00	41 746,00	1 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	2651/24	1 249 616,65	0,00	1 386 327,19	136 710,54	0,00	0,00	0,00	0,00
27	2656/24	303 893,75	0,00	323 753,28	19 859,53	0,00	0,00	0,00	0,00
28	2659/24	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	2661/24	59 446,00	0,00	59 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	2664/24	0,00	0,00	3 147,00	3 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	1/24	70 125,00	0,00	71 851,00	1 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	6/24	136 161,40	16 184,43	140 941,15	20 964,18	0,00	0,00	0,00	0,00
33	10/24	0,00	0,00	2 270,40	2 270,40	0,00	0,00	0,00	0,00
34	13/24	8 049,00	0,00	8 129,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	III/9/2024	1 229 267,04	10 000,00	1 387 906,07	168 639,03	0,00	0,00	0,00	0,00
36	26/24	205 613,00	0,00	241 995,98	36 382,98	0,00	0,00	0,00	0,00
37	52/24	31 119,00	0,00	42 497,14	11 378,14	0,00	0,00	0,00	0,00
38	62/24	256 383,20	0,00	256 383,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	65/24	70 257,76	100 679,86	77 677,56	108 099,66	0,00	0,00	0,00	0,00

I p.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
40		0,00	0,00	31 489,86		0,00	0,00	0,00	0,00
41		67 161,00	0,00	69 467,22		0,00	0,00	0,00	0,00
42		200,00	0,00	53 249,79		0,00	0,00	0,00	0,00
43	III/26/2024	436 010,15	1 291 804,00	587 475,56	1 443 269,41	0,00	0,00	0,00	0,00
44		5 672,50	0,00	6 812,50	1 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	119/24	0,00	0,00	1 254,46		0,00	0,00	0,00	0,00
46	120/24	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	IV/29/2024	0,00	7 475 507,00	524 493,00	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
48	126/24	236 081,24	1 830,40	271 175,68	36 924,84	0,00	0,00	0,00	0,00
49	137/24	318 607,12	0,00	318 790,92	183,80	0,00	0,00	0,00	0,00
50	141/24	871 777,00	173 639,00	871 777,00	173 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	154/24	26 818,56	0,00	57 528,62	30 710,06	0,00	0,00	0,00	0,00
52	157/24	5 000,00	0,00	52 138,57	47 138,57	0,00	0,00	0,00	0,00
53	159/24	74 964,00	0,00	157 407,84	82 443,84	0,00	0,00	0,00	0,00
54	165/24	11 883,25	0,00	26 943,25	15 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	172/24	0,00	0,00	6 830,39	6 830,39	0,00	0,00	0,00	0,00
56	178/24	0,00	0,00	1 937,88	1 937,88	0,00	0,00	0,00	0,00
57	V/39/2024	1 754 734,90	338 811,71	1 796 113,95	380 190,76	0,00	0,00	0,00	0,00
58	181/24	64 851,50	102 177,67	244 530,41	281 856,58	0,00	0,00	0,00	0,00
59	184/24	544 987,00	0,00	563 287,00	18 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	208/24	0,00	0,00	54 242,11	54 242,11	0,00	0,00	0,00	0,00
61	221/24	341,00	0,00	29 735,66	29 394,66	0,00	0,00	0,00	0,00
62	226/24	4 571,67	0,00	4 571,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	234/24	1 086 121,00	0,00	1 095 651,02	9 530,02	0,00	0,00	0,00	0,00
64	237/24	1 145 580,00	0,00	1 146 622,00	1 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	254/24	786 438,29	0,00	786 438,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	VII/49/2024	7 400,00	0,00	524 439,59	517 039,59	0,00	0,00	0,00	0,00
67	264/24	120 400,82	39 200,00	1 428 773,02	1 347 572,20	0,00	0,00	0,00	0,00
68	278/24	55 982,00	0,00	56 982,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	285/24	9 837,00	41 982,00	15 422,00	47 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	VIII/57/2024	768 771,75	0,00	1 018 642,84	249 871,09	0,00	0,00	0,00	0,00
71	291/24	64 848,75	938,00	865 771,63	801 860,88	0,00	0,00	0,00	0,00
72	307/24	29 312,00	9 312,00	75 845,68	55 845,68	0,00	0,00	0,00	0,00
73	313.1/24	0,00	0,00	64 790,50	64 790,50	0,00	0,00	0,00	0,00
74	IX/61/2024	1 611 276,25	1 604 776,25	118 500,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	317/24	47 299,00	0,00	344 056,94	296 757,94	0,00	0,00	0,00	0,00
76	341/24	47,50	0,00	198 667,50	198 667,50	0,00	0,00	0,00	0,00
77	344/24	0,00	0,00	358 102,62	358 102,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	28 272 579,95	11 911 551,57	32 759 571,23	11 531 670,94	8 000 000,00	0,00	3 133 128,09	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 16 361 028,38 zł do kwoty 149 227 963,38 zł;
- plan wydatków wzrósł o 21 227 900,29 zł do kwoty 151 294 835,29 zł;
- plan przychodów wzrósł o 8 000 000,00 zł do kwoty 8 000 000,00 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 3 133 128,09 zł do kwoty 5 933 128,09 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku budżet Gminy Choszczno zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 2 066 871,91 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2024 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2023 roku i 2024 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

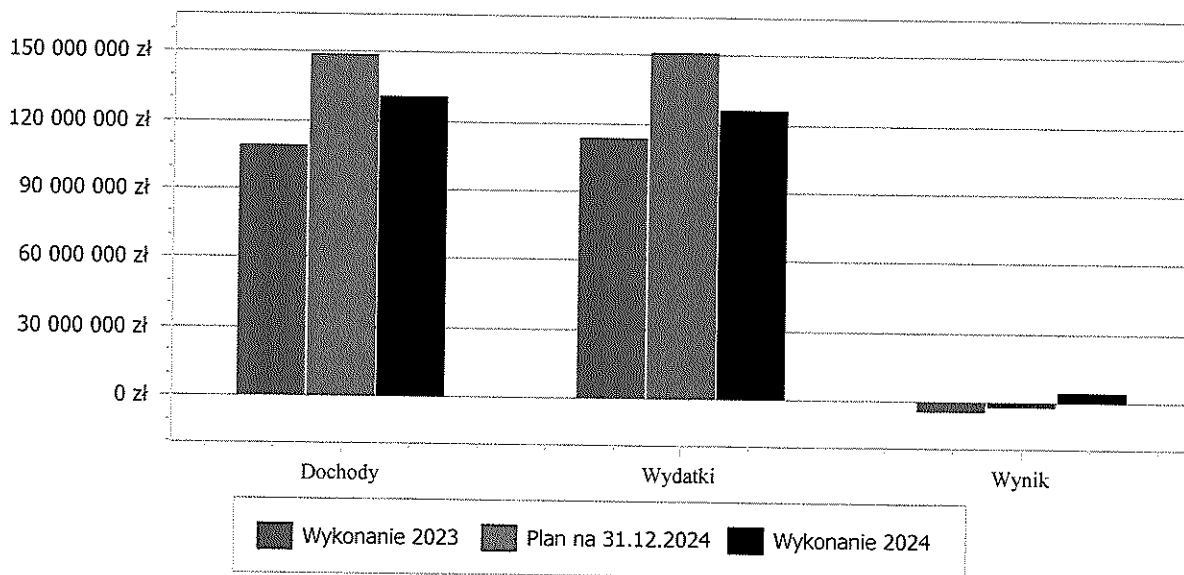
Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2024 roku, planu na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz wykonania za 2024 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	132 866 935,00	149 227 963,38	130 834 595,01	87,67%
Wydatki	130 066 935,00	151 294 835,29	126 284 289,92	83,47%
Wynik	2 800 000,00	-2 066 871,91	4 550 305,09	-

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2024 roku na przestrzeni lat 2023-2023 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Choszczno w 2024 roku w porównaniu do roku 2023.



2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2024 roku wyniosły 130 834 595,01 zł, a ich realizacja stanowiła 87,67% planu wynoszącego 149 227 963,38 zł. Realizację planu dochodów w 2024 roku przedstawiają tabele poniżej.

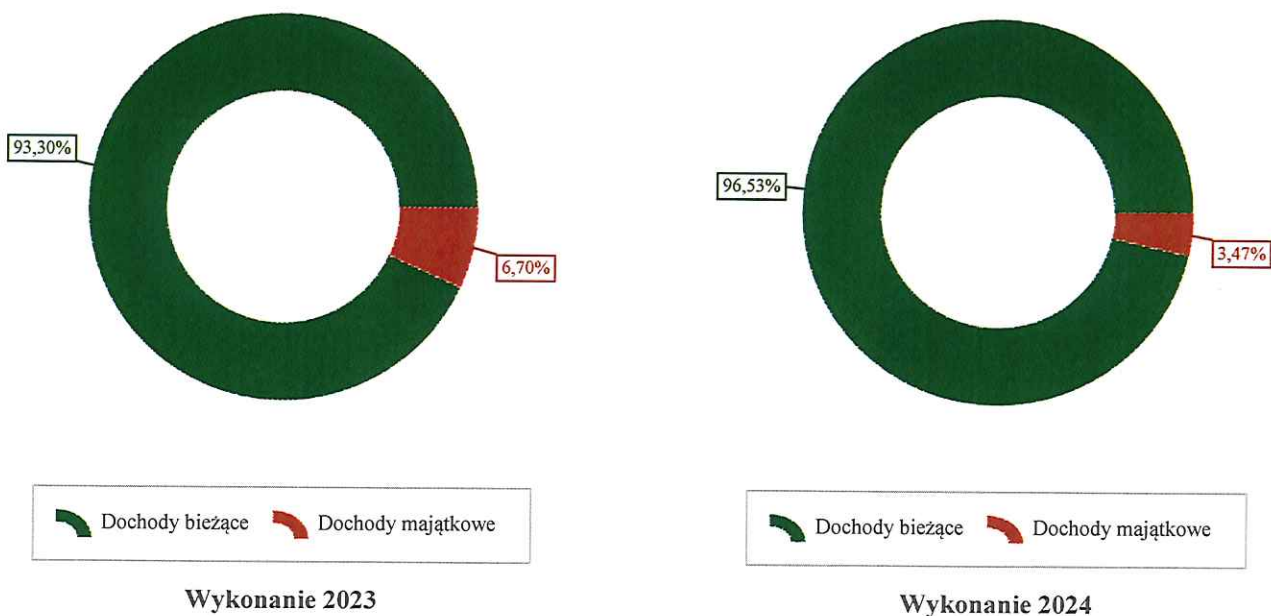
Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2024 roku w Gminie Choszczno.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	111 979 027,00	133 899 339,06	126 291 235,78	94,32%	96,53%
Dochody majątkowe	20 887 908,00	15 328 624,32	4 543 359,23	29,64%	3,47%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	132 866 935,00	149 227 963,38	130 834 595,01	87,67%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2024 roku w Gminie Choszczno według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 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	45 620 043,00	47 930 141,27	46 647 453,45	97,32%	35,65%
758	Różne rozliczenia	36 819 469,00	42 077 654,17	42 105 574,64	100,07%	32,18%
855	Rodzina	9 768 316,00	12 844 280,50	12 516 855,40	97,45%	9,57%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 842 191,00	14 742 191,00	10 315 397,73	69,97%	7,88%
852	Pomoc społeczna	3 191 128,00	5 812 202,98	5 496 663,08	94,57%	4,20%
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 839 688,00	6 839 688,00	3 967 922,01	58,01%	3,03%
801	Oświata i wychowanie	784 078,00	5 268 759,56	3 938 320,89	74,75%	3,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	10 627 080,00	5 367 586,19	2 522 867,87	47,00%	1,93%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 174,00	598 260,00	597 628,00	99,89%	0,46%
750	Administracja publiczna	741 936,00	857 563,57	568 069,54	66,24%	0,43%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	387 898,00	568 594,00	536 583,19	94,37%	0,41%
600	Transport i łączność	1 294 790,00	1 989 667,60	506 012,28	25,43%	0,39%
926	Kultura fizyczna	0,00	260 622,00	295 409,56	113,35%	0,23%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 500 000,00	1 790 000,00	259 442,00	14,49%	0,20%
720	Informatyka	0,00	508 217,54	254 565,46	50,09%	0,19%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	236 095,00	217 315,12	92,05%	0,17%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 413 144,00	1 503 440,00	75 516,00	5,02%	0,06%
710	Działalność usługowa	13 000,00	13 000,00	12 998,79	99,99%	< 0,01%
020	Leśnictwo	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	132 866 935,00	149 227 963,38	130 834 595,01	87,67%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Choszczno w 2024 roku w porównaniu do roku 2023.



2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

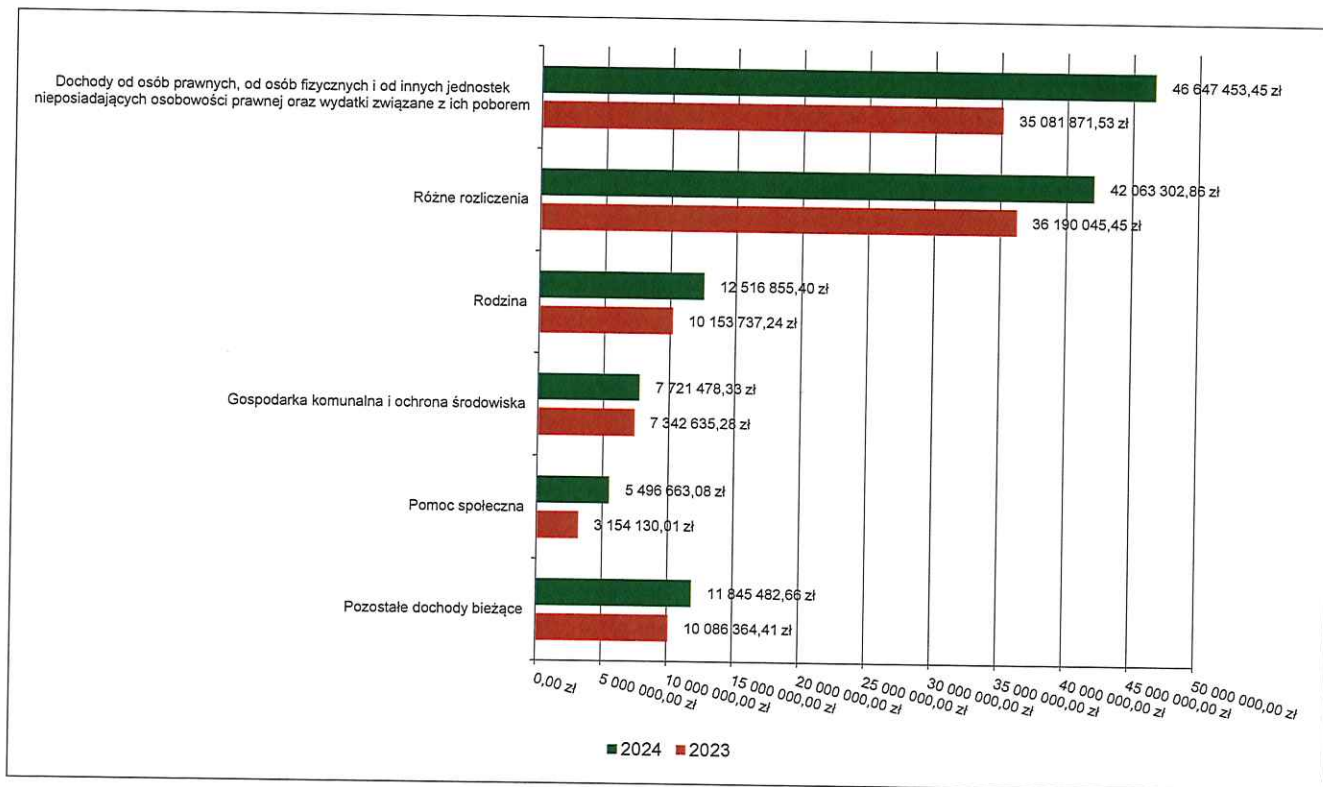
W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 126 291 235,78 zł, tj. w 94,32% w stosunku do planu wynoszącego 133 899 339,06 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2024 roku w Gminie Choszczno według działów klasyfikacji budżetowej.

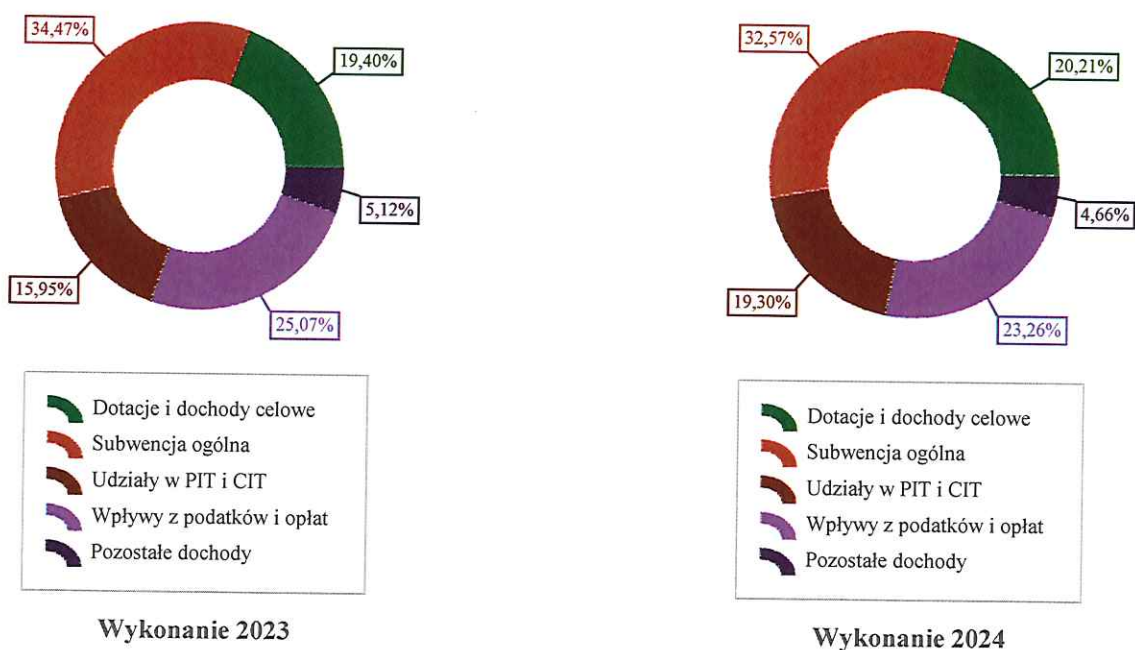
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	45 620 043,00	47 930 141,27	46 647 453,45	97,32%	36,94%
758	Różne rozliczenia	36 819 469,00	42 035 382,39	42 063 302,86	100,07%	33,31%
855	Rodzina	9 768 316,00	12 844 280,50	12 516 855,40	97,45%	9,91%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 974 200,00	10 286 200,00	7 721 478,33	75,07%	6,11%
852	Pomoc społeczna	3 191 128,00	5 812 202,98	5 496 663,08	94,57%	4,35%
801	Oświata i wychowanie	161 078,00	4 421 759,56	3 925 866,49	88,79%	3,11%
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 039 900,00	5 039 900,00	3 293 376,69	65,35%	2,61%
010	Rolnictwo i łowiectwo	62 080,00	1 888 093,19	1 898 717,87	100,56%	1,50%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 174,00	598 260,00	597 628,00	99,89%	0,47%
750	Administracja publiczna	741 936,00	857 563,57	566 569,54	66,07%	0,45%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	387 898,00	568 594,00	536 583,19	94,37%	0,42%
600	Transport i łączność	195 805,00	890 682,60	506 012,28	56,81%	0,40%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	290 000,00	259 442,00	89,46%	0,21%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	236 095,00	217 315,12	92,05%	0,17%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	25 100,00	30 516,00	121,58%	0,02%
710	Działalność usługowa	13 000,00	13 000,00	12 998,79	99,99%	0,01%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
720	Informatyka	0,00	162 084,00	456,69	0,28%	< 0,01%
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	111 979 027,00	133 899 339,06	126 291 235,78	94,32%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Choszczno wg działów w 2024 roku w porównaniu do roku 2023.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Gminy Choszczno w 2024 roku w porównaniu do roku 2023.

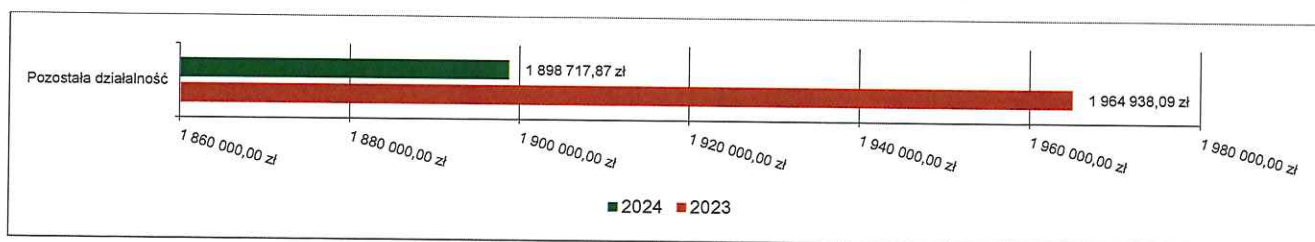


2.4.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 888 093,19 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 898 717,87 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,56%. Środki te:

- w rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 1 898 717,87 zł, co stanowi 100,56% planu rocznego wynoszącego 1 888 093,19 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 1 826 013,19 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 w kwocie 72 704,68 zł;

Wykres 5: Dochody bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

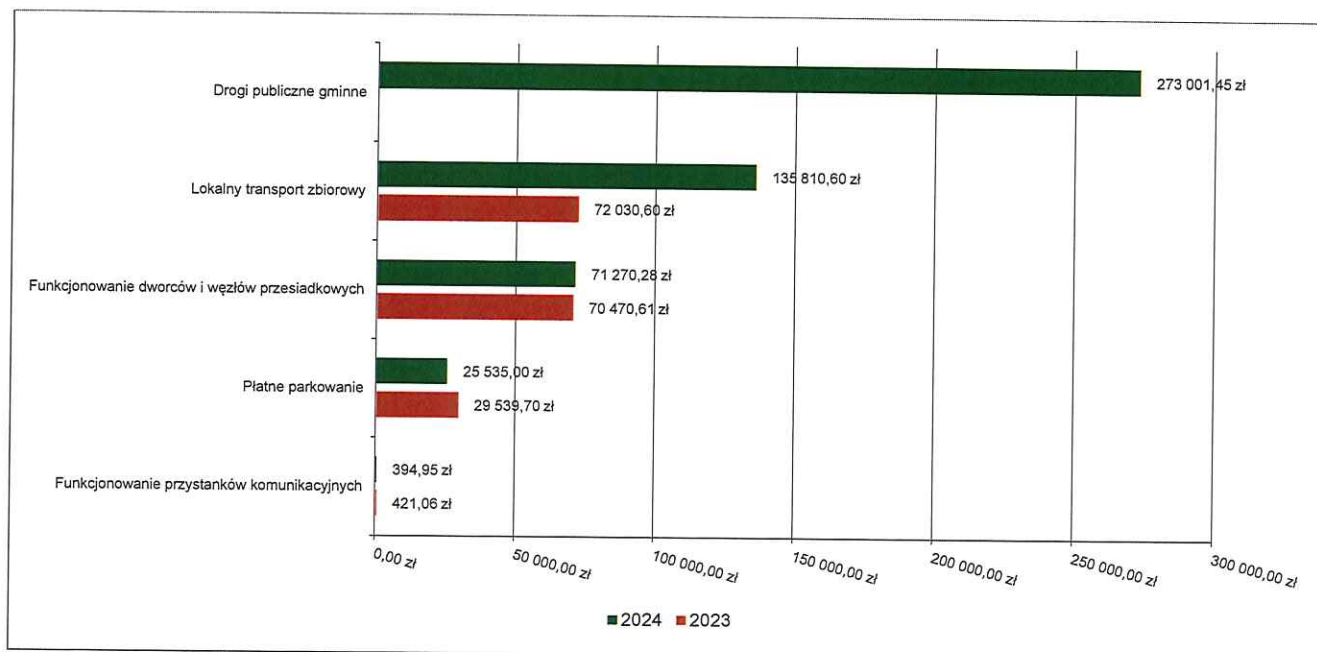


2.4.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 890 682,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie 506 012,28 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 56,81%. Środki te:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy zrealizowano w kwocie 135 810,60 zł, co stanowi 99,51% planu rocznego wynoszącego 136 482,60 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 116 565,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 19 245,60 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 273 001,45 zł, co stanowi 42,79% planu rocznego wynoszącego 638 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 272 203,22 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 798,23 zł.
- w rozdziale 60019 Płatne parkowanie zrealizowano w kwocie 25 535,00 zł, co stanowi 63,84% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 25 535,00 zł.
- w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych zrealizowano w kwocie 394,95 zł, co stanowi 39,50% planu rocznego wynoszącego 1 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 394,95 zł.
- w rozdziale 60021 Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych zrealizowano w kwocie 71 270,28 zł, co stanowi 94,77% planu rocznego wynoszącego 75 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 71 270,28 zł;

Wykres 6: Dochody bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

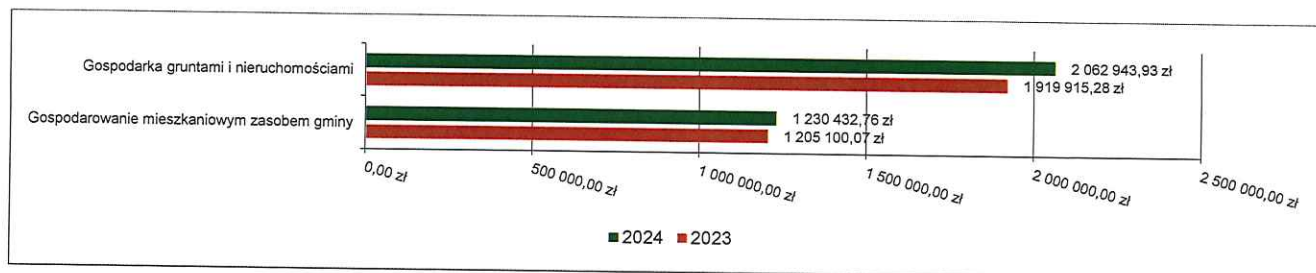


2.4.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 039 900,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 293 376,69 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 65,35%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 2 062 943,93 zł, co stanowi 74,16% planu rocznego wynoszącego 2 781 900,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 1 770 532,23 zł;
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 250 803,27 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 36 917,73 zł;
 - wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 2 264,58 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 1 874,58 zł;
 - wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 435,44 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 116,10 zł;
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zrealizowano w kwocie 1 230 432,76 zł, co stanowi 54,49% planu rocznego wynoszącego 2 258 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 1 141 731,47 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 71 097,93 zł;
 - wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 14 745,32 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 2 858,04 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

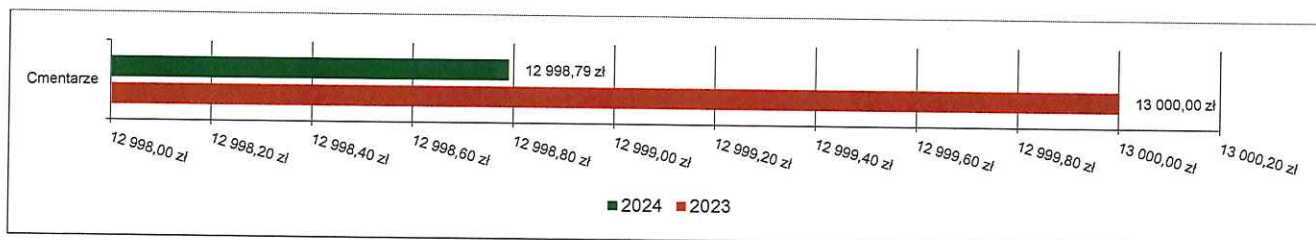


2.4.4. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 998,79 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,99%. Środki te:

- w rozdziale 71035 Cmentarze zrealizowano w kwocie 12 998,79 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 13 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 12 998,79 zł.

Wykres 8: Dochody bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

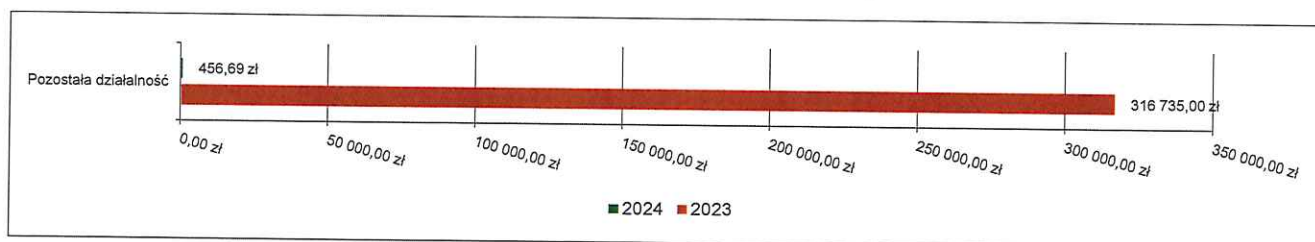


2.4.5. DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 162 084,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 456,69 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 0,28%. Środki te:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 456,69 zł, co stanowi 0,28% planu rocznego wynoszącego 162 084,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 456,69 zł;

Wykres 9: Dochody bieżące w dziale Informatyka w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



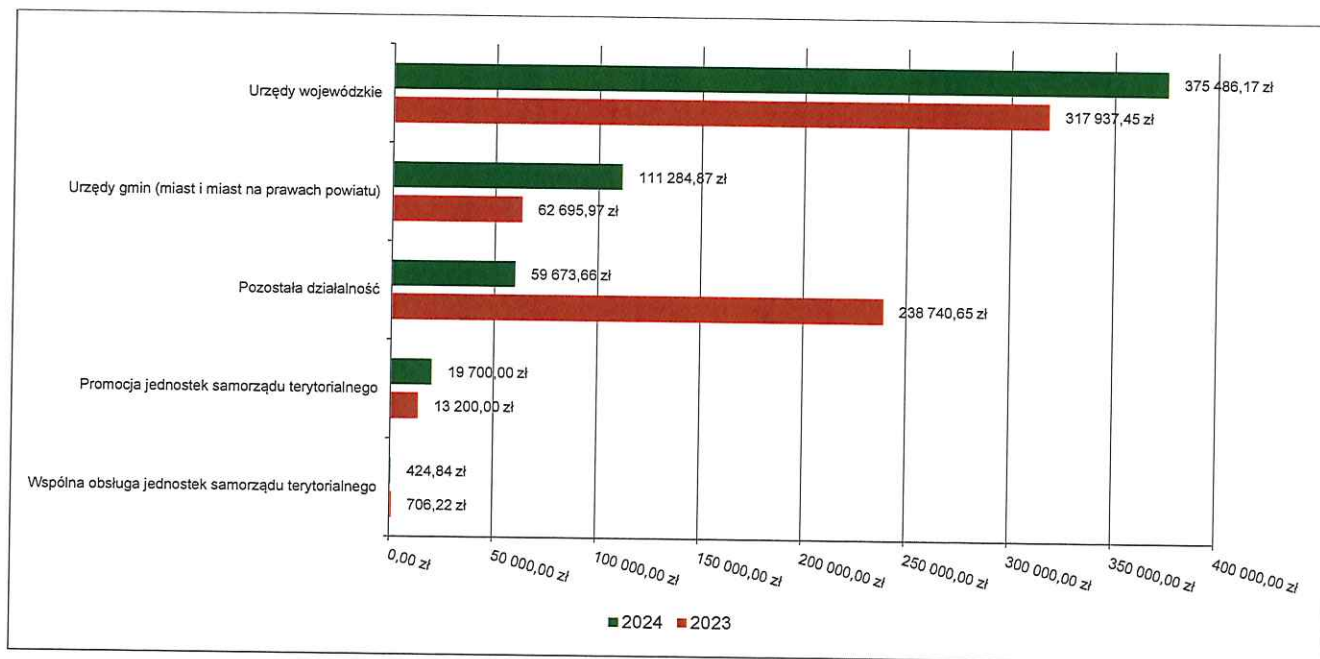
2.4.6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 857 563,57 zł, zaś zrealizowane w kwocie 566 569,54 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 66,07%. Środki te:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie zrealizowano w kwocie 375 486,17 zł, co stanowi 98,47% planu rocznego wynoszącego 381 316,66 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 374 458,27 zł;

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 000,00 zł;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 26,35 zł;
- wpływy z różnych opłat w kwocie 1,55 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zrealizowano w kwocie 111 284,87 zł, co stanowi 156,73% planu rocznego wynoszącego 71 004,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 69 298,70 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 37 437,55 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 4 473,62 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 75,00 zł.
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 19 700,00 zł, co stanowi 656,67% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 19 700,00 zł.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 424,84 zł, co stanowi 60,69% planu rocznego wynoszącego 700,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 389,34 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 35,50 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 59 673,66 zł, co stanowi 14,86% planu rocznego wynoszącego 401 542,91 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 24 296,75 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 22 295,81 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 12 154,19 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 542,91 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 384,00 zł.

Wykres 10: Dochody bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



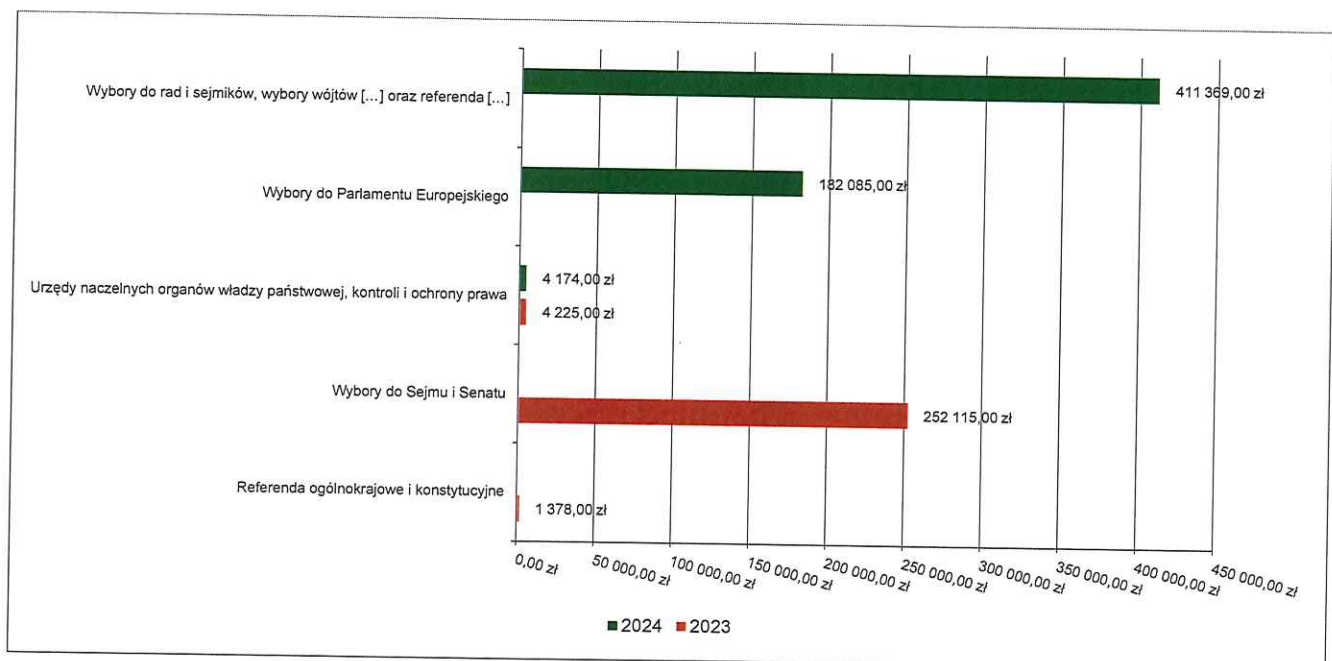
2.4.7. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 598 260,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 597 628,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,89%. Środki te:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zrealizowano w kwocie 4 174,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 174,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 4 174,00 zł.
- w rozdziale 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie zrealizowano w kwocie 411 369,00 zł, co stanowi 99,85% planu rocznego wynoszącego 411 999,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 411 369,00 zł.
- w rozdziale 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego zrealizowano w kwocie 182 085,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 182 087,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 182 085,00 zł.

Wykres 11: Dochody bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

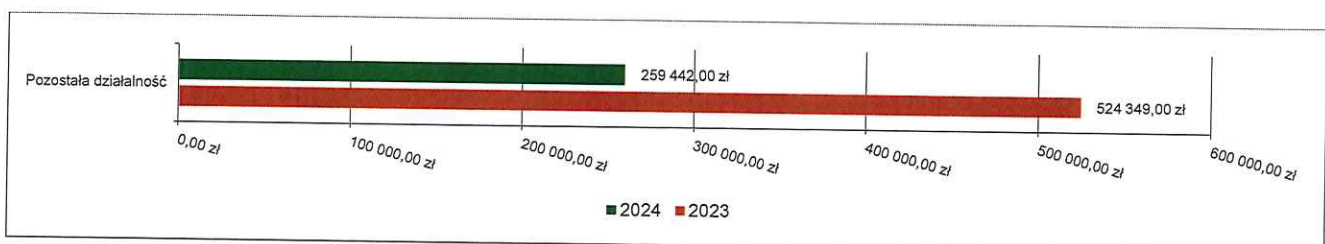


2.4.8. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 290 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 259 442,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 89,46%. Środki te:

- w rozdziale 75495 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 259 442,00 zł, co stanowi 89,46% planu rocznego wynoszącego 290 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 259 442,00 zł.

Wykres 12: Dochody bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

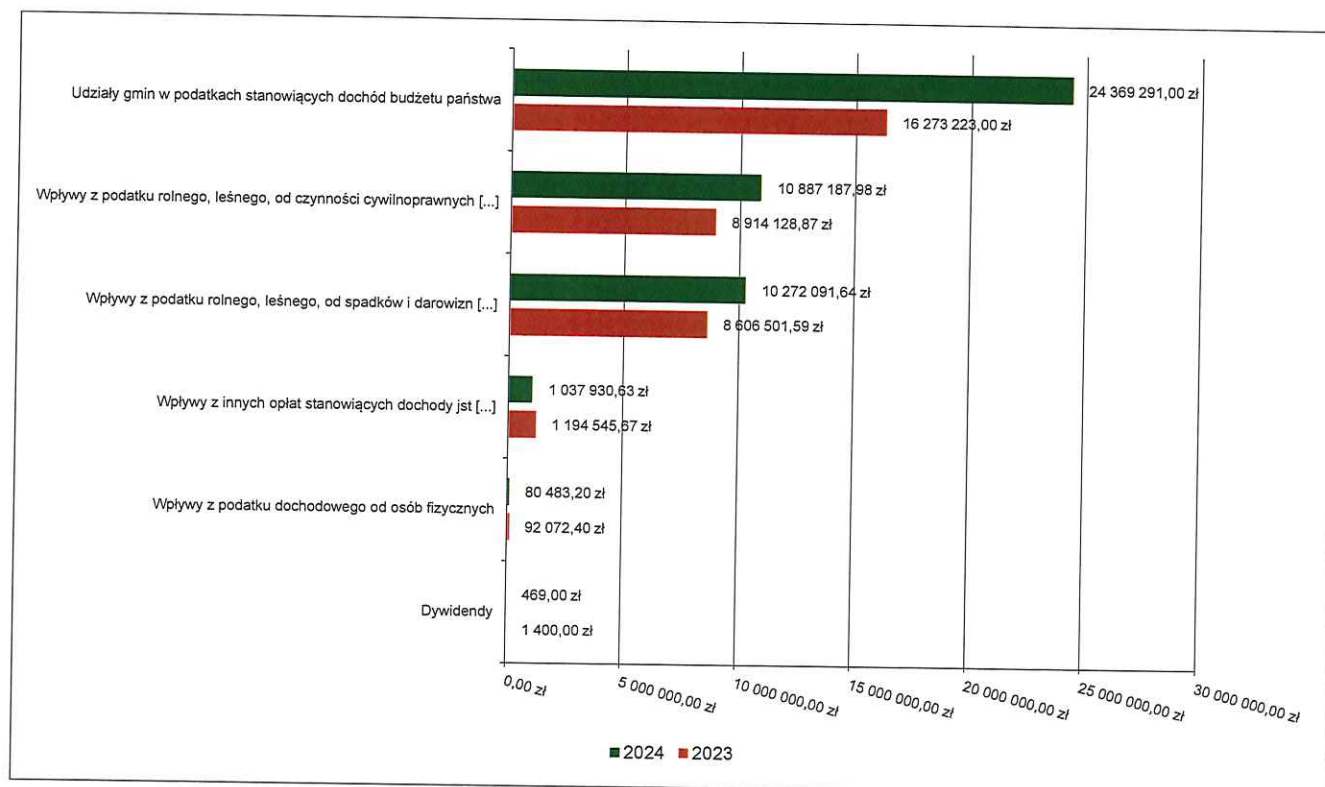


2.4.9. DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 47 930 141,27 zł, zaś zrealizowane w kwocie 46 647 453,45 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 97,32%. Środki te:

- w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 80 483,20 zł, co stanowi 39,84% planu rocznego wynoszącego 202 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 79 759,57 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 723,63 zł.
- w rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zrealizowano w kwocie 10 887 187,98 zł, co stanowi 99,20% planu rocznego wynoszącego 10 974 750,27 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 9 593 256,45 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 786 635,04 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 220 353,20 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 136 572,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 74 759,08 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 56 428,01 zł;
 - rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 19 097,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 87,20 zł.
- w rozdziale 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 10 272 091,64 zł, co stanowi 93,41% planu rocznego wynoszącego 10 997 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 5 651 354,49 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 2 490 755,31 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 1 122 380,35 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 489 851,33 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 295 856,41 zł;
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 123 955,32 zł;
 - wpływy z opłaty targowej w kwocie 76 004,30 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 13 239,36 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 8 694,77 zł;
- w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zrealizowano w kwocie 1 037 930,63 zł, co stanowi 74,83% planu rocznego wynoszącego 1 387 100,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 601 967,87 zł;
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 246 545,10 zł;
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 140 865,42 zł;
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 40 037,51 zł;
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 5 076,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 3 028,24 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 410,49 zł.
- w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie 24 369 291,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 24 369 291,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 23 273 389,00 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 1 095 902,00 zł.
- w rozdziale 75624 Dywidendy zrealizowano w kwocie 469,00 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z dywidend w kwocie 469,00 zł.

Wykres 13: Dochody bieżące w dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

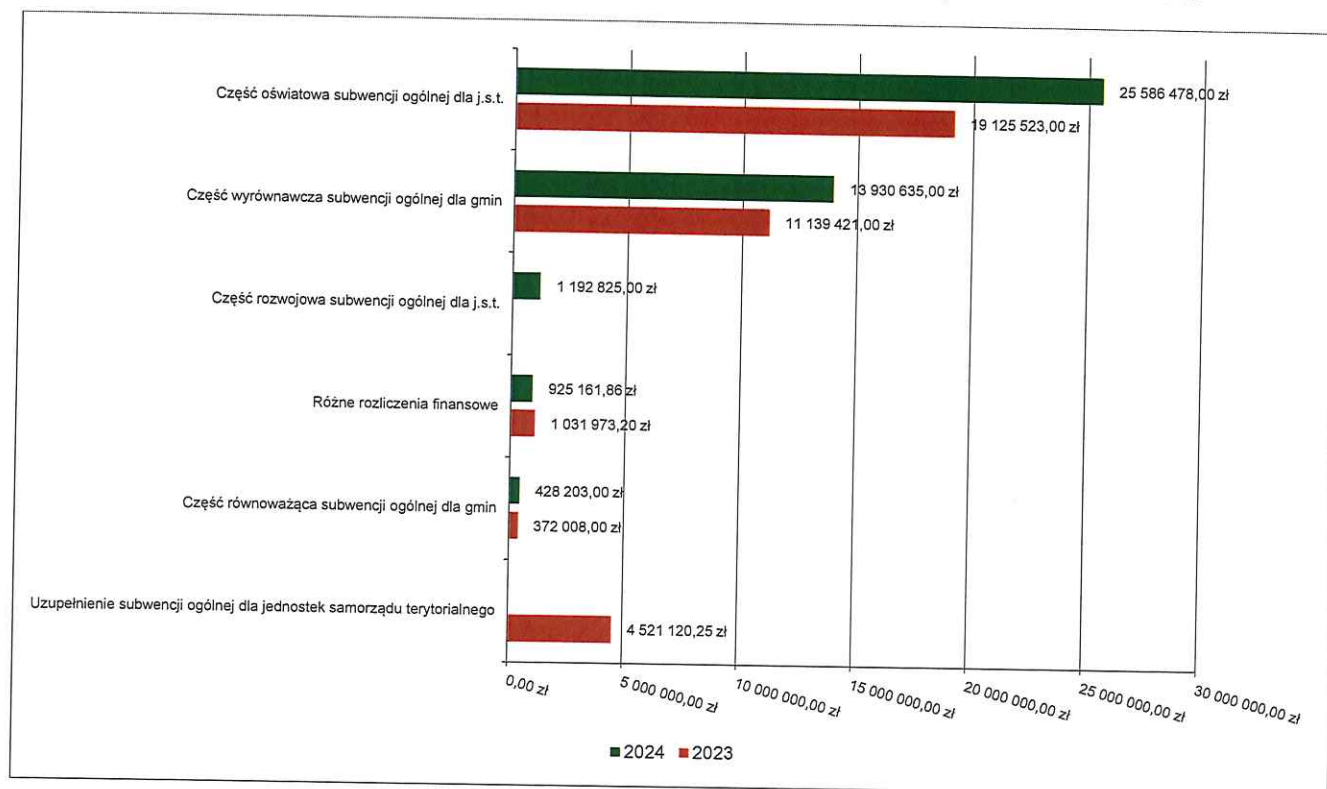


2.4.10. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 42 035 382,39 zł, zaś zrealizowane w kwocie 42 063 302,86 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,07%. Środki te:

- w rozdziale 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 25 586 478,00 zł, co stanowi 100,61% planu rocznego wynoszącego 25 432 489,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 25 586 478,00 zł.
- w rozdziale 75806 Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 1 192 825,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 192 825,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 1 192 825,00 zł.
- w rozdziale 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin zrealizowano w kwocie 13 930 635,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 13 930 635,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 13 930 635,00 zł.
- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 925 161,86 zł, co stanowi 88,01% planu rocznego wynoszącego 1 051 230,39 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 735 193,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 166 037,39 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 23 931,47 zł;
- w rozdziale 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin zrealizowano w kwocie 428 203,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 428 203,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 428 203,00 zł.

Wykres 14: Dochody bieżące w dziale Różne rozliczenia w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



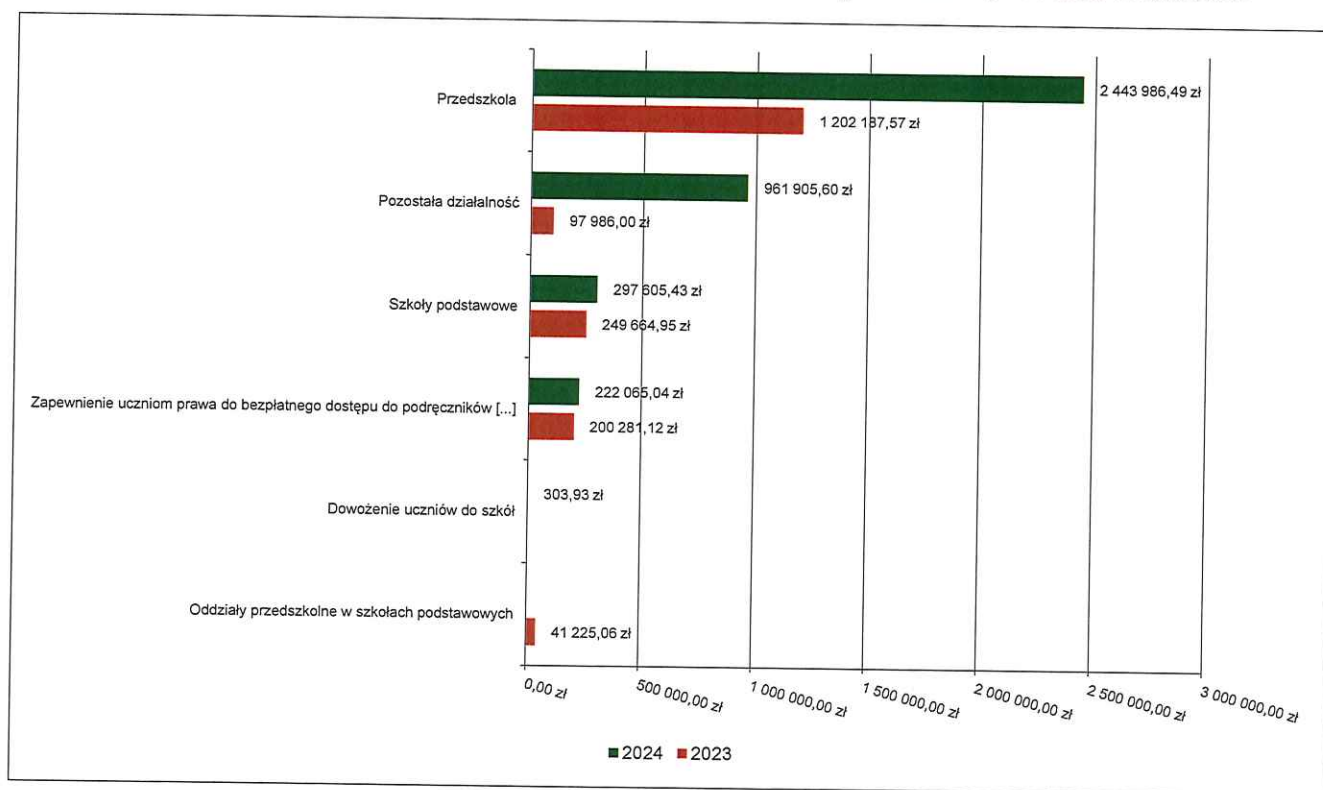
2.4.11. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 421 759,56 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 925 866,49 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 88,79%. Środki te:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zrealizowano w kwocie 297 605,43 zł, co stanowi 121,79% planu rocznego wynoszącego 244 368,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 186 766,37 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 86 000,00 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 20 982,87 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 1 777,62 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1 332,57 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 486,00 zł;
 - wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie 260,00 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola zrealizowano w kwocie 2 443 986,49 zł, co stanowi 103,08% planu rocznego wynoszącego 2 370 847,15 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 2 012 567,11 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 428 555,07 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 947,96 zł;
 - wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej w kwocie 712,09 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 104,46 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 99,80 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół zrealizowano w kwocie 303,93 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 303,93 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano 15 840,00 zł;
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zrealizowano w kwocie 222 065,04 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 222 065,04 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 222 065,04 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 961 905,60 zł, co stanowi 61,32% planu rocznego wynoszącego 1 568 639,37 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 961 905,60 zł;

Wykres 15: Dochody bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



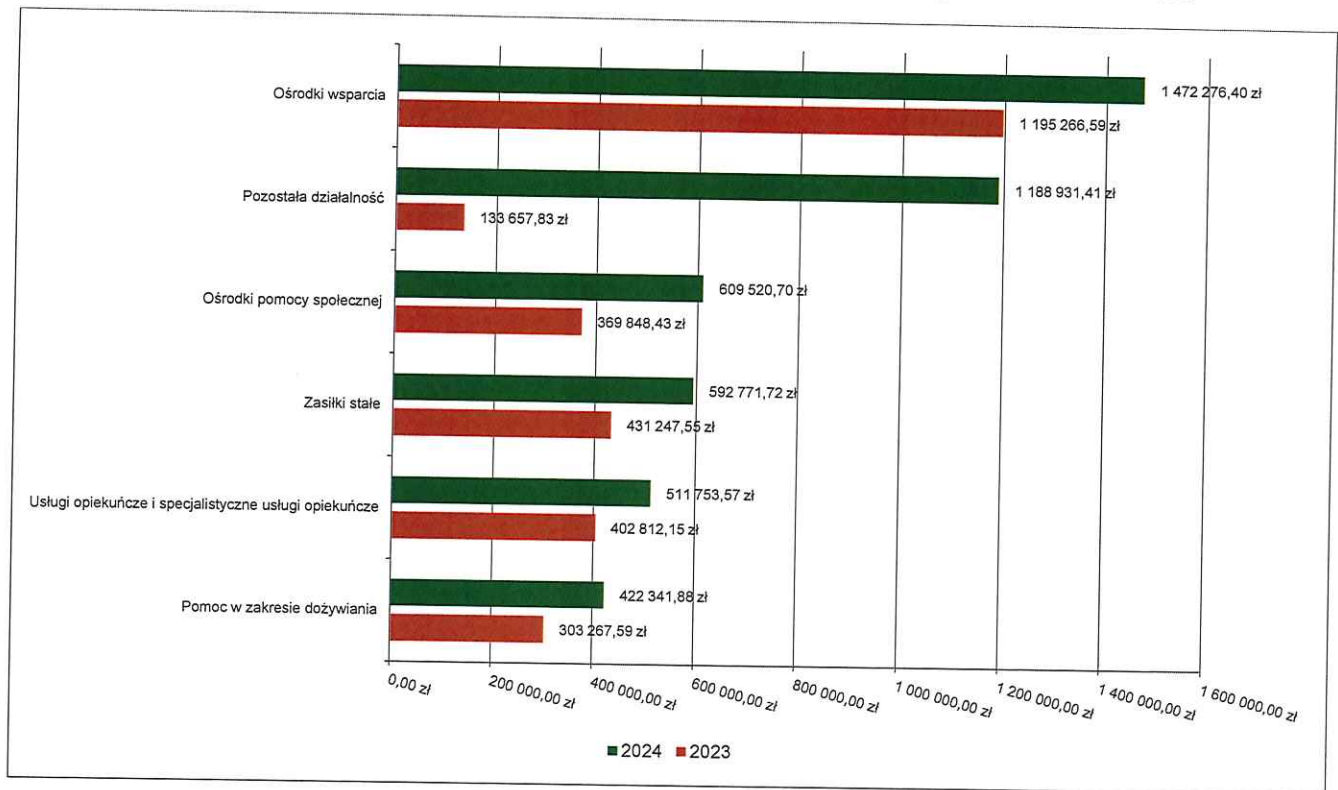
2.4.12. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 812 202,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 496 663,08 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 94,57%. Środki te:

- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia zrealizowano w kwocie 1 472 276,40 zł, co stanowi 99,37% planu rocznego wynoszącego 1 481 550,79 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 1 471 269,96 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 575,44 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 431,00 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zrealizowano w kwocie 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 6 000,00 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 zrealizowano w kwocie 51 218,51 zł, co stanowi 98,36% planu rocznego wynoszącego 52 072,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 51 218,51 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zrealizowano w kwocie 275 276,17 zł, co stanowi 93,61% planu rocznego wynoszącego 294 077,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 235 273,50 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 40 002,67 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe zrealizowano w kwocie 366 572,72 zł, co stanowi 72,04% planu rocznego wynoszącego 508 820,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 360 276,78 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 6 295,94 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe zrealizowano w kwocie 592 771,72 zł, co stanowi 98,09% planu rocznego wynoszącego 604 312,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 582 955,51 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 9 816,21 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 609 520,70 zł, co stanowi 91,09% planu rocznego wynoszącego 669 116,75 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 605 895,72 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 2 637,03 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 987,95 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zrealizowano w kwocie 511 753,57 zł, co stanowi 101,71% planu rocznego wynoszącego 503 136,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 220 000,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 187 155,55 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 104 055,98 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 542,04 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania zrealizowano w kwocie 422 341,88 zł, co stanowi 90,98% planu rocznego wynoszącego 464 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 220 000,00 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 202 341,88 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 1 188 931,41 zł, co stanowi 96,75% planu rocznego wynoszącego 1 228 918,44 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 701 936,69 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 354 369,75 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 56 243,63 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 40 058,94 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 36 322,40 zł;

Wykres 16: Dochody bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

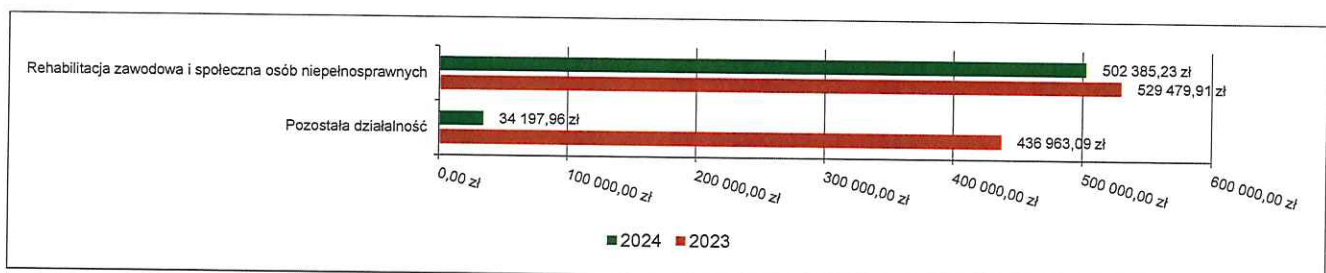


2.4.13. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 568 594,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 536 583,19 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 94,37%. Środki te:

- w rozdziale 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych zrealizowano w kwocie 502 385,23 zł, co stanowi 99,37% planu rocznego wynoszącego 505 558,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 386 398,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 110 593,63 zł;
 - wpływy ze sprzedaży wyrobów w kwocie 5 340,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 53,60 zł.
- w rozdziale 85395 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 34 197,96 zł, co stanowi 54,25% planu rocznego wynoszącego 63 036,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 33 585,96 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 612,00 zł.

Wykres 17: Dochody bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

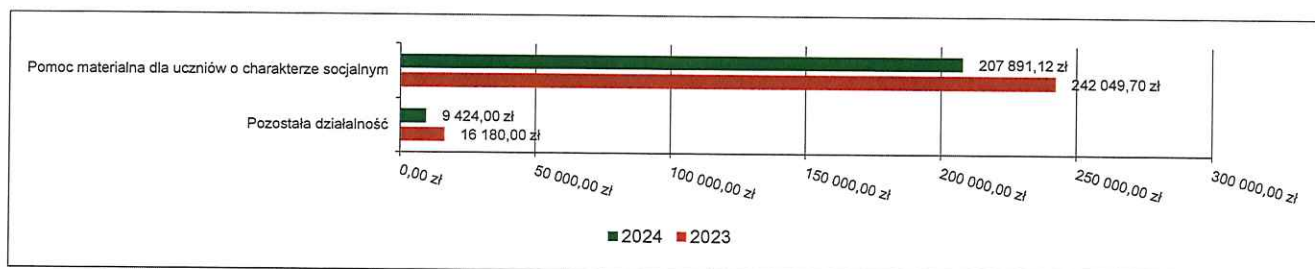


2.4.14. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 236 095,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 217 315,12 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 92,05%. Środki te:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zrealizowano w kwocie 207 891,12 zł, co stanowi 94,03% planu rocznego wynoszącego 221 095,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 197 420,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych w kwocie 10 471,12 zł.
- w rozdziale 85495 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 9 424,00 zł, co stanowi 62,83% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 9 424,00 zł.

Wykres 18: Dochody bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



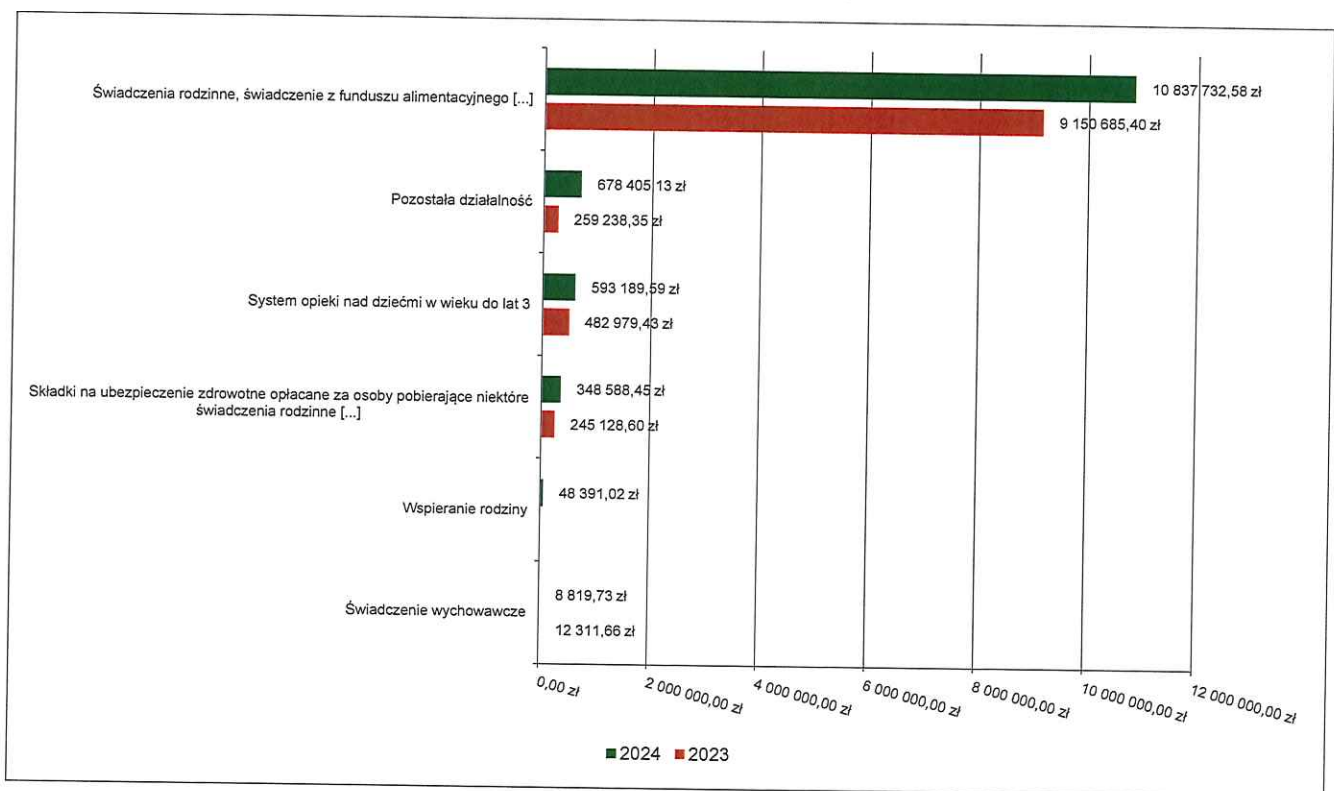
2.4.15. DZIAŁ 855 – RODZINA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 844 280,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 516 855,40 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 97,45%. Środki te:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze zrealizowano w kwocie 8 819,73 zł, co stanowi 73,50% planu rocznego wynoszącego 12 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 6 272,91 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 2 546,82 zł.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zrealizowano w kwocie 10 837 732,58 zł, co stanowi 97,83% planu rocznego wynoszącego 11 078 554,71 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 10 653 805,69 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 110 075,32 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 59 915,58 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie 8 828,60 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 5 107,39 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny zrealizowano w kwocie 1 728,90 zł, co stanowi 100,34% planu rocznego wynoszącego 1 723,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 1 723,00 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 5,90 zł.

- w rozdziale 85504 Wsparanie rodziny zrealizowano w kwocie 48 391,02 zł, co stanowi 89,86% planu rocznego wynoszącego 53 851,50 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 48 391,02 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zrealizowano w kwocie 348 588,45 zł, co stanowi 99,10% planu rocznego wynoszącego 351 760,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 348 588,45 zł.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zrealizowano w kwocie 593 189,59 zł, co stanowi 92,38% planu rocznego wynoszącego 642 110,25 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 518 539,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 74 237,09 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 270,50 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 143,00 zł.
- w rozdziale 85595 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 678 405,13 zł, co stanowi 96,33% planu rocznego wynoszącego 704 281,04 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 426 651,04 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 242 728,13 zł;
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 w kwocie 9 000,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 25,96 zł;

Wykres 19: Dochody bieżące w dziale Rodzina w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

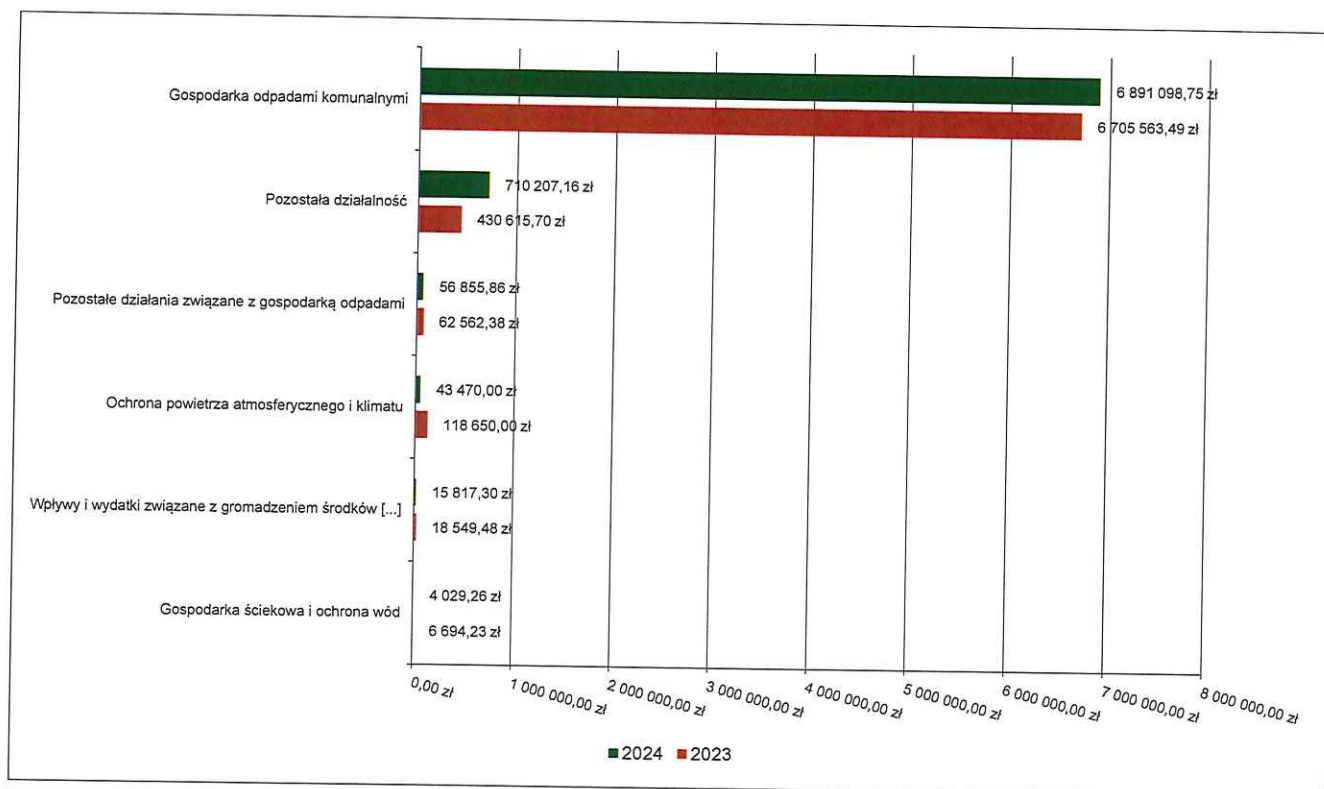


2.4.16. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 286 200,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 721 478,33 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 75,07%. Środki te:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód zrealizowano w kwocie 4 029,26 zł, co stanowi 8,06% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 4 026,41 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 2,85 zł;
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi zrealizowano w kwocie 6 891 098,75 zł, co stanowi 74,34% planu rocznego wynoszącego 9 269 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 6 891 098,75 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zaplanowano 50 000,00 zł;
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 43 470,00 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 43 470,00 zł.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 15 817,30 zł, co stanowi 31,63% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 15 817,30 zł;
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zrealizowano w kwocie 56 855,86 zł, co stanowi 56,86% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 51 705,46 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 5 150,40 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 710 207,16 zł, co stanowi 92,60% planu rocznego wynoszącego 767 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 312 000,00 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 w kwocie 258 438,60 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 134 141,06 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 5 627,50 zł.

Wykres 20: Dochody bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

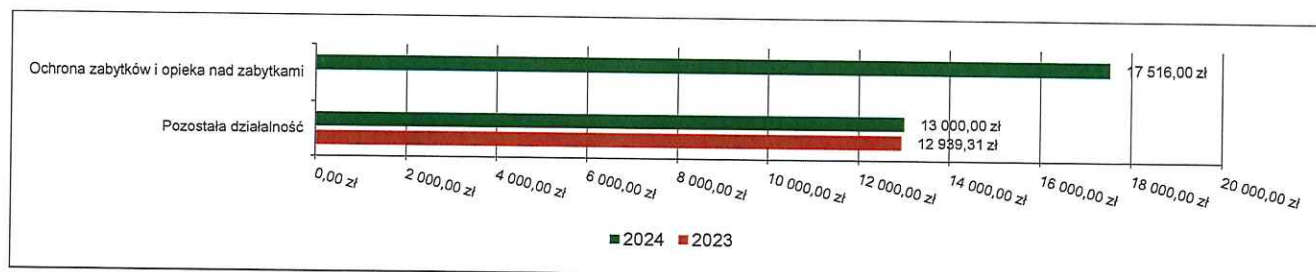


2.4.17. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 25 100,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 30 516,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 121,58%. Środki te:

- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zrealizowano w kwocie 17 516,00 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 17 516,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 13 000,00 zł, co stanowi 51,79% planu rocznego wynoszącego 25 100,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 10 000,00 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 3 000,00 zł;

Wykres 21: Dochody bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



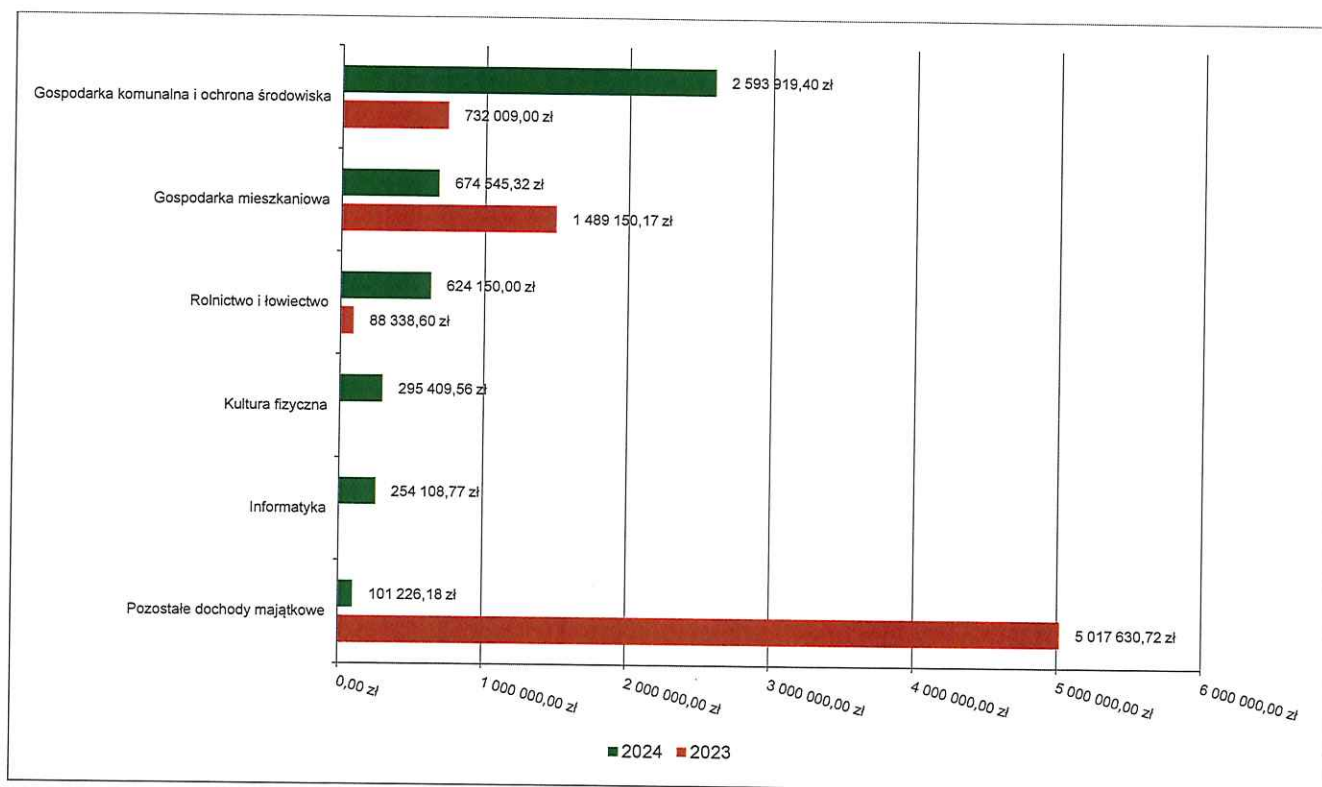
2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Choszczno w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 4 543 359,23 zł, tj. w 29,64% w stosunku do planu wynoszącego 15 328 624,32 zł. Strukturę zrealizowanych w 2024 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

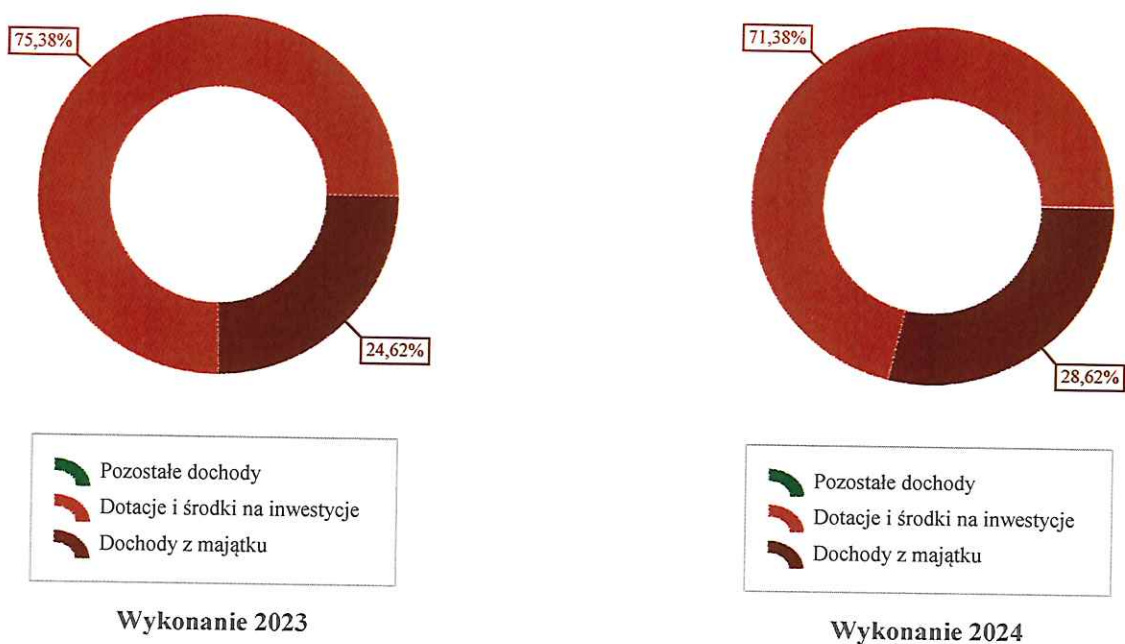
Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2024 roku w Gminie Choszczno według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 867 991,00	4 455 991,00	2 593 919,40	58,21%	57,09%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 799 788,00	1 799 788,00	674 545,32	37,48%	14,85%
010	Rolnictwo i łowiectwo	10 565 000,00	3 479 493,00	624 150,00	17,94%	13,74%
926	Kultura fizyczna	0,00	260 622,00	295 409,56	113,35%	6,50%
720	Informatyka	0,00	346 133,54	254 108,77	73,41%	5,59%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 413 144,00	1 478 340,00	45 000,00	3,04%	0,99%
758	Różne rozliczenia	0,00	42 271,78	42 271,78	100,00%	0,93%
801	Oświata i wychowanie	623 000,00	847 000,00	12 454,40	1,47%	0,27%
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	1 500,00	-	0,03%
020	Leśnictwo	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%	0,00%
600	Transport i łączność	1 098 985,00	1 098 985,00	0,00	0,00%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	20 887 908,00	15 328 624,32	4 543 359,23	29,64%	100,00%

Wykres 22: Dochody majątkowe budżetu Gminy Choszczno wg działów w 2024 roku w porównaniu do roku 2023.



Wykres 23: Struktura dochodów majątkowych Gminy Choszczno w 2024 roku w porównaniu do roku 2023.

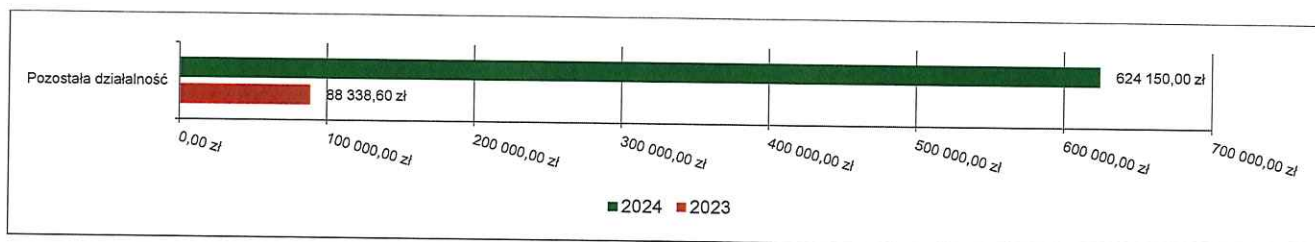


2.5.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 479 493,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 624 150,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 17,94%. Środki te:

- w rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 624 150,00 zł, co stanowi 17,94% planu rocznego wynoszącego 3 479 493,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 624 150,00 zł.

Wykres 24: Dochody majątkowe w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

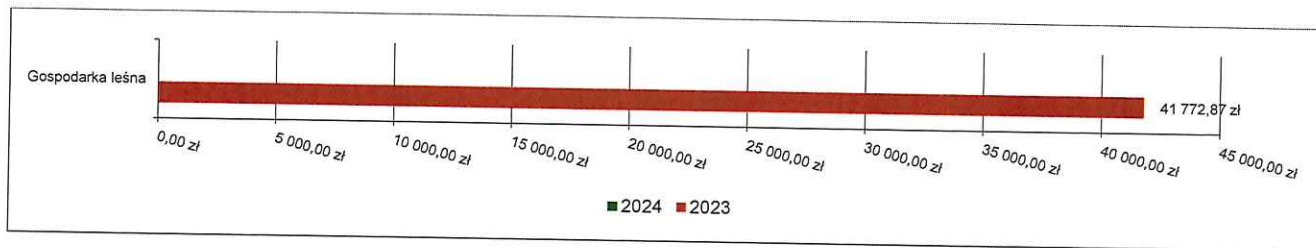


2.5.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te:

- w rozdziale 02001 Gospodarka leśna w kwocie 20 000,00 zł;

Wykres 25: Dochody majątkowe w dziale Leśnictwo w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

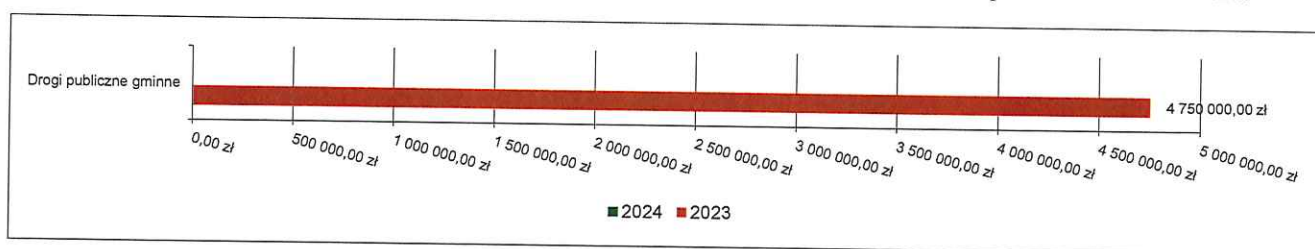


2.5.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 098 985,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie 1 098 985,00 zł;

Wykres 26: Dochody majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

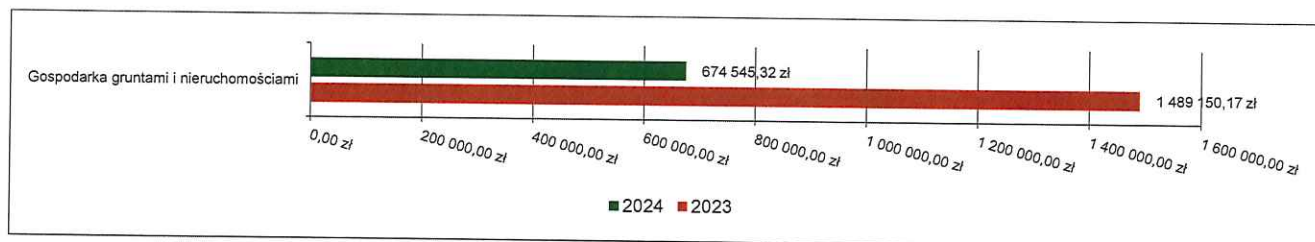


2.5.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 799 788,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 674 545,32 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 37,48%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 674 545,32 zł, co stanowi 37,48% planu rocznego wynoszącego 1 799 788,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 593 244,12 zł;
 - wpływ z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 81 301,20 zł.

Wykres 27: Dochody majątkowe w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

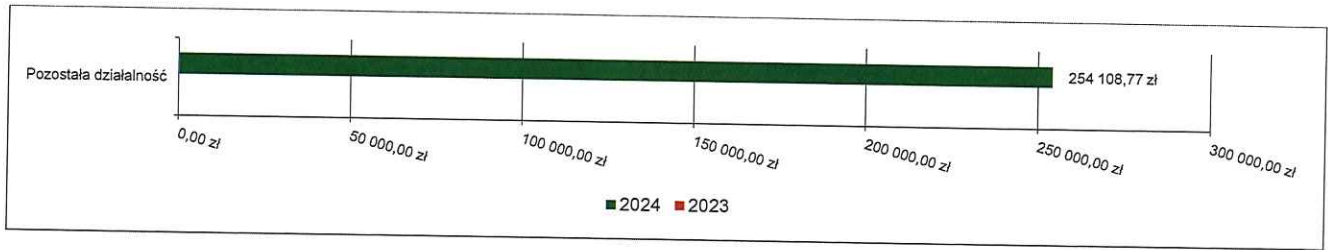


2.5.5. DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 346 133,54 zł, zaś zrealizowane w kwocie 254 108,77 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 73,41%. Środki te:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 254 108,77 zł, co stanowi 73,41% planu rocznego wynoszącego 346 133,54 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 254 108,77 zł.

Wykres 28: Dochody majątkowe w dziale Informatyka w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

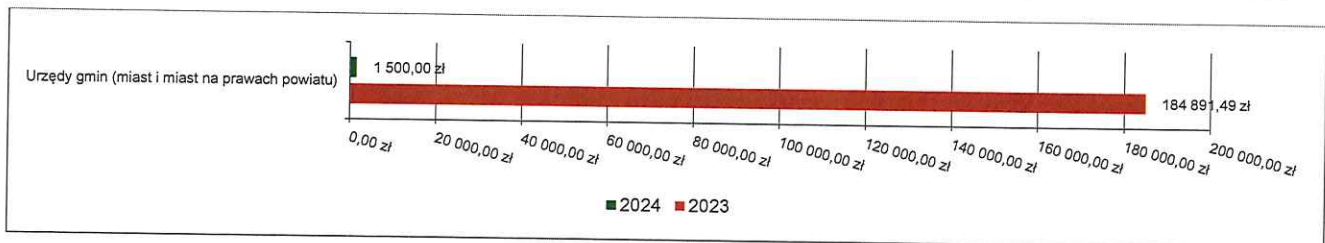


2.5.6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 0,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 500,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te:

- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zrealizowano w kwocie 1 500,00 zł, co stanowi 0,00% planu rocznego wynoszącego 0,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 1 500,00 zł.

Wykres 29: Dochody majątkowe w dziale Administracja publiczna w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



2.5.7. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 500 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te:

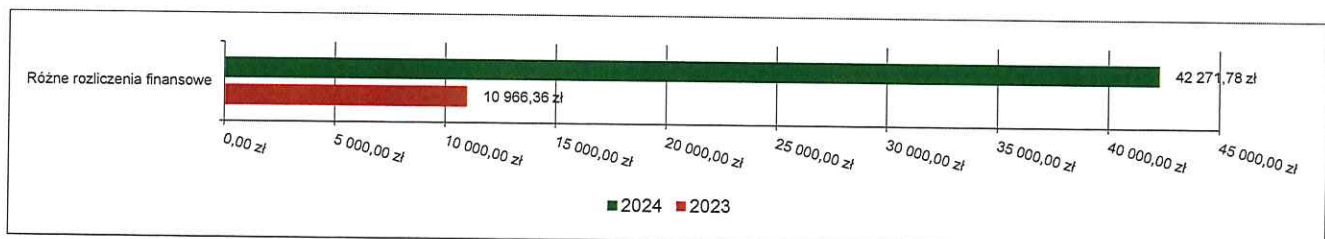
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne w kwocie 1 500 000,00 zł;

2.5.8. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 42 271,78 zł, zaś zrealizowane w kwocie 42 271,78 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 42 271,78 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 42 271,78 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 42 271,78 zł.

Wykres 30: Dochody majątkowe w dziale Różne rozliczenia w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

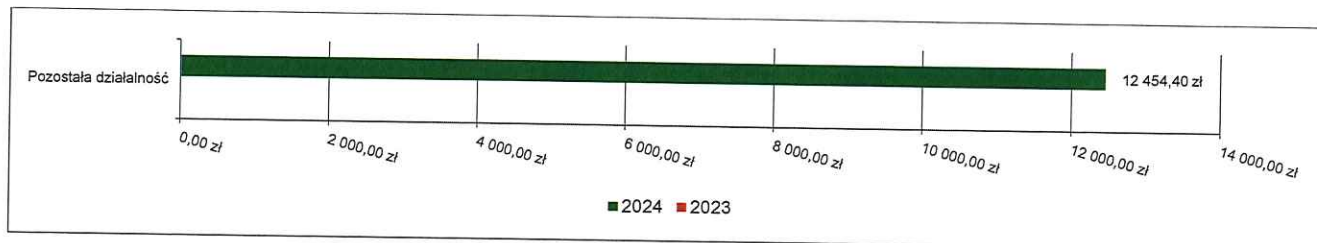


2.5.9. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 847 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 454,40 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 1,47%. Środki te:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zaplanowano 663 000,00 zł;
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 12 454,40 zł, co stanowi 6,77% planu rocznego wynoszącego 184 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 12 454,40 zł;

Wykres 31: Dochody majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

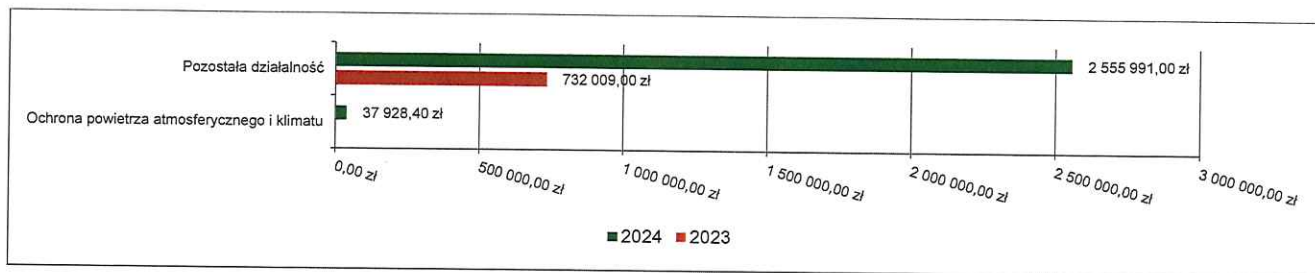


2.5.10. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 455 991,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 593 919,40 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 58,21%. Środki te:

- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 37 928,40 zł, co stanowi 2,00% planu rocznego wynoszącego 1 900 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 37 928,40 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 2 555 991,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 555 991,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2 555 991,00 zł.

Wykres 32: Dochody majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

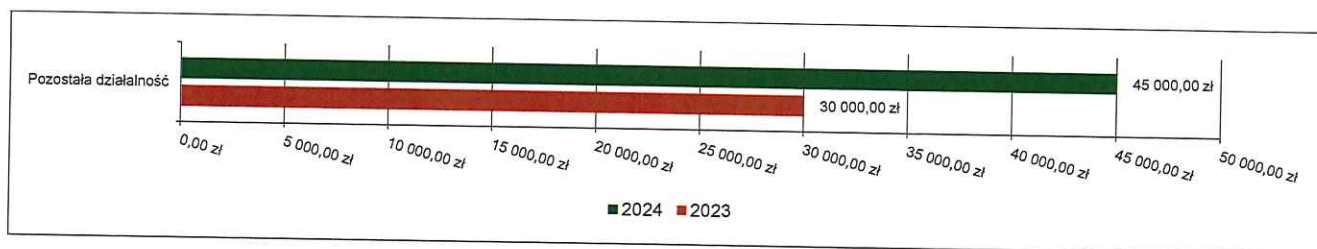


2.5.11. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 478 340,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 45 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 3,04%. Środki te:

- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zaplanowano 1 433 340,00 zł;
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 45 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 45 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 45 000,00 zł.

Wykres 33: Dochody majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

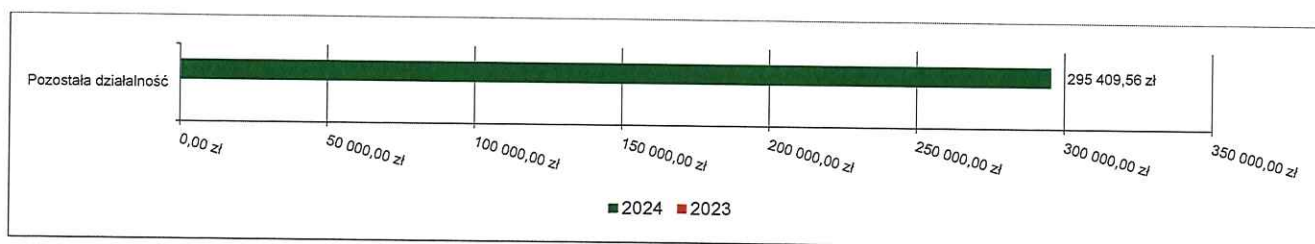


2.5.12. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 260 622,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 295 409,56 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 113,35%. Środki te:

- w rozdziale 92695 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 295 409,56 zł, co stanowi 113,35% planu rocznego wynoszącego 260 622,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 255 409,56 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 40 000,00 zł.

Wykres 34: Dochody majątkowe w dziale Kultura fizyczna w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2024 roku wyniosły 126 284 289,92 zł, a ich realizacja wyniosła 83,47% planu wynoszącego 151 294 835,29 zł. Realizację planu wydatków w 2024 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2024 roku w Gminie Choszczno.

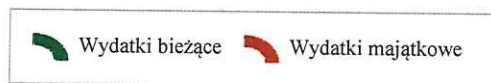
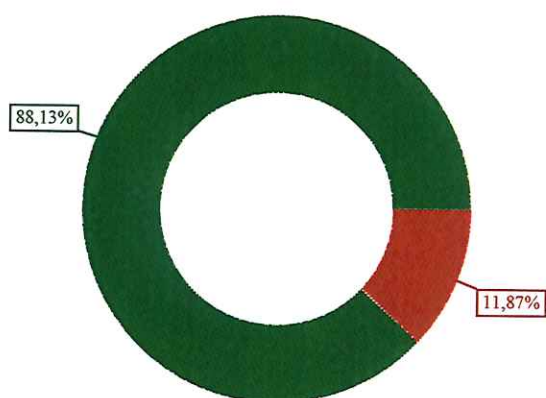
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	111 979 027,00	132 659 310,22	119 005 577,09	89,71%	94,24%
Wydatki majątkowe	18 087 908,00	18 635 525,07	7 278 712,83	39,06%	5,76%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	130 066 935,00	151 294 835,29	126 284 289,92	83,47%	100,00%

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2024 roku w Gminie Choszczno według działów klasyfikacji budżetowej.

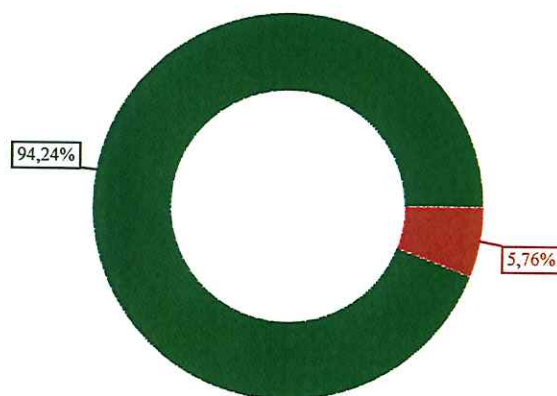
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	47 173 072,70	56 418 132,25	50 036 253,05	88,69%	39,62%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 650 736,76	23 256 666,39	16 219 902,73	69,74%	12,84%
750	Administracja publiczna	15 402 959,96	14 520 259,71	13 733 476,94	94,58%	10,88%
855	Rodzina	10 827 250,00	14 044 714,50	13 502 102,28	96,14%	10,69%
852	Pomoc społeczna	11 306 862,00	14 564 996,98	13 143 147,58	90,24%	10,41%
926	Kultura fizyczna	3 913 466,99	4 331 439,01	4 320 991,19	99,76%	3,42%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 065 904,59	5 344 628,84	3 132 160,82	58,60%	2,48%
600	Transport i łączność	4 749 780,00	4 785 537,13	2 269 141,57	47,42%	1,80%
757	Obsługa długu publicznego	2 184 500,00	2 387 883,00	1 943 364,92	81,38%	1,54%
010	Rolnictwo i łowiectwo	72 100,00	1 894 213,19	1 890 699,90	99,81%	1,50%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 784 500,00	1 748 400,00	1 578 469,14	90,28%	1,25%
710	Działalność usługowa	2 009 000,00	1 509 000,00	1 180 480,15	78,23%	0,93%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 039 328,00	1 333 054,00	1 058 220,99	79,38%	0,84%
851	Ochrona zdrowia	827 000,00	867 887,75	715 566,97	82,45%	0,57%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 174,00	598 260,00	597 628,00	99,89%	0,47%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 954 900,00	2 243 900,00	495 454,60	22,08%	0,39%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	259 095,00	239 251,12	92,34%	0,19%
720	Informatyka	0,00	508 217,54	227 977,97	44,86%	0,18%
752	Obrona narodowa	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 100 000,00	677 150,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM		130 066 935,00	151 294 835,29	126 284 289,92	83,47%	100,00%

Wykres 35: Struktura wydatków ogółem Gminy Choszczno w 2024 roku w porównaniu do roku 2023.



Wykonanie 2023



Wykonanie 2024

2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

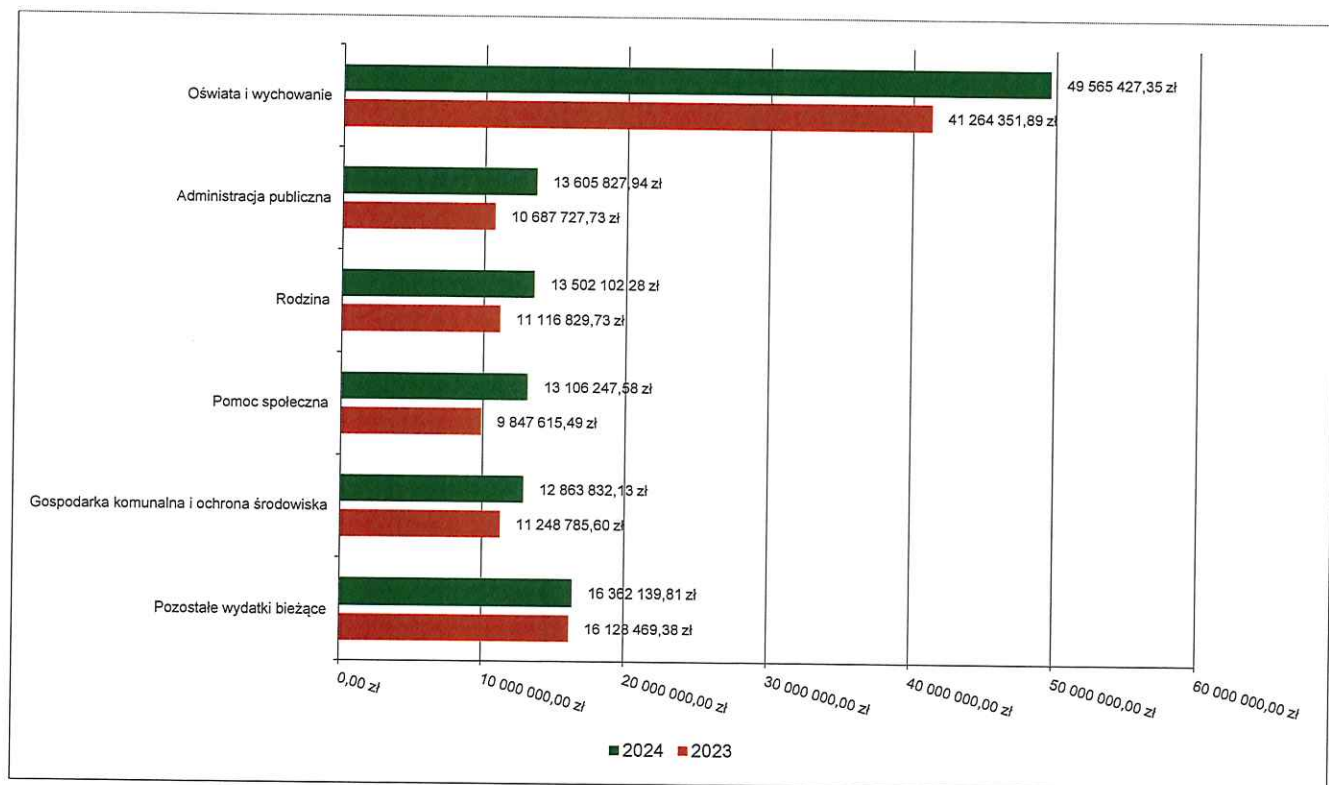
W 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 119 005 577,09 zł, tj. w 89,71% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 132 659 310,22 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2024 roku w Gminie Choszczno według działów klasyfikacji budżetowej.

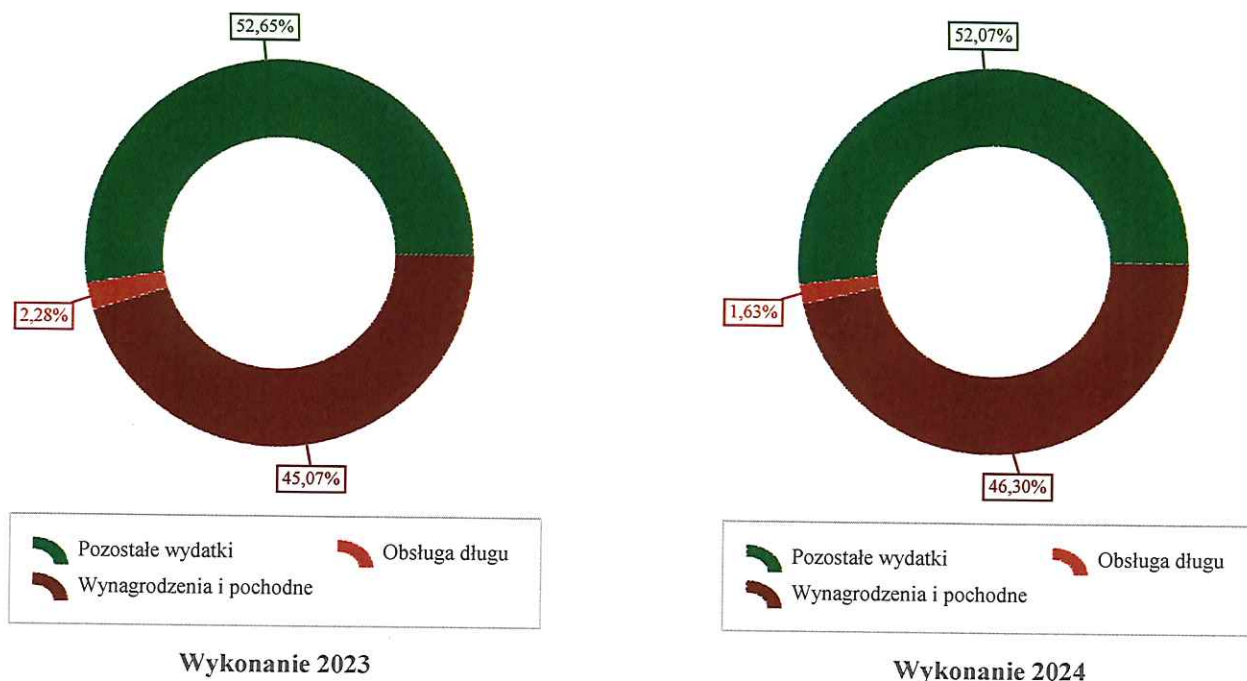
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	45 775 830,00	54 372 674,20	49 565 427,35	91,16%	41,65%
750	Administracja publiczna	13 382 959,96	14 391 009,71	13 605 827,94	94,54%	11,43%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
855	Rodzina	10 827 250,00	14 044 714,50	13 502 102,28	96,14%	11,35%
852	Pomoc społeczna	11 306 862,00	14 524 996,98	13 106 247,58	90,23%	11,01%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 057 985,76	16 294 919,98	12 863 832,13	78,94%	10,81%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 798 705,00	3 117 766,74	2 925 458,44	93,83%	2,46%
926	Kultura fizyczna	2 169 427,28	2 477 929,04	2 467 608,94	99,58%	2,07%
757	Obsługa długu publicznego	2 184 500,00	2 387 883,00	1 943 364,92	81,38%	1,63%
010	Rolnictwo i łowiectwo	72 100,00	1 894 213,19	1 890 699,90	99,81%	1,59%
600	Transport i łączność	1 728 105,00	1 697 862,13	1 353 237,56	79,70%	1,14%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 299 500,00	1 489 260,00	1 353 089,14	90,86%	1,14%
710	Działalność usługowa	1 509 000,00	1 509 000,00	1 180 480,15	78,23%	0,99%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 039 328,00	1 333 054,00	1 058 220,99	79,38%	0,89%
851	Ochrona zdrowia	827 000,00	867 887,75	715 566,97	82,45%	0,60%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 174,00	598 260,00	597 628,00	99,89%	0,50%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	294 900,00	654 900,00	486 494,60	74,29%	0,41%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	259 095,00	239 251,12	92,34%	0,20%
720	Informatyka	0,00	162 084,00	151 039,08	93,19%	0,13%
752	Obrona narodowa	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	700 000,00	580 400,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	111 979 027,00	132 659 310,22	119 005 577,09	89,71%	100,00%

Wykres 36: Wydatki bieżące budżetu Gminy Choszczno wg działów w 2024 roku w porównaniu do roku 2023.



Wykres 37: Struktura wydatków bieżących Gminy Choszczno w 2024 roku w porównaniu do roku 2023.

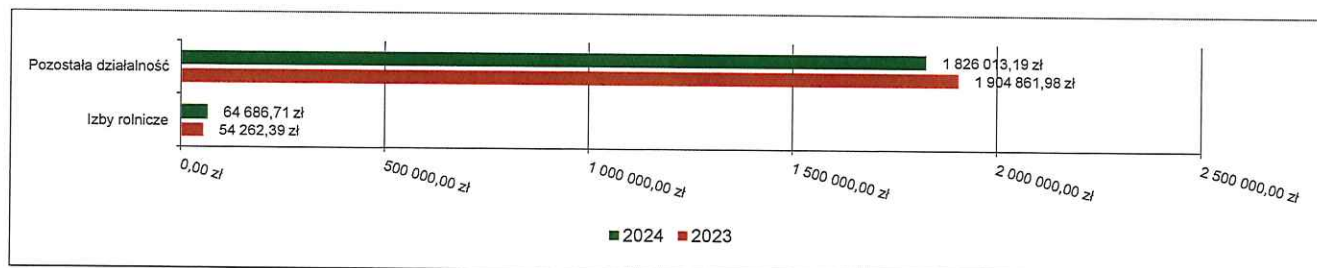


2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 894 213,19 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 890 699,90 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,81%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 64 686,71 zł, co stanowi 94,85% planu rocznego wynoszącego 68 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 64 686,71 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 826 013,19 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 826 013,19 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 790 209,01 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 30 494,18 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 272,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 38,00 zł.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



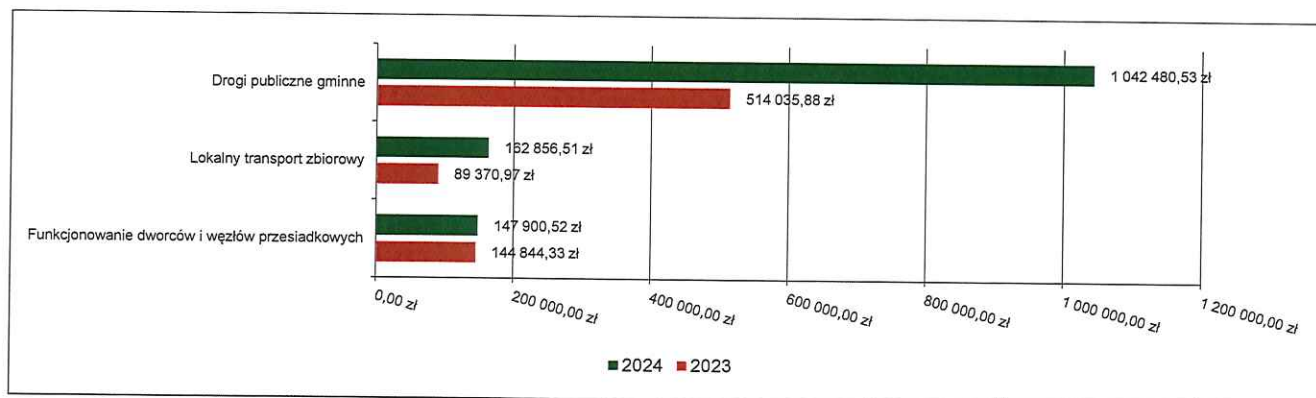
2.7.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 697 862,13 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 353 237,56 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,70%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 162 856,51 zł, co stanowi 98,47% planu rocznego wynoszącego 165 382,60 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- o zakup usług pozostałych w kwocie 159 410,60 zł;
- o dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 3 445,91 zł.
- w rozdziale 60013 Drogi publiczne wojewódzkie zaplanowano 1 000,00 zł;
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 1 042 480,53 zł, co stanowi 78,74% planu rocznego wynoszącego 1 323 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług remontowych w kwocie 903 549,13 zł;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 73 907,33 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 62 338,97 zł;
 - o zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 2 460,00 zł;
 - o różne opłaty i składki w kwocie 225,10 zł;
- w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych zaplanowano 1 579,53 zł;
- w rozdziale 60021 Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych wydatkowano kwotę 147 900,52 zł, co stanowi 71,80% planu rocznego wynoszącego 206 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 90 213,75 zł;
 - o zakup energii w kwocie 57 186,77 zł;
 - o zakup usług remontowych w kwocie 500,00 zł;

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

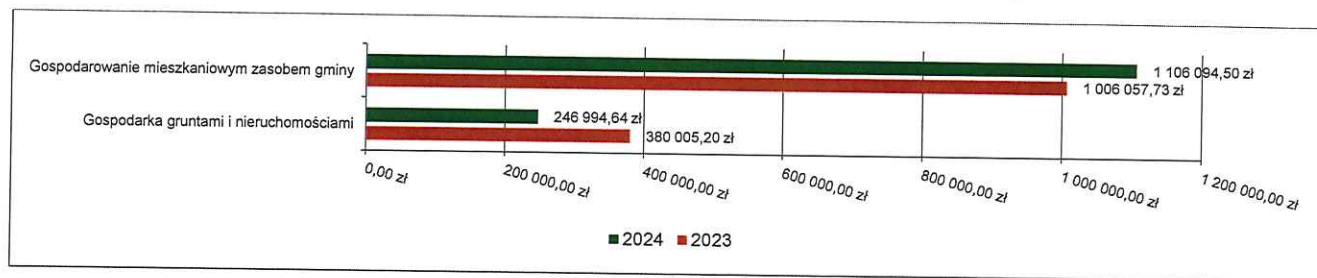


2.7.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 489 260,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 353 089,14 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,86%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 246 994,64 zł, co stanowi 82,47% planu rocznego wynoszącego 299 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 99 080,42 zł;
 - o zakup energii w kwocie 47 426,98 zł;
 - o zakup usług remontowych w kwocie 35 679,35 zł;
 - o zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 29 740,00 zł;
 - o koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 24 190,05 zł;
 - o różne opłaty i składki w kwocie 5 674,21 zł;
 - o opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 4 821,94 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 381,69 zł;
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 1 106 094,50 zł, co stanowi 92,97% planu rocznego wynoszącego 1 189 760,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 354 858,02 zł;
 - o zakup usług remontowych w kwocie 286 267,39 zł;
 - o zakup energii w kwocie 205 684,49 zł;
 - o opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 155 737,01 zł;
 - o opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 65 778,00 zł;
 - o koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 26 454,18 zł;
 - o zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 7 026,80 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 288,61 zł;

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

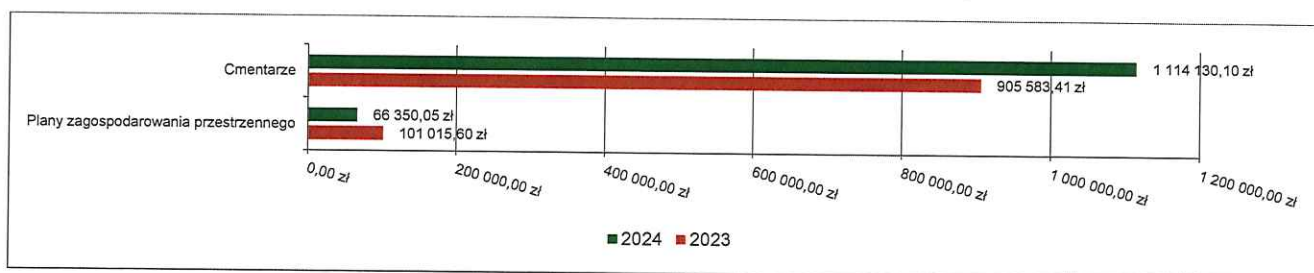


2.7.4. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 509 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 180 480,15 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 78,23%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 66 350,05 zł, co stanowi 30,16% planu rocznego wynoszącego 220 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 63 310,05 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 3 040,00 zł.
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 1 114 130,10 zł, co stanowi 86,43% planu rocznego wynoszącego 1 289 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 110 171,72 zł;
 - zakup energii w kwocie 3 958,38 zł.

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

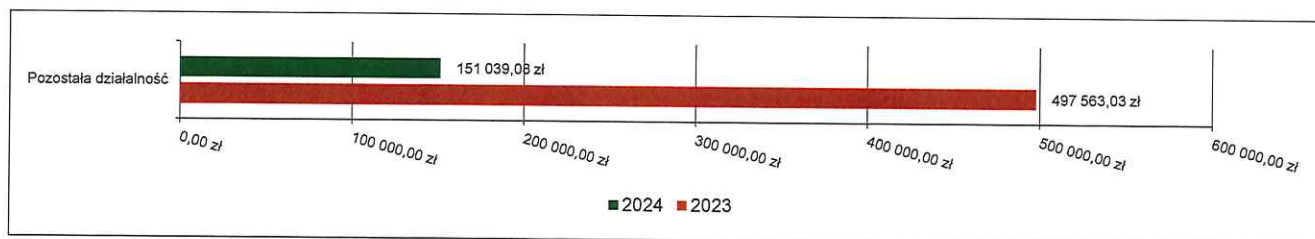


2.7.5. DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 162 084,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 151 039,08 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,19%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 151 039,08 zł, co stanowi 93,19% planu rocznego wynoszącego 162 084,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 101 101,08 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 49 938,00 zł.

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Informatyka w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



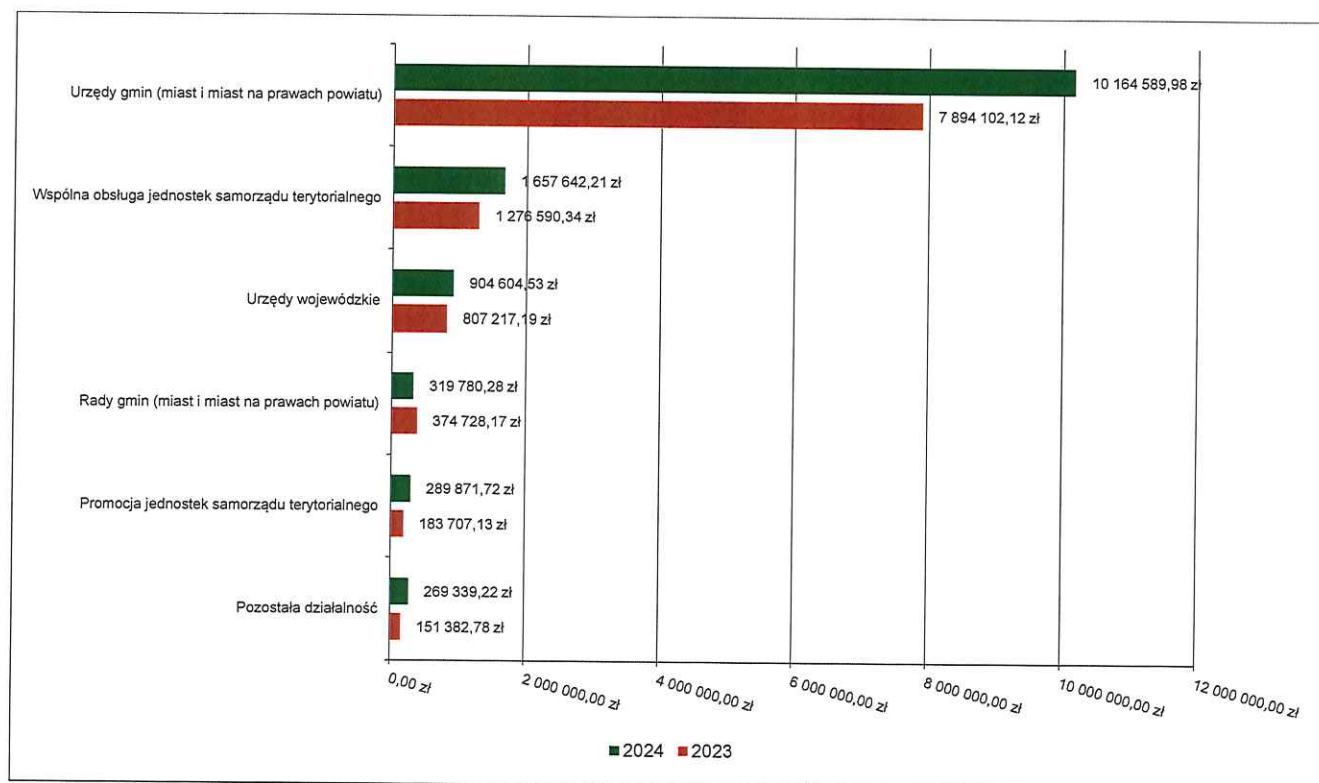
2.7.6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 14 391 009,71 zł, zaś zrealizowane w kwocie 13 605 827,94 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,54%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 904 604,53 zł, co stanowi 95,93% planu rocznego wynoszącego 942 960,66 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 659 210,11 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 118 562,96 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 33 995,76 zł;
 - zakup energii w kwocie 33 603,22 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 18 504,01 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15 213,34 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 329,94 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 600,96 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 481,78 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 400,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 326,75 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 768,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 409,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 120,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 78,70 zł;
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 319 780,28 zł, co stanowi 84,75% planu rocznego wynoszącego 377 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 297 017,05 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 14 799,50 zł;
 - zakup energii w kwocie 3 248,82 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 984,67 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 694,92 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 35,32 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 10 164 589,98 zł, co stanowi 95,43% planu rocznego wynoszącego 10 651 089,14 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 6 118 510,15 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 060 352,27 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 835 650,19 zł;
 - podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 613 015,63 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 301 701,83 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 297 619,95 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 212 525,85 zł;
 - zakup energii w kwocie 173 387,18 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 168 162,15 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 137 780,20 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 64 190,79 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 49 863,71 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 32 609,87 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 21 875,98 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 14 957,56 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 14 942,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 11 953,58 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 11 719,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 8 412,77 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 7 560,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 4 814,53 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 984,79 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 289 871,72 zł, co stanowi 89,19% planu rocznego wynoszącego 325 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 274 440,11 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 207,90 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 992,27 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 3 231,44 zł.

- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 1 657 642,21 zł, co stanowi 92,62% planu rocznego wynoszącego 1 789 757,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 189 340,19 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 209 097,27 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 66 887,95 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 52 913,90 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 39 430,98 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 32 438,02 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 27 212,79 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 10 813,90 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 9 955,30 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 9 222,09 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 009,38 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 221,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 138,04 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 552,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 626,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 418,40 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 365,00 zł;
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 269 339,22 zł, co stanowi 88,34% planu rocznego wynoszącego 304 902,91 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 93 400,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 79 172,32 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 35 329,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 34 440,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 000,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 9 083,59 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 200,90 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 061,46 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 333,45 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 318,50 zł.

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

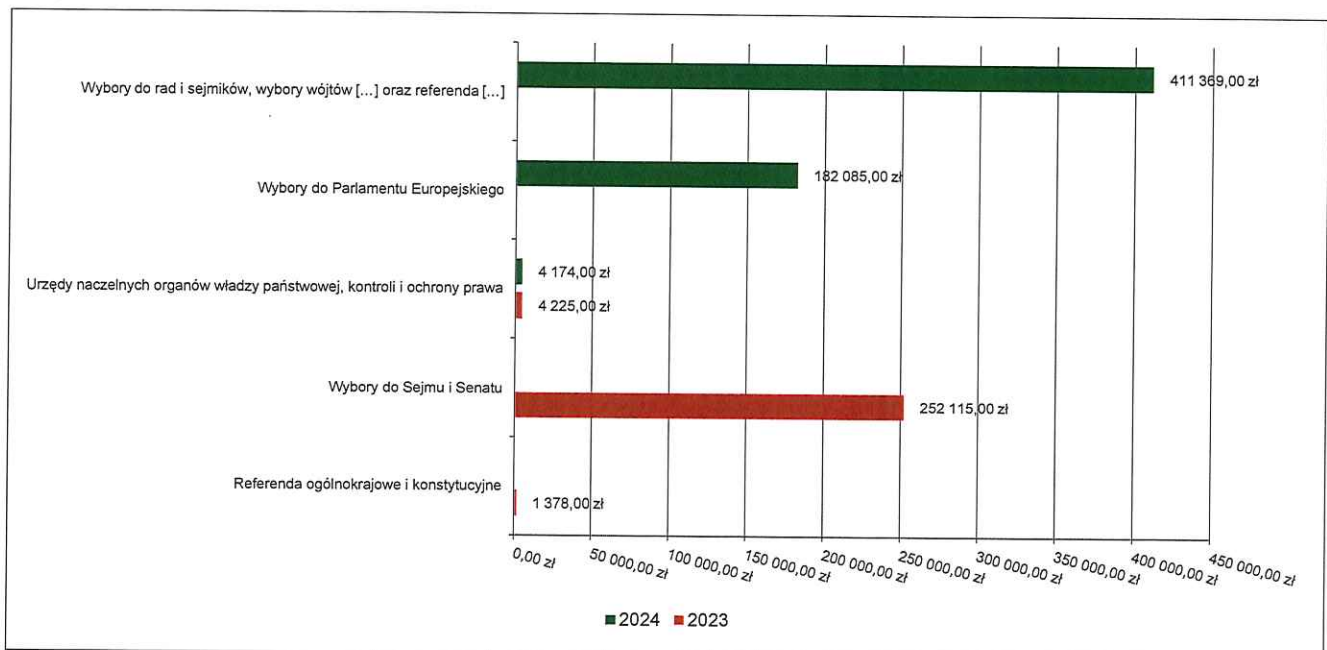


2.7.7. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 598 260,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 597 628,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,89%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 4 174,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 174,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 174,00 zł.
- w rozdziale 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie wydatkowano kwotę 411 369,00 zł, co stanowi 99,85% planu rocznego wynoszącego 411 999,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 250 270,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 89 125,93 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 56 229,72 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10 140,37 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 999,75 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 226,73 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 369,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 7,50 zł.
- w rozdziale 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego wydatkowano kwotę 182 085,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 182 087,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 107 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 59 019,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 314,57 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 232,69 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 895,53 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 369,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 224,21 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 30,00 zł.

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



2.7.8. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

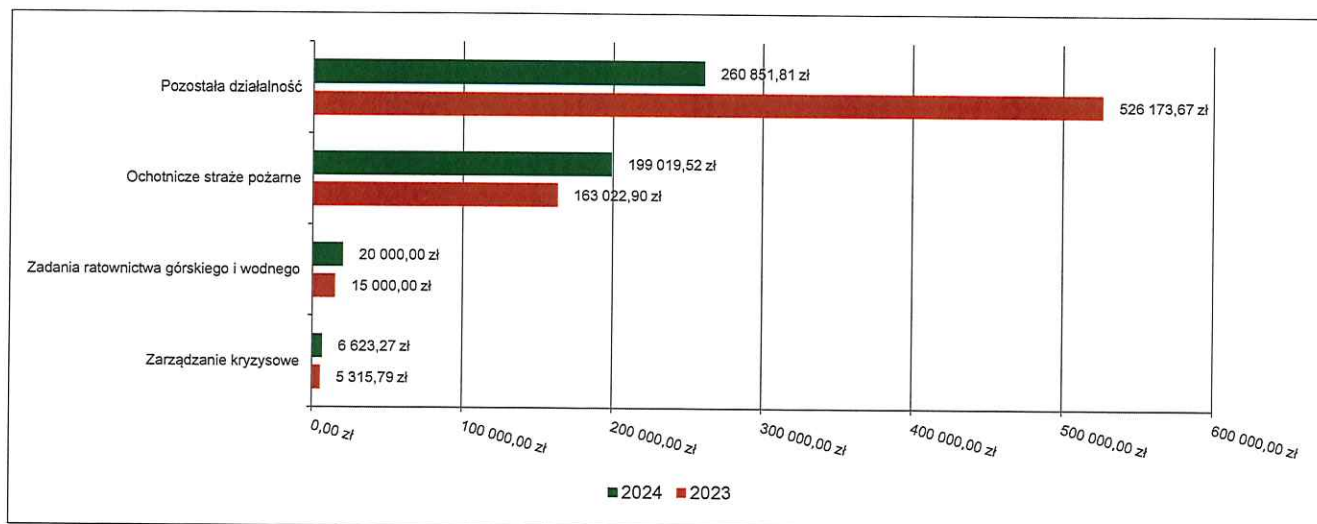
- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne w kwocie 1 400,00 zł;

2.7.9. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 654 900,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 486 494,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 74,29%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 199 019,52 zł, co stanowi 62,41% planu rocznego wynoszącego 318 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 49 985,38 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 46 310,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 31 941,43 zł;
 - zakup energii w kwocie 28 499,93 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 21 882,79 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 15 945,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 350,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 104,99 zł;
- w rozdziale 75415 Zadania ratownictwa górskiego i wodnego wydatkowano kwotę 20 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 20 000,00 zł.
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 6 623,27 zł, co stanowi 50,95% planu rocznego wynoszącego 13 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 425,54 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 169,47 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 856,08 zł;
 - zakup energii w kwocie 172,18 zł.
- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 260 851,81 zł, co stanowi 86,09% planu rocznego wynoszącego 303 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 257 780,00 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 662,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 409,81 zł;

Wykres 45: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

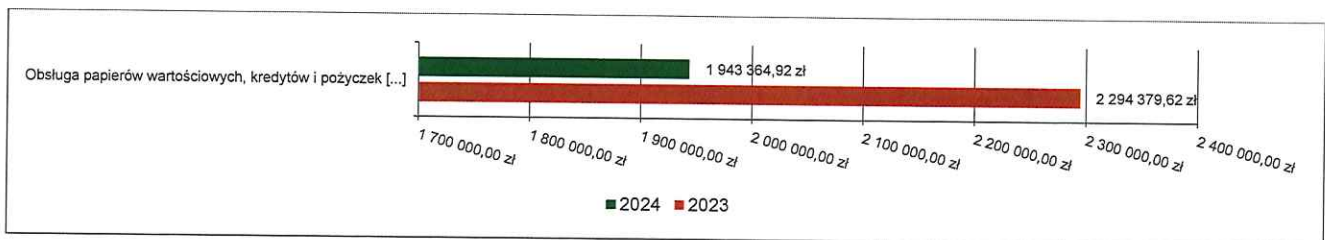


2.7.10. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 387 883,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 943 364,92 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,38%. 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 1 943 364,92 zł, co stanowi 95,45% planu rocznego wynoszącego 2 035 993,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 1 943 041,43 zł;
 - koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w kwocie 323,49 zł.
- w rozdziale 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego zaplanowano 351 890,00 zł;

Wykres 46: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

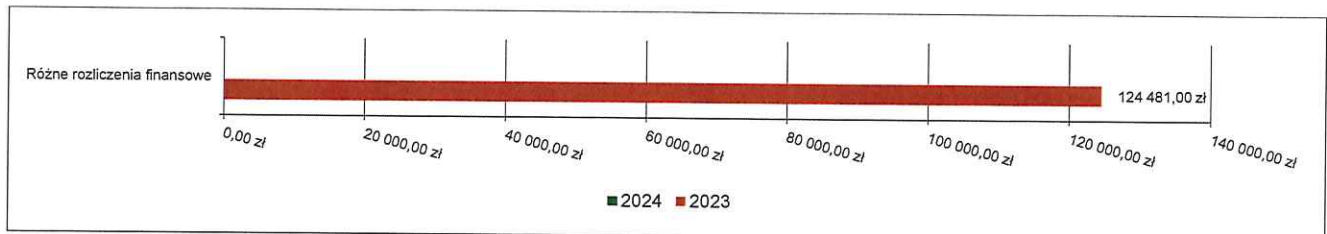


2.7.11. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 580 400,00 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 580 400,00 zł;

Wykres 47: Wydatki bieżące w dziale Różne rozliczenia w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



2.7.12. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 54 372 674,20 zł, zaś zrealizowane w kwocie 49 565 427,35 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,16%. Środki te przeznaczono następująco:

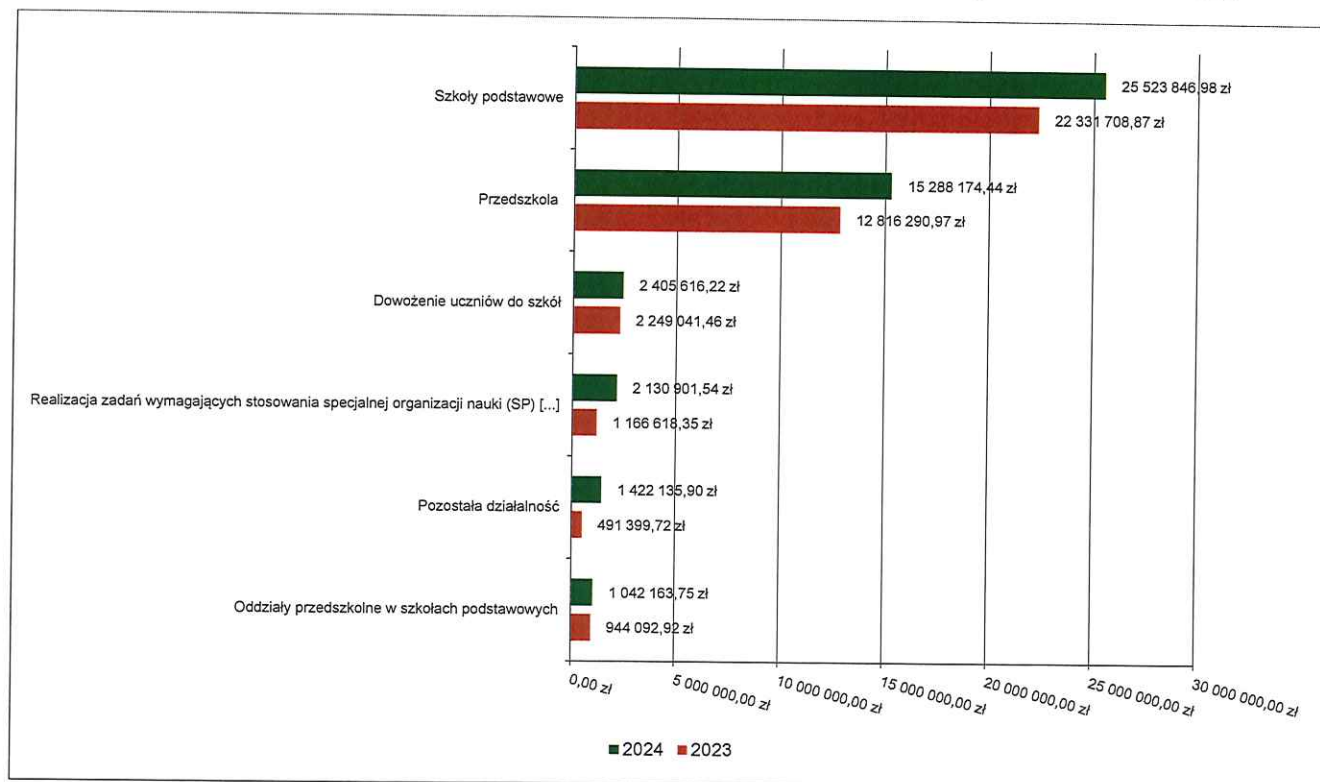
- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 25 523 846,98 zł, co stanowi 91,69% planu rocznego wynoszącego 27 835 968,05 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 14 448 979,14 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 973 563,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 647 938,49 zł;
 - zakup energii w kwocie 1 023 289,31 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 989 807,41 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 907 623,37 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 411 611,64 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 342 271,26 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 311 677,31 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 306 496,63 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 284 729,17 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 232 654,35 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 189 272,77 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 115 656,13 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 57 568,52 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 50 144,20 zł;
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 46 760,10 zł;
- podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie 35 921,80 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 30 821,00 zł;
- stypendia dla uczniów w kwocie 24 558,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 23 842,24 zł;
- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 18 418,73 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 15 851,03 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 471,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 9 653,50 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 5 160,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 390,60 zł;
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 920,00 zł;
- zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 783,58 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 522,70 zł;
- opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 490,00 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 042 163,75 zł, co stanowi 89,97% planu rocznego wynoszącego 1 158 304,25 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 533 402,39 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 212 520,71 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 135 669,44 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 47 661,64 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 40 977,28 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 34 795,43 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 16 115,33 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 15 251,65 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 3 323,54 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 924,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 451,71 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 70,63 zł;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 15 288 174,44 zł, co stanowi 93,59% planu rocznego wynoszącego 16 334 492,97 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 4 658 018,12 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 4 374 511,17 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 886 138,91 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 268 091,91 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 442 219,83 zł;
 - zakup energii w kwocie 302 647,39 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 290 459,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 205 977,40 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 148 973,53 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 130 287,07 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 125 771,16 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 117 612,97 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 94 199,45 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 85 356,99 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 37 943,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 27 172,19 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 22 271,19 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 20 524,82 zł;

- różne opłaty i składki w kwocie 15 099,70 zł;
- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 11 004,39 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 424,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 7 078,57 zł;
- dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 6 664,96 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 212,82 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 935,40 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 578,50 zł.
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 590 780,15 zł, co stanowi 96,99% planu rocznego wynoszącego 609 113,01 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 448 451,60 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 77 881,32 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 30 745,55 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 23 123,70 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 211,42 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 349,29 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 250,01 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 192,26 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 75,00 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 2 405 616,22 zł, co stanowi 98,52% planu rocznego wynoszącego 2 441 825,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 888 442,25 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 201 781,28 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 161 786,86 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 62 781,64 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 33 567,81 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 14 480,41 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 278,99 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 10 885,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 9 402,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 187,88 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 172,10 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 850,00 zł;
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 100 821,59 zł, co stanowi 55,96% planu rocznego wynoszącego 180 160,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 90 676,65 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 144,94 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 838 921,74 zł, co stanowi 76,26% planu rocznego wynoszącego 1 100 015,18 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 614 419,67 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 108 745,02 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 33 985,87 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 33 250,74 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 18 444,45 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 13 253,96 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 10 466,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 408,18 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 692,12 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 650,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 492,76 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 112,97 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 2 130 901,54 zł, co stanowi 87,18% planu rocznego wynoszącego 2 444 389,28 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 609 541,54 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 276 800,49 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 85 200,75 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 83 639,28 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 30 215,43 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 15 916,20 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 14 330,08 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 7 107,25 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 242,97 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 056,65 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 200,90 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 650,00 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 222 065,04 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 222 065,04 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 219 866,42 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 198,62 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 422 135,90 zł, co stanowi 69,50% planu rocznego wynoszącego 2 046 341,42 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 391 462,07 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 391 307,40 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 298 280,80 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 201 906,27 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 54 234,27 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 49 019,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 18 512,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 900,19 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 200,83 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 869,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 444,07 zł;

Wykres 48: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



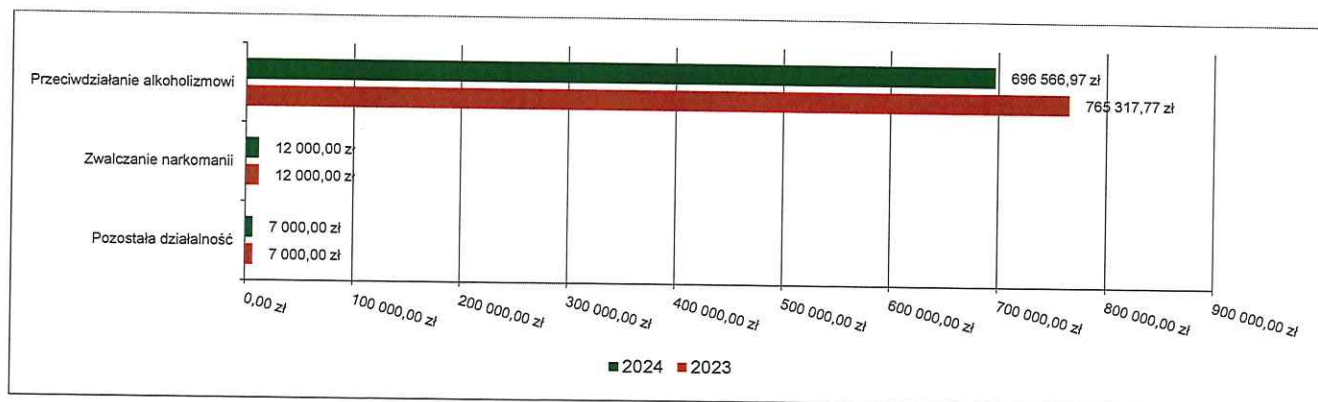
2.7.13. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 867 887,75 zł, zaś zrealizowane w kwocie 715 566,97 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 82,45%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 12 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 12 000,00 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 696 566,97 zł, co stanowi 82,06% planu rocznego wynoszącego 848 887,75 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 363 694,05 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 98 636,06 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 66 289,82 zł;
 - zakup energii w kwocie 47 015,46 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 23 612,24 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 21 045,36 zł;
 - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 20 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 549,51 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 14 049,64 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 7 497,67 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 947,56 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 081,89 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 997,44 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1 754,60 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 227,67 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 038,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 000,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 130,00 zł;

- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 7 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 7 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 7 000,00 zł.

Wykres 49: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



2.7.14. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

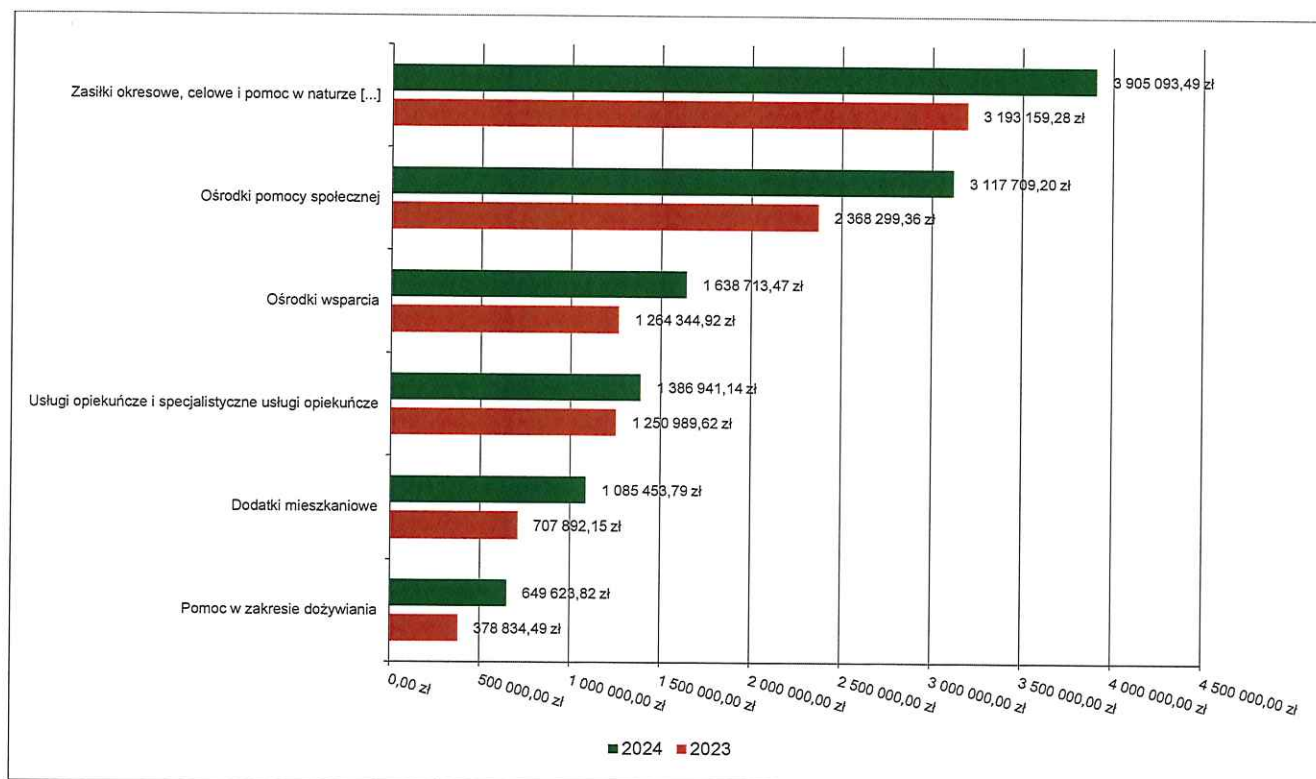
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 14 524 996,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 13 106 247,58 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,23%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia wydatkowano kwotę 1 638 713,47 zł, co stanowi 95,16% planu rocznego wynoszącego 1 721 973,79 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 935 813,75 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 184 080,82 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 162 695,71 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 66 049,73 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 65 500,31 zł;
 - zakup energii w kwocie 59 203,46 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 54 757,90 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 25 984,26 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 18 151,63 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 729,30 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 700,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 13 827,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 7 809,38 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 932,67 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 147,95 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 965,60 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 924,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 440,00 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 47 289,44 zł, co stanowi 85,54% planu rocznego wynoszącego 55 284,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 33 295,01 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 170,02 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 733,40 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 815,73 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 275,28 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 51 218,51 zł, co stanowi 98,36% planu rocznego wynoszącego 52 072,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 51 218,51 zł.

- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 3 905 093,49 zł, co stanowi 96,66% planu rocznego wynoszącego 4 039 841,99 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2 932 301,16 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 538 722,42 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 394 757,65 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 20 474,50 zł;
 - zakup energii w kwocie 15 927,23 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 580,24 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 1 330,29 zł;
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 1 085 453,79 zł, co stanowi 87,69% planu rocznego wynoszącego 1 237 820,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 1 074 960,29 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 8 741,64 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 505,31 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 214,17 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 32,38 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 592 160,38 zł, co stanowi 97,67% planu rocznego wynoszącego 606 312,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 582 955,51 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 9 204,87 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 3 117 709,20 zł, co stanowi 96,35% planu rocznego wynoszącego 3 235 881,62 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 263 662,59 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 385 148,33 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 125 262,58 zł;
 - zakup energii w kwocie 96 493,68 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 78 540,39 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 63 218,86 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 42 538,73 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 688,87 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 806,09 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 7 667,22 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 020,80 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 6 371,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 5 677,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 061,90 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 3 271,80 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 995,91 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 684,45 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 503,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 96,00 zł;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 1 386 941,14 zł, co stanowi 97,12% planu rocznego wynoszącego 1 428 103,14 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 912 038,44 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 172 464,67 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 79 830,55 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 65 216,49 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 42 900,12 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 39 077,10 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 054,27 zł;

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 421,42 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 14 135,80 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 12 258,37 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 649,00 zł;
- zakup energii w kwocie 3 544,91 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 350,00 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 649 623,82 zł, co stanowi 80,41% planu rocznego wynoszącego 807 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 359 115,02 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 290 508,80 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 632 044,34 zł, co stanowi 47,17% planu rocznego wynoszącego 1 339 808,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 411 736,22 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 87 003,48 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 55 135,63 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 33 784,94 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 175,41 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10 463,82 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 300,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 4 136,07 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 537,46 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 2 038,92 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 943,11 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 991,29 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 797,99 zł;

Wykres 50: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

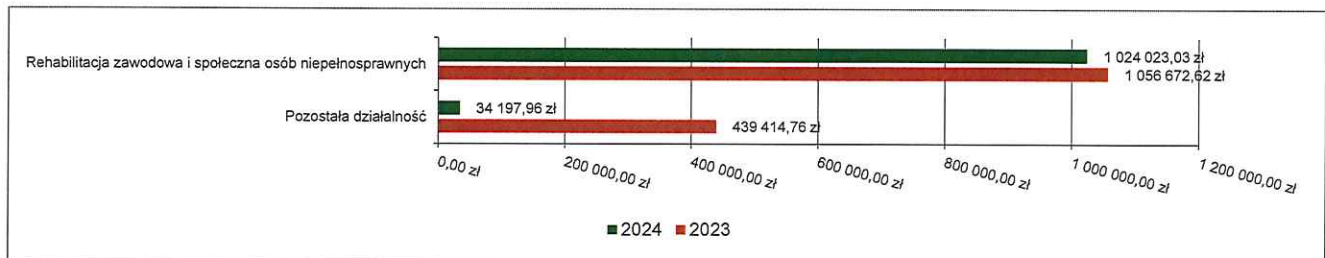


2.7.15. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 333 054,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 058 220,99 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,38%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych wydatkowano kwotę 1 024 023,03 zł, co stanowi 80,63% planu rocznego wynoszącego 1 270 018,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 386 398,00 zł;
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 336 600,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 98 625,81 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 43 940,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 42 837,07 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 35 492,45 zł;
 - zakup energii w kwocie 27 895,19 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 24 179,46 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 6 928,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 5 363,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 020,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 853,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 671,96 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 298,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 249,69 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 671,00 zł;
- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 34 197,96 zł, co stanowi 54,25% planu rocznego wynoszącego 63 036,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 32 927,41 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 658,55 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 600,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 12,00 zł.

Wykres 51: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

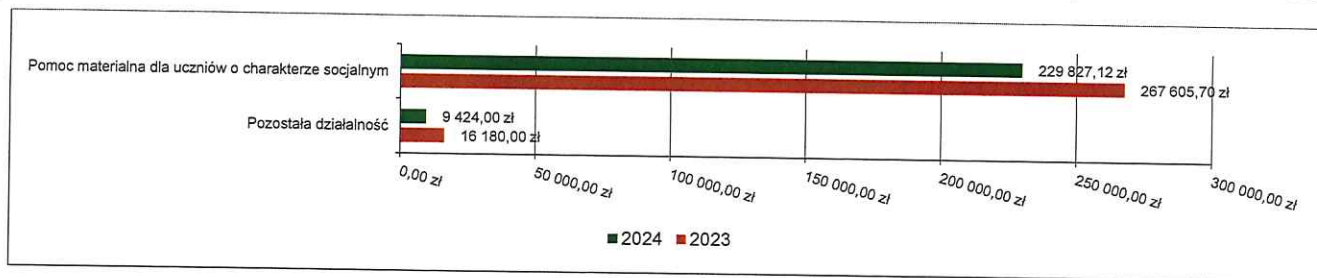


2.7.16. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 259 095,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 239 251,12 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,34%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 229 827,12 zł, co stanowi 94,15% planu rocznego wynoszącego 244 095,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 211 296,00 zł;
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 18 531,12 zł.
- w rozdziale 85495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 9 424,00 zł, co stanowi 62,83% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 9 424,00 zł.

Wykres 52: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



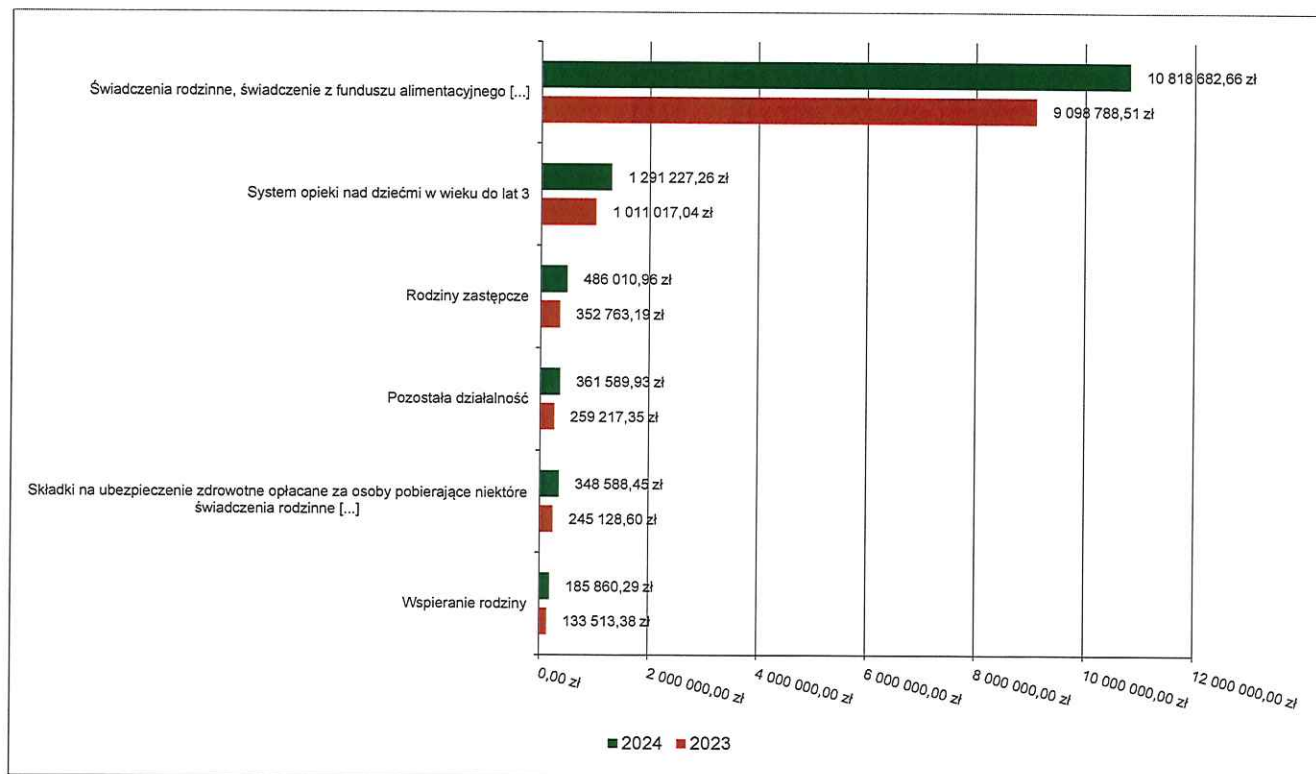
2.7.17. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 14 044 714,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 13 502 102,28 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,14%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 8 419,73 zł, co stanowi 70,16% planu rocznego wynoszącego 12 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - 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 5 872,91 zł;
 - odsetki od 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 2 546,82 zł.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 10 818 682,66 zł, co stanowi 99,21% planu rocznego wynoszącego 10 904 804,71 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 9 422 305,73 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 980 177,64 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 287 273,84 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 59 941,89 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 18 501,13 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 613,12 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 9 668,56 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 258,88 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 314,36 zł;
 - odsetki od 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 4 976,39 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 200,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 198,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 198,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 55,12 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 1 723,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 723,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 723,00 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 185 860,29 zł, co stanowi 86,49% planu rocznego wynoszącego 214 890,65 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 139 459,11 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 25 173,39 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 8 281,96 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 834,28 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 155,45 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 563,24 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 301,80 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 223,39 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 1 018,67 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 560,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 289,00 zł;
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 486 010,96 zł, co stanowi 99,96% planu rocznego wynoszącego 486 200,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 486 010,96 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 348 588,45 zł, co stanowi 99,10% planu rocznego wynoszącego 351 760,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 348 588,45 zł.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 1 291 227,26 zł, co stanowi 94,32% planu rocznego wynoszącego 1 369 054,25 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 861 918,39 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 150 025,04 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 90 300,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 44 715,29 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 32 753,50 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 32 192,29 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 27 988,17 zł;
 - zakup energii w kwocie 27 669,15 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 189,17 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 5 378,88 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 739,50 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 418,18 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 340,10 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 307,53 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 054,83 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 977,61 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 259,63 zł;
- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 361 589,93 zł, co stanowi 51,34% planu rocznego wynoszącego 704 281,04 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 193 254,66 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 73 847,33 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 34 536,60 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 21 636,80 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 19 694,00 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 8 067,60 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 6 869,27 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 391,33 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 292,34 zł;

Wykres 53: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



2.7.18. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 16 294 919,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 863 832,13 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 78,94%. Środki te przeznaczono następująco:

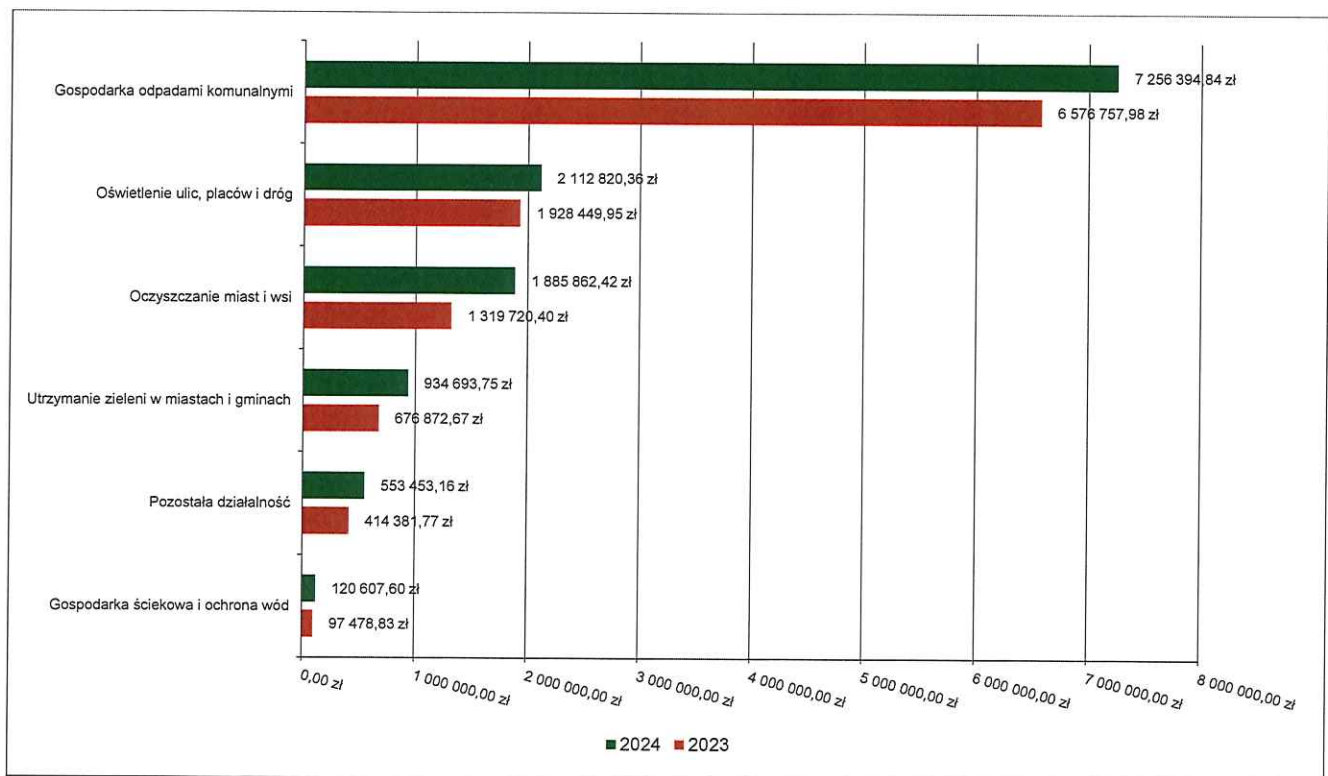
- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 120 607,60 zł, co stanowi 66,82% planu rocznego wynoszącego 180 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 115 626,10 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 981,50 zł.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 7 256 394,84 zł, co stanowi 77,21% planu rocznego wynoszącego 9 398 005,51 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 089 070,06 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 127 973,57 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 23 430,03 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 262,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 286,86 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 372,32 zł;

Środki wydatkowano na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami zgodnie z art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. 2023 poz. 1587 ze zm.) z podziałem na koszty obsługi administracyjnej w wysokości 167 324,78 zł, na odbieranie i transport odpadów w wysokości 6 829 870,06 zł oraz na utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w wysokości 259 200,00 zł (szczegóły przedstawiono w tabeli 26).

- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 1 885 862,42 zł, co stanowi 78,58% planu rocznego wynoszącego 2 400 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 885 862,42 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 934 693,75 zł, co stanowi 74,37% planu rocznego wynoszącego 1 256 872,47 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 888 859,27 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 39 206,48 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 6 628,00 zł.

- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 2 112 820,36 zł, co stanowi 89,93% planu rocznego wynoszącego 2 349 525,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 1 315 672,11 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 694 935,25 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 102 213,00 zł;
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 553 453,16 zł, co stanowi 77,95% planu rocznego wynoszącego 710 017,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 481 322,44 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 31 547,28 zł;
 - zakup energii w kwocie 17 254,96 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 895,25 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 4 000,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 223,09 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 210,14 zł;

Wykres 54: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



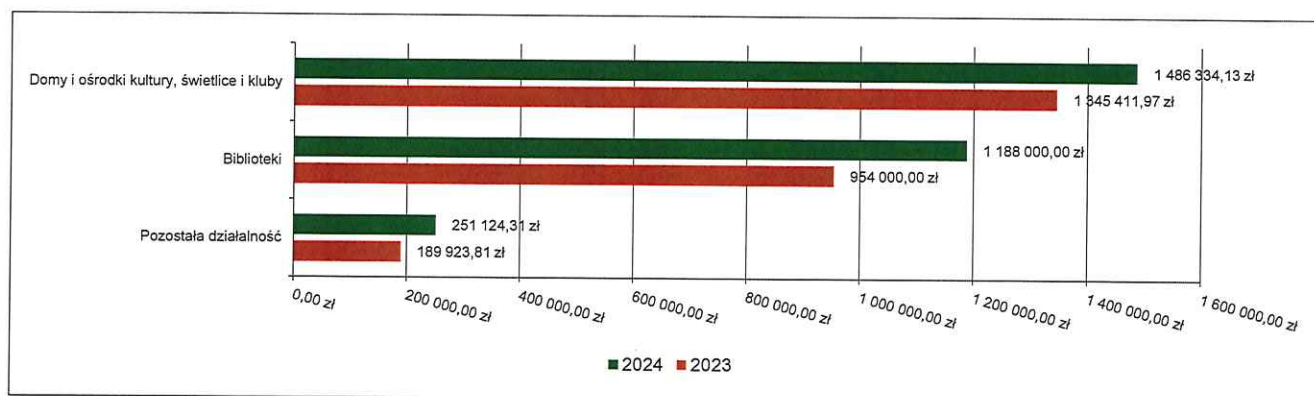
2.7.19. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 117 766,74 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 925 458,44 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,83%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 1 486 334,13 zł, co stanowi 91,09% planu rocznego wynoszącego 1 631 763,67 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 255 000,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 79 230,39 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 67 398,95 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 56 285,17 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 27 640,68 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 778,94 zł;
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 1 188 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 188 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 188 000,00 zł.

- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zaplanowano 20 000,00 zł;
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 251 124,31 zł, co stanowi 90,33% planu rocznego wynoszącego 278 003,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 80 771,26 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 59 923,27 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 42 158,97 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 15 095,96 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 12 044,39 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 12 000,00 zł;
 - honoraria w kwocie 10 701,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 111,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 510,00 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 000,00 zł;
 - stypendia różne w kwocie 2 500,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 1 308,46 zł.

Wykres 55: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

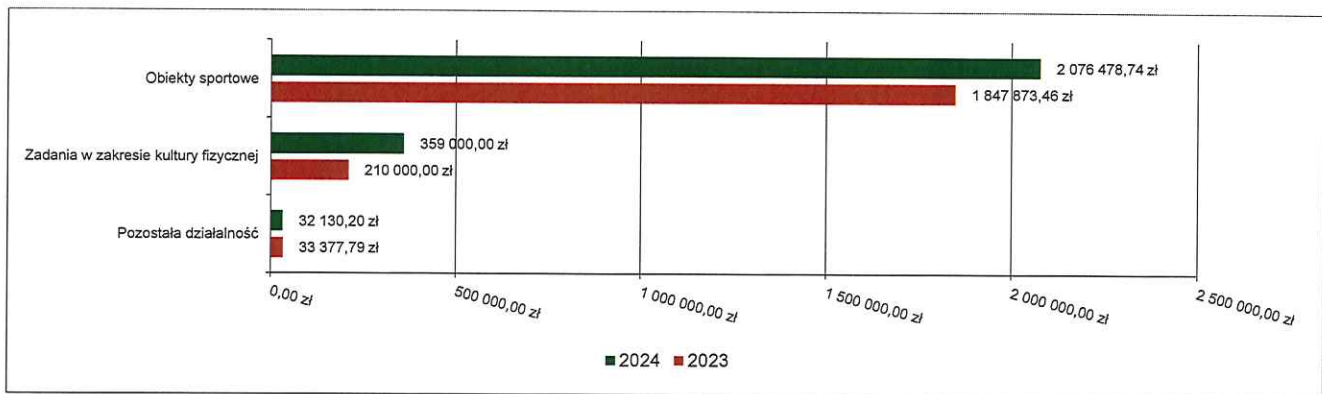


2.7.20. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 477 929,04 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 467 608,94 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,58%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 2 076 478,74 zł, co stanowi 99,51% planu rocznego wynoszącego 2 086 776,95 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 070 463,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 015,54 zł.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 359 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 359 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 359 000,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 32 130,20 zł, co stanowi 99,93% planu rocznego wynoszącego 32 152,09 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia różne w kwocie 15 700,00 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 9 800,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 651,84 zł;
 - zakup energii w kwocie 1 978,36 zł.

Wykres 56: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



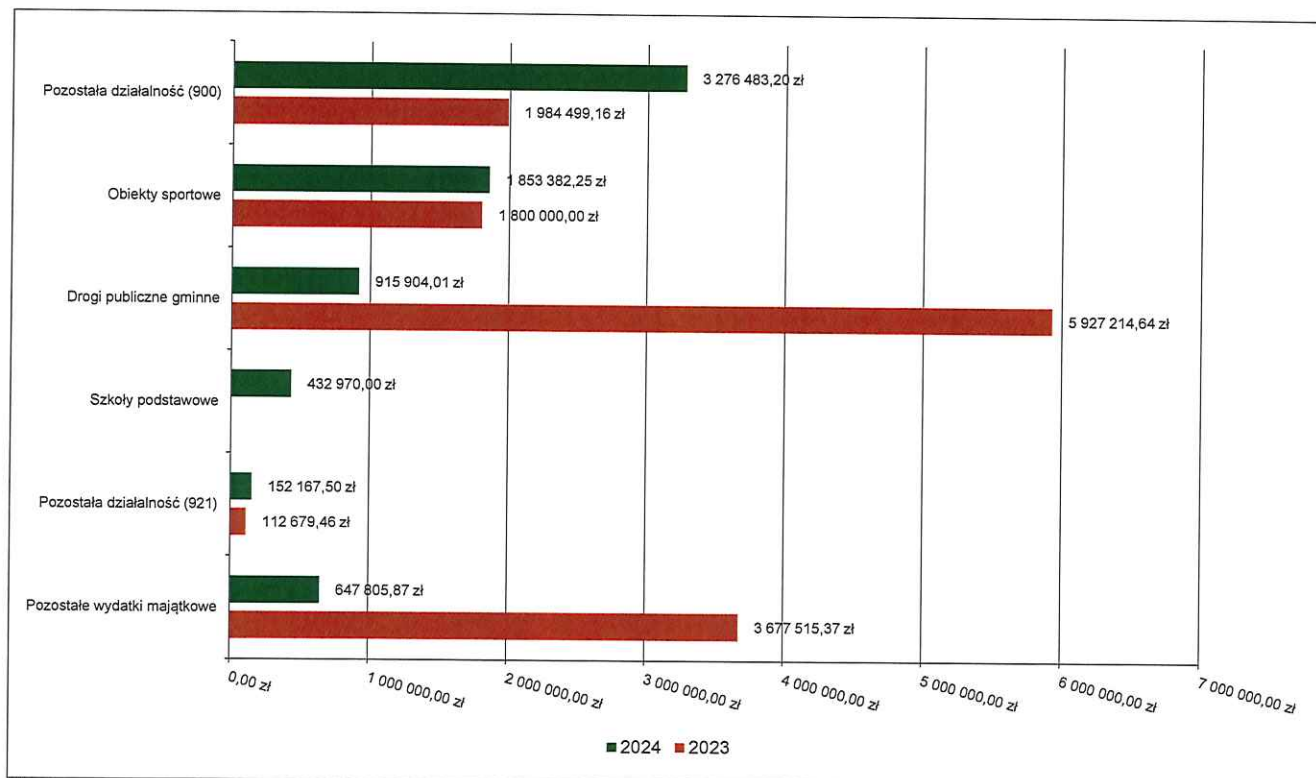
2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Choszczno w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 7 278 712,83 zł, tj. w 39,06% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 18 635 525,07 zł. Wartości zrealizowanych w 2024 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej. W części tabelarycznej przedstawiono wykonanie wydatków majątkowych z podziałem na zadania w tabeli nr 19.

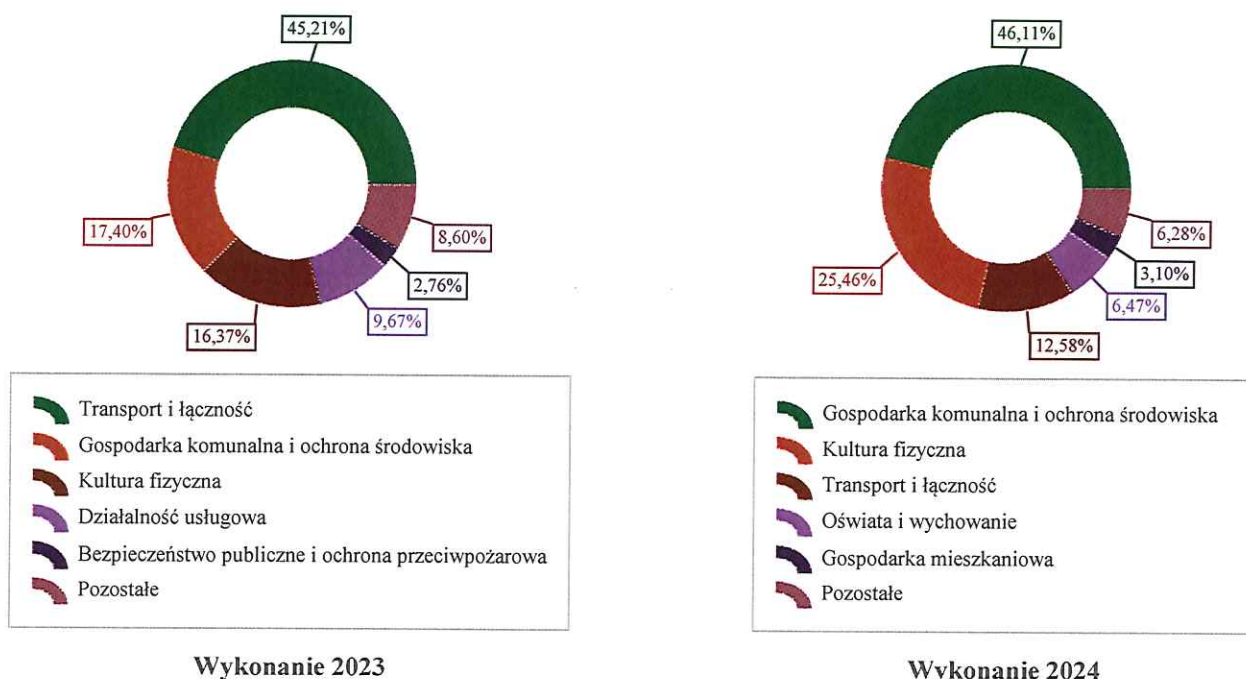
Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2024 roku w Gminie Choszczno wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 592 751,00	6 961 746,41	3 356 070,60	48,21%	46,11%
926	Kultura fizyczna	1 744 039,71	1 853 509,97	1 853 382,25	99,99%	25,46%
600	Transport i łączność	3 021 675,00	3 087 675,00	915 904,01	29,66%	12,58%
801	Oświata i wychowanie	1 397 242,70	2 045 458,05	470 825,70	23,02%	6,47%
700	Gospodarka mieszkaniowa	485 000,00	259 140,00	225 380,00	86,97%	3,10%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 267 199,59	2 226 862,10	206 702,38	9,28%	2,84%
750	Administracja publiczna	2 020 000,00	129 250,00	127 649,00	98,76%	1,75%
720	Informatyka	0,00	346 133,54	76 938,89	22,23%	1,06%
852	Pomoc społeczna	0,00	40 000,00	36 900,00	92,25%	0,51%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 660 000,00	1 589 000,00	8 960,00	0,56%	0,12%
710	Działalność usługowa	500 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
758	Różne rozliczenia	400 000,00	96 750,00	0,00	0,00%	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	18 087 908,00	18 635 525,07	7 278 712,83	39,06%	100,00%

Wykres 57: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Choszczno w 2024 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



Wykres 58: Struktura wydatków majątkowych wg działów Gminy Choszczno w 2024 roku w porównaniu do roku 2023.



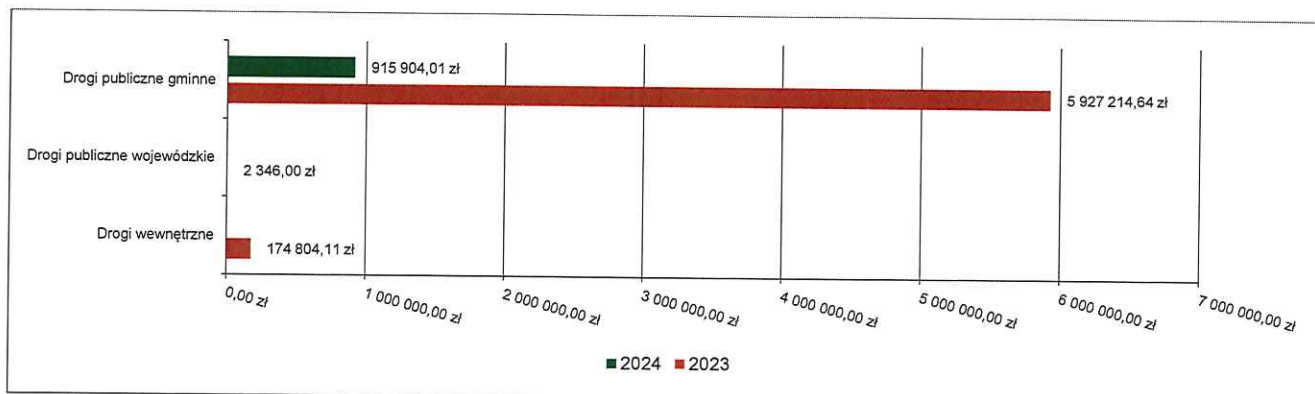
2.8.1. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 087 675,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 915 904,01 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 29,66%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 915 904,01 zł, co stanowi 29,66% planu rocznego wynoszącego 3 087 675,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- o wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 915 904,01 zł;

Wykres 59: Wydatki majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

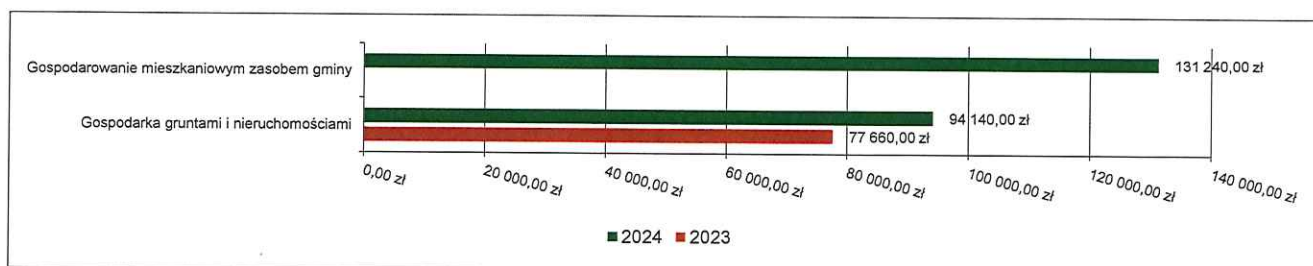


2.8.2. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 259 140,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 225 380,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,97%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 94 140,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 94 140,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 94 140,00 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 131 240,00 zł, co stanowi 79,54% planu rocznego wynoszącego 165 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 131 240,00 zł.

Wykres 60: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

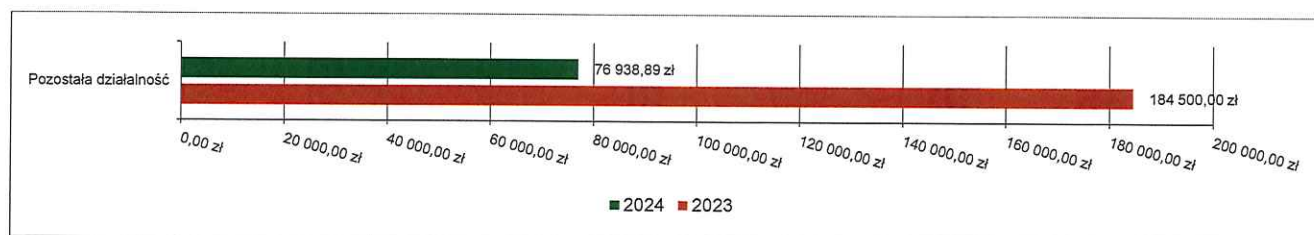


2.8.3. DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 346 133,54 zł, zaś zrealizowane w kwocie 76 938,89 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 22,23%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 76 938,89 zł, co stanowi 22,23% planu rocznego wynoszącego 346 133,54 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 76 938,89 zł.

Wykres 61: Wydatki majątkowe w dziale Informatyka w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

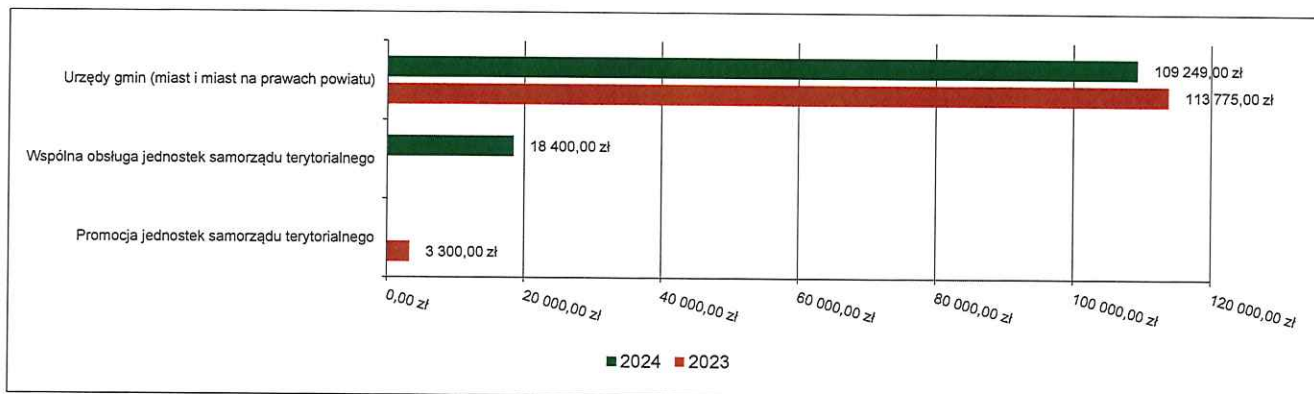


2.8.4. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 129 250,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 127 649,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,76%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 109 249,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 109 250,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 109 249,00 zł.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 18 400,00 zł, co stanowi 92,00% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 18 400,00 zł.

Wykres 62: Wydatki majątkowe w dziale Administracja publiczna w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

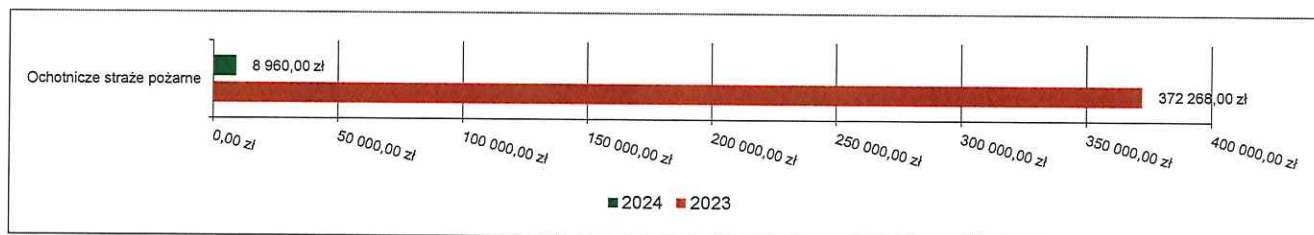


2.8.5. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 589 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 960,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,56%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 8 960,00 zł, co stanowi 0,56% planu rocznego wynoszącego 1 589 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 8 960,00 zł.

Wykres 63: Wydatki majątkowe w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



2.8.6. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 96 750,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

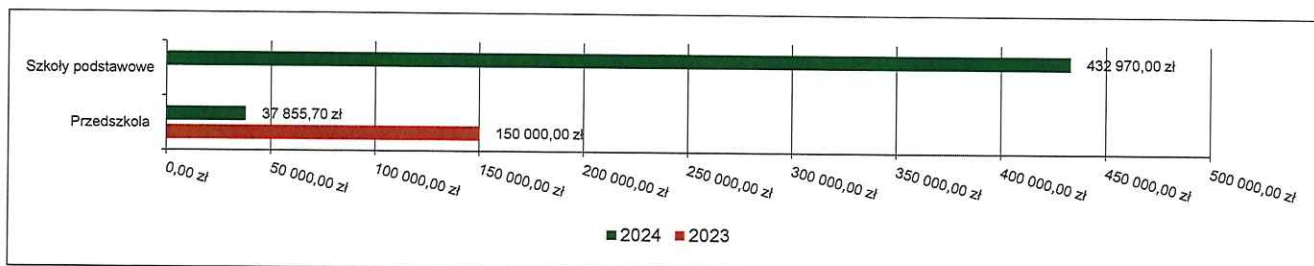
- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 96 750,00 zł;

2.8.7. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 045 458,05 zł, zaś zrealizowane w kwocie 470 825,70 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 23,02%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 432 970,00 zł, co stanowi 25,83% planu rocznego wynoszącego 1 676 212,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 432 970,00 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 37 855,70 zł, co stanowi 94,64% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 37 855,70 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność zaplanowano 329 245,35 zł;

Wykres 64: Wydatki majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

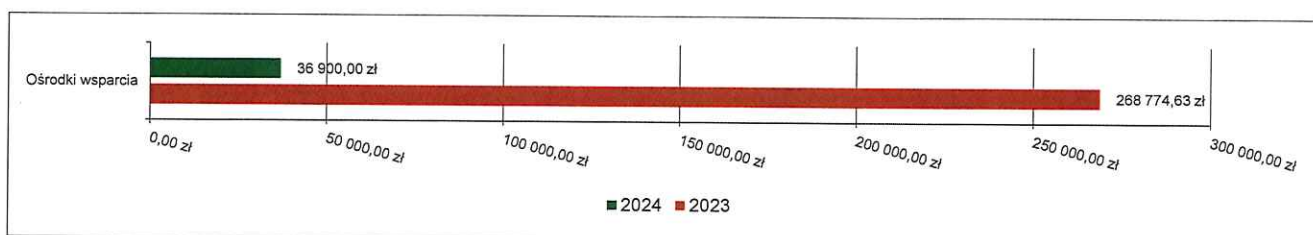


2.8.8. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 40 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 36 900,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,25%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia wydatkowano kwotę 36 900,00 zł, co stanowi 92,25% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 36 900,00 zł.

Wykres 65: Wydatki majątkowe w dziale Pomoc społeczna w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

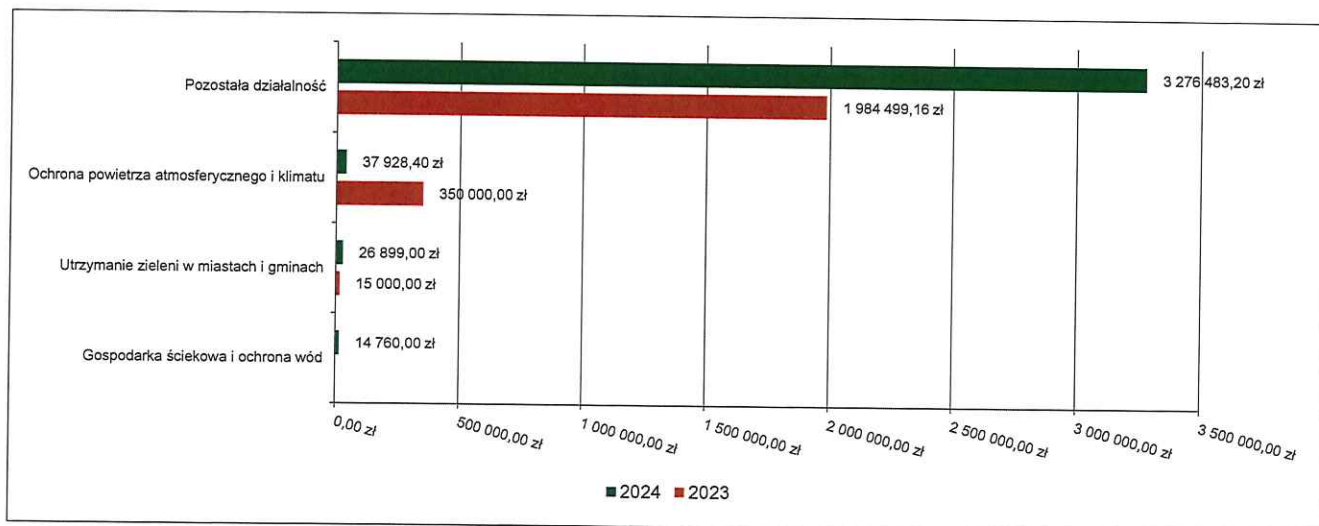


2.8.9. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 961 746,41 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 356 070,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 48,21%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 14 760,00 zł, co stanowi 1,05% planu rocznego wynoszącego 1 405 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 14 760,00 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 26 899,00 zł, co stanowi 99,64% planu rocznego wynoszącego 26 995,41 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 26 899,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 37 928,40 zł, co stanowi 2,00% planu rocznego wynoszącego 1 900 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 37 928,40 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 3 276 483,20 zł, co stanowi 90,29% planu rocznego wynoszącego 3 628 851,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2 555 991,00 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 720 492,20 zł.

Wykres 66: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.

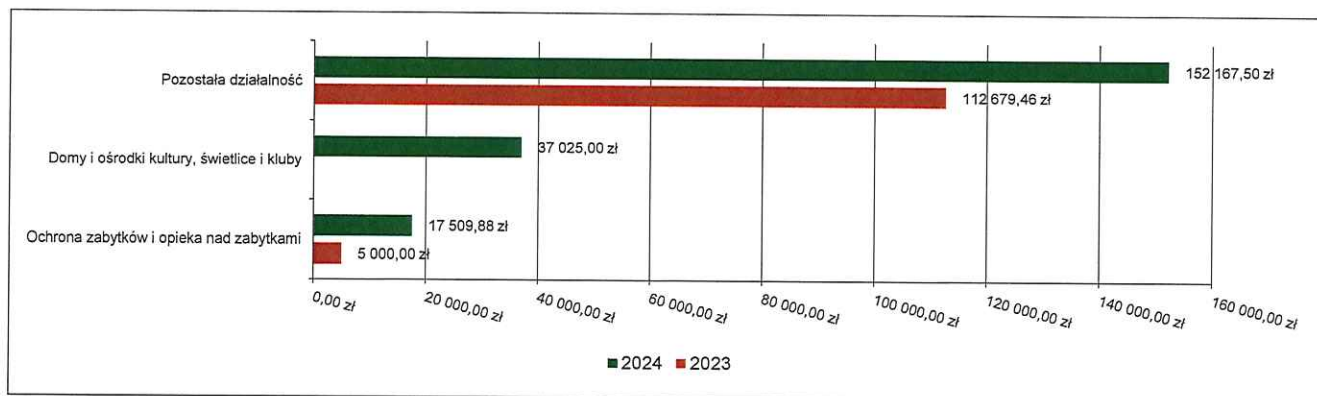


2.8.10. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 226 862,10 zł, zaś zrealizowane w kwocie 206 702,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 9,28%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 37 025,00 zł, co stanowi 8,82% planu rocznego wynoszącego 420 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 37 025,00 zł;
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 17 509,88 zł, co stanowi 1,06% planu rocznego wynoszącego 1 654 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową przekazaną z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 17 509,88 zł;
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 152 167,50 zł, co stanowi 99,55% planu rocznego wynoszącego 152 862,10 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 152 167,50 zł.

Wykres 67: Wydatki majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



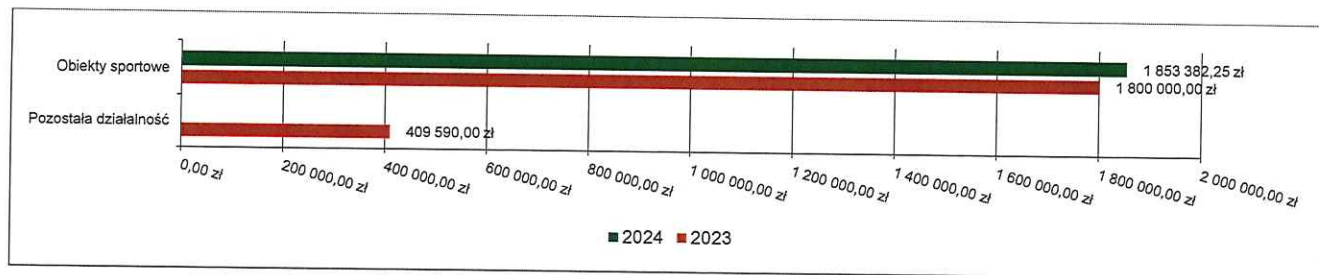
2.8.11. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 853 509,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 853 382,25 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,99%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 1 853 382,25 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 1 853 509,97 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów w kwocie 1 790 000,00 zł;

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 63 382,25 zł.

Wykres 68: Wydatki majątkowe w dziale Kultura fizyczna w Gminie Choszczno wg rozdziałów w porównaniu do roku 2023.



2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 8 000 000,00 zł, (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 8 000 000,00 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 5 933 128,09 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 5 933 128,09 zł.

Tabela 11: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2024 roku w Gminie Choszczno.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	8 000 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	5 933 128,09
Wzrost zadłużenia na koniec roku	2 066 871,91

2.11. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ KWOTY DŁUGU

Kwota długu w 2024 r. wzrosła z poziomu 31 233 128,09 zł do poziomu 33 300 000,00 zł. Wartość wskazuje na udział kwoty długu w dochodach budżetowych w wysokości 25,45%. Należy zauważyć, że wzrost zadłużenia jest zjawiskiem sektorowym. Na przestrzeni ostatniego roku zadłużenie jednostek samorządu terytorialnego wzrosło o 13,10%, przy czym wzrost zadłużenia gmin wyniósł 13,84%. Wzrost zadłużenia jest bezpośrednio związany ze spadkiem wyniku operacyjnego, co zwiększa konieczność skorzystania ze środków zwrotnych m.in. na zapewnienie wkładu własnego do realizowanych inwestycji.

BURMISTRZ
mgr Artur Raczynski