

URZĄD MIASTA I GMINY  
64-310 LWÓWEK, ul. Ratuszowa 2  
tel./fax 0-61 44-14-024  
POWIAT NOWOTOMYSKI  
WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE

Lwówek, 25 marca 2024r.

FN 3033.1.2024

URZĄD MIASTA I GMINY  
64-310 Lwówek, ul. Ratuszowa 2  
WPŁYNĘŁO


2024 -03- 26

Nr ..... szt. ....

Rada Miejska

w Lwówku

Zgodnie z art.267 ustawy o finansach publicznych, przekazuję sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lwówek za 2023 rok oraz informację o stanie mienia komunalnego .

BURMISTRZ  
Miasta i Gminy Lwówek  
  
Piotr Długosz

# **Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Lwówek za 2023 r.**



## Spis treści

<b>1. WPROWADZENIE .....</b>	<b>4</b>
<b>2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY LWÓWEK ZA 2023 ROK .....</b>	<b>4</b>
<b>2.1. Planowanie budżetu .....</b>	<b>4</b>
<b>2.2. Dane ogólne .....</b>	<b>6</b>
<b>2.3. Dochody ogółem .....</b>	<b>7</b>
<b>2.4. Dochody bieżące .....</b>	<b>8</b>
2.4.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo .....	10
2.4.2. Dział 020 – Leśnictwo .....	10
2.4.3. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę .....	11
2.4.4. Dział 600 – Transport i łączność .....	11
2.4.5. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa .....	12
2.4.6. Dział 710 – Działalność usługowa .....	12
2.4.7. Dział 750 – Administracja publiczna .....	13
2.4.8. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa .....	13
2.4.9. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa .....	14
2.4.10. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem .....	14
2.4.11. Dział 758 – Różne rozliczenia .....	16
2.4.12. Dział 801 – Oświata i wychowanie .....	17
2.4.13. Dział 852 – Pomoc społeczna .....	18
2.4.14. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej .....	20
2.4.15. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza .....	20
2.4.16. Dział 855 – Rodzina .....	20
2.4.17. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska .....	21
2.4.18. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego .....	22
2.4.19. Dział 926 – Kultura fizyczna .....	23
<b>2.5. Dochody majątkowe .....</b>	<b>23</b>
2.5.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo .....	24
2.5.2. Dział 600 – Transport i łączność .....	25
2.5.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa .....	26
2.5.4. Dział 758 – Różne rozliczenia .....	26
2.5.5. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska .....	26
<b>2.6. Wydatki ogółem .....</b>	<b>27</b>
<b>2.7. Wydatki bieżące .....</b>	<b>28</b>
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo .....	30
2.7.2. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę .....	30
2.7.3. Dział 600 – Transport i łączność .....	31
2.7.4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa .....	31
2.7.5. Dział 710 – Działalność usługowa .....	32
2.7.6. Dział 750 – Administracja publiczna .....	32
2.7.7. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa .....	34
2.7.8. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa .....	35
2.7.9. Dział 757 – Obsługa długu publicznego .....	35

2.7.10.	Dział 758 – Różne rozliczenia.....	36
2.7.11.	Dział 801 – Oświata i wychowanie .....	36
2.7.12.	Dział 851 – Ochrona zdrowia.....	39
2.7.13.	Dział 852 – Pomoc społeczna.....	40
2.7.14.	Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej .....	42
2.7.15.	Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.....	42
2.7.16.	Dział 855 – Rodzina .....	43
2.7.17.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	44
2.7.18.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	46
2.7.19.	Dział 926 – Kultura fizyczna.....	47
<b>2.8.</b>	<b>Wydatki majątkowe .....</b>	<b>48</b>
<b>2.9.</b>	<b>Przychody.....</b>	<b>53</b>
<b>2.10.</b>	<b>Rozchody.....</b>	<b>53</b>
<b>3.</b>	<b>DANE TABELARYCZNE .....</b>	<b>54</b>
3.1.	Wykonanie dochodów .....	54
3.2.	Wykonanie dochodów bieżących.....	61
3.3.	Wykonanie dochodów majątkowych .....	68
3.4.	Wykonanie dochodów wg źródeł.....	69
3.5.	Wykonanie dochodów własnych .....	71
3.6.	Wykonanie wydatków .....	73
3.7.	Wykonanie wydatków bieżących .....	85
3.8.	Wykonanie wydatków majątkowych.....	96
3.9.	Wykonanie wydatków w grupach .....	98
3.10.	Realizacja zadań wieloletnich.....	110
3.11.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.....	112
3.12.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone.....	114
3.13.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone .....	116
3.14.	Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.....	118
3.15.	Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi.....	119
3.16.	Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.....	120
3.17.	Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy.....	121
3.18.	Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.....	123
3.19.	Należności, zaległości, nadpłaty.....	124
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 .....	126
3.21.	Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład ..	128
3.22.	Wykonanie dochodów i wydatków w związku z Covid-19.....	129
3.23.	Działania w 2023 roku w celu ściągnięcia zaległości podatkowych oraz zaległości z tyt. opłaty śmieciowej	130
3.24.	Zobowiązania z tytułu kredytów, emisji obligacji na 31 grudnia 2023r.	131
3.25.	Wykonanie wydatków zrealizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego za rok 2023	132
3.26.	Informacja z udzielonych dotacji dla stowarzyszeń, klubów i organizacji w 2023 roku	140
3.27.	Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego za 2023 rok	143

## 1. Wprowadzenie

Budżet Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej Lwówek nr LIX/302/2022 z dnia 29.12.2022 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Lwówek zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Miasta i 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 Miasta i Gminy Lwówek za 2023 rok

### 2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Lwówek nr LIX/302/2022 z dnia 29.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 54 839 922,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 53 037 659,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 184 737,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 987 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 1 802 263,00 zł i stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu Miasta i Gminy Lwówek na 2023 rok. Powstała planowana nadwyżka budżetu została przeznaczona na rozchody. Z uwagi, iż planowana nadwyżka budżetu Miasta i Gminy nie pokrywa w pełni rozchodów, Miasto i Gmina zaplanowało w budżecie przychody, pozwalające na zbilansowanie się budżetu.

W 2023 roku dokonano łącznie 26 zmian budżetu, z czego 15 uchwałami Rady Miejskiej Lwówek i 11 zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Lwówek, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2023 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	6/2023	0,00	0,00	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	LX/306/2023	4 453 354,90	0,00	4 506 813,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	16/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	LXI/314/2023	3 128 249,67	35 584,00	2 995 877,06	71 829,39	0,00	168 618,00	0,00	0,00
5	LXII/323/2023	640 247,50	11 509,00	945 252,98	51 539,48	264 975,00	0,00	0,00	0,00
6	19/2023	25 000,00	0,00	38 400,00	13 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	LXIII/327/2023	75 198,60	909 576,69	2 347 816,11	1 220 576,69	2 123 873,51	0,00	162 256,00	0,00
8	20/2023	839 553,43	0,00	839 553,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	LXV/335/2023	233 223,06	117 103,23	1 254 958,54	674 418,71	464 420,00	0,00	0,00	0,00
10	LXVII/338/2023	228 781,62	18 600,00	401 430,62	191 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	25/2023	43 452,00	0,00	47 452,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	LXVIII/343/2023	2 559 111,91	37 670,00	530 683,80	50 441,89	262 000,00	0,00	0,00	0,00
13	LXVIII/347/2023	526 762,31	3 000,00	1 100 866,26	15 666,30	588 764,65	0,00	27 327,00	0,00
14	32/2023	48 335,26	0,00	48 335,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	LXIX/350/2023	746 274,74	0,00	1 103 024,74	356 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	LXX/354/2023	2 356 176,35	0,00	3 020 166,41	386 806,97	277 183,09	0,00	0,00	0,00
17	36/2023	754 417,03	0,00	846 765,03	92 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	LXXI/356/2023	451 814,25	0,00	886 995,17	435 180,92	0,00	0,00	0,00	0,00
19	39/2023	14 537,00	0,00	99 671,68	85 134,68	0,00	0,00	0,00	0,00
20	LXXIII/365/2023	167 717,58	0,00	234 160,13	66 442,55	0,00	0,00	0,00	0,00
21	41/2023	2 166,00	0,00	54 121,61	51 955,61	0,00	0,00	0,00	0,00
22	LXXIII/372/2023	610 469,51	2 017 730,00	1 376 264,08	278 061,31	2 508 008,26	0,00	2 545,00	0,00
23	50/2023	11 866,93	13 500,00	183 006,93	184 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	LXXIV/375/2023	199 194,00	27 500,00	387 569,60	215 875,60	0,00	0,00	0,00	0,00
25	LXXV/384/2023	80 468,65	27 500,00	143 068,65	90 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	52/2023	0,00	2 166,00	10 000,00	12 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>15 893 172,30</b>	<b>3 221 438,92</b>	<b>23 422 753,76</b>	<b>4 622 541,87</b>	<b>6 489 224,51</b>	<b>168 618,00</b>	<b>192 128,00</b>	<b>0,00</b>

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 12 671 733,38 zł do kwoty 67 511 655,38 zł;
- plan wydatków wzrósł o 18 800 211,89 zł do kwoty 71 837 870,89 zł;
- plan przychodów wzrósł o 6 320 606,51 zł do kwoty 6 505 343,51 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 192 128,00 zł do kwoty 2 179 128,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Miasta i Gminy Lwówek zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 326 215,51 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

## 2.2. DANE OGÓLNE

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

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

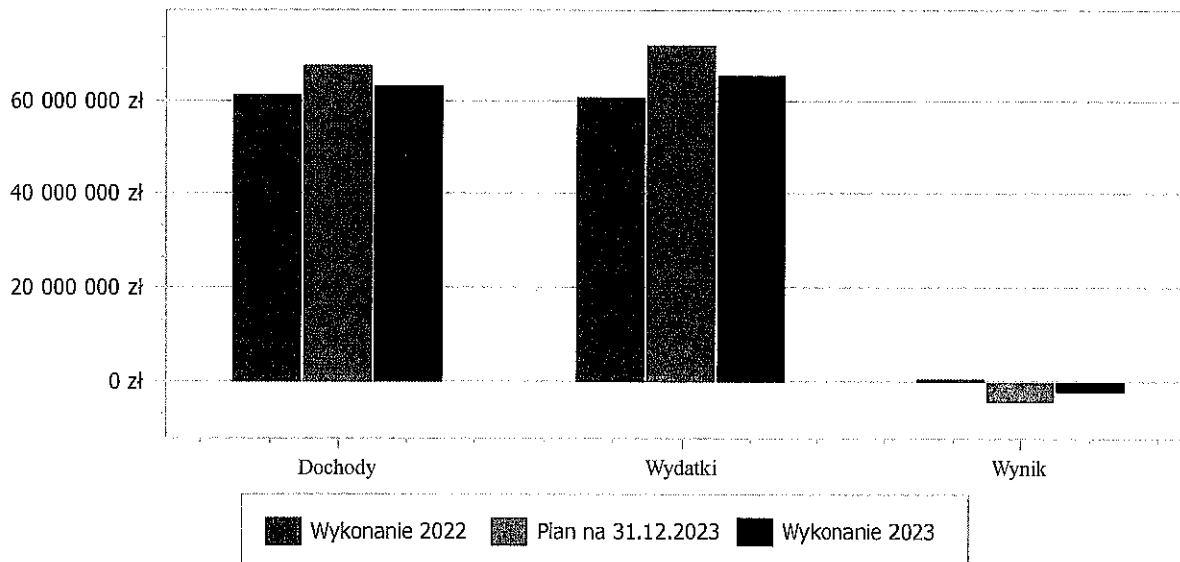
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	54 839 922,00	67 511 655,38	63 159 786,39	93,55%
Wydatki	53 037 659,00	71 837 870,89	65 346 499,91	90,96%
Wynik	1 802 263,00	-4 326 215,51	-2 186 713,52	-

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

- Kredytów i pożyczek w kwocie 450 826,60 zł;
- Wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 122 051,32 zł;
- Niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 613 835,60 zł.

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

Wykres 1: Wynik budżetu Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



### 2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Miasta i Gminy w 2023 roku wyniosły 63 159 786,39 zł, a ich realizacja stanowiła 93,55% planu wynoszącego 67 511 655,38 zł. Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Mieście i Gminie Lwówek.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	42 179 922,00	50 909 161,36	49 164 251,54	96,57%	77,84%
Dochody majątkowe	12 660 000,00	16 602 494,02	13 995 534,85	84,30%	22,16%
<b>RAZEM DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>54 839 922,00</b>	<b>67 511 655,38</b>	<b>63 159 786,39</b>	<b>93,55%</b>	<b>100,00%</b>

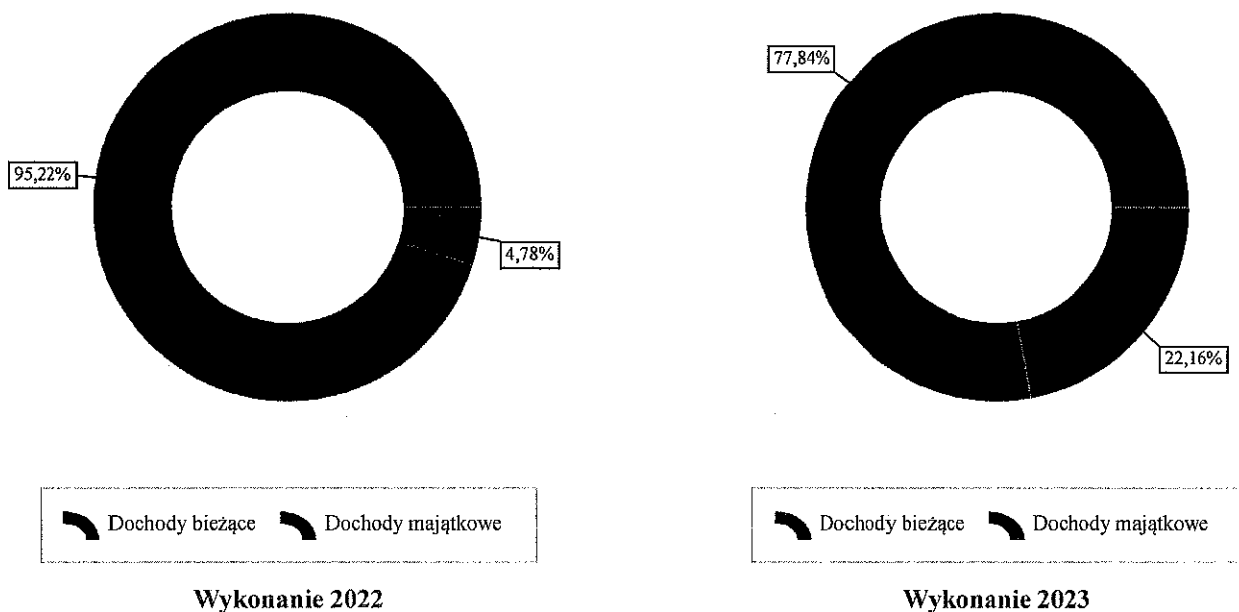
Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Mieście i Gminie Lwówek według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 168 832,00	19 921 983,00	18 822 764,33	94,48%	29,80%
758	Różne rozliczenia	15 078 146,00	18 160 611,72	18 158 747,63	99,99%	28,75%
600	Transport i łączność	10 000 000,00	9 437 472,26	9 437 472,26	100,00%	14,94%
010	Rolnictwo i łowiectwo	150 000,00	8 102 906,23	5 502 906,23	67,91%	8,71%
855	Rodzina	3 775 714,00	5 037 083,42	4 907 751,90	97,43%	7,77%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 388 200,00	2 818 495,17	2 698 691,55	95,75%	4,27%
801	Oświata i wychowanie	979 230,00	1 444 351,65	1 419 342,40	98,27%	2,25%
852	Pomoc społeczna	440 391,00	816 037,47	784 585,00	96,15%	1,24%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 610 000,00	633 415,34	621 857,37	98,18%	0,98%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	600 000,00	269 302,94	44,88%	0,43%
926	Kultura fizyczna	77 000,00	120 384,00	138 412,29	114,98%	0,22%
750	Administracja publiczna	99 613,00	110 879,58	110 978,07	100,09%	0,18%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 796,00	82 231,00	82 231,00	100,00%	0,13%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	51 529,54	51 529,54	100,00%	0,08%



Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	52 000,00	44 304,00	85,20%	0,07%
020	Leśnictwo	36 000,00	43 400,00	43 361,96	99,91%	0,07%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25 000,00	38 000,00	37 471,91	98,61%	0,06%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	30 875,00	27 250,00	88,26%	0,04%
710	Działalność usługowa	10 000,00	10 000,00	826,01	8,26%	< 0,01%
	<b>RAZEM DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>54 839 922,00</b>	<b>67 511 655,38</b>	<b>63 159 786,39</b>	<b>93,55%</b>	<b>100,00%</b>

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



#### 2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

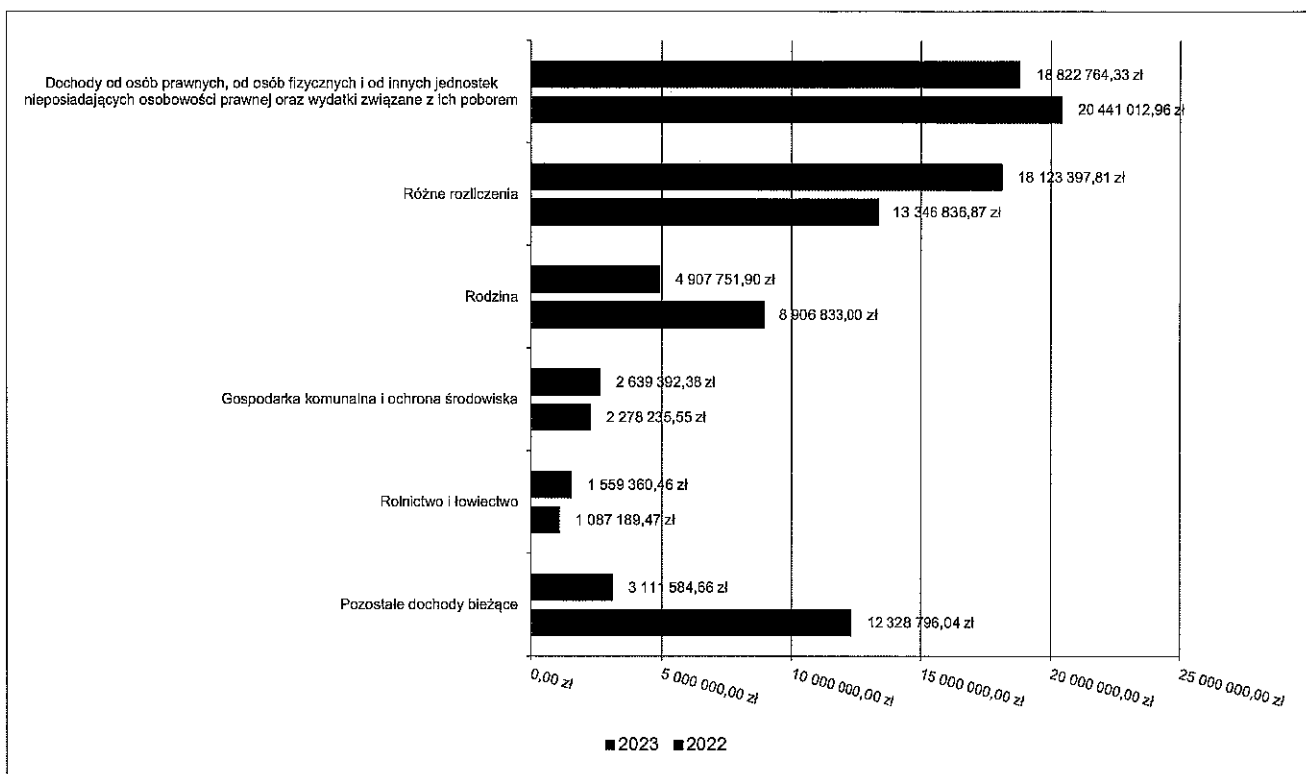
W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 49 164 251,54 zł, tj. w 96,57% w stosunku do planu wynoszącego 50 909 161,36 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2023 roku w Mieście i Gminie Lwówek według działów klasyfikacji budżetowej.

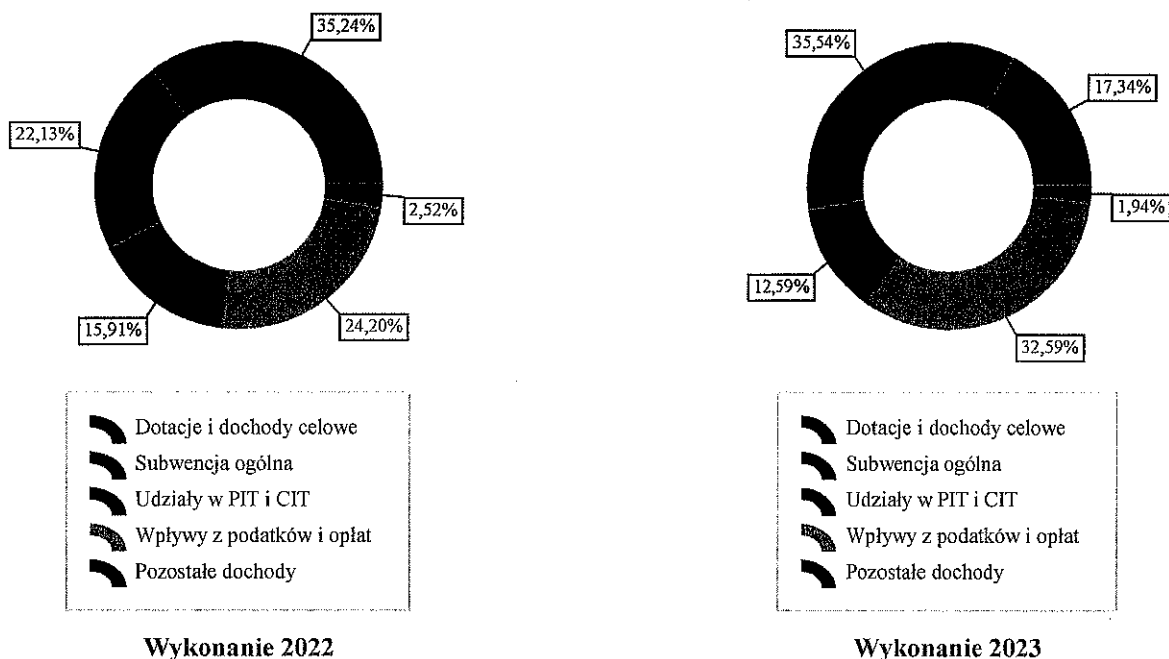
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 168 832,00	19 921 983,00	18 822 764,33	94,48%	36,97%
758	Różne rozliczenia	15 078 146,00	18 125 261,90	18 123 397,81	99,99%	35,60%
855	Rodzina	3 775 714,00	5 037 083,42	4 907 751,90	97,43%	9,64%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 388 200,00	2 759 196,00	2 639 392,38	95,66%	5,18%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 559 360,46	1 559 360,46	100,00%	3,06%
801	Oświata i wychowanie	979 230,00	1 444 351,65	1 419 342,40	98,27%	2,79%
852	Pomoc społeczna	440 391,00	816 037,47	784 585,00	96,15%	1,54%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	600 000,00	269 302,94	44,88%	0,53%
926	Kultura fizyczna	77 000,00	120 384,00	138 412,29	114,98%	0,27%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
750	Administracja publiczna	99 613,00	110 879,58	110 978,07	100,09%	0,22%
700	Gospodarka mieszkaniowa	100 000,00	100 415,34	95 816,54	95,42%	0,19%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 796,00	82 231,00	82 231,00	100,00%	0,16%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	51 529,54	51 529,54	100,00%	0,10%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	52 000,00	44 304,00	85,20%	0,09%
020	Leśnictwo	36 000,00	43 400,00	43 361,96	99,91%	0,09%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25 000,00	38 000,00	37 471,91	98,61%	0,07%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	30 875,00	27 250,00	88,26%	0,05%
600	Transport i łączność	0,00	6 173,00	6 173,00	100,00%	0,01%
710	Działalność usługowa	10 000,00	10 000,00	826,01	8,26%	< 0,01%
	<b>RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE</b>	<b>42 179 922,00</b>	<b>50 909 161,36</b>	<b>49 164 251,54</b>	<b>96,57%</b>	<b>100,00%</b>

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Miasta i Gminy Lwówek wg działów w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.

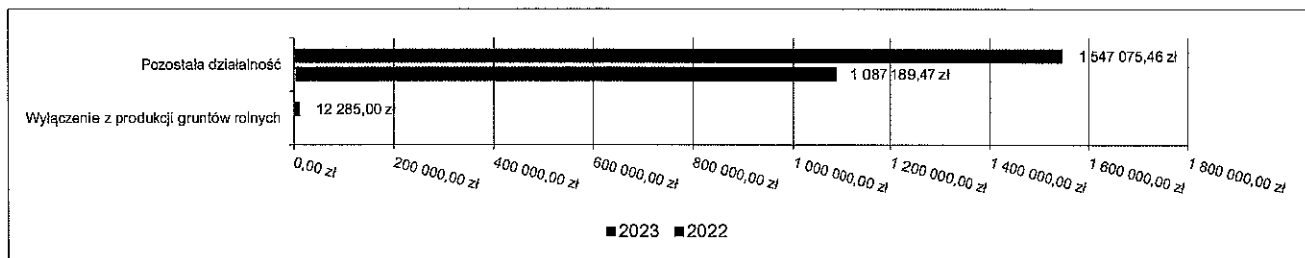


#### 2.4.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 559 360,46 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 559 360,46 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych zrealizowano w kwocie 12 285,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 285,00 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 12 285,00 zł. (umowa 191/2023 z Samorządem Województwa Wielkopolskiego na zakup drzewek miododajnych)
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 1 547 075,46 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 547 075,46 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 1 547 075,46 zł. (środki z dotacji na wypłatę części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej)

Wykres 5: Dochody bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

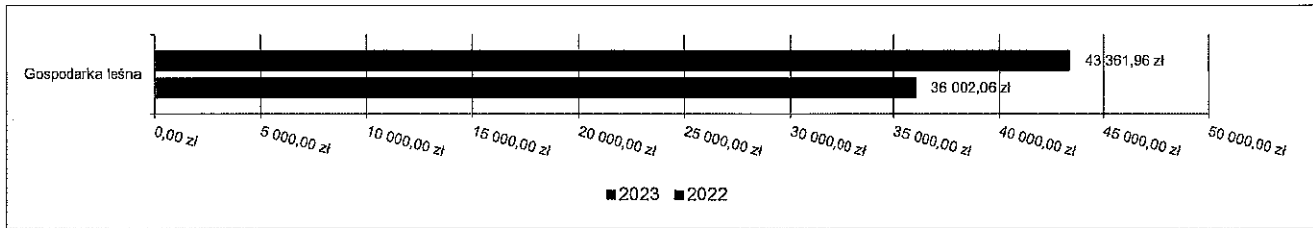


#### 2.4.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 43 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 43 361,96 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,91%. Środki te:

- w rozdziale 02001 Gospodarka leśna zrealizowano w kwocie 43 361,96 zł, co stanowi 99,91% planu rocznego wynoszącego 43 400,00 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 43 361,96 zł. (dzierżawa obwodów łowieckich)

Wykres 6: Dochody bieżące w dziale Leśnictwo w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



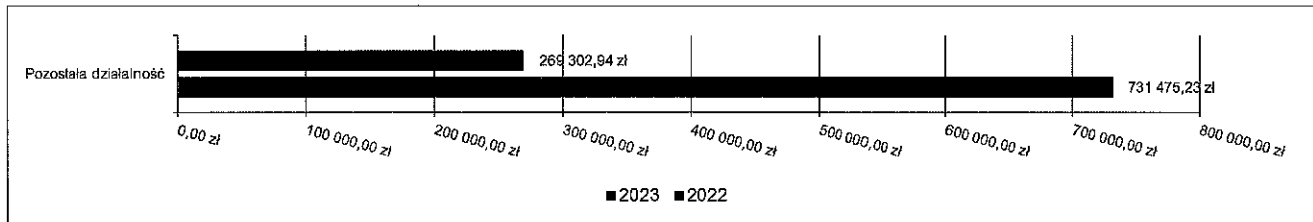
#### 2.4.3. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 600 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 269 302,94 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 44,88%. Środki te:

- w rozdziale 40095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 269 302,94 zł, co stanowi 44,88% planu rocznego wynoszącego 600 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy ze sprzedaży wyrobów w kwocie 205 359,30 zł; (wpłaty za sprzedaż węgla dla gosp. domowych)
  - wpływy z różnych dochodów w kwocie 63 943,64 zł.

(dochody dot. wpłat z tyt. sprzedaży węgla dla gosp. domowych)

Wykres 7: Dochody bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

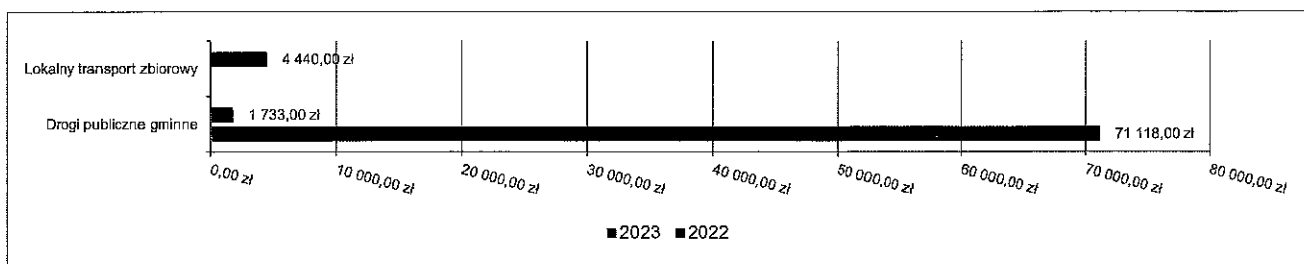


#### 2.4.4. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 173,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 173,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy zrealizowano w kwocie 4 440,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 440,00 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 4 440,00 zł. (dotacja na dowozy osób na wybory do Sejmu i Senatu)
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 1 733,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 733,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 733,00 zł.

Wykres 8: Dochody bieżące w dziale Transport i łączność w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

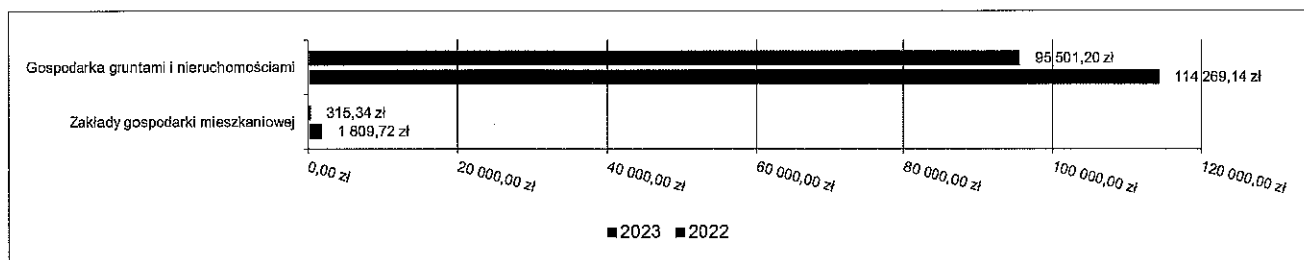


## 2.4.5. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 100 415,34 zł, zaś zrealizowane w kwocie 95 816,54 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 95,42%. Środki te:

- w rozdziale 70001 Zakłady gospodarki mieszkaniowej zrealizowano w kwocie 315,34 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 315,34 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 315,34 zł. (rozł. dotacji z ZGM)
- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 95 501,20 zł, co stanowi 95,41% planu rocznego wynoszącego 100 100,00 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 85 666,88 zł;
  - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 9 743,32 zł;
  - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 91,00 zł;

Wykres 9: Dochody bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

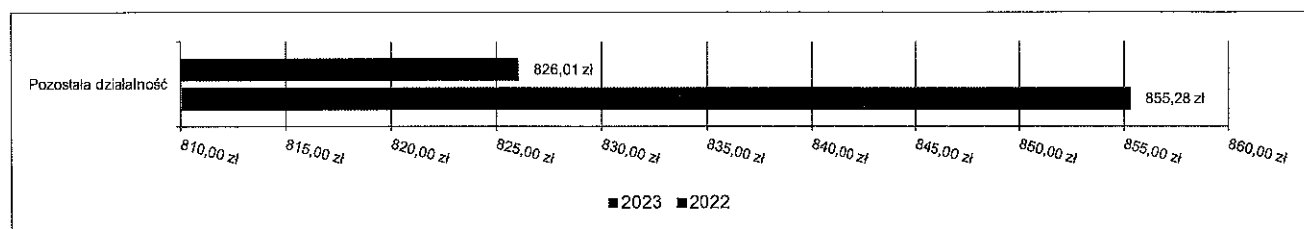


## 2.4.6. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 826,01 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 8,26%. Środki te:

- w rozdziale 71095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 826,01 zł, co stanowi 8,26% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z usług w kwocie 826,01 zł. (wpłaty z szaleatów miejskich)

Wykres 10: Dochody bieżące w dziale Działalność usługowa w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

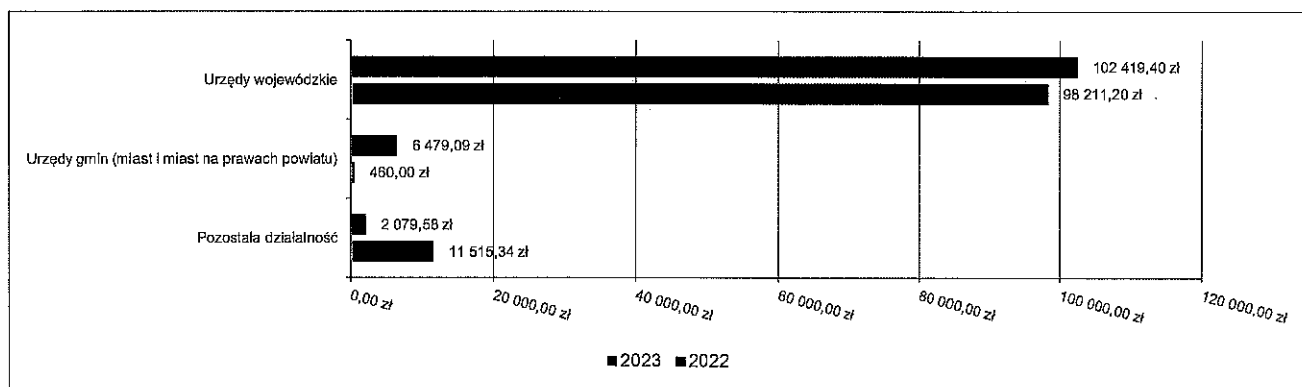


## 2.4.7. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 110 879,58 zł, zaś zrealizowane w kwocie 110 978,07 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,09%. Środki te:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie zrealizowano w kwocie 102 419,40 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 102 427,00 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 102 407,00 zł;
  - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 12,40 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zrealizowano w kwocie 6 479,09 zł, co stanowi 101,66% planu rocznego wynoszącego 6 373,00 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 2 443,47 zł;
  - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 1 783,00 zł; (wpływ odszkodowania od ubezpieczyciela)
  - wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 617,00 zł; (śr z tyt. terminowego opłacania podatku dochodowego od osób fiz.)
  - wpływy z różnych opłat w kwocie 635,62 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 2 079,58 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 079,58 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 2 079,58 zł.

Wykres 11: Dochody bieżące w dziale Administracja publiczna w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



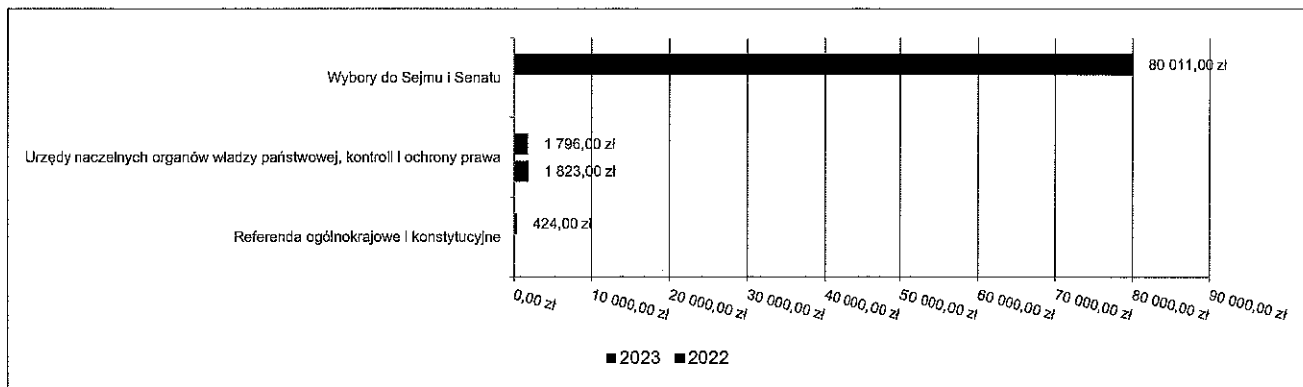
## 2.4.8. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 82 231,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 82 231,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zrealizowano w kwocie 1 796,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 796,00 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 1 796,00 zł.
- w rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu zrealizowano w kwocie 80 011,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 80 011,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- o 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 80 011,00 zł.
- w rozdziale 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne zrealizowano w kwocie 424,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 424,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - o 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 424,00 zł.

Wykres 12: Dochody bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

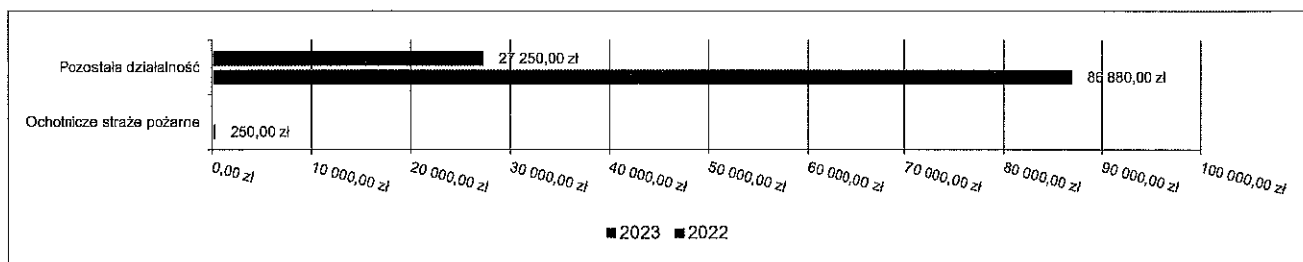


#### 2.4.9. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 30 875,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 27 250,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 88,26%. Środki te:

- w rozdziale 75495 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 27 250,00 zł, co stanowi 88,26% planu rocznego wynoszącego 30 875,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - o wpływy z różnych dochodów w kwocie 27 250,00 zł.

Wykres 13: Dochody bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



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

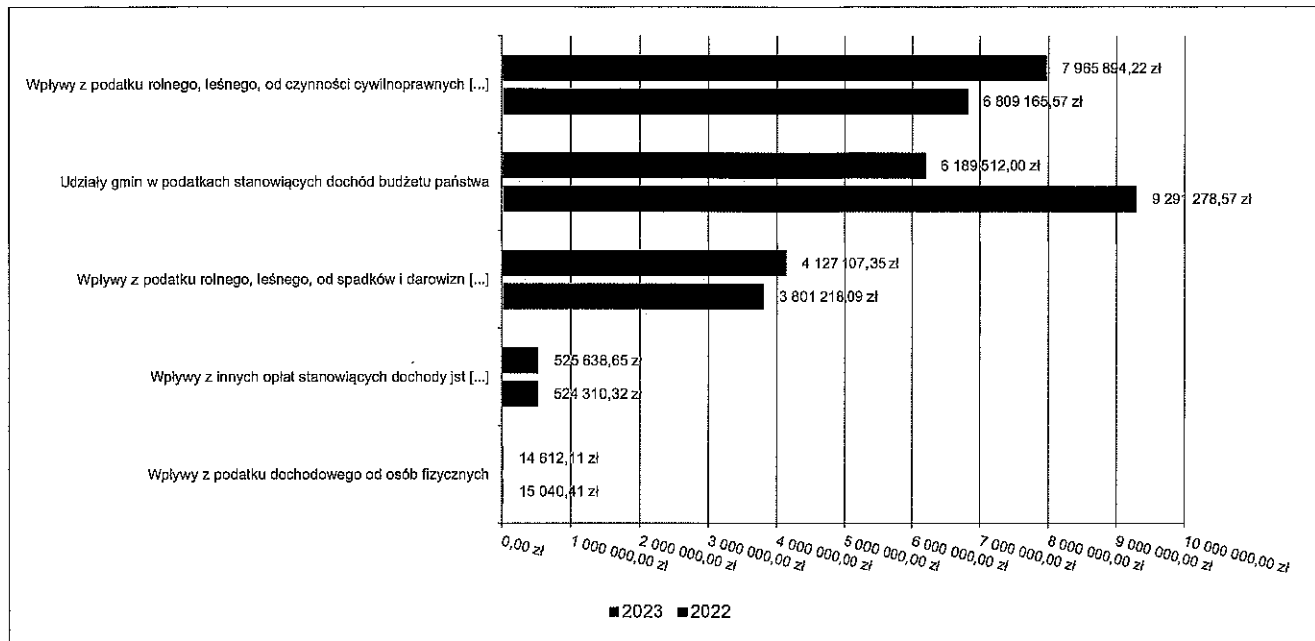
Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 19 921 983,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 822 764,33 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 94,48%. Środki te:

- w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 14 612,11 zł, co stanowi 97,41% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - o wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 14 612,05 zł;
  - o wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 0,06 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 7 965 894,22 zł, co stanowi 93,82% planu rocznego wynoszącego 8 491 009,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 7 582 722,59 zł;
  - wpływy z podatku leśnego w kwocie 168 256,00 zł;
  - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 110 645,19 zł;
  - wpływy z podatku rolnego w kwocie 67 590,00 zł;
  - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 18 355,20 zł;
  - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 17 753,00 zł;
  - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 572,24 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 4 127 107,35 zł, co stanowi 88,19% planu rocznego wynoszącego 4 679 763,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 2 063 718,47 zł;
  - wpływy z podatku rolnego w kwocie 1 295 484,43 zł;
  - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 329 598,67 zł;
  - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 229 109,79 zł;
  - wpływy z opłaty targowej w kwocie 94 276,00 zł;
  - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 60 865,26 zł;
  - wpływy z podatku leśnego w kwocie 31 955,00 zł;
  - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 14 094,73 zł;
  - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 8 000,00 zł;
  - wpływy z opłaty prolongacyjnej w kwocie 5,00 zł.
- w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zrealizowano w kwocie 525 638,65 zł, co stanowi 96,15% planu rocznego wynoszącego 546 699,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 214 425,54 zł;
  - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 155 475,92 zł;
  - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 67 660,59 zł;
  - wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 46 260,00 zł;
  - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 40 129,50 zł;
  - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1 639,10 zł;
  - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 48,00 zł.
- w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie 6 189 512,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 189 512,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 5 922 561,00 zł;
  - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 266 951,00 zł.



Wykres 14: 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 Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

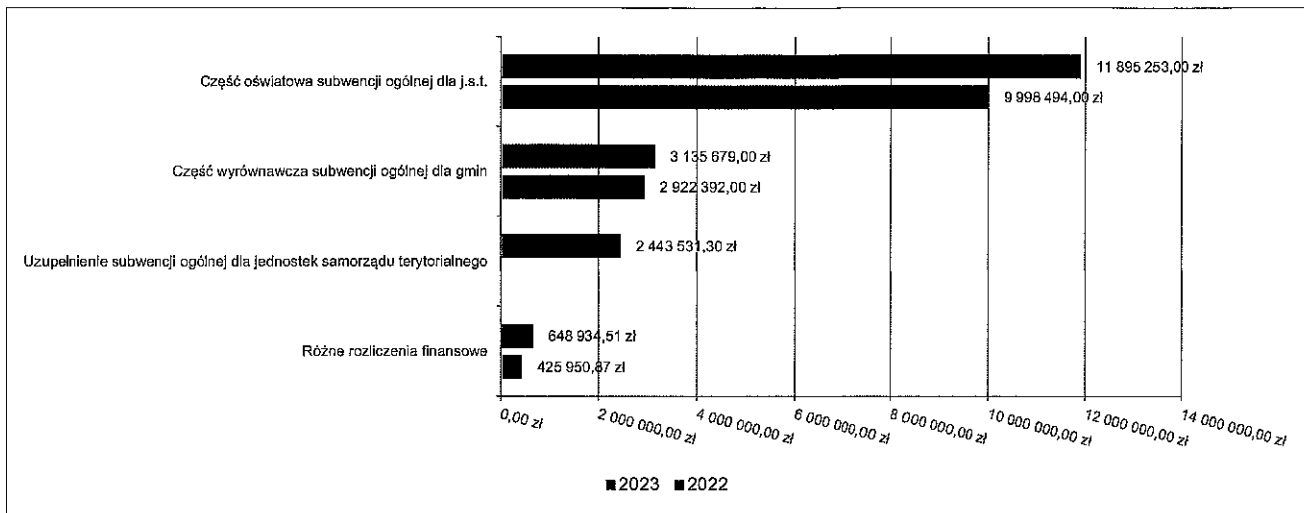


#### 2.4.11. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 18 125 261,90 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 123 397,81 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,99%. Środki te:

- w rozdziale 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 11 895 253,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 11 895 253,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 11 895 253,00 zł.
- w rozdziale 75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 2 443 531,30 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 443 531,30 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 2 443 531,30 zł.
- w rozdziale 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin zrealizowano w kwocie 3 135 679,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 135 679,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 3 135 679,00 zł.
- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 648 934,51 zł, co stanowi 99,71% planu rocznego wynoszącego 650 798,60 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 549 968,00 zł;
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 60 750,94 zł;
  - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 38 135,61 zł; (odsetki od środków na rachunku bankowym)
  - 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 79,66 zł; (rozl. czynności USC i ewid. ludna za 2022 rok)
  - wpływy z różnych dochodów w kwocie 0,30 zł; (opłata produktowa 2011-2013r.)

Wykres 15: Dochody bieżące w dziale Różne rozliczenia w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



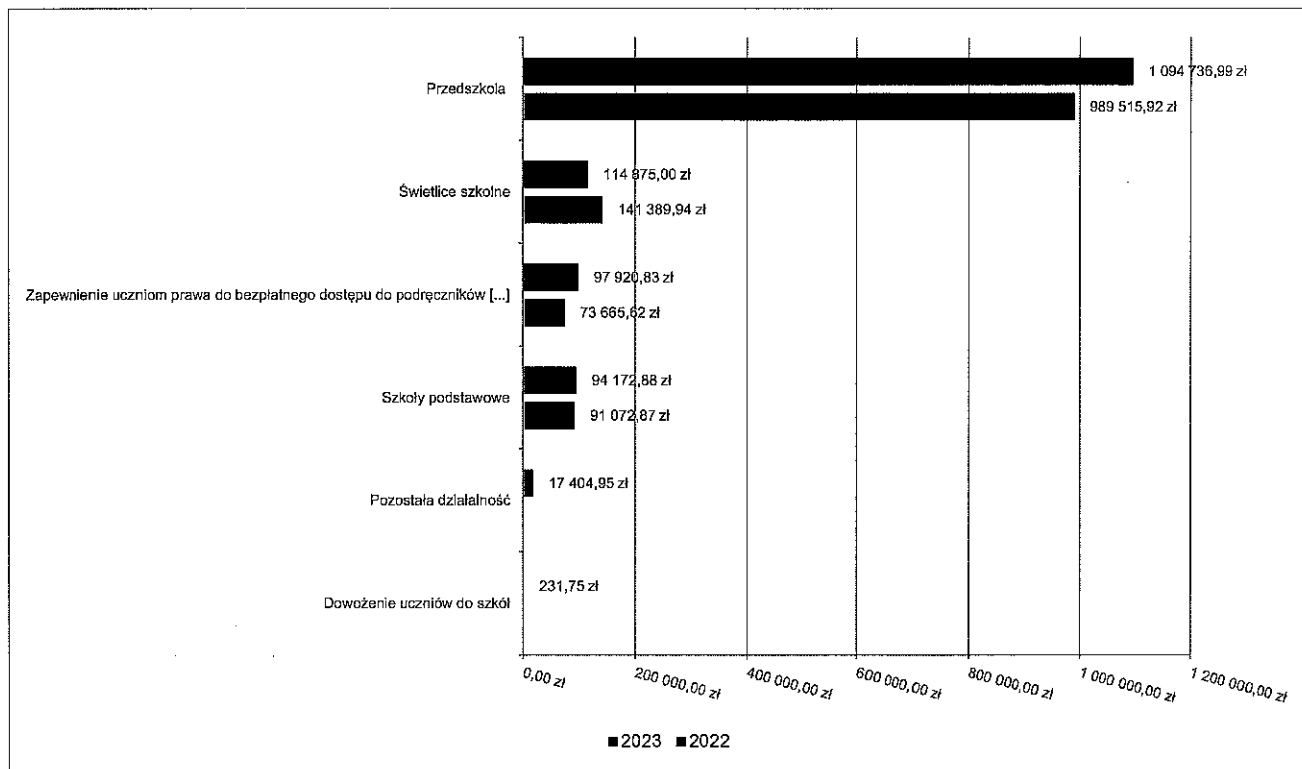
#### 2.4.12. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 444 351,65 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 419 342,40 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,27%. Środki te:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zrealizowano w kwocie 94 172,88 zł, co stanowi 101,39% planu rocznego wynoszącego 92 885,17 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 47 696,71 zł; (czynsze mieszkalne oraz dzierżawy pomieszczeń)
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 35 000,00 zł; (aktywna tablica ZSPiP Zębowo)
  - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 5 860,17 zł;
  - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 5 500,00 zł;
  - wpływy z różnych opłat w kwocie 116,00 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola zrealizowano w kwocie 1 094 736,99 zł, co stanowi 99,89% planu rocznego wynoszącego 1 095 963,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 424 258,09 zł;
  - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 392 193,60 zł;
  - dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 221 373,60 zł; (pobyty dzieci z innych gmin w naszych przedszkolach w tym: Duszniki, Pniewy, Kuślin, Nowy Tomyśl, Miedzichowo, Kwilcz)
  - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 50 761,70 zł;
  - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 6 150,00 zł.
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne zrealizowano w kwocie 114 875,00 zł, co stanowi 82,80% planu rocznego wynoszącego 138 746,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 114 875,00 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół zrealizowano w kwocie 231,75 zł, co stanowi 99,89% planu rocznego wynoszącego 232,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z różnych opłat w kwocie 231,75 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zrealizowano w kwocie 97 920,83 zł, co stanowi 99,09% planu rocznego wynoszącego 98 816,24 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 97 920,83 zł.

- w rozdziale 80195 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 17 404,95 zł, co stanowi 98,28% planu rocznego wynoszącego 17 709,24 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 10 000,00 zł; (Program „Poznaj Polskę – ZSPiP Posadowo – umowa 2023/DPI/1092)
  - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 4 166,12 zł;
  - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 3 238,83 zł.

Wykres 16: Dochody bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



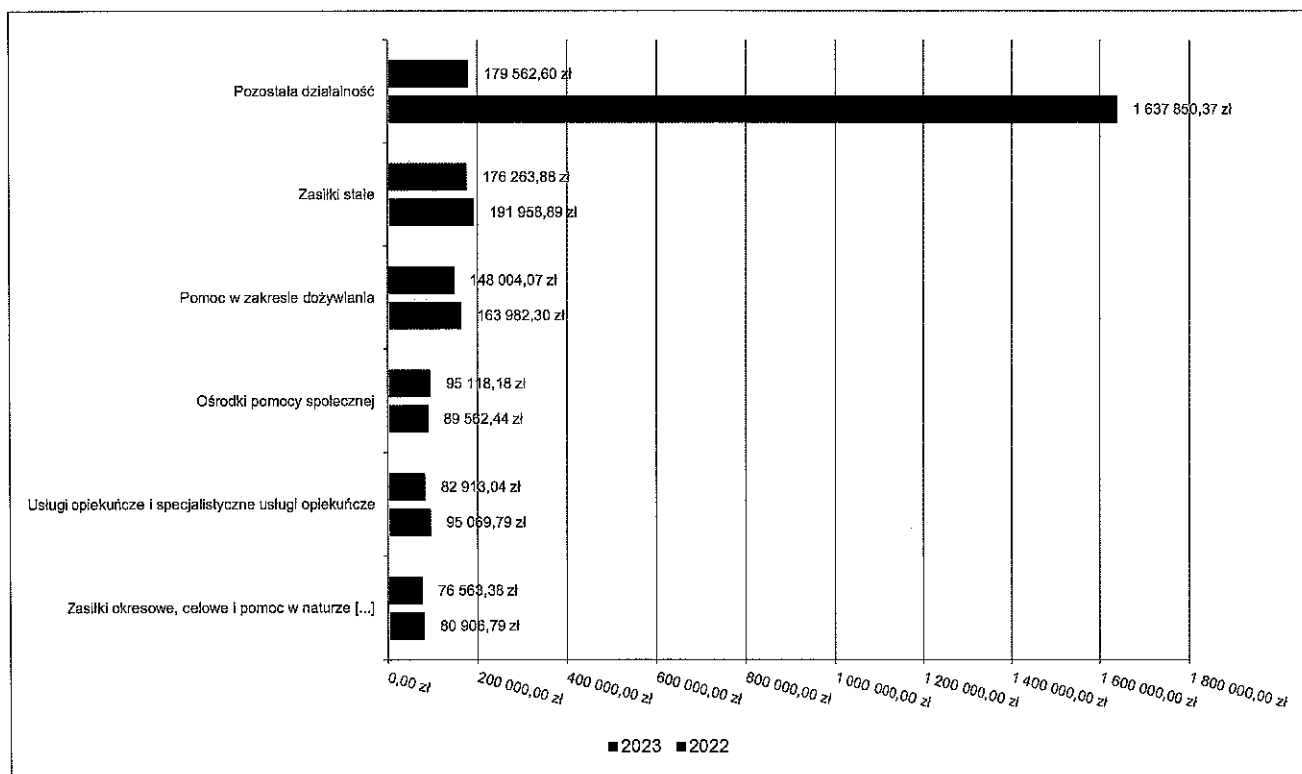
#### 2.4.13. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 816 037,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 784 585,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 96,15%. Środki te:

- 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 26 159,85 zł, co stanowi 93,43% planu rocznego wynoszącego 28 000,00 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 26 159,85 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zrealizowano w kwocie 76 563,38 zł, co stanowi 96,92% planu rocznego wynoszącego 79 000,00 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 76 563,38 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe zrealizowano w kwocie 176 263,88 zł, co stanowi 98,47% planu rocznego wynoszącego 179 000,00 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 176 263,88 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 95 118,18 zł, co stanowi 99,42% planu rocznego wynoszącego 95 670,80 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 86 656,00 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 7 894,80 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 567,38 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zrealizowano w kwocie 82 913,04 zł, co stanowi 77,85% planu rocznego wynoszącego 106 500,00 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 43 170,00 zł;
  - wpływy z usług w kwocie 39 230,00 zł; (W roku 2023 zatrudniono 3 opiekunki oraz część usług opiekuńczych zlecono Fundacji „Nasza Arka”. Liczba podopiecznych w 2023 roku wynosiła 12 osób. Opiekunki świadczyły usługi wobec osób starszych i niepełnosprawnych, które swoim zakresem obejmowały działania określone w decyzji przyznającej usługi m.in. podawanie leków, robienie zakupów, sprzątanie mieszkania, pranie odzieży, przygotowanie posiłków i podawanie ich, palenie w piecu. Świadczone również były specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi.)
  - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 513,04 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania zrealizowano w kwocie 148 004,07 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 148 004,07 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 148 004,07 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 179 562,60 zł, co stanowi 99,83% planu rocznego wynoszącego 179 862,60 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 160 652,60 zł;
  - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 18 910,00 zł. (środki z Projektu „Wzmocnij swoje otoczenie” realizowanego przez MGOPS)

Wykres 17: Dochody bieżące w dziale Pomoc społeczna w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

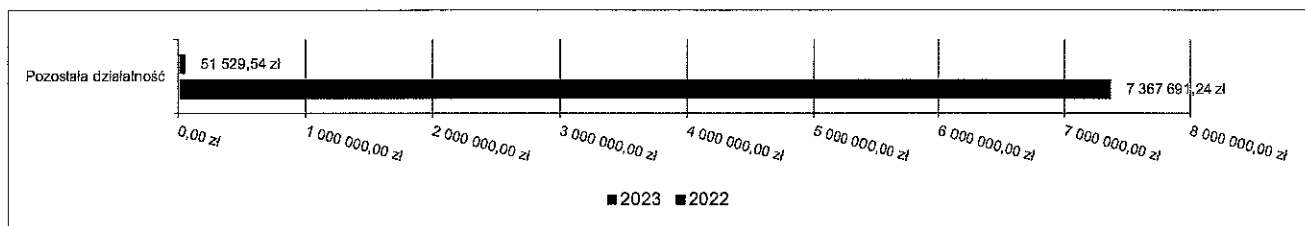


#### 2.4.14. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 51 529,54 zł, zaś zrealizowane w kwocie 51 529,54 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 51 529,54 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 51 529,54 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 50 229,54 zł;
  - wpływy ze zwrotów 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 1 300,00 zł.

Wykres 18: Dochody bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

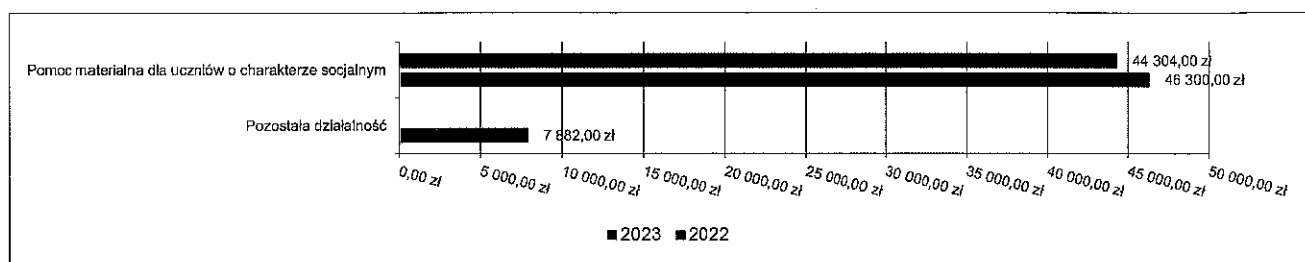


#### 2.4.15. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 52 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 44 304,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 85,20%. Środki te:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zrealizowano w kwocie 44 304,00 zł, co stanowi 94,26% planu rocznego wynoszącego 47 000,00 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 44 304,00 zł.
- w rozdziale 85495 Pozostała działalność zaplanowano 5 000,00 zł;

Wykres 19: Dochody bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



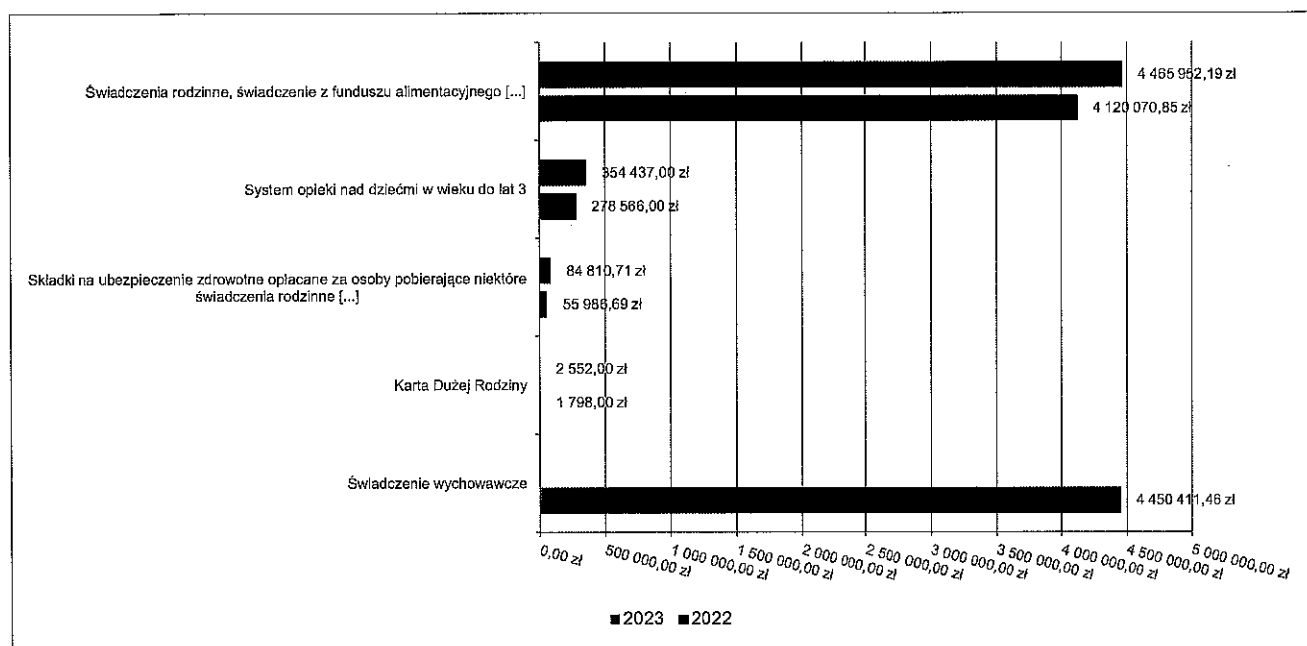
#### 2.4.16. DZIAŁ 855 – RODZINA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 037 083,42 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 907 751,90 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 97,43%. Środki te:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zrealizowano w kwocie 4 465 952,19 zł, co stanowi 97,15% planu rocznego wynoszącego 4 597 100,00 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 4 410 832,04 zł;
  - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 38 607,20 zł;

- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 8 306,22 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 7 500,00 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 706,73 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny zrealizowano w kwocie 2 552,00 zł, co stanowi 85,54% planu rocznego wynoszącego 2 983,42 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 2 552,00 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 84 810,71 zł, co stanowi 98,62% planu rocznego wynoszącego 86 000,00 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 84 810,71 zł.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zrealizowano w kwocie 354 437,00 zł, co stanowi 100,98% planu rocznego wynoszącego 351 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 168 526,00 zł;
  - wpływy z usług w kwocie 112 258,00 zł;
  - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 73 653,00 zł.

Wykres 20: Dochody bieżące w dziale Rodzina w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



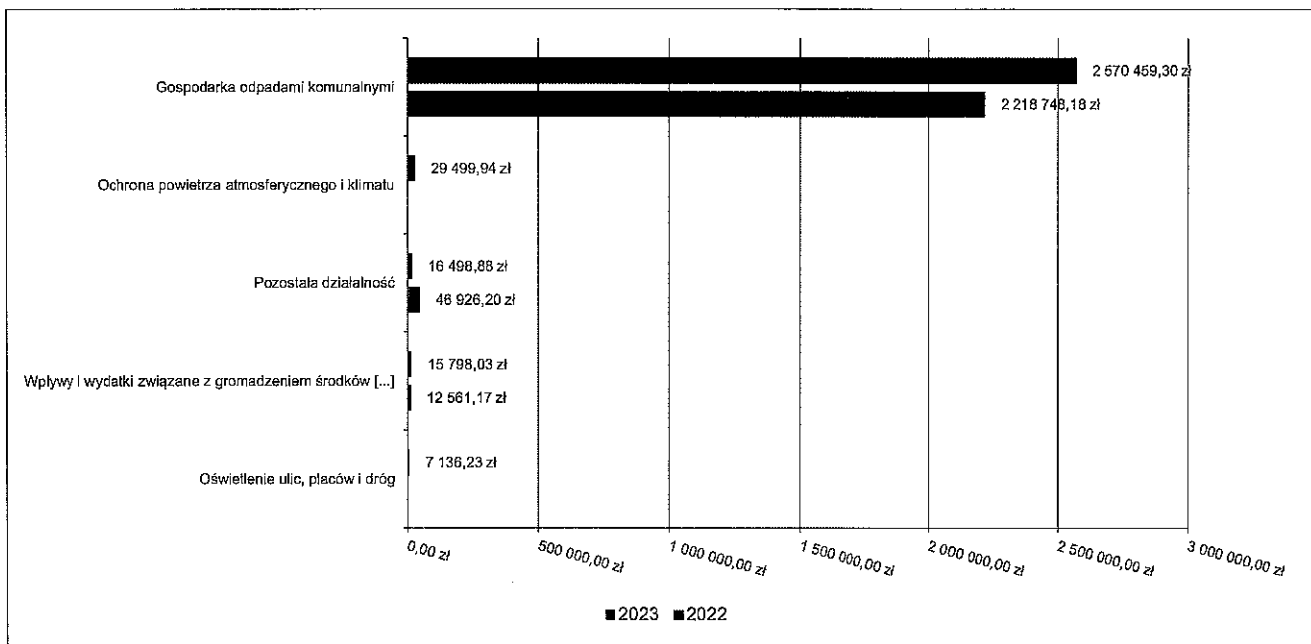
#### 2.4.17. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 759 196,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 639 392,38 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 95,66%. Środki te:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi zrealizowano w kwocie 2 570 459,30 zł, co stanowi 95,77% planu rocznego wynoszącego 2 683 946,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 2 553 178,18 zł; (stawka 24,00 – Uchwała nr XLVI/246/2022 z dnia 31 marca 2022r. oraz zmiana stawki na 30,00 zł od mieszkańca miesięcznie wynikająca z uchwały Rady Miejskiej nr LXI/308/2023 z dnia 28 lutego 2023r.)
  - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 8 896,90 zł;

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 8 384,22 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 29 499,94 zł, co stanowi 98,50% planu rocznego wynoszącego 29 950,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 29 499,94 zł. (porozumienie 073.127.2021 na realizację programu „Czyste powietrze”)
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zrealizowano w kwocie 7 136,23 zł, co stanowi 274,47% planu rocznego wynoszącego 2 600,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 7 136,23 zł. (rozl. ENEA z lat ub.)
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 15 798,03 zł, co stanowi 78,99% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z różnych opłat w kwocie 15 798,03 zł. (wpływ opłat za korzystanie ze środowiska)
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 16 498,88 zł, co stanowi 72,68% planu rocznego wynoszącego 22 700,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 13 848,00 zł; (umowa na realizację zadania pn. "Usuwanie folii rolniczych" umowa 506/2023/Wn15/02-UP-go/D z NFOŚiGW)
  - wpływy z różnych opłat w kwocie 2 650,88 zł.

Wykres 21: Dochody bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

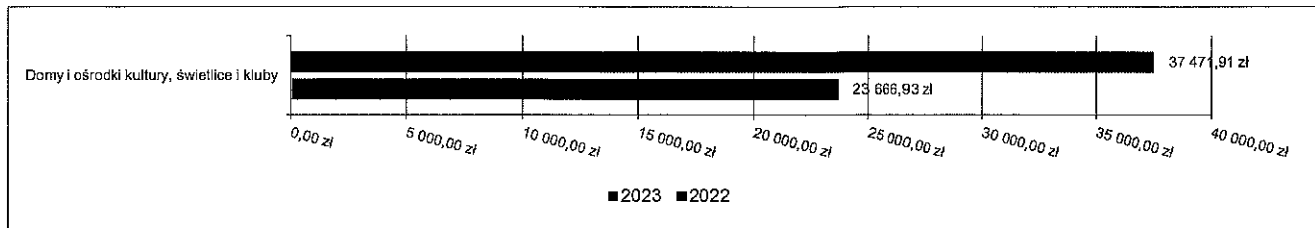


#### 2.4.18. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 38 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 37 471,91 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,61%. Środki te:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zrealizowano w kwocie 37 471,91 zł, co stanowi 98,61% planu rocznego wynoszącego 38 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 37 471,91 zł;

Wykres 22: Dochody bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

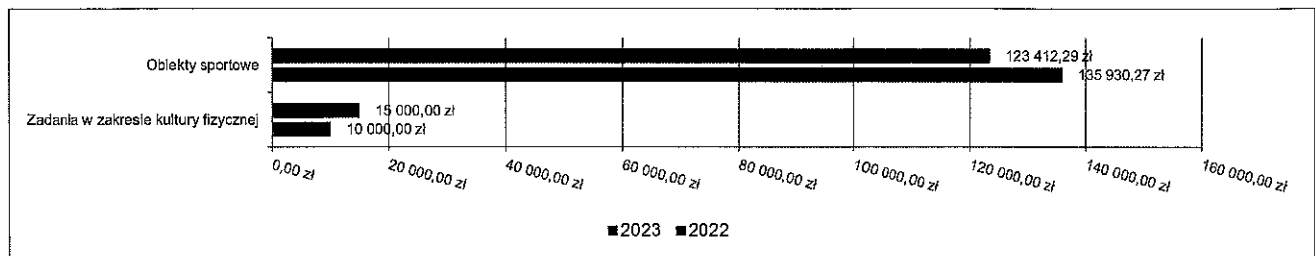


#### 2.4.19. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 120 384,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 138 412,29 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 114,98%. Środki te:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe zrealizowano w kwocie 123 412,29 zł, co stanowi 117,11% planu rocznego wynoszącego 105 384,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpływy z usług w kwocie 115 741,67 zł; (wpływy z usług OSiR)
  - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 6 383,85 zł; (odszkodowanie od ubezpieczyciela –dot. OSiR)
  - 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 1 050,00 zł;
  - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 236,77 zł.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej zrealizowano w kwocie 15 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 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 15 000,00 zł. (umowa nr 3/DS./JST/Biegi/2023 na dofinansowanie Biegu Powstańczego)

Wykres 23: Dochody bieżące w dziale Kultura fizyczna w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



#### 2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

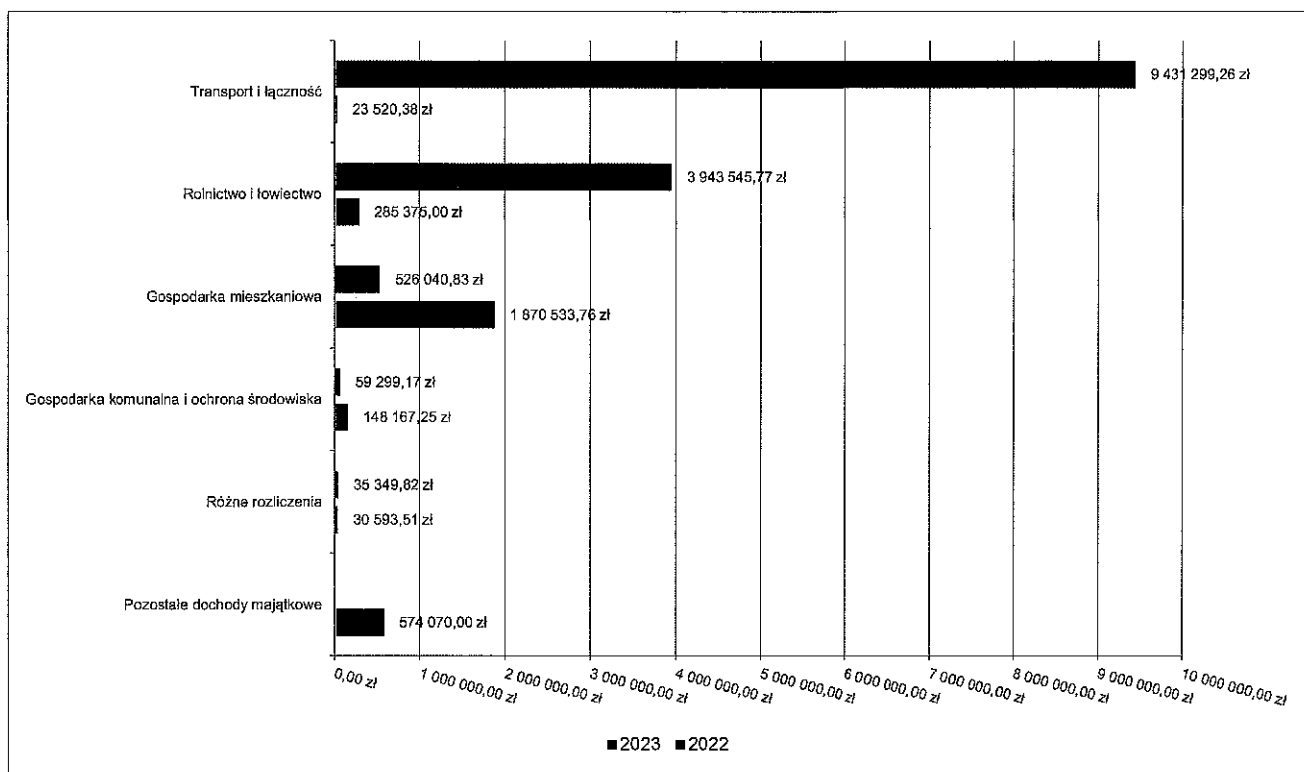
Dochody majątkowe Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 13 995 534,85 zł, tj. w 84,30% w stosunku do planu wynoszącego 16 602 494,02 zł. Strukturę zrealizowanych w 2023 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2023 roku w Mieście i Gminie Lwówek według działów klasyfikacji budżetowej.

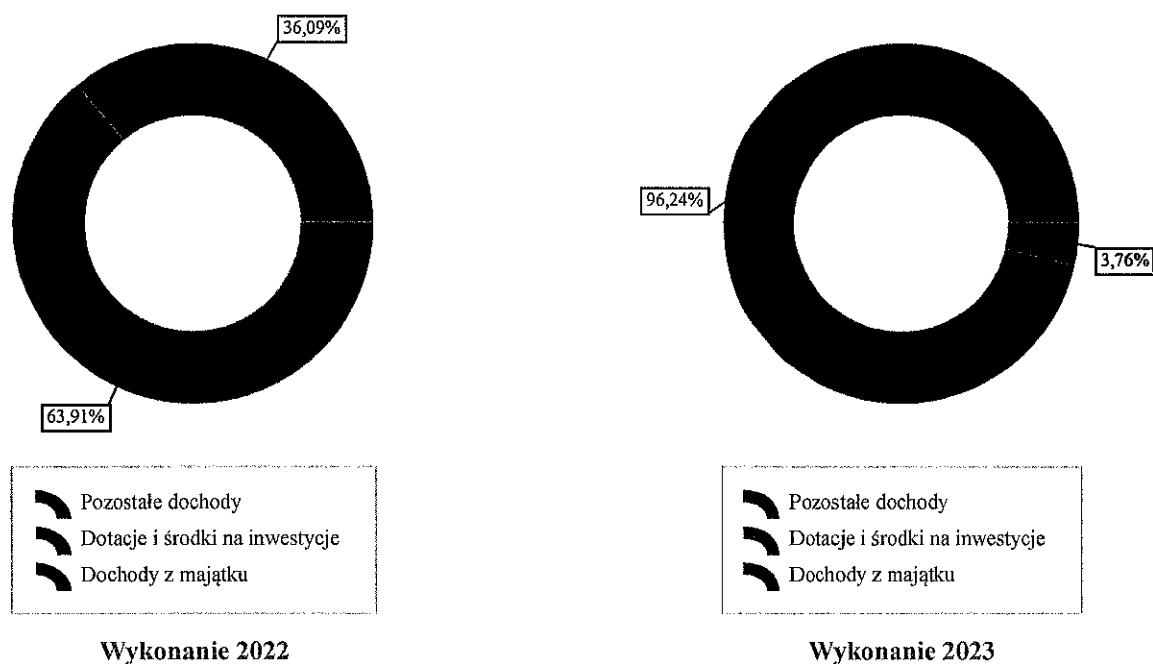
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	10 000 000,00	9 431 299,26	9 431 299,26	100,00%	56,81%
010	Rolnictwo i łowiectwo	150 000,00	6 543 545,77	3 943 545,77	60,27%	23,75%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 510 000,00	533 000,00	526 040,83	98,69%	3,17%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	59 299,17	59 299,17	100,00%	0,36%
758	Różne rozliczenia	0,00	35 349,82	35 349,82	100,00%	0,21%
	<b>RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE</b>	<b>12 660 000,00</b>	<b>16 602 494,02</b>	<b>13 995 534,85</b>	<b>84,30%</b>	<b>100,00%</b>



Wykres 24: Dochody majątkowe budżetu Miasta i Gminy Lwówek wg działów w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Wykres 25: Struktura dochodów majątkowych Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



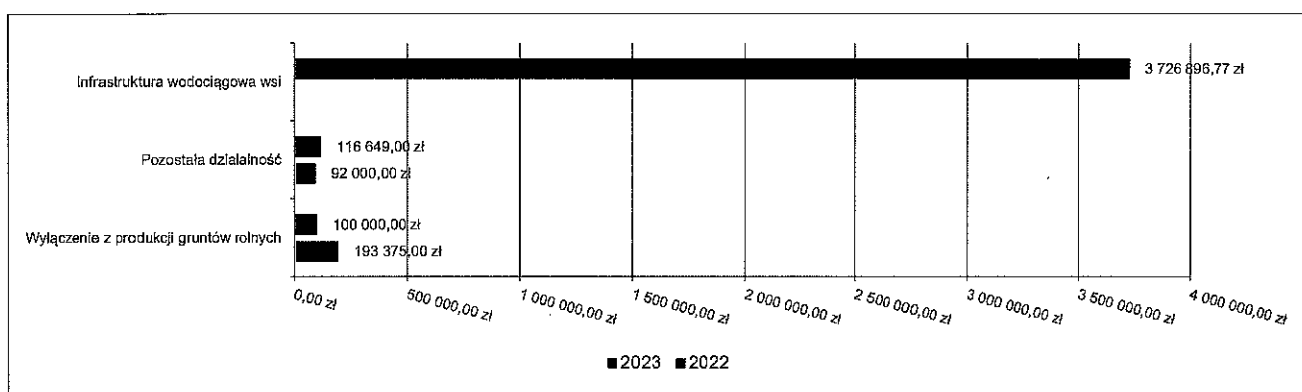
### 2.5.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 543 545,77 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 943 545,77 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 60,27%. Środki te:

- w rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych zrealizowano w kwocie 100 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 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 100 000,00 zł. (Umowa nr 77/2023 na przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych podpisana z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu)
- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi zrealizowano w kwocie 3 726 896,77 zł, co stanowi 58,91% planu rocznego wynoszącego 6 326 896,77 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 3 726 896,77 zł; (promesa 01/2021/7876/Polski Ład na „Budowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Władysławowo . Gmina Lwówek)
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 116 649,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 116 649,00 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 116 649,00 zł. (umowa 33/2023 na kwotę 55.620,00 na zadanie „Pięknieją lwóweckie wsie. Misja Konin. Stref morsowania” oraz nr 29/2023 – kwota 61.029,00 na zadanie „Pięknieją lwóweckie wsie. Misja Brody. Mamo, tato raz, dwa trzy zjeżdźalnia , ja i ty”)

Wykres 26: Dochody majątkowe w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

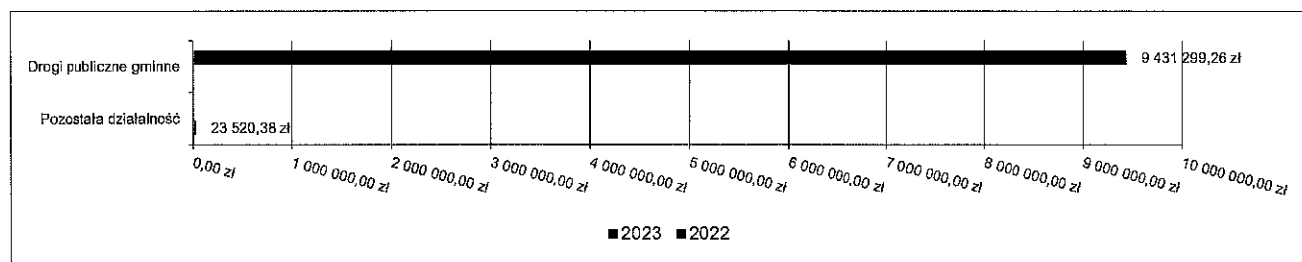


## 2.5.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 431 299,26 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 431 299,26 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 9 431 299,26 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 9 431 299,26 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 9 431 299,26 zł. (Promesa 2/2021/7366/Polski Ład 4.110.833,71 „Przebudowa drogi gminnej nr 383566P łącząca wieś Wymyślanka z drogą powiatową 1750P”; promesa 01/2021/7226/Polski Ład – kwota 3.086.737,64 „Przebudowa drogi gminnej 383569P Komorowice-Zębowo”, promesa 3PGR/2021/4430/Polski Ład- kwota 2.233.727,91”Przebudowa ul. Południowej w Lwówku wraz z włączeniem do ul. Kamionki”)

Wykres 27: Dochody majątkowe w dziale Transport i łączność w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

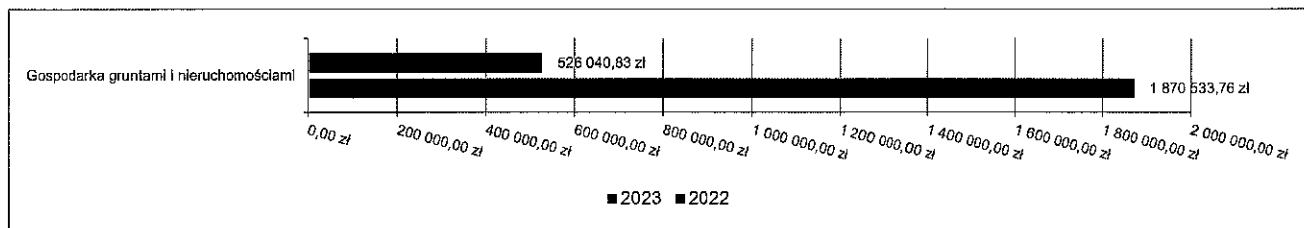


### 2.5.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 533 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 526 040,83 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 98,69%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 526 040,83 zł, co stanowi 98,69% planu rocznego wynoszącego 533 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
  - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 522 956,60 zł;(sprzedaż lokali mieszkalnych w Lwówku, wykup garaży w Lwówku, wykup działki w Lwówku)
  - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 3 084,23 zł.

Wykres 28: Dochody majątkowe w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

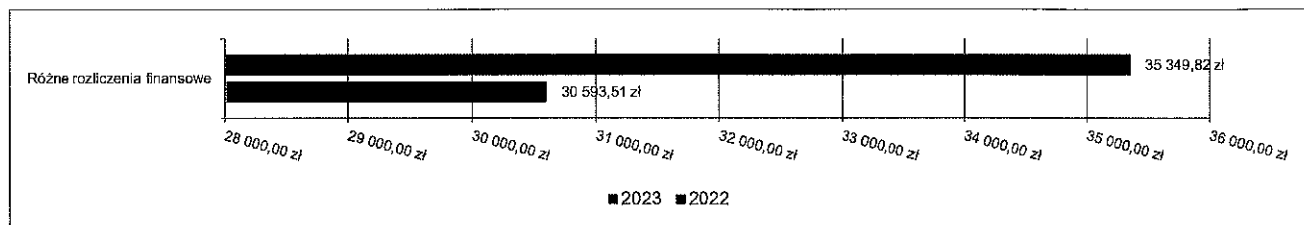


### 2.5.4. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 35 349,82 zł, zaś zrealizowane w kwocie 35 349,82 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 35 349,82 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 35 349,82 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 35 349,82 zł. (zwrot za realizację zadań inwestyc. z F-szu Sołeckiego w 2022r.)

Wykres 29: Dochody majątkowe w dziale Różne rozliczenia w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

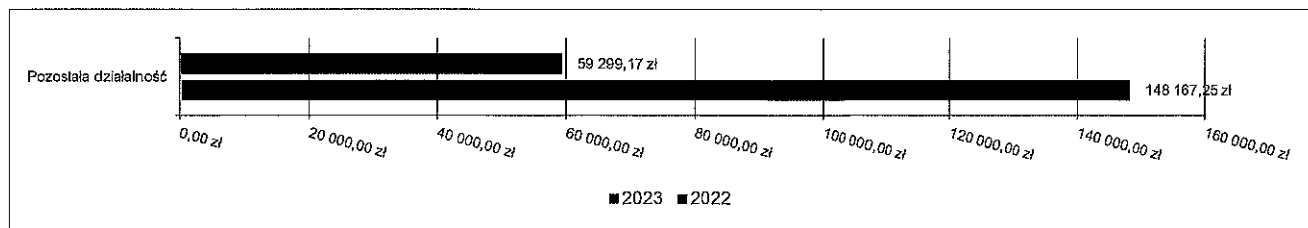


### 2.5.5. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 59 299,17 zł, zaś zrealizowane w kwocie 59 299,17 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 59 299,17 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 59 299,17 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.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 w kwocie 59 299,17 zł. (końcowe rozliczenie zadania inwestycyjnego „Rekultywacja składowiska odpadów...”- um. 43744/2023/U2 RPWP.04.02.01-30.015/18 Min.Fin.)

Wykres 30: Dochody majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



## 2.6. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Miasta i Gminy w 2023 roku wyniosły 65 346 499,91 zł, a ich realizacja wyniosła 90,96% planu wynoszącego 71 837 870,89 zł. Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

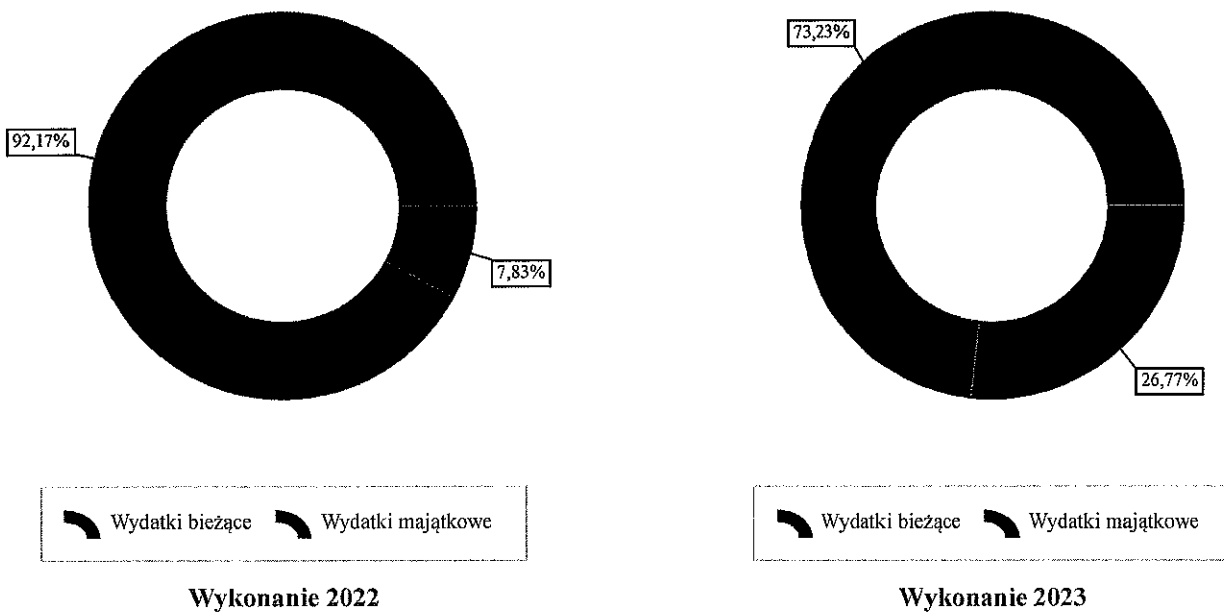
Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2023 roku w Mieście i Gminie Lwówek.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	41 758 123,87	51 007 779,57	47 852 320,10	93,81%	73,23%
Wydatki majątkowe	11 279 535,13	20 830 091,32	17 494 179,81	83,99%	26,77%
<b>RAZEM WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>53 037 659,00</b>	<b>71 837 870,89</b>	<b>65 346 499,91</b>	<b>90,96%</b>	<b>100,00%</b>

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2023 roku w Mieście i Gminie Lwówek według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	18 271 942,00	20 839 147,95	20 184 604,93	96,86%	30,89%
600	Transport i łączność	11 341 429,37	12 895 097,39	12 003 058,51	93,08%	18,37%
855	Rodzina	5 261 564,00	6 542 933,42	6 419 330,13	98,11%	9,82%
010	Rolnictwo i łowiectwo	376 000,00	8 861 621,23	6 257 450,96	70,61%	9,58%
750	Administracja publiczna	5 149 701,51	5 940 769,35	5 775 585,23	97,22%	8,84%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 006 160,92	5 038 889,25	4 071 975,49	80,81%	6,23%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 587 297,20	2 826 813,20	2 746 720,30	97,17%	4,20%
852	Pomoc społeczna	2 378 168,00	2 794 086,47	2 685 176,51	96,10%	4,11%
926	Kultura fizyczna	1 051 500,00	1 312 969,00	1 244 757,35	94,80%	1,90%
757	Obsługa długu publicznego	964 000,00	1 064 000,00	1 050 898,06	98,77%	1,61%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	201 000,00	1 035 500,00	1 030 365,50	99,50%	1,58%
700	Gospodarka mieszkaniowa	463 000,00	541 500,00	500 925,47	92,51%	0,77%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	600 000,00	479 646,68	79,94%	0,73%
851	Ochrona zdrowia	225 000,00	602 183,09	462 170,77	76,75%	0,71%
710	Działalność usługowa	419 100,00	404 100,00	209 808,48	51,92%	0,32%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	40 000,00	104 500,00	90 265,00	86,38%	0,14%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 796,00	82 231,00	82 231,00	100,00%	0,13%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	51 529,54	51 529,54	100,00%	0,08%
758	Różne rozliczenia	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>RAZEM WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>53 037 659,00</b>	<b>71 837 870,89</b>	<b>65 346 499,91</b>	<b>90,96%</b>	<b>100,00%</b>

Wykres 31: Struktura wydatków ogółem Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



## 2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

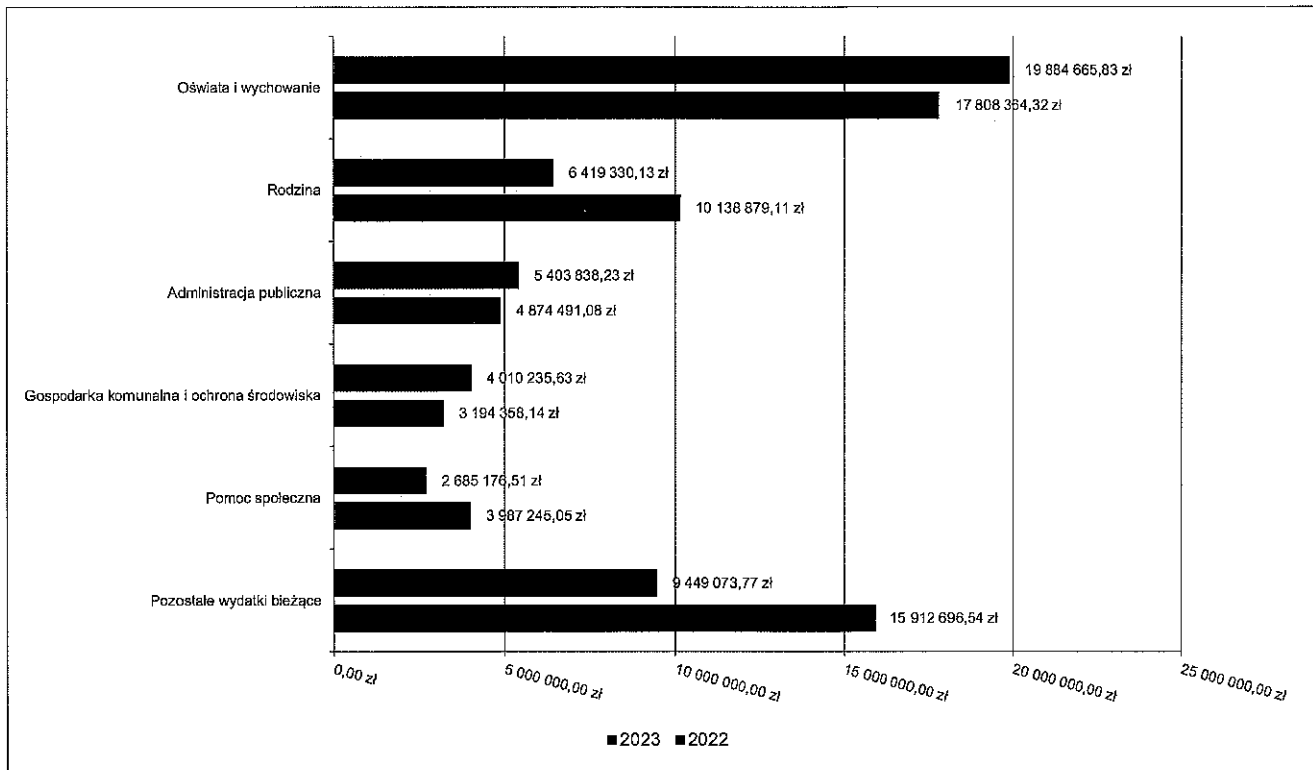
W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 47 852 320,10 zł, tj. w 93,81% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 51 007 779,57 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2023 roku w Mieście i Gminie Lwówek według działów klasyfikacji budżetowej.

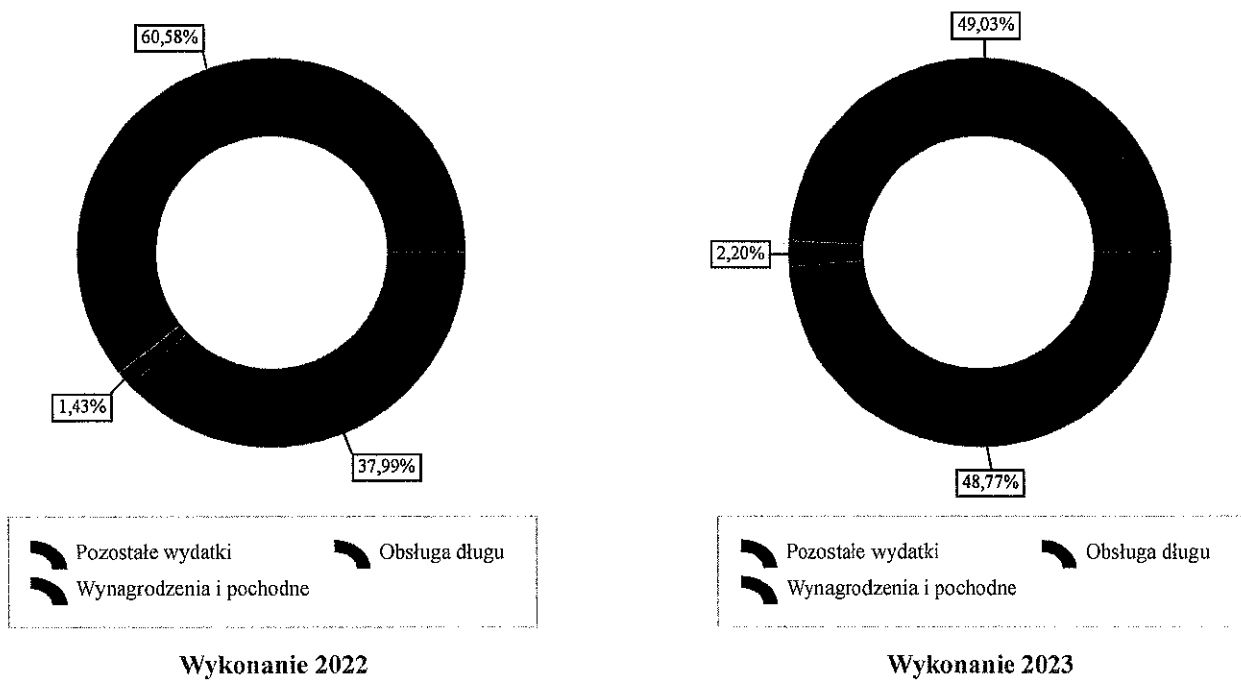
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	18 071 942,00	20 538 047,95	19 884 665,83	96,82%	41,55%
855	Rodzina	5 261 564,00	6 542 933,42	6 419 330,13	98,11%	13,41%
750	Administracja publiczna	5 149 701,51	5 565 614,10	5 403 838,23	97,09%	11,29%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 006 160,92	4 448 636,60	4 010 235,63	90,15%	8,38%
852	Pomoc społeczna	2 378 168,00	2 794 086,47	2 685 176,51	96,10%	5,61%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 463 399,70	2 558 915,70	2 505 874,91	97,93%	5,24%
010	Rolnictwo i łowiectwo	26 000,00	1 605 075,46	1 601 968,82	99,81%	3,35%
926	Kultura fizyczna	1 051 500,00	1 186 969,00	1 161 786,51	97,88%	2,43%
600	Transport i łączność	760 791,74	1 935 457,24	1 146 907,40	59,26%	2,40%
757	Obsługa długu publicznego	964 000,00	1 064 000,00	1 050 898,06	98,77%	2,20%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	600 000,00	479 646,68	79,94%	1,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	438 000,00	438 000,00	425 621,10	97,17%	0,89%
851	Ochrona zdrowia	225 000,00	502 183,09	362 170,77	72,12%	0,76%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	201 000,00	285 500,00	280 365,50	98,20%	0,59%
710	Działalność usługowa	419 100,00	404 100,00	209 808,48	51,92%	0,44%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	40 000,00	104 500,00	90 265,00	86,38%	0,19%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 796,00	82 231,00	82 231,00	100,00%	0,17%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	51 529,54	51 529,54	100,00%	0,11%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>41 758 123,87</b>	<b>51 007 779,57</b>	<b>47 852 320,10</b>	<b>93,81%</b>	<b>100,00%</b>

Wykres 32: Wydatki bieżące budżetu Miasta i Gminy Lwówek wg działów w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



Wykres 33: Struktura wydatków bieżących Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.

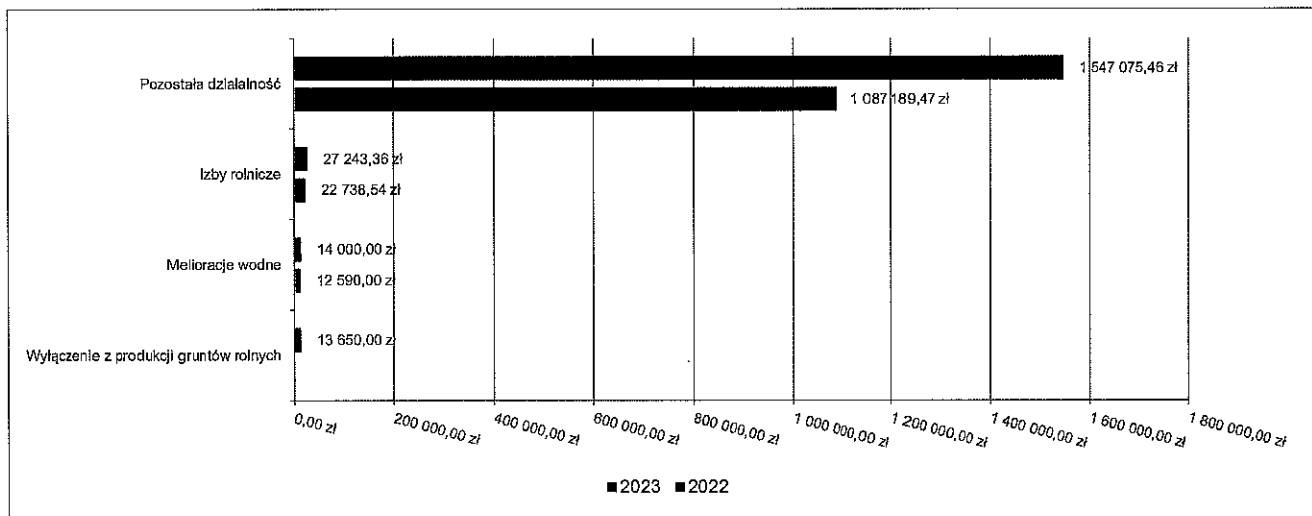


### 2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 605 075,46 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 601 968,82 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,81%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01008 Melioracje wodne wydatkowano kwotę 14 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 14 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 14 000,00 zł.(dotacja dla Spółki „Czarna Woda” na melioracje rowów).
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 27 243,36 zł, co stanowi 93,94% planu rocznego wynoszącego 29 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 27 243,36 zł.
- w rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych wydatkowano kwotę 13 650,00 zł, co stanowi 91,00% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 650,00 zł. (zakup drzewek miododajnych w tym 12.285,00 środki z umowy dofinansowania , kwota 1.365,00 środki z budżetu Gminy)
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 547 075,46 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 547 075,46 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne opłaty i składki w kwocie 1 516 740,64 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 29 500,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 561,22 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 273,60 zł. (wydatki z dotacji w kwocie 1.547.075,46 dotyczą wypłaty części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz kosztów z tą wypłatą związanych)

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

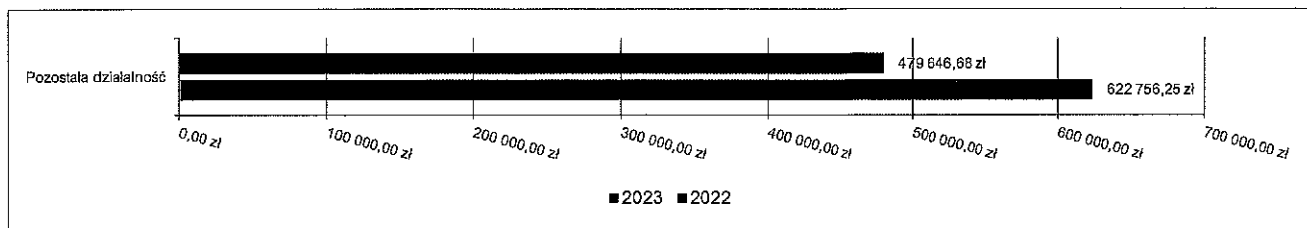


### 2.7.2. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 600 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 479 646,68 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,94%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 40095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 479 646,68 zł, co stanowi 79,94% planu rocznego wynoszącego 600 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 403 779,76 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 46 125,46 zł;
  - podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie 29 741,46 zł. (wydatki w tym rozdziale dotyczą zakupu węgla dla gospodarstw domowych i kosztów jego dystrybucji)

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

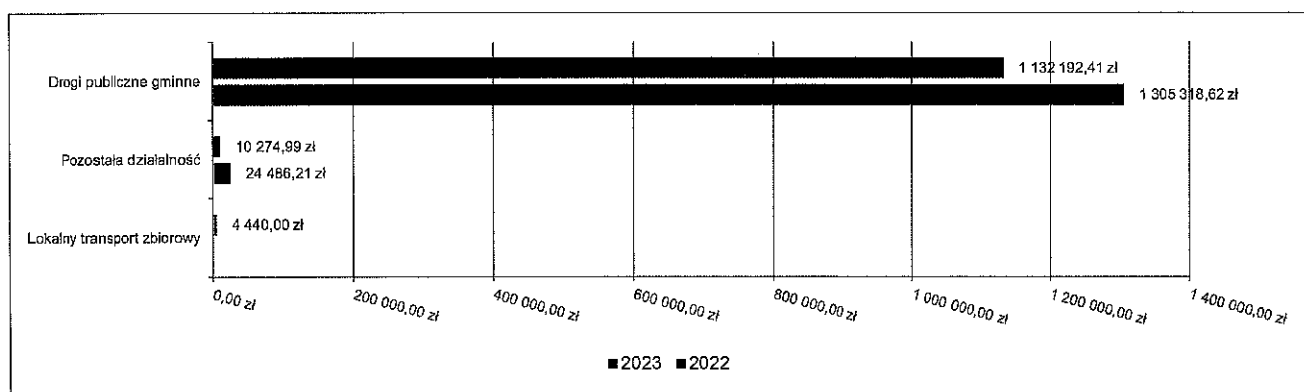


### 2.7.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 935 457,24 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 146 907,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 59,26%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 4 440,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 440,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 4 219,78 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 220,22 zł. (wydatki w tym rozdziale dotyczą przewozu osób – wyborców do lokali wyborczych podczas wyborów do Sejmu i Senatu)
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 1 132 192,41 zł, co stanowi 58,95% planu rocznego wynoszącego 1 920 737,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 969 063,38 zł; (wydatki dotyczą profilowania i równania dróg gminnych, łatania dziur, porządkowania poboczy dróg gminnych, akcji zima, napraw bieżących chodników, napraw dróg gruntowych, mechanicznego zmiatania ulic, napraw studzienek kanalizacji deszczowej, malowania znaków poziomych na ulicach stanowiących drogi gminne)
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 145 105,16 zł; (wydatki dotyczą m.in. zakupu znaków drogowych, zakupu kruszywa i piasku do napraw dróg gminnych)
  - różne opłaty i składki w kwocie 18 023,87 zł. (wydatki dotyczą zajęcia pasa drogowego)
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 10 274,99 zł, co stanowi 99,96% planu rocznego wynoszącego 10 279,39 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 274,99 zł; (wydatki dotyczą zakupu materiałów z F-szu Soleckiego celem realizacji zadań w ramach „Poprawy estetyki wsi”)
  - zakup usług pozostałych w kwocie 4 000,00 zł. (odnowienie tablic informacyjnych sołectwa Zgierzynka – środki z Funduszu Soleckiego)

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



### 2.7.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

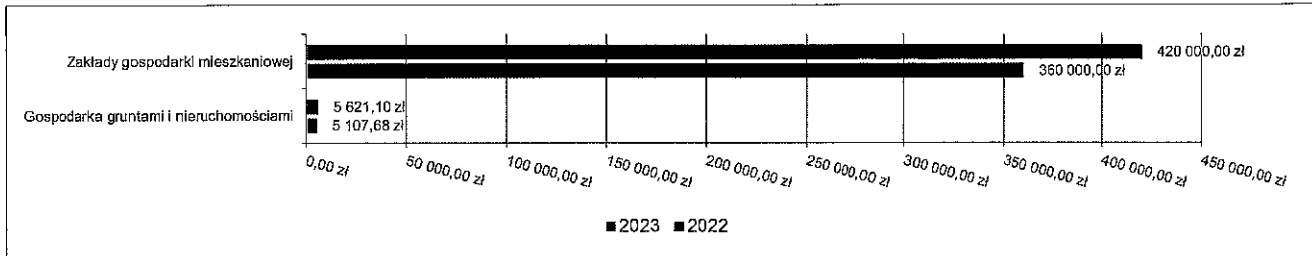
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 438 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 425 621,10 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,17%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70001 Zakłady gospodarki mieszkaniowej wydatkowano kwotę 420 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 420 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:



- dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 420 000,00 zł. (dotacja przedmiotowa dla ZGM – uchwała nr LIX/299/2022 Rady Miejskiej w Lwówku z dnia 29 grudnia 2022r.)
- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 5 621,10 zł, co stanowi 31,23% planu rocznego wynoszącego 18 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne opłaty i składki w kwocie 5 466,40 zł; (opłata za wiecz. użytkowanie)
  - podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie 154,70 zł.

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

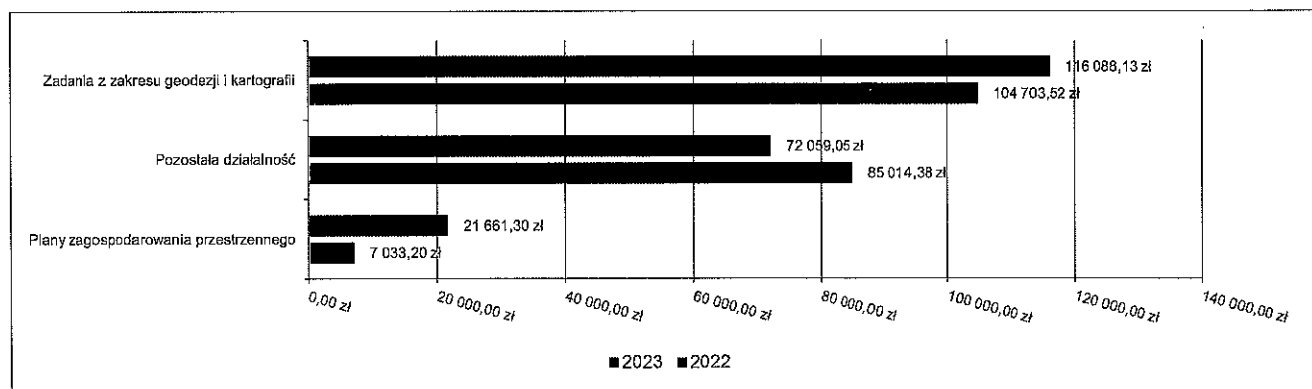


## 2.7.5. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 404 100,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 209 808,48 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 51,92%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 21 661,30 zł, co stanowi 27,07% planu rocznego wynoszącego 80 010,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 21 661,30 zł.(opracowanie projektów miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, ogłoszenia prasowe)
- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 116 088,13 zł, co stanowi 53,72% planu rocznego wynoszącego 216 090,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 116 088,13 zł. (jako największe należy wymienić wydatki dotyczące m.in. projektów dec. o warunkach zabudowy 28.954,20; opracowania opinii geotechnicznej 3.317,31; wypisów i wyrysów, operatów szacunkowych, podziałów geodezyjnych 45.032,00, mapy 18.055,76)
- w rozdziale 71095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 72 059,05 zł, co stanowi 66,72% planu rocznego wynoszącego 108 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 61 388,38 zł; (jako największe wydatki należy wymienić : opłata za zbieranie opłaty targowej 25.871,70; usługa nakręcania i naprawy zegara miejskiego 6.642,00, ścieki z szaletów miejskich 1.993,61, naprawy 10.288,97, założenie monitoringu 12.000,00)
  - zakup energii w kwocie 6 126,39 zł; (energia , gaz i woda w szaletach miejskich)
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 544,28 zł. (środki czystości do szaletów miejskich)

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



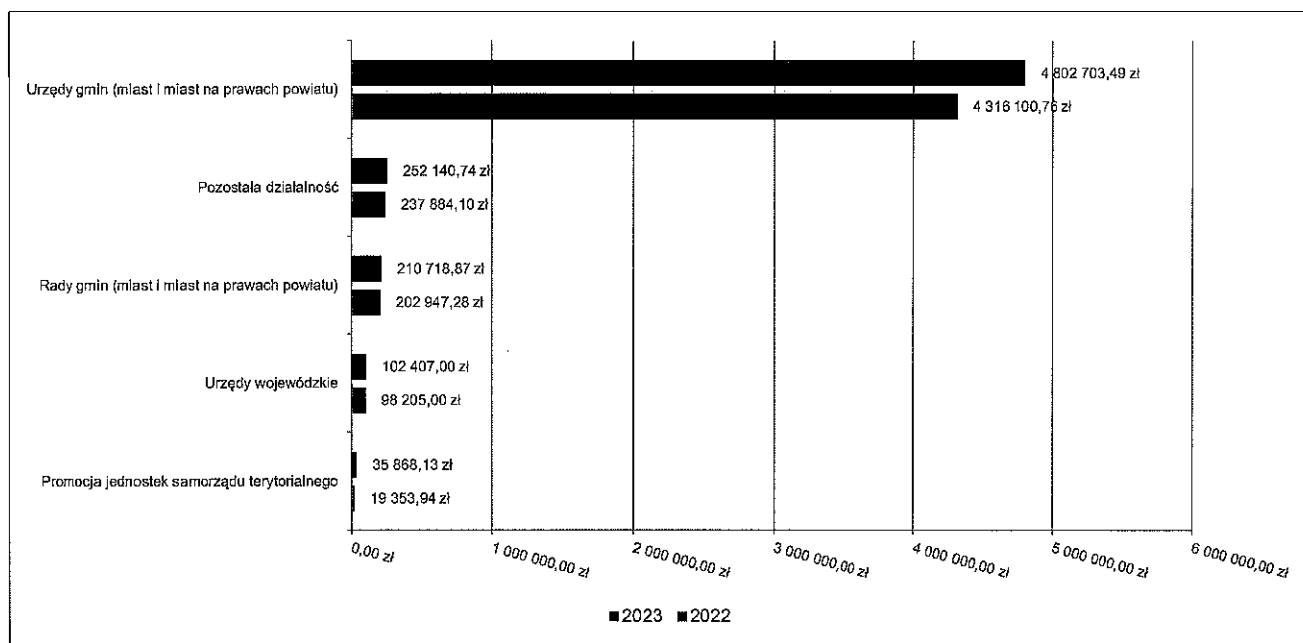
## 2.7.6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 565 614,10 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 403 838,23 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,09%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 102 407,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 102 407,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 74 006,32 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 543,11 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 11 363,83 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 577,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 916,74 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 210 718,87 zł, co stanowi 98,33% planu rocznego wynoszącego 214 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 201 450,14 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 7 781,90 zł; (nagrywanie obrad sesji Rady Miejskiej, odnowienie podpisów elektronicznych)
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 486,83 zł;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 4 802 703,49 zł, co stanowi 97,07% planu rocznego wynoszącego 4 947 627,52 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 206 048,95 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 526 840,90 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 411 805,97 zł; (jako największe wydatki należy wymienić: aktualizacje oprogramowania i opieki autorskie 76.590,08; wywóz śmieci 4.537,12; dzierżawa dystrybutora EDEN 1.614,99; obsł. bankowa 36.000,00; audyt wew. 13.530,00; obsł prawna 93.072,00; dzierżawa Toshiba – ksero 37.050,12; opłata pocztowa 86.021,12)
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 202 462,04 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 115 324,70 zł; (jako największe wydatki należy wymienić: art. biurowe 24.852,46; paliwo do samochodu służbowego 4.609,06; woda EDEN 9.268,05; części do samochodu służbowego 1.149,00; meble biurowe 2.929,00; akcesoria komp. 22.371,20, laptop 2.908,00; komp. stacj. 5.645,00; śr. czystości 21.789,81; )
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 72 602,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 66 400,02 zł; (ubezpieczenie majątku, składki WOKISS, skł. KOLD, skł. SGiPW)
  - zakup energii w kwocie 56 464,90 zł; (woda, energia elektryczna, gaz)
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 53 486,18 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 22 266,46 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 19 500,32 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 17 750,00 zł; (badania okresowe pracowników)
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 14 255,31 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 8 273,69 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 200,00 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 865,48 zł;
  - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w kwocie 1 156,57 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 35 868,13 zł, co stanowi 93,42% planu rocznego wynoszącego 38 393,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 932,39 zł; (zakup materiałów promocyjnych z logo Lwówka)
  - zakup usług pozostałych w kwocie 14 935,74 zł. (ogłoszenia prasowe, audycje reklamowe)
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 252 140,74 zł, co stanowi 95,91% planu rocznego wynoszącego 262 886,58 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 89 300,00 zł; (diety sołtysów)
  - zakup usług pozostałych w kwocie 76 832,50 zł; (dopłaty z tyt. posiadania Lwóweckiej Karty Dużej Rodziny w tym: dopłata do żłobka 9.375,00, dopłata do przedszkola 4.150,50, dopłata do śmieci 63.307,00)
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 33 357,60 zł; (usługa dostępu do internetu)
  - 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 26 407,83 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 15 114,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 986,40 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 920,68 zł;
  - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 720,93 zł;

- o honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 300,00 zł;
- o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 142,15 zł;
- o składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 58,65 zł.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

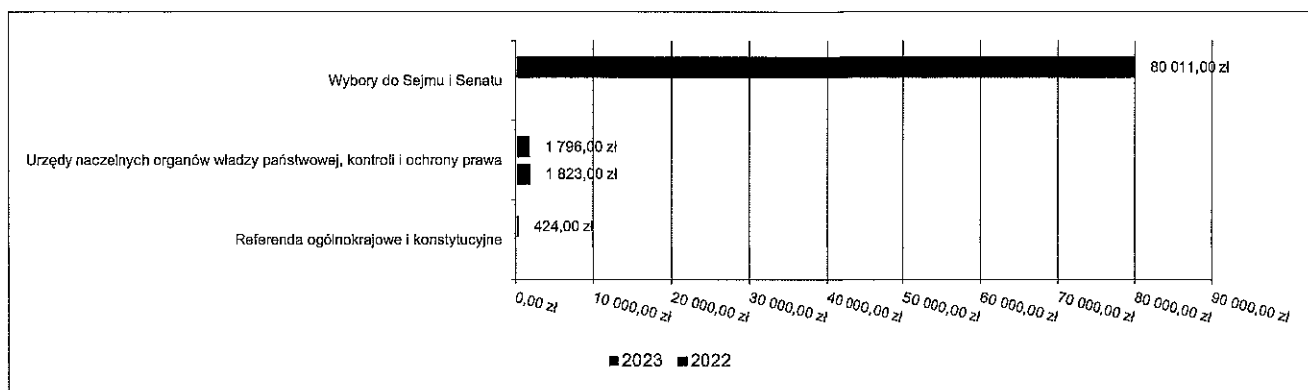


## 2.7.7. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 82 231,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 82 231,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 796,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 796,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 400,00 zł;
  - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 239,40 zł;
  - o zakup energii w kwocie 137,00 zł;
  - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 19,60 zł.
- w rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu wydatkowano kwotę 80 011,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 80 011,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 42 720,00 zł;
  - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 19 000,00 zł;
  - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 939,21 zł;
  - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 154,79 zł;
  - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 800,00 zł;
  - o zakup usług pozostałych w kwocie 2 361,75 zł;
  - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 465,50 zł;
  - o szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 301,85 zł;
  - o podróże służbowe krajowe w kwocie 267,90 zł.
- w rozdziale 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne wydatkowano kwotę 424,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 424,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o zakup usług pozostałych w kwocie 424,00 zł.

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

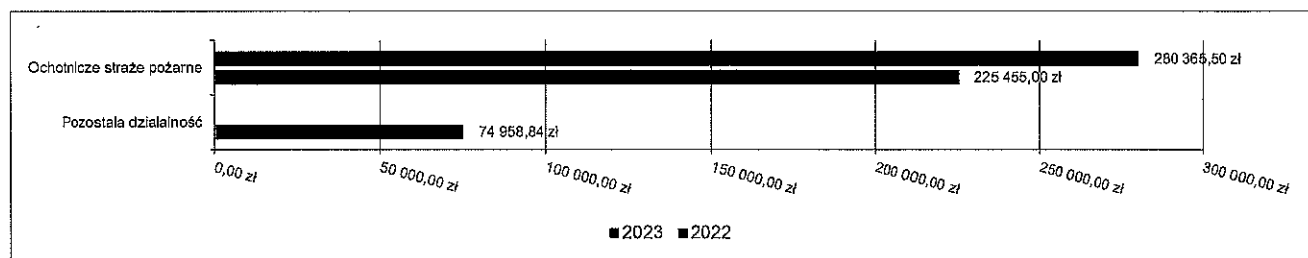


## 2.7.8. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 285 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 280 365,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,20%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straż pożarne wydatkowano kwotę 280 365,50 zł, co stanowi 98,55% planu rocznego wynoszącego 284 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 189 500,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 47 947,00 zł; (wykonanie i montaż maszty na budynku OSP Lwówek oraz roboty murarskie)
  - zakup usług remontowych w kwocie 23 370,00 zł; (rozbiórka wieży alarmowej OSP)
  - różne opłaty i składki w kwocie 19 548,50 zł. (ubezpieczenie samochodów OSP oraz mienia)
- w rozdziale 75414 Obrona cywilna zaplanowano 1 000,00 zł;

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

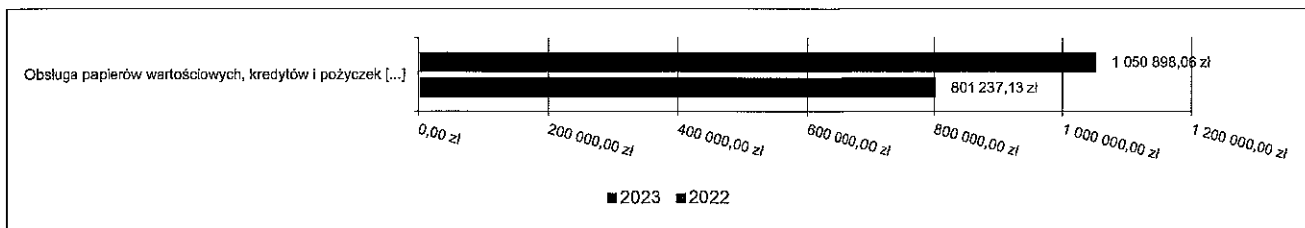


## 2.7.9. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 064 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 050 898,06 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,77%. 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 1 050 898,06 zł, co stanowi 98,77% planu rocznego wynoszącego 1 064 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 1 050 898,06 zł. (odsetki od obligacji)

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



### 2.7.10. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 300 000,00 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 300 000,00 zł;

### 2.7.11. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 538 047,95 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 884 665,83 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,82%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 12 331 819,29 zł, co stanowi 98,35% planu rocznego wynoszącego 12 538 097,81 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 6 335 960,98 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 434 965,30 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 254 616,19 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 541 435,05 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 506 087,82 zł;
  - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 401 591,00 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 392 920,00 zł;
  - zakup energii w kwocie 379 475,58 zł; (jako największe należy wymienić: gaz - ZSPiP Zębowo 59.288,54; ZSPiP Posadowo 38.263,46, i SP Lwówek 113.349,53 energia – SP Lwówek 74.755,32 pozostała kwota wydatków dotyczy energii w poszczególnych szkołach oraz wody)
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 257 163,42 zł; (jako największe należy wymienić: zakup opału: ZSiP Brody 36.255,00, ZSPiP Chmielinko 28.216,19; ZSPiP Pakosław 12.600,00 oraz zakup mebli szkolnych – ZSPiP Pakosław 10.516,11; SP Lwówek 18.299,98; ZSPiP Chmielinko 6.425,00; ZSPiP Posadowo 4.486,60, doposażono pracownie komputerowe i sale lekcyjne w: SP Lwówek 22.863,00 (minitory interaktywne i stojaki mobilne); SP Pakosław 3.892,32, ZSPiP Posadowo 9.702,99 (zestaw do nagłośnienia oraz 2 komputery); ZSPiP Zębowo 3.209,50 i ZSPiP Chmielinko 1.889,62, zakupiono środki czystości w poszczególnych szkołach: ZSPiP Pakosław 12.245,62; Posadowo 7.972,14; Zębowo 9.625,57; Chmielinko 7.618,14; Lwówek 19.865,14 i Brody 6.909,47, dokonano wydatków na materiały biurowe, druki, tusze, tonery w tym Brody 4.608,43; Lwówek 1.771,05, Pakosław 6.830,85; Posadowo 4.673,19; Zębowo 3.488,82 i Chmielinko 1.045,98; w poszczególnych szkołach dokonano wydatków na zakup sprzętu sportowego; Lwówek 1.000,00; Pakosław 1.001,52; Zębowo 3.784,16 oraz Chmielinko 1.499,80).
  - zakup usług pozostałych w kwocie 183 388,55 zł; - jako największe należy wymienić: wywozy nieczystości: ZSiP Brody 5.479,95; ZSPiP Chmielinko 4.940,21; SP Lwówek 25.595,61; ZSPiP Posadowo 8.030,19; ZSPiP Pakosław 2.598,85, ZSPiP Zębowo 11.172,16. Wydatkowano środki w poszczególnych szkołach na opiekę autorską oprogramowania SP Lwówek 7.281,00; ZSPiP Zębowo 6.863,96; ZSPiP Pakosław 4.773,50; ZSiP Brody 2.991,00; ZSPiP Posadowo 505,00 oraz ZSPiP Chmielinko 398,00, opłaty za korzystanie z kserokopiarki: SP Lwówek 5.026,18 oraz ZSPiP Zębowo 7.178,91, naprawy w pracowniach komputerowych oraz pozostałe naprawy w budynkach oświatowych: ZSPiP Zębowo 14.202,33 oraz ZSPiP Chmielinko 5.500,00; Brody 5.105,16; Posadowo 5.741,14 oraz SP Lwówek 18.567,09 a także wydatki na opłaty pocztowe w kwocie ogólnej 4.771,02.)
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 122 681,31 zł;
  - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 112 500,00 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 91 506,28 zł;

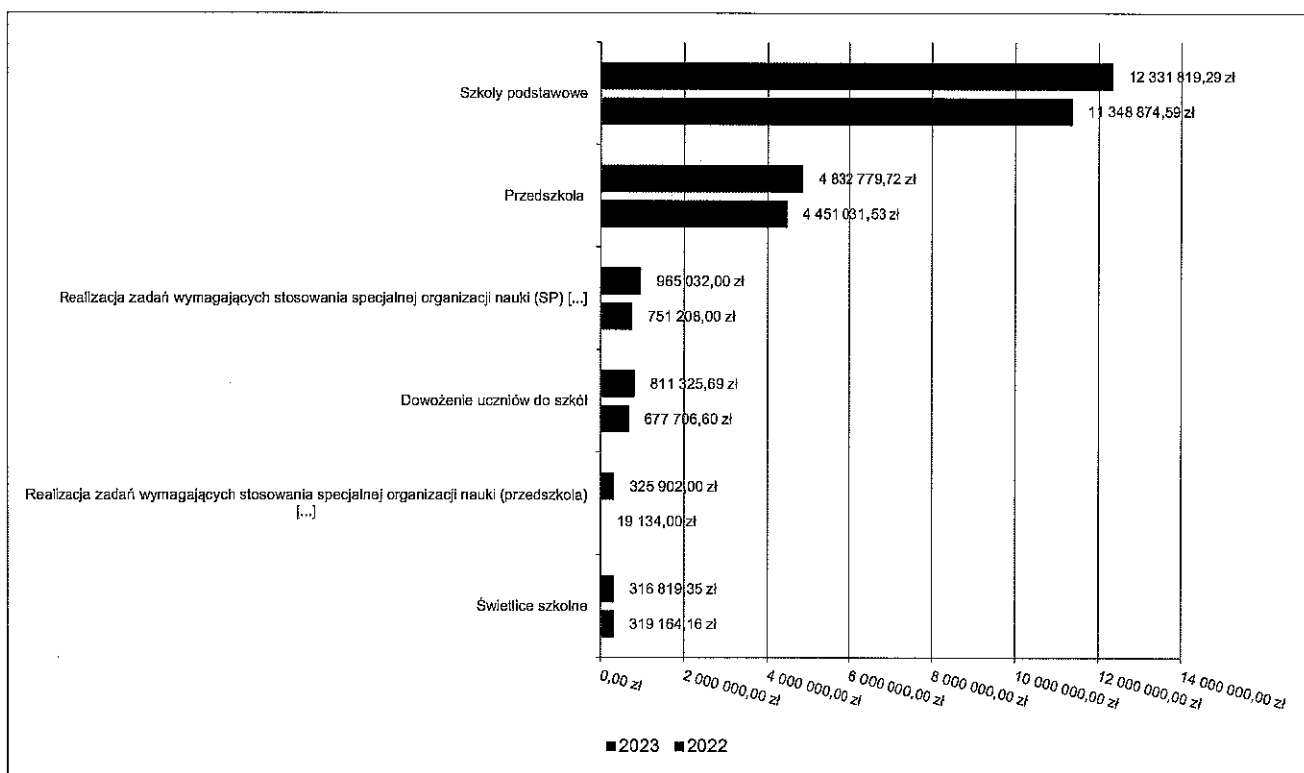
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 77 866,00 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 74 634,12 zł; - jako największe należy wymienić: zakup pomocy dydaktycznych , map, tablic: ZSPiP Pakosław 4.510,23; ZSiP Brody 6.874,00; ZSPiP Chmielinko 2.541,00 Lwówek 8.402,80 oraz ZSPiP Zębowo – pomoce naukowe z programu „Aktywna tablica” 43.750,00 (programy, tablety, mikrofony, notebooki, monitor interaktywny)
- zakup usług remontowych w kwocie 49 231,07 zł; (remonty przeprowadzono w ZSiP Brody - kwota 7.937,00; ZSPiP Chmielinko 7.000,00; SP Lwówek 11.704,15; ZSPiP Pakosław 7.891,92 oraz ZSPiP Zębowo 4.588,00, ZSPiP Posadowo 10.110,00)
- stypendia dla uczniów w kwocie 35 710,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 31 253,00 zł; - ubezpieczenie majątku poszczególnych szkół
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 20 137,08 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 9 420,79 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 6 258,36 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 6 023,30 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 202,10 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 791,99 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 4 832 779,72 zł, co stanowi 94,99% planu rocznego wynoszącego 5 087 737,66 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 610 298,00 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 308 775,36 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 509 031,24 zł;
  - zakup środków żywności w kwocie 328 533,88 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 150 189,69 zł; - jako największe należy wymienić: zakup opału P-le Chmielinko 21.704,78 oraz P-le Pakosław 11.000,00, zakup mebli dla przedszkoli: Pakosław 6.402,59 i Lwówek 2.537,55; zakup sprzętu kuchennego i gospodarczego: Brody 1.543,00, Lwówek 11.380,00 i Chmielinko 1.185,88; zakup środków czystości: Pakosław 4.322,59, Brody 4.913,51, Posadowo 4.990,94, Zębowo 3.116,59, Lwówek 22.084,94 oraz Chmielinko 6.674,97; zakupiono materiały biurowe, tonery, druki : Lwówek 10.612,89, Pakosław 2.074,47, Brody 3.033,83 oraz Chmielinko 577,00; zakupiono stroje dla dzieci, doposażono place zabaw oraz zakupiono monitor interaktywny, sprzęt nagłaśniający do zajęć z dziećmi : Lwówek 20.384,00 oraz Pakosław 8.135,58
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 135 250,00 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 129 806,66 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 123 092,79 zł;
  - zakup energii w kwocie 108 714,42 zł; (gaz, woda, energia elektryczna)
  - zakup usług pozostałych w kwocie 103 441,65 zł; - jako największe należy wymienić: wywozy nieczystości: Lwówek 12.206,38; Brody 4.317,01; Chmielinko 2.741,22; Posadowo 1.679,85; Pakosław 1.999,26; opłacono wydatki za przygotowanie posiłków dla dzieci z P-la Posadowo 20.030,50; środki wydatkowano na bieżące naprawy w budynkach poszczególnych przedszkoli: P-le Lwówek 38.928,92, Posadowo 250,00, Pakosław 846,00; Brody 969,00; Chmielinko 470,00.
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 82 864,21 zł;
  - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 67 932,33 zł; (opłata za pobyt dzieci z naszej gminy w przedszkolach w innych Gminach: Pniewy, Chrząpsko; Miedzichowo, Kuślin)
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 50 510,18 zł;
  - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 45 131,00 zł;
  - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 27 597,15 zł; (zakup pomocy dla poszczególnych Przedszkoli w tym : m.in. Chmielinko 3.997,27; Brody 2.354,95; Pakosław 1.999,58; Zębowo 2.969,97 oraz Lwówek 14.275,38)
  - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 15 750,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 9 160,00 zł;
  - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 8 380,00 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 4 916,35 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 663,00 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 470,00 zł;

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 303,47 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 2 107,55 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 860,79 zł;
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 316 819,35 zł, co stanowi 82,87% planu rocznego wynoszącego 382 326,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 130 001,16 zł;
  - zakup środków żywności w kwocie 78 926,40 zł;
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 46 079,03 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 30 340,87 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 8 412,00 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 546,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 474,12 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 265,78 zł;
  - zakup energii w kwocie 1 905,13 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 562,18 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 356,68 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 650,00 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 300,00 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 811 325,69 zł, co stanowi 87,81% planu rocznego wynoszącego 923 932,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 548 400,80 zł; (jako największe wydatki należy wymienić: dowozy do szkół na zajęcia – kwota ogółem 519.591,73; pozostałe wydatki to dowozy indywidualne na zajęcia dzieci z orzeczeniem)
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 122 936,45 zł; (umowy zleceń z opiekunami na dowozach do szkół)
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 88 469,36 zł; (jako największe należy wymienić wydatki na: paliwo i płyny eksploatacyjne Trfic- kwota 32.111,26; paliwo i płyny eksploatacyjne oraz części do busa FORD 55.500,34)
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 20 432,54 zł;
  - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 17 000,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 9 150,00 zł; (ubezpieczenie busów dowozów szkolnych)
  - zakup usług remontowych w kwocie 3 160,54 zł; (naprawa busa dowozów szkolnych - FORD)
  - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 776,00 zł;
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 60 904,00 zł, co stanowi 82,87% planu rocznego wynoszącego 73 495,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 33 118,00 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 21 352,10 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 485,00 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 948,90 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 325 902,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 325 902,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 272 550,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 46 675,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 677,00 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 965 032,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 965 032,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 807 070,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 138 190,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 19 772,00 zł.

(Wydatki w rozdziale 80149 oraz 80150 dotyczą realizacji zadań związanych z organizacją zajęć dla dzieci co do których wystawiono orzeczenia i opinie czyli wydatki związane z organizacją nauczania indywidualnego, terapii pedagogicznej, zajęć korekcyjno- kompensacyjnych, gimnastyki korekcyjnej, rehabilitacji ruchowej, zajęć logopedycznych, rewalidacji i zajęć wyrównawczych.)

- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 97 920,83 zł, co stanowi 99,09% planu rocznego wynoszącego 98 816,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 96 951,33 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 969,50 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 142 162,95 zł, co stanowi 99,62% planu rocznego wynoszącego 142 709,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 125 000,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 13 924,12 zł; - wydatki dotyczą zadania „Poznaj Polskę” realizowanego przez ZSPiP Posadowo mającego na celu uatrakcyjnienie procesu edukacyjnego dzieci i młodzieży poprzez umożliwienie im poznawani Polski, jej środowiska przyrodniczego, tradycji, zabytków kultury i historii oraz osiągnięć polskiej nauki. Zadania miało na celu wspomóc realizację podstaw programowych dla szkół podstawowych.
  - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3 238,83 zł.

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



## 2.7.12. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 502 183,09 zł, zaś zrealizowane w kwocie 362 170,77 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 72,12%. Środki te przeznaczono następująco:

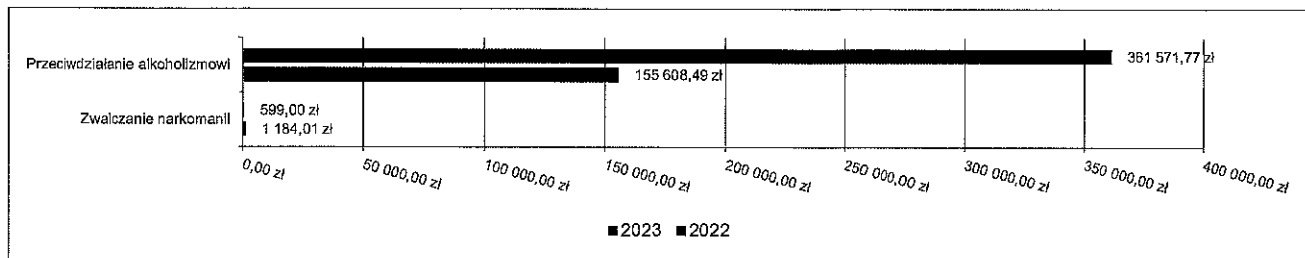
- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 599,00 zł, co stanowi 29,08% planu rocznego wynoszącego 2 060,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 599,00 zł;
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 361 571,77 zł, co stanowi 72,30% planu rocznego wynoszącego 500 123,09 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 90 857,72 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 83 665,20 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 78 814,80 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 77 848,50 zł;
  - opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 25 500,00 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 610,00 zł;



- o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 546,73 zł;
- o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 728,82 zł;

(wydatki w rozdziale 85153 oraz 85154 zostały wydatkowane zgodnie z Programem Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii” – uchwała nr LIX/300/2022 Rady Miejskiej w Lwówku z dnia 29 grudnia 2022r. wraz ze zmianami)

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



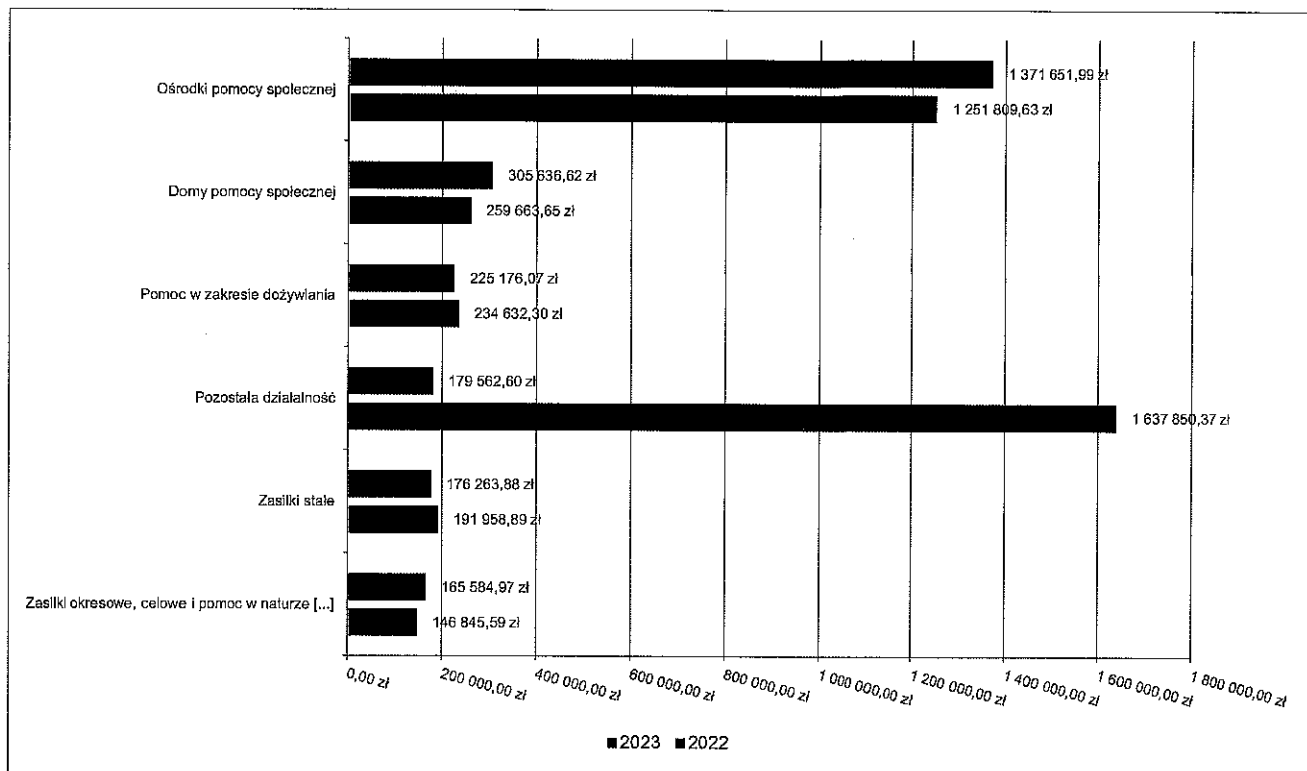
### 2.7.13. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 794 086,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 685 176,51 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,10%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 305 636,62 zł, co stanowi 98,59% planu rocznego wynoszącego 310 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 305 636,62 zł. ( w roku 2023 w Domach Pomocy Społecznej przebywało 7 podopiecznych z tego: w miejscowości Wolsztyn – 1 osoba; w miejscowości Belcze – 1 osoba; w miejscowości Łęczeczki – 5 osób)
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 3 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o zakup usług pozostałych w kwocie 3 000,00 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 wydatkowano kwotę 26 159,85 zł, co stanowi 93,43% planu rocznego wynoszącego 28 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 26 159,85 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 165 584,97 zł, co stanowi 97,98% planu rocznego wynoszącego 169 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o świadczenia społeczne w kwocie 165 584,97 zł. (liczba rodzin korzystających w 2023 roku z zasiłków celowych wynosiła 47, natomiast z zasiłków okresowych 39 osób, w 2023 roku skorzystało ze schronienia i mieszkań chronionych 11 osób)
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 74 358,54 zł, co stanowi 94,72% planu rocznego wynoszącego 78 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o świadczenia społeczne w kwocie 73 858,54 zł; ( w roku 2023 wpłynęło 36 wniosków)
  - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 500,00 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 176 263,88 zł, co stanowi 88,57% planu rocznego wynoszącego 199 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o świadczenia społeczne w kwocie 176 263,88 zł. (liczba korzystających z zasiłków stałych wynosiła 29)
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 1 371 651,99 zł, co stanowi 96,74% planu rocznego wynoszącego 1 417 947,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 860 855,63 zł;
  - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 180 056,71 zł;
  - o dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 76 995,98 zł;
  - o zakup usług pozostałych w kwocie 60 974,98 zł; (jako największe wydatki należy wymienić: opłaty pocztowe 2.848,08; przesyłki listowe 8.923,30; usługi informatyczne opieka autorska oprogramowania 18.185,01; obsługa prawna 19.200,00; naprawy samochodu służbowego, koszenie trawy przy MGOPS 10.105,18

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 60 697,52 zł;- jako największe wydatki należy wymienić: (mat. biurowe, oprogramowanie, komputer, niszczarka 45.162,46; paliwo do samochodu służbowego 2.837,55; materiały gospodarcze 9.897,51)
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 29 219,16 zł;
- zakup energii w kwocie 20 180,20 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 19 973,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 18 560,48 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 400,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 11 500,00 zł;
- świadczenia społeczne w kwocie 7 894,80 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 300,53 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 3 543,00 zł; (ubezpieczenie majątku MGOPS)
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 500,00 zł;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 157 781,99 zł, co stanowi 86,22% planu rocznego wynoszącego 183 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 87 480,00 zł; (usługi Fundacji „Nasza Arka )
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 60 019,55 zł; (zatrudniono 3 osoby na umowę zlecenia jako opiekunki dla 12 podopiecznych)
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 997,48 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 784,96 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 500,00 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 225 176,07 zł, co stanowi 99,73% planu rocznego wynoszącego 225 776,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 225 176,07 zł. (w roku 2023 osób korzystających z Programu dożywiania było 191)
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 179 562,60 zł, co stanowi 99,83% planu rocznego wynoszącego 179 862,60 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 117 880,00 zł;
  - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 41 860,60 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 510,00 zł; (wydatki na zakup sprzętu rehabilitacyjnego z Projektu „Wzmocnij swoje otoczenie”)
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 200,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 3 200,00 zł;
  - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 912,00 zł.

Wykres 45: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

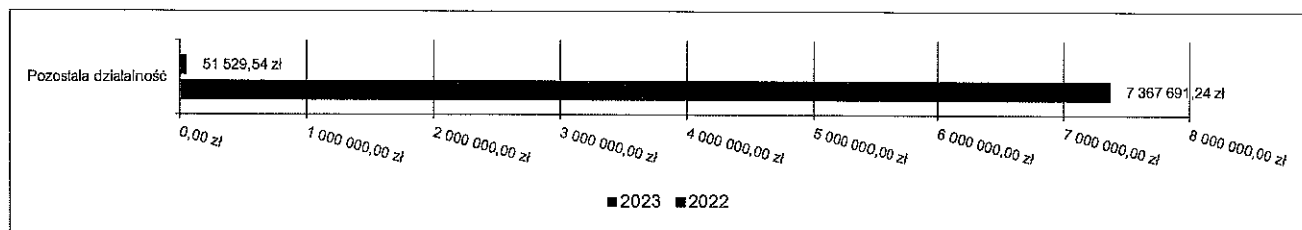


#### 2.7.14. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 51 529,54 zł, zaś zrealizowane w kwocie 51 529,54 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 51 529,54 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 51 529,54 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 49 244,65 zł; (wyplacono 8 dodatków węglowych, 9 dodatków elektrycznych, 7 dodatków gazowych oraz 1 dodatek do innych źródeł ciepła)
  - 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 1 300,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 984,89 zł.

Wykres 46: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



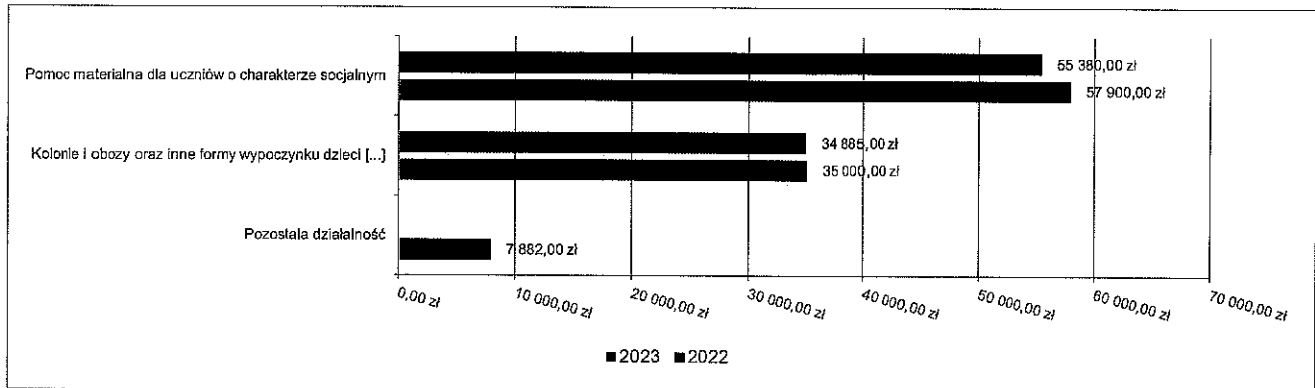
#### 2.7.15. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 104 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 90 265,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,38%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży wydatkowano kwotę 34 885,00 zł, co stanowi 87,21% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 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 34 885,00 zł.
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 55 380,00 zł, co stanowi 93,08% planu rocznego wynoszącego 59 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - stypendia dla uczniów w kwocie 55 380,00 zł. (w roku 2023 wypłacono stypendia socjalne dla 58 osób oraz wypłacono jeden zasiłek)
- w rozdziale 85495 Pozostała działalność zaplanowano 5 000,00 zł;

Wykres 47: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



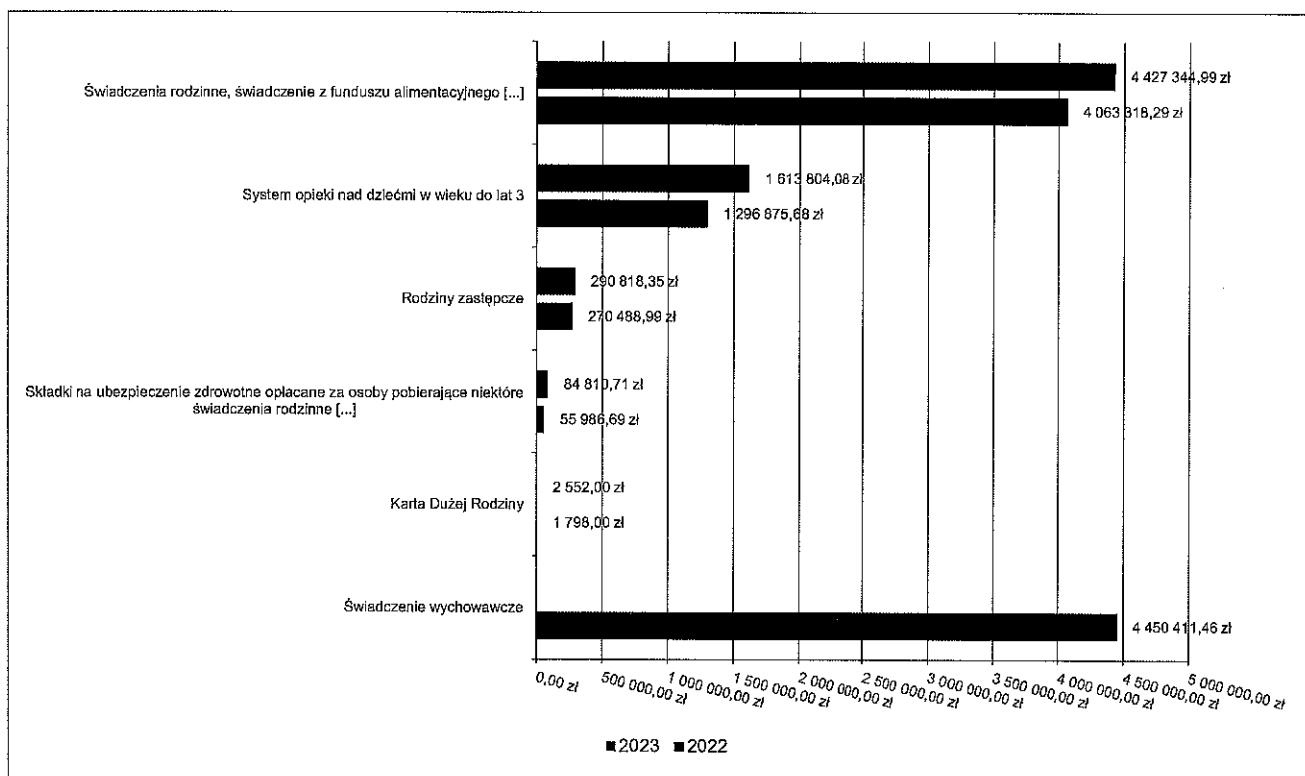
## 2.7.16. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 542 933,42 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 419 330,13 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,11%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 4 427 344,99 zł, co stanowi 98,45% planu rocznego wynoszącego 4 497 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 4 287 682,04 zł; ( wypłacono 4634 świadczenia rodzinne, 3794 zasiłki pielęgnacyjne, 776 świadczeń pielęgnacyjnych, 107 zasiłków opiekuńczych, 412 świadczeń alimentacyjnych, 43 świadczenia jednorazowe z tyt. urodzenia dziecka, 200 świadczeń rodzicielskich)
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 128 650,00 zł;
  - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 9 012,95 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 000,00 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 2 552,00 zł, co stanowi 85,54% planu rocznego wynoszącego 2 983,42 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 500,00 zł;
  - zakup energii w kwocie 446,61 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 312,14 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 256,50 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 36,75 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny zaplanowano 1 500,00 zł; ( w roku 2023 nie zatrudniono Asystenta Rodziny)
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 290 818,35 zł, co stanowi 99,60% planu rocznego wynoszącego 292 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 290 818,35 zł. ( w roku 2023 w pieczy zastępczej oraz placówkach opiekuńczo wychowawczych przebywało 11 dzieci)
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 84 810,71 zł, co stanowi 98,62% planu rocznego wynoszącego 86 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 84 810,71 zł.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 1 613 804,08 zł, co stanowi 97,02% planu rocznego wynoszącego 1 663 350,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 046 665,88 zł;

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 170 082,86 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 135 219,68 zł; (jako największe wydatki należy wymienić: wywozy nieczystości i ścieki 18.341,16; opłata za przygotowanie żywienia dla dzieci 67.641,00, naprawy sprzętu i instalacji 8.676,61, naprawy na placu zabaw 5.300,00; polimeryzacja podłóg 28.880,40)
- zakup energii w kwocie 88 021,08 zł; (do największych wydatków należy gaz 62.743,84 pozostałe wydatki to energia elektryczna i woda)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 61 311,57 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 31 713,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 29 912,38 zł; (do największych wydatków należą środki czystości i mat. gospodarcze 22.499,43, mat. biurowe 3.292,96 oraz zakup sprzętu AGD 2.952,00)
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 473,75 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 13 204,19 zł; (zabawki i pomoce )
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 517,10 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 6 780,00 zł; (ubezpieczenie majątku Żłobka)
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 500,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 440,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 230,00 zł; (badania okresowe pracowników)
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 732,59 zł;

Wykres 48: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



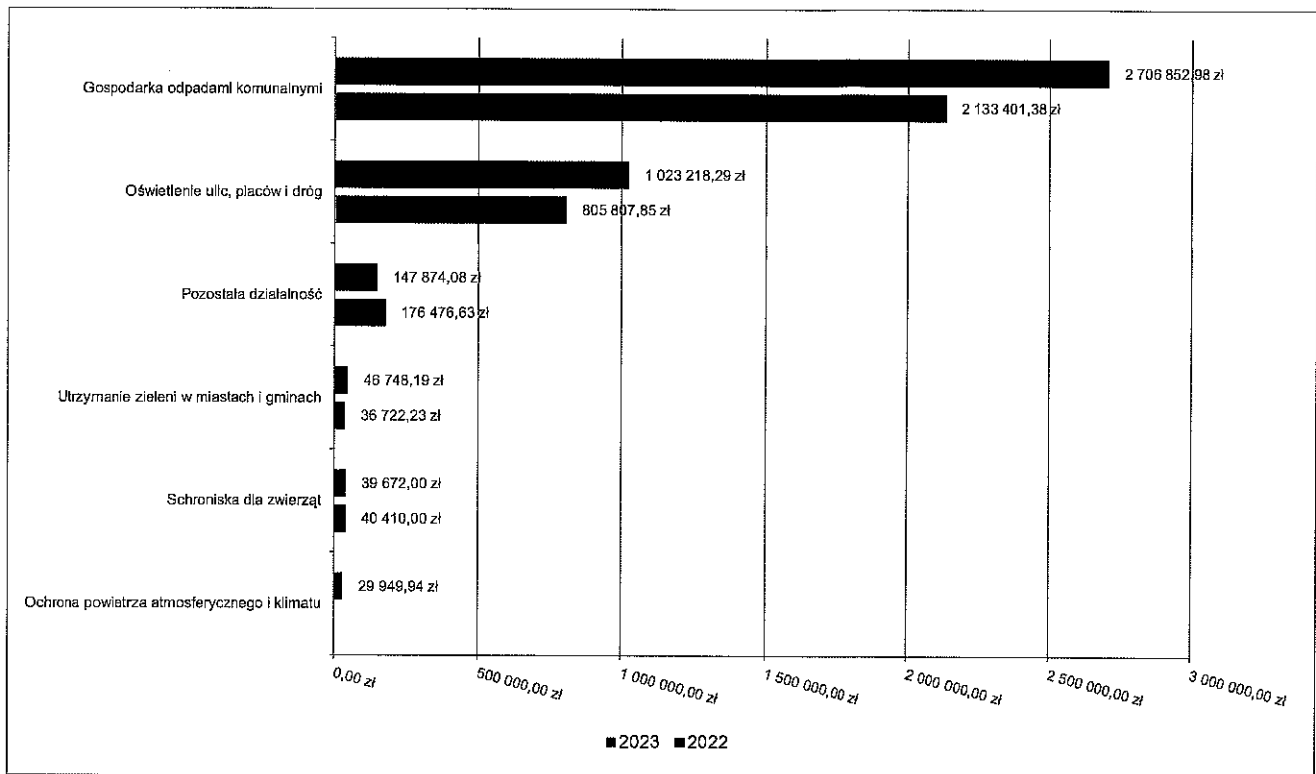
### 2.7.17. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 448 636,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 010 235,63 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,15%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 2 706 852,98 zł, co stanowi 99,02% planu rocznego wynoszącego 2 733 623,51 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 597 178,04 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 66 726,40 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 14 134,29 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 12 918,00 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 472,58 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 577,00 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 499,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 908,67 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 439,00 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 1 096,15 zł, co stanowi 68,51% planu rocznego wynoszącego 1 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 096,15 zł. (wydatki z F-szu Sołeckiego)
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 46 748,19 zł, co stanowi 95,78% planu rocznego wynoszącego 48 808,92 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 29 773,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 975,19 zł.  
(wydatki w rozdziale 90004 dotyczą zadań zw. z utrzymanie zieleni poniesione z Funduszy Sołeckich poszczególnych sołectw)
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 29 949,94 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 29 950,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 22 630,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 853,78 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 681,44 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 230,30 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 554,42 zł;  
(wydatki w rozdziale 90005 zostały poniesione w ramach realizacji Programu „Czyste powietrze”)
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 39 672,00 zł, co stanowi 88,16% planu rocznego wynoszącego 45 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 36 000,00 zł; (przeł. środków na utrzymanie bezdomnych psów w schronisku – porozumienie z Gminą Oborniki – uchwała nr LXI/313/2022 Rady Miejskiej w Lwówku z dnia 28 lutego 2022r. w sprawie zawarcia porozumienia między gminnego dotyczącego powierzenia Gminie Oborniki zadania własnego w zakresie zapobiegania bezdomności zwierząt i zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wyłapywania na rok 2023)
  - zakup usług pozostałych w kwocie 3 672,00 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 1 023 218,29 zł, co stanowi 80,68% planu rocznego wynoszącego 1 268 299,17 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup energii w kwocie 764 992,60 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 258 225,69 zł (konserwacja oświetlenia ulicznego oraz wykonanie instalacji elektrycznej na Plantach miejskich)
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 14 824,00 zł, co stanowi 41,18% planu rocznego wynoszącego 36 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 14 824,00 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 147 874,08 zł, co stanowi 51,82% planu rocznego wynoszącego 285 355,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 147 190,37 zł; (jako największe wydatki należy wymienić: dopłaty do wody i ścieków 106.510,20 – uchwała nr L/265/2022 Rady Miejskiej w Lwówku z dnia 23 czerwca 2022r. oraz uchwała nr LXIV/329/2023 z dnia 25 maja 2023r.)
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 683,71 zł.

Wykres 49: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.

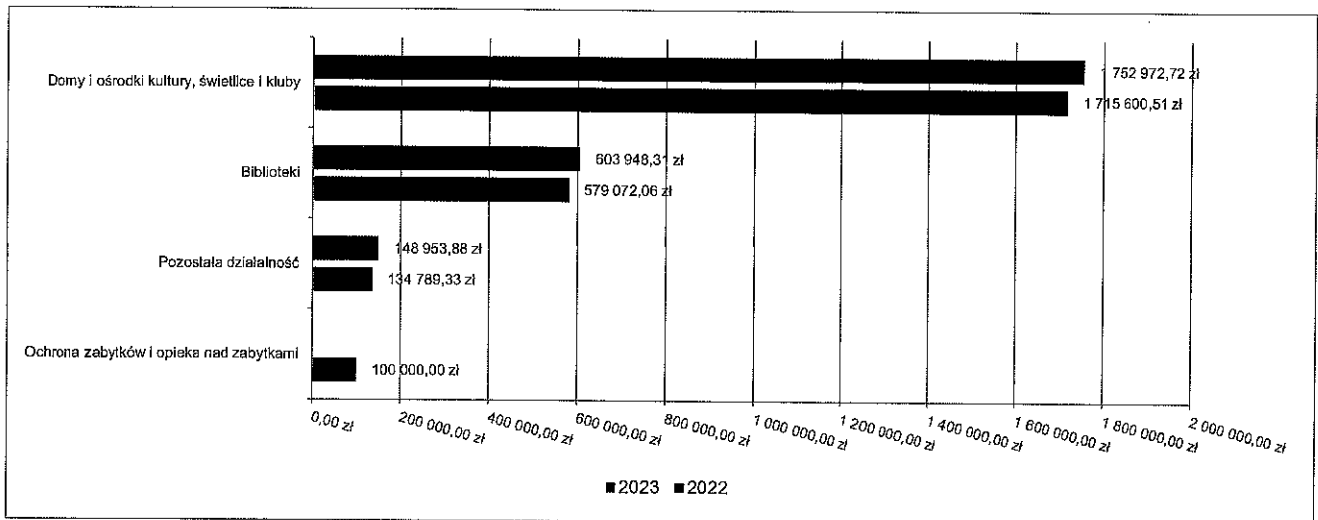


#### 2.7.18. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 558 915,70 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 505 874,91 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,93%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 1 752 972,72 zł, co stanowi 97,94% planu rocznego wynoszącego 1 789 774,15 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 628 952,98 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 65 075,62 zł; (wydatki dotyczą zakupu wyposażenia i mat. do świetlic wiejskich z budżetu oraz z Funduszu sołeckiego poszczególnych sołectw)
  - zakup usług pozostałych w kwocie 32 743,53 zł; (wydatki dotyczą bieżącego utrzymania świetlic wiejskich – wydatki z budżetu oraz z Funduszu Sołeckiego poszczególnych sołectw)
  - zakup energii w kwocie 17 431,92 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 8 768,67 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 603 948,31 zł, co stanowi 99,41% planu rocznego wynoszącego 607 520,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 603 948,31 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 148 953,88 zł, co stanowi 92,16% planu rocznego wynoszącego 161 621,55 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 88 031,88 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 60 922,00 zł.
 (wydatki w rozdziale 92195 dotyczą organizacji imprez wpisanych do kalendarza imprez gminnych -wydatki poniesione z budżetu oraz z Funduszu Sołeckiego poszczególnych sołectw w ramach zadania „Kultywowanie tradycji wiejskich”).

Wykres 50: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



### 2.7.19. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

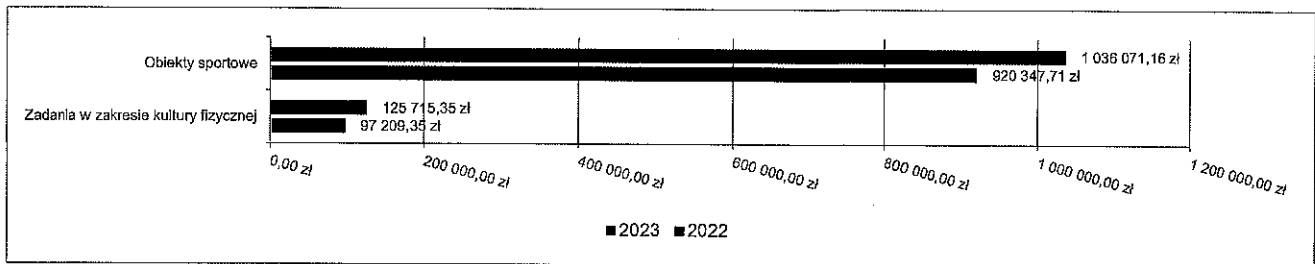
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 186 969,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 161 786,51 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,88%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 1 036 071,16 zł, co stanowi 98,02% planu rocznego wynoszącego 1 056 969,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 411 266,86 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 158 560,75 zł; z większych wydatków należy wymienić:(wywozy nieczystości stałych 23.567,94; obsługa medyczna zawodów i sędziowanie 31.022,00; usługi transportowe 26.161,44; pielęgnacja płyty boiska 4.380,00; usługi komputerowe – informatyczne 4.816,50; konserwacja boiska ORLIK 1.288,00; obsługa strony internetowej 4.397,91; usługi graficzne 1.450,90; usługa dekarcka 16.000,00; naprawy w szatni i na korytarzu 6.383,85)
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 132 255,59 zł; z większych wydatków należy wymienić:(środki czystości 8.809,90; nagrody, puchary, medale 30.296,90; materiały eksploatacyjne 12.158,90 mat. do naprawy dachu 16.540,09; paliwo do kosiarek 6.313,04; sprzęt sportowy 15.844,84; nawóz, wapno, nasiona trawy 5.139,03; art. biurowe, akcesoria komp. 2.940,54; sztuczna trawa 1.079,28; kolumna głośnikowa 3.017,00; namiot reklamowy OSiR 3.451,26; tablica reklamowa OSiR 2.100,00; stoły składane 660,00; części zamienne do kosiarek 6.952,079)
  - zakup energii w kwocie 101 256,18 zł; w tym: (energia elektr. 51.223,44; woda 6.490,78; gaz 43.541,96)
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 80 325,00 zł; (wynagrodzenia trenerów)
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 78 578,40 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 30 218,17 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 15 085,00 zł; (ubezpieczenie majątku OSiR)
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 11 328,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 135,72 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 5 235,05 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 499,92 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 446,52 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 480,00 zł; (badania okresowe pracowników)
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 400,00 zł;
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 125 715,35 zł, co stanowi 96,70% planu rocznego wynoszącego 130 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 45 000,00 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 34 000,00 zł;



- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17 583,35 zł; (materiały na organizację Biegu Powstańczego)
- o zakup usług pozostałych w kwocie 15 132,00 zł; (usługi zw. z organizacją Biegu Powstańczego)
- o nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 14 000,00 zł.

Wykres 51: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Mieście i Gminie Lwówek wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



## 2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 17 494 179,81 zł, tj. w 83,99% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 20 830 091,32 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2023 roku w Mieście i Gminie Lwówek wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
600	Transport i łączność	10 580 637,63	10 959 640,15	10 856 151,11	99,06%
010	Rolnictwo i łowiectwo	350 000,00	7 256 545,77	4 655 482,14	64,16%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	750 000,00	750 000,00	100,00%
750	Administracja publiczna	0,00	375 155,25	371 747,00	99,09%
801	Oświata i wychowanie	200 000,00	301 100,00	299 939,10	99,61%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	123 897,50	267 897,50	240 845,39	89,90%
851	Ochrona zdrowia	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
926	Kultura fizyczna	0,00	126 000,00	82 970,84	65,85%
700	Gospodarka mieszkaniowa	25 000,00	103 500,00	75 304,37	72,76%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	590 252,65	61 739,86	10,46%
	<b>Razem wydatki majątkowe</b>	<b>11 279 535,13</b>	<b>20 830 091,32</b>	<b>17 494 179,81</b>	<b>83,99%</b>

Tabela 11: Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2023 roku w Mieście i Gminie Lwówek.

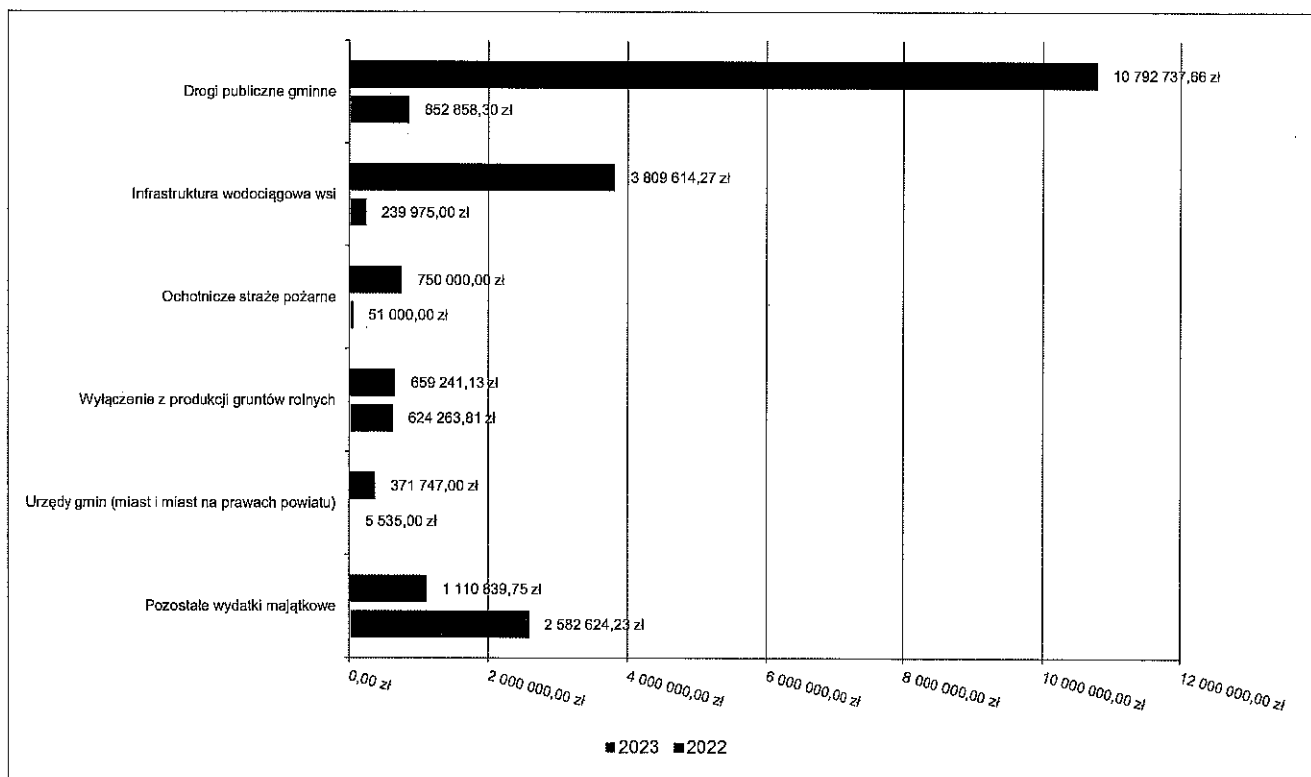
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
010	01042	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W MSC. PAKOSŁAW	350 000,00	660 200,00	659 241,13	99,86
010	01043	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ I KANALIZACJI SANITARNEJ WRAZ Z KANALIZACJĄ DESZCZOWĄ I ZBIORNIKAMI RETENCYJNYMI W MIEJSCOWOŚCI LWÓWEK I JÓZEFOWO, GMINA LWÓWEK	0,00	2 600 000,00	0,00	0
010	01043	BUDOWA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI WŁADYSŁAWOWO, GMINA LWÓWEK	0,00	3 809 696,77	3 809 614,27	100,00
010	01095	PIĘKNIEJĄ LWÓWECKIE WSIE. MISJA KONIN. STREFA MORSOWANIA	0,00	80 620,00	80 597,74	99,98
010	01095	PIĘKNIEJĄ LWÓWECKIE WSIE. MISJA BRODY. MAMO, TATO - RAZ, DWA, TRZY HUŚTAWKA, ZJEŹDŹALNIA- JA I TY"	0,00	106 029,00	106 029,00	100,00

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
600	60016	BUDOWA CHODNIKA	0,00	21 116,48	21 112,00	99,98
600	60016	BUDOWA CHODNIKA W MIEJSCOWOŚCI ZĘBOWO	0,00	57 516,48	57 516,47	100,00
600	60016	BUDOWA KANALIZACJI DESZCZOWEJ NA DRODZE GMINNEJ - ZĘBOWO	34 516,48	11 000,00	11 000,00	100,00
600	60016	PRZEBUDOWA CHODNIKA W LWÓWKU - UL. 3 STYCZNIA	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - KONIN	28 458,77	0,00	0,00	0
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 383566P ŁĄCZĄCA WIEŚ WYMYŚLANKA Z DROGĄ POWIATOWĄ 1750P	4 275 000,00	4 360 833,71	4 359 843,39	99,98
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 383569P KOMOROWICE- ZĘBOWO	3 325 000,00	3 276 737,64	3 269 547,53	99,78
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 81, 82 i 83 W MIEJSCOWOŚCI WŁADYSŁAWOWO	0,00	100 000,00	97 170,00	97,17
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W M. CHMIELINKO	0,00	328 000,00	327 957,18	99,99
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI JÓZEFOWO	0,00	10 842,55	10 842,55	100,00
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI ZĘBOWO - KIERUNEK TARNOWIEC	0,00	90 000,00	89 790,00	99,77
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI ZGIERZYŃKA W KIER. BRODÓW	0,00	95 000,00	76 752,00	80,80
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ ZGIERZYŃKA-DĄBROWA	0,00	98 000,00	94 847,76	96,79
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ- PAKOSŁAW	38 016,48	11 700,00	11 700,00	100,00
600	60016	PRZEBUDOWA UL. POŁUDNIOWEJ W LWÓWKU WRAZ Z WŁĄCZENIEM DO UL. KAMIONKI	2 450 000,00	2 348 727,91	2 299 664,20	97,92
600	60016	PRZEBUDOWA ULICY MODRAKOWEJ W LWÓWKU	0,00	71 000,00	49 994,58	70,42
600	60016	REZERWA INWESTYCYJNA NA BUDOWĘ I PRZEBUDOWĘ DRÓG GMINNYCH	300 000,00	0,00	0,00	0
600	60095	POPRAWA ESTETYKI WSI BRÓDKI	17 000,00	0,00	0,00	0
600	60095	POPRAWA ESTETYKI WSI CHMIELINKO	30 000,00	0,00	0,00	0
600	60095	POPRAWA ESTETYKI WSI GROŃSKO	13 424,09	19 847,09	19 846,05	100,00
600	60095	POPRAWA ESTETYKI WSI JÓZEFOWO	10 842,55	0,00	0,00	0
600	60095	POPRAWA ESTETYKI WSI KRZYWY LAS	16 069,45	19 069,45	19 040,40	99,85
600	60095	POPRAWA ESTETYKI WSI LINIE	10 960,97	0,00	0,00	0
600	60095	POPRAWA ESTETYKI WSI LIPKA WIELKA	12 247,39	12 247,39	11 527,00	94,12
600	60095	POPRAWA ESTETYKI WSI POSADOWO	19 101,45	13 001,45	13 000,00	99,99

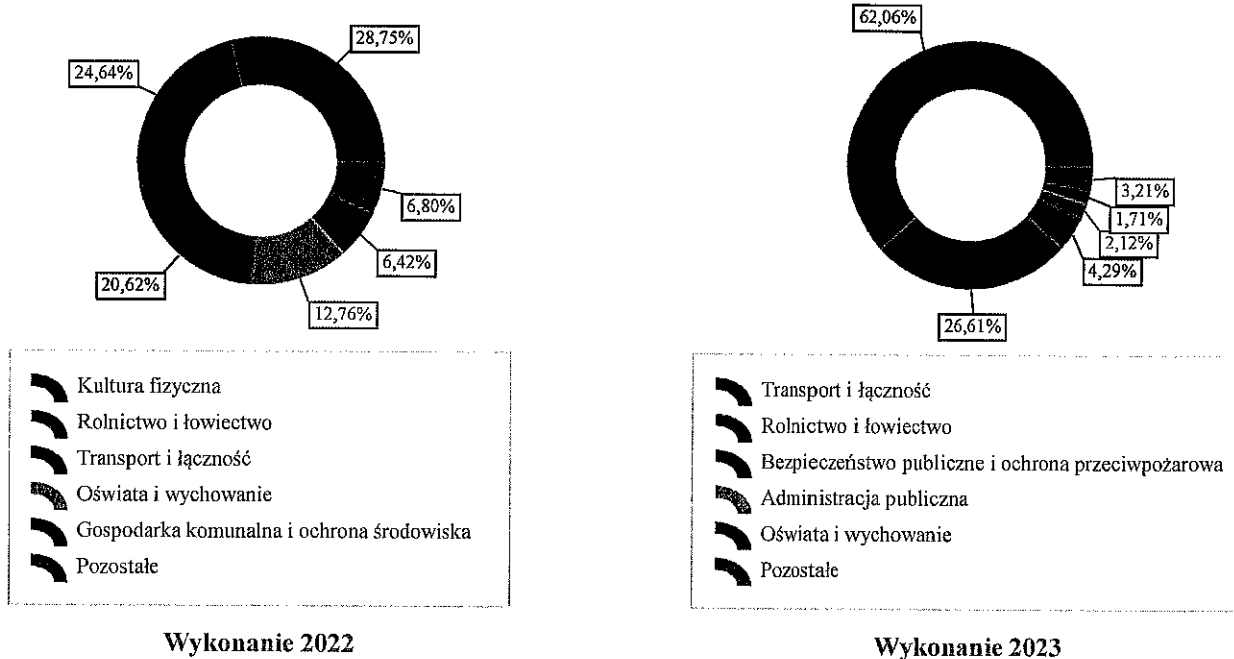
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
700	70001	DOTACJA DLA ZAKŁADU GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ NA MODERNIZACJĘ BUDYNKU MIESZKALNEGO PRZY UL. RATUSZOWEJ 34 W LWÓWKU	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00
700	70005	MODERNIZACJA BUDYNKU GMINNEGO - UL. RATUSZOWA 9	25 000,00	25 000,00	20 953,65	83,82
700	70005	PRZEBUDOWA BUDYNKU PO SZKOLE PODSTAWOWEJ NA BUDYNEK MIESZKALNY WIELORODZINNY NA TERENIE DZIAŁKI NR 976/3 W LWÓWKU	0,00	50 000,00	25 850,72	51,71
700	70005	ZAKUP GRUNTU - TARNOWIEC	0,00	3 500,00	3 500,00	100,00
750	75023	Grant "Cyfrowa Gmina" um 3253/1/2021	0,00	264 975,00	261 794,75	98,80
750	75023	ROZLICZENIE DOTACJI	0,00	3 180,25	3 180,25	100,00
750	75023	ZAKUP SAMOCHODU SŁUŻBOWEGO - RENAULT	0,00	107 000,00	106 772,00	99,79
754	75412	DOTACJA INWESTYCYJNA NA ZAKUP SAMOCHODU CIĘŻKIEGO Z NAPĘDEM 4X4 DLA OSP LWÓWEK	0,00	750 000,00	750 000,00	100,00
801	80101	MODERNIZACJA BUDYNKU OŚWIATOWEGO ZSPiP W PAKOSŁAWIU	0,00	44 000,00	43 527,40	98,93
801	80101	MODERNIZACJA BUDYNKU OŚWIATOWEGO SP LWÓWEK	0,00	88 000,00	87 630,70	99,58
801	80101	MODERNIZACJA BUDYNKU OŚWIATOWEGO ZSiP BRODY	0,00	33 000,00	33 000,00	100,00
801	80101	MODERNIZACJA BUDYNKU OŚWIATOWEGO ZSPiP W CHMIELINKU	0,00	28 000,00	27 974,00	99,91
801	80101	MODERNIZACJA BUDYNKU OŚWIATOWEGO ZSPiP W POSADOWIE	0,00	23 000,00	22 900,00	99,57
801	80101	MODERNIZACJA BUDYNKU OŚWIATOWEGO ZSPiP W ZĘBOWIE	0,00	27 000,00	26 900,00	99,63
801	80101	REZERWA INWESTYCYJNA NA MODERNIZACJĘ BUDYNKÓW OŚWIATOWYCH	200 000,00	0,00	0,00	0,0
801	80104	MODERNIZACJA BUDYNKU PRZEDSZKOŁA W LWÓWKU	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00
801	80104	MODERNIZACJA KOTŁOWNI W PRZEDSZKOŁU W CHMIELINKU	0,00	38 100,00	38 007,00	99,76
851	85111	POMOC FINANSOWA W FORMIE DOTACJI CELOWEJ NA MODERNIZACJĘ BLOKU OPERACYJNEGO, ODDZIAŁU CHIRURGICZNEGO I GINEKOLOGICZNEGO SZPITALA POWIATOWEGO W NOWYM TOMYŚLU	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00
900	90013	DOTACJA INWESTYCYJNA DLA SCHRONISKA 'AZOREK 'W OBORNIKACH	0,00	78 052,65	0,00	0,00
900	90015	BUDOWA OŚWIETLENIA NA PLAŻY W MIEJSCOWOŚCI KONIN	0,00	21 200,00	21 149,86	99,77
900	90015	MODERNIZACJA OŚWIETLENIA DROGOWEGO W GMINIE LWÓWEK	0,00	41 000,00	40 590,00	99,00

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
900	90015	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ GMINY LWÓWEK	0,00	450 000,00	0,00	0
921	92109	MODERNIZACJA DACHU ŚWIETLICY WIEJSKIEJ - KOMOROWO	22 104,18	22 104,18	22 100,00	99,99
921	92109	MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY BIESIADNIKU - BRODY	20 000,00	0,00	0,00	0
921	92109	MODERNIZACJA SALI WIEJSKIEJ ZGIERZYŃKA	17 000,00	17 000,00	17 000,00	100,00
921	92109	MODERNIZACJA SALI WIEJSKIEJ - WŁADYSŁAWOWO	50 000,00	50 000,00	26 079,82	52,16
921	92109	MODERNIZACJA SALI WIEJSKIEJ - WYMYŚLANKA	14 793,32	14 793,32	14 793,32	100,00
921	92109	MODERNIZACJA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W BRÓDKACH	0,00	17 000,00	17 000,00	100,00
921	92195	PRZEBUDOWA POMNIKA W LWÓWKU	0,00	147 000,00	143 872,25	97,88
926	92601	MODERNIZACJA HALI SPORTOWEJ W LWÓWKU	0,00	80 000,00	77 804,84	97,26
926	92605	BUDOWA BOISKA WIELOFUNKCYJNEGO WRAZ Z ZADASZENIEM O STAŁEJ KONSTRUKCJI PRZY ZSPiP W ZĘBOWIE	0,00	46 000,00	5 166,00	11,23
<b>Razem wydatki inwestycyjne</b>			<b>11 279 535,13</b>	<b>20 830 091,32</b>	<b>17 494 179,81</b>	<b>83,99</b>

Wykres 52: Wydatki majątkowe budżetu Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2022.



Wykres 53: Struktura wydatków majątkowych wg działów Miasta i Gminy Lwówek w 2023 roku w porównaniu do roku 2022.



## 2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 6 505 343,51 zł, (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 2 000 000,00 zł;
- spłata udzielonych pożyczek – 16 119,00 zł; (Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Chmielinko 6.842,00; Stowarzyszenie „Nasz Dom- Lipka Wielka” 9.277,00)
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 613 835,60 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3 875 388,91 zł.

## 2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 179 128,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 987 000,00 zł;
- Udzielone pożyczki – 192 128,00 zł. (Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Chmielinko 11.260,00; Stowarzyszenie „Nasz Dom- Lipka Wielka” 5.119,00; Towarzystwo Gimnastyczne „SOKÓŁ” we Lwówku 162.256,00; Stowarzyszenie Kulturalne „BUŁAWA” 10.948,00; Stowarzyszenie Mieszkańców Zgierzynki 2.545,00)
- 

Tabela 12: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2023 roku w Mieście i Gminie Lwówek.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	2 000 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 987 000,00
Wzrost zadłużenia na koniec roku	13 000,00