

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

SPIS TREŚCI

- **CZĘŚĆ OPISOWA:**

1.WPROWADZENIE.....	3
2.DOCHODY BUDŻETU	15
2.1. Dochody bieżące.....	15
2.2. Dochody majątkowe.....	23
3. WYDATKI BUDŻETU.....	27
4. WYDATKI MAJĄTKOWE.....	81
5. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU	87
5.1. Przychody budżetu.....	87
5.2. Rozchody budżetu.....	88
5.3. Wynik budżetu.....	88
6. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA.....	88
6.1. Ulgi wobec wierzycieli oraz należności wymagalne.....	88
6.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne.....	89
6.3 Wykaz udzielonych poręczeń	89
7. REZERWY.....	89
8. JEDNOSTKI POMOCNICZE - SOŁECTWA.....	90

- **INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ, W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ**

- **CZĘŚĆ TABELARYCZNA**

- **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2022 R.**

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

Wykaz Dysponentów:

1. Urząd Gminy:
 - Sekretarz
 - BF - Referat Budżetu i Finansów
 - R GKO – Referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska
 - IR - Referat Inwestycji i Rozwoju
 - GNP – Referat Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego
 - SPA – Stanowisko ds. Społecznych i Profilaktyki P/Alkoholowej
 - OSW – Stanowisko ds. Oświaty
 - R PR – Referat Promocji i Rozwoju
 - SO – Stanowisko ds. Obywatelskich
 - PR IV – Stanowisko ds. Działalności Gospodarczej, Handlu i Usług
 - INFO – Stanowisko ds. Informatycznych
 - ORG I – Stanowisko ds. Obsługi Rady Gminy
 - ZK – Stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych
 - PROJ UE – Stanowisko ds. realizacji projektów UE
2. GOSTiR – Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Gospodarki Komunalnej
3. SP Drzonowo – Szkoła Podstawowa w Drzonowie
4. SP Dźwirzyno – Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie
5. GOPS – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

1. WPROWADZENIE

Wójt Gminy Kołobrzeg stosownie do postanowień art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kołobrzeg za I półrocze 2022 roku, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury.

Zestawienia tabelaryczne sporządzone zostały na podstawie obowiązujących sprawozdań budżetowych, które w wyznaczonych terminach zostały złożone do Ministerstwa Finansów, Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie, Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, Głównego Urzędu Statystycznego i Krajowego Biura Wyborczego.

Budżet Gminy Kołobrzeg na 2022 rok został przyjęty uchwałą Nr XXXVII/316/2021 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 grudnia 2021 roku w wysokości:

- **dochody ogółem: 57.641.904,00 zł., w tym:**
 dochody bieżące: 56.631.904,00 zł.
 dochody majątkowe: 1.010.000,00 zł.
- **wydatki ogółem: 67.521.412,58 zł., w tym:**
 wydatki bieżące: 59.763.836,70 zł.
 wydatki majątkowe: 7.757.575,88 zł.

i zmieniony uchwałami:

Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1.	UCHWAŁA nr XXXVIII/323/2022	23.02.2022	6 841 500,00		7 990 258,00	28 402,00
2.	UCHWAŁA nr XXXIX/347/2022	29.03.2022	1 676 200,00	5 246 823,00	3 975 520,21	6 043 000,00
3.	UCHWAŁA NR XL/361/2022	17.05.2022	14 732 129,00		14 732 129,00	
OGÓLEM:			23.249 829,00	5.246 823,00	26.697.907,21	6.071 402,00

Wójt Gminy Kołobrzeg, działając w oparciu o:

a/ art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;

b/ art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

c/ uchwały nr XXXIX/359/2022 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 marca 2022 r. w sprawie upoważnienia Wójta Gminy Kołobrzeg do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy i wieloletniej prognozie finansowej w zakresie środków otrzymanych z Funduszu Pomocy;

d/ § 14 pkt. 1 Uchwały Nr XXXVI/316/2021 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 grudnia 2021 roku z późniejszymi zmianami w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kołobrzeg na rok 2022;

dokonał zmiany budżetu następującymi zarządzeniami:

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Zarządzenie nr 12/2022	24.02.2022	4 337,45		470 374,55	466 037,10
2	Zarządzenie nr 16/2022	10.03.2022			55 000,00	55 000,00
3	Zarządzenie nr 23/2022	29.03.2022	543 477,25	3 012,00	569 415,25	28 950,00
4	Zarządzenie nr 29/2022	08.04.2022	146 430,00		463 230,00	316 800,00
5	Zarządzenie nr 31/2022	21.04.2022	1 012 301,04	179 512,00	1 028 201,04	195 412,00
6	Zarządzenie nr 42/2022	18.05.2022	214 075,22		404 655,62	190 580,40
7	Zarządzenie nr 44/2022	23.05.2022	5 000,00		138 236,00	133 236,00
8	Zarządzenie nr 45/2022	30.05.2022	528 172,62		573 672,62	45 500,00
9	Zarządzenie nr 51/2022	13.06.2022	105 270,00		309 938,22	204 668,22
10	Zarządzenie nr 57/2022	22.06.2022	497 683,63		817 504,33	319 820,70
11	Zarządzenie nr 61/2022	30.06.2022	35 038,73		65 278,73	30 240,00
OGÓLEM:			3 091 785,94	182 524,00	4 895 506,36	1 986 244,42

Plan budżetu po zmianach na dzień 30 czerwca 2022 roku przedstawia się następująco:

- **dochody ogółem: 78.554.171,94 zł., w tym:**
dochody bieżące: 61.779.171,94 zł.
dochody majątkowe: 16.775.000,00 zł.
- **wydatki ogółem: 91.057.179,73 zł., w tym:**
wydatki bieżące: 65.599.474,35 zł.
wydatki majątkowe: 25.457.705,38 zł.

W I półroczu 2022 roku plan dochodów został zwiększony w drodze kolejnych zmian budżetu Gminy o kwotę 20.912.267,94 zł., co stanowi **36,3 %**, pierwotnego planu, natomiast plan wydatków został zwiększony o kwotę 23.535.767.15 zł., co stanowi **34,9 %** pierwotnego planu.

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

Wg stanu na 1 stycznia 2022 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 9.879.508,58 zł, który został zwiększony o kwotę 2.623.499,21 zł. i wynosi na dzień 30 czerwca 2022 roku 12.503.007,79 zł.

Po rozliczeniu roku 2021 i sporządzeniu wszystkich sprawozdań budżetowych, ustalona została rzeczywista nadwyżka budżetu Gminy Kołobrzeg, która ostatecznie okazała się dużo większa od nadwyżki zakładanej na etapie prac nad projektem budżetu na rok 2022. Na tej podstawie podjęto decyzję o zwiększeniu planowanego deficytu budżetu Gminy Kołobrzeg w roku 2022.

W budżecie na 2022 rok ustalono:

a/ rezerwę ogólną w kwocie **200.000 zł**,

b/ rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **220.000 zł**,

c/ rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne **w kwocie 300.000,00 zł**.

Do 30 czerwca br. rezerwa ogólna została wykorzystana w kwocie 113.667 zł., co stanowi **56,8%** planu, rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne została wykorzystana w kwocie 179.000 zł., co stanowi **59,7%** planu, natomiast rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego wykorzystano w kwocie 45.000 zł., co stanowi 20,5% planu.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kołobrzeg została przyjęta uchwałą Nr XXXVI/317/2021 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 grudnia 2021 r. i została zmieniona następującymi uchwałami i zarządzeniami:

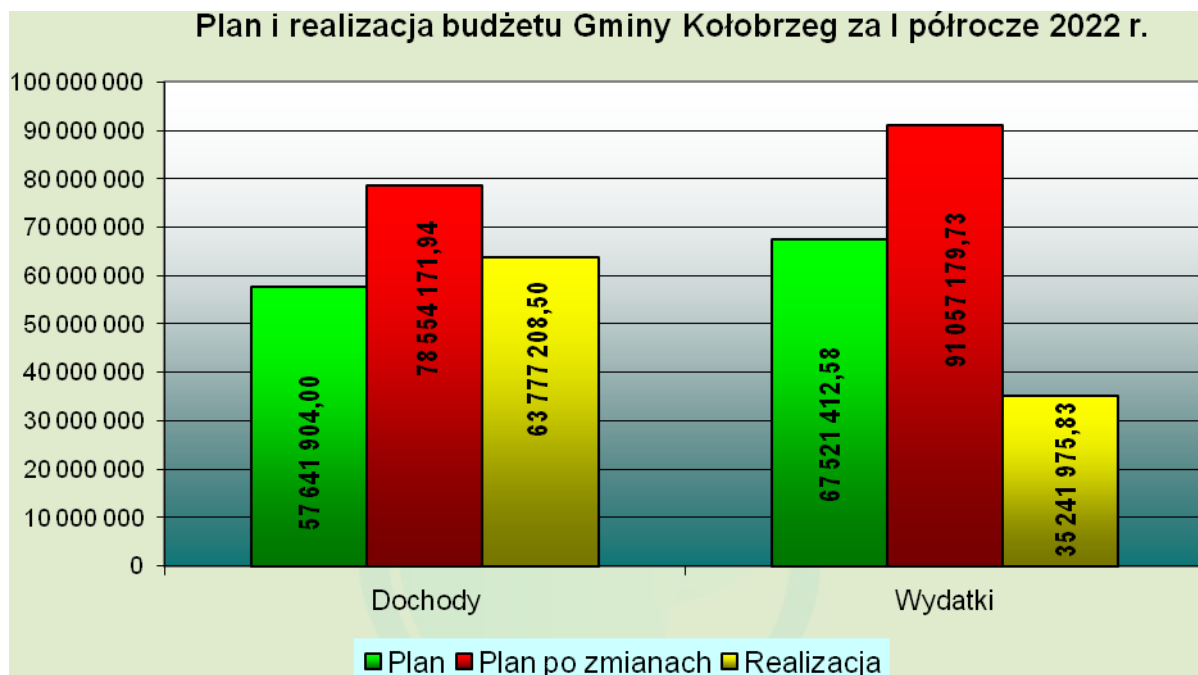
- 1) Zarządzenie nr 13/2022 Wójta Gminy Kołobrzeg z dnia 24 lutego 2022 r.
- 2) Uchwała Nr XXXIX/348/2022 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 marca 2022 r.
- 3) Zarządzenie nr 30/2022 Wójta Gminy Kołobrzeg z dnia 8 kwietnia 2022 r.
- 4) Uchwała nr XL/362/2022 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 17 maja 2022 r.
- 5) Zarządzenie nr 62/2022 Wójta Gminy Kołobrzeg z dnia 30 czerwca 2022 r.

Faktyczna realizacja budżetu **za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2022 r.** przedstawia się następująco:

- **dochody ogółem: 63.777.208,50 zł., w tym:**
 - dochody bieżące: 38.989.211,73 zł.
 - dochody majątkowe: 24.787.996,77 zł.

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

- **wydatki ogółem: 35.241.975,83 zł., w tym:**
 wydatki bieżące: 33.068.382,59 zł.
 wydatki majątkowe: 2.173.593,24 zł.



2. DOCHODY

Zmiany w planie dochodów bieżących i majątkowych w I półroczu 2022 roku:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2022 r.	Plan po zmianach	Wartość zmiany (pozycja 4-3)
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem	57 641 904,00	78 554 171,94	20.912 267,94
	z tego:			
	1) bieżące	56 631 904,00	61 779 171,94	5.147 267,94
	2) majątkowe	1 010 000,00	16 775 000,00	15 765 000,00
2.	Udział % dochodów majątkowych	1,8%	6,2%	



Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

Dochody budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości **63.777.208,50 zł**, co stanowi 81,2 % planu, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 38.989.211,73 zł., co stanowi 63,1 % planu
- dochody majątkowe w kwocie 24.787.996,77 zł., co stanowi 147,8 % planu.

Plan dochodów bieżących wykonano na poziomie 63,1% co świadczy o ich bardzo dobrej realizacji i sukcesywnym wpływie środków do budżetu. Na poziom ich wykonania wpływ miały przede wszystkim wpływy z tytułu podatków i opłat, które często regulowane są przez podatników w kwocie rocznej wysokości wymiaru podatku oraz środki otrzymane w ramach Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Wpływy z podatków lokalnych w I półroczu 2022 r. wyniosły 12.848.022,44 zł., co stanowi 61,0% planu, w tym podatek od nieruchomości w kwocie 10.302.418,96 zł. (58,2% planu).

Wpływy z opłat lokalnych w I półroczu 2022 r. zrealizowano w łącznej wysokości 3.723.674,76 zł, w tym opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 2.237.708,33 zł, która stanowi 60,1% wpływów z opłat ogółem.

Dochody z tytułu PIT (jako udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiącym dochód budżetu państwa) na rok 2022 zaplanowano w wysokości 15.167.722 zł, z czego na dzień 30.06.2022 r. dochody te wykonano w wysokości 7.583.862,00 zł, tj. w 50,0%. W roku 2022 Ministerstwo Finansów w każdym miesiącu przekazuje 1/12 planowanej kwoty z tego tytułu, stąd w całym okresie sprawozdawczym (za rok 2022) wpływy z tytułu udziału Gminy w PIT zostaną zrealizowane w planowanej wysokości.

Gminne jednostki budżetowe zrealizowały dochody w łącznej kwocie 763.415,25 zł co stanowi 42,4% wszystkich zaplanowanych dochodów z tego tytułu w budżecie na 2022 r. Ze względu na to, iż większość zaplanowanych dochodów jednostek organizacyjnych Gminy związana jest z sezonową działalnością turystyczną - stąd podobnie jak w latach ubiegłych - dochody te będą realizowane w II półroczu.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zaplanowane w kwocie 9.078.794,98 zł. zrealizowano w łącznej wysokości 7.459.858,82 zł. tj. w 82,2%. Bardzo wysokie wykonanie z tego tytułu wynika z faktu, iż zadanie związane z wypłatą świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zostało przewidziane i w całości zrealizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w I półroczu 2022 r.

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

Subwencja oświatowa otrzymana w wysokości 2.206.918,00 zł stanowi 62,9% planu na rok 2022.

Dochody majątkowe wykonano na poziomie 147,8 %. Dochody te w budżecie na 2022 r. zaplanowano (wg stanu na dzień 30 czerwca) w kwocie 16.775.000 zł a ich wykonanie na dzień 30.06.2022 r. wyniosło 24.787.996,77 zł. Na wielkość zrealizowanych dochodów majątkowych zdecydowany wpływ miała dokonana sprzedaż działek w Dźwirzynie z przeznaczeniem na usługi turystyki oraz sprzedaż działek z przeznaczeniem pod budownictwo mieszkaniowe w miejscowościach Grzybowo, Stary Borek, Obroty i Zieleniewo.

Szczegółowy opis dochodów bieżących i majątkowych przedstawiono w dalszej części sprawozdania.

3. WYDATKI BUDŻETU

Zmiany w planie wydatków bieżących i majątkowych w I półroczu 2022 roku:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2022 r.	Plan po zmianach	Wartość zmiany (pozycja 4-3)
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem z tego:	67 521 412,58	91 057 179,73	23 535 767,15
	1) bieżące	59 763 836,70	65 599 474,35	5 835 637,65
	2) majątkowe	7 757 575,88	25 457 705,38	17 700 129,50
2.	Udział % wydatków inwestycyjnych	11,5%	28%	

Wydatki budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości **35.241.975,83 zł**, tj. na poziomie 38,7 % planu, z tego:

- wydatki bieżące 33.068.382,59 zł, co stanowi 50,4 % planu
- wydatki majątkowe 2.173.593,24 zł, co stanowi 8,5 % planu.

Szczegółowe dane w zakresie realizacji planu wydatków ogółem za okres I półrocza 2022 r. przedstawiono w załączniku Nr 13, natomiast dane dotyczące realizacji wydatków inwestycyjnych zawarto w załączniku nr 19.

W trakcie okresu sprawozdawczego kwota planowanych wydatków ogółem uległa zwiększeniu o kwotę 23.535.767,15 zł., tj. o 34,9 % w stosunku do przyjętego planu na dzień 1 stycznia 2022 r. Największy

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

wzrost dotyczył wydatków majątkowych, które wzrosły o kwotę 17.700.129,50 zł., co poskutkowało tym, że udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem budżetu Gminy zwiększył się z 11,5 % do 28%.

Poniższa tabela przedstawia plan wydatków ogółem oraz ich wykonanie na dzień 30.06.2022 r.

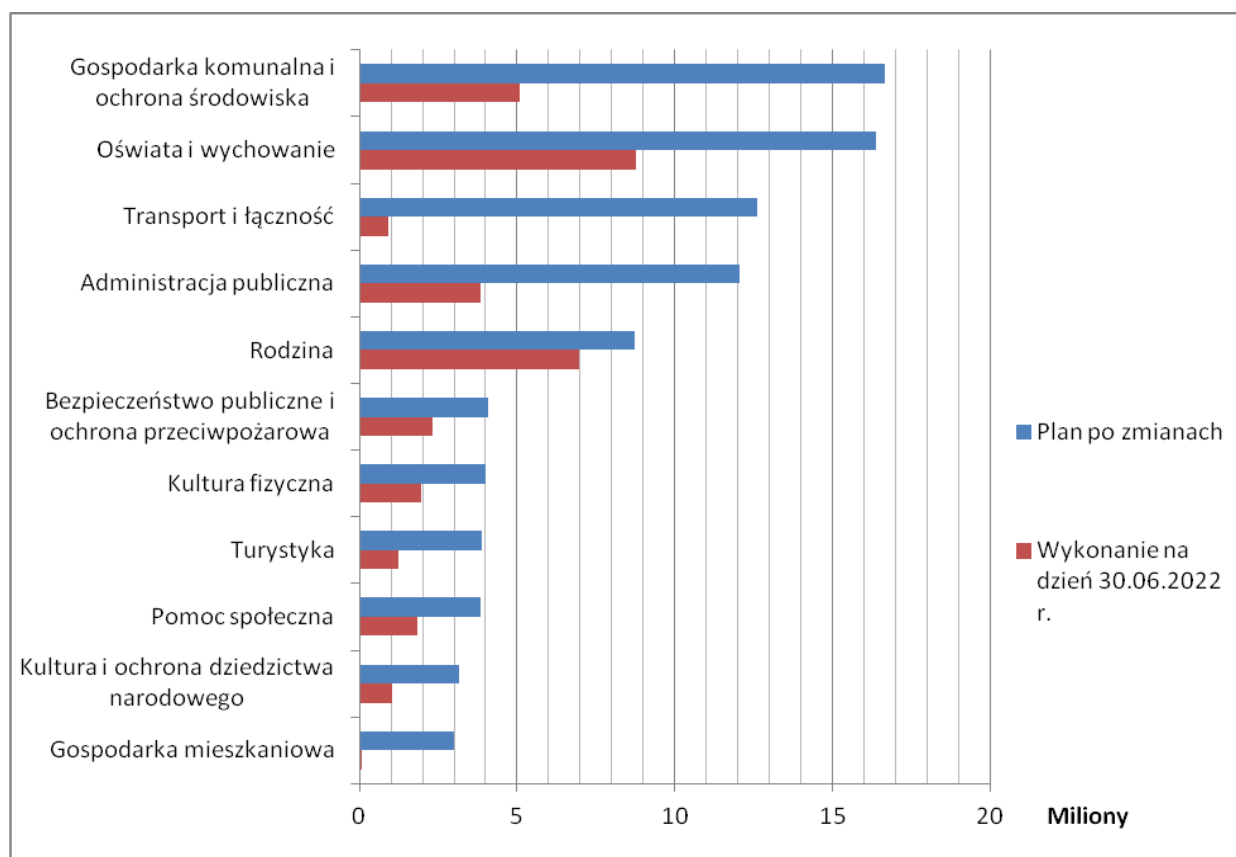
Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wskaźnik % realizacji
010	Rolnictwo i łowiectwo	317 728,83	307 442,42	96,8
600	Transport i łączność	12 624 500,00	912 988,15	7,2
630	Turystyka	3 862 033,00	1 225 739,91	31,7
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 979 000,00	82 381,75	2,8
710	Działalność usługowa	634 694,00	137 100,35	21,6
750	Administracja publiczna	12 050 478,18	3 839 058,83	31,9
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 230,00	1 077,32	48,3
752	Obrona narodowa	1 000,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 082 001,00	2 317 064,65	56,8
757	Obsługa długu publicznego	40 000,00	23 292,00	58,2
758	Różne rozliczenia	365 991,00	77 328,00	21,1
801	Oświata i wychowanie	16 376 897,42	8 773 190,40	53,6
851	Ochrona zdrowia	948 758,10	418 594,81	44,1
852	Pomoc społeczna	3 841 635,49	1 832 088,95	47,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	285 228,00	225 579,17	79,1
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	67 500,00	27 391,96	40,6
855	Rodzina	8 737 735,71	6 965 637,06	79,7
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 661 460,00	5 073 728,59	30,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 164 083,00	1 025 889,97	32,4
926	Kultura fizyczna	4 014 226,00	1 976 401,54	49,2
	OGÓŁEM:	91 057 179,73	35 241 975,83	38,7

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

W I półroczu 2022 r. na planowaną kwotę (po zmianach) 91.057.179,73 zł wydatkowano ogółem 35.241.975,83 zł co stanowi 38,7 % wielkości planowanej. W stosunku do wskaźnika upływu czasu wykonanie planu było niższe o 11,3 %.

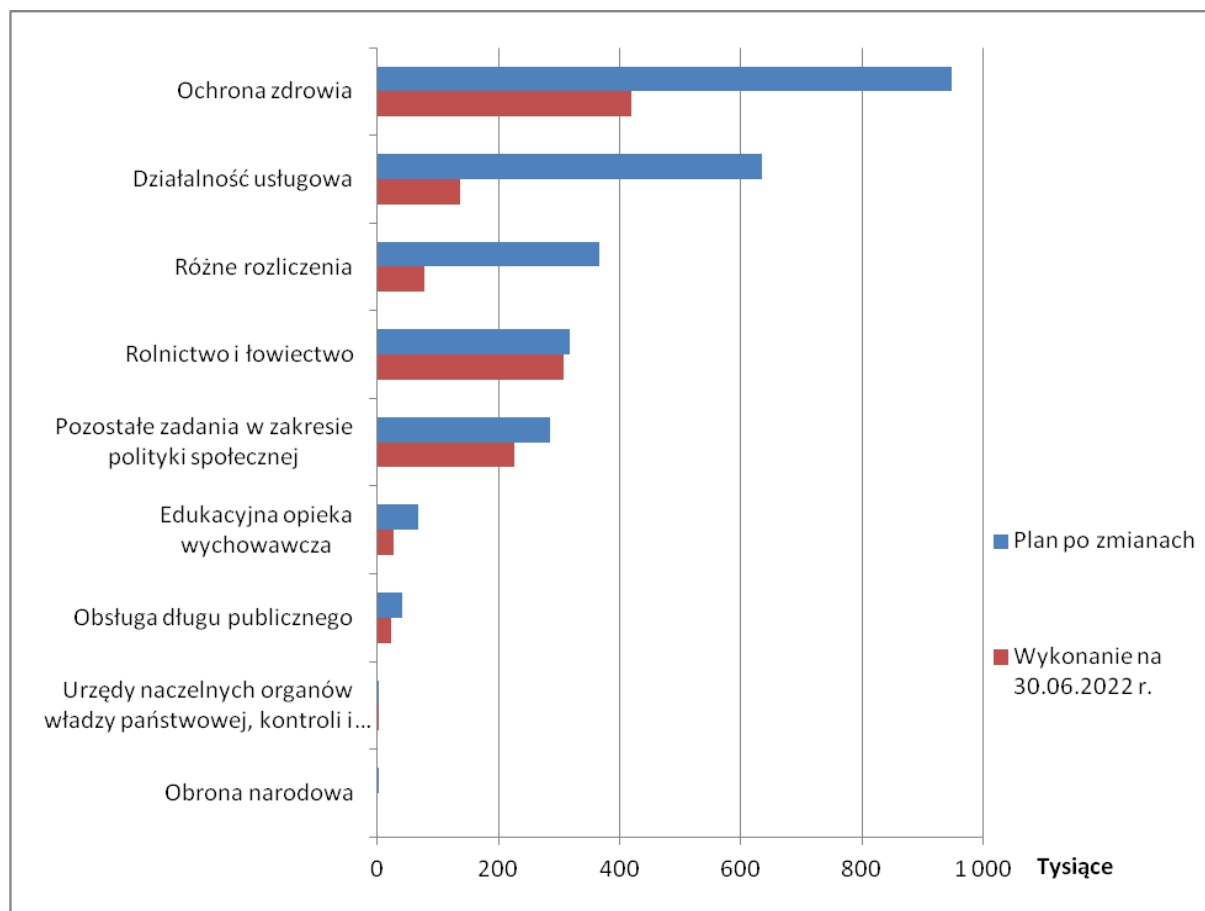
Realizację planu wydatków w układzie graficznym przedstawiają wykresy:

- Plan i realizacja (największych) wydatków wg działów (wykres 1)



Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

• Plan i realizacja (pozostałych) wydatków wg działów (wykres 2)



Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości **33.068,382,59 zł**, przeznaczone są na bieżącą działalność Gminy i jej prawidłowe funkcjonowanie. Zaznaczyć należy, iż ta kategoria wydatków jest ściśle związana z wykonywaniem zadań własnych gminy. Na planowaną kwotę 65.599.474,35 zł. wydatki bieżące zrealizowano w 50,4 % co okazało się wyższe od poziomu wskaźnika upływu czasu o 0,4 %.

Na dzień 30 czerwca 2022 r. wykonane wydatki bieżące stanowiły 93,8 % wykonanych wydatków ogółem, w tym:

- **9.064.759,90 zł** - świadczenia społeczne (na rzecz osób fizycznych)
- **7.374.089,12 zł** - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń
- **4.774.239,97 zł** - dotacje na realizację zadań bieżących
- **252.464,34 zł** – realizacja programów finansowanych ze środków UE
- **23.292,00 zł** – obsługa długu
- **11.579.537,26 zł** – pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

Wydatki bieżące według dziedzin.

Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wskaźnik % realizacji
010	Rolnictwo i łowiectwo	317 728,83	307 442,42	96,8
600	Transport i łączność	1 771 000,00	552 577,83	31,2
630	Turystyka	3 862 033,00	1 225 739,91	31,7
700	Gospodarka mieszkaniowa	129 000,00	58 766,85	45,6
710	Działalność usługowa	634 694,00	137 100,35	21,6
750	Administracja publiczna	8 455 478,18	3 819 870,83	45,2
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 230,00	1 077,32	48,3
752	Obrona narodowa	1 000,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 524 725,60	2 081 844,25	82,5
757	Obsługa długu publicznego	40 000,00	23 292,00	58,2
758	Różne rozliczenia	244 991,00	77 328,00	31,6
801	Oświata i wychowanie	15 512 487,54	7 966 485,81	51,4
851	Ochrona zdrowia	803 500,00	408 094,81	50,8
852	Pomoc społeczna	3 811 635,49	1 832 088,95	48,1
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	285 228,00	225 579,17	79,1
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	67 500,00	27 391,96	40,6
855	Rodzina	8 149 473,71	6 410 230,22	78,7
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 162 460,00	5 016 744,87	41,2
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 164 083,00	1 025 889,97	32,4
926	Kultura fizyczna	3 660 226,00	1 870 837,07	51,1
	OGÓŁEM:	65 599 474,35	33 068 382,59	50,4

Wydatki majątkowe wykonano w kwocie **2.173.593,24 zł** co stanowi 8,5% planu, który wynosi 25.457.705,38 zł. Na dzień 30.06.2022 r. wydatki majątkowe stanowią 6,2% zrealizowanych wydatków

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

ogółem. Niższy wskaźnik realizacji zadań inwestycyjnych w odniesieniu do upływu czasu wynika z faktu, iż całkowita realizacja i płatność zaplanowanych inwestycji nastąpi w II półroczu 2022 r.

Wydatki majątkowe według dziedzin.

Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wskaźnik % realizacji
600	Transport i łączność	10 853 500,00	360 410,32	3,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 850 000,00	23 614,90	0,8
750	Administracja publiczna	3 595 000,00	19 188,00	0,5
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 557 275,40	235 220,40	15,1
758	Różne rozliczenia	121 000,00	0,00	0,0
801	Oświata i wychowanie	864 409,88	806 704,59	93,3
851	Ochrona zdrowia	145 258,10	10 500,00	7,2
852	Pomoc społeczna	30 000,00	0,00	0,0
855	Rodzina	588 262,00	555 406,84	94,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 499 000,00	56 983,72	1,3
926	Kultura fizyczna	354 000,00	105 564,47	29,8
OGÓŁEM:		25 457 705,38	2 173 593,24	8,5

Szczegółowy opis wydatków bieżących i majątkowych przedstawiono w dalszej części sprawozdania.