



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 4 kwietnia 2024 r.

Poz. 2210

ZARZĄDZENIE Nr 466/2024 BURMISTRZA MIASTA RADZIEJÓW

z dnia 29 marca 2024 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Radziejów za 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zmianami) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270, ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. Realizując uchwałę Nr XXXV/265/2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku Rady Miasta Radziejów w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Radziejów na 2023 rok przedstawiam sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2023 rok:

- 1) Dochody budżetu ogółem planowane w kwocie 30.551.467,41 zł, wykonano w kwocie 30.493.942,60 zł, co stanowi 99,81% planowanych dochodów, w tym:
 - a) dochody majątkowe planowane w kwocie 3.735.277,26 zł, wykonano w kwocie 3.525.108,84 zł, co stanowi 94,37% planu,
 - b) dochody bieżące planowane w kwocie 26.816.190,15 zł, wykonano w kwocie 26.968.833,76 zł, co stanowi 100,57% planu, z tego:
 - dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej planowane w kwocie 3.237.781,90 zł, wykonano w kwocie 3.232.741,74 zł, co stanowi 99,84%;
 - subwencje ogólne z budżetu państwa planowane w kwocie 6.695.673,35 zł, wykonano w kwocie 6.695.673,35 zł, co stanowi 100% planu;
 - dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych planowane w kwocie 240.411,15 zł, wykonano w kwocie 234.343,31 zł, co stanowi 97,48%;
 - dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi planowane w kwocie 1.810.388,00 zł, wykonano w kwocie 1.807.283,34 zł, co stanowi 99,83% planu;
 - dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska planowane w kwocie 7.000,00 zł, wykonano w kwocie 5.998,92 zł, co stanowi 85,70% planu;
 - dochody z tytułu środków finansowych pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 planowane w kwocie 46.410,00 zł, wykonano w kwocie 41.081,89 zł, co stanowi 88,52% planu;
 - dochody z tytułu środków finansowych pochodzących z Funduszu Pomocy planowane w kwocie 732.085,14 zł, wykonano w kwocie 682.486,58 zł, co stanowi 93,23% planu.
- 2) Szczegółowo wykonanie dochodów przedstawia załącznik Nr 1 do zarządzenia.
- 3) Wydatki budżetu ogółem planowane w kwocie 32.209.667,41 zł, wykonano w kwocie 30.535.688,78 zł,

co stanowi 94,80% planowanych wydatków, w tym:

a) wydatki majątkowe planowane w kwocie 6.068.378,41 zł, wykonano w kwocie 5.739.422,02 zł,

co stanowi 94,58% planu, z tego:

- wydatki ze środków finansowych pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 planowane w kwocie 394.288,79 zł, wykonano w kwocie 394.288,79 zł, co stanowi 100%.

b) wydatki bieżące planowane w kwocie 26.141.289,00 zł, wykonano w kwocie 24.796.266,76 zł, co stanowi 94,85% planu, z tego:

- wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej planowane w kwocie 3.237.781,90 zł, wykonano w kwocie 3.232.741,74 zł, co stanowi 99,84% planu;

- wydatki związane z realizacją zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii planowane w kwocie 318.004,53 zł, wykonano w kwocie 308.951,79 zł, co stanowi 97,15% planu;

- wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi planowane w kwocie 1.895.112,62 zł, wykonano w kwocie 1.753.671,23 zł, co stanowi 92,54% planu;

- wydatki sfinansowane opłatami za korzystanie ze środowiska planowane w kwocie w kwocie 7.000,00 zł, wykonano w kwocie 5.998,92 zł, co stanowi 85,70% planu;

- wydatki ze środków finansowych pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 planowane w kwocie 49.506,73 zł, wykonano w kwocie 32.953,78 zł, co stanowi 66,56% planu;

- wydatki z tytułu środków finansowych pochodzących z Funduszu Pomocy planowane w kwocie 769.142,71 zł, wykonano w kwocie 687.662,04 zł, co stanowi 89,41% planu.

4) Szczegółowo wykonanie wydatków przedstawia załącznik Nr 2 do zarządzenia.

5) Planowany deficyt w kwocie 1.658.200,00 zł, wykonano w kwocie 41.746,18 zł, co stanowi 2,52% planowanego deficytu.

§ 2. 1. Poinformować mieszkańców o wykorzystaniu środków budżetowych poprzez ogłoszenie niniejszego zarządzenia w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Radziejów.

2. Przedstawić Radzie Miasta Radziejów sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za 2023 rok wraz z częścią tabelaryczną stanowiące załączniki Nr 1, Nr 2 i Nr 3 do zarządzenia oraz informację opisową wraz z częścią tabelaryczną o stanie mienia Miasta Radziejów, stanowiące załączniki Nr 4 i Nr 5 do zarządzenia.

3. Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2023 rok wraz z informacją o stanie mienia na dzień 31 grudnia 2023 roku przesłać do Regionalnej Izby Obrachunkowej Zespół Zamiejskowy we Włocławku, celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta Radziejów.

Burmistrz Miasta
Sławomir Bykowski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 466/2024
Burmistrza Miasta Radziejów
z dnia 29 marca 2024 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Radziejów za 2023 rok

Treść	Klasyfikacja			Plan wg uchwały Nr XXXV/265/2022	Plan po zmianach	Wykonanie zł	% wykonania	Udział % w dochodach ogółem	Kwota należności wymagalnych na dzień 31.12.2023 r.
	Dział	Rozdział	§						
Rolnictwo i łowiectwo	010			0,00	34 836,92	34 841,32	100,01%	0,11%	0,00
Pozostała działalność		01095		0,00	34 836,92	34 841,32	100,01%	0,11%	0,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			0750	0,00	60,00	64,40	107,33%	0,00%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			2010	0,00	34 776,92	34 776,92	100,00%	0,11%	0,00
Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	400			0,00	154 879,00	154 879,78	100,00%	0,51%	0,00
Pozostała działalność		40095		0,00	154 879,00	154 879,78	100,00%	0,51%	0,00
Wpływy ze sprzedaży wyrobów			0840	0,00	98 780,00	98 780,22	100,00%	0,32%	0,00
Wpływy z różnych dochodów			0970	0,00	32 600,00	32 600,22	100,00%	0,11%	0,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			0940	0,00	23 499,00	23 499,34	100,00%	0,08%	0,00
Transport i łączność	600			0,00	321 441,65	325 887,19	101,38%	1,07%	0,00
Drogi publiczne gminne		60016		0,00	321 227,75	325 673,29	101,38%	1,07%	0,00
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			0950	0,00	9 317,75	13 763,29	147,71%	0,05%	0,00
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł			6290	0,00	311 910,00	311 910,00	100,00%	1,02%	0,00
Pozostała działalność		60095		0,00	213,90	213,90	100,00%	0,00%	0,00
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy			2100	0,00	213,90	213,90	100,00%	0,00%	0,00
Gospodarka mieszkaniowa	700			406 697,00	408 167,00	444 130,60	108,81%	1,46%	74 107,06
Gospodarka gruntami i nieruchomościami		70005		192 097,00	193 567,00	216 396,80	111,79%	0,71%	5 816,64
Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności			0470	4 395,00	4 395,00	4 784,89	108,87%	0,02%	0,00
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości			0550	75 962,00	75 962,00	75 756,73	99,73%	0,25%	749,46
Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego			0630	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	7,50
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień			0640	0,00	270,00	265,20	98,22%	0,00%	142,20
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			0750	100 000,00	100 000,00	120 257,99	120,26%	0,39%	2 441,46
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności			0760	11 500,00	11 500,00	12 148,79	105,64%	0,04%	1 391,00
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości			0770	0,00	1 000,00	1 020,00	102,00%	0,00%	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek			0920	240,00	440,00	500,44	113,74%	0,00%	1 085,02
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			0950	0,00	0,00	1 662,76	0,00%	0,01%	0,00
Gospodarowanie zasobem mieszkaniowym gminy		70007		214 600,00	214 600,00	227 733,80	106,12%	0,75%	68 290,42
Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego			0630	100,00	100,00	546,53	546,53%	0,00%	3 190,00
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień			0640	100,00	100,00	313,26	313,26%	0,00%	1 184,52
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			0750	212 100,00	212 100,00	224 163,22	105,69%	0,74%	57 773,40
Wpływy z pozostałych odsetek			0920	500,00	500,00	880,86	176,17%	0,00%	6 142,50
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			0940	1 800,00	1 800,00	1 829,93	101,66%	0,01%	0,00
Administracja publiczna	750			1 335 811,00	1 371 206,08	1 402 983,81	102,32%	4,60%	958,62
Urzędy wojewódzkie		75011		216 610,00	223 593,86	223 609,97	100,01%	0,73%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			2010	216 600,00	223 485,00	223 485,00	100,00%	0,73%	0,00
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy			2100	0,00	98,86	98,62	99,76%	0,00%	0,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			2360	10,00	10,00	26,35	263,50%	0,00%	0,00

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		75023		1 114 665,00	1 138 076,22	1 169 765,78	102,78%	3,84%	755,37
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		0640	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	8,50
Wpływy z różnych opłat		0690	0,00	17 662,00	15 198,55	86,05%	0,05%		700,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		0750	71 500,00	71 500,00	72 412,45	101,28%	0,24%		33,49
Wpływy z usług		0830	525 000,00	525 000,00	558 206,18	106,32%	1,83%		0,00
Wpływy z pozostałych odsetek		0920	10,00	10,00	2,16	21,60%	0,00%		13,38
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		0940	0,00	130,00	172,22	132,48%	0,00%		0,00
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		6280	13 803,00	13 394,62	13 394,62	100,00%	0,04%		0,00
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		6300	354 352,00	360 379,60	360 379,60	100,00%	1,18%		0,00
Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		6350	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00%	0,49%		0,00
Pozostała działalność		75095		4 536,00	9 536,00	9 608,06	100,76%	0,03%	203,25
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		0750	4 536,00	9 536,00	9 608,06	100,76%	0,03%		203,25
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	751			1 400,00	52 866,00	52 863,78	100,00%	0,17%	0,00
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		75101		1 400,00	1 400,00	1 398,59	99,90%	0,00%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		2010	1 400,00	1 400,00	1 398,59	99,90%	0,00%		0,00
Wybory do Sejmu i Senatu		75108		0,00	51 148,00	51 147,19	100,00%	0,17%	0,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami		2010	0,00	51 148,00	51 147,19	100,00%	0,17%		0,00
Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne		75110		0,00	318,00	318,00	100,00%	0,00%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		2010	0,00	318,00	318,00	100,00%	0,00%		0,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	754			0,00	456 388,38	198 368,82	43,46%	0,65%	0,00
Ochotnicze straże pożarne		75412		0,00	220 832,21	9 995,88	4,53%	0,03%	0,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		0940	0,00	0,00	0,88	0,00%	0,00%		0,00
Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		6257	0,00	188 643,82	0,00	0,00%	0,00%		0,00
Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		6259	0,00	22 193,39	0,00	0,00%	0,00%		0,00
Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		2440	0,00	9 995,00	9 995,00	100,00%	0,03%		0,00
Pozostała działalność		75495		0,00	235 556,17	188 372,94	79,97%	0,62%	0,00
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2100	0,00	235 556,17	188 372,94	79,97%	0,62%		0,00
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	756			10 854 532,00	10 969 718,77	11 151 618,05	101,66%	36,57%	85 369,94
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		75601		115 100,00	115 100,00	156 070,06	135,60%	0,51%	8 628,72
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej		0350	115 000,00	115 000,00	156 004,65	135,66%	0,51%		8 628,72
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	100,00	100,00	65,41	65,41%	0,00%		0,00

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		75615	1 838 337,00	2 124 847,00	2 165 107,88	101,89%	7,10%	0,00
Wpływy z podatku od nieruchomości		0310	1 746 900,00	1 980 610,00	1 997 754,00	100,87%	6,55%	0,00
Wpływy z podatku rolnego		0320	3 600,00	3 600,00	3 342,00	92,83%	0,01%	0,00
Wpływy z podatku leśnego		0330	2 415,00	2 415,00	2 162,00	89,52%	0,01%	0,00
Wpływy z podatku od środków transportowych		0340	57 000,00	82 000,00	87 436,00	106,63%	0,29%	0,00
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		0500	15 000,00	42 800,00	60 942,00	142,39%	0,20%	0,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	175,00	175,00	224,88	128,50%	0,00%	0,00
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		2680	13 247,00	13 247,00	13 247,00	100,00%	0,04%	0,00
Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		75616	2 516 737,00	2 373 023,62	2 482 731,36	104,62%	8,14%	67 313,73
Wpływy z podatku od nieruchomości		0310	1 955 700,00	1 825 940,00	1 862 311,50	101,99%	6,11%	61 620,55
Wpływy z podatku rolnego		0320	52 000,00	52 000,00	52 891,39	101,71%	0,17%	438,00
Wpływy z podatku leśnego		0330	37,00	37,00	36,00	97,30%	0,00%	0,00
Wpływy z podatku od środków transportowych		0340	266 000,00	230 000,00	205 792,10	89,47%	0,67%	4 030,00
Wpływy z podatku od spadków i darowizn		0360	15 000,00	34 046,62	57 225,87	168,08%	0,19%	186,05
Wpływy z opłaty od posiadania psów		0370	20 000,00	25 000,00	25 984,87	103,94%	0,09%	1 030,13
Wpływy z opłaty targowej		0430	70 000,00	55 000,00	60 205,00	109,46%	0,20%	0,00
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		0500	135 000,00	145 000,00	205 861,94	141,97%	0,68%	9,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	3 000,00	6 000,00	12 422,69	207,04%	0,04%	0,00
Wpływy z innych opłat stanowiących dochód jednostek samorządu terytorialnego na podstawie innych ustaw		75618	525 177,00	497 567,15	488 527,75	98,18%	1,60%	9 427,49
Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym		0270	91 727,00	60 411,15	60 411,15	100,00%	0,20%	0,00
Wpływy z opłaty skarbowej		0410	167 000,00	167 000,00	159 382,50	95,44%	0,52%	0,00
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		0480	180 000,00	180 000,00	173 932,16	96,63%	0,57%	0,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		0490	80 800,00	82 500,00	85 122,56	103,18%	0,28%	8 840,00
Wpływy z opłat za koncesje i licencje		0590	150,00	150,00	21,00	14,00%	0,00%	0,00
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		0640	3 500,00	3 500,00	4 651,54	132,90%	0,02%	0,00
Wpływy z różnych opłat		0690	2 000,00	4 000,00	5 000,00	125,00%	0,02%	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek		0920	0,00	3,00	3,09	103,00%	0,00%	587,49
Wpływy z różnych dochodów		0970	0,00	3,00	3,75	125,00%	0,00%	0,00
Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		75621	5 859 181,00	5 859 181,00	5 859 181,00	100,00%	19,21%	0,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		0010	5 509 534,00	5 509 534,00	5 509 534,00	100,00%	18,07%	0,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych		0020	349 647,00	349 647,00	349 647,00	100,00%	1,15%	0,00
Różne rozliczenia	758		4 679 302,00	7 390 150,32	7 413 550,99	100,32%	24,31%	0,00
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		75801	4 526 723,00	4 573 940,00	4 573 940,00	100,00%	15,00%	0,00
Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	4 526 723,00	4 573 940,00	4 573 940,00	100,00%	15,00%	0,00
Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		75802	0,00	2 048 644,35	2 048 644,35	100,00%	6,72%	0,00
Środki na uzupełnienie dochodów gmin		2750	0,00	2 048 644,35	2 048 644,35	100,00%	6,72%	0,00
Różne rozliczenia finansowe		75814	79 490,00	694 476,97	717 877,64	103,37%	2,35%	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek		0920	76 500,00	284 930,97	307 215,14	107,82%	1,01%	0,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		0940	0,00	320,00	328,61	102,69%	0,00%	0,00
Wpływy z różnych dochodów		0970	2 990,00	3 770,00	4 877,89	129,39%	0,02%	0,00
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2100	0,00	405 456,00	405 456,00	100,00%	1,33%	0,00
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin		75831	73 089,00	73 089,00	73 089,00	100,00%	0,24%	0,00
Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	73 089,00	73 089,00	73 089,00	100,00%	0,24%	0,00
Oświata i wychowanie	801		786 900,00	926 004,66	864 088,68	93,31%	2,83%	3 923,34
Szkoły podstawowe		80101	14 698,00	26 809,00	27 040,96	100,87%	0,09%	801,82
Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów		0610	26,00	26,00	52,00	200,00%	0,00%	0,00
Wpływy z różnych opłat		0690	126,00	126,00	63,00	50,00%	0,00%	0,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		0750	14 536,00	19 336,00	19 605,53	101,39%	0,06%	800,00
Wpływy z pozostałych odsetek		0920	10,00	19,00	20,68	108,84%	0,00%	1,82
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		0950	0,00	1 353,00	1 353,00	100,00%	0,00%	0,00
Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		0960	0,00	8,00	7,50	93,75%	0,00%	0,00
Wpływy z różnych dochodów		0970	0,00	5 941,00	5 939,25	99,97%	0,02%	0,00
Przedszkola		80104	667 973,00	713 144,47	695 442,84	97,52%	2,28%	2 360,11

Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego		0660	30 000,00	30 000,00	30 559,50	101,87%	0,10%	432,00
Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego		0670	170 400,00	170 400,00	153 822,00	90,27%	0,50%	1 922,20
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		0750	19 122,00	19 122,00	19 317,12	101,02%	0,06%	0,00
Wpływy z usług		0830	263 153,00	301 155,47	304 076,97	100,97%	1,00%	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek		0920	50,00	60,00	82,30	137,17%	0,00%	5,91
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		0950	0,00	13 991,00	13 991,00	100,00%	0,05%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		2030	185 248,00	178 416,00	173 593,95	97,30%	0,57%	0,00
Stołówki szkolne i przedszkolne	80148		65 005,00	86 429,00	82 274,57	95,19%	0,27%	761,41
Wpływy z usług		0830	65 000,00	86 300,00	82 133,58	95,17%	0,27%	753,63
Wpływy z pozostałych odsetek		0920	5,00	129,00	140,99	109,29%	0,00%	7,78
Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	80153		0,00	56 698,19	55 568,31	98,01%	0,18%	0,00
Wpływy z różnych dochodów		0970	0,00	201,00	201,33	100,16%	0,00%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		2010	0,00	53 157,98	52 104,33	98,02%	0,17%	0,00
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2100	0,00	3 339,21	3 262,65	97,71%	0,01%	0,00
Pozostała działalność	80195		39 224,00	42 924,00	3 762,00	8,76%	0,01%	0,00
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		0950	0,00	3 700,00	3 762,00	101,68%	0,01%	0,00
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		2701	39 224,00	39 224,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
Pomoc społeczna	852		598 111,50	708 472,50	703 715,19	99,33%	2,31%	1 942,97
Domy pomocy społecznej	85202		4 800,00	4 800,00	13 146,54	273,89%	0,04%	0,00
Wpływy z usług		0830	4 800,00	4 800,00	13 146,54	273,89%	0,04%	0,00
Ośrodki wsparcia	85203		68 277,50	70 777,50	69 759,50	98,56%	0,23%	0,00
Wpływy z usług		0830	0,00	2 500,00	1 482,00	59,28%	0,00%	0,00
Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		2057	64 484,31	64 484,31	64 484,31	100,00%	0,21%	0,00
Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		2059	3 793,19	3 793,19	3 793,19	100,00%	0,01%	0,00
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum	85213		10 000,00	11 576,00	11 445,29	98,87%	0,04%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		2030	10 000,00	11 576,00	11 445,29	98,87%	0,04%	0,00
Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214		146 219,00	160 328,00	151 407,70	94,44%	0,50%	1 688,24
Wpływy z pozostałych odsetek		0920	750,00	750,00	439,24	58,57%	0,00%	191,95
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		0940	3 269,00	3 269,00	1 771,79	54,20%	0,01%	1 496,29
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		2030	142 200,00	126 419,00	120 362,53	95,21%	0,39%	0,00
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2100	0,00	29 890,00	28 834,14	96,47%	0,09%	0,00
Zasiłki stałe	85216		117 100,00	128 498,00	124 077,41	96,56%	0,41%	254,73
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		0940	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	254,73
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		2030	117 100,00	128 498,00	124 077,41	96,56%	0,41%	0,00
Ośrodki pomocy społecznej	85219		107 100,00	124 139,00	124 139,00	100,00%	0,41%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		2030	107 100,00	124 139,00	124 139,00	100,00%	0,41%	0,00
Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	85220		3 360,00	3 360,00	6 638,33	197,57%	0,02%	0,00
Wpływy z usług		0830	3 360,00	3 360,00	6 638,33	197,57%	0,02%	0,00

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		85228		94 855,00	117 315,00	118 493,59	101,00%	0,39%	0,00
Wpływy z usług		0830		45 000,00	45 000,00	46 008,48	102,24%	0,15%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		2010		49 700,00	56 480,00	56 480,00	100,00%	0,19%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)		2030		0,00	15 680,00	15 605,52	99,53%	0,05%	0,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2360		155,00	155,00	399,59	257,80%	0,00%	0,00
Pomoc w zakresie dożywiania		85230		46 400,00	86 770,00	83 893,60	96,69%	0,28%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)		2030		46 400,00	69 000,00	66 873,60	96,92%	0,22%	0,00
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2100		0,00	17 770,00	17 020,00	95,78%	0,06%	0,00
Pozostała działalność		85295		0,00	909,00	714,23	78,57%	0,00%	0,00
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2100		0,00	909,00	714,23	78,57%	0,00%	
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853			0,00	49 497,00	44 168,89	89,24%	0,14%	0,00
Pozostała działalność		85395		0,00	49 497,00	44 168,89	89,24%	0,14%	0,00
Wpływy z różnych dochodów		0970		0,00	945,00	945,00	100,00%	0,00%	0,00
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2100		0,00	2 142,00	2 142,00	100,00%	0,01%	0,00
Środki z funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		2180		0,00	46 410,00	41 081,89	88,52%	0,13%	0,00
Edukacyjna opieka wychowawcza	854			0,00	52 651,00	41 684,60	79,17%	0,14%	0,00
Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		85415		0,00	52 651,00	41 684,60	79,17%	0,14%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)		2030		0,00	32 756,00	24 052,80	73,43%	0,08%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych		2040		0,00	19 895,00	17 631,80	88,62%	0,06%	0,00
Rodzina	855			2 307 500,00	2 878 460,30	2 872 185,69	99,78%	9,42%	962 736,74
Świadczenie wychowawcze		85501		0,00	8 000,00	7 457,60	93,22%	0,02%	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek		0920		0,00	2 000,00	1 457,60	72,88%	0,00%	0,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		0940		0,00	6 000,00	6 000,00	100,00%	0,02%	0,00
Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		85502		2 273 700,00	2 780 241,00	2 775 088,58	99,81%	9,10%	962 736,74
Wpływy z pozostałych odsetek		0920		200,00	200,00	151,93	75,97%	0,00%	0,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		0940		2 000,00	2 000,00	1 431,68	71,58%	0,00%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		2010		2 261 500,00	2 757 541,00	2 753 799,56	99,86%	9,03%	0,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci		2060		0,00	10 500,00	10 499,69	100,00%	0,03%	0,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2360		10 000,00	10 000,00	9 205,72	92,06%	0,03%	962 736,74
Karta Dużej Rodziny		85503		0,00	2 319,00	2 077,65	89,59%	0,01%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		2010		0,00	2 319,00	2 077,00	89,56%	0,01%	0,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2360		0,00	0,00	0,65	0,00%	0,00%	0,00
Wspieranie rodziny		85504		0,00	4 534,30	4 534,30	100,00%	0,01%	0,00
Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw		2690		0,00	4 534,30	4 534,30	100,00%	0,01%	0,00
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		85513		33 800,00	46 656,00	46 655,46	100,00%	0,15%	0,00

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		2010	33 800,00	46 656,00	46 655,46	100,00%	0,15%	0,00
Pozostała działalność	85595		0,00	36 710,00	36 372,10	99,08%	0,12%	0,00
Środki Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2100	0,00	36 710,00	36 372,10	99,08%	0,12%	0,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		4 263 688,00	4 701 043,83	4 713 210,09	100,26%	15,46%	72 184,63
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001		189 200,00	189 200,00	201 463,25	106,48%	0,66%	0,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		0750	189 200,00	189 200,00	201 463,25	106,48%	0,66%	0,00
Gospodarka odpadami komunalnymi	90002		1 810 388,00	1 810 388,00	1 807 283,34	99,83%	5,93%	71 734,63
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		0490	1 810 388,00	1 810 388,00	1 807 283,34	99,83%	5,93%	71 734,63
Oczyszczanie miast i wsi	90003		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	450,00
Wpływy z tytułu grzywnien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych		0570	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	450,00
Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	90005		300,00	26 039,83	26 982,17	103,62%	0,09%	0,00
Wpływy z różnych dochodów		0970	0,00	8 500,00	8 592,34	101,09%	0,03%	0,00
Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		2460	300,00	300,00	1 150,00	383,33%	0,00%	0,00
Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		6257	0,00	17 239,83	17 239,83	100,00%	0,06%	0,00
Oświetlenie ulic, placów i dróg	90015		2 250 000,00	2 110 116,00	2 110 116,00	100,00%	6,92%	0,00
Wpływy z tytułu kadr i odszkodowań wynikających z umów		0950	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00%	0,00%	0,00
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycyjny Strategiczny na realizację zadań inwestycyjnych		6370	2 250 000,00	2 109 016,00	2 109 016,00	100,00%	6,92%	0,00
Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	90019		7 000,00	7 000,00	5 998,92	85,70%	0,02%	0,00
Wpływy z różnych opłat		0690	7 000,00	7 000,00	5 998,92	85,70%	0,02%	0,00
Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	90020		0,00	0,00	0,08	0,00%	0,00%	0,00
Wpływy z opłaty produktowej		0400	0,00	0,00	0,08	0,00%	0,00%	0,00
Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	90026		6 800,00	6 800,00	9 866,33	145,09%	0,03%	0,00
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		0640	1 500,00	1 500,00	2 659,60	177,31%	0,01%	0,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	300,00	300,00	2 206,53	735,51%	0,01%	0,00
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		0940	0,00	0,00	0,20	0,00%	0,00%	0,00
Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		2460	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,02%	0,00
Pozostała działalność	90095		0,00	551 500,00	551 500,00	100,00%	1,81%	0,00
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		0950	0,00	400,00	400,00	100,00%	0,00%	0,00
Wpływy z różnych dochodów		0970	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00%	0,00%	0,00
Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		6350	0,00	550 000,00	550 000,00	100,00%	1,80%	0,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921		75 000,00	75 000,00	75 000,00	100,00%	0,25%	0,00
Biblioteki	92116		75 000,00	75 000,00	75 000,00	100,00%	0,25%	0,00
Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2320	75 000,00	75 000,00	75 000,00	100,00%	0,25%	0,00
Kultura fizyczna	926		284,00	684,00	765,12	111,86%	0,00%	19 803,84
Obiekty sportowe	92601		284,00	684,00	765,12	111,86%	0,00%	0,00
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		0750	284,00	84,00	164,00	195,24%	0,00%	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek		0920	0,00	0,00	1,12	0,00%	0,00%	0,00
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		0950	0,00	600,00	600,00	100,00%	0,00%	0,00
Pozostała działalność	92695		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	19 803,84
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		0950	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	19 803,84
Ogółem			25 309 225,50	30 551 467,41	30 493 942,60	99,81%	100,00%	1 221 027,14

z tego:									
dochody bieżące			22 529 570,50	26 816 190,15	26 968 833,76	100,57%	88,44%	1 219 636,14	
w tym:									
subwencje ogólne z budżetu państwa			4 599 812,00	6 695 673,35	6 695 673,35	100,00%	21,96%	0,00	
dotacje			3 251 348,00	4 817 485,34	4 729 771,41	98,18%	15,51%	0,00	
dochody na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			107 501,50	107 501,50	68 277,50	63,51%	0,22%	0,00	
dochody własne JST			14 570 909,00	15 195 529,96	15 475 111,50	101,84%	50,75%	1 219 636,14	
dochody majątkowe			2 779 655,00	3 735 277,26	3 525 108,84	94,37%	11,56%	1 391,00	
w tym:									
dotacje i środki			2 768 155,00	3 494 700,22	3 494 700,22	100,00%	11,46%	0,00	
dochody na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			0,00	228 077,04	17 239,83	7,56%	0,06%	0,00	
dochody ze sprzedaży mienia			0,00	1 000,00	1 020,00	102,00%	0,00%	0,00	
inne dochody majątkowe			11 500,00	11 500,00	12 148,79	105,64%	0,04%	1 391,00	

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 466/2024
Burmistrza Miasta Radziejów
z dnia 29 marca 2024 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Radziejów za 2023 rok

Treść	Klasyfikacja			Plan wg uchwały Nr XXXV/265/2022	Plan po zmianach	Wykonanie	% Wykonania	Udział % w wydatkach ogółem	Zobowiązania wymagane wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
	Dział	Rozdział	§						
Rolnictwo i leśnictwo	010			1 150,00	35 926,92	35 902,91	99,93%	0,12%	0,00
<i>lzby rolnicze</i>		01030		1 150,00	1 150,00	1 125,99	97,91%	0,00%	
Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego			2850	1 150,00	1 150,00	1 125,99	97,91%		
Pozostała działalność		01095		0,00	34 776,92	34 776,92	100,00%	0,11%	
Wynagrodzenie osobowe pracowników			4010	0,00	315,00	315,00	100,00%		
Składki na ubezpieczenie społeczne			4110	0,00	53,87	53,87	100,00%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			4120	0,00	7,72	7,72	100,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia			4210	0,00	158,30	158,30	100,00%		
Zakup usług pozostałych			4300	0,00	147,00	147,00	100,00%		
Różne opłaty i składki			4430	0,00	34 095,03	34 095,03	100,00%		
Leśnictwo	020			1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
Gospodarka leśna		02001		1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%	0,00%	
Zakup materiałów i wyposażenia			4210	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%		
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	400			0,00	295 370,00	294 734,83	99,78%	0,97%	0,00
Pozostała działalność		40095		0,00	295 370,00	294 734,83	99,78%	0,97%	
Zakup materiałów i wyposażenia			4210	0,00	262 000,00	261 686,11	99,88%		
Zakup usług pozostałych			4300	0,00	33 370,00	33 048,72	99,04%		
Transport i łączność	600			502 424,00	1 653 933,70	1 463 996,73	88,52%	4,79%	0,00
Drogi publiczne krajowe		60011		820,00	820,00	819,20	99,90%	0,00%	
Opłaty na rzecz budżetu państwa			4510	820,00	820,00	819,20	99,90%		
Drogi publiczne wojewódzkie		60013		198 719,00	423 719,00	303 155,99	71,55%	0,99%	
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			4520	48 719,00	48 719,00	48 719,00	100,00%		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			6050	0,00	25 000,00	17 367,99	69,47%		
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych			6300	150 000,00	350 000,00	237 069,00	67,73%		
Drogi publiczne powiatowe		60014		59 870,00	89 870,00	88 619,99	98,61%	0,29%	
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			4520	59 870,00	59 870,00	59 870,00	100,00%		
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych			6300	0,00	30 000,00	28 749,99	95,83%		
Drogi publiczne gminne		60016		243 000,00	1 139 295,80	1 071 183,65	94,02%	3,51%	
Zakup materiałów i wyposażenia			4210	12 000,00	33 000,00	29 469,90	89,30%		
Zakup usług remontowych			4270	25 000,00	28 795,80	26 378,01	91,60%		
Zakup usług pozostałych			4300	70 000,00	88 000,00	76 930,74	87,42%		
Różne opłaty i składki			4430	6 000,00	6 000,00	4 677,30	77,96%		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			6050	130 000,00	983 500,00	933 727,70	94,94%		
Pozostała działalność		60095		15,00	228,90	217,90	95,19%	0,00%	
Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			4350	0,00	213,90	213,90	100,00%		
Różne opłaty i składki			4430	15,00	15,00	4,00	26,67%		
Turystyka	630			0,00	50 000,00	42 682,00	85,36%	0,15%	
Pozostała działalność		63095		0,00	50 000,00	42 682,00	85,36%	0,15%	
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			6050	0,00	50 000,00	42 682,00	85,36%		
Gospodarka mieszkaniowa	700			411 000,00	898 804,00	816 634,28	90,86%	2,67%	0,00
Gospodarka gruntami i nieruchomościami		70005		61 850,00	86 350,00	60 283,93	69,81%	0,20%	
Zakup materiałów i wyposażenia			4210	3 000,00	2 300,00	51,22	2,23%		
Zakup usług remontowych			4270	2 000,00	1 200,00	200,00	16,67%		
Zakup usług pozostałych			4300	50 000,00	77 000,00	55 306,94	71,83%		
Różne opłaty i składki			4430	3 000,00	2 000,00	920,00	46,00%		
Opłaty na rzecz budżetu państwa			4510	3 850,00	3 850,00	3 805,77	98,85%		
Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy		70007		349 150,00	812 454,00	756 350,35	93,09%	2,48%	
Zakup materiałów i wyposażenia			4210	20 000,00	43 804,00	39 020,92	89,08%		
Zakup energii			4260	30 000,00	30 000,00	16 742,72	55,81%		
Zakup usług remontowych			4270	40 000,00	50 000,00	48 428,88	96,86%		
Zakup usług pozostałych			4300	37 000,00	96 500,00	83 403,83	86,43%		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4360	150,00	150,00	147,60	98,40%		
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe			4400	77 600,00	82 600,00	73 022,94	88,41%		
Różne opłaty i składki			4430	2 000,00	3 000,00	2 323,00	77,43%		
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			4520	62 000,00	62 000,00	55 930,00	90,21%		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			6050	80 400,00	392 900,00	385 854,56	98,21%		
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			6060	0,00	51 500,00	51 475,90	99,95%		
Informatyka	720			29 118,00	38 049,41	36 049,41	94,74%	0,12%	0,00
Pozostała działalność		72095		29 118,00	38 049,41	36 049,41	94,74%	0,12%	
Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności			2957	0,00	5 470,00	5 470,00	100,00%		
Zakup usług pozostałych			4300	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			4707	6 470,00	1 000,00	1 000,00	100,00%		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			6057	20 648,00	1 845,00	1 845,00	100,00%		
Zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystany niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur			6660	0,00	8 930,47	8 930,47	100,00%		
Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności dotyczące wydatków majątkowych			6697	0,00	18 803,94	18 803,94	100,00%		
Administracja publiczna	750			4 796 415,00	5 020 279,86	4 729 276,21	94,20%	15,49%	0,00
Urzędy wojewódzkie		75011		231 795,00	272 382,86	247 381,10	90,82%	0,81%	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			3020	1 500,00	2 000,00	2 000,00	100,00%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników			4010	163 048,00	189 413,70	174 520,84	92,14%		

Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	12 051,42	11 925,52	11 924,56	99,99%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	29 944,76	34 434,43	31 957,18	92,81%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	4 292,94	4 940,08	4 578,66	92,68%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	0,00	8 000,00	6 000,00	75,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	6 300,00	5 416,00	3 922,07	72,42%		
Zakup usług remontowych		4270	0,00	800,00	390,70	48,84%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	250,00	250,00	45,00	18,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	8 567,45	8 728,47	6 303,72	72,22%		
Zakup usług obejmujących tłumaczenia		4380	500,00	500,00	0,00	0,00%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	4 435,43	4 770,80	4 769,75	99,98%		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	700,00	900,00	870,00	96,67%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	205,00	205,00	0,00	0,00%		
Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4740	0,00	82,50	82,50	100,00%		
Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4850	0,00	16,36	16,12	98,53%		
Rady Gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75022		202 600,00	202 600,00	197 660,50	97,56%	0,65%	
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	195 600,00	195 600,00	193 200,00	98,77%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 000,00	2 000,00	826,90	41,35%		
Zakup środków żywności		4220	800,00	800,00	486,03	60,75%		
Zakup usług pozostałych		4300	4 200,00	4 200,00	3 147,57	74,94%		
Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75023		4 331 020,00	4 509 626,00	4 250 859,49	94,26%	13,92%	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	19 500,00	19 500,00	17 352,46	88,99%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	2 362 075,00	2 334 662,00	2 165 134,43	92,74%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	174 715,00	173 535,00	173 532,00	100,00%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	422 307,00	419 071,00	389 597,24	92,97%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	52 086,00	51 618,00	48 938,60	94,81%		
Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		4140	2 000,00	2 000,00	1 673,00	83,65%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	6 500,00	7 000,00	5 425,50	77,51%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	80 000,00	100 700,00	89 607,84	88,98%		
Zakup środków żywności		4220	2 000,00	2 500,00	2 328,80	93,15%		
Zakup energii		4260	235 000,00	235 000,00	219 093,13	93,23%		
Zakup usług remontowych		4270	15 000,00	24 500,00	22 687,62	92,60%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	3 400,00	3 400,00	990,00	29,12%		
Zakup usług pozostałych		4300	140 000,00	195 000,00	184 414,09	94,57%		
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		4360	13 000,00	13 000,00	11 880,20	91,39%		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		4390	35 500,00	35 500,00	34 797,36	98,02%		
Podróże służbowe krajowe		4410	1 000,00	1 300,00	1 106,08	85,08%		
Różne opłaty i składki		4430	18 000,00	21 500,00	20 722,76	96,38%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	76 012,00	70 659,00	70 658,94	100,00%		
Podatek od nieruchomości		4480	4 700,00	5 000,00	4 764,00	95,28%		
Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		4500	3 700,00	3 700,00	3 623,00	97,92%		
Podatek od towarów i usług (VAT)		4530	2 000,00	2 000,00	745,29	37,26%		
Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		4610	3 500,00	3 500,00	2 346,66	67,05%		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	9 000,00	9 996,00	7 994,22	79,97%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	5 025,00	2 525,00	2 057,14	81,47%		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	645 000,00	647 460,00	647 459,13	100,00%		
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	0,00	125 000,00	121 930,00	97,54%		
Promocja jednostek samorządu terytorialnego	75075		14 500,00	16 500,00	16 400,00	99,39%	0,05%	
Nagrody konkursowe		4190	500,00	0,00	0,00	0,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%		
Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		4400	9 000,00	8 500,00	8 400,00	98,82%		
Pozostała działalność	75095		16 500,00	19 171,00	16 975,12	88,55%	0,06%	
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	171,00	0,00	0,00	0,00%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	1 000,00	0,00	0,00	0,00%		
Nagrody konkursowe		4190	1 500,00	1 500,00	1 079,86	71,99%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3 000,00	3 671,00	3 113,13	84,80%		
Zakup środków żywności		4220	600,00	800,00	601,38	75,17%		
Zakup usług pozostałych		4300	1 029,00	3 000,00	1 980,75	66,03%		
Różne opłaty i składki		4430	9 200,00	10 200,00	10 200,00	100,00%		
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	751		1 400,00	52 866,00	52 863,78	100,00%	0,17%	0,00
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101		1 400,00	1 400,00	1 398,59	99,90%	0,00%	
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1 140,00	1 131,00	1 130,50	99,96%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	195,00	194,00	193,38	99,68%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	28,00	28,00	27,71	99,66%		
Zakup usług pozostałych		4300	37,00	47,00	47,00	100,00%		
Wybory do Sejmu i Senatu	75108		0,00	51 148,00	51 147,19	100,00%	0,18%	
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	0,00	32 040,00	32 040,00	100,00%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	0,00	3 800,00	3 800,00	100,00%		
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	0,00	1 676,00	1 675,80	99,99%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy Fundusz		4120	0,00	226,00	225,40	99,73%		
Wsparcia Osób Niepełnosprawnych		4170	0,00	7 200,00	7 200,00	100,00%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4210	0,00	3 543,40	3 543,40	100,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	0,00	3 543,40	3 543,40	100,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	0,00	2 437,60	2 437,59	100,00%		
Podróże służbowe krajowe		4410	0,00	225,00	225,00	100,00%		
Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne		75110	0,00	318,00	318,00	100,00%		
zakup materiałów i wyposażenia		4210	0,00	318,00	318,00	100,00%		
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	754		69 655,00	351 793,35	283 444,28	80,57%	0,93%	0,00

Ochotnicze stráže pożarne		75412		66 105,00	87 300,00	82 009,47	93,94%	0,27%	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020		1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%		
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030		15 500,00	24 500,00	24 080,00	98,29%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110		1 993,00	1 993,00	1 992,36	99,97%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4170		11 112,00	11 112,00	11 112,00	100,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210		7 000,00	19 495,00	19 212,48	98,55%		
Zakup energii		4280		15 000,00	11 450,00	8 967,69	78,32%		
Zakup usług remontowych		4270		1 000,00	1 000,00	945,28	94,53%		
Zakup usług zdrowotnych		4280		1 000,00	2 400,00	2 100,00	87,50%		
Zakup usług pozostałych		4300		4 500,00	6 100,00	5 362,16	87,90%		
Różne opłaty i składki		4430		8 000,00	8 250,00	8 237,50	99,85%		
Obrona cywilna		75414		1 150,00	1 150,00	567,28	49,33%	0,00%	
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030		200,00	200,00	0,00	0,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210		400,00	200,00	0,00	0,00%		
Zakup energii		4260		50,00	50,00	0,00	0,00%		
Zakup usług pozostałych		4300		500,00	500,00	369,48	73,90%		
Podróże służbowe krajowe		4410		0,00	200,00	197,80	98,90%		
Pozostała działalność		75495		2 400,00	263 343,35	200 867,53	76,28%	0,66%	
Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy		3280		0,00	140 040,00	140 040,00	100,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210		1 000,00	12 450,00	5 020,10	40,32%		
Zakup usług remontowych		4270		1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%		
Zakup usług pozostałych		4300		200,00	6 200,00	5 000,00	80,65%		
Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4350		0,00	69 903,35	36 788,49	52,63%		
Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		4370		0,00	10 530,00	1 234,04	11,72%		
Podróże służbowe		4410		0,00	50,00	45,00	90,00%		
Różne opłaty i składki		4430		200,00	200,00	138,00	69,00%		
Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4740		0,00	1 338,00	1 338,00	100,00%		
Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4850		0,00	262,00	261,59	99,84%		
Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		4860		0,00	6 370,00	1 598,00	25,09%		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050		0,00	15 000,00	9 404,31	62,70%		
Obsługa długu publicznego		757		115 000,00	115 000,00	108 475,38	94,33%	0,36%	0,00
Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki		75702		115 000,00	115 000,00	108 475,38	94,33%	0,36%	
Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek		8110		115 000,00	115 000,00	108 475,38	94,33%		
Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego		75704		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji		8030		0,00	0,00	0,00	0,00%		
Różne rozliczenia		758		236 200,00	76 414,00	3 270,00	4,28%	0,01%	0,00
Różne rozliczenia finansowe		75814		4 200,00	4 200,00	3 270,00	77,86%	0,01%	
Zakup usług pozostałych		4300		4 200,00	4 200,00	3 270,00	77,86%		
Rezerwy ogólne i celowe		75818		232 000,00	72 214,00	0,00	0,00%	0,00%	
Rezerwy		4810		232 000,00	72 214,00	0,00	0,00%		
Oświata i wychowanie		801		8 893 206,00	10 468 707,86	10 125 852,79	96,72%	33,16%	689,97
Szkoły podstawowe		80101		4 911 588,00	5 438 837,12	5 374 793,37	98,82%	17,60%	689,97
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020		10 450,00	37 750,00	32 390,68	85,80%		
Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń		3040		0,00	42 750,00	42 750,00	100,00%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010		607 487,00	652 258,00	644 643,63	98,83%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040		39 998,00	37 999,00	37 998,45	100,00%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110		579 059,00	610 323,35	609 163,87	99,81%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120		63 161,00	62 692,00	57 908,04	92,37%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4170		0,00	450,00	450,00	100,00%		
Nagrody konkursowe		4190		1 500,00	1 500,00	1 300,00	86,67%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210		144 120,00	222 998,38	216 370,84	97,03%		151,05
Zakup środków dydaktycznych i książek		4240		6 400,00	6 144,00	5 360,89	87,25%		
Zakup energii		4260		92 138,00	66 936,00	65 399,15	97,70%		
Zakup usług remontowych		4270		9 000,00	16 917,00	14 022,16	82,89%		
Zakup usług zdrowotnych		4280		2 345,00	2 345,00	1 340,00	57,14%		
Zakup usług pozostałych		4300		47 005,00	47 673,00	42 401,48	88,94%		538,92
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330		10 400,00	7 400,00	4 775,89	64,54%		
Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4350		0,00	20 992,39	16 497,47	78,59%		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		4360		4 000,00	4 000,00	3 846,11	96,15%		
Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		4370		0,00	3 513,00	2 533,34	72,11%		
Podróże służbowe krajowe		4410		4 000,00	5 250,00	5 029,05	95,79%		
Różne opłaty i składki		4430		10 600,00	10 407,00	10 406,31	99,99%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440		226 282,00	213 877,00	213 876,92	100,00%		
Podatek od towarów i usług (VAT)		4530		500,00	500,00	0,00	0,00%		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700		4 550,00	4 550,00	4 337,42	95,33%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710		15 219,00	19 521,00	19 100,61	97,85%		

Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4740	0,00	79 854,00	77 687,07	97,29%		
Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4750	0,00	124 068,00	117 309,60	94,55%		
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		4790	2 808 354,00	2 879 167,00	2 873 008,86	99,79%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		4800	225 020,00	217 726,00	217 725,22	100,00%		
Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4850	0,00	39 276,00	37 160,31	94,61%		
Przedszkola	80104		2 526 686,00	2 908 381,00	2 789 518,24	95,91%	9,14%	
Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2310	15 250,00	26 150,00	26 120,51	99,89%		
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	12 010,00	12 010,00	6 568,00	54,69%		
Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń		3040	0,00	13 500,00	13 500,00	100,00%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	511 338,00	543 494,00	535 600,33	98,55%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	34 943,00	33 180,00	33 179,43	100,00%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	255 213,00	271 764,00	268 111,13	98,66%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	30 757,00	32 975,00	31 435,21	95,33%		
Nagrody konkursowe		4190	300,00	300,00	0,00	0,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	54 998,00	72 177,00	63 855,72	88,47%		
Zakup środków żywności		4220	204 800,00	204 800,00	178 762,84	87,29%		
Zakup środków dydaktycznych i książek		4240	6 000,00	5 760,00	5 227,39	90,75%		
Zakup energii		4260	131 250,00	100 024,00	84 346,14	84,33%		
Zakup usług remontowych		4270	4 500,00	4 950,00	2 868,18	57,94%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	745,00	1 050,00	1 050,00	100,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	24 456,00	23 976,00	21 902,84	91,35%		
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330	175 500,00	236 650,00	227 278,16	96,04%		
Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4350	0,00	10 774,00	5 462,09	50,70%		
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		4360	1 700,00	1 700,00	1 312,46	77,20%		
Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		4370	0,00	1 480,00	820,10	55,41%		
Podróże służbowe krajowe		4410	300,00	300,00	0,00	0,00%		
Różne opłaty i składki		4430	3 900,00	4 278,00	4 277,69	99,99%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	75 367,00	86 253,00	86 252,11	100,00%		
Oplaty na rzecz budżetu państwa		4510	300,00	300,00	0,00	0,00%		
Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	350,00	350,00	305,00	87,14%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	4 470,00	4 147,00	3 796,64	91,55%		
Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4740	0,00	55 414,00	54 555,79	98,45%		
Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4750	0,00	48 209,00	45 615,17	94,62%		
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		4790	905 239,00	1 021 642,00	997 212,74	97,61%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		4800	73 000,00	70 430,00	70 429,31	100,00%		
Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4850	0,00	20 344,00	19 673,26	96,70%		
Świetlice szkolne	80107		111 504,00	126 230,00	119 764,02	94,88%	0,43%	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	100,00	100,00	0,00	0,00%		
Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń		3040	0,00	1 125,00	1 125,00	100,00%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	5 287,00	4 797,00	4 742,01	98,85%		
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	14 797,00	14 946,00	14 472,89	96,83%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	2 111,00	2 148,00	2 041,24	95,03%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 000,00	960,00	830,22	86,48%		
Zakup środków dydaktycznych i książek		4240	1 300,00	1 250,00	1 141,93	91,35%		
Zakup usług remontowych		4270	300,00	300,00	0,00	0,00%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	85,00	85,00	45,00	52,94%		
Zakup usług pozostałych		4300	50,00	50,00	0,00	0,00%		
Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4350	0,00	5 976,00	4 735,47	79,24%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	5 403,00	6 023,00	6 022,75	100,00%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	287,00	137,00	129,03	94,18%		
Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4750	0,00	4 793,00	3 874,12	80,83%		
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		4790	75 144,00	77 516,00	74 737,30	96,42%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		4800	5 640,00	5 121,00	5 120,86	100,00%		
Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4850	0,00	903,00	746,20	82,64%		
Dowożenie uczniów do szkół	80113		215 257,00	202 364,00	191 251,09	94,51%	0,63%	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	740,00	740,00	321,50	43,45%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	46 834,00	37 088,00	36 937,18	99,59%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	3 299,00	3 299,00	3 297,91	99,97%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	8 619,00	6 933,00	6 886,83	99,33%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	1 229,00	997,00	984,89	98,79%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	50,00	50,00	0,00	0,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	152 064,00	148 814,00	138 532,02	93,09%		
Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy		4370	0,00	275,00	275,00	100,00%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	1 663,00	1 414,00	1 413,04	99,93%		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	700,00	700,00	608,90	86,99%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	59,00	59,00	0,00	0,00%		
Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4740	0,00	1 667,00	1 666,52	99,97%		

Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4850	0,00	328,00	327,30	99,79%		
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80146		34 246,00	34 246,00	16 567,20	48,38%	0,05%	
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	10 000,00	6 853,00	68,53%		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	24 246,00	24 246,00	9 714,20	40,07%		
Stołówki szkolne i przedszkolne	80148		282 843,00	335 004,00	305 930,96	91,32%	1,00%	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	3 200,00	3 200,00	1 265,35	39,54%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	136 454,00	138 852,00	135 071,18	97,28%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	10 101,00	10 235,00	10 234,34	99,99%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	25 195,00	25 624,00	24 560,51	95,85%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	2 440,00	2 464,00	2 010,93	81,61%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	13 000,00	14 216,00	13 984,08	98,37%		
Zakup środków żywności		4220	65 000,00	86 300,00	70 136,25	81,27%		
Zakup energii		4260	20 835,00	15 519,00	13 882,89	89,46%		
Zakup usług remontowych		4270	200,00	200,00	170,00	85,00%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	50,00	50,00	0,00	0,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	200,00	200,00	0,00	0,00%		
Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4350	0,00	2 700,00	1 252,21	46,38%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	4 995,00	5 211,00	5 210,96	100,00%		
Oplaty na rzecz budżetu państwa		4510	300,00	300,00	0,00	0,00%		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	700,00	700,00	599,00	85,57%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	173,00	173,00	0,00	0,00%		
Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4740	0,00	24 396,00	23 190,97	95,06%		
Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4850	0,00	4 664,00	4 362,29	93,53%		
Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	80149		123 358,00	67 543,00	62 362,75	92,33%	0,20%	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	0,00	180,00	163,44	90,80%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	42 965,00	36 965,00	36 124,20	97,73%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	4 800,00	0,00	0,00	0,00%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	16 449,00	8 436,00	7 760,75	92,00%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	2 344,00	1 249,00	1 107,51	88,67%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	0,00	2 000,00	0,00	0,00%		
Zakup środków dydaktycznych i książek		4240	0,00	3 500,00	3 450,00	98,57%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	50,00	50,00	0,00	0,00%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	3 916,00	1 575,00	1 574,02	99,94%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	115,00	115,00	6,54	5,69%		
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		4790	48 619,00	9 555,00	8 258,36	86,43%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		4800	4 100,00	3 918,00	3 917,93	100,00%		
Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	80150		434 958,00	663 179,00	635 572,04	95,84%	2,08%	
Dodatki za wykonywanie prac spisowych oraz nagrody spisowe		3040	0,00	6 750,00	6 750,00	100,00%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	57 293,00	85 955,00	82 847,80	96,39%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	6 312,00	11 111,00	10 440,31	93,96%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	8 119,00	3 357,00	1 104,29	32,90%		
Zakup środków dydaktycznych i książek		4240	10 000,00	5 000,00	3 551,81	71,04%		
Zakup usług remontowych		4270	1 000,00	500,00	0,00	0,00%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	255,00	255,00	135,00	52,94%		
Zakup usług pozostałych		4300	1 000,00	2 000,00	82,00	4,10%		
Podróże służbowe krajowe		4410	0,00	500,00	125,74	25,15%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	14 639,00	23 173,00	23 172,22	100,00%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	555,00	1 789,00	1 589,84	88,87%		
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		4790	308 965,00	494 217,00	477 201,48	96,56%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		4800	26 820,00	28 572,00	28 571,55	100,00%		
Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych	80153		0,00	56 497,19	55 366,98	98,00%	0,18%	
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	0,00	526,29	526,29	100,00%		
Zakup środków dydaktycznych i książek		4240	0,00	52 631,69	51 578,04	98,00%		
Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4350	0,00	3 339,21	3 262,65	97,71%		
Pozostała działalność	80195		252 766,00	636 426,55	574 726,14	90,31%	1,88%	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	12 842,00	12 842,00	12 842,00	100,00%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	0,00	900,00	900,00	100,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	200,00	0,50	0,50	100,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4211	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%		
Zakup środków żywności		4220	500,00	752,12	716,63	95,28%		
Zakup środków żywności		4221	0,00	290,29	290,29	100,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	0,00	650,00	650,00	100,00%		
Zakup usług pozostałych		4301	0,00	1 600,00	1 600,00	100,00%		
Podróże służbowe krajowe		4411	612,74	0,00	0,00	0,00%		
Podróże służbowe zagraniczne		4421	0,00	3 146,64	3 146,64	100,00%		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4701	38 611,26	134 745,00	130 701,96	97,00%		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	200 000,00	480 000,00	422 378,12	88,00%		
Ochrona zdrowia	851		271 727,00	318 004,53	308 951,79	97,15%	1,01%	0,00
Zwalczanie narkomanii	85153		7 000,00	3 000,00	2 805,00	93,50%	0,01%	
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	3 000,00	3 000,00	2 805,00	93,50%		
Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154		264 727,00	315 004,53	306 146,79	97,19%	1,00%	

Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	200,00	55,00	54,62	99,31%		
Wynagrodzenie osobowe pracowników		4010	114 411,00	117 261,00	117 235,90	99,98%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	8 115,00	8 060,00	8 059,06	99,99%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	21 099,00	24 364,00	24 227,61	99,44%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	3 002,00	3 077,00	3 067,87	99,70%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	20 000,00	35 593,38	34 879,20	97,99%		
Nagrody konkursowe		4190	12 000,00	25 000,00	24 730,89	98,92%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	40 000,00	37 773,00	32 395,71	85,76%		
Zakup środków żywności		4220	5 000,00	7 600,00	6 213,21	81,75%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	500,00	200,00	200,00	100,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	18 000,00	36 046,00	35 748,57	99,17%		
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330	8 000,00	12 590,15	12 590,12	100,00%		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		4360	1 305,00	1 355,00	1 264,00	93,28%		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		4390	3 500,00	2 300,00	2 276,62	98,98%		
Podróże służbowe krajowe		4410	800,00	200,00	0,00	0,00%		
Różne opłaty i składki		4430	646,00	346,00	320,41	92,60%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	2 495,00	2 684,00	2 683,00	99,96%		
Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		4610	1 000,00	500,00	200,00	40,00%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	154,00	0,00	0,00	0,00%		
Pomoc społeczna	852		2 193 163,50	2 507 372,86	2 370 385,55	94,54%	7,76%	0,00
Domy pomocy społecznej	85202		318 040,00	409 040,00	375 624,85	91,83%	1,23%	
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330	318 040,00	409 040,00	375 624,85	91,83%		
Ośrodki wsparcia	85203		104 970,50	182 402,86	139 327,21	76,38%	0,46%	
Wynagrodzenie osobowe pracowników		4010	0,00	23 641,60	23 547,88	99,60%		
Wynagrodzenie osobowe pracowników		4017	38 511,85	50 316,91	46 220,88	91,86%		
Wynagrodzenie osobowe pracowników		4019	8 236,46	9 244,76	6 896,20	74,60%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4047	6 675,68	6 629,67	6 629,67	100,00%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4049	1 357,37	1 333,59	1 333,59	100,00%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	0,00	4 139,78	3 803,90	91,89%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4117	7 781,29	10 049,71	8 770,05	87,27%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	1 652,05	1 915,11	1 295,57	67,65%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	0,00	100,00	46,55	46,55%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4127	645,65	1 762,73	657,25	37,29%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4129	207,91	292,06	126,34	43,26%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	0,00	383,00	0,00	0,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	0,00	2 573,00	1 716,93	66,73%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	2 833,33	9 133,84	1 927,81	21,11%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	166,67	537,28	113,40	21,11%		
Zakup środków żywności		4220	0,00	2 779,00	458,14	16,49%		
Zakup środków żywności		4227	2 341,75	6 231,99	504,31	8,09%		
Zakup środków żywności		4229	137,75	366,59	29,67	8,09%		
Zakup energii		4260	20 000,00	19 740,00	14 857,70	75,27%		
Zakup usług remontowych		4270	4 000,00	7 780,00	5 671,36	72,90%		
Zakup usług pozostałych		4300	1 000,00	8 400,00	3 947,61	47,00%		
Zakup usług pozostałych		4307	4 412,92	8 946,25	5 105,67	57,07%		
Zakup usług pozostałych		4309	259,58	526,25	300,33	57,07%		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		4360	150,00	130,00	118,08	90,83%		
Różne opłaty i składki		4430	0,00	71,00	20,16	28,39%		
Różne opłaty i składki		4437	103,89	160,44	18,93	11,80%		
Różne opłaty i składki		4439	6,11	9,44	1,11	11,76%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	0,00	718,62	717,88	99,90%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4447	1 177,95	1 177,95	1 177,95	100,00%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4449	69,29	69,29	69,29	100,00%		
Podatek od nieruchomości		4480	3 243,00	3 243,00	3 243,00	100,00%		
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	85205		600,00	600,00	199,18	33,20%	0,00%	
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	200,00	200,00	199,18	99,59%		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	400,00	400,00	0,00	0,00%		
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	85213		10 000,00	11 576,00	11 445,29	98,87%	0,04%	
Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4130	10 000,00	11 576,00	11 445,29	98,87%		
Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214		202 369,00	217 378,00	200 689,36	92,32%	0,66%	
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		2910	3 269,00	3 269,00	1 771,79	54,20%		
Świadczenia społeczne		3110	194 350,00	178 569,00	164 751,79	92,26%		
Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		3290	0,00	29 890,00	28 834,14	96,47%		
Zakup usług pozostałych		4300	4 000,00	4 900,00	4 892,40	99,84%		
Pozostałe odsetki		4580	750,00	750,00	439,24	58,57%		
Dodatki mieszkaniowe	85215		219 960,00	219 960,00	218 857,49	99,50%	0,72%	
Świadczenia społeczne		3110	219 960,00	219 960,00	218 857,49	99,50%		
Zasiłki stałe	85216		117 100,00	128 498,00	124 077,41	96,56%	0,41%	
Świadczenia społeczne		3110	117 100,00	128 498,00	124 077,41	96,56%		
Ośrodki pomocy społecznej	85219		805 816,00	850 722,00	825 457,24	97,03%	2,70%	
Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	4 020,00	3 533,00	1 989,83	56,32%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	566 153,00	591 287,00	587 784,93	99,41%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	38 289,00	38 776,00	38 775,30	100,00%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	95 726,00	100 056,00	97 271,73	97,22%		

Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	8 749,00	9 325,00	9 059,14	97,15%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	5 000,00	2 500,00	440,00	17,60%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	8 000,00	12 605,00	7 956,85	63,12%		
Zakup energii		4260	30 808,00	30 808,00	24 401,74	79,21%		
Zakup usług remontowych		4270	4 361,00	8 280,00	7 479,20	90,33%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	1 500,00	1 500,00	1 131,40	75,43%		
Zakup usług pozostałych		4300	14 000,00	20 739,00	18 753,62	90,43%		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		4360	2 622,00	3 022,00	2 523,91	83,52%		
Podróże służbowe krajowe		4410	2 503,00	3 543,00	3 160,70	89,21%		
Różne opłaty i składki		4430	3 500,00	3 750,00	3 732,00	99,52%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	14 607,00	16 888,00	16 886,89	99,99%		
Podatek od nieruchomości		4480	3 180,00	3 180,00	3 180,00	100,00%		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	2 000,00	930,00	930,00	100,00%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	798,00	0,00	0,00	0,00%		
Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	85220		16 869,00	16 869,00	14 732,04	87,33%		0,05%
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	900,00	900,00	263,80	29,31%		
Zakup energii		4260	9 419,00	9 419,00	8 661,46	91,96%		
Zakup usług pozostałych		4300	500,00	500,00	313,58	62,72%		
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		4400	5 285,00	5 285,00	4 813,20	91,07%		
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		4520	765,00	765,00	680,00	88,89%		
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228		302 105,00	329 148,00	323 313,89	98,23%		1,06%
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	3 848,00	3 947,00	2 996,52	75,92%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	185 707,00	203 028,00	202 192,37	99,59%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	12 131,00	12 032,00	12 031,38	99,99%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	34 326,00	37 309,00	36 473,08	97,76%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	3 526,00	3 931,00	3 725,53	94,77%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	34 200,00	24 540,00	23 040,00	93,89%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	923,00	923,00	549,40	59,52%		
Zakup usług pozostałych		4300	17 000,00	33 440,00	33 440,00	100,00%		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		4360	800,00	800,00	720,00	90,00%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	8 593,00	8 147,00	8 145,61	99,98%		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	800,00	800,00	0,00	0,00%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	251,00	251,00	0,00	0,00%		
Pomoc w zakresie żywienia	85230		77 334,00	132 770,00	128 476,00	96,77%		0,42%
Świadczenia społeczne		3110	77 334,00	115 000,00	111 456,00	96,92%		
Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		3290	0,00	17 770,00	17 020,00	95,78%		
Pozostała działalność	85295		18 000,00	8 409,00	8 185,59	97,34%		0,03%
Świadczenia społeczne		3110	18 000,00	6 000,00	5 971,36	99,52%		
Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		3290	0,00	909,00	714,23	78,57%		
Zakup usług pozostałych		4300	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%		
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853		0,00	48 552,00	31 999,05	65,91%		0,10%
Pozostała działalność	85395		0,00	48 552,00	31 999,05	65,91%		0,10%
Świadczenia społeczne		3110	0,00	45 500,00	29 271,62	64,33%		
Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy		3290	0,00	2 100,00	2 100,00	100,00%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	0,00	676,00	451,24	66,75%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	0,00	117,00	77,71	66,42%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych		4120	0,00	17,00	11,05	65,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	0,00	100,00	45,43	45,43%		
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4370	0,00	42,00	42,00	100,00%		
Edukacyjna opieka wychowawcza	854		41 058,00	91 176,00	75 949,68	83,30%		0,25%
Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	85404		17 558,00	13 469,00	12 295,88	91,29%		0,04%
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	2 205,00	1 691,00	1 483,73	87,74%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	317,00	287,00	211,08	73,55%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	200,00	397,00	203,82	51,34%		
Zakup środków dydaktycznych i książek		4240	2 000,00	1 544,00	1 500,00	97,15%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	16,00	66,00	13,37	20,26%		
Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		4790	12 120,00	9 031,00	8 431,25	93,36%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		4800	700,00	453,00	452,63	99,92%		
Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	85415		8 000,00	61 751,00	47 697,80	77,24%		0,16%
Inne formy pomocy dla uczniów		3260	8 000,00	61 751,00	47 697,80	77,24%		
Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	85416		15 500,00	15 956,00	15 956,00	100,00%		0,05%
Stypendia dla uczniów		3240	15 500,00	15 956,00	15 956,00	100,00%		
Rodzina	855		2 611 040,00	3 188 149,30	3 155 693,63	98,98%		10,33%
Świadczenie wychowawcze	85501		0,00	8 000,00	7 457,60	93,22%		0,02%
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		2910	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00%		
Pozostałe odsetki		4580	0,00	2 000,00	1 457,60	72,88%		
Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85502		2 289 671,00	2 800 161,00	2 795 030,01	99,82%		9,15%
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		2910	2 000,00	2 040,00	1 470,68	72,09%		
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	250,00	68,00	54,62	80,32%		

Świadczenia społeczne		3110	2 072 080,00	2 466 954,00	2 466 634,85	99,99%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	63 270,00	78 255,00	76 619,45	97,91%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	8 321,00	8 041,00	8 040,57	99,99%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	137 328,00	231 906,00	231 504,32	99,83%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	1 754,00	2 123,00	1 937,42	91,26%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	360,00	2 038,00	1 858,00	91,17%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	330,00	330,00	0,00	0,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	450,00	5 136,00	3 796,92	73,93%		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		4360	382,00	882,00	832,00	94,33%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	2 855,00	2 088,00	2 086,75	99,94%		
Pozostałe odsetki		4580	200,00	200,00	151,93	75,97%		
Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		4610	0,00	100,00	42,50	42,50%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	91,00	0,00	0,00	0,00%		
Karta Dużej Rodziny	85503		0,00	2 319,00	2 077,00	89,56%	0,01%	
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	0,00	1 085,00	883,20	81,40%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	0,00	187,00	152,09	81,33%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	0,00	27,00	21,71	80,41%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	0,00	870,00	870,00	100,00%		
Zakup usług telekomunikacyjnych		4360	0,00	150,00	150,00	100,00%		
Wspieranie rodziny	85504		30 400,00	34 934,30	28 970,00	82,93%	0,09%	
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	30 400,00	34 934,30	28 970,00	82,93%		
Rodziny zastępcze	85508		8 000,00	8 000,00	5 109,00	63,86%	0,02%	
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330	8 000,00	8 000,00	5 109,00	63,86%		
Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	85510		129 169,00	129 169,00	122 272,46	94,66%	0,40%	
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330	129 169,00	129 169,00	122 272,46	94,66%		
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	85513		33 800,00	46 656,00	46 655,46	100,00%	0,15%	
Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4130	33 800,00	46 656,00	46 655,46	100,00%		
System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	85516		120 000,00	122 200,00	111 750,00	91,45%	0,37%	
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		2830	120 000,00	122 200,00	111 750,00	91,45%		
Pozostała działalność	85595		0,00	36 710,00	36 372,10	99,08%	0,12%	
Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		3290	0,00	35 641,00	35 341,84	99,16%		
Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4350	0,00	448,00	409,26	91,35%		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		4370	0,00	621,00	621,00	100,00%		
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		5 429 999,00	5 590 274,62	5 274 033,90	94,34%	17,27%	0,00
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001		300 100,00	373 740,00	341 769,03	91,45%	1,12%	
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 000,00	1 000,00	10,06	1,01%		
Zakup energii		4260	1 500,00	1 500,00	460,79	30,72%		
Zakup usług remontowych		4270	40 000,00	57 000,00	46 003,08	80,71%		
Zakup usług pozostałych		4300	5 000,00	5 000,00	4 570,76	91,42%		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		4390	300,00	300,00	0,00	0,00%		
Różne opłaty i składki		4430	2 300,00	2 300,00	2 117,00	92,04%		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	250 000,00	306 640,00	288 607,34	94,12%		
Gospodarka odpadami komunalnymi	90002		1 810 388,00	1 895 112,62	1 753 671,23	92,54%	5,74%	
Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń		3020	100,00	100,00	85,33	85,33%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	10 635,00	10 585,00	2 596,52	24,53%		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	748,00	748,00	746,04	99,74%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1 948,00	1 948,00	571,56	29,34%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	278,00	328,00	178,22	54,34%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 200,00	2 200,00	833,65	37,89%		
Zakup energii		4260	8 000,00	21 968,84	2 779,05	12,65%		
Zakup usług pozostałych		4300	1 785 909,00	1 856 715,39	1 745 478,47	94,01%		
Różne opłaty i składki		4430	140,00	140,00	37,00	26,43%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	416,00	365,39	365,39	100,00%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	14,00	0,00	0,00	0,00%		
Oczyszczanie miast i wsi	90003		119 000,00	145 700,00	126 263,80	86,66%	0,41%	
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	35 000,00	35 700,00	34 009,76	95,27%		
Zakup usług remontowych		4270	3 000,00	6 000,00	4 824,80	80,41%		
Zakup usług pozostałych		4300	80 000,00	103 000,00	86 756,24	84,23%		
Różne opłaty i składki		4430	1 000,00	1 000,00	673,00	67,30%		
Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90004		63 600,00	92 000,00	82 705,46	89,90%	0,27%	
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	40 000,00	38 600,00	32 487,27	84,16%		
Zakup energii		4260	6 000,00	31 300,00	29 563,19	94,45%		
Zakup usług remontowych		4270	7 000,00	14 000,00	12 811,00	91,51%		
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	7 500,00	7 380,00	98,40%		
Różne opłaty i składki		4430	600,00	600,00	464,00	77,33%		
Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	90005		62 000,00	74 433,00	74 393,31	99,95%	0,24%	
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	2 000,00	1 963,08	98,15%		
wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	0,00	33 433,00	33 430,23	99,99%		
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		6230	60 000,00	39 000,00	39 000,00	100,00%		
Schroniska dla zwierząt	90013		4 000,00	4 200,00	3 750,00	89,29%	0,01%	
Zakup usług pozostałych		4300	4 000,00	4 200,00	3 750,00	89,29%		
Oświetlenie ulic, placów i dróg	90015		2 970 479,00	2 784 995,00	2 726 966,25	97,92%	8,93%	
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 500,00	2 400,00	2 384,25	99,34%		
Zakup energii		4260	300 000,00	260 000,00	232 096,23	89,27%		

Zakup usług remontowych		4270	12 000,00	21 000,00	15 892,16	75,68%		
Zakup usług pozostałych		4300	126 500,00	122 100,00	110 715,55	90,68%		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	280 479,00	270 479,00	256 862,06	94,97%		
Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		6370	2 250 000,00	2 109 016,00	2 109 016,00	100,00%		
Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	90026		71 782,00	78 144,00	77 689,93	99,42%	0,25%	
Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie zawartych porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2310	66 382,00	67 544,00	67 543,87	100,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	5 000,00	10 200,00	10 146,06	99,47%		
Podatek od towarów i usług (VAT)		4530	400,00	400,00	0,00	0,00%		
Pozostała działalność	90095		28 650,00	141 950,00	86 824,89	61,17%	0,28%	
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3 500,00	16 500,00	14 197,81	86,05%		
Zakup środków żywności		4220	2 000,00	2 000,00	1 616,90	80,85%		
Zakup energii		4260	1 500,00	1 500,00	910,94	60,73%		
Zakup usług remontowych		4270	1 500,00	2 600,00	1 100,00	42,31%		
Zakup usług pozostałych		4300	20 000,00	25 000,00	18 213,71	72,85%		
Różne opłaty i składki		4430	150,00	150,00	106,00	70,67%		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	0,00	94 200,00	50 679,53	53,80%		
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921		1 014 271,00	1 048 271,00	1 043 418,99	99,54%	3,42%	0,00
Pozostałe zadania w zakresie kultury	92105		3 600,00	7 600,00	4 270,24	56,19%	0,01%	
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 000,00	1 000,00	257,24	25,72%		
Zakup środków żywności		4220	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	1 000,00	5 000,00	4 013,00	80,26%		
Różne opłaty i składki		4430	100,00	100,00	0,00	0,00%		
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	92109		480 671,00	510 671,00	509 148,75	99,70%	1,67%	
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		2480	475 000,00	475 000,00	475 000,00	100,00%		
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych		6220	5 671,00	35 671,00	34 148,75	95,73%		
Biblioteki	92116		530 000,00	530 000,00	530 000,00	100,00%	1,74%	
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		2480	530 000,00	530 000,00	530 000,00	100,00%		
Kultura fizyczna	926		287 222,00	359 222,00	282 073,59	78,52%	0,92%	0,00
Obiekty sportowe	92601		206 472,00	276 972,00	200 615,20	72,43%	0,66%	
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	1 000,00	786,00	613,51	78,05%		
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	86 013,00	86 013,00	76 723,19	89,20%		
Dodatkové wynagrodzenie roczne		4040	7 950,00	7 880,00	7 878,28	99,98%		
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	11 771,00	11 771,00	9 776,46	83,06%		
Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4120	1 393,00	1 463,00	1 453,87	99,38%		
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	0,00	2 500,00	2 500,00	100,00%		
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	37 000,00	32 774,60	31 708,39	96,75%		
Zakup energii		4260	42 000,00	37 500,00	31 368,35	83,65%		
Zakup usług remontowych		4270	5 000,00	70 000,00	15 120,00	21,60%		
Zakup usług zdrowotnych		4280	200,00	100,00	45,00	45,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	11 252,99	9 505,30	84,47%		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		4360	500,00	480,00	280,44	58,43%		
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		4390	0,00	8 000,00	7 995,00	99,94%		
Różne opłaty i składki		4430	1 500,00	4 500,00	3 696,00	82,13%		
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	2 079,00	1 951,41	1 951,41	100,00%		
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4710	66,00	0,00	0,00	0,00%		
Zadania w zakresie kultury fizycznej	92605		65 000,00	65 000,00	65 000,00	100,00%	0,21%	
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		2360	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00%		
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%		
Pozostała działalność	92695		15 750,00	17 250,00	16 458,39	95,41%	0,05%	
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 000,00	740,00	348,39	47,08%		
Zakup usług remontowych		4270	1 000,00	0,00	0,00	0,00%		
Zakup usług pozostałych		4300	13 500,00	16 418,00	16 018,00	97,56%		
Różne opłaty i składki		4430	250,00	92,00	92,00	100,00%		
Ogółem			26 905 548,50	32 209 667,41	30 535 688,78	94,80%	100,00%	689,97
w tym:								
wydatki bieżące			22 833 435,50	26 141 289,00	24 796 266,76	94,85%	81,20%	Udział % w wydatkach bieżących
z tego:								
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń			11 790 128,12	12 876 421,59	12 499 134,93	97,07%	40,93%	50,41%
wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych			6 530 019,88	7 728 703,62	6 887 487,77	89,12%	22,55%	27,77%
dotacje na zadania bieżące			1 271 632,00	1 285 894,00	1 275 414,38	99,19%	4,18%	5,14%
świadczenia na rzecz osób fizycznych			3 004 384,00	3 878 814,00	3 800 867,39	97,99%	12,45%	15,33%
wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			122 271,50	256 455,79	224 886,91	87,69%	0,74%	0,91%
wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji			0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
obsługa długu			115 000,00	115 000,00	108 475,38	94,33%	0,35%	0,44%
wydatki majątkowe			4 072 198,00	6 068 378,41	5 739 422,02	94,58%	18,80%	Udział % w wydatkach majątkowych
z tego:								
inwestycje i zakupy inwestycyjne			4 072 198,00	6 068 378,41	5 739 422,02	94,58%	18,80%	100,00%
w tym:								
wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			20 648,00	20 648,94	20 648,94	100,00%	0,07%	0,36%
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 466/2024
Burmistrza Miasta Radziejów
z dnia 29 marca 2024 r.

I. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem: art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, ze zmianami) organ wykonawczy przedstawia organowi stanowiącemu sprawozdanie z wykonania budżetu zawierające zestawienie dochodów i wydatków wg szczegółowości wynikającej z uchwały budżetowej.

Sprawozdanie przedstawia:

- wykonanie dochodów z uwzględnieniem źródeł dochodów, klasyfikacji budżetowej i dochodów realizowanych jako zadanie zlecone gminie z zakresu administracji rządowej,
- wykonanie wydatków przedstawione będzie w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe oraz wydatki w ramach zadań własnych gminy i zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie do wykonania na podstawie odrębnych ustaw. Szczegółowo omówiono realizację inwestycji, osiągnięte w wyniku podjętych zadań inwestycyjnych efekty rzeczowe, poziom wydatków bieżących. Dane porównano z wykonaniem w poprzednim roku budżetowym,
- część tabelaryczną, która obrazuje stopień wykonania planu wynikający z uchwały budżetowej, udział w wykonaniu ogółem, kwotę należności wymagalnych na koniec okresu sprawozdawczego,
- sprawozdania z realizacji planów finansowych samorządowych instytucji kultury wraz z opisem i kosztami realizacji poszczególnych zadań,
- informację o stanie mienia Miasta Radziejów.

Budżet Miasta Radziejów na 2023 rok został uchwalony uchwałą XXXV/265/2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku. W trakcie jego realizacji Rada Miasta Radziejów podjęła dziesięć uchwał w sprawie zmian w budżecie Miasta Radziejów na 2023 rok. Burmistrz Miasta korzystając z upoważnienia zawartego w art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz w § 11 pkt 2, pkt 3 i 8 przytoczonej wyżej uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Radziejów na 2023 rok, wydał trzydzieści dwa zarządzenia zmieniające budżet.

W wyniku przyjętych zmian plan budżetu Miasta Radziejów wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. przedstawia się następująco:

1. **Dochody ogółem – 30.551.467,41 zł**, wystąpił wzrost dochodów w stosunku do pierwotnie przyjętego planu o kwotę 5.242.241,91 zł.
2. **Wydatki ogółem – 32.209.667,41 zł**, wystąpił wzrost wydatków w stosunku do pierwotnie przyjętego planu o kwotę 5.304.118,91 zł.
3. **Planowany deficyt budżetu – 1.658.200,00 zł**, wystąpił wzrost poziomu deficytu w stosunku do pierwotnie przyjętego planu o kwotę 61.877,00 zł.
4. Zmiany wystąpiły również w planowanych przychodach i rozchodach budżetu Miasta:
 - a) pierwotnie zaplanowano przychody budżetu w kwocie 2.081.643,00 zł, w trakcie roku zwiększono je o kwotę 4.510.246,96 zł, **wartość planowanych przychodów** po zmianie **wynosi 6.591.889,96 zł**, w ramach przychodów zmniejszono pierwotnie przyjęty plan wolnych środków w kwocie 1.842.825,00 zł o kwotę 158.199,69 zł (w związku z umorzeniem pozostałego do spłaty w 2023 roku kapitału jednej z pożyczek), których plan po zmianach wynosi 1.684.625,31 zł, zwiększono natomiast pierwotnie przyjęty plan niewykorzystanych środków pieniężnych pozostałych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 207.245,00 zł o kwotę 396.628,91 zł, których plan po zmianach wynosi 603.873,91 zł i przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 27.118,00 zł o kwotę 133.744,36 zł, których plan po zmianach wynosi 160.862,36 zł oraz przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 4.455,00 zł o kwotę 1,42 zł, których plan po zmianach wynosi 4.456,42 zł, wprowadzono ponadto nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych w wysokości 4.138.071,96 zł;
 - b) pierwotnie zaplanowano rozchody w kwocie 485.320,00 zł, z tytułu spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów, które uległy zmianie, na skutek umorzenia pozostałego do spłaty w 2023 roku kapitału jednej

z pożyczek, o kwotę 158.200,00 zł i ostatecznie wynoszą 327.120,00 zł, ponadto wprowadzono plan lokat terminowych na kwotę 4.606.569,96 zł, po dokonanych zmianach **plan rozchodów wynosi 4.933.689,96 zł.**

Wykonanie budżetu Miasta Radziejów za 2023 r. przedstawia się następująco:

1. Na planowane dochody w kwocie **30.551.467,41 zł**, wykonano **30.493.942,60 zł**, co stanowi **99,81%** planowanych dochodów.
2. Na planowane wydatki w kwocie **32.209.667,41 zł**, wykonano **30.535.688,78 zł**, co stanowi **94,80%** planowanych wydatków.
3. Planowany deficyt w kwocie **1.658.200,00 zł**, wykonano w kwocie **41.746,18 zł**, co stanowi **2,52%** planowanego deficytu.
4. Na podstawie sprawozdania Rb–NDS wg stanu na dzień 31.12.2023 r. planowane przychody w kwocie 6.591.889,96 zł, w tym: niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 603.873,91 zł, wolne środki z tytułu pobranych w ubiegłych latach kredytów i pożyczek w kwocie 1.684.625,31 zł, nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 4.138.071,96 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 160.862,36 zł oraz przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 4.456,42 zł zostały wykonane w kwocie 6.591.889,96 zł, co stanowi 100% planu i są to: niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 603.873,91 zł, wolne środki z tytułu pobranych w ubiegłych latach kredytów i pożyczek w kwocie 1.684.625,31 zł, nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 4.138.071,96 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 160.862,36 zł oraz przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 4.456,42 zł. Na planowane rozchody ogółem 4.933.689,96 zł, w tym z tytułu: spłat kredytów i pożyczek w kwocie 327.120,00 zł, lokat bankowych w kwocie 4.606.569,96 zł wykonano ogółem 4.527.120,00 zł, co stanowi 91,76%, w tym spłata kredytów i pożyczek kwota 327.120,00 zł, tj. 100%, lokaty bankowe terminowe kwota 4.200.000,00 zł, tj. 91,17%.
5. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wg stanu na dzień 31.12.2022 r. zobowiązania Miasta wynoszą 1.508.439,97 zł, są to zobowiązania niewymagalne długoterminowe w kwocie 1.507.750,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek, z tego zobowiązania z tytułu kredytów wobec banków komercyjnych wynoszą 900.000,00 zł, natomiast z tytułu pożyczek w WFOŚ i GW w Toruniu wynoszą 607.750,00 zł (w ostatnim tygodniu grudnia umorzona została przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu pozostała kwota – 158.200,00 zł – kapitału jednej pożyczki, której termin płatności przypadałby na 2023 rok) oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 689,97 zł, które dotyczy zakupu prenumeraty on-line oraz prenumeraty (druk) czasopisma „Psychologia w praktyce”.
6. Łączny dług w stosunku do wykonanych dochodów wynosi **4,94%**.
7. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N wg stanu na dzień 31.12.2023 r. Miasto posiadało należności z tytułu:
 - a) pożyczek długoterminowych w kwocie 145.788,27 zł,
 - b) depozytów w banku w kwocie 6.227.681,39 zł,
 - c) należności wymagalne (bez odsetek i kosztów ubocznych, wraz z VAT) w kwocie 1.209.432,56 zł,
 - d) należności niewymagalne (wraz z VAT) w kwocie 278.064,37 zł.

Z przedstawionych wyżej danych wprowadzających wynika, iż budżet był zmieniany 42 razy. Po ilości dokonanych zmian stwierdza się, iż średnio w miesiącu występowały ponad 3 zmiany w budżecie. Spowodowane to było głównie zmianami w planie dotacji celowych z budżetu państwa (gdyż mimo zgłaszanych potrzeb zwiększenia planu jego zmiany występowały niższymi kwotami niż wnioskowano) i w planie środków otrzymywanych z Funduszu Pomocy na pomoc uchodźcom wojennym z Ukrainy. Taka sytuacja przyczyniła się do większego nakładu pracy osób zaangażowanych przy jego realizacji.

Budżet po stronie dochodów został wykonany w wysokości mniejszej niż planowana o 0,19%, przy czym dochody bieżące zostały wykonane w wysokości wyższej niż planowana o 0,57%, a dochody majątkowe w

wysokości niższej niż planowana o 5,63%. Zaistniała sytuacja wynika z faktu, iż w ramach dochodów majątkowych nie wpłynęły środki z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego od inwestycji zrealizowanej przez gminę z udziałem tych środków. Natomiast po stronie wydatków plan został niewykorzystany w 5,20%, z tego wydatki bieżące nie zostały wykonane w 5,15%, a wydatki majątkowe w wysokości 5,42%. Niższe wykonanie wydatków bieżących często wynika z planów wydatków finansowanych dotacjami z budżetu państwa i środkami pochodzącymi z Europejskiego Funduszu Społecznego (w dalszej części używać się będzie skrótu EFS), niewykorzystanej kwoty rezerwy ogólnej i rezerwy celowej na wydatki w oświacie oraz niższymi wydatkami bieżącymi w niemalże każdym dziale klasyfikacji budżetowej. Efektem tych sytuacji jest, iż planowany deficyt budżetu w kwocie 1.658.200,00 zł, zrealizowany został w kwocie 41.746,18 zł.

Poniżej w tabeli zaprezentowano **podstawowe wskaźniki budżetowe**.

<i>Nazwa wskaźnika</i>	<i>w procentach</i>				
	<i>2019 rok</i>	<i>2020 rok</i>	<i>2021 rok</i>	<i>2022 rok</i>	<i>2023 rok</i>
Wskaźnik dla zobowiązań wg tytułów dłużnych (bez poręczeń) 1	11,71	11,04	7,62	4,65	4,94
Wskaźnik obsługi zadłużenia 2	1,95	2,03	1,70	1,62	1,43
Wskaźnik udziału dochodów bieżących w dochodach ogółem 3	91,96	96,21	86,13	83,54	88,44
Wskaźnik udziału dochodów podatkowych w dochodach bieżących 4	36,89	37,45	38,26	39,31	39,50
Wskaźnik obciążenia wydatków bieżących wydatkami na wynagrodzenia 5	41,34	41,62	43,17	39,21	50,41
Relacja transferów bieżących (subwencja ogólna i dotacje bieżące) do wydatków bieżących 6	56,15	54,24	57,37	61,68	46,35
Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem 7	18,07	6,93	21,31	23,03	18,80
Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach bieżących 8	10,82	7,96	13,75	13,32	8,06
Wskaźnik samofinansowania 9	99,42	173,66	127,83	127,30	99,27

Poniższa numeracja zawiera komentarz co obrazuje i jak został obliczony poszczególny z przedstawionych w tabeli wskaźników:

1 Wskaźnik ten obrazuje poziom zobowiązań wg tytułów dłużnych tj. papiery wartościowe, kredyty, pożyczki i inne umowy nienazwane wykazujące podobieństwo do kredytów i pożyczek w dochodach ogółem.

2 Wskaźnik obsługi zadłużenia obrazuje poziom obsługi zadłużenia, czyli udział wydatków na obsługę zadłużenia i spłat rat kapitałowych w dochodach ogółem. Im wyższy ten wskaźnik tym większe ryzyko wystąpienia niewypłacalności JST.

3 Wskaźnik obrazuje udział dochodów bieżących w dochodach ogółem JST.

4 Wskaźnik obrazuje jaką część dochodów bieżących stanowią dochody podatkowe (Rb-PDP) ogółem.

5 Wskaźnik ten obrazuje obciążenie wydatków bieżących wydatkami na wynagrodzenia i pochodne.

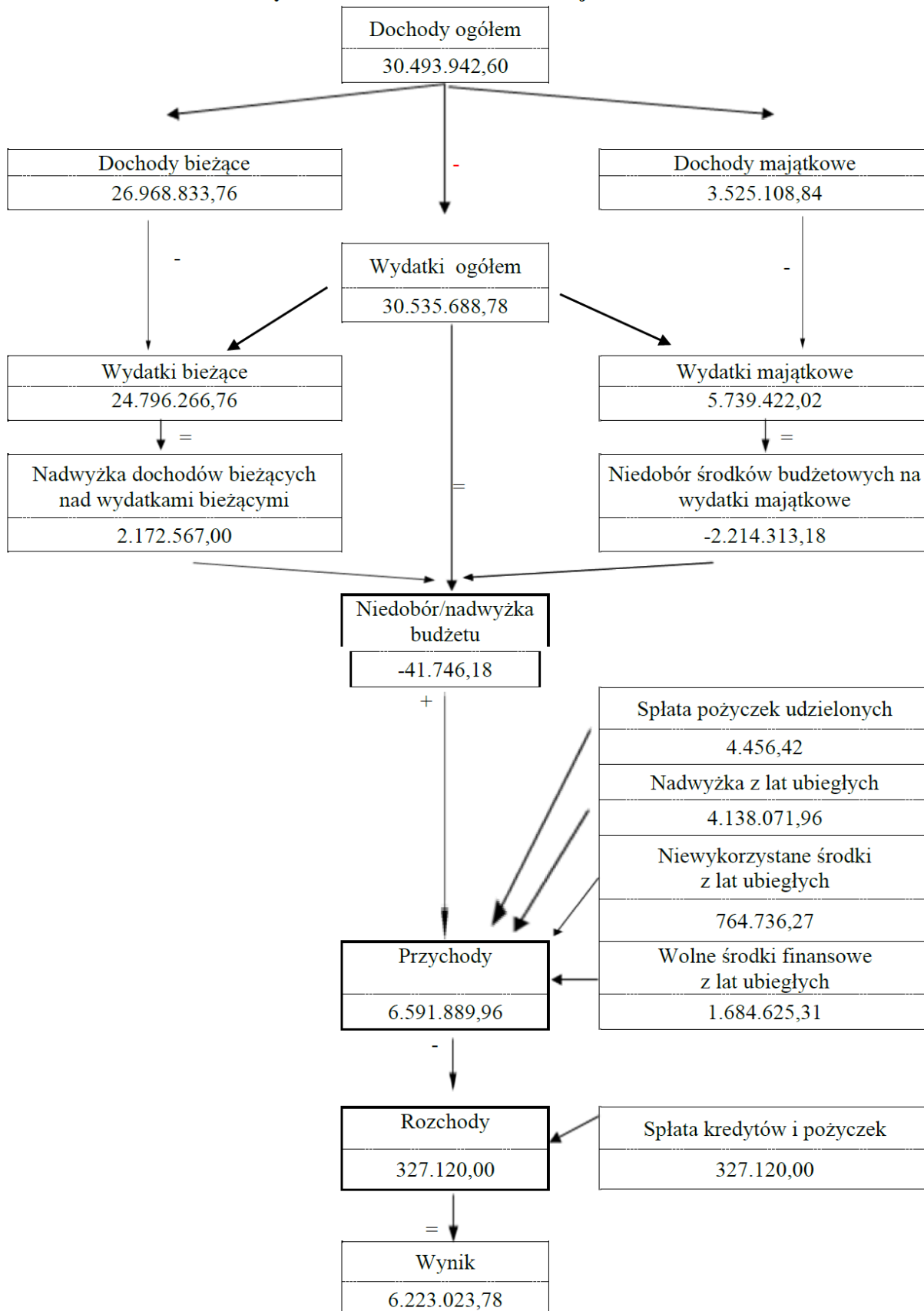
6 Wskaźnik obrazuje jaką część wydatków bieżących stanowią transfery bieżące, czyli wszelkiego rodzaju dotacje oraz subwencje.

7 Wskaźnik obrazuje jaką część wydatków ogółem stanowią wydatki majątkowe.

8 Wskaźnik ten obrazuje stopień w jakim JST mogłaby zaciągnąć nowe zobowiązania w stosunku do osiągniętych dochodów. Im wyższa jest wartość tego wskaźnika tym większe są możliwości inwestycyjne.

9 Wskaźnik „samofinansowania” (udział nadwyżki operacyjnej i dochodów majątkowych ogółem w wydatkach majątkowych) obrazuje stopień w jakim JST finansuje inwestycje środkami własnymi, czyli określa zdolność samofinansowania. Im wyższa jest relacja tym mniejsze jest ryzyko utraty płynności finansowej w związku z nadmiernymi kosztami obsługi zadłużenia. Jego wysokość może również świadczyć o niskim poziomie realizowanych inwestycji w stosunku do własnych możliwości.

Wykonanie budżetu Miasta Radziejów za 2023 rok



W dalszej części sprawozdania zostanie szczegółowo omówione wykonanie planu dochodów i wydatków, porównanie wykonania do analogicznego okresu 2022 roku.

II. Część szczegółowa

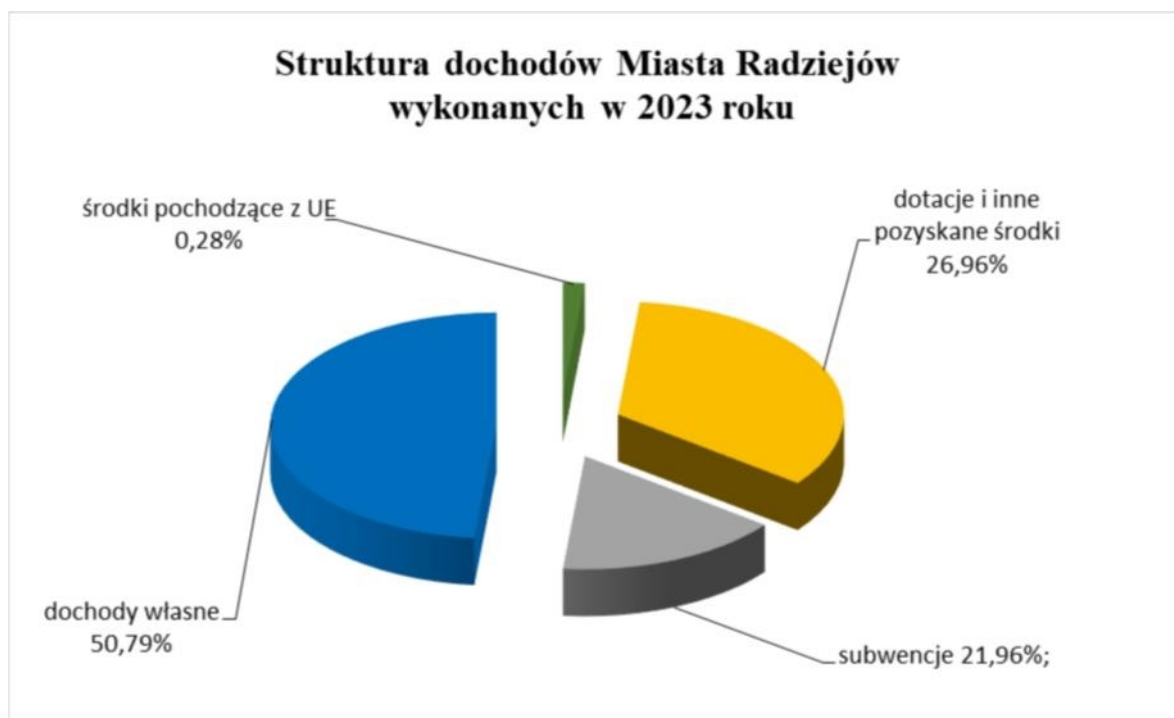
2.1. D o c h o d y

Plan dochodów na 2023 rok po zmianach wprowadzonych w trakcie jego realizacji wynosił **30.551.467,41 zł** i wykonano go w wysokości **30.493.942,60 zł**, co stanowi **99,81%** planowanych dochodów, dochody te spadły w stosunku do 2022 roku o 22,66%, w tym:

- dochody majątkowe – plan 3.735.277,26 zł, wykonano 3.525.108,84 zł, tj. 94,37% planu i 11,56% wykonanych dochodów ogółem, w tym ze sprzedaży majątku plan 1.000,00 zł, wykonano 1.020,00 zł, tj. 102,00%, dochody majątkowe spadły w stosunku do roku 2022 o 45,67%, z uwagi na znacząco niższy niż w 2022 roku wpływ środków zewnętrznych pozyskiwanych przez gminę z różnych źródeł oraz brak wpływu środków europejskich od zadań inwestycyjnych zakończonych już w 2021 roku;
- dochody bieżące – plan 26.816.190,15 zł, wykonano 26.968.833,76 zł, tj. 100,57% planu, dochody bieżące stanowią 88,44% wykonanych dochodów ogółem, w tym dochody bieżące własne plan 15.195.529,96 zł, wykonano 15.475.111,50 zł, tj. 101,84%, dochody bieżące ogółem są niższe w stosunku do roku 2022 o 18,12%.

Plan i wykonanie dochodów w podziale na jednostki je realizujące

Jednostka	Plan wg uchwały Nr XXXV/265/2022	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
Urząd Miasta	24 900 581,50	30 084 552,41	30 032 698,92	99,83%
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	60 069,00	69 869,00	81 555,26	116,73%
Miejski Zespół Szkół	348 575,00	397 046,00	379 688,42	95,63%
Razem	25 309 225,50	30 551 467,41	30 493 942,60	99,81%



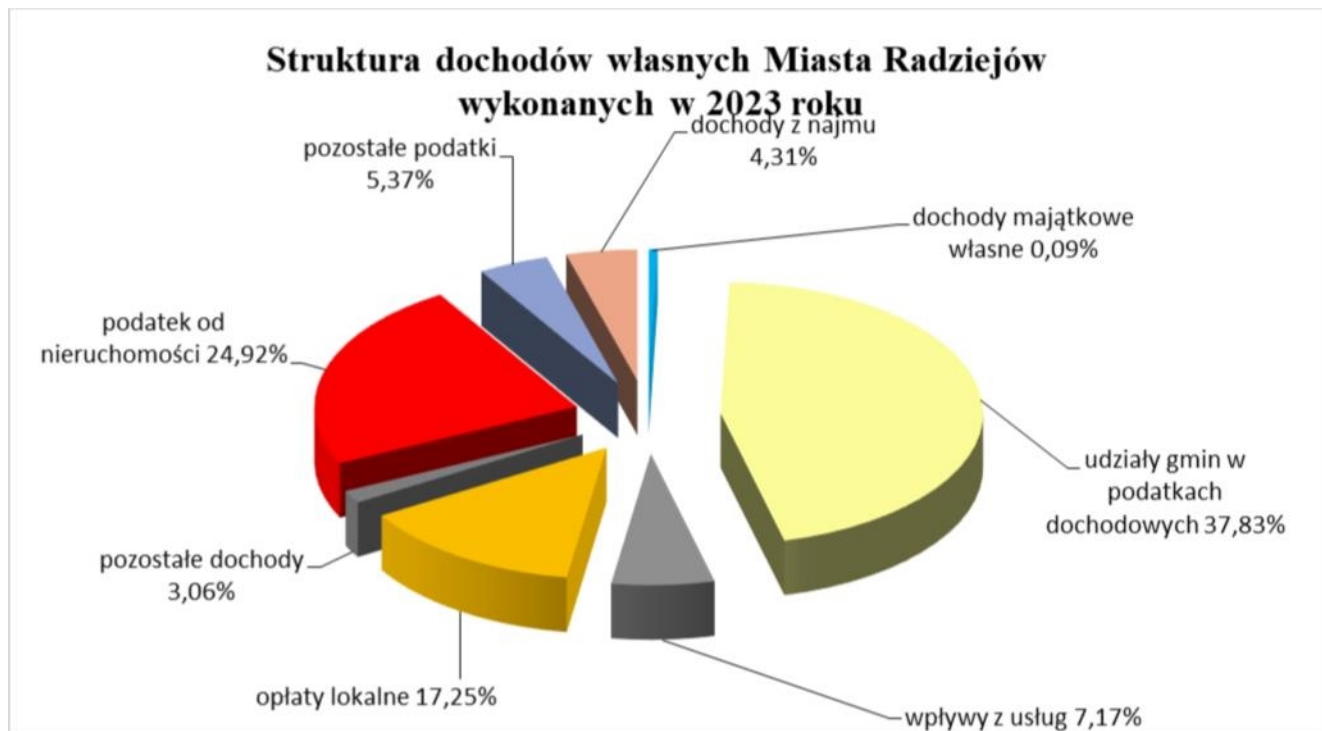
Dochody ogółem uzyskano z niżej wymienionych źródeł:

- subwencje ogólne z budżetu państwa – plan 6.695.673,35 zł, wykonano 6.695.673,35 zł, tj. 100% planu, w tym:
 - część oświatowa subwencji ogólnej – wykonano 4.573.940,00 zł, tj. 100% planu, wzrost w stosunku do 2022 roku o 4,06%,
 - część równoważąca subwencji ogólnej – wykonano 73.089,00 zł, tj. 100% planu, spadek w stosunku do 2022 roku o 16,09%,
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin – wykonano 2.048.644,00 zł, tj. 100% planu.

- dotacje celowe z budżetu państwa i innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych plan ogółem 8.312.185,56 zł, wykonano 8.224.471,63 zł, tj. 98,94%, niższe wykonanie planu wynika z obowiązku zwrotu niewykorzystanych dotacji dotującemu, dochody z tego tytułu spadły w stosunku do roku 2022 o 47,30%, w tym:
 - § 2010 Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – plan 3.227.281,90 zł, wykonano 3.222.242,05 zł, tj. 99,84%, spadek w stosunku do roku 2022 o 9,31%,
 - § 2030 Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gmin – plan 686.484,00 zł, wykonano 660.150,10 zł, tj. 96,16%, wzrost w stosunku do roku 2022 o 4,54%,
 - § 2040 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej – plan 19.895,00 zł, wykonano 17.631,80 zł, tj. 88,62%, wzrost w stosunku do roku 2022 o 23,99%,
 - § 2060 Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci – plan 10.500,00 zł, wykonano 10.499,69 zł, tj. 100,00%, spadek w stosunku do roku 2022 o 99,43%,
 - § 2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – plan 732.085,14 zł, wykonanie 682.486,58 zł, tj. 93,23%; spadek w stosunku do roku 2022 o 24,86%,
 - § 2180 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – plan 46.410,00 zł, wykonano 41.081,89 zł, tj. 88,52%, spadek w stosunku do roku 2022 o 98,67%,
 - § 2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie zawartych porozumień – plan 75.000,00 zł, wykonano 75.000,00 zł, tj. 100%, wzrost w stosunku do roku 2022 o 7,14%,
 - § 2440 Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – plan 9.995,00 zł, wykonano 9.995,00 zł, tj. 100%,
 - § 2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących – plan 5.300,00 zł, wykonano 6.150,00 zł, tj. 116,04%, spadek w stosunku do roku 2022 o 54,89%,
 - § 2690 Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw – plan 4.534,30 zł, wykonano 4.534,30 zł, tj. 100%,
 - § 6280 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – plan 13.394,62 zł, wykonano 13.394,62 zł, tj. 100%, środki otrzymane od Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa jako środki na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. *Budowa windy dla osób niepełnosprawnych w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 w Radziejowie*,
 - § 6290 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – plan 311.910,00 zł, wykonano 311.910,00 zł, tj. 100%, są to środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. *Przebudowa dróg gminnych w Radziejowie III etap - ul. Słonecznej*,
 - § 6300 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – plan 360.379,60 zł, wykonano 360.379,60 zł, tj. 100%, dotacje otrzymane od Gminy Radziejów i Powiatu Radziejowskiego jako środki na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. *Budowa windy dla osób niepełnosprawnych w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 w Radziejowie*,
 - § 6350 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – plan 700.000,00 zł, wykonanie 700.000,00 zł, tj. 100%, jest to dochód na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. *Budowa windy dla osób niepełnosprawnych w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 w Radziejowie* (150.000,00 zł – zadanie zrealizowane w 2023 roku) i zadania pn. *Budowa integracyjnego placu zabaw przy ul. Polnej w Radziejowie*, (550.000,00 zł – którego realizację przewidziano na rok 2024),
 - § 6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – plan 2.109.016,00 zł, wykonanie 2.109.016,00 zł, tj. 100%, jak sama

nazwa wskazuje to dochód pochodzący z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Promesa Nr Edycja2/2021/293/Polski Ład na realizację zadania inwestycyjnego pn. *Budowa i wymiana oświetlenia ulicznego na energooszczędne LED w Radziejowie*;

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (finansowanie i współfinansowanie programów) – plan 335.578,54 zł, wykonanie 85.517,33 zł, tj. 25,48%, dochody te spadły w stosunku do wykonania w 2022 roku o 92,98%, w tym:
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – plan 210.837,21zł, brak wykonania, dot. zadania inwestycyjnego zrealizowanego w 2021 roku pn. *Przebudowa budynku przy ul. Kościuszki 1 na cele społeczne*,
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – plan 68.277,50 zł, wykonano 68.277.50 zł, tj. 100%, dotyczy projektu „Klub Seniora”,
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – plan 17.239,83 zł, wykonano 17.239,83 zł, tj. 100,00%, dotyczy zadania zrealizowanego w 2021 roku pn. *Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w Radziejowie*,
 - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego) – plan 39.224,00, wykonania brak, środki jakie gmina miał otrzymać na realizację projektu pn. *Czas na krok do przodu* w ramach programu ERASMUS+.
- dochody własne gmin – plan 15.208.029,96 zł, wykonano 15.488.280,29 zł, tj. 101,84%, są one niższe od wykonania w 2022 roku o 14,09%, dochody własne stanowią 50,79% ogółu wykonanych dochodów, na które składają się dochody z tytułu:
 - udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych – plan 5.509.534,00 zł, wykonano 5.509.534,00 zł, tj. 100,00%, dochody te są niższe od wykonania w 2022 roku o 34,20% i stanowią 35,57% dochodów własnych,
 - udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych – plan 349.647,00 zł, wykonano 349.647,00 zł, tj. 100,00%, dochody te są wyższe od wykonania w 2022 roku o 33,70%,
 - dochody własne gminy z tytułu podatków: (§ 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0500) – plan 4.513.448,62 zł, wykonano 4.691.759,45 zł, tj. 103,95%, dochody te są wyższe od wykonania w 2022 roku o 12,33%,
 - pozostałe dochody bieżące własne gminy – plan 4.822.900,34 zł, wykonano 4.924.171,05 zł, tj. 102,10%, wykonanie jest niższe od tego w 2022 roku o 4,06%,
 - dochody własne majątkowe – plan 12.500,00 zł, wykonano 13.168,79 zł, tj. 105,35%, w tym ze sprzedaży mienia komunalnego (§0770, §0870) – plan 1.000,00 zł, wykonano 1.020,00 zł, tj. 102,00%, dochody ze sprzedaży mienia są niższe od wykonania w 2022 roku o 84,37%.



Szczegółowo dochody zostaną omówione w dalszej części sprawozdania, a ich wykonanie w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach (tak jak w uchwale budżetowej) przedstawiono w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

2.1.1. Realizacja dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział	Plan wg uchwały Nr XXXV/265/2022	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2023r.	% wykonania	Wykonanie na dzień 31.12.2022r.	Dynamika w %
Rolnictwo i łowiectwo	0	34 837	34 841	100,01%	20 005	74,16%
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, ...	0	154 879	154 880	100,00%	948 552	100%
Transport i łączność	0	321 442	325 887	101,38%	5 351 395	-93,91%
Gospodarka mieszkaniowa	406 697	408 167	444 130	108,81%	491 563	-9,65%
Działalność usługowa	0	0	0	0,00%	5 832	100%
Informatyka	0	0	0	0,00%	164 970	100%
Administracja publiczna	1 335 811	1 371 206	1 402 984	102,32%	783 821	78,99%
Urzędy naczelných organów władzy	1 400	52 866	52 864	100,00%	1 348	3821,65%
Bezpieczeństwo publiczne	0	456 388	198 369	43,46%	822 590	-75,88%

Dochody od osób prawnych, osób fizycznych	10 854 532	10 969 719	11 151 618	101,66%	13 487 696	-17,32%
Różne rozliczenia	4 679 302	7 390 150	7 413 551	100,32%	5 198 655	42,61%
Oświata i wychowanie	786 900	926 005	864 089	93,31%	954 868	-9,51%
Pomoc społeczna	598 112	708 472	703 715	99,33%	1 249 890	-43,70%
Pozostałe zadania w zakresie polityki społ.	0	49 497	44 169	89,24%	2 887 713	100%
Edukacyjna opieka wychowawcza	0	52 651	41 685	79,17%	38 425	8,48%
Rodzina	2 307 500	2 878 460	2 872 186	99,78%	4 636 286	-38,05%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 263 688	4 701 044	4 713 210	100,26%	2 169 215	117,28%
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	75 000	75 000	75 000	100,00%	70 000	7,14%
Kultura fizyczna	284	684	765	111,86%	143 125	-99,47%
Razem	25 309 226	30 551 467	30 493 943	99,81%	39 425 949	-22,66%

Z danych przedstawionych w powyższej tabeli wynika, iż w 2023 roku w ogóle nie wystąpiły dochody w działalność usługowa i informatyka. Wystąpienie dochodów w tym dziale w 2022 roku miało charakter incydentalny. Najwyższy wzrost dochodów w stosunku do roku 2022 wystąpił w dziale urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, ponieważ w 2023 roku gmina otrzymała dotacje na wybory do sejmiku i senatu oraz referendum narodowe oraz w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska, z uwagi na pozyskanie środków z Rządowego Funduszu „Polski Ład” Program Inwestycji Strategicznych. Dochody w analizowanym roku budżetowym są niższe o 22,66% od wykonanych dochodów ogółem w 2022 roku. Wynika to przede wszystkim z realizacji tańszego zadania w ramach Rządowego Funduszu „Polski Ład” Program Inwestycji Strategicznych i otrzymania przez gminę niższych kwot służących uzupełnieniu dochodów niż w roku poprzednim.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

W dziale tym wpłynęły dochody na kwotę 34.841,32 zł, tj. 100,01% planu, w tym z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, z przeznaczeniem na wypłatę producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego kwota 34.776,92 zł oraz z tytułu czynszu dzierżawnego uiszczanego przez Koło Łowieckie nr 68 „Łany Kujawskie” kwota 64,40 zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W dziale tym wpłynęły dochody na kwotę 154.879,78 zł, tj. 100% planu, w tym:

- § 0840 wpływy z tytułu sprzedaży wyrobów gotowych – dotyczy wpływów ze sprzedaży paliwa stałego (w wysokości ceny zakupu nie wyższej niż 1.500 zł brutto za tonę – stosownie do art. 3 ust. 7 ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych) – kwota 98.780,22 zł, tj. 100,00% planu;

- § 0940 wpływy z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – VAT z tyt. rozliczeń z lat ubiegłych w związku z rozliczeniem FV za węgiel w celu sprzedaży gospodarstwu domowemu (podatek VAT naliczony rozliczony za 2022 rok w 2023 roku) kwota 23.499,34 zł, tj. 100,00% planu;
- § 0970 wpływy z różnych dochodów – dotyczy wpływów różnicy kwot przewyższających 1.500 zł brutto za tonę – kwota 32.600,22 zł, tj. 100,00% planu.

Dział 600 Transport i łączność

W dziale tym wpłynęły dochody na kwotę 325.887,19 zł, tj. 101,38% planu, w tym:

- § 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – kwota 13.763,29 zł, tj. 147,71% planu, w tym: odszkodowania od ubezpieczyciela za zniszczone bariery oraz słupki drogowe – kwota 10.285,75 zł oraz wpłynęła kara umowna od wykonawcy za nieterminowe dostarczenie dokumentacji projektowej – kwota 3.477,54 zł;
- § 6290 środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w celu realizacji zadania „Przebudowa dróg gminnych w Radziejowie III etap - ul. Słonecznej” – plan 311.910,00 zł, wykonanie 311.910,00 zł, tj. 100% planu;
- § 2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na zapewnienie transportu do miejsc zakwaterowania, między nimi lub do miejsc, w których obywatelom Ukrainy udzielana jest opieka medyczna – plan 213,90 zł, wykonanie 213,90 zł, tj. 100% planu.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym wpłynęły dochody w kwocie 444.130,60 zł, co stanowi 108,81% planu, w tym:

- § 0470 wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności – kwota 4.784,89 zł tj. 108,87% planu, jest to opłata uregulowana przez podmiot za umieszczenie kabli na działce gruntu stanowiącej własność Miasta;
- § 0550 opłaty roczne za wieczyste użytkowanie gruntów – kwota 75.756,73 zł, tj. 99,73% planu, wg stanu na dzień 1 stycznia 2023 r. zobowiązanych do zapłaty teje opłaty było 30 użytkowników wieczystych;
- § 0630 wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – kwota 546,53 zł, tj. 546,53% planu, są to zwroty poniesionych kosztów sądowych z tytułu dwóch postępowań egzekucyjnych z tego: jeden zwrot dokonany przez Komornika Sądowego oraz jeden jako wpłata dokonana dobrowolnie;
- § 0640 wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia – kwota 578,46 zł, tj. 156,34% planu;
- § 0750 dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych JST tj. z tytułu najmu lokali komunalnych, socjalnych i użytkowych (wraz z opłatami za media), dzierżawy gruntów pod boksy garażowe i gruntów rolnych – łącznie kwota 344.421,21 zł, tj. 110,36% planu, dochody te wzrosły w stosunku do 2022 roku o 7,31%. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku Miasto posiadało:
 - 13 lokali mieszkalnych o łącznej powierzchni 470,44 m² wchodzących w skład Wspólnot Mieszkaniowych w tym 1 lokal socjalny przy ul. Rynek 28 o powierzchni 10,10 m² oraz lokale stanowiące 100% własność Miasta, w tym: 37 lokali komunalnych o powierzchni 1.456,48 m², 14 lokali socjalnych o powierzchni 278,51 m² i 1 mieszkanie chronione o powierzchni 80,22 m²; Zasób mieszkaniowy zarządzany jest przez RTBS Spółka z o.o., która zainkasowany czynsz i opłaty za dostawę mediów przekazywała właścicielowi nieruchomości, tj. do budżetu Miasta,
 - 212-stu dzierżawców gruntów pod boksy garażowe, 2 dzierżawców gruntów i użytków rolnych, 35-ciu dzierżawców gruntów pod warzywnik, 7-miu dzierżawców gruntów pod działalność gospodarczą,
 - 2 najemców lokali użytkowych.

Wskaźnik ściągłości należności w 2023 roku wyniósł 96,52%.

- § 0760 wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – kwota 12.148,79 zł, co stanowi 105,64% planu. W roku 2023 na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. z 2023, poz. 904) przekształceniu podlegały 87 kont użytkowników wieczystych;
- § 0770 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – kwota 1.020,00 zł, co stanowi 102,00% planu – wykup lokalu nr 13 w budynku przy ulicy Szkolnej 26 wraz z udziałem w gruncie działki o numerze ewidencyjnym 1236;

- § 0920 odsetki ustawowe od nieterminowych wpłat dochodów z tytułu najmu, dzierżawy, służebności i użytkowania wieczystego – kwota 1.381,30 zł, tj. 146,95% planu;
- § 0940 wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – kwota 1.829,93 zł, tj. 101,66% planu, są to zwroty nadpłat wynikające z rozliczenia za media wspólnot mieszkaniowych na koniec 2022 roku;
- § 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – kwota 1.662,76 zł, jest to kara umowna od wykonawcy za zwłokę w wykonaniu warunków umowy.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale tym wpłynęły dochody łącznie na kwotę 1.402.983,81 zł, tj. 102,32% planu, w tym w szczególności z tytułu:

- § 2010 dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w rozdziale Urzędy wojewódzkie – kwota planu 223.485,00 zł, wykonanie 223.485,00 zł, tj. 100% planu;
- § 2100 środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL – plan 98,86 zł, wykonanie 98,62 zł, tj. 99,76% planu;
- § 2360 dochody związane z realizacją zadań zleconych, tj. 5% wpływów należnych gminom za udostępnienie danych osobowych – kwota planu 10,00 zł, wykonanie 26,35 zł tj. 263,50% planu;
- § 0690 wpływy z dwóch postępowań rozgraniczenia działek – kwota 15.198,55 zł, tj. 86,05% planu;
- § 0750 z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych JST – kwota 82.020,51 zł, tj. 101,21% planu, są to dochody z tytułu najmu lokali w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 – kwota 72.412,45 zł – wpłaty dotyczą 13-tu najemców lokali, w tym lokal na biuro poselskie (6 najemców do października 2023 roku) i pomieszczenia biurowe dla 7-miu najemców prowadzących działalność gospodarczą oraz dochody z tytułu najmu lokali w budynku przy ul. Rynek 1 – kwota 9.608,06 zł;
- § 0830 wpływy z usług – kwota 558.206,18 zł, tj. 106,32%, wpłaty dotyczą usługi zarządzania, w tym refakturowania dostaw towarów i usług do budynku administracyjnego na rzecz pozostałych współwłaścicieli w ramach posiadanych udziałów, tj. Powiatu Radziejowskiego - 62,75%, Gminy Radziejów - 13,31% i Skarbu Państwa - 2,14%;
- § 0920 odsetki ustawowe od nieterminowych wpłat dochodów z tytułu najmu oraz za rozgraniczenie działki – kwota 2,16 zł, tj. 21,60% planu;
- § 0940 wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – kwota 172,22 zł, tj. 132,48% planu, jest to zwrot nadpłaty wynikającej z odprowadzonego w 2022 roku potrącenia wynagrodzenia do komornika sądowego;
- § 6280 środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zaliczanych do sektora finansów publicznych – kwota planu 13.394,62 zł, wykonanie 13.394,62 zł, tj. 100% planu dotyczy zad. „Budowa windy dla osób niepełnosprawnych w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 w Radziejowie”, są to środki otrzymane od współwłaściciela budynku administracyjnego (WIORiN);
- § 6300 dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – kwota planu 360.379,60 zł, wykonanie 360.379,60 zł, tj. 100% planu, dotyczy zad. „Budowa windy dla osób niepełnosprawnych w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 w Radziejowie”, są to środki otrzymane od współwłaścicieli budynku administracyjnego (Powiat Radziejowski, Gmina Radziejów);
- § 6350 środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – kwota planu 150.000,00 zł, wykonanie 150.000,00 zł, tj. 100% planu, dotyczy zad. „Budowa windy dla osób niepełnosprawnych w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 w Radziejowie”, jest to dofinansowanie otrzymane od Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na realizację trzech zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przez Krajowe Biuro Wyborcze łącznie na kwotę 52.863,78 zł, tj. 100% planu, w tym na:

- aktualizację spisu wyborców – kwota 1.398,59 zł, tj. 99,90% planu;
- przeprowadzenie wyborów do sejmiku i senatu – kwota 51.147,19 zł, tj. 100,00% planu;
- przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego – kwota 318,00 zł, tj. 100,00% planu.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym wpłynęły dochody na kwotę 198.368,82 zł, tj. 43,46% planu, w tym:

- § 0940 wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – kwota 0,88 zł, zwrot kwoty wynikającej z rozliczenia faktury za energię elektryczną;
- § 2100 z tytułu środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na: zapewnienie środków czystości i higieny osobistej, zakup leków oraz pokrycie kosztów obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych w wysokości 40 zł za osobę dziennie – plan 235.556,17, wykonanie 188.372,94 zł, tj. 79,97% planu;
- § 2440 z tytułu dotacji otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – plan 9.995,00, wykonanie 9.995,00, tj. 100,00% planu;
- §§ 6257 i 6259 z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a ustawy projekt pn. „Przebudowa budynku przy ul. Kościuszki 1 w Radziejowie na cele społeczne” – łączna kwota planu 210.837,21 zł, brak wykonania. O tym jak zmienił się w ciągu roku plan dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich przedstawia załącznik Nr 1 do Zarządzenia.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W dziale tym sklasyfikowane są wszystkie dochody z tytułu podatków lokalnych, udziałów gmin w podatkach dochodowych, opłaty publicznoprawne, tzw. quasi podatki i odsetki od nieterminowych wpłat, które łącznie wykonano na kwotę 11.151.618,05 zł co stanowi 101,66% planu. Dochody te są niższe od wykonania w 2022 roku o 17,32%. Wskaźnik ściągłości należności z tytułu podatków lokalnych wynosi 99,88%.

Na wykonanie w/w dochodów składają się w szczególności dochody z tytułu:

- § 0270 wpływy z opłat od napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej nieprzekraczającej 300 ml zgodnie z informacją o dochodach JST na stronie Ministerstwa Finansów – kwota 60.411,15 zł, tj. 100% planu;
- § 0310 podatek od nieruchomości – kwota 3.860.065,50 zł, tj. 101,41% planu, podatek ten stanowi 24,92% dochodów własnych, wystąpił wzrost dochodów z tego tytułu w stosunku do roku 2022 o 13,44%. W zakresie podatku od nieruchomości wydano 1.741 decyzji wymiarowych, 186 decyzji zmieniających za rok 2023 oraz 3 decyzje za lata ubiegłe, przyjęto deklaracje podatkowe od 84 podmiotów, w tym 12 zwolnionych z podatku oraz 14 zmian do złożonych pierwotnie deklaracji za 2023 rok;
- § 0320 podatek rolny – kwota 56.233,39 zł, tj. 101,14% planu, w tym zakresie wydano 66 decyzji wymiarowych, 10 decyzji zmieniających za rok 2023. Przyjęto 5 deklaracji podatkowych, w tym jedna dla podmiotu zwolnionego. Ponadto wydano 114 nakazów płatniczych łącznego zobowiązania pieniężnego (łącznie zobowiązanie pieniężne ma zastosowanie do osób fizycznych, na których ciąży obowiązek podatkowy w zakresie podatku rolnego oraz jednocześnie w zakresie podatku od nieruchomości lub podatku leśnego dotyczący przedmiotów opodatkowania położonych na terenie tej samej gminy, wysokość należnego zobowiązania podatkowego pobieranego w formie łącznego zobowiązania pieniężnego ustala organ podatkowy w jednej decyzji (nakazie płatniczym)) i 25 nakazów zmieniających wysokość zobowiązania za 2023 rok;
- § 0330 podatek leśny – kwota 2.198,00 zł, tj. 89,64% planu, tym podatkiem opodatkowanych jest we współwłasności 10-ciu podatników (6 kont podatkowych), tj. 2 osoby prawne i 4 osoby fizyczne, przyjęto 2 deklaracje roczne;
- § 0340 podatek od środków transportowych – kwota 293.228,10 zł, tj. 93,98% planu, na koniec okresu sprawozdawczego było 31 podatników osób fizycznych tego podatku i 10 osób prawnych, w trakcie roku przyjęto zmiany 16 deklaracji od osób fizycznych, 3 zmiany deklaracji od osób prawnych, wydano 1 decyzję określającą i 2 deklaracje za lata ubiegłe;
- § 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej kwota 156.004,65 zł, tj. 135,66% planu, dochody te pobierane są przez Urząd Skarbowy w Radziejowie i zgodnie z art. 2 ust. 4 ustawy z dnia 20 listopada 1998 roku o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne (Dz. U. z 2022 r. poz. 2540 ze zm.) wpływy z karty podatkowej stanowią dochód gminy, dochody te wykazują tendencje spadkową w stosunku do roku 2022 - spadły o 8,67%;
- § 0360 podatek od spadków i darowizn – kwota 57.225,87 zł, tj. 168,08% planu, przekazywany przez Urząd Skarbowy na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn (Dz. U. z 2023 r. poz. 1774), podatкови temu podlega nabycie przez osoby fizyczne własności rzeczy znajdujących się na

terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub praw majątkowych wykonywanych na terytorium RP, między innymi tytułem dziedziczenia, darowizny, zasiedzenia (patrz art. 1 ustawy), dochody z tego tytułu wzrosły w stosunku do 2022 roku o 57,50%;

- § 0370 opłata od posiadania psów – kwota 25.984,87 zł, tj. 103,94% planu, w okresie sprawozdawczym wpłynęła opłata za 2023 r. w kwocie 25.625,00 zł (od posiadania 366 psów) oraz zaległości tejże opłaty za lata ubiegłe w kwocie 519,87 zł, dokonano również zwrotów zgodnie z wnioskami płatników łącznie na kwotę 160,00 zł, wystąpił wzrost tych dochodów w stosunku do 2022 r. o 23,36% (głównie ze względu na wzrost wysokości kwoty opłaty z 55,00 zł na 70,00 zł);
- § 0410 wpływy z opłaty skarbowej – kwota 159.382,50 zł, tj. 95,44% planu, dochody te mają tendencję bardzo spadkową i w 2023 roku spadły w stosunku do roku 2022 o 6,77%, opłatę tę pobiera się na podstawie przepisów ustawy z 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej, za czynności urzędowe w indywidualnych sprawach wynikające z przepisów prawa materialnego;
- § 0430 wpływy z opłaty targowej – kwota 60.205,00 zł, tj. 109,46% planu, opłata ta pobierana jest od osób dokonujących sprzedaży na targowiskach, w Mieście wyznaczono do tego celu dwa punkty, a inkasentem tejże opłaty jest pracownik Urzędu Miasta;
- § 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – kwota 173.932,16 zł, tj. 96,63% planu, dochody te zmniejszyły się w stosunku do roku 2022 o 20,76%, w analizowanym roku wpłynęły dochody z opłat od 18 osób fizycznych i 9 osób prawnych prowadzących na terenie Miasta sprzedaż napojów alkoholowych. W 2023 roku sprzedaż napojów alkoholowych na terenie Miasta odbywała się w 27 punktach;
- § 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie ustaw (nie dotyczy to opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi sklasyfikowanej w rozdziale 90002) – kwota 85.122,56 zł, tj. 103,18% planu, są to dochody z tytułu: opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w pasie drogowym infrastruktury technicznej nie związanej z drogami, w roku sprawozdawczym wydano 27 decyzji dla 8 podmiotów na zajęcie pasa drogowego i 21 decyzji dla 3 podmiotów na umieszczenie w pasie drogowym infrastruktury technicznej nie związanej z drogami (te drugie decyzje wywołują skutek finansowy w następnych latach), wzrost dochodów sklasyfikowanych w tym dziale i paragrafie w stosunku do 2022 r. o 5,80%;
- § 0500 wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – kwota 266.803,94 zł, tj. 142,07%, podatek ten pobierany jest przez Urzędy Skarbowe, a należny gminie, dochody te wzrosły w stosunku do roku 2022 o 12,42%;
- § 0640 wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia – kwota 4.651,54 zł, tj. 132,90% planu;
- § 0690 wpływy z różnych opłat – kwota 5.000,00 zł, tj. 125,00% planu, są to dochody z tytułu opłaty dodatkowej za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego w okręgu rejestracji stanu cywilnego, w którym jest on właściwy, pobieranej na podstawie art. 85 ust. 8 ustawy z dnia 28 listopada 2014 r. Prawo o aktach stanu cywilnego (Dz.U. z 2023 r., poz. 1378);
- § 0010 udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych – kwota 5.509.534,00 zł, tj. 100% planu, dochód ten stanowi 35,57% dochodów własnych, w roku sprawozdawczym udział ten wynosił 38,40% kwoty tego podatku od osób faktycznie zamieszkałych na terenie jednostki samorządu terytorialnego, dochody te zmniejszyły się w stosunku do 2022 roku o 34,20%;
- § 0020 udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych – kwota 349.647,00 zł, tj. 100% planu, dochód ten jest przekazywany przez Urzędy Skarbowe, dochody z tego tytułu wzrosły w stosunku do 2022 roku o 33,70%;
- § 2680 rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych kwota 13.247,00 zł, tj. 100% planu, za ustawowe zwolnienie z podatku od nieruchomości (na podstawie art. 31 pkt 1 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 100, ze zmianami)) Zakładu Aktywności Zawodowej w Radziejowie Miasto na podstawie złożonego wniosku otrzymuje z PFRON rekompensatę, w wysokości utraconych z tego tytułu dochodów,
- § 0590, § 0910, § 0920, § 0970 pozostałe dochody wymienione w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania, łącznie na kwotę 12.740,82 zł, tj. 198,12% planu.

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym sklasyfikowano i wykonano dochody na kwotę 7.413.550,99 zł, tj. 100,32 %, dochody w tym dziale wzrosły w stosunku do 2022 roku o 42,61%, w tym:

- § 0920 odsetki bankowe od lokat Overnight oraz lokat założonych w Banku Gospodarstwa Krajowego od środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych – kwota 307.215,14 zł, tj. 107,82% planu;

- § 0940 rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych – kwota 328,61 zł, tj. 102,69% planu i jest to kwota wpłat przez kontrahentów podatku VAT należnego za 2022 rok sfinansowanego w 2022 roku z planu wydatków;
- § 0970 z różnych dochodów – kwota 4.877,89 zł, tj. 129,39% planu i jest to m.in. 0,03% wynagrodzenia płatnika składek ZUS za terminowe ich odprowadzenie i ryczałtowe wynagrodzenie w wysokości 0,6% (styczeń-czerwiec 0,3%) dla płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu terminowego wpłacania podatku na rzecz budżetu państwa – kwota 3.844,14 zł, kwoty wynikające z zaokrąglenia do deklaracji zbiorczej VAT-7 – kwota 5,15 zł, skutki rocznej korekty VAT za 2022 rok – kwota 1.028,60 zł;
- § 2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji z dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – wykonanie 405.456,00 zł, tj. 100% planu;
- § 2750 z tytułu środków na uzupełnienie dochodów gmin – plan 2.048.644,35 zł, wykonanie 2.048.644,35 zł, tj. 100% planu;
- § 2920 z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa – kwota 4.647.029,00 zł, tj. 100% planu.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale wykonano na kwotę 864.088,68 zł, tj. 93,31 % planu, dochody w tym dziale zmniejszyły się w stosunku do 2022 roku o 9,51%, głównie w związku z wpływem w 2022 roku a w 2023 już nie środków na realizację programu Erasmus+. Na wykonanie dochodów składają się w szczególności:

- § 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – kwota 52.104,33 zł, tj. 98,02% planu, otrzymano dotację z przeznaczeniem na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 1, ust. 2 pkt 1 i ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych;
- § 2030 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – kwota 173.593,95 zł, tj. 97,30% planu, na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego,
- § 2100 z tytułu środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na zakup podręczników dla uczniów ukraińskich – plan 3.339,21 zł, wykonanie 3.262,65 zł, tj. 97,71% planu;
- § 2701 środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł dotyczących projektu ERASMUS + „Czas na krok do przodu” – plan 39.224,00 zł, brak wykonania;
- § 0660 wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – kwota 30.559,50 zł, co stanowi 101,86% planu, są to wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu powyżej 5 godzin. W roku szkolnym 2023/2024 zapisanych jest ogółem 146 dzieci (spadek o 23 dzieci), w tym 5 objętych wczesnym wspomaganie rozwoju oraz 2 dzieci objętych kształceniem specjalnym;
- § 0670 wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – kwota wykonano 153.822,00 zł, tj. 90,27% planu, są to wpłaty rodziców za wyżywienie dzieci w przedszkolu, wpłaty gmin za dożywianie dzieci, za korzystanie z obiadów nauczycieli. W analizowanym okresie z wyżywienia średnio dziennie korzystało 60 dzieci na ul. Polnej oraz 35 dzieci na ul. Szkolnej;
- § 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – kwota 38.922,65 zł, tj. 101,21%, wpłynęły dochody za wynajem hali sportowej, sali gimnastycznej i innych pomieszczeń szkolnych oraz wynajmu pomieszczeń Przedszkola na ul. Polnej w celu prowadzenia żłobka;
- § 0830 wpływy z usług kwota 386.210,55 zł, tj. 99,68% planu, z tego z tytułu:
 - wpłat od innych jednostek samorządu terytorialnego za pobyt dzieci z ich terenów w przedszkolu, dla których organem prowadzącym jest Miasto Radziejów – łącznie kwota 254.493,60 zł, z tego: od Gminy Radziejów wynoszą 202.032,20 zł, od Gminy Bytoń kwota 26.788,80 zł, od Gminy Kruszwica 13.394,40 zł, od Gminy i Miasta Piotrków Kujawski 4.464,80 zł, od Gminy Topólka 7.813,40 zł;
 - sprzedaży posiłków i herbaty ze stołówek szkolnej i przedszkolnej oraz wpływy z tyt. refaktur za media – kwota 131.716,95 zł, tj. 98,37% planu, w okresie sprawozdawczym ze stołówki przedszkolnej korzystało średnio 60 przedszkolaków z przedszkola przy ul. Polnej dziennie, ze stołówki szkolnej korzystało natomiast średnio 61 uczniów i 35 przedszkolaków z oddziału przedszkolnego przy ul. Szkolnej dziennie, stołówka szkolna przygotowywała również posiłki dla osób (głównie uczniów) w ramach Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu”;

- § 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – kwota 19.106,00 zł, tj. 100,33% planu, w tym: kwota 15.344,00 zł jako odszkodowania od ubezpieczyciela za zalane pomieszczenia w budynku Przedszkola na ul. Polnej oraz uszkodzony ekran komputera na ul. Szkolnej i kwota 3.762,00 zł, jest to kara umowna w związku z niedotrzymaniem terminu dostarczenia dokumentacji;
- pozostałe dochody łącznie na kwotę 6.507,05 zł, tj. 100,08% planu, są to: wpłaty od rodziców z tyt. odsetek od nieterminowego regulowania należności kwota 243,97 zł, opłaty za duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych kwota 115,00 zł, wpłaty rodziców za zniszczone lub zagubione podręczniki kwota 201,33 zł, nagroda Kuratora Oświaty w wysokości 5.939,25 zł, darowizny pieniężne – 7,50 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym uzyskano dochody na kwotę 703.715,19 zł, co stanowi 99,33% planu, dochody w tym dziale zmniejszyły się o 43,70% w stosunku do roku 2022, ponieważ w 2023 roku gmina nie otrzymywała dotacji na wypłatę dodatku osłonowego, który był świadczeniem pieniężnym mającym na celu zapewnić wsparcie finansowe osobom o niskich dochodach, aby uchronić ich przed ubóstwem energetycznym. Dochody uzyskano z niżej wymienionych tytułów:

- § 2010 dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie kwota 56.480,00 zł, tj. 100% planu, w tym na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1508, ze zmianami) kwota 56.480,00 zł;
- § 2030 dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin kwota 462.503,35 zł, tj. 97,31% planu, w tym na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej kwota 11.445,29 zł, na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa kwota 120.362,53 zł, na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 w/w ustawy kwota 124.077,41 zł, na dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników socjalnych kwota 124.139,00 zł, na dofinansowanie zadania własnego tj. organizowania i świadczenia usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, dla osób samotnych w wieku 75 lat i więcej, zgodnie z zapisami Program „Opieka 75+” kwota 15.605,52 zł, na dofinansowanie Wieloletniego Rządowego Programu pn. „Posiłek w szkole i w domu” kwota 66.873,60 zł;
- § 2057 dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w ramach programu „Klub Seniora” – kwota 64.484,31 tj. 100% planu, o tym jak zmienił się w ciągu roku plan dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich przedstawia załącznik Nr 1 do Zarządzenia;
- § 2059 dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w ramach programu „Klub Seniora” – kwota 3.793,19 tj. 100% planu, o tym jak zmienił się w ciągu roku plan dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich przedstawia załącznik Nr 1 do Zarządzenia;
- § 2100 środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – łączna kwota 46.568,37 zł, tj. 95,88% z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych obywatelom Ukrainy – kwota 28.834,14 zł, zapewnienie zasiłków stałych oraz opłacanie składek zdrowotnych obywatelom Ukrainy – kwota 714,23 zł oraz zapewnienie posiłków dzieciom i młodzieży będącymi obywatelami Ukrainy – kwota 17.020,00 zł;
- § 2360 dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami kwota 399,59 zł, tj. 257,80% planu;
- § 0830 wpływy z usług – kwota 67.275,35 zł, tj. 120,87% planu, są to dochody z tytułu: odpłatności rodziny za pobyt w Domu Pomocy Społecznej jej członka, wpłat dokonano za trzy mieszkanki Miasta umieszczone w DPS łącznie kwota 13.146,54 zł (dochody pobrano na podstawie art. 61 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2023 r. poz. 901, ze zmianami), który stanowi, iż małżonek, zstępni przed wstępnymi zobowiązani są do ponoszenia opłat za pobyt w domu pomocy społecznej, w przypadku braku możliwości ponoszenia jej przez pensjonariusza, wysokość opłaty ustala się w drodze umowy), świadczenia usług opiekuńczych kwota 46.008,48 zł (w okresie styczeń – grudzień 2023 z usług skorzystały 34 osoby, przyznano 4.455 świadczeń, zastosowano umorzenie wobec 6 usługobiorców z tego 2 usługobiorcom umorzono częściowo i 4 usługobiorcom całkowicie, bezpłatnie z usług korzystały 3 osoby ze względu na kryterium dochodowe), kwota 6.638,33 zł dotyczy opłat z tytułu zamieszkania w

mieszkańcu chronionym, wpłat od uczestników Klubu Seniora (dokonało ich 6 osób) – kwota 750,00 zł, refaktura za nadzór windy przy ul. Kościuszki 1 kwota 732,00 zł;

- § 0920 pozostałe odsetki, a dokładniej odsetki od zwrotów nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń – kwota 439,24 zł, tj. 58,57%;
- § 0940 wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – kwota 1.771,79 zł, tj. 54,19%, to kwoty zwrotów nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym uzyskano dochody na kwotę 44.168,89 zł, co stanowi 89,24% planu, dochody w tym dziale stanowi: obowiązek pokrycia 50% kosztów pobytu Ukrainca w zasobie mieszkaniowym gminy – kwota 945,00 zł, wpływ Środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych w wysokości 300,00 zł obywatelom Ukrainy – kwota 2.142,00 zł, tj. 100% planu oraz wpływ środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z przeznaczeniem na wypłaty przez Gminy świadczeń pieniężnych – dodatku węglowego – kwota 41.081,89 zł, tj. 88,52% planu.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale wpłynęły dochody w kwocie 41.684,60 zł, tj. 79,17% planu, dochody w tym dziale wzrosły w stosunku do 2022 roku o 8,48%, z tego:

- § 2030 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin kwota 24.052,80 zł, tj. 73,43% planu, z przeznaczeniem na dofinansowanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym; na niskie wykonanie wpłynął obowiązek zwrotu niewykorzystanych dotacji w związku ze zmniejszeniem liczby osób uprawnionych z uwagi na niepodnoszenie progów dochodowych i wzrost dochodowości w rodzinach uczniów;
- § 2040 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych kwota 17.631,80 zł, tj. 88,62% planu.

Dział 855 Rodzina

W tym dziale wpłynęły dochody w kwocie 2.872.185,69 zł, tj. 99,78% planu, dochody w tym dziale spadły w stosunku do 2022 roku o 38,05%, z tego z tytułu:

- § 0920 pozostałe odsetki, a dokładniej odsetki od zwrotów nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń – kwota 1.609,53 zł, tj. 73,16%;
- § 0940 wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych kwota 7.431,68 zł, są to dochody z tytułu zwrotów nienależnie wypłaconych świadczeń, tj. 92,90% planu, dochody te są należne budżetowi państwa z uwagi na finansowanie ich dotacją (zwrot do budżetu występuje po stronie wydatków);
- dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie § 2010 i § 2060 łącznie kwota 2.813.031,71 zł, tj. 99,86%, z tego na świadczenia wychowawcze kwota 10.499,69 zł, na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe kwota 2.753.799,56 zł, na realizację zadań wynikających z ustawy Karta Dużej Rodziny kwota 2.077,00 zł, na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne kwota 46.655,46 zł;
- § 2100 środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy będącymi uchodźcami wojennymi, kwota 36.372,10 zł, tj. 99,08% planu;
- § 2360 dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami kwota 9.206,37 zł, tj. 92,06% planu, są to: należności wyegzekwowane od dłużników alimentacyjnych kwota 9.205,72 zł oraz z tytułu Karty dużej rodziny kwota 0,65 zł w części należnej gminie;
- § 2690 środki z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw, kwota 4.534,30 zł, tj. 100% planu, dotyczy koordynacji asystenta rodziny.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale wpłynęły dochody w kwocie 4.713.210,09 zł, tj. 100,26% planu, dochody w tym dziale wzrosły w stosunku do roku 2022 o 117,28%. Szczegółowo na wykonanie dochodów w tym dziale składają się:

- § 0400 wpływy z opłaty produktowej. W paragrafie tym wpłynęły dochody na kwotę 0,08 zł.

- § 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw kwota 1.807.283,34 zł, tj. 99,83% planu, są to opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, z tego wpłaty za 2023 rok w kwocie 1.788.067,67 zł, zaległości te same opłaty za lata 2016-2022 w kwocie 23.347,67 zł oraz dokonano zwrotu nadpłat na kwotę 4.132,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego zaewidencjonowanych było 1.098 kont dla osób, które dokonują segregacji (konto nie równa się liczbie osób zobowiązanych do zapłaty), osiągnięto wskaźnik ściągłości 99,14%. W 2023 r. przyjęto 293 deklaracje w sprawie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Ponadto wobec osób, które nieterminowo regulowały zobowiązanie przeprowadzono 4 postępowania podatkowe w sprawie określenia wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
- § 0640 wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia – kwota 2.659,60 zł, tj. 177,31% planu;
- § 0690 wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska należne Miastu na podstawie art. 402 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2022 r. poz. 2556, ze zmianami) kwota 5.998,92 zł, tj. 85,70% planu, przekazane przez Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego;
- § 0750 dochody z najmu, dzierżawy składników majątkowych kwota 201.463,25 zł, tj. 106,48% planu, są to dochody za najem oraz dzierżawę majątku uregulowane przez spółkę komunalną;
- § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 2.206,53 zł, tj. 735,51% planu;
- § 0940 wpływ z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych w związku z rozliczeniem dotacji przez Gminę Radziejów – kwota 0,20 zł;
- § 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – kwota 1.500,00 zł, tj. 100% planu, w tym: odszkodowania od ubezpieczyciela za uszkodzoną lampę oświetleniową oraz uszkodzony parasol trzcinowy na tzw. Błotach;
- § 0970 z różnych dochodów – kwota 9.692,34 zł, tj. 100,96% planu i jest to kwota z rozliczenia wpłat dokonanych przez mieszkańców w związku z rozliczeniem zad. „Budowa odnawialnych źródeł energii w Radziejowie” – kwota 8.592,34 zł i środki pochodzące z uruchomionej gwarancji ubezpieczeniowej dot. wykonawcy placu zabaw ul. Toruńska – kwota 1.100,00 zł;
- § 2460 dotacja celowa otrzymana z WFOŚ i GW w Toruniu łącznie kwota 6.150,00 zł, tj. 116,04% planu, zawarto dwie umowy dotacji z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, na podstawie których wpłynęły do budżetu środki z przeznaczeniem na demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Miasto Radziejów kwota 5.000,00 zł oraz na realizację zadania w ramach programu „Czyste powietrze” kwota 1.150,00 zł;
- § 6257 dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa a art.5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – kwota 17.239,83 zł, tj. 100% planu, są to środki europejskie w ramach zadania „Budowa odnawialnych źródeł energii w Radziejowie”. O tym jak zmienił się w ciągu roku plan dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich przedstawia załącznik Nr 1 do Zarządzenia;
- § 6350 środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – kwota planu 550.000,00 zł, wykonanie 550.000,00 zł, tj. 100% planu, dotyczy zad. „Budowa integracyjnego placu zabaw przy ul. Polnej w Radziejowie”, którego realizację przewidziano na rok 2024, jest to dofinansowanie otrzymane od Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;
- § 6370 środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa i wymiana oświetlenia ulicznego na energooszczędne LED w Radziejowie” – kwota 2.109.016,00 zł, tj. 100% planu.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W tym dziale wpłynęły dochody na kwotę 75.000,00 zł, tj. 100% planu i są one wyższe od wykonania w 2022 roku o 7,14%, z tego:

- § 2320 Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, są to środki dotacji przekazanej przez Powiat radziejowski na podstawie zawartego w dniu 6 czerwca 2000 roku porozumienia na realizację zadań powiatowej biblioteki publicznej dla tego samorządu przez Miejską i Powiatową Bibliotekę Publiczną w Radziejowie – kwota 75.000,00 zł, tj. 100% planu.

Dział 926 Kultura fizyczna

W tym dziale wpłynęły dochody na kwotę 765,12 zł, tj. 111,86 % planu, dochody w tym dziale zmniejszyły się w stosunku do roku 2022 o 99,47% z uwagi na to, iż w roku poprzednim wpłynęła duża kwota dotacji na realizację zadania inwestycyjnego. Szczegółowo dochody zrealizowano z tytułu:

- § 0750 wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych JST – kwota 164,00 zł, tj. 195,24% planu, wpływy z tytułu dochodów za udostępnienie boisk;
- § 0920 odsetki ustawowe od nieterminowych wpłat dochodów z tytułu najmu boisk – kwota 1,12 zł;
- § 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – kwota 600,00 zł, tj. 100% planu, w tym: odszkodowania od ubezpieczyciela za stłuczone szyby w MOSiR.

Analizując realizację dochodów budżetowych w poszczególnych działach należy stwierdzić, iż wszystkie zaplanowane dochody wpłynęły do budżetu za wyjątkiem:

- dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego: tutaj nie został zrealizowany plan w przypadku dwóch działów klasyfikacji budżetowej. Gmina nie otrzymała środków związanych z realizacją dwóch zadań inwestycyjnych *Przebudowa budynku przy ul. Kościuszki 1 w Radziejowie na cele społeczne* i *Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w Radziejowie*.

W sześciu paragrafach łącznie na kwotę 1.665,69 zł wystąpiło wykonanie bez planu. Niższe wykonanie w większości paragrafów wynika z obowiązku zwrotu niewykorzystanych dotacji lub niższego wykonania wydatków co przyczyniło się do niższego wpływu dochodów stanowiących ich źródło finansowania. Najwyższe wykonanie dochodów w stosunku do przyjętego planu wystąpiło w dziale kultura fizyczna i wyniosło 111,86% oraz w dziale gospodarka mieszkaniowa i wyniosło 108,81%. Natomiast najniższe wykonanie dochodów odnotowano w działach bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 43,46% w związku z nieotrzymaniem środków z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego i dziale edukacyjna opieka wychowawcza – 79,17% z uwagi na obowiązek zwrotu niewykorzystanej dotacji. Najwyższy wzrost dochodów w 2023 roku w stosunku do wykonania w 2022 roku wystąpił w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa i wyniósł 3.821,65%. W roku sprawozdawczym w odniesieniu do roku poprzedniego nie wystąpiły dochody w działach działalność usługowa i informatyka.

W roku sprawozdawczym w Mieście Radziejów zastosowano ulgi w niżej wymienionych podatkach:

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwały RM	Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenie na raty, droczenie terminu płatności	Razem 2+3+4+5
1	2	3	4	5	6
Podatek rolny	3 280,12	0,00	0,00	0,00	3 280,12
Podatek od nieruchomości	381 272,91	515 837,36	255,00	0,00	897 365,27
Podatek od środków transportowych	125 767,13	0,00	0,00	0,00	125 767,13
Podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	3 920,00	16 540,81	20 460,81
Opłata prolongacyjna oraz odsetki od odroczenia terminu płatności podatku od spadków i darowizn	0,00	0,00	12,00	5 383,95	5 395,95
Razem	510 320,16	515 837,36	4 187,00	21 924,76	1 052 269,28

Gmina zastosowała stawki podatkowe niższe od górnych stawek wskazanych przez Ministerstwo Finansów, jej skutki wykazano w kolumnie 2 powyższej tabeli i są one niższe od roku 2022 o 5,03%. Na podstawie uchwały

Rada Miasta dokonała zwolnień z podatku od nieruchomości budowli wykorzystywanych na potrzeby zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, jej skutki zostały wykazane w kolumnie 3 tabeli i są niższe od roku 2022 o 1,52%. Na mocy decyzji uznaniowych Burmistrza Miasta na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa, umorzono zaległości podatkowe wraz z odsetkami, ich skutki wykazano w kolumnie 4 tabeli i są wyższe od wykazanych w 2022 roku. W analizowanym roku sprawozdawczym Burmistrz Miasta dokonał rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności zobowiązań z tytułu podatków i opłat na łączną kwotę 21.924,76 zł.. W wyniku zastosowanych ulg w 2023 roku dochody zmniejszyły się łącznie o kwotę **1.052.269,28 zł** co stanowi 3,45% ogółu wykonanych dochodów.

Stosownie do złożonego sprawozdania Rb-27S należności wymagalne wynoszą 1.221.027,14 zł, pomniejszone o odsetki (8.035,85) i koszty dochodzonej należności (4.532,72) wynoszą 1.208.458,57 zł (szczegółowy podział należności wymagalnych przedstawiono w poniższej tabeli).

Tytuł należności	Kwota ogółem należności wymagalnych wg stanu na dzień 31.12.2023 r.	Należności wymagalne wg. okresu ich powstania, w tym:			Kwota ogółem należności wymagalnych wg stanu na dzień 31.12.22r.
		Powstałe w 2023 roku	Powstałe w 2022 roku	Powstałe w 2021 roku i starsze	
Podatek od nieruchomości od os. fizycznych	61 620,55	19 505,27	7 771,43	34 343,85	60 884,50
Podatek rolny od os. fizycznych	438,00	421,00	17,00	0,00	17,00
Podatek od środków transportowych od os. fizycznych	4 030,00	1 240,00	1 250,00	1 540,00	3 264,00
Opłata od posiadania psa	1 030,13	560,00	240,37	229,76	1 210,00
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	71 734,63	37 941,67	14 726,38	19 066,58	56 482,63
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	8 628,72	8 628,72	0,00	0,00	5 105,97
Podatek od czynności cywilnoprawnych od os. prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	196,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych od os. fizycznych	9,00	9,00	0,00	0,00	6 622,94
Podatek od spadków i darowizn	186,05	186,05	0,00	0,00	0,00
Opłata za zajęcie pasa drogowego i za umieszczenie w pasie drogowym infrastruktury nie związanej z drogami	8 840,00	8 540,00	0,00	300,00	300,00
Wpływy z usług -refaktura	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	749,46	0,00	0,00	749,46	749,46
Kara z tytułu zniszczenia kosza na śmieci	450,00	0,00	0,00	450,00	450,00
Kara za nieterminowe usunięcie wad i usterek – OSA	19 803,84	19 803,84	0,00	0,00	0,00
Dzierżawa gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	28,73
Najem lokali (w tym MZS – 800,00 zł z 2023 roku)	61 251,60	29 152,11	9 473,50	22 625,99	49 980,02
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów na cele mieszkaniowe w prawo własności	1 391,00	451,96	338,14	600,90	1 052,86

Opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	432,00	432,00	0,00	0,00	2 944,50
Opłata za obiady wydawane uczniom w stołówce szkolnej	753,63	753,63	0,00	0,00	3 412,00
Opłata za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 922,20	1 922,20	0,00	0,00	383,90
Należności z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych (nienależnie wypłacone zasiłki okresowe oraz stałe)	1 751,02	254,73	0,00	1 496,29	3 268,08
Dochody jst z tyt. realizacji zadań zleconych (upomnienia od dłużników alimentacyjnych)	91,86	0,00	0,00	91,86	96,54
Dochody jst z tyt. realizacji zadań zleconych (40% należności z funduszu alimentacyjnego)	835 638,44	39 071,21	38 210,39	758 356,84	841 363,90
Dochody jst z tyt. realizacji zadań zleconych (50% wypłaconej zaliczki alimentacyjnej)	127 006,44	0,00	0,00	127 006,44	128 885,10
Opłata za rozgraniczenie nieruchomości	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 208 458,57	169 573,39	72 027,21	966 857,97	1 168 098,13

Po przeanalizowaniu powyższych danych stwierdza się, iż najwyższe zaległości występują:

- z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i środków z funduszu alimentacyjnego, a należne gminie, które łącznie wynoszą 962.736,74 zł, (w ubiegłym roku była to kwota 970.345,54 zł, spadek o 0,78%), dochody te są bardzo wątpliwe do ściągnięcia, podejmowane są działania w celu aktywizacji zawodowej dłużników alimentacyjnych, lecz nie przynoszą one zadowalających rezultatów. Na powyższą kwotę składa się dług od dłużników zaliczki alimentacyjnej i dłużników funduszu alimentacyjnego oraz 5% należne JST z tytułu kosztów upomnień. Szerzej ten temat omówiono w dalszej części informacji;
- z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – kwota 71.734,63 zł, dług dotyczy 146 podatników, z tego za lata ubiegłe kwota 33.792,96 zł, natomiast za rok 2023 kwota 37.941,67 zł;
- z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych – kwota 61.620,55 zł, dług dotyczy 55 podatników, z tego zaległości z lat ubiegłych kwota 42.115,28 zł, nastąpił nieznaczny wzrost zaległości wymagalnej do analogicznego okresu 2022 roku o 1,21%;
- z tytułu najmu składników majątkowych kwota 61.251,60 zł, są to w szczególności należności z tytułu najmu lokali mieszkalnych. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 zadłużenie z tytułu najmu lokali posiadało 36 najemców, z tego 3 najemców posiada zadłużenie wyższe niż 9 tys. zł. Z ogółu zadłużenia ponad 50% jest wątpliwa do ściągnięcia z uwagi na brak majątku dłużników, z którego można by prowadzić postępowanie egzekucyjne oraz długi alimentacyjne, które korzystają z pierwszeństwa przy wyegzekwowaniu jakichkolwiek kwot.

Wobec podmiotów zalegających w płatności podatków i innych zobowiązań Burmistrz Miasta podjął czynności egzekucyjne polegające na wystawieniu upomnień, a następnie tytułów wykonawczych skierowanych do Naczelników Urzędów Skarbowych, skierowaniu spraw do sądu w celu uzyskania nakazu zapłaty oraz przekazaniu części nakazów do egzekucji komorniczej.

W 2023 roku wystawiono 582 upomnienia, w tym: 330 upomnień za zobowiązania podatkowe, 8 upomnień na podatek od środków transportowych, 198 upomnień w związku z zaległościami w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi, 9 upomnień za zaległości w opłacie od posiadania psów, 2 upomnienie za zajęcie pasa drogowego i 35 upomnień za zadłużenia w ramach umów cywilnoprawnych (15 za najem lokali, 9 za dzierżawę gruntów, 3 za użytkowanie wieczyste oraz 8 za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności). W roku sprawozdawczym wystawiono 191 administracyjnych tytułów wykonawczych, w tym: 88 na zobowiązania podatkowe, 94 na zobowiązania z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, 9 na opłatę od posiadania psów. Tytuły te przekazano do egzekucji prowadzonej przez Urzędy Skarbowe. Wobec

osób zalegających w płatnościach wynikających z zawartych umów cywilnoprawnych Burmistrz Miasta występował 4 - krotnie do Sądu Rejonowego o wydanie nakazów zapłaty.

W analizowanym roku Burmistrz Miasta udzielił dwóch ulg w zakresie wierzytelności cywilnoprawnych na podstawie uchwały XXI/173/2021 Rady Miasta Radziejów z dnia 19 sierpnia 2021 roku w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną oraz wskazania organów lub osób uprawnionych do udzielania tych ulg (Dz. Urz. Woj. Kuj. – Pom poz. 4187, ze zmianami). Ułga dotyczy umorzenia części zadłużenia, tj. kwoty 1.500,00 zł oraz rozłożenia na raty zaległości w wysokości 893,37 zł (w tym: należność główna – kwota 798,24 zł, koszty wezwania do zapłaty 16,00 zł oraz odsetki ustawowe za opóźnienie – kwota 79,13 zł). Ułga udzielono z uwagi na trudną sytuację materialną dłużnika, bezrobocie oraz wieloletniość. Zastosowanie ulgi rokuje spłatę zadłużenia w całości oraz zaprzestanie powstawania nowych zaległości.

2.1.2. Realizacja uzyskanych dochodów z tytułu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za 2023 rok

Gmina Miasto Radziejów w 2023 roku wykonała dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w następujących wielkościach:

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Na plan 200,00 zł, wykonano 527,00 zł, co stanowi 263,50% planu, są to wpływy z tytułu opłat wniesionych za udostępnienie danych z rejestru mieszkańców, rejestru zamieszkania cudzoziemców oraz rejestru PESEL wniesione zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 2017 roku w sprawie opłat za udostępnienie danych z rejestru mieszkańców oraz rejestru PESEL (Dz. U. z 2017 r. poz. 2482) na podstawie art. 46 i art. 53 pkt 2 ustawy z dnia 24 września 2010 r. o ewidencji ludności (Dz. U. z 2022 r. poz. 1191, ze zmianami). Wpłynęły dochody z tytułu siedemnastu opłat za udostępnienie danych, o których mowa wyżej na kwotę 527,00 zł. Z wykonanych dochodów 5% należne było jednostce samorządu terytorialnego, tj. kwota 26,35 zł, na rachunek budżetu Wojewody odprowadzono kwotę 500,65 zł. Poziom wykonania tych dochodów jest trudny do prognozowania.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W rozdziale tym plan wynosił 3.100,00 zł, przypisano należności na kwotę 8.761,80 zł, które w części wpłynęły do budżetu, co stanowi 257,80% planu. Z dokonanych wpływów z tytułu świadczonych specjalistycznych usług opiekuńczych na kwotę 7.991,80 zł stanowiących dochód budżetu państwa, potrącono 5% należne jednostce samorządu terytorialnego tj. kwotę 399,59 zł. Na rachunek budżetu Wojewody odprowadzono kwotę 7.592,21 zł. Ze specjalistycznych usług opiekuńczych skorzystały 4 osoby. Na podstawie decyzji administracyjnej przyznano 544 świadczenia. Umorzenie odpłatności zastosowano wobec dwóch usługobiorców. Na koniec IV kwartału 2023 r. pozostają niewymagalne należności w kwocie 770,00 zł, w tym w części należnej budżetowi państwa kwota 731,50 zł, których termin płatności przypada w miesiącu styczniu 2024 r.

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W rozdziale tym plan wynosił 27.600,00 zł, wykonano dochody w wysokości 69.888,35 zł, tj. 253,22% planu finansowego dochodów. Z wykonanej kwoty potrącono dochody należne jednostce samorządu terytorialnego w wysokości 9.205,72 zł, a pozostałe środki w kwocie 60.682,63 zł odprowadzono na rachunek dochodów budżetu państwa.

Szczegółowo realizacja przedstawia się następująco w niżej wymienionych paragrafach:

- § 0640 - w 2023 r. nie zaewidencjonowano żadnej wpłaty od dłużników alimentacyjnych z tytułu poniesionych kosztów działania wobec dłużnika alimentacyjnego. Nastąpiło natomiast wygaszenie

należności na kwotę 93,60 zł z tytułu zgonu dłużnika alimentacyjnego Przepisane koszty postępowania egzekucyjnego na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1.837,20 zł, w tym należność budżetu państwa 1.745,34 zł i tym samym zaległość wobec budżetu państwa wynosi 1.745,34 zł;

- **§ 0920** – w 2023 r. wpłynęły odsetki od funduszu alimentacyjnego wyegzekwowane przez komorników od dłużników alimentacyjnych wyegzekwowanych w kwocie 47.813,43 zł, które w 100% odprowadzono do budżetu państwa. Przepisane należności z tytułu odsetek od zaległości z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynoszą 1.421.537,55 zł, które po uwzględnieniu wyegzekwowanej kwoty należności z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 1.373.724,12 zł i są to w całości należności budżetu państwa;
- **§ 0970** – w 2023 roku wystąpiło dwanaście spłat zadłużenia od jednego dłużnika alimentacyjnego z tytułu zaliczki alimentacyjnej w kwocie 3.757,31zł. Przepisane należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 257.770,20 zł, z tego kwota 127.006,45 zł to zaległości wymagalne w części dotyczącej budżetu państwa. Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej dotyczą 24 dłużników (bez zmian);
- **§ 0980** – wyegzekwowano należności od dłużników funduszu alimentacyjnego na kwotę 18.317,61 zł, w tym kwota 7.327,06 zł została potrącona na rzecz jednostek samorządu terytorialnego, a kwotę 10.990,55 zł przekazano do budżetu Wojewody. Na koniec okresu sprawozdawczego przypisane należności z tytułu funduszu alimentacyjnego wynoszą 2.248.948,52 zł, po uwzględnieniu wyegzekwowanej kwoty należności w części dotyczącej budżetu państwa wynoszą 1.394.992,47 zł, są to w 100% zaległości. Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego dotyczą 74 dłużników alimentacyjnych w tym 21 to dłużnicy z gminy miejskiej Radziejów. Ściągalność zadłużenia w 2023 r. wynosiła 0,82%. (saldo należności z tytułu FA na dzień 31.12.2023 r. do wysokości wpłat dokonanych przez dłużników alimentacyjnych w br.). Natomiast w odniesieniu do roku bieżącego ściągalność wynosi 17,63% (wypłacono FA na kwotę 103.875,76 zł (w analogicznym okresie 2022 roku była to kwota 115.103,19 zł) a zwroty bez odsetek od dłużników alimentacyjnych wyniosły w br. 22.074,92 zł (w analogicznym okresie 2022 roku była to kwota 35.006,04 zł).

Jednocześnie dłużnikami zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego jest 21 dłużników. W trakcie 2023 roku zaksięgowano wpłaty od 25 dłużników alimentacyjnych, które pomniejszyły ich zadłużenia.

W okresie styczeń-grudzień 2023 r. wygaszono należności wobec pięcioro dłużników alimentacyjnych na łączną kwotę 158.649,59 zł (w tym odsetki w kwocie 58.777,87 zł).

Rozdział 85503- Karta Dużej Rodziny

W rozdziale tym plan wynosił 0,00 zł, wykonano dochody w wysokości 13,00 zł.

Z wykonanej kwoty potrącono dochody należne jednostce samorządu terytorialnego w wysokości 0,65 zł, a pozostałe środki w kwocie 12,35 zł odprowadzono na rachunek dochodów budżetu państwa. Uzyskano dochody z tytułu wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny dla jednej wielodzietnej rodziny.

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-ZN na koniec okresu sprawozdawczego należności wymagalne w części dotyczącej budżetu państwa wynoszą 1.521.998,92 zł (bez odsetek i kosztów upomnienia), a należności niewymagalne wynoszą 731,50 zł.

2.2. Wydatki

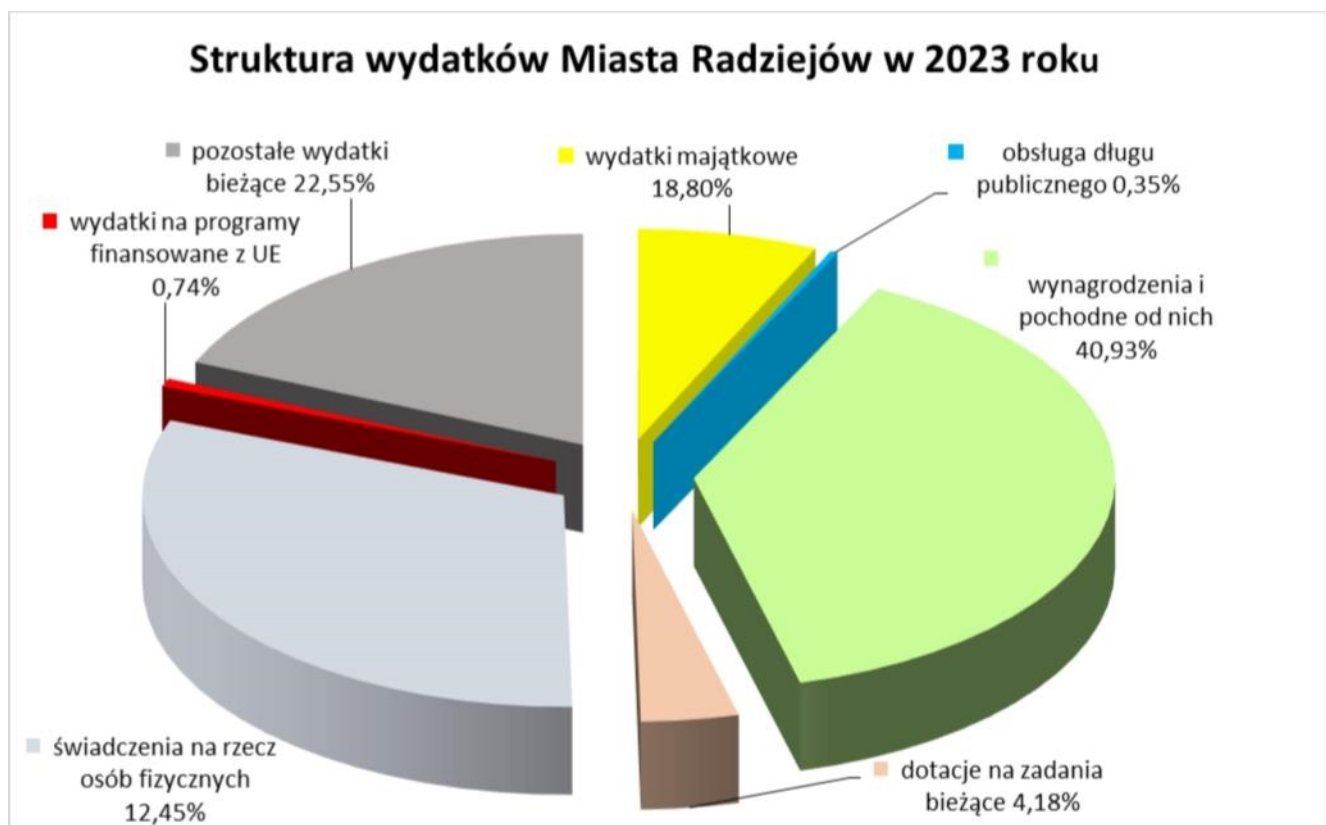
Wydatki budżetowe zaplanowano w wysokości **32.209.667,41 zł**, wykonano **30.535.688,78 zł**, tj. **94,80%**, wydatki ogółem w 2023 roku są niższe od wydatków w 2022 roku o 17,68%, w tym:

- **wydatki majątkowe** – plan 6.068.378,41 zł, wykonano 5.739.422,02 zł, tj. 94,58% planu, są one niższe od wykonania w 2022 roku o 32,81% i stanowią 18,80% wykonanych wydatków;
- **wydatki bieżące** – plan 26.141.289,00 zł, wykonano 24.796.266,76 zł, tj. 94,85% planu, są one niższe od wykonania w 2022 roku o 13,15% i stanowią 81,20% wykonanych wydatków, w tym: wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie plan 3.237.781,90 zł, wykonano 3.232.741,74 zł, co stanowi 99,84% planu (wydatki te spadły w stosunku do 2022 roku o 39,94%, przede wszystkim dlatego, że jedno z zadań – wypłatę świadczeń w ramach programu „500+” od czerwca 2022 roku realizuje Zakład Ubezpieczeń Społecznych, a nie tak jak to było do tej pory Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej i ponieważ w 2023 roku gmina nie wypłacała dodatku osłonowego, który był

świadczeniem pieniężnym mającym na celu zapewnić wsparcie finansowe osobom o niskich dochodach, aby uchronić ich przed ubóstwem energetycznym).

Plan i wykonanie wydatków w podziale na jednostki je realizujące.

<i>Jednostka</i>	<i>Plan wg uchwały Nr XXXV/265/2022</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wykonania</i>
Urząd Miasta	13 433 973,00	16 516 108,86	15 305 460,48	92,67%
Miejski Zespół Szkół	8 539 014,00	9 757 232,86	9 479 333,37	97,15%
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	4 932 561,50	5 936 325,69	5 750 894,93	96,88%
Razem	26 905 548,50	32 209 667,41	30 535 688,78	94,80%



2.2.1. Wydatki majątkowe.

W budżecie Miasta na 2023 rok zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 6.068.378,41 zł, wykonano 5.739.422,02 zł, co stanowi 94,58% planu. Wydatki majątkowe stanowią 18,80% ogółu wydatków budżetu i są niższe od poniesionych wydatków w 2022 roku o 32,81%.

W poniższej tabeli przedstawiono wydatki inwestycyjne w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej i ich dynamikę w stosunku do analogicznego okresu 2022 roku. Z przedstawionych w niej danych wynika, że najwyższy wzrost wydatków inwestycyjnych nastąpił w dziale administracja publiczna i dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska. W 2023 roku w odniesieniu do 2022 roku nie wystąpiły inwestycje w dziale kultura fizyczna.

Dział	Plan wg uchwały Nr XXXV/265/2022	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2023r.	% wykonania	Wykonanie na dzień 31.12.2022r.	Dynamika
						w %
Transport i łączność	280 000	1 388 500	1 216 915	87,64%	6 333 758	-80,79%
Turystyka	0	50 000	42 682	85,36%	0	100%
Gospodarka mieszkaniowa	80 400	444 400	437 331	98,41%	60 752	619,86%
Informatyka	20 648	29 579	29 579	100,00%	137 851	-78,54%
Administracja publiczna	645 000	772 460	769 389	99,60%	164	470474,39%
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0	15 000	9 404	62,70%	0	100%
Oświata i wychowanie	200 000	480 000	422 378	88,00%	277 390	52,27%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 840 479	2 852 768	2 777 595	97,36%	198 136	1301,86%
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 671	35 671	34 149	95,73%	15 000	127,66%
Kultura fizyczna	0	0	0	0,00%	1 519 213	-100,00%
Razem	4 072 198	6 068 378	5 739 422	94,58%	8 542 264	-32,81%

Poniżej zostaną szczegółowo omówione wydatki majątkowe w podziale na dotacje, wydatki jednoroczne, wydatki kontynuowane i wydatki z udziałem środków europejskich. W zadaniach inwestycyjnych wieloletnich ustosunkowano się do poziomu ich wykonania.

Realizacja przyjętego planu przedstawia się następująco:

2.2.1.1. Dotacje.

- Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – plan 350.000,00 zł, wykonanie 237.069,00 zł, tj. 67,73%. Zawarto umowę dotacji z Województwem Kujawsko-Pomorskim na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 266 ul. Szybka o budowę ścieżki pieszo-rowerowej w Radziejowie”. Dotację przekazano ze środków własnych Gminy Miasto Radziejów na rachunek dotowanego i została przeznaczona na wykup gruntów od prywatnych właścicieli. Celem podstawowym zadania jest poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego, a szczególnie osób pieszych i rowerzystów oraz aktywizacja sportowego stylu życia. Zadanie polega na opracowaniu dokumentacji projektowej na budowę ścieżki pieszo – rowerowej i wykupie gruntów od prywatnych właścicieli wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 266 – ul. Szybka w Radziejowie na odcinku od km 44+340 do km 45+730. Inwestycja obejmuje odcinek od skrzyżowania z ulicą Sportową do granicy miasta (początek miejscowości Zagorzyce). Na wyjeździe z miasta w kierunku Sompolna wzdłuż drogi wojewódzkiej znajduje się zabudowa jednorodzinna. Z uwagi na duży ruch samochodowy mieszkańcy mają utrudniony dostęp do miasta, ponieważ poruszanie się poboczem jezdni przy tak dużym ruchu jest bardzo niebezpieczne, szczególnie dla dzieci i osób starszych. Od wielu lat Miasto otrzymuje sygnały od mieszkańców o potrzebie budowy chodnika wzdłuż drogi, który pozwoliłby w bezpieczny sposób dotrzeć do centrum miasta. Z uwagi na wąski pas drogowy planowany do budowy ciąg będzie zlokalizowany zarówno na gruntach stanowiących pas drogowy drogi wojewódzkiej, jak i na gruntach prywatnych właścicieli nieruchomości.
- Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie do wymiany kotłów centralnego ogrzewania Program Miasta – plan 39.000,00 zł, wykonanie 39.000,00 zł, tj. 100% planu. Podobnie jak w poprzednich latach również w

2023 roku część środków w budżecie Gminy Miasto Radziejów została zarezerwowana na potrzeby udzielania dotacji na wymianę przestarzałych źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Miasto Radziejów. Mowa tu o kwocie 39.000,00 zł przy założeniu, że dotacja na pojedyncze zadanie może wynieść maksymalnie 3.000,00 zł. Do dofinansowania zakwalifikowanych zostało 13 wniosków, które rozliczono.

- Dotacja celowa dla Powiatu Radziejowskiego na dofinansowanie zadania pn. „Utwardzenie placu przy drodze powiatowej nr 2845 C przy ul. Szkolnej w Radziejowie” – plan 30.000 zł, wykonanie 28.749,99 zł, tj. 95,83% planu. Umowę dotacji Nr FB.5.2023 zawarto z Powiatem Radziejowskim w dniu 30 czerwca 2023 roku na kwotę 30.000,00 zł. Celem dofinansowanego zadania było poprawa bezpieczeństwa mieszkańców miasta Radziejów. W wyniku realizacji inwestycji powstał plac utwardzony o powierzchni około 800 m².
- Dotacja celowa dla Radziejowskiego Domu Kultury na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa placu za RDK wraz z modernizacją schodów z przeznaczeniem na budowę Plenerowej Sceny Letniej” – plan 30.000 zł, wykonanie 28.985 zł, tj. 96,62% planu. Umowę dotacji Nr FB.4.2023 zawarto z Radziejowskim Domem Kultury w dniu 29 czerwca 2023 roku na kwotę 30.000,00 zł. Celem dofinansowanego zadania było podniesienie standardów świadczonych przez instytucję kultury usług poprzez: poprawę stanu technicznego terenów przyległych do głównego budynku RDK; zapewnienie optymalnych warunków działalności poprzez modernizację, adaptację i rozbudowę obecnej infrastruktury zewnętrznej; zwiększenie potencjału działalności RDK poprzez poprawę istniejącej infrastruktury, która znacznie zwiększy dostęp do oferty kulturalnej oraz podniesienie jej atrakcyjność; zapewnienie osobom ze szczególnymi potrzebami, osób dotkniętych niepełnosprawnością ruchowa i nie tylko, do wydarzeń i szerszej oferty kulturalnej; zwiększenie uczestnictwa w wydarzeniach szerokich grup społecznych poprzez zapewnienie im szerszej oferty kulturalnej, a także wzmocnienie wśród potencjalnych odbiorców ich znaczenia w sferze aktywności obywatelskiej; budowę jedynej w powiecie radziejowskim Plenerowej Sceny Letniej o charakterze ponadregionalnym.
- Dotacja celowa dla Radziejowskiego Domu Kultury na dofinansowanie zadania pn. „Kultura w zasięgu 2,0” – plan 5.671,00 zł, wykonanie 5.163,75 zł, tj. 91,06% planu. Zadanie to instytucja kultury realizuje w partnerstwie z samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego, a zabezpieczone środki stanowią wkład własny instytucji, który wynosi 15% wartości projektu. Realizacja projektu rozpoczęła się w 2018 roku, a w 2020 roku winna być zakończona, jednak w związku z nastaniem epidemii jej termin realizacji był wydłużony. Celem projektu jest podniesienie standardów świadczonych usług poprzez digitalizację zasobów i rozbudowę systemów teleinformatycznych.

2.2.1.2. Zadania jednoroczne, nowo rozpoczęte i zakupy inwestycyjne.

- „Budowa chodnika w pasie drogowym ul. Szpitalnej w Radziejowie” - plan 11.700,00 zł, wykonanie 11.667,43 zł, tj. 99,72%. Środki wydatkowano na zakup obrzeży, kostki brukowej, piasku na podsypkę, betonu na podbudówkę oraz ziemi w celu wykonania pasa zieleni. Ponadto poniesione wydatki to także usługa ładowarką – załadunek i rozładunek palet z kostką, najem koparki w celu korytowania odcinka pobocza oraz wywóz urobku. Wybudowano 32 mb chodnika od przejścia dla pieszych w ulicy Szpitalnej do bloku położonego w Czołowie 107A i przyjęto na stan środków trwałych.
- „Budowa dróg gminnych w osiedlu mieszkaniowym przy ul. Wyzwolenia w Radziejowie (dokumentacja)” – plan 5.000,00 zł, wykonanie 33,30 zł, tj. 0,67%. W 2023 roku środki wydatkowano jedynie na arkusz mapy zasadniczej w postaci drukowanej. Ponadto podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej, której płatność przypada na 2024 rok.
- „Rozwój turystyki rowerowej w Radziejowie (dokumentacja) – plan 50.000,00 zł, wykonanie 42.682,00 zł, tj. 85,36% planu. Wydatkowano środki na dokumentację projektową w wysokości 36.900,00 zł i opinię geotechniczną w wysokości 5.166,00 zł. Pozostała kwota to koszt projektu decyzji o warunkach zabudowy i wykonanie tablicy informacyjnej.
- „Termomodernizacja komunalnych budynków mieszkalnych w Radziejowie (dokumentacja)” - plan 87.000,00 zł, wykonanie 86.715,00 zł, tj. 99,67% planu. Wydatkowano środki na opracowanie dokumentacji projektowej wraz z audytami energetycznymi.
- „Budowa instalacji centralnego ogrzewania wraz z wymianą źródła ciepła oraz przebudową lokalu położonego przy ul. Rynek 14 m. 1 w Radziejowie” – plan 33.840,00 zł, wykonanie 33.810,01 zł, tj. 99,91% planu. Wydatkowane środki zostały przeznaczone na budowę instalacji c.o. z wymianą źródeł ciepła oraz przebudowę pomieszczeń i zwiększyły one wartość lokalu przy ul. Rynek 14 m 1.

- „Budowa instalacji centralnego ogrzewania wraz z wymiana źródła ciepła oraz przebudową lokalu położonego przy ul. Wąska 1 m. 1 w Radziejowie” – plan 37.660,00 zł, wykonanie 37.659,64 zł, tj. 100%. Wydatkowano środki na wykonanie prac w lokalu przy ul. Wąskiej, na budowę instalacji c.o. z wymianą źródeł ciepła oraz przebudowę pomieszczeń i montaż instalacji wodno-kanalizacyjnej wraz z kotłem co. Zrealizowane wydatki zwiększyły wartość lokalu położonego przy ul. Wąskiej 1 m. 1.
- „Przebudowa pustostanu położonego przy ul. Kościuszki 83 w Radziejowie” – plan 159.000,00 zł, wykonano 155.669,91 zł, tj. 97,91% planu. Wydatkowane środki zostały przeznaczone na wykonanie przebudowy pustostanu położonego przy ul. Kościuszki 83 w wysokości 153.446,93 zł. Przebudowa polegała na wymianie pokrycia dachowego wraz z dociepleniem, nowej aranżacji pomieszczeń, wymianie okien i drzwi, wykonaniu nowych okładzin posadzkowych oraz ściennych, wykonaniem robót sanitarnych i elektrycznych. Pozostała kwota została wydatkowana na geodezyjną inwentaryzację budynku i dwóch przyłączy oraz na zakup wełny w celu ocieplenia dachu budynku.
- „Zakup nieruchomości zabudowanej przy ulicy Objezdnej 18 w Radziejowie” – plan 51.500,00 zł, wykonano 51.475,90 zł, tj. 99,95% planu. W ramach zadania zakupiono nieruchomość zabudowaną przy ul. Objezdnej 18 – wpłata w celu zawarcia aktu notarialnego pomiędzy gminą Radziejów a Zarządem Związku Gmin Żydowskich w Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 50.000,00 zł. Pozostałe środki przeznaczono na wypis aktu notarialnego, opłatę sądową oraz opłatę za wpis do rejestru spadkowego za zakup nieruchomości. Zakupiono budynek komunalny mieszkalny, w którym zamieszkują mieszkańcy miasta Radziejów.
- „Zakup samochodu na potrzeby Urzędu Miasta” – plan 125.000,00 zł, wykonano 121.930,00 zł, tj. 97,54% planu. Środki przeznaczono na zakup samochodu ciężarowego Fiat Ducato rocznik 2020.
- „Rozbudowa monitoringu miejskiego: tzw. radziejowskie błota i Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych” – plan 15.000,00 zł, wykonano 9.404,31 zł, tj. 62,70% planu. W ramach zadania zakupiono materiały w celu wykonania monitoringu na tzw. błotach i PSZOK. Na PSZOK-u zamontowano 2 kamery, natomiast na tzw. błotach przebudowano instalację, w taki sposób, aby sygnał z monitoringu trafiał bezpośrednio do rejestratora w Urzędzie Miasta.
- „Modernizacja dachu budynku głównego Miejskiego Zespołu Szkół w Radziejowie” – plan 200.000,00 zł, wykonano 198.810,00 zł, tj. 99,41% planu. W ramach zadania wykonano modernizację 1260 m² dachu budynku głównego Miejskiego Zespołu Szkół na kwotę 193.110,00 zł. Prace polegały na pokryciu dachu papą termozgrzewalną jednowarstwową. Pozostałe środki w wysokości 2.700,00 zł wydatkowano na sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz 3.000,00 zł na pełnienie obowiązków inspektora nadzoru.
- „Budowa kotłowni gazowej w budynku B Miejskiego Zespołu Szkół w Radziejowie” – plan 230.000,00 zł, wykonano 202.268,12 zł, tj. 87,94% planu. Środki wydatkowano na budowę kotłowni gazowej i roboty dodatkowe w wysokości 195.542,13 zł oraz ekspertyzę stanu ochrony przeciwpożarowej w budynku Miejskiego Zespołu Szkół – kwota 3.690,00 zł. Ponadto poniesiono wydatki za pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego na kwotę 2.999,99 zł i ksero mapy działki, na której zlokalizowany jest budynek szkoły w kwocie 36,00 zł. W ramach zadania zamontowano dwa kotły gazowe o mocy 70 kW każdy.
- „Przebudowa kanalizacji deszczowej w ulicy Komunalnej na działkach o nr ewid. 55/23 i 55/37 w Radziejowie” – plan 47.000,00 zł, wykonano 46.964,00 zł, tj. 99,92% planu. Wydatkowano środki w wysokości 46.125,00 zł na zwrot kosztów zgodnie z umową BGK.73.2022 dla właściciela nieruchomości za przebudowę kolektora, którym są odprowadzane m.in. wody opadowe z terenu miasta oraz kwotę 839,60 zł na pokrycie kosztów aktu notarialnego. Poniesione nakłady zwiększyły wartość środka trwałego – kanalizacji deszczowej sytuowanej w ulicy Komunalnej.
- „Przebudowa kanalizacji deszczowej w ulicy Wąskiej w Radziejowie” – plan 21.000,00 zł, wykonano 20.910,00 zł, tj. 99,57% planu. W ramach zadania dokonano przebudowy odcinka kanalizacji deszczowej w ul. Wąskiej. Przebudowano kolektor deszczowy na długości 20 mb z rur pcv Ø 315 mm.
- „Budowa przyłączy wodociągowych przy ul. Kościuszki 83 w Radziejowie” – plan 10.000,00 zł, wykonano 4.674,00 zł, tj. 46,74% planu. Na budowę przyłączy wodociągowych przy ul. Kościuszki 83 wydatkowano środki w wysokości 4.674,00 zł. Wybudowano przyłącze wodociągowe, które zwiększyło wartość sieci wodociągowej usytuowanej w ul. Kościuszki.
- „Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej przy ul. Kościuszki 83 w Radziejowie” – plan 10.000,00 zł, wykonano 2.583,00 zł, tj. 25,83% planu. Na budowę przyłączy kanalizacji sanitarnej przy ul. Kościuszki 83 wydatkowano środki w wysokości 2.583,00 zł. Wybudowano przyłącze sanitarne, które zwiększyło wartość kanalizacji sanitarnej usytuowanej w ul. Kościuszki.

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Radziejowie na działkach o nr ewidencyjnych 1522/3, 1522/6, 1522/77 (dokumentacja)” – brak planu. Początkowo plan wynosił 20.000,00 zł, ponieważ podpisana została umowa z wykonawcą na wykonanie przedmiotowej dokumentacji. Jednakże w związku z tym, iż wykonawca poprosił o przedłużenie terminu realizacji prac na 2024 rok, to plan na 2023 rok usunięto a wprowadzono nowy w wysokości 16.000,00 zł do budżetu roku 2024 i do Wieloletnich Prognoz Finansowych.
- „Przebudowa kanalizacji deszczowej w ulicy Kruszwickiej w Radziejowie – I etap” – plan 50.000,00 zł, wykonano 49.891,04 zł, tj. 99,78% planu. W ramach zadania wydatkowano środki na: przebudowę kanalizacji deszczowej na kwotę 41.820,00 zł, wykonanie odbudowy muru oporowego z donic betonowych gazon za kwotę 6.150,00 zł, geodezyjną inwentaryzację kanalizacji – schody za kwotę 799,50 zł. Pozostałe środki wydatkowano na mieszanekę nasienną traw i beton pod ułożenie kostki na schodach w ul. Kruszwickiej. Przebudowano istniejący kolektor deszczowy na długości 40 mb z rur pcv Ø 400 mm.
- „Budowa przyłącza kanalizacji deszczowej w osiedlu bloków mieszkalnych przy ul. Objezdnej w Radziejowie” – plan 10.000,00 zł, wykonano 9.960,54,04 zł, tj. 99,61% planu. W ramach zadania wydatkowano środki na wykonanie odprowadzenia z istniejącego wpustu kanalizacji deszczowej znajdującego się przy budynku mieszkalnym wielorodzinnym przy ul. Objezdnej 28/15, kwota 7.995,00 zł. Zakupiono beton towarowy na kwotę 1.166,04 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 799,50 zł wydatkowano na geodezyjną inwentaryzację przyłącza kanalizacji deszczowej. Wybudowano przyłącza kanalizacji deszczowej o długości 20 mb z rur pcv Ø 160 mm i przyjęto na stan środków trwałych.
- „Budowa instalacji fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej w Radziejowie” – plan 33.433,00 zł, wykonano 33.430,23 zł, tj. 99,99% planu. Środki wydatkowano na: opracowanie audytu energetycznego oraz projektu montażu paneli fotowoltaicznej w ul. Szkolnej 28 i ul. Polnej 1 – kwota 19.898,18 zł; opracowanie studium wykonalności w ramach konkursu w ul. Szkolnej 28, ul. Polnej 1 i ul. Sportowej – kwota 7.342,05 zł; wykonanie ekspertyzy nośności dachu potwierdzającej możliwość montażu instalacji fotowoltaicznych w systemie balastowym na budynku w ul. Szkolnej 28 i ul. Polnej 1 – kwota 6.150,00 zł. Pozostałe środki w wysokości 40,00 zł wydatkowano na arkusz mapy zasadniczej w postaci drukowanej.
- „Budowa ogrodzenia przy ul. Zachodniej i Toruńskiej w Radziejowie” – plan 10.000,00 zł, wykonano 10.000,00 zł, tj. 100% planu. Wydatkowano środki w całej wysokości na budowę ogrodzenia działki położonej przy zbiegu ul. Zachodniej i Toruńskiej, które przyjęto na stan.
- „Budowa ogrodzenia przy placu zabaw położonym przy ul. Szpitalnej w Radziejowie” – plan 19.200,00 zł, wykonano 19.154,53 zł, tj. 99,76% planu. Wydatkowano środki na budowę nowego ogrodzenia na placu zabaw przy ul. Szpitalnej. Nowo powstały środek trwały przyjęto na stan.
- „Zagospodarowanie tzw. błot w Radziejowie w celu adaptacji obszaru do zmian klimatu oraz na cele rekreacyjno-wypoczynkowe – I etap” – plan 15.000,00 zł, brak wykonania.
- „Budowa integracyjnego placu zabaw przy ul. Polnej w Radziejowie” – plan 50.000,00 zł, wykonano 21.525,00 zł, tj. 43,05% planu. W ramach zadania wydatkowano środki na dokumentację projektową w kwocie 21.525,00 zł. W 2023 roku gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 550.000,00 zł z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w celu budowy przedmiotowego placu zabaw w 2024 roku.
- „Rewitalizacja obszaru położonego w zabytkowej części miasta wokół pomnika Tadeusza Kościuszki w Radziejowie” brak planu. Projekt polegać będzie na przebudowie skweru położonego wzdłuż schodów w ulicy Kruszwickiej, na którym zlokalizowany jest pomnik Tadeusza Kościuszki. W ramach zadania zostaną wykonane prace rozbiórkowe nawierzchni utwardzonych, wybudowane nowe schody prowadzące do pomnika oraz na nowo zostanie utwardzony plac wokół pomnika. Projekt zakłada również wykonanie nowych elementów małej infrastruktury takich jak ławki, kosze na śmieci itp. Na terenie skweru zostanie urządzona nowa zieleń niska i ozdobna. W ramach drugiej edycji Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w październiku 2023 roku gmina otrzymała wstępną promesę na realizację przedmiotowego zadania w wysokości 350.000,00 zł. W 2023 roku podpisano umowę na wykonanie projektu niestety gmina otrzymała wniosek od wykonawcy, że w związku z tym, iż nie zdoła wykonać całej dokumentacji w 2023 roku prosi o przesunięcie terminu jej realizacji na 2024 rok.

2.2.1.3. Zadania wieloletnie, kontynuowane.

- „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 266 ul. Szybka o budowę ścieżki pieszko-rowerowej w Radziejowie” – plan 25.000,00 zł, wykonano 17.367,99 zł, tj. 69,47% planu. Zadanie polegało na udzieleniu pomocy rzeczowej na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego – właściciela drogi w postaci zakupu

dokumentacji projektowej (2021 rok) oraz na aktualizację i uzupełnienie tejże dokumentacji (rok 2022) pod budowę ścieżki pieszo rowerowej. Inwestycja obejmuje odcinek od skrzyżowania z ulicą Sportową do granicy miasta (początek miejscowości Zagorzyce). Na wyjeździe z miasta w kierunku Sompolna wzdłuż drogi wojewódzkiej znajduje się zabudowa jednorodzinna. Z uwagi na duży ruch samochodowy mieszkańcy mają utrudniony dostęp do miasta, ponieważ poruszanie się poboczem jezdni przy tak dużym ruchu jest bardzo niebezpieczne, szczególnie dla dzieci i osób starszych. Łączne nakłady oszacowano na kwotę 266.604,00 zł, w tym limit na 2021 rok wynosi 116.0604,00 zł. W 2019 roku zawarto umowę z Pracownią Projektową w Inowrocławiu na opracowanie projektu budowlanego i wykonawczego za kwotę 114.390,00 zł, jednakże ze względu na stan pandemii termin jego realizacji był wielokrotnie przesuwany i ostatecznie został wykonany w III kwartale 2021 roku. Pozostały wydatek na kwotę 2.214,00 zł poniesiony został na opracowanie i uzyskanie zatwierdzenia czasowej organizacji ruchu w związku z rozbudową drogi w ul. Szybka. Wydatek z 2022 roku w wysokości 1.107,00 zł tak jak wspomniano we wstępie opisu przedmiotowego zadania inwestycyjnego został poniesiony na aktualizację i uzupełnienie tejże dokumentacji projektowej. W roku sprawozdawczym wydatkowano środki na wykonanie aktualizacji dokumentacji projektowej na kwotę 7.380,00 zł i skanowanie kolorowe, kwota 147,99 zł. Pozostały wydatek na kwotę 9.840,00 zł poniesiony został na opracowanie studium wykonalności.

- „Przebudowa dróg gminnych w Radziejowie – II etap (dokumentacja)” – plan 155.000,00 zł, wykonanie 126.224,00 zł, tj. 81,43%. W 2022 roku wydatkowano środki w wysokości 230,00 zł na opracowanie projektu decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Ponadto w pierwszym półroczu 2022 roku zlecono opracowanie projektów budowlano-wykonawczych, kosztorysów inwestorskich, przedmiarów robót i specyfikacji technicznych oraz projektów organizacji ruchu na przebudowę dróg w ulicach Brzeskiej oraz w ulicy Ojca Świętego JP II. Pierwotnym terminem wykonania dokumentacji był 31 października 2022 roku, jednakże aneksując umowę ostatecznie termin realizacji zadania został określony w 2023 roku i ostatecznie wyniósł 126.075,00 zł. ponadto w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatek na uproszczony wypis z rejestru gruntu – kwotę 15,00 zł, wydruk wieloformatowy – kwotę 50,00 zł i usługę drukowania – kwotę 84,00 zł.
- „Przebudowa drogi gminnej w ul. Żytniej nr 181066Cod km 0+000,00 do km 0+417,63 (dokumentacja)” – plan 5.000,00 zł, wykonano 500,00 zł, tj. 10,00% planu. W latach 2021-2022 wydatkowano łącznie 20.241,01 zł. W 2021 roku zapłacono za opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej ul. Żytniej, za projekt zmiany stałej organizacji ruchu w związku z przebudowa w/w drogi, za inwentaryzację nawierzchni ulicy Żytniej oraz za zakup map i usług kserograficznych. W drugim półroczu 2022 roku w ramach zadania poniesiono wydatki na zakup opracowania map do celów projektowych, wydruki wielkoformatowe oraz wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej w ul. Żytniej. W roku sprawozdawczym natomiast poniesiono wydatek na aktualizację dokumentacji kosztorysowej – kwota 500,00 zł.
- „Przebudowa dróg gminnych w Radziejowie III etap: ul. Słonecznej nr 181843C od km 0+035,00 do km 0+165,32 oraz 0+330,00 do 0+412,00” – plan 806.800,00 zł, wykonano 795.302,97 zł, tj. 98,57% planu. W latach 2021-2022 wydatkowano łącznie 8.730,40 zł – zapłacono za opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej ul. Słonecznej, za projekt zmiany stałej organizacji ruchu w związku z przebudową w/w drogi, oraz za zakup map i usług kserograficznych. W 2023 roku wydatkowano środki na wykonanie aktualizacji części kosztorysowej dokumentacji na przebudowę ulicy Słonecznej – kwota 615,00 zł. Wykonanie demontażu nowego wpustu ulicznego oraz przesunięcie istniejącej studni kanalizacji sanitarnej – koszt 6.888,00 zł. Za pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego – kwota 9.000,00 zł. Przebudowa dróg gminnych – ul. Słoneczna to koszt 774.963,47 zł. Ponadto poniesiono koszty na usługę ładowarką na kwotę 3.136,50 zł oraz na wykonanie tablicy informacyjnej – kwota 700,00 zł. Wartość wykonanych prac zwiększyła wartość środka trwałego – drogi gminnej.
- „Budowa budynku komunalnego w Radziejowie (dokumentacja)” – plan 75.400,00 zł, wykonanie 72.000,00 zł, tj. 95,49%. Zadanie polegało na opracowaniu dokumentacji projektowej budowy budynku komunalnego na około 10 mieszkań. W ramach zadania w 2022 roku poniesiono wydatki na kwotę 4.598,70 zł na opracowanie mapy sytuacyjno-wysokościowej oraz do celów projektowych, a także na wykonanie badań geologicznych gruntu działki na której planowana była lokalizacja budynku mieszkalnego. W roku 2023 poniesiono wydatki na kwotę 72.000 za opracowanie dokumentacji projektowej wraz z kosztorysami inwestorskimi i specyfikacjami technicznymi.
- „Budowa windy dla osób niepełnosprawnych w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22” – plan 647.460,00 zł, wykonano 647.459,13 zł, tj. 100%. W dniu 20 września 2019 roku weszła w życie ustawa z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi

potrzebami, która zakłada, że podmioty publiczne są zobowiązane do dostosowania obiektu do korzystania przez osoby niepełnosprawne. Budynek administracyjny, w którym swoją siedzibę ma m.in. Urząd Miasta liczy pięć kondygnacji. W budynku nie ma windy, więc wiele starszych i niepełnosprawnych osób oraz osób z małymi dziećmi ma problem, aby załatwić urzędowe sprawy w instytucjach, które zlokalizowane są na wyższych kondygnacjach. W związku z tym opracowana została dokumentacja projektowa na budowę windy dla osób niepełnosprawnych. W 2021 roku opracowano dokumentację projektową i uzyskano pozwolenie na budowę na co poniesiono wydatki na łączną kwotę 3.488,00 zł. W 2022 roku zostały podpisane umowy: z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych PFRON o przyznanie dofinansowania przebudowy windy, z wykonawcą robót po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym i nadzorcą inwestycyjnym. Poniesione wydatki w kwocie 163,50 zł przeznaczone zostały na aktualizację kosztorysów inwestorskich. W roku sprawozdawczym na budowę windy dla osób niepełnosprawnych poniesiono wydatki na kwotę 636.542,13 zł. Pozostałe koszty poniesione na zadanie to kwota 9.000,00 zł za pełnienie obowiązków inspektora inwestorskiego. Płyty ażurowe, usługa logistyczna i kruszywo to koszt 1.909,00 zł. Wykonane prace zwiększyły wartość środka trwałego – budynku administracyjnego położonego przy ul. Kościuszki 20/22.

- „Przebudowa wraz z termomodernizacją budynków oświatowych w Radziejowie (dokumentacja)” – plan 50.000,00 zł, wykonanie 21.300,00 zł, tj. 42,60% planu. W poprzednich latach zrealizowano pierwszy etap termomodernizacji i modernizacji budynków oświatowych. W 2021 roku wydatki wykonano jedynie na kwotę 190,00 zł (w ramach zadania inwestycyjnego pod nazwą „Termomodernizacja i modernizacja budynków oświatowych Miejskiego Zespołu Szkół w Radziejowie (dokumentacja)”) na projekty decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. W roku sprawozdawczym dokonano zakupu map do celów projektowych. Projekt dotyczyć ma gruntownej przebudowy wraz z podniesieniem efektywności energetycznej budynków szkoły podstawowej oraz przedszkola w Radziejowie. Inwestycja obejmie następujące rodzaje prac: wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, budowę kotłowni gazowej, wymianę instalacji centralnego ogrzewania, modernizację dachów, wymianę instalacji elektrycznych, w tym wymianę wszystkich opraw oświetleniowych, modernizację pomieszczeń budynków oświatowych, wykonanie nowych elewacji, modernizację łazienek, zagospodarowanie terenu wokół budynków, budowę monitoringu, budowę sieci komputerowej, dostosowanie obiektów do potrzeb osób niepełnosprawnych, budowę placu zabaw przy budynku przedszkola na ul. Polnej. W I półroczu 2022 roku po przeprowadzeniu rozpoznania cenowego co do wyłonienia wykonawcy wyżej opisanego projektu postanowiono, iż z uwagi na bardzo wysoki poziom cen realizacja przedmiotowej inwestycji zostaje zawieszona. Również z uwagi na fakt, iż nie zostanie dofinansowana z zewnątrz, tak jak wcześniej zakładano. W roku sprawozdawczym wykonano audyt energetyczny dla budynku Miejskiego Zespołu Szkół na kwotę 4.800,00 zł. Ponadto wykonano aktualizację dokumentacji projektowej na kwotę 16.500,00 zł.
- „Budowa systemu oczyszczania ścieków deszczowych i roztopowych na terenie Miasta Radziejów – ul. Bema” – plan 148.640,00 zł, wykonano 148.635,66 zł, tj. 100%. W latach poprzednich na kwotę 11.009,00 zł w ramach niniejszego zadania zakupiono wypisy z rejestru gruntów, mapy do celów projektowych oraz projekt decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Ponadto opłacono opracowanie operatu wodnoprawnego na wykonanie urządzeń podczyszczających wody opadowe i roztopowe odprowadzane z miasta. W roku sprawozdawczym poniesiono wydatki na budowę systemu oczyszczania ścieków deszczowych i roztopowych oraz na roboty dodatkowe takie jak wymiana kolektora deszczowego na nowy łącznie na kwotę 148.635,66 zł. Nowo wybudowany separator przyjęto na stan środków trwałych.
- „Budowa systemu oczyszczania ścieków deszczowych i roztopowych na terenie Miasta Radziejów – ul. Brzeska (dokumentacja)” – plan 10.000,00 zł, wykonano 4.988,50 zł, tj. 49,89%. W ramach niniejszego zadania za łączną kwotę 18.587,00 zł zakupiono wypisy z rejestru gruntów, mapy do celów projektowych oraz projekt decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Ponadto opłacono umowę na opracowanie operatu wodnoprawnego na wykonanie urządzeń podczyszczających wody opadowe i roztopowe odprowadzane z miasta w kierunku północno – wschodnim. W roku sprawozdawczym zapłacono za mapę zasadniczą – kwota 13,50 zł, wypis z rejestru gruntu w postaci dokumentu elektronicznego- kwota 40,00 zł oraz za uproszczony wypis z rejestru gruntu – kwota 15,00 zł. Ponadto opracowano operat wodnoprawny dotyczący uregulowania przebiegu odcinka kanału gocanowskiego na kwotę 4.920,00 zł.
- „Budowa studni głębinowej przy ul. Bema (dokumentacja)” – brak planu. Inwestycja będzie polegała na budowie studni głębinowej, z której woda zostanie doprowadzana do stacji uzdatniania wody zlokalizowanej przy ulicy Brzeskiej. Aktualnie stacja jest zasilana z dwóch studni głębinowych. Mając na uwadze zapewnienie ciągłości dostaw wody mieszkańcom konieczne jest podjęcie działań mających na celu budowę kolejnej studni głębinowej. W ramach zadania w latach poprzednich na łączną kwotę 14.681,80 zł

zakupiono mapę i wypis z rejestru gruntów, podpisano i wykonano umowę na opracowanie projektu wykonania prac geologicznych wykonania studni głębinowej. W 2023 roku podpisano umowę na wykonanie projektu budowy samej studni, niestety gmina otrzymała wniosek od wykonawcy, że w związku z tym, iż nie zdoła wykonać całej dokumentacji w 2023 roku prosi o przesunięcie terminu jej realizacji na 2024 rok.

- „Budowa i wymiana oświetlenia ulicznego na energooszczędne LED w Radziejowie” - plan 2.379.495,00 zł, wykonano 2.365.878,06 zł, tj. 99,43%. Zadanie inwestycyjne wprowadzone zostało Uchwałą Nr XXX/227/2022 z dnia 29 czerwca 2022 roku. Wdrożono wówczas program internetowy do zarządzania oświetleniem ulic wraz z elektroniczną inwentaryzacją w systemie GIS oraz audyt energii elektrycznej oświetlenia ulic miasta Radziejowa na potrzeby podniesienia efektywności energetycznej – kwota 23.370,00 zł. Ponadto w ramach zadania dokonano budowy nowych linii oświetleniowych w ramach ulic Płowieckiej (koszt opracowania dokumentacji projektowej poniesiony został w 2023 roku w ramach zadania „Budowa oświetlenia ulicznego w ulicy Płowieckiej w Radziejowie (dokumentacja) w wysokości 4.719,50 zł) i Prusa (koszt opracowania dokumentacji projektowej poniesiony został w 2022 roku w ramach zadania „Budowa oświetlenia ulicznego w ul. Prusa w Radziejowie (dokumentacja)” na kwotę 3.582,40 zł) oraz wymiany przestarzałego, bardzo energochłonnego oświetlenia ulicznego na terenie miasta Radziejów na energooszczędne LED. Ulice, place, parki oraz inne tereny publiczne na terenie miasta są oświetlane oprawami oświetleniowymi, które w części stanowią własność firmy „Energa Oświetlenie” – 513 sztuk oraz Gminy Miasto Radziejów – 120 sztuk. Projekt polegał na wymianie opraw wraz z wysięgnikami na istniejących słupach oświetleniowych oraz w zależności od stopnia zużycia na wymianie opraw wraz z słupami oświetleniowymi. Oprócz wymiany oświetlenia wybudowana została linia energetyczna wraz z słupami i oprawami oświetleniowymi w tych częściach miasta, które były niedoświetlone. Na budowę i wymianę oświetlenia ulicznego na energooszczędne LED w roku sprawozdawczym wydatkowano 2.343,352,06 zł, tablica – Polski Ład – kwota 330,00 zł. Ponadto zapłata za pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego to kwota 18.696,00 zł oraz za pełnienie obowiązków inspektora nadzoru archeologicznego – kwota 3.500,00 zł. Zadanie otrzymało dofinansowanie w wysokości 2.109.016,00 złotych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych – II etap i realizowane zostało w 2023 roku.

2.2.1.4. Zadania zaplanowane jako realizowane w ramach programów lub projektów finansowanych z udziałem środków europejskich.

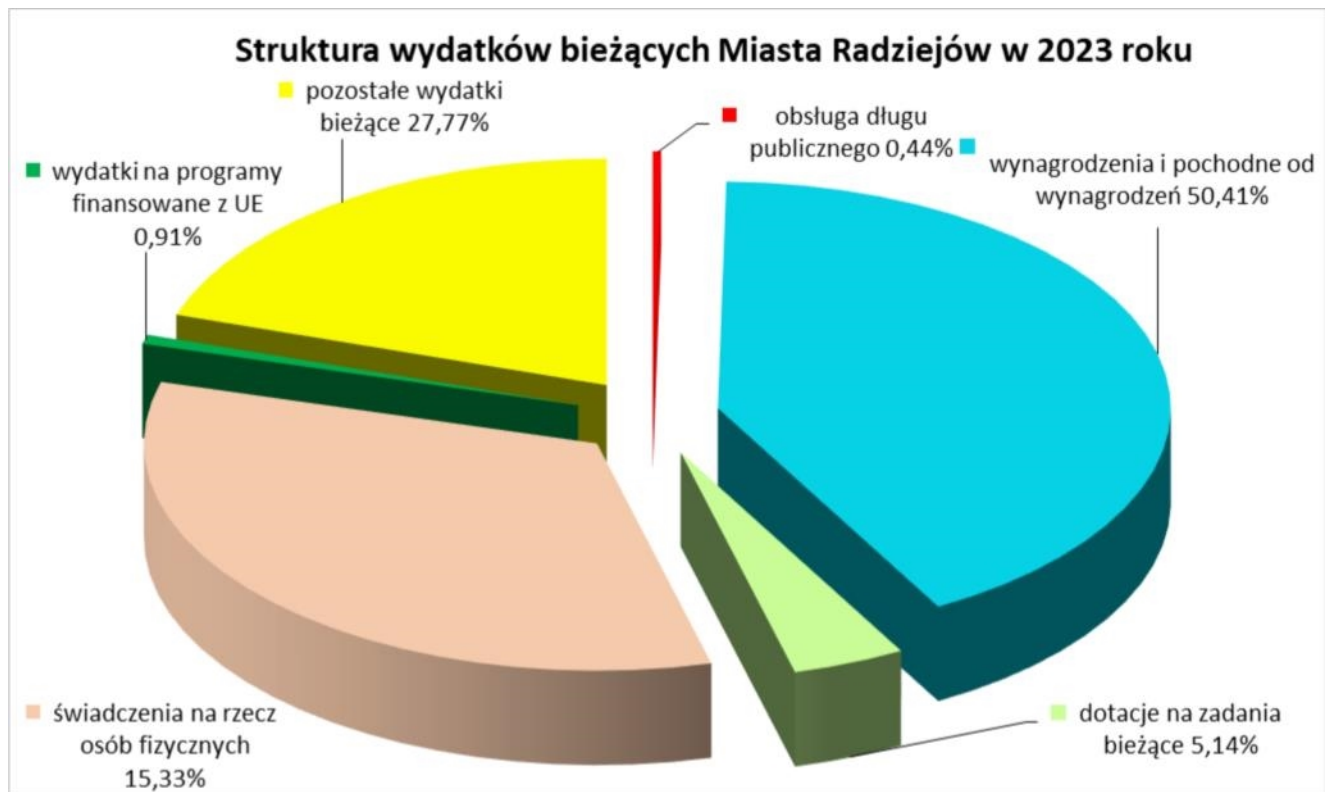
- „Zakup sprzętu i wdrożenie projektu pn. "Cyfrowa gmina"” – plan 1.845,00 zł, wykonanie 1.845,00 zł, tj. 100% planu. Przedmiotowe zadanie realizowane jest w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Celem projektu była poprawa dostępności infrastruktury i narzędzi informatycznych w celu cyfryzacji kluczowych działań Urzędu Miasta Radziejów w zakresie zdalnej obsługi mieszkańców oraz komunikacji on-line. Wydatkowane środki przeznaczone zostały w 2022 roku na opłacenie audytu bezpieczeństwa oraz na licencję na użytkowanie rozwiązania informatycznego do aplikacji „BLSKO”. Ponadto w ramach zadania zakupiono sprzęt komputerowy: laptopy, drukarki i specjalne oprogramowanie do obsługi on-line zakupiono nowy serwer oraz dokonano modernizacji serwera użytkowanego przez Urząd Miasta w Radziejowie. W roku sprawozdawczym wydatkowano środki na usługę doradczą w ramach projektu – kwota 1.845,00 zł.

2.2.2. Wydatki bieżące.

Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę **26.141.289,00 zł**, wykonano **24.796.266,76 zł**, tj. 94,85% i są niższe od wykonania w 2022 roku o 13,15%.

Analizując wydatki bieżące połączone w grupy, a przedstawione graficznie na wykresie i w załączniku tabelarycznym nr 2 należy stwierdzić, iż najwyższy udział w nich stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwota 12.499.134,93 zł, tj. 40,93% ogółu wydatków i stanowią one 50,41% wydatków bieżących. Wydatki te wzrosły w stosunku do roku 2022 o 11,65% w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia, wzrostem płac dla pracowników samorządowych zatrudnionych we wszystkich jednostkach budżetowych, ustawowym wzrostem wynagrodzenia nauczycieli. Drugą pozycję w wydatkach bieżących stanowią wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych i wyniosły one 6.887.487,77 zł, tj. 22,55% ogółu wydatków i 27,77% wydatków bieżących. Wydatki na obsługę długu wyniosły 108.475,38 zł, tj. 0,35% ogółu wydatków i stanowią 0,44% wydatków bieżących, wydatki te są wyższe w stosunku do roku ubiegłego o 1,99%, pomimo ciągłego systematycznego spłacania zadłużenia i nie zaciągania nowego. Wzrost

ten nastąpił na skutek wzrostu poziomu stóp procentowych od pożyczek i kredytów. Wydatki z tytułu udzielonych dotacji wyniosły 1.275.414,38 zł, tj. 4,18% ogółu wydatków i stanowią 5,14% wydatków bieżących, są one wyższe o 9,40% od wykonania w 2022 roku.



W tabeli poniżej przedstawiono wydatki bieżące zrealizowane w roku sprawozdawczym wg poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej i ich dynamiką w stosunku do 2022 roku.

Dział	Plan wg uchwały Nr XXXV/265/2022	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2023r.	% wykonania	Wykonanie na dzień 31.12.2022r.	Dynamika w %
Rolnictwo i łowiectwo	1 150	35 927	35 903	99,93%	20 946	71,41%
Leśnictwo	1 500	1 500	0	0,00%	4 320	-100,00%
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0	295 370	294 735	99,78%	847 546	-65,22%
Transport i łączność	222 424	265 434	247 082	93,09%	184 914	33,62%
Gospodarka mieszkaniowa	330 600	454 404	379 304	83,47%	330 672	14,71%
Działalność usługowa	0	0	0	0,00%	37 812	-100,00%
Informatyka	8 470	8 470	6 470	76,39%	0	100,00%
Administracja publiczna	4 151 415	4 247 820	3 959 887	93,22%	3 582 067	10,55%
Urzędy naczelnych organów władzy publicznej	1 400	52 866	52 864	100,00%	1 348	3820,39%
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	69 655	336 793	274 040	81,37%	480 045	-42,91%
Obsługa długu publicznego	115 000	115 000	108 475	94,33%	106 363	1,99%

Różne rozliczenia	236 200	76 414	3 270	4,28%	2 970	10,10%
Oświata i wychowanie	8 693 206	9 988 708	9 703 475	97,14%	8 733 832	11,10%
Ochrona zdrowia	271 727	318 004	308 952	97,15%	287 955	7,29%
Pomoc społeczna	2 193 164	2 507 373	2 370 385	94,54%	2 593 661	-8,61%
Pozostałe zadania w zakresie polityki społ.	0	48 552	31 999	65,91%	2 898 938	-98,90%
Edukacyjna opieka wychowawcza	41 058	91 176	75 950	83,30%	69 323	9,56%
Rodzina	2 611 040	3 188 149	3 155 694	98,98%	4 881 926	-35,36%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 589 520	2 737 507	2 496 439	91,19%	2 256 025	10,66%
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 008 600	1 012 600	1 009 270	99,67%	916 400	10,13%
Kultura fizyczna	287 222	359 222	282 073	78,52%	314 268	-10,24%
Razem	22 833 351	26 141 289	24 796 267	94,85%	28 551 331	-13,15%

Z przedstawionych danych w powyższej tabeli wynika, iż najwyżej wzrosły wydatki w dziale urzędy naczelných organów władzy publicznej z uwagi na wydatkowanie środków na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu oraz przeprowadzenie referendum narodowego. Najbardziej spadły natomiast w dziale pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, ponieważ w 2023 roku gmina nie wypłacała dodatku węglowego na podstawie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym oraz rekompensaty dla przedsiębiorstw energetycznych, dodatków dla gospodarstw domowych oraz dodatków dla podmiotów wrażliwych na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw.

W poniższej tabeli zostaną przedstawione wydatki bieżące wg klasyfikacji budżetowej z podziałem na ich realizację wg zadań i ich udział w wydatkach bieżących.

Dział	Plan zadań bieżących	Wykonanie w 2023 roku	% wykonania	% udział w wydatkach bieżących	w tym wykonanie wg zadań			
					zadania własne	realizacja programów unijnych	zadania wg porozumień	zadania zlecone
Rolnictwo i łowiectwo	35 927	35 903	99,93%	0,14%	1 126	0	0	34 777
Leśnictwo	1 500	0	0,00%	0,00%	0	0	0	0
Przetwórstwo przemysłowe	295 370	294 735	99,78%	1,19%	294 735	0	0	0
Transport i łączność	265 434	247 082	93,09%	1,00%	247 082	0	0	0
Gospodarka mieszkaniowa	454 404	379 304	83,47%	1,53%	379 304	0	0	0
Informatyka	8 470	6 470	76,39%	0,03%	0	6 470	0	0
Administracja publiczna	4 247 820	3 959 887	93,22%	15,97%	3 736 402	0	0	223 485
Urzędy naczelných organów władzy publicznej	52 866	52 864	100,00%	0,21%	0	0	0	52 864
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	336 793	274 040	81,37%	1,10%	274 040	0	0	0
Obsługa długu publicznego	115 000	108 475	94,33%	0,44%	108 475	0	0	0

Różne rozliczenia	76 414	3 270	4,28%	0,01%	3 270	0	0	0
Oświata i wychowanie	9 988 708	9 703 475	97,14%	39,13%	9 488 011	137 239	26 120	52 104
Ochrona zdrowia	318 004	308 952	97,15%	1,24%	308 952	0	0	0
Pomoc społeczna	2 507 373	2 370 385	94,54%	9,56%	2 238 716	75 190	0	56 480
Pozostałe zadania w zakresie polityki społ.	48 552	31 999	65,91%	0,13%	31 999	0	0	0
Edukacyjna opieka wychowawcza	91 176	75 950	83,30%	0,31%	75 950	0	0	0
Rodzina	3 188 149	3 155 694	98,98%	12,73%	342 662	0	0	2 813 032
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 737 507	2 496 439	91,19%	10,07%	2 428 895	0	67 544	0
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 012 600	1 009 270	99,67%	4,07%	934 270	0	75 000	0
Kultura fizyczna	359 222	282 073	78,52%	1,14%	282 073	0	0	0
Razem	26 141 289	24 796 267	94,85%	100%	21 175 962	218 899	168 664	3 232 742

Z przedstawionych danych w powyższej tabeli wynika, iż najwyższy udział w wydatkach bieżących mają wydatki w dziale oświata i wychowanie i stanowią 39,13%. Następną pozycję zajmuje dział administracja publiczna z udziałem w wydatkach bieżących na poziomie 15,97%, a na trzecim miejscu jest dział rodzina, którego udział w wydatkach bieżących ogółem wynosi 12,73%. Przy czym wydatki sklasyfikowane w dziale rodzina w 89,14% należą do zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie.

2.2.2.1. Wydatki bieżące zadania własne gmin i realizowane na podstawie zawartych porozumień (umów) między JST oraz finansowane z udziałem środków europejskich.

Realizacja wydatków bieżących – zadania własne gminy i realizowane na podstawie zawartych porozumień - przedstawia się następująco w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo.

Plan wynosi 35.926,92 zł, wydatkowano 35.902,91zł, tj. 99,93% planu. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków w analogicznym okresie 2022 roku o 71,41%.

Rozdział 01030 Izby rolnicze.

Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 1.150,00 zł, wydatkowano 1.125,99 zł, tj. 97,91% i są to wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% osiągniętych dochodów z tytułu podatku rolnego.

Rozdział 01095 Pozostała działalność.

Ogółem plan wydatków bieżących wynosi 34.776,92 zł, wydatkowano 34.776,92 zł, tj. 100%. Wydatki w tym rozdziale należą do zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i zostały omówione w dalszej części informacji.

Dział 020 Leśnictwo.

Plan wydatków bieżących wynosi 1.500,00 zł, brak wykonania. Wydatki zaplanowano w dziale Gospodarka leśna.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Plan wydatków w tym dziale wynosi 295.370,00 zł, wydatkowano 294.734,83 zł, tj. 99,78% planu.

Rozdział 40095 Pozostała działalność.

Wydatki zaplanowano na kwotę 295.370,00 zł, wydatkowano 294.734,83 zł, tj. 99,78% planu. Wydatki te realizowano w niżej wymienionych paragrafach:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – wykonano 261.686,11 zł, tj. 99,88 % planu, zakupiono węgiel w cenach preferencyjnych dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych;
- § 4300 zakup usług remontowych – wykonano 33.048,72 zł, tj. 99,04% planu, zapłacono za dystrybucję paliwa stałego.

Dział 600 Transport i łączność.

Plan wynosi 1.653.933,70 zł, wydatkowano 1.463.996,73 zł, tj. 88,52 % w tym wydatki majątkowe plan 1.275.569,00 zł, wykonano 1.216.914,68 zł, tj. 95,40%, wydatki bieżące plan 378.364,70 zł, wykonano 247.082,05 zł, tj. 65,30%. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków wykonanych w analogicznym okresie 2022 roku o 33,62%.

Rozdział 60011 Drogi publiczne krajowe.

W dziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 820,00 zł, wykonano 819,20 zł, tj. 99,90% planu, są to wydatki związane z opłatą za umieszczenie w pasie drogi krajowej urządzenia infrastruktury technicznej (sieć kanalizacji sanitarnej) niezwiązanego z potrzebami ruchu drogowego.

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie.

Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 48.719,00 zł wydatkowano 48.719,00 zł, tj. 100% i są to wydatki związane z opłatami za umieszczenie w pasie dróg wojewódzkich urządzeń infrastruktury technicznej (sieć kanalizacji sanitarnej) niezwiązanego z potrzebami dróg.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe.

Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 59.870,00 zł wydatkowano 59.870,00 zł, tj. 100% i są to wydatki związane z opłatą za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna i sieć wodociągowa) niezwiązanego z potrzebami ruchu drogowego.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne.

Plan wydatków bieżących w tym rozdziale wynosi 155.795,80 zł, wydatkowano 137.455,95 zł, tj. 88,23% planu. Wydatki te realizowano w niżej wymienionych paragrafach:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – wykonano 29.469,90 zł, tj. 89,30% planu, zapłacono za piasek i sól zakupione w celu zimowego utrzymania dróg, ponadto zakupiono paliwo do Ridera w celu odśnieżania chodników na terenie miasta oraz inne materiały do naprawy chodników przy ul. Polnej i ul. Zakątnej, zamontowano progi zwalniające wraz z oznakowaniem przy ul. Sportowej, wymieniono słupki przeszkodowe na skrzyżowaniu ul. Dolna – Objezdna;
- § 4270 zakup usług remontowych – wykonano 26.378,01zł, tj. 91,60% planu, przeprowadzono remonty cząstkowe w drogach gminnych, odnowiono oznakowanie poziome cienkowarstwowe na ulicach miasta, naprawiono nawierzchnię asfaltową na ul. Zielonej po awarii kanalizacji;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 76.930,74 zł, tj. 87,42% planu, wydatkowano głównie na zimowe utrzymanie dróg – kwota 54.099,36 zł, ponadto zapłacono za dzierżawę gruntu pod parking przy ul. Brzeskiej, zapłacono za opracowanie projektu zmiany stałej organizacji w zakresie drogi gminnej przy ul. Sportowej;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 4.677,30 zł, tj. 77,95% planu i dotyczy wydatków poniesionych z tytułu opłacenia składki na ubezpieczenie OC, która zabezpiecza odpowiedzialność Miasta w przypadku wystąpienia szkody w związku ze złym stanem dróg miejskich oraz zapłacono za wypis z ewidencji gruntów działek stanowiących drogę gminną.

Rozdział 60095 Pozostała działalność.

Plan wynosi 228,90 zł, wydatkowano kwotę 217,90 zł, tj. 95,19% planu. Wydatki dotyczyły rozliczenia paliwa, które wykorzystywane było w związku z pomocą uchodźcom wojennym z Ukrainy oraz opłacenia składki na ubezpieczenie OC, która zabezpiecza odpowiedzialność Miasta w transporcie w przypadku wystąpienia szkody.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 898.804,00zł, wydatkowano kwotę 816.634,28 zł, tj. 90,86%, z tego wydatki bieżące – plan 454.404,00 zł, wydatkowano 379.303,82 zł, tj. 83,47 %.

Wydatki w tym dziale są wyższe od analogicznego okresu w 2022 roku o 14,71%. Wydatki bieżące realizowano w poniższych rozdziałach.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 51,22 zł, tj. 2,23% planu i dotyczy zakupu naświetlacza w związku z uszkodzeniem istniejącego na garażach betonowych przy ul. Objezdnej;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 200,00 zł, tj. 16,67% planu dotyczy naprawy oświetlenia ulicznego oraz wymiany żarówek na garażach przy ul. Chopina;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 55.306,94 zł, tj. 71,83% planu, zapłacono za ogłoszenia w prasie wykazu nieruchomości i przeznaczonych do nich dzierżaw (grunt pod garaż blaszany), za ogłoszenie modułowe wykazu nieruchomości przeznaczonych do dzierżawy – działka zabudowana kioskiem ruchu, zapłacono za ogłoszenie w prasie informacji o przeprowadzonym przetargu na zbycie kotłowni wraz z wyposażeniem w celu sprzedaży przy ul. Polnej, zapłacono za operaty szacunkowe nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem kotłowni wraz z osprzętem przy ul. Polnej. Wykonano kserowanie wielkoformatowych załączników mapowych na potrzeby wydanej decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowanie terenu, zapłacono za operat szacunkowy nieruchomości gruntowej rolnej niezabudowanej w celu przejęcia od Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa (w skrócie KOWR) – realizacja na tzw. radziejowskich błotach prac polegających na budowie ścieżki pieszo rowerowej. Wydatek poniesiony za wykonanie terenowej kontroli działki. Zapłacono za usługę równiarką drogi z kruszywa wapiennego grunt pod boksy garażowe oraz usługę ładowarką – transport spryzmowanego kamienia wapiennego między garażami przy ul. Chopina;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 920,00, tj. 46,00 % planu, jest to opłata z tytułu ubezpieczenia mienia oraz za wypisy z ewidencji gruntów i budynków dla nieruchomości w celu przejęcia od KOWR na własność przez Gminę Miasto Radziejów, na ścieżkę rowerową;
- § 4510 opłaty na rzecz budżetu państwa – kwota 3.805,77 zł, tj. 98,85% planu, są to opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy.

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 39.020,92 zł, tj. 89,08% planu i dotyczy zakupu węgla do zasobów mieszkalnych przy ul. Szewskiej, materiałów zakupionych w celu naprawy kanalizacji w lokalu przy ul. Objezdnej 28\14 m. 3, zakupu okna i parapetu w celu wymiany w lokalu socjalnym przy ul. Rynek 28 m 5 oraz innych materiałów w celu przeprowadzenia remontów w budynkach mieszkalnych;
- § 4260 zakup energii – kwota 16.742,72 zł, tj. 55,81% planu i dotyczy poboru wody, gazu, energii elektrycznej zużytej w lokalach komunalnych i lokalach wchodzących w skład Wspólnot Mieszkaniowych;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 48.428,88 zł, tj. 96,86% planu, w tym głównie dotyczy: wpłat na fundusz remontowy do wspólnot mieszkaniowych, przeprowadzenia bieżącej konserwacji oraz naprawy systemu sygnalizacji p.poż w budynku socjalnym przy ul. Wyzwolenia 55, modernizacji instalacji elektrycznej w budynkach przy ul. Szewskiej 12, Rzemieślniczej, Wąskiej 12 oraz Kruszwickiej 7, wymiany pompy w budynku przy ul. Brzeskiej 49 m. 5, dokonania wymiany sterownika kotła przy ul. Szewskiej, usunięcia awarii wodociągowej przy ul. Wyzwolenia 55, wykonania udroźnienia kanalizacji przy ul. Szewskiej 12 i ul. Kujawskiej 2, dokonano przeglądu i konserwacji 3 szt. piecy gazowych w budynku mieszkalnym przy ul. Rzemieślniczej, wykonano remont ogrodzenia na terenie mieszkalnym przy blokach ul. Szkolnej, dokonano naprawy dachu i komina na budynku przy ul. Wąskiej i Toruńskiej a także wykonano inne drobne usługi remontowe w miejskim zasobie mieszkaniowym;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 83.403,83 zł, tj. 86,43% planu, w tym w szczególności sfinansowano wydatki poniesione w lokalach komunalnych stanowiących własność Miasta i wchodzących w skład wspólnot mieszkaniowych tj. za odbiór ścieków, sprzątanie części wspólnych, za domofon i inne drobne usługi, zapłacono za wykonanie projektu budowlano – wykonawczego na montaż przeciwparowego wyłącznika prądu w budynku socjalnym przy ul. Wyzwolenia 55, zapłacono za ogłoszenie w prasie wykazu nieruchomości do sprzedaży i dzierżawy, wykonano roczne przeglądy techniczne oraz elektryczne w budynkach mieszkalnych będących własnością GMR, wykonano demontaż systemu przeciwpożarowego w budynku mieszkalnym przy ul. Wyzwolenia 55, zapłacono za projekt oraz rozbiórkę budynku mieszkalnego przy ul. Wyzwolenia 55, zapłacono za operat szacunkowy nieruchomości gruntowej zabudowanej

budynkiem mieszkalnym przy ul. Objezdnej 18 w celu ustalenia jej wartości na potrzeby zakupu od gminy żydowskiej, przeprowadzono okresową kontrolę urządzeń kominowych i czyszczenie przewodów kominowych w budynkach Gminy Miasta Radziejów a także sfinansowano inne drobne usługi;

- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 147,60 zł, tj. 98,40% planu i dotyczy opłat za abonament telefoniczny sieci komórkowej Plus informującej o zagrożeniu pożarowym w budynku socjalnym przy ul. Wyzwolenia 55;
- § 4400 opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – kwota 73.022,94 zł, tj. 88,41% i dotyczy usługi zarządzania nieruchomościami stanowiącymi komunalny zasób mieszkaniowy, w których Miasto posiada 100% własności oraz wchodzący w skład wspólnot mieszkaniowych;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 2.323,00 zł, tj. 77,43% planu, opłata polisy ubezpieczeniowej dotyczącej budynku mieszkalnego ul. Rynek 27;
- § 4520 opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – kwota 55.930,00 zł, tj. 90,21% planu i dotyczy opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonymi za najemców lokali mieszkalnych, których właścicielem jest Gmina Miasto Radziejów.

Dział 720 Informatyka.

Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 38.049,41 zł, wydatkowano kwotę 36.049,41 zł. tj. 94,74% planu, w tym wydatki majątkowe na kwotę 29.579,41 zł.

Wydatki bieżące: plan 8.470,00 zł, wydatkowano kwotę 6.470,00 tj.76,39% planu, zrealizowano je w niżej wymienionych rozdziałach:

Rozdział 720095 Informatyka.

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 8.470,00 zł wydatkowano kwotę 6.470,00 tj.76,39% planu. Środki przeznaczone na:

- § 2957 zwrot niewykorzystanych dotacji na kwotę 5.470,00 zł., tj. 100% planu: zwrot niewykorzystanych środków w ramach projektu „Cyfrowa Gmina”,
- § 4300 zakup usług pozostałych zaplanowano na kwotę 2.000,00 zł – brak wykonania planu,
- § 4707 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - kwota 1.000,00 zł., tj. 100% planu, opłacono szkolenie dla pracowników UM z zakresu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu „Cyfrowa Gmina”.

Dział 750 Administracja publiczna.

Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 5.020.279,86 zł, wykonano 4.729.276,21 zł, tj. 94,20% planu, w tym wydatki majątkowe plan 772.460,00 zł, wykonano 769.389,13 zł, wydatki bieżące plan 4.247.819,86 zł, wykonano 3.959.887,08 zł, tj. 93,22% planu z tego: zadania zlecone z zakresu administracji rządowej plan 223.485,00 zł, wykonano 223.485,00 zł, tj. 100% planu zostaną omówione w dalszej części informacji, wydatki bieżące własne plan 4.024.334,86 zł, wykonano 3.736.401,96 zł tj. 92,85%.

Wydatki w tym dziale są wyższe od wydatków z analogicznego okresu w 2022 roku o 10,55%. Wydatki te realizowano w niżej wymienionych rozdziałach i paragrafach.

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie.

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na kwotę 272.382,86 zł, wykonano 247.381,10 zł, tj. 90,82% planu, w tym wydatki na kwotę 223.485,00 zł realizowane były w ramach zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, finansowane dotacją z budżetu państwa, omówione w dalszej części sprawozdania. Pozostałe wydatki pokryto z dochodów własnych samorządu. Plan wydatków w części finansowanej ze środków własnych wynosi 48.897,86 zł, z tego wydatkowano 23.896,10 zł, co stanowi 48,87% planu środków własnych. Środki przeznaczone na:

- § 3020 nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń – wykonano 2.000,00 zł tj. 100% planu,
- § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170 §, 4740, § 4850 wynagrodzenia wraz z pochodnymi – kwota 10.082,13 zł, są to częściowe wynagrodzenia pracownicze wraz ze składkami ZUS opłacone z dochodów własnych dla pracowników zatrudnionych w wymiarze 2,5 etatów a także dodatki specjalne wypłacone w związku z nadaniem numeru PESEL obywatelom Ukrainy wraz ze składkami ZUS opłaconymi od tych dodatków;

- §4210, § 4270 zakup materiałów i wyposażenia – wykonano 3.922,07 zł tj. 72,42% planu, sfinansowano zakup materiałów biurowych oraz pozostałych materiałów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania biur urzędu Stanu Cywilnego oraz Ewidencji Ludności,
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 390,70 zł, tj. 48,84% planu, wydatki dotyczą napraw sprzętu wykorzystywanego w pracy Urzędu Stanu Cywilnego i biura Ewidencji Ludności,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 45,00 zł. tj. 18,00% planu, badania profilaktyczne i wstępne pracownika Urzędu Stanu Cywilnego,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 6.225,25 zł, tj. 71,97% planu, sfinansowano przesyłki pocztowe, zakupiono pieczętę, zakupiono kartę Gemaltodo do obsługi aplikacji źródło dla pracownika Ewidencji Ludności oraz zapłacono za opiekę autorską programu ELUD+1st;
- § 4380 zakup usług obejmujących tłumaczenia – plan 500,00 zł, brak wykonania,
- § 4440 odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – kwota 360,95 zł, tj. 99,71% planu,
- § 4700 szkolenia pracowników – wykonano 870,00 zł. - tj. 96,67% planu.

Rozdział 75022 Rady gmin.

Plan wydatków bieżących wynosi 202.600,00 zł, wykonano 197.660,50 zł, tj. 97,56% z tego przypada na:

- § 3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych – kwota 193.200,00 zł, tj. 98,77% planu, są to wydatki na diety wypłacone dla radnych z tytułu odbytych sesji Rady Miasta i za posiedzenia radnych w komisjach oraz dla Przewodniczącej Rady;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 826,90 zł, tj. 41,34% planu, są to wydatki związane z zakupem materiałów biurowych oraz zakupem wiązanki kwiatów na pogrzeb i statuetki ceramicznej dla zespołu Kujawy z okazji 55-lecia istnienia;
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 486,03 zł, tj. 60,75% planu, są to wydatki na zakup artykułów spożywczych i wody mineralnej wykorzystanych podczas obrad sesji i komisji;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 3.147,57 zł, tj. 74,94% planu, zakupiono odnowienie certyfikatu Przewodniczącej Rady Miasta oraz za usługę transmisji i archiwizacji sesji rady Miasta Radziejów.

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Plan wydatków bieżących w tym rozdziale wynosi 3.737.166,00 zł, wydatkowano 3.481.470,36 zł, tj. 93,16%.

W administracji gminnej w 2023 roku zatrudnionych było przeciętnie 41 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty stanowi to 37,63 etatu z tego 26,79 etatu to pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony i 10,84 etatu na czas określony. Z ogólnej liczby 36 osób zatrudnionych wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku to 28 osób zatrudnionych na czas nieokreślony i 8 osób na czas określony. Wśród pracowników zatrudnionych na czas nieokreślony 19 pracowników to pracownicy umysłowi, 1 sprzątaczką, 1 goniec, 4 portierów – palaczy oraz 3 pracowników fizycznych. Na czas określony zatrudnionych było 8 osób, w tym: 1 osoba na stanowisku kasjer, 1 osoba na stanowisku pomoc administracyjna, 5 osób na stanowiskach pracowników fizycznych oraz 1 na stanowisku referent ds. księgowości zatrudniona w ramach umowy na zastępstwo.

Wydatki w tym rozdziale przedstawiają się następująco:

- § 3020 wydatki na rzecz osób fizycznych niezaliczane do wynagrodzeń – kwota 17.352,46 zł, tj. 88,99% planu i obejmuje wydatki związane z zakupem mleka dla pracowników zatrudnionych na stanowisku portier – palacz, kamizelek odblaskowych, rękawic, kaloszy roboczych, papieru toaletowego, ręczników papierowych, mydła w płynie, wypłatą ekwiwalentu za odzież roboczą i jej pranie, za częściowe pokrycie kosztów zakupu okularów korygujących wzrok, wody mineralnej w związku z wysokimi temperaturami powietrza zgodnie z wymogami BHP;
- § 4010, § 4110, § 4120, § 4040, § 4170 – łącznie kwota 2.782.627,77 zł, tj. 93,19% planu, są to wynagrodzenia pracownicze, dodatki specjalne, nagrody jubileuszowe, ekwiwalent za niewykorzystany urlop, dodatkowe wynagrodzenie roczne, umowy zlecenia wraz ze składkami ZUS dla wyżej opisanej kadry i zleceniobiorców;
- § 4140 wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – plan 2.000,00 zł, wydatkowano 1.673,00 zł. tj. 83,65% planu;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 89.607,84 zł tj. 88,98% planu; do najważniejszych wydatków zaklasyfikowanych w tym paragrafie należą zakupy: oleju napędowego do dwóch samochodów służbowych, materiałów budowlanych takich jak podłoga i farby w celu wykonania remontu w biurach gospodarki komunalnej oraz księgowości, akcesoriów komputerowych, dodatkowego dostępu do programu księgowości budżetowej KBiP – BUDŻET, dwóch kamer zamontowanych przy wejściu budynku administracyjnego, prenumeraty prasy, czasopism i książek specjalistycznych na potrzeby pracowników, zapłacono fakturę wystawioną do wysokości udziału miasta za wykonanie recepcji w budynku

administracyjnym, zakupiono materiały biurowe, druki, środki czystości, artykuły przemysłowe, drobne wyposażenie biur, części zamienne do samochodów służbowych i innych materiałów;

- § 4220 zakup środków żywności – kwota 2.328,80 zł, tj. 93,15% planu i dotyczy zakupu artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu;
- § 4260 zakup energii – kwota 219.093,13 zł, tj. 93,23% planu i dotyczy zakupu energii elektrycznej i świadczenia usług dystrybucyjnych – 215.330,80 zł, wody – 3.762,33 zł;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 22.687,62 zł, tj. 92,60% planu, wydatki dotyczą napraw i remontów samochodów służbowych, napraw, konserwacji urządzeń biurowych oraz urządzeń dźwigowych (windy), usunięcia awarii elektrycznej na głównym odcinku przyłącza w budynku administracyjnym, serwisu nesera kasjerskiego, naprawy grzejnika w budynku administracyjnym;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 990,00 zł, tj. 29,12% planu, dotyczy wstępnych i okresowych badań lekarskich zatrudnionych pracowników;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 184.414,09 zł, tj. 94,57%, planu, do wydatków zaklasyfikowanych w tym paragrafie należą: zakup usług pocztowych, wywóz nieczystości stałych, odbiór nieczystości płynnych, dokonanie okresowej kontroli urządzeń kominowych w budynku administracyjnym, zapłacono za podpis elektroniczny kwalifikowalny na karcie opieka autorska programów komputerowych wraz z abonamentami wykorzystywanych w Urzędzie Miasta, ochroną sieci w Urzędzie Miasta, opłata za wykonywanie funkcji inspektora ochrony danych, usługi doradztwa prawno – podatkowego, pozostałe usługi związane m.in. z usługami bankowymi, kurierskimi, udostępnieniem platformy przetargowej, roczną opłatą za abonament RTV za 2023 rok), abonamentem za świadczenie usług monitoringu i interfejsu, Dziennik Gazeta Prawna, Inforflex, rocznym przedłużeniem serwisu UTM Security Pack, najmem urządzenia do wody mineralnej dla petentów, abonament na system programu Środki Trwałe, przedłużeniem licencji na oprogramowanie Bitdefender, opłacono przedłużenie usługi eGmina z modułem iMPA na okres od 01.01.2023 do 31.12.2023, subskrypcja programu WPF asystent - licencja na 1 rok;
- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 11.880,20, tj. 91,39% planu i są to opłaty abonamentowe za telefony stacjonarne, dostęp do Internetu dla pracowników Urzędu Miasta, opłaty abonamentowe i rozmowy telefonii komórkowej oraz za dzierżawę łącza od ul. Kościuszki 20/22 do ul. Kościuszki 31;
- § 4390 zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – kwota 34.797,36 zł, tj. 98,02% są to wydatki związane z obsługą prawną Urzędu Miasta;
- § 4410 podróże służbowe krajowe – kwota 1.106,08 zł, tj. 85,08%, są to wydatki związane z wyjazdami służbowymi pracownikami;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 20.722,76 zł, tj. 96,38% planu, z tego przypada na: ubezpieczenie mienia, opłaty za emisję zanieczyszczeń do atmosfery, koszty postępowania egzekucyjnego w administracji prowadzonego przez Urząd Skarbowy;
- § 4440 odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – kwota 70.658,94 zł., tj. 100% planu jest to odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od pracowników zatrudnionych w administracji gminnej, zwiększony o odpis z tytułu niepełnosprawności w stopniu umiarkowanym, w stopniu lekkim oraz emerytów;
- § 4480 podatek od nieruchomości – kwota 4.764,00 zł, tj. 95,28% planu, dotyczy zapłaconego podatku od nieruchomości komunalnych niezajętych pod działalność administracyjną;
- § 4500 pozostałe podatki na rzecz budżetów j. s. t. – kwota 3.623,00 zł, tj. 97,92% planu jest to zapłacony podatek leśny od lasu komunalnego oraz podatek od środków transportowych;
- § 4530 Podatek od towarów i usług (VAT) – kwota 745,29 zł, tj. 37,26% planu, są to wpłaty podatku VAT należnego ujętego w deklaracji, który nie został uregulowany przez usługobiorców do dnia złożenia deklaracji w Urzędzie Skarbowym i ujemne zaokrąglenia tych deklaracji;
- § 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – kwota 2.346,66 zł, tj. 67,05% planu;
- § 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – kwota 7.994,22 zł, tj. 79,97% planu, są to wydatki związane z zakupem usług szkoleniowych pracowników zatrudnionych w administracji gminnej;
- § 4710 wpłaty na PPK – kwota 2.057,14 zł, tj. 81,47% planu.

Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynku administracyjnego księgowane są w 100% w rozdziale 75023, a następnie rozliczane na poszczególnych współwłaścicieli. Ponadto część lokali jest oddana w najem. Z tego tytułu w analizowanym okresie wykonano dochody (wartość netto) w kwocie:

- za zarządzanie budynkiem kwota 558.206,18 zł,
- za najem lokali kwota 72.412,45 zł.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Plan wydatków bieżących – 16.500,00 zł, wykonano 16.400,00 zł, tj. 99,39% planu, z tego przypada na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 8.000,00 zł, tj. 100% planu, zapłacono za kalendarze jednodzielne na spirali;
- § 4400 opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – kwota 8.400,00 zł, tj. 98,82% planu, jest to wydatek poniesiony w ramach partycypacji w kosztach utrzymania Punktu Promocji Powiatu Radziejowskiego.

Rozdział 75095 Pozostała działalność.

Plan wydatków bieżących wynosi 19.171,00 zł, wykonano 16.975,12 zł, tj. 88,55% planu, w rozdziale tym ujęto wydatki, które nie kwalifikują się do omówionych wcześniej rozdziałów, z tego przypada na:

- § 4190 nagrody konkursowe – kwota 1.079,86 zł, tj. 71,99% planu – zapłacono za puchary ufundowane przez Burmistrza Miasta na turniej piłki siatkowej i tenisa stołowego organizowanego podczas Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w Radziejowie, za nagrodę Burmistrza w konkursie „King of the stage” zorganizowanego przez Zespół Szkół Mechanicznych oraz nagrodę za zajęcie II miejsca dla uczestnika XXIX Ogólnopolskiego Festiwalu Piosenki Francuskiej;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 3.113,13 zł, tj. 84,80% planu, są to wydatki Miasta związane z zakupem kwiatów i zniczy z okazji różnych okoliczności, zakupem flag w celu oflagowania miasta podczas świąt i innych uroczystości, zakupiono artykuły biurowe jako nagrody Burmistrza Miasta wręczone podczas spotkania z najlepszymi absolwentami MZS nr 1 Radziejowie;
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 601,38 zł, tj. 75,17% planu- artykuły spożywcze zakupione na potrzeby sekretariatu na cele reprezentacyjne;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 1.980,75 zł, tj. 66,03% planu, zamówiono usługę gastronomiczną podczas walnego zgromadzenia sprawozdawczego MOSP w Radziejowie, usługę cateringową podczas spotkania Burmistrza Miasta z działaczami i zawodnikami MKS START z okazji 75 -lecia działania klubu sportowego oraz usługę cateringową na spotkanie Burmistrza Miasta ze Związkiem Emerytów i Rencistów z okazji dnia seniora;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 10.200,00 zł, tj. 100% planu, są to składki opłacone na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Razem dla Powiatu”, której Miasto jest członkiem.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Plan – 52.866,00 zł, wykonano 52.863,78, tj. 100% planu. Wydatki w tym dziale związane są z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i omówiono je w dalszej części sprawozdania.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne.

Plan – 336.793,35 zł, wykonano 274.039,97 zł, tj. 81,37% planu. Wydatki bieżące w tym dziale są niższe od wydatków poniesionych w analogicznym okresie 2022 roku o 42,91%. Realizacja wydatków przedstawia się następująco w niżej wymienionych rozdziałach.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne.

Plan wydatków bieżących 87.300,00 zł, wykonano 82.009,47 zł, tj. 93,94% planu, z tego przypada na:

- § 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – plan 1.000,00 zł, brak wykonania planu;
- § 3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych – kwota 24.080,00 zł, tj. 98,29% planu, wypłacono strażakom ochotnikom ekwiwalent za udział w akcjach w roku 2023;
- § 4110, § 4170 – kwota 13.104,36 zł, tj. 100% planu, są to wynagrodzenia bezosobowe wypłacone na podstawie umowy zlecenia zawartej z kierowcą pełniącym dyżur, utrzymującego wozy bojowe w gotowości oraz składki na ubezpieczenie społeczne od tej umowy;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 19.212,48 zł, tj. 98,55% planu; w tym pokryto koszty zakupu paliwa, oleju do pomp, zakupiono wąż strażacki, części do pilarki, akumulator, części do kosiarek i podkaszarek, klamkę do drzwi wejściowych do MOSP, opryskiwacz spalinowy, detergent do plam olejowych, ubrania specjalne: buty strażackie, kominiarka strażacka, deska ortopedyczna, szyny kramera do deski ortopedycznej, gaśnice na owady;
- § 4260 zakup energii – kwota 8.967,69 zł, tj. 78,32% planu i są to opłaty związane ze zużyciem energii elektrycznej oraz dystrybucją i zużyciem gazu;

- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 945,28 zł, tj. 94,53% planu, dokonano przeglądu kotła gazowego w budynku przy ul. Kościuszki oraz naprawy samochodu ratowniczego MOSP Ford;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 2.100,00 zł, tj. 87,50% planu, jest to wydatek dotyczący badań lekarskich strażaków;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 5.362,16 zł, tj. 87,90% planu, są to wydatki związane z przeglądem samochodu specjalistycznego, przeglądem gaśnic, hydrantu wewnętrznego z obsługą, odbiorem i zagospodarowaniem odpadów, odprowadzeniem ścieków, programowaniem radiotelefonów, przeglądem urządzeń hydraulicznych LUKAS, szkoleniem druhów MOSP z zakresu BHP;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 8.237,50 zł, tj. 99,85% planu, są to składki na ubezpieczenie samochodów od OC, AC i NW strażaków - drużyna i ochotnicy uczestniczący w akcji oraz ubezpieczenie mienia.

Rozdział 75414 Obrona cywilna.

Plan 1.150,00 zł, wykonano 567,28 zł, tj. 49,33% planu, z tego przypada na:

- § 3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych – plan 200,00 zł, brak wykonania;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – plan 200,00 zł, brak wykonania;
- § 4260 zakup energii – plan 50,00 zł, brak wykonania;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 369,48 zł, tj. 73,90% planu i dotyczy przesyłek pocztowych oraz wymiany gumek w pieczętkach;
- § 4410 podróże służbowe krajowe – kwota 197,80 zł, tj. 98,90% planu, wypłacono delegację pracownikowi, który zdał rentgenometri sygnalizacyjne i sondy.

Rozdział 75495 Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących 248.343,35 zł, wykonano 191.463,22 zł, tj. 77,10% planu. Wydatki bieżące w tym rozdziale związane są z utrzymaniem urządzeń monitoringu wizyjnego oraz z konfliktem zbrojnym w Ukrainie. Środki na utrzymanie uchodźców w tym rozdziale otrzymano z Funduszu Pomocy i wydatkowano na:

- § 3280 świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy – kwota 140.040,00 zł, tj. 100% planu, jest to wypłata środków z Funduszu Pomocy dla kwater prywatnych goszczących u siebie uchodźców z Ukrainy;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 5.020,10 zł, tj. 40,32% zakupiono leki, środki czystości oraz środki do higieny osobistej dla uchodźców z Ukrainy;
- § 4270 zakup usług remontowych – plan 1.000,00 zł, brak wykonania;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 5.000,00 zł, tj. 80,65%, montaż syreny alarmowej wraz z oprzyrządowaniem przy ul. Rolniczej 4 w celu ostrzegania i alarmowania ludności o zagrożeniach;
- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 36.788,49 zł, tj. 52,63% planu, są to wydatki za energię elektryczną, wodę, opał wykorzystane w zasobach, w których zakwaterowani zostali uchodźcy z Ukrainy, żywność celem zapewnienia godziwego życia,
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 1.234,04 zł, tj. 11,72% planu, zapłacono za odprowadzenie nieczystości płynnych z zasobów, w których zostali zakwaterowani uchodźcy z Ukrainy;
- § 4410 podróże służbowe i krajowe – kwota 45,00 zł tj. 90,00% planu, zapłacono za delegację pracownikowi, który wziął udział w konferencji dotyczącej uchodźców z Ukrainy;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 138,00 zł, tj. 69,00% planu, co stanowi opłatę składki ubezpieczeniowej za monitoring wizyjny;
- § 4740, § 4850 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom wraz ze składkami – kwota 1.599,59 zł, tj. 100% planu, wydatek stanowi wypłatę dodatku specjalnego wraz ze składkami pracownikowi z tytułu okresowego zwiększenia obowiązków (konflikt w Ukrainie);
- § 4860 pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 1.598,00 zł, tj. 25,09% planu, jest to opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi pochodzącymi z mieszkań zajętych przez uchodźców z Ukrainy.

Dział 757 Obsługa długu publicznego.

Plan – 115.000,00 zł, wykonano 108.475,38 zł, tj. 94,33% planu. Wydatki, w tym dziale są wyższe od wydatków w analogicznym okresie 2022 roku o 1,99%.

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego.

Plan – 115.000,00 zł, wykonano 108.475,38 zł, tj. 94,33% planu, stanowi to wydatek z tytułu odsetek od zaciągniętych dwóch umów kredytowych i sześciu umów pożyczek pobranych na dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych w WFOŚ i GW w Toruniu.

Dział 758 Różne rozliczenia.

Plan wynosi 76.414,00 zł, wydatkowano 3.270,00 zł, tj. 4,28% planu. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków wykonanych w analogicznym okresie 2022 roku o 10,10%.

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

Plan – 4.200,00 zł, wykonanie 3.270,00 zł, co stanowi 77,86% przyjętego planu i dotyczy poniesionych kosztów za prowadzenie rachunku bankowego w Miejskim Zespole Szkół.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne.

Plan rezerw na wydatki bieżące wynosi 72.214,00 zł. brak wykonania. Pierwotny plan rezerw na wydatki bieżące wynosił 232.000,00 zł. W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku dokonano częściowego rozwiązania rezerwy ogólnej na kwotę 19.966,00 zł i rezerwy celowej na wydatki w oświacie na kwotę 139.820,00 zł. Środki z rezerwy rozwiązano na podstawie:

- Zarządzenia Nr 375/2023 Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 23 lutego 2023 roku kwota 92.800,00 zł, celem zapewnienia środków finansowych w dziale oświata i wychowanie;
- Zarządzenia Nr 397/2023 Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 19 czerwca 2023 roku kwota 17.066,00 zł, celem zapewnienia środków finansowych w dziale pomoc społeczna;
- Zarządzenia Nr 405/2023 Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 21 lipca 2023 roku kwota 800,00 zł, celem zapewnienia środków finansowych w dziale oświata i wychowanie;
- Zarządzenia Nr 417/2023 Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 31 sierpnia 2023 roku kwota 47.020,00 zł, celem zapewnienia środków finansowych w dziale oświata i wychowanie;
- Zarządzenia Nr 430/2023 Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 11 października 2023 roku kwota 1.100,00 zł, celem zapewnienia środków finansowych w dziale edukacyjna opieka wychowawcza;
- Zarządzenia Nr 444/2023 Burmistrza Miasta Radziejów z dnia 30 listopada 2023 roku kwota 1.000,00 zł, celem zapewnienia środków finansowych w dziale pomoc społeczna.

Dział 801 Oświata i wychowanie.

Plan wydatków w dziale 801 wynosi 10.468.707,86 zł, wykonano 10.125.852,79 zł, tj. 96,72% planu, z tego:

- na wydatki majątkowe plan 480.000,00 zł, wykonanie 422.378,12 zł, tj. 88,00% planu,
- na wydatki bieżące plan 9.988.707,86 zł, wykonanie 9.703.474,67 zł, tj. 97,14% planu, z tego:
 - na realizację zadań własnych gminy – plan 9.162.886,35 zł, wykonano 8.919.530,57 zł, tj. 97,34%,
 - na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie – plan 53.157,98 zł, wydatkowano 52.104,33 zł, tj. 98,02% planu,
 - na realizację projektu pn. „Czas na krok do przodu” w ramach programu Erasmus+ (środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji) – plan 141.281,93 zł, wykonano 137.238,89 zł, tj. 97,14% planu,
 - na wychowanie przedszkolne sfinansowane dotacją na realizację zadań własnych z zakresu wychowania przedszkolnego – plan 178.416,00 zł, wykonano 173.593,95 zł, co stanowi 97,30%,
 - na wydatki ze środków Funduszu Pomocy otrzymanych na: dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – plan 449.626,39 zł, wykonanie 417.744,28 zł, tj. 92,91% planu,
 - na wydatki ze środków Funduszu Pomocy otrzymanych na: wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla dzieci i uczniów będących obywatelami Ukrainy – plan 3.339,21 zł, wykonanie 3.262,65 zł, tj. 97,71% planu

Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków wykonanych w analogicznym okresie 2022 roku o 11,10 %.

Wydatki z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej realizowane są przez Miejski Zespół Szkół, w ramach którego funkcjonuje szkoła podstawowa, przedszkole, stołówka szkolna i świetlica szkolna. Średnioroczne zatrudnienie w jednostce w 2023 roku wynosiło w przeliczeniu na pełne etaty 84,05 pracowników (wzrost o 0,08 et. w stosunku do analogicznego okresu 2022 r.) w tym: 56,48 et. nauczycieli -

spadek o 2,88 etatu, 23,84 et. pracowników stałych administracji i obsługi (w tym 6,21 et. pracowników umysłowych i 17,63 na stanowiskach robotniczych) – wzrost o 0,47 etatu oraz 1,42 et. zatrudnionych na czas określony, 1,7 et. zatrudnionych po stażu, 0,38 et. opiekun hali, 0,23 et. w ramach robót publicznych. Poza w/w zatrudnionymi do świadczeń z zakładowego funduszu socjalnego na dzień 31 grudnia 2023 r. uprawnionych było 73 emerytów, w tym 44 byłych nauczycieli i 29 byłych pracowników niepedagogicznych. Ogółem w roku szkolnym 2023/2024 wg stanu na dzień 30.09.2023 r. do Miejskiego Zespołu Szkół uczęszcza ogółem 567 uczniów i wychowanków(w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego spadek o 84 dzieci), w tym 20 uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego i orzeczenia o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych, w stosunku do których należy stosować specjalną organizację nauki i metod pracy, 5 dzieci posiadających opinię poradni psychologiczno-pedagogicznej o nieprawidłowościach rozwojowych, dla których zespół wczesnego wspomaganie rozwoju organizuje pomoc terapeutyczną dziecku i jego rodzinie oraz 24 dzieci obywateli Ukrainy. Wykonanie wydatków bieżących w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe.

Plan wydatków wynosi – 5.438.837,12 zł, wykonano 5.374.793,37 zł tj. 98,82% planu.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 4.692.155,66 zł i stanowią 87,30% ogółu wydatków w tym rozdziale. Średnie zatrudnienie w 2023 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło ogółem 46,95 et., w tym: 34,96 et. nauczycieli, 11,99 et. pracowników obsługi.

W roku szkolnym 2023/2024 do szkoły podstawowej uczęszcza 421 uczniów (spadek w stosunku do analogicznego okresu 2022/2023 r. o 61 uczniów), w tym 18 objętych kształceniem specjalnym.

Szczegółowo wydatki w tym rozdziale przedstawiają się następująco:

- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 32.390,68 zł, tj. 85,80% planu i dotyczy: zakupu środków bhp – 939,84 zł, odzieży ochronnej – 1.731,50 zł, odprawy pieniężnej dla nauczyciela, z którym rozwiązano stosunek pracy z powodu zmian organizacyjnych powodujących zmniejszenie liczby oddziałów w szkole – 27.300,00 zł, ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej – 2.419,34 zł;
- § 3040 nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń – kwota 42.750,00 zł, tj. 100% planu, na którą składa się nagroda dla nauczyciela przyznana przez Kuratora Oświaty w wysokości 4.500,00 zł oraz nagrody specjalne dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej na kwotę 38.250,00 zł;
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników (administracji i obsługi) – kwota 644.643,63 zł. tj. 98,83% planu w tym: nagrody jubileuszowe 16.044,57 zł, nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej – 13.375,00 zł;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne (pracowników administracji i obsługi) – kwota 37.998,45 zł, tj. 100 %;
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 609.163,87 zł, tj. 99,81% planu, są to składki od wypłaconych wynagrodzeń;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 57.908,04 zł, tj. 92,37% planu, są to składki od wypłaconych wynagrodzeń;
- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe – kwota 450,00 zł, tj. 100% planu;
- § 4190 nagrody konkursowe – kwota 1.300,00 zł, tj. 86,67% planu jako nagroda Burmistrza dla najlepszego absolwenta szkoły podstawowej;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 216.370,84 zł, tj. 97,03% planu z tego przypada na: zakup węgla 148.888,13 zł, materiały biurowe 8.521,42 zł, art. gospodarcze 785,90 zł, prenumerata prasy 2.319,97 zł, środki czystości i art. do sprzątnięcia pomieszczeń 31.364,86 zł, artykuły zużyte do bieżących remontów 11.153,50 zł, uzupełnienie wyposażenia i mebli 2.497,68 zł, części zamienne 4.683,71 zł, tonery do kserokopiarek i akcesoria komputerowe 6.155,67 zł;
- § 4240 zakup środków dydaktycznych i książek – kwota 5.360,89 zł, tj. 87,25% planu;
- § 4260 zakup energii – kwota 65.399,15 zł, tj. 97,70% planu, z tego energia elektryczna 62.220,98 zł, zużycie wody 3.178,17 zł;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 14.022,16 zł, tj. 82,89% planu, są to wydatki z tytułu konserwacji instalacji kwota 8.266,91 zł, konserwacji i awarii sprzętu – 492,00 zł, remontów i napraw 5.263,25 zł;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 1.340,00 zł, tj. 57,14% planu, opłacono badania profilaktyczne pracowników;

- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 42.401,48 zł, tj. 88,94% planu, z tego przypada na: odbiór odpadów 15.082,63 zł, odprowadzenie ścieków 4.844,30 zł, usługi transportowe 1.941,26 zł, usługi pocztowe 1.642,60 zł, opłaty licencyjne roczne za korzystanie z programów komputerowych 8.775,93 zł, przeglądy techniczne budynków, gaśnic i hydrantów 3.234,30 zł, usługa dozoru obiektu 516,60 zł, usługi kominiarskie – 911,43 zł, abonament RTV – 294,90 zł, wynajęcie podnośnika do wykonania prac remontowych komina i do naprawy oświetlenia na hali sportowej kwota 4.397,53 zł, oprawa arkuszy ocen – 350,00 zł, wykonanie pomiarów elektrycznych – 350,00 zł, czyszczenie krzeseł – 60,00 zł;
- § 4330 zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t. – kwota 4.775,89 zł, tj. 64,54% planu, wydatek dotyczy zakupu usługi korzystania przez uczniów z krytej pływalni;
- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 16.497,47 zł, tj. 78,59% planu, są to wydatki na pomoce dydaktyczne, materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków do pracy z tymi dziećmi oraz na pomoce dydaktyczne, materiały biurowe i informatyczne, środki czystości, energię elektryczną, ogrzewanie, zużycie wody wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci obywateli Ukrainy do dzieci ogółem;
- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 3.846,11 zł, tj. 96,15% planu;
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy - kwota 2.533,34 zł, tj. 72,11% planu, są to wydatki na wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków wg wskaźnika jak w § 4350;
- § 4410 podróże służbowe krajowe – kwota 5.029,05 zł, tj. 95,79% planu, w tym: 3.858,81 zł. to ryczałt dla Dyrektora za używanie samochodu prywatnego do służbowych jazd lokalnych, kwota 1.170,24 zł to koszty delegacji służbowych;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 10.406,31 zł, tj. 99,99% planu i dotyczy wydatków związanych z ubezpieczeniem mienia 7.098,31 zł oraz za emisję gazów 3.308,00 zł;
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 213.876,92 zł, tj. 100% planu, zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych od faktycznego zatrudnienia pracowników oraz emerytów i rencistów objętych opieką socjalną;
- § 4530 podatek od towarów i usług – plan 500,00 zł, brak wykonania;
- § 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych kwota 4.337,42 zł, tj. 95,33% planu;
- § 4710 wpłaty na Pracowniczy Plan Kapitałowy finansowane przez podmiot zatrudniający – kwota 19.100,61 zł, tj. 97,85% planu;
- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 77.687,07 zł, tj. 97,29% planu;
- § 4750 wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 117.309,60 zł, tj. 94,55% planu;
- § 4790 wynagrodzenia osobowe nauczycieli – kwota 2.873.008,86 tj. 99,79% planu, w tym nagrody jubileuszowe 101.513,49 zł, nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej – 33.896,97 zł, odprawy emerytalne – 98.753,28 zł;
- § 4800 dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – kwota 217.725,22 tj. 100% planu;
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 37.160,31 zł, tj. 94,61% planu.

Rozdział 80104 Przedszkola.

Plan finansowy w tym rozdziale wynosi 2.908.381,00 zł, wykonano 2.789.518,24 zł, tj. 95,91% planu.

Przedszkole przy ul. Polnej czynne jest od godz. 6.30 do 16.00, opieką otacza się dzieci przez okres 12 m-cy w roku z przerwą podczas wakacji na prace remontowo-porządkowe. Jest to placówka skupiająca dzieci w 3 oddziałach w wieku od 3 do 5 lat. Natomiast do przedszkola przy ul. Szkolnej czynnego w godzinach 7.00-16.00 uczęszczają dzieci 6-cio letnie w jednej grupie oraz w dwóch grupach dzieci w wieku od 4 do 5-ciu lat. W roku szkolnym 2023/2024 zapisanych jest ogółem 146 dzieci (spadek o 23 dzieci), w tym 5 objętych wczesnym wspomaganie rozwoju oraz 2 dzieci objętych kształceniem specjalnym. Z budżetu państwa wpłynęła dotacja na dofinansowanie zadań własnych z zakresu wychowania przedszkolnego, którą wydatkowano w kwocie 173.593,95 zł. Przeciętne zatrudnienie w 2023 r. w przedszkolu w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 25,19 etatu (wzrost o 1,8et.), w tym; 13,99 etatu nauczycieli i 11,2 etatów pracowników obsługi. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 2.059.609,01 zł i stanowią 73,83% ogółu wykonanych wydatków w tym rozdziale. Na ogólną wyżej wymienioną kwotę wydatków bieżących składają się:

- § 2310 dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami – plan 26.150,00 zł, wykonano 26.120,51 zł, tj. 99,89%;
- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 6.568,00 zł, tj. 54,69% planu i dotyczy zakupu środków bhp za 916,39 zł, odzieży ochronnej za 2.487,49 zł, ekwiwalent za pranie odzieży ochronnej – 3.164,12 zł;
- § 3040 nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń – kwota 13.500,00 zł, tj. 100% planu, są to nagrody specjalne dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej;
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 535.600,33 zł, tj. 98,55% planu, są to wynagrodzenia brutto wypłacone w okresie sprawozdawczym pracownikom administracji i obsługi, w tym: 15.036,63 zł wydatkowano na nagrody jubileuszowe, kwotę 10.675,00 zł na nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne (pracowników administracji i obsługi) – kwota 33.179,43 zł, tj. 100% planu;
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 268.111,13 zł, tj. 98,66% planu;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 31.435,21 zł, tj. 95,33% planu;
- § 4190 nagrody konkursowe – plan 300,00 zł, brak wykonania;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 63.855,72 zł, tj. 88,47%, z tego: zakup opału – 22.580,40 zł, materiały biurowe – 5.672,70 zł, art. gospodarcze – 3.827,13 zł, środki czystości – 17.763,97 zł, uzupełnienie wyposażenia, meble – 4.250,30 zł, artykuły do remontów bieżących i konserwacji – 4.954,62 zł, części zamienne – 1.996,08 zł, akcesoria komputerowe – 2.489,24 zł, pozostałe materiały (leki, środki opatrunkowe, kwiaty, środki na mrówki) – 321,28 zł;
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 178.762,84 zł, tj. 87,29% planu; koszt całodziennego wyżywienia 1 dziecka przedszkolnego średnio wyniósł 8,84 zł, W analizowanym okresie z wyżywienia średnio dziennie korzystało 60 dzieci na ul. Polnej oraz 35 dzieci na ul. Szkolnej;
- § 4240 zakup środków dydaktycznych i książek – 5.227,39 zł, tj. 90,75% planu;
- § 4260 zakup energii – kwota 84.346,14 zł, tj. 84,33% planu, w tym: energia elektryczna – 46.737,22 zł, zużycie wody – 3.571,86 zł, gaz ziemny – 34.037,06 zł;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 2.868,18 zł, tj. 57,94% planu, w tym: naprawy i konserwacje sprzętu – kwota 1.929,99 zł, pozostałe naprawy – 938,19 zł;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 1.050,00 zł, tj. 100% planu;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 21.902,84 zł, tj. 91,35% planu, z tego: wywóz odpadów – 10.928,09 zł, odprowadzenie ścieków – 5.266,84 zł, przegląd techniczny budynku i gaśnic 1.605,78 zł, opłata roczna za korzystanie z programów komputerowych 2.325,24 zł, usługi kominiarskie 480,00 zł, usługa dozoru obiektu – 516,60 zł, koszty transportu – 35,01 zł, czyszczenie kanalizacji po ciśnieniu – 633,20 zł, pozostałe usługi 112,08 zł;
- § 4330 zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego – kwota 227.278,16 zł, tj. 96,04% planu, jest to obciążenie za pobyt uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Miasto Radziejów a uczęszczających do przedszkoli w innych gminach;
- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 5.462,09 zł, tj. 50,70% planu, są to wydatki na pomoce dydaktyczne, materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków do pracy z tymi dziećmi oraz na pomoce dydaktyczne, materiały biurowe i informatyczne, środki czystości, energię elektryczną, ogrzewanie, zużycie wody wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci przedszkolnych obywateli Ukrainy do dzieci przedszkolnych ogółem;
- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 1.312,46 zł, tj. 77,20% planu;
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 820,10 zł, tj. 55,41% planu, są to wydatki na wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków wg wskaźnika jak w § 4350;
- § 4410 podróże służbowe krajowe – plan kwota 300,00 zł, brak wykonania;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 4.277,69 zł, tj. 99,99% planu i dotyczy wydatków z tytułu ubezpieczenia majątku – 3.588,69 zł i opłaty za emisję gazów do atmosfery na kwotę 689,00 zł;
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 86.252,11 zł, tj. 100% planu i dotyczy odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od zatrudnionych pracowników oraz emerytów i rencistów jednostki;
- § 4510 opłata na rzecz budżetu państwa – plan 300,00 zł, brak wykonania;
- § 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych – kwota 305,00 zł, tj. 87,14% planu
- § 4710 wpłaty na Pracowniczy Plan Kapitałowy finansowane przez podmiot zatrudniający – kwota 3.796,64 zł, tj. 91,55% planu;

- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 54.555,79 zł, tj. 98,45% planu;
- § 4750 wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 45.615,17 zł, tj. 94,62% planu;
- § 4790 wynagrodzenia osobowe nauczycieli – kwota 997.212,74 tj. 97,61% planu, w tym nagrody jubileuszowe 30.853,21 zł, nagrody z okazji Dnia Edukacji narodowej – 7.817,08 zł;
- § 4800 dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – kwota 70.429,31 zł tj. 100% planu;
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 19.673,26 zł tj. 96,70% planu.

Rozdział 80107 Świetlice szkolne.

Plan – 126.230,00 zł, wykonano 119.764,02 zł, tj. 94,88% planu.

Przy Miejskim Zespole Szkół funkcjonuje świetlica zapewniająca opiekę dla uczniów szkoły podstawowej w godz. od 7³⁰ do 15³⁰. Ze świetlicy korzystają uczniowie dojeżdżający do szkoły oraz miejscowi, których rodzice ze względu na rodzaj wykonywanej pracy powierzyli opiekę nad dziećmi tej placówce. W świetlicy prowadzone są zajęcia artystyczno – plastyczne i rekreacyjne. Średnie zatrudnienie w roku 2023 wynosiło ogółem 1,26 et., w tym: 1,13 etatu nauczycieli i 0,13 et. obsługi. Wychowawcy świetlicy zapewniali dzieciom kulturalne spędzenie wolnego czasu, pomagali w odrabianiu lekcji. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 105.863,65 zł, tj. 95,92% planu i stanowią one 88,39% ogółu wydatków w tym rozdziale. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 13.900,37 zł, tj. 87,59% przyjętego planu i dotyczą: zakupu materiałów kwota 830,22 zł; zakupu pomocy dydaktycznych kwota 1.141,93zł; badania okresowe 45,00 zł; zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 4.735,47 zł; odpisu na fundusz socjalny od zatrudnionych pracowników i emerytów objętych opieką socjalną kwota 6.022,75 zł; nagrody o charakterze szczególnym niezaliczonej do wynagrodzeń – kwota 1.125,00 zł (nagrody specjalne dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej).

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół.

Plan 202.364,00 zł, wykonano 191.251,09 zł, tj. 94,51% planu. Wydatki obejmują:

- § 3020 wydatki na zakup odzieży ochronnej dla pracownika i ekwiwalent za pranie – 321,50 zł, tj. 43,45% planu;
- § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4710, §4740, § 4850 wydatki na wynagrodzenie wraz z pochodnymi zatrudnionego opiekuna dzieci podczas dowożenia, które wyniosły 50.100,63 zł, tj. 99,46% planu;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – plan 50,00 zł, brak wykonania;
- § 4300 wydatki z tytułu usług transportowych świadczonych przez firmę przewozową kwota 138.532,02 zł, tj. 93,09% planu;
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 275,00 zł, tj. 100% planu, która dotyczy kosztów dowożenia dzieci pochodzenia ukraińskiego;
- § 4440 odpis na fundusz świadczeń socjalnych kwota 1.413,04 zł, tj. 99,93% planu;
- § 4700 szkolenia pracowników – kwota 608,90 zł, tj. 86,99 % planu,

Ogółem wg stanu na dzień 30.09.2023 r. dowożonych było 30 dzieci.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Plan ogółem – 34.246,00 zł, wykonano – 16.567,20 zł, tj. 48,38% przyjętego planu.

Wydatki z wyodrębnionego funduszu na doskonalenie nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych nauczycieli dotyczyły pokrycia kosztów szkoleń, kursów, warsztatów nauczycieli w kwocie 9.714,20 zł oraz dofinansowania do studiów wyższych nauczycieli w kwocie 6.853,00 zł.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne.

Plan 335.004,00 zł, wykonano – 305.930,96 zł, tj. 91,32% planu.

Stołówka przygotowuje posiłki dla uczniów i młodzieży uczęszczających do szkoły podstawowej oraz dzieci przedszkolnych. Średnie zatrudnienie w 2023 roku w przeliczeniu na pełnozatrudnionych wynosiło 2,58 osoby, w tym: intendent 0,58 et., kucharka, pomoc kuchenna. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń wynoszą 199.430,22 zł, co stanowi 65,19% ogółu wydatków w tym rozdziale.

Na ogólną kwotę wydatków składają się:

- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 1.265,35 zł, tj. 39,54% planu i obejmuje zakup środków bhp – 210,97 zł, zakup odzieży ochronnej – 440,00 zł i ekwiwalent za pranie odzieży ochronnej – 614,38 zł;
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 135.071,18 zł, tj. 97,28% planu, w tym nagrody z okazji DEN – 3.164,00 zł;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 10.234,34 zł, tj. 99,99% planu;

- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 24.560,51 zł, tj. 95,85% planu;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 2.010,93 zł, tj. 81,61% planu;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 13.984,08 zł, tj. 98,37% planu, w tym: artykuły gospodarcze – 1.000,19 zł, środki czystości – 9.124,49 zł, zakup gazu – 2.368,31 zł, uzupełnienie wyposażenia kuchni – 1.199,00 zł, materiały do remontów i konserwacji – 169,09 zł, pozostałe: materiały biurowe, tusz do drukarki – 123,00 zł;
- § 4220 zakup środków żywnościowych – kwota 70.136,25 zł, tj. 81,27% planu, obejmuje zakup artykułów spożywczych do przygotowania obiadów dla uczniów szkoły podstawowej. Zakup art. spożywczych do przygotowania całodziennego wyżywienia dla dzieci przedszkolnych ewidencjonuje się w rozdziale 80104 - Przedszkole. Średni koszt obiadu wynosił 6,62 zł. Średnio dziennie z obiadów korzystało 61 uczniów oraz średnio dziennie 35 dzieci przedszkolnych korzystało z całodziennego wyżywienia;
- § 4260 zakup energii – kwota 13.882,89 zł, tj. 89,46% planu, wydatkowano na zakup energii elektrycznej;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 170,00 zł, tj. 85,00% planu;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – plan 50,00 zł, brak wykonania;
- § 4300 zakup usług pozostałych – plan 200,00 zł, brak wykonania;
- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 1.252,21 zł, tj. 46,38% planu, są to wydatki na materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków dla tych dzieci oraz na środki czystości, energię elektryczną wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci obywateli Ukrainy do dzieci ogółem;
- § 4440 odpis na ZFSS – kwota 5.210,96 zł, tj. 100% planu i obejmuje odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od faktycznego zatrudnienia pracowników;
- § 4510 opłaty na rzecz budżetu państwa – plan 300,00 zł, brak wykonania;
- § 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – kwota 599,00 zł, tj. 85,57% planu;
- § 4710 wpłaty na Pracowniczy Plan Kapitałowy finansowane przez podmiot zatrudniający – plan 173,00 zł, brak wykonania;
- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 23.190,97 zł, tj. 95,06% planu;
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 4.362,29 zł, tj. 93,53% planu;

Rozdział 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.

Plan 67.543,00 zł, wydatkowano 62.362,75 zł, tj. 92,33% planu.

W rozdziale tym sklasyfikowano wydatki związane z organizacją nauki i metod pracy z 2 dziećmi przedszkola wymagającym specjalnego kształcenia wg stanu w Systemie Informacji Oświatowej na dzień 30.09.2023 r. Do pracy z dziećmi zaangażowanych było w przeliczeniu na pełne etaty 0,88 pracowników obsługi oraz nauczyciel w ramach godzin ponadwymiarowych.

Na ogólną kwotę wydatków składają się:

- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 163,44 zł, tj. 90,80% planu, która stanowi ekwiwalent za pranie odzieży ochronnej;
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 36.124,20 zł, tj. 97,73% planu
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 7.760,75 zł, tj. 92,00% planu;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 1.107,51 zł, tj. 88,67% planu;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – plan 2.000,00 zł, brak wykonania;
- § 4240 zakup środków dydaktycznych i książek – kwota 3.450,00 zł, tj. 98,57% planu,
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – plan 50,00 zł, brak wykonania;
- § 4440 odpis na ZFSS – kwota 1.574,02 zł, tj. 99,94% planu i obejmuje odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od faktycznego zatrudnienia pracowników;
- § 4710 wpłaty na Pracowniczy Plan Kapitałowy finansowane przez podmiot zatrudniający – kwota 6,54 zł, tj. 5,69% planu;
- § 4790 wynagrodzenia osobowe nauczycieli – kwota 8.258,36 zł, tj. 86,43% planu;
- § 4800 dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – kwota 3.917,93 zł, tj. 100% planu.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

Plan 663.179,00 zł, wydatkowano 635.572,04 zł, tj. 95,84%.

W rozdziale tym sklasyfikowano wydatki związane z organizacją nauki i metod pracy z 18-ma uczniami niepełnosprawnymi szkoły podstawowej wymagającymi specjalnego kształcenia wg stanu na dzień

30.09.2023 r. Do pracy z tą grupą uczniów zaangażowanych było w przeliczeniu na pełne etaty 6,4 nauczycieli. Na ogólną kwotę wydatków składają się:

- § 3040 nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń – kwota 6.750,00 zł, tj. 100% planu, są to nagrody specjalne dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej;
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 82.847,80 zł, tj. 96,39% planu;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 10.440,31 zł, tj. 93,96% planu;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – za kwotę 1.104,29 zł, tj. 32,90% planu;
- § 4240 zakup środków dydaktycznych i książek – kwota 3.551,81 zł, tj. 71,04% planu;
- § 4270 zakup usług remontowych – plan 500,00 zł, brak wykonania;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 135,00 zł, tj. 52,94% planu;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 82,00 zł, tj. 4,10% planu;
- § 4410 podróże służbowe krajowe – kwota 125,74 zł, tj. 25,15% planu;
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 23.172,22 zł, tj. 100% planu i obejmuje odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od faktycznego średniorocznego zatrudnienia pracowników;
- § 4710 wpłaty na Pracowniczy Plan Kapitałowy finansowane przez podmiot zatrudniający – kwota 1.589,84 zł, tj. 88,87% planu;
- § 4790 wynagrodzenia osobowe nauczycieli – kwota 477.201,48 zł, tj. 96,56% planu, w tym nagrody jubileuszowe 3.965,32 zł, nagrody z okazji Dnia Edukacji narodowej – 1.954,27 zł, odprawy emerytalne – 20.198,25 zł;
- § 4800 dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – kwota 28.571,55 zł, tj. 100% planu.

Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

Plan – 56.497,19 zł, wydatkowano 55.366,98 zł, tj. 98,00% planu. Ze środków Funduszu Pomocy wydatkowano ogółem 3.262,65 zł, w tym na: zakup podręczników i materiałów edukacyjnych kwota 2.467,55 zł, zakup ćwiczeń 762,05 zł. na oraz z kwoty w wysokości 1 % obsługi zadania zakupiono szafkę na podręczniki za 33,05 zł. W rozdziale tym sklasyfikowano zadanie zlecone gminie do wykonania z zakresu administracji rządowej na kwotę 52.104,33 zł i zostały omówione w dalszej części sprawozdania.

Rozdział 80195 Pozostała działalność.

Plan ogółem 636.426,55 zł, wykonano – 574.726,14 zł, tj. 90,31% planu, z tego wydatki majątkowe plan – 480.000,00 zł, wykonanie – kwota 422.378,12 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w:

- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 12.842,00 zł., tj. 100% planu, dotyczy wydatków na świadczenia w ramach pomocy zdrowotnej dla 15 nauczycieli emerytowanych oraz 7 nauczycieli czynnych;
- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe – kwota 900,00 zł, tj. 100% planu;
- § 4220 na plan w wysokości 750,00 zł wykonano 714,51 zł, tj. 95,27% na zakup żywności podczas organizacji obchodów „Dnia Dziecka” oraz słodczy dla uczniów z okazji Mikołajek;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 650,00 zł, tj. 100% planu.

Natomiast plan wydatków w wysokości 141.284,55 zł, wykonanie – kwota 138.791,51 zł dotyczy realizacji projektu Erasmus+ pn. „Czas na krok do przodu”, w tym:

- środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – 141.281,93 zł
- środki własne – 2,62 zł

Ogółem wydatki na realizację projektu Erasmus+ wyniosły 137.241,51 zł, z tego

- ze środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji 137.238,89 zł, w tym na:

- § 4211 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 1.500,00 zł, tj. 100% planu, na zakup artykułów biurowych, ramek do fotografii;
- § 4221 zakup artykułów spożywczych – 290,29 zł, tj. 100% planu,
- § 4301 zakup usług pozostałych – kwota 1.600,00 zł, tj. 100% planu, na pokrycie kosztów wywołania fotografii i usługi cateringowej;
- § 4421 podróże służbowe zagraniczne – kwota 3.146,64 zł, tj. 100% planu, na rozliczenie kosztów podróży z 2022 r. do Portugalii 8 uczestników projektu;
- § 4701 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 130.701,96 zł, tj. 97,00% planu, pokrycie kosztów kursu, dojazdu i pobytu 5 uczestników na Malcie oraz pokrycie kosztów kursu, dojazdu i pobytu 6 uczestników w Irlandii;

- ze środków własnych – 2,62 zł wydatkowano na materiały biurowe – kwota 0,50 zł, na artykułu spożywcze kwota 2,12 zł.

Pozostała niewydatkowana kwota 4.043,04 zł to Zielona Część dofinansowania podróży uczestników, którzy nie wykorzystali ekologicznych środków transportu. Kwota ta została potrącona przez Agencję z II raty przyznanej dotacji stanowiącej 20% wartości projektu.

Program Erasmus+ pt. „Czas na krok do przodu” – był przeznaczony dla nauczycieli w celu podniesienia kompetencji w zakresie znajomości języka angielskiego, kompetencji komputerowych i zwiększenia kompetencji w zakresie poznania pracy szkoły partnerskiej w zakresie organizowania zajęć dla obcokrajowców, organizowania i prowadzenia zajęć dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, oraz dla 1 pracownika niepedagogicznego w zakresie organizacji pracy szkoły.

Dział 851 Ochrona zdrowia.

Plan – 318.004,53 zł, wykonano – 308.951,79 zł, tj. 97,15 % planu. Wydatki w rozdziałach 85153 i 85154 finansowane są dochodami z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków wykonanych w analogicznym okresie 2022 roku o 7,29 %.

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii.

Plan – 3.000,00 zł, wykonano 2.805,00 zł, tj. 93,50% planu.

Na wydatki bieżące składa się § 4170 wynagrodzenia bezosobowe – kwota 2.805,00 zł, tj. 93,50%.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Plan – 315.004,53 zł, wykonano – 306.146,79 zł, tj. 97,19% planu. Na wydatki bieżące składają się:

- § 3020 nagrody i wydatki osobowe niezliczane do wynagrodzeń – kwota 54,62 zł tj. 99,31% planu – świadczenia BHP dla pracowników;
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 117.235,90 zł, tj. 99,98%;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 8.059,06 zł, tj. 99,99% planu;
- § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 24.227,61 zł, tj. 99,44% planu;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – kwota 3.067,87 zł, tj. 99,70% planu;
- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe – kwota 34.879,20 zł, tj. 97,99%;
- § 4190 nagrody konkursowe – kwota 24.730,89 zł, tj. 98,92% planu – są to nagrody oraz trofea sportowe dla uczestników konkursów sportowych organizowanych przez TKKF „Radziejowianka”, MUKS LIDER- nagrody dla uczestników turnieju piłkarskiego i turnieju strzeleckiego, Gry Miejskiej, Biegu Południowego oraz uczestników Cross „Pod Napięciem”;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 32.395,71 zł, tj. 85,76% planu; do najważniejszych wydatków zaklasyfikowanych w tym paragrafie należą zakupy: wzmacniacz czterokanałowy POWERMIX, urządzenie wielofunkcyjne CANON, alkomat Alclife F8, stojak na worki do śmieci materiały dla dzieci na zajęcia plastyczne, biurko z szufladami i schowkami, numery startowe, kubki metalowe, przedłużacz siłowy gumowy, przejście wtyczki 64A/32A, składany wózek platformowy dla niepełnosprawnych, koszulki sportowe;
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 6.213,21 zł, tj. 81,75% planu, są to wydatki związane z zakupem wody mineralnej dla dzieci oraz osób korzystających ze wsparcia poradni Profilaktyki Społecznej, na turnieje sportowe jak również artykuły spożywcze na zajęcia grupowe z dziećmi;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 200,00 zł, tj. 100% planu i dotyczy to badań profilaktycznych pracowników;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 35.748,57 zł, tj. 99,17% planu, środki przeznaczone na: opłatę za domenę biegradziejow.pl, konsultacje psychologiczne, realizacja projektu profilaktycznego „Nie zmarnuj swojego życia”, dzierzawa i sanityzacja Eden, oprawa muzyczna imprezy, bilety wstępu do ZOO, bilety wstępu do Multikina, usługa transportowa – przewóz osób, usługa gastronomiczna, usługa – pomiar czasu na zawodach sportowych;
- § 4330 zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego – wykonanie 12.590,12 zł, tj. 100% – usługa krytej pływalni;
- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 1.264,00 zł, tj. 93,28% planu, opłacono abonament i rozmowy telefoniczne, Internet;
- § 4390 zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – plan 2.300,00 zł, wykonanie - kwota 2.276,62 zł, tj. 98,98% – opracowanie opinii biegłego do sprawy;

- § 4410 podróże służbowe krajowe – plan 200,00 zł, brak wykonania;
 - § 4430 różne opłaty i składki – plan 346,00 zł, wykonanie kwota 320,41 zł, tj. 92,60% planu – ubezpieczenie uczestników wycieczki, ubezpieczenie mienia MOPS;
 - § 4440 Odpis na ZFSS- wykonanie 2.683,00 zł, tj. 99,96% planu;
 - § 4610 koszty postępowania sądowego – wykonanie 200,00 zł, tj. 40,00% planu.
- Bardziej szczegółowo rozdziały 85153 i 85154 zostały omówione w dalszej części sprawozdania.

Dział 852 Pomoc społeczna.

Plan wydatków w dziale pomoc społeczna wynosi 2.507.372,86 zł, wykonano 2.370.385,55 zł, tj. 94,54% planu. Wydatki w tym dziale zmniejszyły się w stosunku do analogicznego okresu 2022 r. o 8,61%. Zadania realizowane w tym dziale należą do:

- zadań własnych finansowanych z budżetu j.s.t. oraz dotacjami z budżetu państwa – plan 2.302.360,87 zł, wykonano 2.192.147,45 zł, tj. 95,21% planu, z tego:
 - a) finansowane dotacjami z budżetu państwa na realizację bieżących zadań gmin – plan 475.312,00 zł, wykonano 462.503,35 zł, co stanowi 97,31% planu,
 - b) finansowane dochodami własnymi j.s.t. plan 1.827.048,87 zł, wykonano 1.729.644,10, tj. 94,67% planu;
- zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie do wykonania odrębnymi ustawami – plan 56.480,00 zł, wydatkowano 56.480,00 zł, tj. 100% planu;
- zadania finansowane z dotacji z budżetu Europejskiego Funduszu Społecznego – plan 99.962,99 zł, wykonanie 75.189,73 zł, tj. 75,22% planu;
- zadań z Funduszu Pomocy na rzecz pomocy Ukrainie – plan 48.569,00 zł, wykonano 46.568,37 zł, tj. 95,88% planu.

Szczegółowa realizacja tych zadań została omówiona w dalszej części informacji.

Źródłem finansowania zadań zleconych jest dotacja z budżetu państwa.

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej.

Plan – 409.040,00 zł, wykonanie – 375.624,85 zł, tj. 91,83% planu i dotyczy zakupu usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych j.s.t. za umieszczenie z uwagi na stan zdrowia dziesięciu mieszkańców Radziejowa w domu pomocy społecznej. Wydatki z tego tytułu wzrosły w stosunku do analogicznego okresu 2022 roku o 26,23% z uwagi na wzrost kosztów utrzymania w tych jednostkach.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

Plan 182.402,86 zł, wykonano – 139.327,21 zł, tj. 76,38%, są to wyłącznie wydatki bieżące. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z dotacji z budżetu Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa oraz ze środków własnych j.s.t.

Z dotacji celowej plan w wysokości 99.962,99 zł na realizację Programu "Klub Seniora". Wykorzystano środki w kwocie 75.189,73 zł.

Ze środków własnych gminy zapłacono pozostałe wydatki w kwocie 64.137,48 zł, z tego :

- na zakup energii, odprowadzenia ścieków i wywozu nieczystości stałych z lokalu, w którym realizowany jest projekt „Klub Seniora” oraz pozostałe wydatki związane z windą usytuowaną w klubie – kwota 23.159,85 zł
- na realizację Programu "Klub Seniora" wykorzystano środki w kwocie 37.734,63 zł oraz
- podatek od nieruchomości w kwocie 3.243,00 zł co stanowi łącznie 2,79% ogółu wydatków.

Na wydatki ze środków własnych j.s.t. składają się:

- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – plan 23.641,60 zł – wykonanie 23.547,88 tj. 99,60% planu – środki własne gminy;
- § 4019 wynagrodzenia osobowe pracowników – plan 6.284,94 zł – wykonanie 4.177,32 tj. 66,47% planu – wkład własny do projektu „Klub Seniora”;
- § 4049 składki na ubezpieczenia społeczne – plan 943,61 zł – wykonanie 943,61, tj. 100% planu-wkład własny do projektu „Klub Seniora”;
- § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne – plan 4.139,78 zł – wykonanie 3.803,90 zł, tj. 91,89% planu - środki własne gminy;
- § 4119 składki na ubezpieczenia społeczne – plan 1.323,95 zł – wykonanie 779,68, tj. 58,89% planu – wkład własny do projektu „Klub Seniora”;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy – plan 100,00 zł – wykonanie 46,55 zł, tj. 46,55% planu;
- § 4129 składki na Fundusz Pracy – plan 188,37 zł – wykonanie 87,68 zł, tj. 46,55% planu;

- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe pracowników – plan 383,00 zł, brak wydatków;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 1.716,93 zł, tj. 66,73% planu, zakupiono materiały na potrzeby prowadzonych zajęć w Klubie Seniora;
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 458,14 zł, tj. 16,49% planu jest to opłata za zakupione artykuły spożywcze;
- § 4260 zakup energii – kwota 14.857,70 zł tj. 75,27% planu, opłacono energię za lokal, w którym realizowany jest projekt „Klub Seniora” oraz wykorzystaną wodę;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 5.671,36 zł, tj. 72,90% planu, wydatki dotyczą usług serwisowych windy dla osób niepełnosprawnych w budynku przy ul. Kościuszki 1;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 3.947,61 zł, tj. 47,00% planu, są to wydatki dotyczące odprowadzenia ścieków i wywozu nieczystości stałych z lokalu, w którym realizowany jest projekt „Klub Seniora”, zakupu usług transportowych – przewóz osób, bilety wstępu na koncert spektakl, opłata kurierska;
- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 118,08 zł, tj. 90,83% planu;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 20,16 zł, tj. 28,39% planu, dotyczy ubezpieczenia uczestników wycieczki;
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 717,88, tj. 99,90% planu, jest to odpis na fundusz socjalny od zatrudnionych pracowników;
- § 4480 podatek od nieruchomości – kwota 3.243,00zł, tj. 100% planu, opłacono podatek od pomieszczeń biurowych i podatek od działki zabudowanej przy ul. Kościuszki 1, Krótka 1.

Na wydatki z dotacji celowej na realizację programu "Klub Seniora" składają się:

Projekt konkursowy realizowany w ramach Osi Priorytetowej RPKP.09.00.00 Solidarne społeczeństwo. Działanie RPKP.9.3.00 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych. Poddziałanie RPKP.09.03.02 Rozwój usług społecznych. Celem projektu jest utworzenie placówki dziennego wsparcia dla osób starszych potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu, u których wystąpiła choroba bądź niepełnosprawność. Projekt ma na celu przeciwdziałanie izolacji i marginalizacji osób starszych oraz ich aktywizację w kierunku podejmowania działań zmierzających do poprawy jakości ich życia. Czas trwania projektu pn. „**Klub Seniora**” od 01.10.2021r. do 30.06.2023r.

Plan projektu na 2023 rok wynosi 99.962,99 zł. Wykonano wydatki na kwotę 75.189,73 zł tj. 75,22% planu, które były sfinansowane z dotacji rozwojowej.

Realizacja wydatków określonych we wniosku o dofinansowanie projektu przedstawia się następująco:

- § 4017 kwota 46.220,88 zł, tj. 91,86% i § 4019 kwota 2.718,88 zł, tj. 91,86% są to wynagrodzenia osobowe pracowników zaangażowanych w realizacji projektu;
- § 4047 dodatkowe wynagrodzenie roczne 6.629,67 zł, tj. 100% i § 4049 dodatkowe wynagrodzenie roczne 389,98 zł, tj. 100% planu;
- § 4117 kwota 8.770,05 zł, tj. 87,27% i § 4119 kwota 515,89 zł, tj. 87,27% składki na ubezpieczenie społeczne, są to wydatki poniesione na opłacenie obowiązkowych składek od wypłaconych wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego;
- § 4127 kwota 657,25 zł, tj. 37,29% i § 4129 kwota 38,66 zł, tj. 37,28% składki na Fundusz Pracy, są to składki należne od wypłaconych wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego;
- § 4217 kwota 1.927,81 zł, tj. 21,11% i § 4219 kwota 113,40 zł, tj. 21,11% – zakupiono materiały na zajęcia w Klubie Seniora;
- § 4227 kwota 504,31 zł, tj. 8,09% planu i § 4229 kwota 29,67 zł, tj. 8,09% – zakupiono artykuły spożywcze dla uczestników Klubu Seniora;
- § 4307 kwota 5.105,67 zł, tj. 57,07% i § 4309 kwota 300,33 zł, tj. 57,07% – zakupiona została usługa cateringowa oraz przewóz osób uczestników wycieczki;
- § 4437 kwota 18,93 zł, tj. 11,80% i § 4439 kwota 1,11 zł, tj. 11,76% – różne opłaty i składki – ubezpieczenie uczestników wycieczki;
- § 4447 odpis na ZFŚS – kwota 1.177,95 zł, tj. 100% i § 4449 – kwota 69,29 zł, tj.100%.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Plan – 600,00 zł, wykonanie 199,18 zł, tj. 33,20% planu. Środki przeznaczono na wydatki związane z zakupem materiałów biurowych.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

Plan – 11.576,00 zł, wykorzystano w kwocie 11.445,29 zł, tj. 98,87% planu. Uregulowano składkę za 12 miesięcy tj. za okres grudzień 2022 r. (naliczona składka pozostała na niewymagalnych zobowiązaniach) do końca listopada 2023 r. Opłacono 201 składek od wypłaconych zasiłków stałych, przeciętnie w okresie sprawozdawczym 121 osób było objętych tym ubezpieczeniem (nastąpiła zmiana w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 2 osoby).

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

Plan 217.378,00 zł, wykonano 200.689,36 zł, tj. 92,32%, odnotowano spadek wydatków do analogicznego okresu 2022 r. o 3,54%, są to zadania własne j.s.t. oraz zadania pomocy Ukrainie, w tym:

Wydatki z zadań własnych ze środków własnych gminy składają się:

- § 2910 zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – plan 3.269,00 zł, wykonano 1.771,79 zł, tj. 54,20% planu;
- § 3110 świadczenia społeczne plan 52.150,00 zł, wykonano 44.389,26 zł, tj. 85,12% planu, z tego wydatkowano na:
 - *zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe* - na wypłatę świadczeń przeznaczono kwotę 41.113,00 zł, zasiłki celowe wypłacono 77 osobom,
 - *pomoc rzeczową*, udzielono pomocy w formie rzeczowej w ogólnej kwocie 721,26 zł w postaci zakupu węgla, lekarstw, środków czystości i żywności.
 - *opłaty za pobyt mieszkańców w schroniskach dla bezdomnych* – w analizowanym okresie na ten cel przeznaczono kwotę 2.555,00 zł, wydane zostały decyzje administracyjne na 7 świadczeń. Jest to odpłatność za pobyt w schronisku jednego mieszkańca Radziejowa,
- § 4300 zakup usług pozostałych – plan 4.900,00 zł, wykonanie 4.892,40 zł, tj. 99,84% planu, są to środki przeznaczone na sprawienie 1 pogrzebu dla mieszkańca miasta.
- § 4580 pozostałe odsetki – kwota 439,24 zł, tj. 58,57% planu, wydatek dotyczy zwrotu odsetek od niesłusznie pobranego świadczenia za lata ubiegłe;

Wydatki z zadań własnych z dotacji celowej składają się:

- § 3110 świadczenia społeczne plan 126.419,00 zł, wykonano 120.362,53 zł, tj. 95,21% planu, z tego wydatkowano na:
 - wypłatę *zasiłków okresowych* finansowanych z dotacji z budżetu państwa na zadania własne, plan finansowy 126.419,00 zł, wykonano 120.362,53 zł, tj. 95,21% planu. W okresie styczeń-grudzień 2023 r. wydano decyzje o przyznanych 308 świadczeń, które przyznano z powodu bezrobocia, z tytułu niepełnosprawności oraz z tytułu długotrwałej choroby.

Wydatki na zadania ma rzecz pomocy Ukrainie składają się:

Plan 29.890,00 zł, wykorzystano 28.834,14 zł, tj. 96,47% planu. Otrzymane środki przeznaczono na wypłatę zasiłków okresowych dla 9 uchodźców wojennych z Ukrainy, wypłacono 52 świadczenia.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe.

Plan finansowy ogółem – 219.960,00 zł, wykonano 218.857,49 zł, tj. 99,50% planu, są to wypłaty dodatków mieszkaniowych dla osób uprawnionych od stycznia do grudnia 2023 roku.

Na wydatki z zadań własnych ze środków własnych gminy składają się:

- § 3110 świadczenia społeczne, na wypłatę dodatków mieszkaniowych, które przekazano dla:
 - Spółdzielni Mieszkaniowej – 67.230,64 zł, co stanowi 291 świadczeń, przeciętnie wysokość jednego świadczenia wynosi 231,03 zł;
 - RTBS – 58.336,59 zł, co stanowi 239 świadczeń, przeciętnie wysokość jednego świadczenia wynosi 244,09 zł, z tego w zasobie gminnym wypłacono 186 dodatków mieszkaniowych na kwotę 40.338,62 zł, a w zasobie TBS 53 dodatki na kwotę 17.997,97 zł;
 - Wspólnot Mieszkaniowych – 68.301,94 zł, co stanowi 313 świadczeń, przeciętnie wysokość jednego świadczenia wynosi 218,22 zł;
 - indywidualni (wynajem prywatny) – 24.988,32 zł, co stanowi 85 świadczeń, przeciętnie wysokość jednego świadczenia wynosi 293,98 zł.

Występuje zróżnicowanie wysokości świadczeń w zależności od podmiotu zarządzającego, wydatków na mieszkanie i dochodowości osób ubiegających się o te świadczenia.

Przeciętnie w miesiącu na wypłatę dodatków mieszkaniowych przeznaczają się 18.238,12 zł, a średnia wysokość dodatku mieszkaniowego wynosi 235,84 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wydatki na ten cel wzrosły o 6,38%.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe.

Plan 128.498,00 zł, wykorzystano 124.077,41 zł, tj. 96,56% planu. W okresie styczeń-grudzień 2023 r. wypłacono 203 świadczenia dla 21 osób. Wydatki na ten cel wzrosły w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego o 4,67%, a liczba świadczeń wzrosła o 9.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej.

Plan finansowy ogółem – 850.722,00 zł, wykonano – 825.457,24 zł, tj. 97,03% planu, są to wyłącznie wydatki bieżące. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z dotacji z budżetu państwa i ze środków własnych j.s.t. Z dotacji, środki wykorzystano w kwocie 124.139,00 zł, co stanowi 15,04% ogółu wydatków Ośrodka, przeznaczając je na wynagrodzenia za pracę i dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 rok (częściowe) dla 3 pracowników socjalnych pracujących w terenie wraz z dodatkami oraz pochodne od tych wynagrodzeń. Pozostałe wydatki sfinansowano ze środków własnych.

Wg stanu na dzień 31.12.2023 r. z rozdziału 85219 finansowanych jest zatrudnienie 10 pracowników, co stanowi w przeliczeniu na pełne etaty 8,38 et., z tego: kierownik jednostki 1 et., zastępca kierownika/pracownik socjalny 1 et., główny księgowy 1 et., księgowa 1 et., młodsza księgowa 1 et., pracownicy socjalni 2 etaty, sprzątaczką w wymiarze 0,50 et., inspektor do spraw Świadczeń Rodzinnych, dodatków mieszkaniowych oraz inspektor do spraw Funduszu Alimentacyjnego i Dodatków Mieszkaniowych, Funduszu Pomocy Ukrainie, Czyste Powietrze i inne obowiązki- 0,88 et. (2 pracowników). Na jednego pracownika socjalnego pracującego w środowisku przypada 1.721 mieszkańców. Wydatki ze środków własnych j.s.t. realizowano w niżej wymienionych paragrafach:

Na wydatki ze środków własnych gminy składają się:

- § 3020 nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 1.989,83 zł, tj. 56,32% planu, dotyczy zakupu wody mineralnej dla pracowników, ekwiwalent za pranie odzieży dla pracowników socjalnych i innych świadczeń zgodnie z przepisami bhp;
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 503.915,42 zł, tj. 85,22% planu i dotyczy wynagrodzenia za pracę dla zatrudnionych pracowników w ośrodku pomocy społecznej, wypłata nagrody jubileuszowej za 40 lat pracy zawodowej, odprawa emerytalna;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 r. – kwota 21.359,18 zł, tj. 55,08% planu;
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 82.829,49 zł, tj. 82,78% planu, są to składki od wypłaconych wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – kwota 6.688,01 zł, tj. 71,72% planu;
- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe pracowników – kwota 440,00 zł., tj. 17,60% planu;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 7.956,85 zł, tj. 63,12% planu, zakupiono środki czystości materiały biurowe i druki, toner do drukarek, komputer Desktop Dell Vostro;
- § 4260 zakup energii – kwota 24.401,74 zł, tj. 79,21% planu jest to opłata za wodę, energię elektryczną, oraz paliwo gazowe zużyte na potrzeby MOPS-u;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 7.479,20 zł, tj. 90,33% planu, wydatek związany z konserwacją urządzeń dźwigowych (winda osobowa), pomiary elektryczne windy, naprawa dachu na budynku Ratusza, naprawa i serwis kotła gazowego;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – kwota 1.131,40 zł, tj. 75,43% planu;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 18.753,62 zł, tj. 90,43% planu, dotyczy głównie zakupu usług pocztowych, wywozu nieczystości stałych i odprowadzenia ścieków, dzierżawy dystrybutora do wody, opłaty za przedłużenie licencji na użytkowanie programów komputerowych;
- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 2.523,91 zł, tj. 83,52% planu, abonament telefonu stacjonarnego i telefonów komórkowych, dostęp do Internetu;
- § 4410 krajowe podróże służbowe – kwota 3.160,70 zł, tj. 89,21% planu, wydatkowano na ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych i delegacje służbowe pracowników;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 3.732,00 zł, tj. 99,52% planu, dotyczy ubezpieczenia mienia MOPS;
- § 4440 odpis na ZFŚS - kwota 10.846,89 zł, tj. 64,23% planu, jest to odpis na fundusz socjalny od zatrudnionych pracowników, emerytów i rencistów;

- § 4480 podatek od nieruchomości - kwota 3.180,00 zł, tj. 100% planu, opłacono podatek od pomieszczeń biurowych i podatek od działki zabudowanej przy ul Rynek 1;
- § 4700 szkolenia pracowników – kwota 930,00 zł, tj. 100% planu.

Na wydatki z dotacji celowej składają się:

- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 83.869,51 zł, tj. 14,19% planu i dotyczy wynagrodzenia za pracę dla zatrudnionych pracowników socjalnych pracujących w środowisku;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 r.– kwota 17.416,12 zł, tj. 44,92% planu;
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 14.442,24zł, tj. 14,44% planu, są to składki od wypłaconych wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – kwota 2.371,13 zł, tj. 25,43% planu;
- § 4440 odpis na ZFŚS - kwota 6.040,00 zł, tj. 35,76% planu, jest to odpis na fundusz socjalny od zatrudnionych pracowników.

Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej.

Plan finansowy – 16.869.00 zł, wykonano – 14.732,04 zł, tj. 87,33% planu, z tego przypada na:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 263,80 zł, tj.29,31% planu,
- § 4260 zakup energii – kwota 8.661,46 zł, tj. 91,96% planu jest to opłata za gaz, wodę, energię elektryczną, energię ciepłą zużytą dla potrzeb mieszkańców mieszkania chronionego,
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 313,58 zł, tj. 62,72% planu, opłata za odprowadzenie ścieków,
- § 4400 opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – kwota 4.813,20 zł, tj. 91,07% planu, jest to czynsz regulowany za pomieszczenia w mieszkaniu chronionym,
- § 4520 opłata na rzecz budżetu j.s.t. – kwota 680,00 zł, tj. 88,89% planu, uiszczono na rzecz Miasta opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców mieszkania chronionego.

W mieszkaniu chronionym wg stanu na dzień 31grudnia 2023 r. zakwaterowanych jest dwóch mieszkańców Miasta.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Plan finansowy – 329.148,00 zł, wykonano – 323.313,89 zł, tj. 98,23% planu, w tym:

- zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie plan 56.480,00 zł, wykonanie 56.480,00 zł, tj. 100%,
- zadania własne plan 256.988,00 zł, wykonano 251.228,37 zł, tj. 97,76% planu.
- zadania własne z dotacji plan 15.680,00 zł wykonano 15.605,52 zł, tj. 99,53%,

Na wydatki z zadań własnych ze środków własnych gminy składają się:

- § 3020 nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 2.996,52 zł, tj. 75,92% planu, wydatkowano na zakup wody mineralnej dla pracowników, odzieży roboczej i ekwiwalent za pranie odzieży roboczej dla trzech opiekunek środowiskowych i innych świadczeń zgodnie z przepisami bhp;
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 189.090,37 zł, tj. 99,56% planu, wypłacono wynagrodzenie za pracę dla 4 pracowników świadczących usługi opiekuńcze;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 r. – kwota 12.031,38 zł, tj. 99,99% planu;
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 34.216,85 zł, tj. 97,62% planu, są to składki od wypłaconych wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 r.;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – kwota 3.478,24 zł, tj. 96,35% planu, są to składki opłacone od wynagrodzeń osobowych oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 r.;
- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe – plan 1.500,00 zł – brak wykonania;
- § 4280 zakup usług zdrowotnych – wykonanie 549,40 zł tj. 59,52% planu;
- § 4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – kwota 720,00 zł, tj. 90,00% planu, wydatek związany z zakupem kart telefonicznych (doładowań) do telefonów dla potrzeb opiekunek środowiskowych;
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 8.145,61 zł, tj. 99,98% planu odprowadzono odpis na fundusz socjalny za 4 zatrudnionych pracowników i jednego emeryta objętego opieką socjalną;
- § 4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – zaplanowano kwotę 800,00 zł, brak wykonania;
- § 4710 wpłaty na PPK – zaplanowano kwotę 251,00 zł, brak wykonania.

Na wydatki z zadań zleconych odrębnymi ustawami składają się:

Plan 56.480,00 zł, wykonanie 56.480,00 zł. tj. 100% planu. Są to wydatki opisane w dalszej części sprawozdania.

Na wydatki z zadań własnych z dotacji opieka Senior 75+ składają się:

- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 13.102,00 zł, tj. 100% planu;
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 2.256,23 zł, tj. 99,97% planu, są to składki od wypłaconych wynagrodzeń;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – kwota 247,29 zł, tj. 77,04% planu, są to składki opłacone od wynagrodzeń osobowych.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania.

Plan finansowy 132.770,00 zł, wykonano 128.476,00 zł, tj. 96,77% planu. Wydatki na ten cel dotyczą zadania „Posilek w szkole i w domu”

Wieloletni Rządowy Program „Posilek w szkole i w domu”, na lata 2019-2023 (MP. z 2018r. poz. 1007). Program oprócz zapewnienia wsparcia finansowego organizacji stołówek oraz miejsc spożywania posiłków w szkołach przewiduje wsparcie finansowe dla gmin w udzieleniu pomocy w formie posiłku, świadczenia pieniężnego w postaci zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności oraz świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych. Celem programu jest zapewnienie pomocy osobom starszym, niepełnosprawnym, o niskich dochodach oraz dzieciom i uczniom, którzy wychowują się w rodzinach znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej. Pomoc taka trafia do dzieci i młodzieży oraz osób dorosłych spełniających warunki otrzymania pomocy wskazane w ustawie o pomocy społecznej oraz kryterium dochodowe, tj. 150% kryterium dochodowego uprawniającego do świadczeń z pomocy społecznej.

Program o łącznej wartości 115.000,00 zł, w tym kwota 69.000,00 zł dofinansowana dotacją z budżetu państwa (dofinansowanie wynosi 60%, a pozostałe 40% finansowane z dochodów własnych j.s.t.). Zrealizowano w wysokości 111.456,00 tj. 96,92% planu. Realizacja przebiegała w dwóch modułach.

Ponadto dożywianiem zostały osoby będące uchodźcami w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie. Środki na ten cel pochodziły z Funduszu Pomocy. Wydatki na ten cel wyniosły 17.020,00 zł. tj. 95,78% planu.

Na wydatki z zadań własnych z dotacji celowej składają się:

— moduł 1 – dla dzieci i młodzieży wydatkowano 36.493,20 zł,

— moduł 2 – dla osób dorosłych wydatkowano 30.380,40 zł,

z tego w formach:

- pomoc w formie posiłku – wydatkowano 39.873,60 zł. Rzeczywista liczba osób objętych programem to 158 osób. Wydano 7.770 posiłków. Jeden posiłek kosztował średnio 8,55 zł. Dożywianie prowadzono w 2 szkołach, 1 przedszkolu i 2 innych punktach wydawania posiłków.

- pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności – wydatkowano 27.000,00 zł, pomocą objęto 56 osób, przyznano 160 świadczeń.

Na wydatki z zadań własnych sfinansowanych ze środków własnych gminy składają się:

— moduł 1 – dla dzieci i młodzieży wydatkowano 20.253,60 zł,

— moduł 2 – dla osób dorosłych wydatkowano 24.328,80 zł,

z tego w formach:

- pomoc w formie posiłku – wydatkowano 26.582,40 zł. Rzeczywista liczba osób objętych programem to 158 osób. Wydano 7.770 posiłków. Jeden posiłek kosztował średnio 8,55 zł. Dożywianie prowadzono w 2 szkołach, 1 przedszkolu i 2 innych punktach wydawania posiłków.

- pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności – wydatkowano 18.000,00 pomocą objęto 56 osób, przyznano 160 świadczeń.

Wydatki z Funduszu Pomocy:

Pomocą zostały objęte dzieci w przedszkolu oraz w szkole:

– zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży w szkole (pomoc doraźna) zrealizowano wydatki na kwotę 11.600,00 zł, wydano 50 świadczeń dla 7 uczniów,

– zapewnienie posiłku dla dzieci w przedszkolu (pomoc doraźna) zrealizowano wydatki na kwotę 5.420,00 zł, wydano 29 świadczeń dla 3 dzieci,

Rozdział 85295 Pozostała działalność.

Plan finansowy 8.409,00 zł, wykorzystano w wysokości 8.185,59 zł. tj. 97,34% planu, w tym:

- zadania własne plan 7.500,00 zł, wykonano 7.471,36 zł, tj. 99,62% planu.
- zadania na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy, plan 909,00 zł, wykonanie 714,23 zł, tj. 78,57% planu.

Na wydatki z zadań własnych ze środków własnych gminy składają się:

- § 3110 świadczenia społeczne - plan 6.000,00 zł, wykonanie kwota 5.971,36 zł, co stanowi 99,52% planu. Wydatki dotyczą organizacji prac społecznie użytecznych. Wypłacono świadczenia za okres od m-ca lutego do m-ca grudnia 2023 r. w kwocie – 14.952,40 zł, z tego częściowa refundacja świadczenia przez PUP w wysokości 60% tj. 8.981,04 zł. Z prac społecznie użytecznych skorzystało 7 osób. Prace społecznie użyteczne to forma wsparcia skierowana do osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku jednocześnie korzystających ze świadczeń pomocy społecznej albo uczestniczących w kontrakcie socjalnym, indywidualnym programie usamodzielnienia, lokalnym programie pomocy społecznej lub w indywidualnym programie zatrudnienia socjalnego. Prace te odbywają się bez nawiązania stosunku pracy ani umowy o pracę. Organizowane są one przez gminę w jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej. Wykonywanie prac społecznie użytecznych odbywa się na podstawie porozumienia zawartego między starostą a gminą, na rzecz której prace społecznie użyteczne będą wykonywane. Starosta refunduje gminie ze środków Funduszu Pracy do 60% minimalnej kwoty świadczenia przysługującego bezrobotnemu.
- § 4300- zakup usług pozostałych – plan 1.500,00 zł, wykonanie 1.500,00 zł, zorganizowanie Wigilii przez Klasztor o.o. Franciszkanów dla bezdomnych i potrzebujących.

Wydatki na zadania ma rzecz pomocy Ukrainie składają się:

Plan dotacji wynosi 909,00 zł, wykonano 909,00 zł co stanowi 100% planu. Środki wykorzystano w kwocie 714,23 zł, tj. 78,57% planu. Otrzymane środki przeznaczono na wypłatę zasiłków stałych wraz ze składkami zdrowotnymi dla 1 uchodźcy wojennych z Ukrainy, wypłacono 7 świadczeń.

Dział 853 Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej

Plan 48.552,00 zł, wykorzystano w kwocie 31.999,05 zł, tj. 65,91% planu. Wydatki bieżące w tym dziale są niższe od wydatków wykonanych w analogicznym okresie 2022 roku o 98,90% w związku z wypłatami dodatku węglowego w poprzednim roku.

Rozdział 85395 Pozostała działalność.

Niżej opisane zadania zostały zrealizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz z Funduszu Pomocy dla Ukrainy.

Wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Plan dotacji 46.410,00 zł, wykorzystano w wysokości 29.857,05 zł, tj. 64,33% planu. Środki zostały przeznaczone na wypłatę dodatku elektrycznego i refundację poniesionych kosztów podatku VAT dla gospodarstw domowych, które ogrzewają się gazem.

Na wydatki sfinansowane z dotacji na realizację zadania składają się:

- *dodatek elektryczny* – plan 41.310,00 zł, wydatkowano 27.540,00, tj. 66,67% planu:

- § 3110 świadczenia społeczne- wypłacono 22 dodatki elektryczne w kwocie 27.000,00 zł, tj. 66,67% planu, co stanowi 22 świadczenia

Ponadto z dotacji pokryto wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 540,00 zł. Koszty te obejmują:

- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – 451,24 zł, tj. 66,75% planu,
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 77,71 zł, tj. 66,42% planu, są to składki od wypłaconych wynagrodzeń,
- § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – kwota 11,05 zł, tj. 65,00% planu, są to składki opłacone od wynagrodzeń osobowych.

Dodatek elektryczny to jednorazowe wsparcie finansowe, przysługujące gospodarstwom domowym, których głównym źródłem ogrzewania jest energia elektryczna.

- *zwrot podatku VAT* – plan 5.100,00 zł, wydatkowano 2.317,05, tj. 45,43% planu:

- § 3110 świadczenia społeczne- refundacja poniesionych kosztów podatku VAT. Wypłacono refundację VAT dla 4 osób w kwocie 2.271,62 zł., tj. 45,43% planu, co stanowi 5 świadczeń. Jedna z osób otrzymała 2 świadczenia.
- § 4300 usługi pocztowe w wysokości 45,43 zł, tj. 45,43% planu.

Refundacja poniesionych kosztów podatku VAT dotyczy gospodarstw domowych, które ogrzewają się gazem i spełniają kryterium dochodowe dodatku osłonowego. Obok gospodarstw domowych do tej grupy należą też: spółdzielnie mieszkaniowe i wspólnoty, producenci ciepła lokalnego dla gospodarstw.

Wydatki z Funduszu Pomocy Ukrainie

Plan 2.142,00 zł, wykonano 2.142,00 zł, wykorzystano w kwocie 2.142,00 zł, tj. 100% planu.

Wykonaną kwotę przeznaczono na:

- § 3290 świadczenia społeczne – wypłat jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę – 2.100,00zł, świadczenie otrzymało 7 osób,
- § 4350 zakup materiałów i wyposażenia wykonanie – 42,00 zł (są to koszty obsługi zadania).

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan finansowy wydatków bieżących na 2023 r. wynosił – 91.176,00 zł, wykonano – 75.949,68 zł, tj. 83,30% planu. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków wykonanych w analogicznym okresie 2022 roku o 9,56 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco.

Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Plan wydatków w tym rozdziale wynosi 13.469,00 zł, wykonano 12.295,88 zł, tj. 91,29% planu. Zajęcia prowadzone były przez nauczycieli w ramach godzin ponadwymiarowych z 2 dzieci w okresie od 1 stycznia 2023 r. a od 1 września 2023 r. z 5 dzieci. Wydatki dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych od tych wynagrodzeń za analizowany okres w kwocie 10.592,06 zł oraz zakupu pomocy dydaktycznych i materiałów na łączną kwotę 1.703,82 zł.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów.

Plan finansowy wydatków 61.751,00 zł, wykonano 47.697,80 zł, co stanowi 77,24% planu.

Na „*świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym*” – plan finansowy wydatków 41.856,00 zł, wykonano 30.066,00 zł, co stanowi 71,83% planu, z tego z dotacji plan 32.756,00 zł, wykonano kwotę 24.052,80 zł, co stanowi 80% poniesionych wydatków. Wydatki na ten cel spadły w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 0,63%. Środki przeznaczone na realizację świadczeń dla uczniów zgodnie z art. 90d i art 90e ustawy o systemie oświaty poprzez pokrycie kosztów udzielania *edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym*. Stypendia szkolne o charakterze socjalnym przyznano w formie rzeczowej refundując dokonane wcześniej wydatki, w szczególności na zakup pomocy dydaktycznych, ubioru sportowego, galowego. Pomoc w tej formie uzyskało 37 dzieci (spadek o 1 osobę, uczeń liczony 1 raz). Łącznie w 2023 roku wypłacono 262 świadczenia (spadek o 4 świadczenia). Stypendia wypłacono w trzech przedziałach kwotowych:

- po 148,80 zł otrzymało 9 uczniów łącznie 56 świadczeń, stypendia w tym przedziale otrzymali uczniowie, których miesięczny dochód na 1 członka rodziny nie przekraczał 30% kryterium dochodowego;
- po 124,00 zł otrzymało 14 uczniów łącznie 58 świadczeń, stypendia w tym przedziale otrzymali uczniowie, których miesięczny dochód na 1 członka rodziny nie przekraczał od 30% do 60% kryterium dochodowego;
- po 99,20 zł otrzymało przez okres styczeń - grudzień 2023 - 24 uczniów, łącznie w tym przedziale wypłacono 148 świadczeń, stypendia w tym przedziale otrzymali ci, którzy mieścili się w przedziale powyżej 60% do 100% kryterium dochodowego.

W sześciu rodzinach posiadających łącznie 10 dzieci nastąpiła zmiana wysokości wypłaconego stypendium z uwagi na uzyskanie lub utratę źródła dochodu.

Ponadto w ramach planu zrealizowano Rządowy program pomocy uczniom w 2023 roku „Wyprawka szkolna” Plan dotacji wynosił 19.895,00, wykonano 17.631,80 zł, a wydatki wykonano w kwocie 17.631,80 zł, co stanowi 88,62% planu, gdyż nadwyżkę środków zwrócono do budżetu. Pomocą zostali objęci wyłącznie uczniowie z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego w formie dofinansowania do zakupu podręczników. Zadanie finansowano w całości z dotacji budżetu państwa. Pomoc otrzymało 61 uczniów z niżej wymienionych szkół:

- szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy – 33 uczniów,
- branżowej szkoły pierwszego stopnia – 10 uczniów,
- liceum ogólnokształcącego – 1 uczeń,
- technikum – 17 uczniów.

Szkoły te mają siedzibę na terenie Miasta Radziejów. Powodem niewykorzystania środków było przeszacowanie potrzeb przez szkoły dla których organem prowadzącym jest Powiat Radziejowski.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym.

Plan – 15.956,00 zł, wydatkowano kwotę 15.956,00 zł, tj. 100% planu, z której wypłacono 109 stypendiów za wyniki w nauce przyznane uczniom szkoły podstawowej za okres I i II półrocza roku szkolnego 2022/2023.

Dział 855 Rodzina

Plan wydatków w dziale Rodzina wynosi 3.188.149,30 zł, wykonano 3.155.693,63 zł, tj. 98,98% planu. Wydatki bieżące w tym dziale są niższe od wydatków wykonanych w analogicznym okresie 2022 r. o 35,36%. Zadania realizowane w tym dziale należą do:

- zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie do wykonania odrębnymi ustawami, plan 2.817.016,00 zł, wydatkowano 2.813.031,71 zł, tj. 99,86% planu,
- zadań własnych finansowanych z budżetu j.s.t. dochodami własnymi gminy, plan 297.769,00 zł, wykonano 271.024,76 zł, tj. 91,02% planu,
- zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami finansowane dochodami własnymi (rozdział 85502) plan 32.120,00 zł, wykonano 30.730,76 zł, tj. 95,67%,
- zadań własnych finansowanych dotacjami z Funduszu Pracy, plan 4.534,30 zł, wykonano 4.534,30 zł, tj. 100% planu,
- zadań z Funduszu Pomocy na rzecz pomocy Ukrainie, plan 36.710,00 zł, wykonano 36.372,10 zł, tj. 99,08% planu.

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze.

Plan finansowy 8.000,00 zł, który wydatkowano w wysokości 7.457,60 zł, tj. 93,22% planu.

Na wydatki ze środków własnych gminy składają się:

- § 2910 zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – kwota 6.000,00 zł, tj. 100% planu;
- § 4580 pozostałe odsetki – kwota 1.457,60 zł, tj. 72,88% planu.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Plan finansowy wynosi 2.800.161,00 zł, wykonanie 2.795.030,01 zł, tj. 99,82% w tym:

- zaplanowana kwota 32.120,00 zł – środki własne gminy przeznaczona na wynagrodzenia za pracę i inne wydatki pozapłacowe kwota 9.205,72 zł to środki pochodzące z dochodów uzyskanych w wyniku realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (§ 2360 z tytułu wpłat od dłużników alimentacyjnych), wykonano 30.730,76 zł, tj. 95,67% oraz inne dochody własne JST.

Na wydatki ze środków własnych gminy składają się:

- § 2910 zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – kwota 1.470,68 zł, tj. 72,09% planu, środki te występują po stronie dochodów w jednostce budżetowej realizującej to zadanie – Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej;
- § 3020 wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – kwota 54,62 zł, tj. 80,32% planu, są to świadczenia pracownicze wynikające z przepisów bhp i wewnętrznych regulaminów;
- § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 19.356,14 zł, tj. 99,08% planu;
- § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 3.976,57 zł, tj. 99,99% planu;
- § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 4.017,91 zł, tj. 98,09% planu opłacono składki od wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 r.;
- § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych – kwota 498,20 zł, tj. 85,31% planu;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – plan 180,00zł – brak wykonania;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 675,60 zł, tj. 84,13%, opłata za usługi pocztowe;
- § 4360 opłata za usługi telekomunikacyjne – kwota 50,00 zł, tj. 50,00% planu;
- § 4440 odpis na ZFŚS – kwota 436,61 zł, tj. 99,91% planu, jest to odpis na fundusz socjalny;
- § 4580 pozostałe odsetki – kwota 151,93 zł, tj. 75,97% planu, są to naliczone i uregulowane oraz przekazane do budżetu państwa odsetki od nienależnie pobranych;
- § 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – kwota 42,50 zł, tj. 42,50% planu – opłata za zapytanie komornika do Centralnej Bazy Ksiąg Wieczystych.

Na wydatki z zadań zleconych odrębnymi ustawami – plan 2.768.041,00, wykonanie 2.764.299,25 zł, Szczegółowa realizacja tych zadań została omówiona w dalszej części sprawozdania.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny.

Plan finansowy 2.319,00 zł, wydatkowano 2.077,00 zł tj. 89,56%. Rozdział realizowany w ramach zadań zleconych i został omówiony w dalszej części sprawozdania.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny.

Plan finansowy na zadania własne – 34.934,30 zł, wykonano 28.970,00 zł, tj. 82,93% planu. Środki przeznaczone zostały na wynagrodzenia z tytułu zawartej umowy zlecenie z osobą wykonującą obowiązki asystenta rodziny w myśl ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1111, ze zmianami).

- zadania własne plan 30.150,00 zł, wykonano 24.185,70 zł, tj. 80,22% planu.
- zadania własne plan 250,00 zł, wykonano 250,00 zł, tj. 100% planu – wkład własny,
- zadania własne z dotacji plan 4.534,30 zł wykonano 4.534,30 zł, tj. 100% planu – środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie do dodatków do wynagrodzenia asystentów rodziny.

Na wydatki sfinansowane ze środków własnych na realizację zadań składają się:

- § 4170 wynagrodzenie bezosobowe asystenta rodziny – kwota 24.185,70 zł,
- § 4170 wynagrodzenie bezosobowe asystenta rodziny – kwota 250,00 zł- wkład własny, dofinansowanie do dodatków do wynagrodzenia asystenta rodziny.

Na wydatki sfinansowane ze środków z Funduszu Pracy składają się:

- § 4170 wynagrodzenie bezosobowe asystenta rodziny – kwota 4.534,30 zł, dofinansowanie do dodatków do wynagrodzenia asystenta rodziny.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze.

Plan finansowy – 8.000,00 zł, wykonanie 5.109,00 zł, tj. 63,86% planu. Środki przeznaczone na opłatę za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej.

Dokonywano wzajemnych rozliczeń między gminą a powiatem na podstawie porozumień.

Obecnie przebywa jedno dziecko z miasta Radziejów w rodzinie zastępczej.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych.

Plan finansowy– 129.169,00 zł, wykonano 122.272,46 zł, tj. 94,66% planu.

Zabezpieczono środki tytułem opłat za umieszczenie mieszkańców miasta w placówce opiekuńczo-wychowawczej w kwocie 129.169,00 zł, wykonano 122.272,46 zł, tj. 94,66% planu. Środki te przekazano do Powiatu Radziejowskiego na podstawie art. 191 ust. 9 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, który stanowi iż „W przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo rodzinnym domu dziecka gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki, o których mowa w ust. 1 pkt 1, w wysokości:

- 1) 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- 2) 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- 3) 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

Dokonywano wzajemnych rozliczeń między gminą a powiatem na podstawie porozumień.

W okresie sprawozdawczym w placówkach opiekuńczych przebywało czworo dzieci pochodząca z dwóch rodzin.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów.

Plan finansowy 46.656,00 zł, wykorzystano w wysokości 46.655,46 zł tj. 100% planu. Zadanie realizowane jako zleczone i umówione w dalszej części sprawozdania.

Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi do lat 3.

Plan – 122.000,00 zł, wykonano 111.750,00 zł, tj. 91,45% planu.

Wydatek stanowi dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych na zadania z zakresu zapewnienia opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

Rozdział 85595 Pozostała działalność.

Plan 36.710,00 zł, wykorzystano w kwocie 36.372,10 zł, tj. 99,08% planu.

Na wydatki sfinansowane z dotacji na realizację zadań składają się:

- § 3290 świadczenia społeczne łącznie na kwotę 35.341,84 zł, tj. 99,16% planu, z tego:
 - zasilki rodzinne – kwota 18.408,76 zł, liczba świadczeń 151,
 - dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka – kwota 772,00 zł, liczba świadczeń 4,
 - dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego – kwota 1.121,92 zł, liczba świadczeń 26,
 - dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - dojazdy – kwota 276,00 zł liczba świadczeń 4,
 - świadczenie rodzicielskie – kwota 1.000,00 zł, liczba świadczeń 1,
 - zasiłek pielęgnacyjny – kwota 4.964,32 zł, liczba świadczeń 23,
 - specjalny zasiłek opiekuńczy – kwota 6.900,00 zł, liczba świadczeń 12,
 - składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 1.898,84 zł, opłacono 12 składek emerytalno-rentową od wypłaconego specjalnego zasiłku opiekuńczego,

Z dotacji pokryto wydatki związane z obsługą zadania na łączną kwotę 1.030,26 zł:

- § 4350 zakup towarów – kwota 409,26 zł, tj. 91,35% planu, zakupiono materiały biurowe,
- § 4370 zakup usług – kwota 621,00 zł, tj. 100% planu, opłata za usługi telekomunikacyjne.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Plan – 5.590.274,62 zł, wykonano 5.274.033,90 zł, tj. 94,34% planu, z tego na wydatki majątkowe plan – 2.852.768,00 zł, wykonano 2.777.595,16 zł tj. 97,36%, wydatki bieżące, plan – 2.737.506,62 zł, wykonano 2.496.438,74 zł, tj. 91,19% planu. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków z analogicznego okresu w 2022 roku o 10,66%.

Realizacja wydatków bieżących przedstawiała się następująco w niżej wymienionych rozdziałach.

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

Plan wydatków bieżących kwota 67.100,00 zł, wykonano – 53.161,69 zł, tj. 73,23% planu i przedstawiają się następująco:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 10,06 zł, tj. 1,01% planu, środki wydatkowane na kłódki w celu zamknięcia wjazdu studzienki przy ul. Sportowej, w skrzynce energetycznej;
- § 4260 zakup energii – kwota 460,79 zł, tj. 30,72% planu, dotyczy świadczenia usług dystrybucyjnych i zużycia energii przepompowni wód opadowych przy ul. Sportowej;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 46.003,08 zł, tj. 80,71% planu, wydatek dotyczy konserwacji separatora wód opadowych na ul. Franciszkańskiej oraz na tzw. „radziejowskich błotach”, usunięcia awarii kanalizacji deszczowej przy ul. Słonecznej, budowy wpustu ulicznego odprowadzającego wody opadowe do kanalizacji deszczowej w drodze gminnej przy ul. Chabrowej, i ul. Ogrodowej, czyszczenia kanalizacji przy ul. Chopina;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 4.570,76 zł, tj. 91,42% planu, są to wydatki na opracowanie danych meteorologicznych dotyczących kwartalnych sum opadów w mieście Radziejów, zapłacono za najem koparki w celu czyszczenia rowu melioracyjnego odprowadzającego wody opadowe z terenu miasta przy ul. Spacerowej, dokonano opłaty za użytkowanie gruntów pokrytych wodami.;
- § 4390 zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – plan 300,00 zł, brak wykonania;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 2.117,00 zł, tj. 92,04% planu, są to wydatki związane z ubezpieczeniem mienia.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami.

Plan – 1.895.112,62 zł, wykonano 1.753.671,23 zł, tj. 92,54% planu.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- § 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – kwota 85,33 zł, tj. 85,33% planu, są to koszty dotyczące ekwiwalentu za odzież roboczą i pranie;
- § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 wynagrodzenia pracownika wraz z pochodnymi naliczonymi od tych wynagrodzeń – kwota 4.092,34 zł, tj. 30,07% planu i są to wydatki związane z wynagrodzeniem osobowym, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym „13” pracownika do obsługi PSZOK-a oraz pochodnymi od tych wynagrodzeń;
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 833,65 tj. 37,89% planu, zakupiono beton towarowy oraz

materiały w celu wylania podłogi w budynku sanitarnym na PSZOK-u oraz materiały do naprawy siatki ogrodzeniowej na PSZOK-u;

- § 4260 zakup energii – kwota 2.779,05 zł, tj. 12,65% planu, dotyczy zapłaty za energię elektryczną pobraną na PSZOK-u;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 1.745.478,47, tj. 94,01% planu i są to wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych objętych gminnym systemem;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 37,00 zł tj. 26,43% planu, są to wydatki związane z ubezpieczeniem mienia na PSZOK-u oraz zakupem mapy działki nr 777/6 na potrzeby decyzji o warunkach zabudowy - budowa bazy magazynowo- składowej przy ul. Rolniczej;
- § 4440 odpis na ZFSS – kwota 365,39 zł, tj. 100% planu – jest to wymagany przepisami prawa odpis na fundusz świadczeń socjalnych od zatrudnionego pracownika;
- § 4710 wpłaty na PPK – plan 14,00 zł – brak wykonania.

Gminny system gospodarki odpadami komunalnymi finansowany jest z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców i właścicieli nieruchomości. Dochody z tego tytułu w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 1.807.283,34 zł, tj. 99,83% planu. Do planu wydatków wprowadzono również niewykorzystane środki z 2022 roku pozostałe na rachunku budżetu zgodnie z art. 6r. ust. 1aa i ust. 2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w kwocie 84.724,62 zł.

Koszty (nie równają się wydatkom) bezpośrednio związane z tym zadaniem sklasyfikowane w w/w rozdziale wyniosły 1.787.555,89 zł i stanowi to 98,91% zainkasowanych dochodów. Wydatki pośrednie (takie jak; wynagrodzenia pracowników księgowości, materiały biurowe, egzekucja należności i inne, które trudno wyodrębnić z ogółu wydatków) sklasyfikowane są w rozdziale Urzędy Gmin. Po zestawieniu tych danych można stwierdzić, iż system sam się finansuje, gdyż wnoszone przez mieszkańców opłaty są odpowiednio wysokie do ponoszonych kosztów.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi.

Plan wydatków bieżących wynosi 145.700,00 zł, wykonano 126.263,80 zł, tj. 86,66% planu. Na wydatki składają się:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 34.009,76 zł, tj. 95,27%, do głównych wydatków w tym paragrafie należy zakup paliwa do ciągnika oraz części zamiennych do ciągnika i przyczepy, worków na śmieci w celu utrzymania porządku na terenie miasta, środków chemicznych w celu opryskania chodników miejskich przeciwko chwastom;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 4.824,80 zł, tj. 80,41% planu, w tym: pokryto wydatki związane z naprawą ciągnika wykorzystywanego do oczyszczania miasta;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 86.756,24 zł, tj. 84,23% planu, pokryto wydatki związane z wywozem nieczystości stałych z terenu miasta, zakupiono tablicę informującą o zakazie wyrzucania odpadów komunalnych na ul. Młynarskiej w celu utrzymania porządku na terenie miasta, usługę ładowarką - przymowanie gałęzi i liści wywozu ziemi i gruzu z działki na działce po starym wysypisku, zapłacono za usługę deratyzacji na terenie miasta polegającą na rozmieszczeniu trutki w kanalizacji deszczowej;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 673,00 zł, tj. 67,30% planu – wydatek dotyczy ubezpieczenia ciągnika i przyczepy ciągnikowej.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach.

Plan wydatków bieżących wynosi 92.000,00 zł, wykonano 82.705,46 zł, tj. 89,90% planu, na tę kwotę składają się:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 32.487,27 zł, tj. 84,16% planu, w tym głównie: paliwo do kosiarek tnących trawniki miejskie i pił spalinowych, części zamienne do kosiarek na potrzeby utrzymania zieleni miejskiej, kwiaty i drzewka na zieleńce, kamień ozdobny w celu wypełnienia klombu miejskiego na ul. 1-go Maja oraz zabezpieczenia skarpy przy zieleńcu miejskim, materiały potrzebne do naprawy ławek przy pomniku Tadeusza Kościuszki i na rynku, oprysk na chwasty na treny zielone miasta, odżywka do kwiatów wysadzonych na rabatach, nawóz w celu wysypania pod krzewy i tuje przy tzw. „radziejowskich błotach” oraz przy ul. Chopina, ziemię w celu uzupełnienia w donicach i kaskadach na terenie miasta, paliki do opalikowania drzew na terenie miasta, tabliczki informacyjne – „posprzątaj po swoim psie” zakupiono na zieleńce miejskie, materiały zakupione w celu wymiany krawędziaków siedziska ławek na rynku oraz parku za RDK;

- § 4260 zakup energii – kwota 29.563,19 zł, tj. 94,45% planu, wydatki dotyczą zakupu energii elektrycznej do fontanny przy ul. Chopina oraz na rynku miejskim, jak również wody zużytej do fontanny na rynku;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 12.811,00 zł, tj. 91,51%, są to wydatki związane z naprawą kosiarki Rider, podkaszarek oraz opłatą za całoroczną obsługę i naprawę fontanny pływającej przy ul. Chopina;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 7.380,00 zł, tj. 98,40% planu, która została wydatkowana na: usługi związane z założeniem opasek lepowych na pnie kasztanowców celem zabiegu leczenia drzew, usługę podnośnikiem w celu podcięcia drzew tj. grabów w ul. Rynek oraz tui przy ul. Chopina;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 464,00 zł, tj. 77,33% planu, są to wydatki związane z ubezpieczeniem traktorków i rębaka.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu.

Plan wydatków bieżących wynosi 2.000,00 zł, wykonano 1.963,08 zł, tj. 98,15%, opłacono abonament roczny dotyczący świadczenia usługi pobierania i agregowania danych z sensorów mierzenia jakości powietrza oraz przekazywania wyników.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt.

Plan wydatków wynosi 4.200,00 zł, wydatkowano 3.750,00 zł tj. 89,29% planu i są to wydatki związane z wypłatą wynagrodzenia ryczałtowego za gotowość przyjęcia bezdomnych psów do schroniska.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg.

Plan wydatków bieżących wynosi 405.500,00 zł, zrealizowano 361.088,19 zł, tj. 89,05% planu. Wydatki obejmują następujące paragrafy:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 2.384,25 zł, tj. 99,34% planu, są to wydatki związane z zakupem materiałów w celu wymiany zużytych, części służące naprawie lamp parkowych przed blokami, materiały do oświetlenia świątecznego w celu umieszczenia go na słupach energetycznych;
- § 4260 zakup energii – kwota 232.096,23 zł, tj. 89,27% planu, uregulowano zobowiązania za oświetlenie ulic miejskich;
- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 15.892,16 zł, tj. 75,68% planu i dotyczy opłat z tytułu bieżącej konserwacji oświetlenia oraz bieżących napraw oświetlenia ulicznego;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 110.715,55 zł, tj. 90,68% planu i dotyczy kosztów związanych z wykonaniem przyłącza kablowego mającego docelowo zasilać oświetlenie uliczne w drodze gminnej w ul. Płowieckiej, za najem oświetlenia na terenie miasta, za sprawdzenie instalacji elektrycznej i wystawienie oświadczenia o gotowości instalacji przyłączeniowej w celu zwiększenia mocy, opłaty za przyłącze kablowe zwiększające moc na ul. Spacerowej.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami.

Plan wydatków bieżących – 78.144,00 zł, wykonano – 77.689,93 zł, tj. 99,42% planu. Na wydatki składają się:

- § 2310 dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – kwota 67.543,87 zł, tj. 100% planu są to koszty związane z dotacją dla Gminy Radziejów na pokrycie wydatków związanych z zamknięciem wysypiska, zgodnie z zawartym porozumieniem;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 10.146,06 zł, tj. 99,47% planu, zapłacono za transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest;
- § 4530 podatek od towarów i usług (VAT) – plan 400,00 zł, brak wykonania planu,

Rozdział 90095 Pozostała działalność.

Plan wydatków bieżących – 47.750,00 zł, wykonano – 36.145,36 zł, tj. 56,70% planu. Szczegółowo wydatki przedstawiają się następująco:

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 14.197,81 zł, tj. 86,05% planu, zakupiono piasek w celu uzupełnienia w piaskownicach na placach zabaw oraz materiały w celu odnowienia urządzeń na placach zabaw przy ulicach: Wyzwolenia, 1-go Maja i Szpitalnej, zakupiono garaż blaszany oraz materiały do zamontowania garażu na potrzeby gospodarki komunalnej;
- § 4220 zakup środków żywności – kwota 1.616,90 zł, tj. 80,85% planu, zakupiono karmę dla psa oraz dla kotów wolno żyjących, bytujących na ul. Zachodniej;
- § 4260 zakup energii – kwota 910,94 zł, tj. 60,73% planu, dotyczy energii wykorzystanej w szalecie miejskim przy ul. Rzemieślniczej;

- § 4270 zakup usług remontowych – kwota 1.100,00 zł, tj. 42,31% planu, naprawa monitoringu wizyjnego przy placu zabaw na ul. Toruńskiej;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 18.213,71 zł, tj. 72,85% planu, dotyczy usług weterynaryjnych w tym usługi szczepienia psów, sterylizacji kotek wolno żyjących, pobyt i wyżywienie bezdomnych psów, dla których poszukiwany był nowy dom, wynajmu i serwisu toalety: przy placach zabaw w ul. Spacerowej i ul. Chopina, w związku z organizacją imprezy Radziejowski Bieg Południowy i przy cmentarzu w dniu Święta Zmarłych;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 106,00 zł, tj. 70,67% planu – są to wydatki związane z ubezpieczeniem mienia na placach zabaw.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Plan wynosi – 1.048.271,00 zł, wykonano 1.043.418,99 zł, tj. 99,54% planu, w tym wydatki bieżące plan 1.012.600,00 zł, wykonano 1.009.270,24 zł, tj. 99,67% planu. Wydatki bieżące w tym dziale są wyższe od wydatków z analogicznego okresu w 2022 roku o 10,13%.

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury.

Plan wydatków bieżących wynosi 7.600,00 zł, wykonano 4.270,24 zł, tj. 56,19% planu, są to wydatki związane z organizacją koncertu bożonarodzeniowego w Miejskim Zespole Szkół, wypożyczono drzewka w celu udekorowania hali sportowej oraz opłacono obsługę sceniczną, nagłośnienie oraz oświetlenie przedsięwzięcia.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.

Plan wydatków bieżących wynosi 475.000,00 zł, wykonano – 475.000,00 zł, tj. 100% planu. Wydatkowana kwota to dotacja podmiotowa dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i bieżącą działalność kulturalną Radziejowskiego Domu Kultury oraz dotacja celowa. Szczegółowo wykorzystanie środków finansowych i realizację planu rzeczowo-finansowego zawiera sprawozdanie instytucji kultury złożone Burmistrzowi Miasta.

Rozdział 92116 Biblioteki.

Plan wydatków bieżących wynosi 530.000,00 zł, wykonano – 530.000,00 zł, tj. 100% planu. Jest to dotacja podmiotowa dla instytucji kultury przeznaczona na utrzymanie i bieżącą działalność kulturalną Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Radziejowie. Szczegółowo wykorzystanie środków finansowych i realizację planu rzeczowo-finansowego zawiera sprawozdanie instytucji kultury, złożone przez Panią Dyrektora Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej Burmistrzowi Miasta. Utrzymanie biblioteki jest w części finansowane dotacją otrzymaną od Powiatu Radziejowskiego w związku z przekazaniem zadań o zakresie powiatowym.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport.

Plan – 359.222,00 zł, wykonano 282.073,59 zł, tj. 78,52% planu, w tym plan wydatków bieżących – 359.222,00 zł, wykonano 282.073,59 zł, tj. 78,52% planu. Wydatki w tym dziale są niższe od wydatków bieżących z analogicznego okresu w 2022 roku o 10,24%.

Szczegółowo wydatki bieżące były realizowane w niżej wymienionych rozdziałach.

Rozdział 92601 Obiekty sportowe.

Plan wydatków bieżących w tym rozdziale obejmuje finansowanie dwóch obiektów sportowych tj. boiska wielofunkcyjnego „Orlik 2012” – plan 14.696,12 zł, wydatkowano 11.489,50 zł, tj. 78,18% planu oraz Stadionu Miejskiego – plan 262.275,88 zł, wydatkowano 189.125,70 zł, tj. 72,11% planu.

Łącznie na utrzymanie „Orlika” wydatkowano 11.489,50 zł, w tym:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi – kwota 1.046,12 zł, dotyczy dodatkowego wynagrodzenia pracownika zatrudnionego do 31 marca 2022 roku na stanowisku trenera środowiskowego;
- zakup materiałów i wyposażenia – kwota 910,18 zł, zakupiono papier toaletowy oraz środki czystości do toalety ogólnodostępnej, zakupiono materiały w celu podwieszenia zerwanego piłko chwytu na boisku Orlik;
- zakup energii elektrycznej i świadczenie usług dystrybucji oraz zakup wody kwota 6.006,22 zł;
- zakup usług remontowych – kwota 2.268,00 zł, która dotyczy czyszczenia i konserwacji sztucznej nawierzchni z wykorzystaniem maszyn specjalistycznych oraz naprawy instalacji elektrycznej;

- zakup usług pozostałych – kwota 1.024,98 zł, wydatki dotyczą wykonania przeglądu technicznego boiska Orlik oraz usługi odprowadzenia ścieków, zapłacono za usługę podnośnikiem w celu naciągnięcia piłko chwytów na boisku Orlik przy ul. Ogrodowej;
 - za ubezpieczenie mienia – kwota 234,00 zł.
- Łączne wydatki na utrzymanie *Stadionu Miejskiego* wynoszą 189.125,70 zł, w tym;
- wypłata ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej, mleko dla palacza na stadionie miejskim, ręczniki papierowe – kwota 613,51 zł;
 - na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota 97.285,68 zł, dotyczy to wynagrodzeń dla dwóch pracowników zatrudnionych na czas nieokreślony (w tym: jeden pracownik za 2 miesiące w związku z przejściem na emeryturę, jeden za okres 8 miesięcy w związku z rozwiązaniem umowy o pracę) oraz jednej osoby na czas określony;
 - zakup materiałów i wyposażenia – kwota 30.798,21 zł, w tym: węgiel, środki czystości: mydło, papier toaletowy, ręczniki papierowe, sól do stacji uzdatniania wody, materiał ekoskóra w celu naprawy zużytych obić ławek sportowych na siłowni MOSiR, nawóz w celu rozsypania na boisku bocznym, paliwo do kosiarek i podkaszarek, części wymienne do kosiarek, materiały oświetleniowe w celu wymiany zużytych, emulsje w celu malowania linii na boisku bocznym, artykuły sanitarne w celu mycia kabin prysznicowych w saunie, art. chemiczne w celu zwalczania szkodników na stadionie miejskim, zakupiono gaśnice do zwalczania gniazd os i szerszeni;
 - zakup energii elektrycznej i świadczenie usług dystrybucji oraz zużycie wody – kwota 25.362,13 zł;
 - zakup usług remontowych łącznie kwota 12.852,00 zł, zapłacono za pielęgnację i renowację płyty głównej boiska na Stadionie Miejskim;
 - zakup usług zdrowotnych – plan 100,00zł, wykonanie 45,00 zł, tj. 45,00% planu;
 - zakup usług pozostałych łącznie – kwota 8.480,32 zł, w tym: usługi odbioru ścieków, obsługa, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, przegląd techniczny boiska oraz zaplecza sportowego, zapłacono za usunięcia kretów na stadionie miejskim oraz dorabianie kluczy na potrzeby MOSiR;
 - usług telekomunikacyjnych – plan 480,00 zł, wykonanie kwota 280,44 zł, tj. 58,43% planu;
 - zakup usług ekspertyzy, analizy i opracowania boiska na stadionie MOSiR – kwota 7.995,00 zł, tj. 99,94% planu;
 - wydatki związane z ubezpieczeniem stadionu oraz informacją ustalającą wysokość opłaty zmiennej za usługi wodne – kwota 3.462,00 zł;
 - odpis na fundusz socjalny – kwota 1.951,41 zł, tj. 100% planu.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Plan – 65.000,00 zł, wykonano – 65.000,00 zł, tj. 100% planu.

Środki wydatkowano na dotację do Miejskiego Klubu Sportowego „START” kwota 50.000,00 zł oraz dla klubu sportowego TKKF „Radziejowianka” kwota 5.000,00 zł, klubu sportowego „Przemystka” kwota 2.000,00 zł, klubu sportowego „ZRYW” kwota 4.000,00 zł, Ligi Obrony Kraju kwota 2.000,00 zł, Stowarzyszenia Sportowego „SPARTANIN” kwota 1.000,00 zł, Uczniowskiego Klubu Sportowego „MECHANIK” kwota 1.000,00 zł.

Rozdział 92695 Pozostała działalność.

Plan wydatków bieżących – 17.250,00 zł, wykonano 16.458,39 zł, tj. 95,41% planu. W rozdziale tym sklasyfikowano wydatki związane z utrzymaniem zewnętrznych siłowni i boisk.

- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia – kwota 348,39 zł, tj. 47,08% planu: zakupiono zaczepy w celu montażu siatki na boisku plażowym znajdującym się na ul. Chopina oraz inne materiały w celu naprawy toru przeszkód w lesie;
- § 4300 zakup usług pozostałych – kwota 16.018,00 zł, tj. 97,56% planu, opłacono dzierżawę części gruntu przy ul. Chopina pod urządzenia kalisteniki, wykonano przegląd urządzeń oraz boisk do gry, pokryto koszty dodatkowe procentowego wkładu własnego podmiotów biorących udział w programie ogłoszonym przez Ministerstwo Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu oraz porozumieniem z KPSZS zwanym „Szkolnym Klubem Sportowym”, zapłacono za przewóz młodzieży z MKS START na trasie Radziejów - Łódź na mecz ekstraklasy Widzew Łódź;
- § 4430 różne opłaty i składki – kwota 92,00 zł, tj. 100% planu, są to wydatki związane z ubezpieczeniem zewnętrznych siłowni i boisk wraz z wyposażeniem.

2.2.2.2. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami.

Plan wydatków w kwocie 3.237.781,90 zł, wykonano 3.232.741,74 zł, co stanowi 99,84% planu. Wydatki te spadły w stosunku do 2022 roku o 39,94%, przede wszystkim dlatego, że jedno z zadań – wypłatę świadczeń w ramach programu „500+” od czerwca 2022 roku realizuje Zakład Ubezpieczeń Społecznych, a nie tak jak to było do tej pory Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej) oraz dlatego, że w 2023 roku nie były realizowane dwa inne zadania zlecone – wypłata dodatku osłonowego i energetycznego. Pozostałe zadania zlecone realizowano w niżej wymienionych działach.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

W dziale tym zaplanowano wydatki, które były realizowane w niżej opisanym rozdziale.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział 01095 Pozostała działalność

Na plan dotacji 34.776,92 zł, wykonano 34.776,92 zł, tj. 100%, którą wydatkowano również w 100%. Plan i wykonanie jest wyższe niż w analogicznym okresie 2021 roku o 74,32%. Środki przeznaczone na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej kwota – 34.095,03 zł. W tym zakresie wydano 28 decyzji. Pomocą objęto 24 producentów rolnych. Ponadto z dotacji pokryto koszty postępowania administracyjnego obejmujące: wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 376,59 zł, usługi pocztowe w kwocie 147,00 zł i koszty materiałów biurowych w kwocie 158,30 zł, co daje łącznie kwotę 681,89 zł, która stanowi 2% liczonych od kwoty wypłaconych producentom rolnym środków finansowych.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Na plan 223.485,00 zł, którą wykonano w kwocie 223.485,00 zł, co stanowi 100% planu, z tego plan na zadania z zakresu spraw obywatelskich kwota 189.699,00 zł, wykorzystany w 100% i w wyniku dokonanego rozliczenia czynności odnotowano niedobór w kwocie 3.439,09 zł; pozostałe zadania plan kwota 33.786,00 zł, wykonano w 100%, wzrosły w stosunku do 2022 roku o 13,07%.

Środki pochodzące z dotacji przeznaczone na realizację dwóch niżej opisanych zadań:

- *z zakresu spraw obywatelskich* – wydatkowano kwotę 189.699,00 zł, z tego kwotę 6.000,00 zł otrzymano dodatkowo na wniosek w celu dokonania renowacji/konserwacji ksiąg stanu cywilnego – całą przyznaną sumę wydatkowano opłacając umowę zlecenia osoby, która tejsze konserwacji/renowacji dokonała, pozostałe środki przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla dwóch stałych pracowników, którzy wykonują zadania wynikające z ustawy o ewidencji ludności i dowodach osobistych, Prawo o aktach stanu cywilnego, łącznie kwota 180.043,22 zł oraz częściowo pokryto zakup usług związanych z realizacją zadań na kwotę 78,47 zł i odpis na fundusz świadczeń socjalnych – kwota 3.577,31 zł,
- *pozostałe zadania* – otrzymaną na ten cel dotację wykorzystano w kwocie 33.786,00 zł przeznaczając ją na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń ½ etatu pracownika wykonującego te czynności kwota 32.954,51 zł i częściowy odpis na fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 831,49 zł.

Mimo zwiększonej stawki za 1 roboczogodzinę i po doliczeniu kwoty wynikającej z rozliczenia zadań z zakresu spraw obywatelskich nadal przyznane środki finansowe nie pokrywają wydatków i to w stosunku do obydwu wyżej opisanych zadań. Należy zwrócić uwagę, iż w budżecie nie wyodrębnia się wydatków związanych z utrzymaniem pomieszczeń, które w całości finansowane są ze środków własnych w rozdziale 75023. Z przedstawionych danych zawartych w sprawozdaniu Rb-28S (gdzie łączne wydatki w rozdziale 75011 wyniosły 247.282,48 zł) i Rb-50W wynika, iż wydatki na obsługę zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2023 roku Miasto dofinansowało kwotą 23.797,48 zł, z której kwota 3.439,09 zł została wykazana w części A sprawozdania Rb-50W i zostanie zwrócona w 2024 roku, a pozostała kwota 20.358,39 zł to dofinansowanie realizowanych zadań z dochodów własnych jednostki samorządu terytorialnego. Z dochodów własnych sfinansowano w szczególności świadczenia pracownicze wynikające z przepisów bhp, materiały, częściowo usługi i odpisy na ZFŚS.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Plan dotacji na realizację dwóch zadań w tym dziale wynosił 52.866,00 zł, a wykonano 52.863,78 zł, tj. 100% planu. Szczegółowo realizacja dotyczy niżej opisanych rozdziałów.

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan 1.400,00 zł, wydatkowano 1.398,59 zł, tj. 99,90% planu, środki przeznaczone na: wypłatę dodatku specjalnego do wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownicy, której powierzono obowiązek aktualizacji spisów wyborców łącznie kwota 1.351,59 zł. Ponadto dofinansowano do usługi opieki autorskiej programu komputerowego wykorzystywanego do spisu wyborców kwota 47,00 zł.

Rozdział 75108 Wybory do Sejmu i Senatu

Plan 51.148,00 zł, wydatkowano 51.147,19 zł, tj. 100% planu, środki przeznaczone na: wypłatę diet dla członków obwodowych komisji wyborczych – 32.040,00 zł, wypłatę dodatków specjalnych osobom zajmującym się organizacją wyborów i wypłatę umów zleceń operatorom – wszystko to wraz ze składkami społecznymi w łącznej kwocie 12.901,20 zł oraz na zakup materiałów i wyposażenia (m.in. materiałów biurowych, tonerów do drukarek i worków potrzebnych do spakowania dokumentów obwodowych komisji wyborczych przekazanych do depozytu burmistrza) – kwota 3.543,40 zł, a także na opłacenie pozostałych usług, tj. druku obwieszczeń burmistrza o podziale miasta na obwody, druku wytycznych Państwowej Komisji Wyborczej dla obwodowych komisji wyborczych, wynajmu pomieszczeń na lokale wyborcze na łączną kwotę 2.437,59 zł, ponadto wypłacono delegacje za kwotę 225,00 zł.

Rozdział 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne

Plan 318,00 zł, wydatkowano 318,00 zł, tj. 100% planu, środki przeznaczone na zakup materiałów niezbędnych do przeprowadzenia referendum ogólnokrajowego.

Dział 801 Oświata i wychowanie**Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**

Plan – 53.157,98 zł, wydatkowano 52.104,33 zł, tj. 98,02% planu.

W rozdziale tym sklasyfikowano zadanie z zakresu administracji rządowej zlecone gminie do wykonania zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1, ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych. Na pomoce dydaktyczne dla uczniów wydatkowano 51.578,04 zł, w tym:

- kwotę 36.938,89 zł przeznaczono na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych, w tym dla uczniów niepełnosprawnych 1.119,70 zł;
- kwotę 14.639,15 zł na zakup ćwiczeń, w tym dla uczniów niepełnosprawnych 283,90 zł.

Natomiast z kwoty stanowiącej 1% obsługi zadania zakupiono szafki na podręczniki za kwotę 526,29 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w tym dziale wynosił 56.480,00 zł, wykonano 56.480,00 zł, tj. 100%, a wykorzystano ją w kwocie 56.480,00 zł, co stanowi 100% przekazanych środków i 100% planu. Szczegółowo realizacja dotyczy niżej opisanego rozdziału.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Plan finansowy na realizację zadań zleconych w tym rozdziale wynosił 56.480,00 zł, otrzymano dotacje w wysokości 56.480,00 zł, tj. 100%. Środki wydatkowano w kwocie 56.480,00 zł, tj. 100% planu i 100% otrzymanej dotacji. Dotacją sfinansowano zawarte z trzema zleceniobiorcami umowy zlecenia na prowadzenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi (4 świadczeniobiorców) w kwocie 23.040,00 zł oraz zakupiono usługi fizjoterapeutyczne i kinezyterapeutyczne na kwotę 33.440,00 zł. Na specjalistyczne usługi opiekuńcze przyznano 544 świadczenia (jednostka rozliczeniowa 1 godzina) dla 4 osób. Liczba osób w stosunku do roku 2022 spadła o 2 osoby.

Odnotowano również spadek wydatków na ten cel w stosunku do roku poprzedniego o 7,52% i 227 świadczeń.

Dział 855 Rodzina

Plan dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w tym dziale wynosił 2.817.016,00 zł, który jest niższy od planu w analogicznym okresie 2022 roku o 38,31%, wykorzystano w kwocie 2.813.031,71 zł, tj. 99,86% planu i 99,86% otrzymanej dotacji. Szczegółowo realizacja dotyczy niżej wymienionych rozdziałów.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan finansowy 2.768.041,00 zł, który jest wyższy od planu w analogicznym czasie w 2022 r. o 2,78%, wydatkowano w kwocie 2.764.299,25 zł, tj. 99,86 % planu.

Na wydatki sfinansowane z dotacji na realizację zadań zleconych składają się:

§3110- świadczenia społeczne łącznie na kwotę 2.466.634,85 zł, z tego:

świadczenia rodzinne wraz z dodatkami – 297.084,43 zł, ogólnie wypłacono 2.723 świadczenia, odnotowano spadek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 548 świadczeń; w tym środki wydatkowano na;

- zasiłki rodzinne – kwota 212.438,79 zł, liczba świadczeń 1.829, przeciętnie po 116,15 zł na jedno świadczenie,
- dodatki do zasiłków rodzinnych – kwota 84.645,64 zł i stanowi to 894 świadczenia, w tym z tytułu:
 - a) urodzenia dziecka kwota 4.176,58 zł, wypłacono 13 świadczeń,
 - b) samotnego wychowania dziecka – kwota 16.604,40 zł, wypłacono 95 świadczeń,
 - c) kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego kwota 17.370,00 zł, wypłacono 161 świadczeń, z tego:
 - kształcenie i rehabilitacja dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia kwota 1.530,00 zł, wypłacono 17 świadczeń,
 - kształcenie i rehabilitacja dziecka niepełnosprawnego powyżej 5 roku życia kwota 15.840,00 zł, wypłacono 144 świadczenia,
 - d) wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej kwota 25.621,34 zł, wypłacono 272 świadczenia,
 - e) dodatku z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego kwota 11.332,87 zł, tj. 220 dodatków,
 - f) podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania kwota 9.540,45 zł, wypłacono 133 świadczenia, w tym z tytułu:
 - wydatku związanego z zamieszaniem kwota 1.808,00 zł 16 świadczeń,
 - wydatku związanego z dojazdem kwota 7.732,45 zł, tj. 117 świadczeń.

W 2023 roku wypłacono **świadczenie wychowawcze w ramach Programu Rodzina 500+**, które toczyło się w trybie odwoławczym w kwocie **8.500,00 zł** za lata 2020/2021.

świadczenia rodzicielskie, pielęgnacyjne i opiekuńcze – 2.057.174,66 zł, ogólnie wypłacono 3.773 świadczenia (spadek w stosunku do roku ubiegłego o 92 świadczenia), z tego:

- zasiłki pielęgnacyjne – wydatkowano kwotę 671.046,56 zł, wypłacono 3.111 świadczeń,
- świadczenia pielęgnacyjne – wydatkowano kwotę 1.273.437,10 zł, wypłacono 519 świadczeń,
- specjalny zasiłek opiekuńczy – wydatkowano kwotę 22.320,00 zł, wypłacono 36 świadczeń, przeciętnie po 620,00 zł na jedno świadczenie,
- jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, na które wydatkowano 9.000,00 zł dla 9 nowo narodzonych mieszkańców (poziom urodzeń w stosunku do roku 2022 spadł o 11 osób),
- zasiłek dla opiekuna – wydatkowano kwotę 13.640,00 zł tj. 22 świadczenia dla 2 opiekunów,
- świadczenie rodzicielskie – 67.731,00 zł, wypłacono 76 świadczeń (spadek o 91 świadczeń w stosunku do roku ubiegłego).

W okresie styczeń-grudzień 2023 r. nastąpił zwrot świadczeń wypłaconych w poprzednich latach w kwocie 431,68 zł. Ponadto odzyskano zasiłek pielęgnacyjny wypłacony w 2023 roku również na kwotę 431,68 zł, który zarachowano na zmniejszenie wydatków roku bieżącego.

fundusz alimentacyjny – 103.875,76 zł.

W okresie styczeń-grudzień 2023 r. wypłacono świadczenia z funduszu alimentacyjnego na kwotę 103.875,76 zł, stanowi to 243 świadczenia.

Przeciętnie w miesiącu z tytułu funduszu alimentacyjnego korzysta około 15 wierzycieli a jedno świadczenie wynosi średnio 427,47 zł. Odnotowano spadek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 6 wierzycieli, 39 świadczeń, co stanowi spadek wydatków o 9,75%.

W 2023 r. odzyskano nienależnie pobrane świadczenie z tytułu funduszu alimentacyjnego wypłaconego w poprzednich latach w kwocie 1.000,00 zł.

§ 4110-składki na ubezpieczenie społeczne – kwota 217.370,38 zł, wydatkowana na:

Składki emerytalno-rentowe – 217.370,38 zł

W roku 2023 r. opłacono składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe od wypłaconych świadczeń opiekuńczych w kwocie 217.370,38 zł, pokryte z dotacji na zadania zlecone, w tym:

- składki od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych i specjalnego zasiłku opiekuńczego w kwocie 215.152,32 zł, tj. 343 składek (odnotowano spadek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 13 świadczeń);
- składki od wypłaconych zasiłków dla opiekunów w wysokości 2.218,06 zł. tj. 13 składek (spadek o 12 składek).

Przeciętnie w okresie sprawozdawczym było ubezpieczonych 37 osób (spadek do analogicznego okresu roku ubiegłego o 1 osobę). Wydatki na ten cel wzrosły w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 14,92%.

Z dotacji pokryto **wydatki związane z obsługą zadania** na łączną kwotę **80.294,02 zł** z przeznaczeniem na:

- częściowe wynagrodzenie dla pracowników ze składkami pochodnymi od tych wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne i zakładowy fundusz socjalny. Łącznie na kwotę 74.532,70 zł, dla dwóch pracowników w wymiarze 1,12 etatu.
- pozostałe wydatki bieżące na kwotę 5.761,32 zł, w ramach której zakupiono materiały biurowe, usługi pocztowe, usługi telekomunikacyjne.

Ponadto na realizację zadania zaangażowano środki własne w wysokości 29.108,15 zł, które częściowo zostały sfinansowane dochodami należnymi jednostce samorządu terytorialnego z kwot wyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych, w 2023 r. była to kwota 9.205,72 zł.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny

Plan finansowy 2.319,00 zł, wykorzystano kwotę 2.077,00 zł, tj. 89,56% planu. Łącznie w 2023 roku wydano 158 kart papierowych i tyle samo kart elektronicznych (dla 132 rodziców i 26 dzieci oraz jeden duplikat).

Z dotacji pokryto wydatki związane z obsługą zadania zleconego na łączną kwotę 2.077,00 zł z przeznaczeniem na:

- częściowe wynagrodzenie dla pracowników wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń, łącznie na kwotę 1.057,00 zł.
- pozostałe wydatki bieżące na kwotę 1.020,00 zł, tj. zakup materiałów biurowych oraz usług telekomunikacyjnych.

Wydatki na ten cel wzrosły w stosunku do ubiegłego roku o 199,71%.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Plan finansowy 46.656,00 zł, wykorzystano w wysokości 46.655,46 zł tj. 100%. Środki przeznaczono na opłacenie 237 składek, przeciętnie w okresie sprawozdawczym były ubezpieczone 23 osoby (spadek w stosunku do 2022 roku o 5 osób).

3. Szczególne zasady wykonywania budżetu.

3.1. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych.

Na 2022 rok dochody z tytułu opłat od napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej nieprzekraczającej 300 ml zaplanowano w wysokości 60.411,15 zł i zgodnie z informacją o dochodach JST na stronie Ministerstwa Finansów wykonano go w 100% ponadto zaplanowano dochody z tytułu opłat za sprzedaż napoi alkoholowych w wysokości 180.000,00 zł, a wykonano w wysokości 173.932,16

zł, tj. 96,63% planu. Dochody te spadły w stosunku do roku 2022 o 20,76%. W analizowanym roku wpłynęły dochody z opłat od 18 osób fizycznych i 9 osób prawnych prowadzących na terenie Miasta sprzedaż napojów alkoholowych. W 2023 roku sprzedaż napojów alkoholowych na terenie Miasta odbywała się w 27 punktach.

Wydatki zaplanowano na kwotę 318.004,53 zł, tj. do wysokości planowanych dochodów plus środki niewykorzystane w 2022 roku w kwocie 77.593,38 zł, wykonano – 308.951,79 zł, co stanowi 97,15% planu. W ramach wydatków realizowany był Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na 2023 rok przyjęty przez Radę Miasta Radziejów uchwałą Nr XXXV/268/2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku. Realizatorem tego programu od strony finansowo-księgowej był Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziejowie. Natomiast w zakresie merytorycznym realizowała go:

- Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Pełnomocnik Burmistrza ds. uzależnień i profilaktyki,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziejowie,
- Sekcja Pomocy Rodzinie MOPS w Radziejowie,
- Poradnia Profilaktyczno-Społeczna prowadzona przez MOPS w Radziejowie,
- Miejski Zespół Interdyscyplinarny ds. Przemocy w Rodzinie,
- Oddział Terapii Uzależnień od Alkoholu z Pododdziałem Detoksykacyjnym i Poradnią Terapii Uzależnień przy SP ZOZ w Radziejowie,
- Inne podmioty wymienione w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 roku o pożytku publicznym i wolontariacie nie należące do sektora finansów publicznych, którym Komisja zleca określone zadania programu lub współpracuje z wyżej wymienionymi w tym zakresie, a działające na terenie miasta.

Na zadania z zakresu przeciwdziałania narkomanii wydatkowano kwotę 2.805,00 zł, tj. 93,50% planu, środki przeznaczono na prowadzenie konsultacji i pomocy terapeutycznej dla osób uzależnionych i współuzależnionych oraz uwikłanych w przemoc w rodzinie.

Na zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi wydatkowano kwotę 306.146,79 zł, tj. 97,19% planu. Zgodnie z przyjętym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na 2023 rok zrealizowano poszczególne zadania wydatkując na nie poniższe kwoty.

- zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i narkotyków – kwota 12.760,39 zł;
- udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe i narkomania, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie – kwota 12.917,37 zł;
- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej, w szczególności skierowanej do dzieci i młodzieży – kwota 80.022,01 zł;
- wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych – kwota 3.899,00 zł;
- koordynowanie Miejskiej Polityki Społecznej w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii – kwota 21.567,38 zł;
- świetlica środowiskowa – zapewnienie m.in. opieki wychowawczej, prowadzenie zajęć wyrównawczych i profilaktycznych. Zakup materiałów szkolnych, biurowych, plastycznych, artykułów spożywczych, wynagrodzenia dla wychowawców świetlicy – kwota 174.980,64 zł.

Szczegółowo wydatki wg paragrafów na jaki zostały wykorzystane środki omówione zostały wcześniej przy wydatkach w rozdziałach 85153 i 85154. Zgodnie z art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi (Dz.U. z 2023 r. poz. 2151) dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych nie mogą być wykorzystane na inne cele niż określone art. 4¹ wyżej przytoczonej ustawy oraz w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz.U. z 2023 r. poz. 1939). Wobec powyższego niewykorzystane środki finansowe w 2023 roku w wysokości 2.984,90 zł należy wprowadzić po stronie wydatków w 2024 roku.

3.2. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska.

Na 2023 rok zaplanowano *dochody bieżące* w kwocie 7.000,00 zł, które zrealizowano w kwocie 5.998,92 zł, co stanowi 85,70% planu. Wpłynęły opłaty za korzystanie ze środowiska przekazane przez Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu.

Środki przeznaczono na *wydatki bieżące*, których plan wynosił 7.000,00 zł, wydatkowano kwotę 5.998,92 zł, tj. 85,70% planu i 100% zrealizowanych dochodów. Wydatki finansowane z opłat za korzystanie ze środowiska przedstawiają się następująco:

- zakupiono sadzonki kwiatów, które posadzono na terenach zielonych i donicach za 998,92 zł, co stanowi 49,95% przyjętego planu;
- częściowo sfinansowano specjalistyczną usługę polegającą na oklejeniu opaskami ze środkiem chemicznym kasztanowce białe celem ochrony ich przed szkodnikami kwota 5.000,00 zł, tj. 100% planu.

Finansowano wydatki na zadania określone w art. 400a ust.1 pkt 21, pkt 28 i pkt 29 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2024 r., poz. 54).

3.3. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Gminny system gospodarki odpadami komunalnymi finansowany jest z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców i właścicieli nieruchomości. Na koniec okresu sprawozdawczego zaewidencjonowanych było 1.098 kont dla osób, które dokonują segregacji (konto nie równa się liczbie osób zobowiązanych do zapłaty).

W 2023 roku przypisano dochody (pomniejszone o odpisy) na kwotę 1.823.029,00 zł. W budżecie zaplanowano dochody w wysokości 1.810.388,00 zł, a wykonano kwotę (pomniejszona o dokonane zwroty) 1.807.283,34 zł, tj. 99,83% przyjętego planu. Na koniec okresu sprawozdawczego na koncie pozostały do uregulowania należności wymagalne w kwocie 71.734,63 zł oraz nadpłata w wysokości 1.005,90 zł. Stopień ściągłości teje opłaty wynosi 99,14%.

Koszty (nie równają się wydatkom) bezpośrednio związane z tym zadaniem sklasyfikowane w w/w rozdziale wyniosły 1.787.555,89 zł i stanowi to 98,91% zainkasowanych dochodów. Do planu wydatków natomiast wprowadzono również niewykorzystane środki z 2022 roku pozostałe na rachunku budżetu zgodnie z art. 6r. ust. 1aa i ust. 2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2023 r. poz. 1469, ze zmianami) w kwocie 84.724,62 zł i dlatego wyniósł on 1.895.112,62 zł, a wykonano 1.753.671,23 zł, tj. 92,54% przyjętego planu, z czego kwota 1.745.478,47 zł, (tj. 99,53% poniesionych wydatków) to wydatki związane z wywozem odpadów od mieszkańców i obejmuje ona 96,58% zainkasowanych dochodów. Ponadto ze środków pochodzących z teje opłaty utrzymywano Punkt do Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, który położony jest w Radziejowie przy ul. Rolniczej. Punkt ten czynny był przez dwa dni w tygodniu po cztery godziny dzienne. Wydatki pośrednie (takie jak: wynagrodzenia pracowników księgowości, materiały biurowe, egzekucja należności i inne, które trudno wyodrębnić z ogółu wydatków) sklasyfikowane są w rozdziale urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) i nie obciążają tego systemu. Po zestawieniu tych danych można stwierdzić, iż system sam się finansuje.

W latach 2019-2023 wydatki sklasyfikowane w rozdziale 90002 są niższe od uzyskanych dochodów sklasyfikowanych w rozdziale 90002 § 0490 łącznie o kwotę 138.336,73 zł, które zgodnie z art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2023 r. poz. 1469, ze zmianami) będą przeznaczone na utrzymanie tego systemu w 2024 roku.

3.4. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

3.4.1. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących z nagrody w konkursie „Najbardziej Odporna Gmina” ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Dzięki działaniom promocyjnym i odpowiedzialności mieszkańców, miasto Radziejów otrzymało w 2021 roku nagrodę w konkursie w wysokości 1.000.000,00 zł, jako „Najbardziej Odporna Gmina”, z czego w ramach wydatków bieżących w 2021 roku wydatkowano tylko 9.055,62 zł z przeznaczeniem na zakup umundurowania dla strażaków ochotników chętnych do wstąpienia w szeregi Ochotniczej Straży Pożarnej w Radziejowie w celu włączenia się do działań związanych z walką i przeciwdziałaniem rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2., a w 2022 roku kwotę 7.847,65 zł z przeznaczeniem na zakup defibrylatora wraz z elektrodami i torbą w zakresie pomocy udzielanej przez strażaków w zwalczaniu skutków zakażenia COVID-19. Pozostała kwota w 2021 roku w wysokości 980.000,00 zł została zaplanowana jako dochód majątkowy i nie rozdysponowana na wydatki w 2021 roku. Środki te zostały w 2022 roku wprowadzone po stronie przychodów budżetu i przeznaczone na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie: 585.711,21 zł. Szczegółowo na co zostały wydatkowane w 2023 roku pozostałe środki z nagrody przedstawiono w tabeli poniżej:

Nazwa zadania/rodzaj zakupu	Dział	Rozdział	§	Wydatki planowane na 2023 r. ogółem	z tego finansowane:		Wykonanie	
					środki z innych źródeł	ze środków Funduszu przeciwdziałania COVID-19	kwota (w zł)	w % (8/7*100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
odzież ochronna dla strażaków OSP	754	75412	4210	3 200,00	103,27	3 096,73	3 096,73	100%
Budowa budynku komunalnego w Radziejowie (dokumentacja)	700	70007	6050	75 400,00	0,00	75 400,00	75 400,00	100%
Budowa instalacji centralnego ogrzewania wraz z wymianą źródła ciepła oraz przebudową lokalu położonego przy ul. Rynek 14 m. 1 w Radziejowie	700	70007	6050	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	100%
Budowa instalacji centralnego ogrzewania wraz z wymianą źródła ciepła oraz przebudową lokalu położonego przy ul. Wąska 1 m. 1 w Radziejowie	700	70007	6050	38 000,00	0,00	38 000,00	38 000,00	100%
Przebudowa pustostanu położonego przy ul. Kościuszki w Radziejowie	700	70007	6050	150 000,00	31 956,21	118 043,79	118 043,79	100%
Budowa windy dla osób niepełnosprawnych w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 w Radziejowie	750	75023	6050	671 000,00	543 155,00	127 845,00	127 845,00	100%
Razem				972 600,00	575 214,48	397 385,52	397 385,52	100,00%

Niniejsza informacja spełnia wymogi określone w art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568, ze zmianami).

3.4.2. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – pozostałe zadania.

Plan 46.410,00 zł, wykonano 29.857,05 zł, tj. 64,33% planu. Środki zostały przeznaczone na wypłatę dodatku elektrycznego i refundację poniesionych kosztów podatku VAT dla gospodarstw domowych, które ogrzewają się gazem.

**Plan wydatków bieżących finansowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19
i poziom ich wykonania**

(Ustawa z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 2127, z późn. zm.))							
Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa			Plan wydatków	Poziom wykonania	
		Dział	Rozdział	§		kwota (w zł)	w % (7/6)*100
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Środki na realizację wypłat dodatku elektrycznego	853	85395	3110	40 500,00	27 000,00	66,67%
				4010	676,00	451,24	66,75%
				4110	117,00	77,71	66,42%
				4120	17,00	11,05	65,00%
Razem					41 310,00	27 540,00	66,67%

(Ustawa z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz.U. z 2022 r. poz. 2687, ze zmianami))							
Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa			Plan wydatków	Poziom wykonania	
		Dział	Rozdział	§		kwota (w zł)	w % (7/6)*100
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Środki na realizację wypłat refundacji podatku VAT za dostarczenie paliwa gazowego w 2023 r.	853	85395	3110	5 000,00	2 271,62	45,43%
				4300	100,00	45,43	45,43%
Razem					5 100,00	2 317,05	45,43%

Dodatek elektryczny to jednorazowe wsparcie finansowe, przysługujące gospodarstwom domowym, których głównym źródłem ogrzewania jest energia elektryczna – wypłacono 22 dodatki elektryczne, co stanowi 22 świadczenia.

Refundacja poniesionych kosztów podatku VAT dotyczy gospodarstw domowych, które ogrzewają się gazem i spełniają kryterium dochodowe dodatku osłonowego. Obok gospodarstw domowych do tej grupy należą też: spółdzielnie mieszkaniowe i wspólnoty, producenci ciepła lokalnego [dla gospodarstw](#) - wypłacono refundację VAT dla 4 osób, co stanowi 5 świadczeń (jedna z osób otrzymała 2 świadczenia).

Niniejsza informacja spełnia wymogi określone w art. 65 ust. 13 przytoczonej wyżej ustawy z dnia 31 marca 2020 roku.

3.5. Informacja o wykorzystaniu środków finansowych pochodzących ze środków Funduszu Pomocy przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy w związku konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Wydatki z Fundusz Pomocy dla uchodźców wojennych z Ukrainy w 2023 roku.

Niżej opisane zadania zostały zrealizowane ze środków Funduszu Pomocy na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium państwa (Dz. U. 2023, poz.103 ze zmianami).

Rozdział 60095 Pozostała działalność.

Plan wynosi 213,90 zł, wydatkowano kwotę 213,90 zł, tj. 100% planu. Wydatek dotyczy rozliczenia paliwa, które wykorzystywane było w związku z wybuchem wojny w Ukrainie i przewozem uchodźców ukraińskich do punktów medycznych.

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie.

Plan środków na realizację zadań wynosił 98,86 zł, wykonano 98,62 zł co stanowi 99,76% planu. Otrzymane środki przeznaczono na:

- §§ 4740, 4850 wynagrodzenia wraz z pochodnymi – kwota 98,62 zł, wypłacono dodatki specjalne za nadanie numerów PESEL obywatelom Ukrainy wraz ze składkami ZUS opłaconymi od tych wypłat.

Rozdział 75495 Pozostała działalność.

Plan wydatków 228.443,35 zł, wykonano 181.260,12 zł, tj. 79,35% planu. Wydatki bieżące w tym rozdziale z konfliktem zbrojnym w Ukrainie. Środki na utrzymanie uchodźców w tym rozdziale otrzymano z Funduszu Pomocy i wydatkowano na:

- § 3280 świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy – kwota 140.040,00 zł, tj. 100% planu, jest to wypłata środków z Funduszu Pomocy dla kwater prywatnych goszczących u siebie uchodźców z Ukrainy;
- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 36.788,49 zł, tj. 52,63% planu, są to wydatki za energię elektryczną, wodę, opał wykorzystane w zasobach, w których zakwaterowani zostali uchodźcy z Ukrainy, żywność celem zapewnienia godziwego życia,
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 1.234,04 zł, tj. 11,72% planu, zapłacenie za odprowadzenie nieczystości płynnych z zasobów, w których zostali zakwaterowani uchodźcy z Ukrainy;
- § 4740, § 4850 – wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom wraz ze składkami – kwota 1.599,59 zł, tj. 100% planu, wydatek stanowi wypłatę dodatku specjalnego wraz ze składkami pracownikowi z tytułu okresowego zwiększenia obowiązków (konflikt w Ukrainie);
- § 4860 pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 1.598,00 zł, tj. 25,09% planu, jest to opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi pochodzącymi z mieszkań zajętych przez uchodźców z Ukrainy.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki ze środków Funduszu Pomocy otrzymane na:

- dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – plan 449.626,39 zł, wykonanie 417.744,28 zł, tj. 92,91% planu,
- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla dzieci i uczniów będących obywatelami Ukrainy – plan 3.339,21 zł, wykonanie 3.262,65 zł, tj. 97,71% planu.

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe.

Wydatki obejmują:

- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 16.497,47 zł, tj. 78,59% planu, są to wydatki na pomoce dydaktyczne, materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków do pracy z tymi dziećmi oraz na pomoce dydaktyczne, materiały biurowe i informatyczne, środki czystości, energię elektryczną, ogrzewanie, zużycie wody wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci obywateli Ukrainy do dzieci ogółem;
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 2.533,34 zł, tj. 72,11% planu, są to wydatki na wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków wg wskaźnika jak w § 4350;
- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 77.687,07 zł, tj. 97,29% planu;
- § 4750 wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 117.309,60 zł, tj. 94,55% planu;
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 37.160,31 zł, tj. 94,61% planu.

Rozdział 80104 Przedszkola.

Wydatki obejmują:

- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 5.462,09 zł, tj. 50,70% planu, są to wydatki na pomoce dydaktyczne, materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków do pracy z tymi dziećmi oraz na pomoce dydaktyczne, materiały biurowe i informatyczne, środki czystości, energię elektryczną, ogrzewanie, zużycie wody wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci przedszkolnych obywateli Ukrainy do dzieci przedszkolnych ogółem;
- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 820,10 zł, tj. 55,41% planu, są to wydatki na wywóz odpadów, odprowadzenie ścieków wg wskaźnika jak w § 4350;
- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 54.555,79 zł, tj. 98,45% planu;
- § 4750 wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 45.615,17 zł, tj. 94,62% planu;
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 19.673,26 zł tj. 96,70% planu.

Rozdział 80107 Świetlice szkolne**Wydatki obejmują:**

- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 4.735,47 zł, tj. 79,24% planu, są to wydatki na pomoce dydaktyczne, materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków do pracy z tymi dziećmi oraz na pomoce dydaktyczne, materiały biurowe i informatyczne, środki czystości, energię elektryczną, ogrzewanie, zużycie wody;
- § 4750 wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 3.874,12 zł, tj. 80,83% planu;
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 746,20 zł, tj. 82,64% planu.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół**Wydatki obejmują:**

- § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 275,00 zł, tj. 100% planu, która dotyczy kosztów dowożenia dzieci pochodzenia ukraińskiego;
- 4740, § 4850 wydatki na wynagrodzenia i pochodne wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 1.993,82 zł, tj. 99,94% planu.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne**Wydatki obejmują:**

- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 1.252,21 zł, tj. 46,38% planu, są to wydatki na materiały, wyposażenie, które zakupiono w celu zapewnienia odpowiednich warunków dla tych dzieci oraz na środki czystości, energię elektryczną wg wskaźnika stanowiącego stosunek liczby dzieci obywateli Ukrainy do dzieci ogółem;
- § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 23.190,97 zł, tj. 95,06% planu;
- § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – kwota 4.362,29 zł, tj. 93,53% planu.

Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Ze środków Funduszu Pomocy wydatkowano ogółem 3.262,65 zł, tj. 97,71% planu, w tym na: zakup podręczników i materiałów edukacyjnych kwota 2.467,55 zł, zakup ćwiczeń 762,05 zł oraz z kwoty w wysokości 1% obsługi zadania zakupiono szafkę na podręczniki za 33,05 zł.

Dział 852 Pomoc Społeczna

Plan wydatków na realizację zadań wynosił 48.569,00 zł, wykonano 46.568,37 zł, tj. 95,88% planu.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe, i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Plan 29.890,00 zł, wykorzystano 28.834,14 zł, tj. 96,47% planu.

Otrzymane środki przeznaczono na wypłatę zasiłków okresowych dla 9 uchodźców wojennych z Ukrainy, wypłacono 52 świadczenia.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Plan wydatków na realizację zadań wynosił 17.770,00 zł, wykorzystano w kwocie 17.020,00 zł, tj. 95,78% planu.

Pomocą zostały objęte dzieci w przedszkolu oraz w szkole:

- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży w szkole (pomoc doraźna) zrealizowano wydatki na kwotę 11.600,00 zł, wydano 50 świadczeń dla 7 uczniów,
- zapewnienie posiłku dla dzieci w przedszkolu (pomoc doraźna) zrealizowano wydatki na kwotę 5.420,00 zł, wydano 29 świadczeń dla 3 dzieci,

Rozdział 85295 Pozostała działalność.

Plan wynosi 909,00 zł, wykorzystano w kwocie 714,23 zł, tj. 78,57% planu. Otrzymane środki przeznaczono na wypłatę zasiłków stałych wraz ze składkami zdrowotnymi dla 1 uchodźcy wojennego z Ukrainy, wypłacono 7 świadczeń.

Dział 853 Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej.

Plan 2.142,00 zł, wykonano 2.142,00 zł co stanowi 100% planu.

Rozdział 85395 Pozostała działalność.

Plan 2.142,00 zł, wykonano 2.142,00 zł co stanowi 100% planu.

Wykonaną kwotę przeznaczono na:

- § 3290 świadczenia społeczne – wypłata jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę – 2.100,00 zł, świadczenie otrzymało 7 osób,
- § 4350 zakup materiałów i wyposażenia wykonanie – 42,00 zł (są to koszty obsługi zadania).

Dział 855 Rodzina.

Plan 36.710,00 zł, wykorzystano w kwocie 36.372,10 zł, tj. 99,08% planu.

Rozdział 85595 Pozostała działalność.

Plan 36.710,00 zł, wykorzystano w kwocie 36.372,10 zł, tj. 99,08% planu.

Na wydatki sfinansowane z dotacji na realizację zadań składają się:

- § 3290 świadczenia społeczne łącznie na kwotę 35.341,84 zł, tj. 99,16% planu, z tego:
 - *zasiłki rodzinne* – kwota 18.408,76 zł, liczba świadczeń 151,
 - *dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka* – kwota 772,00 zł, liczba świadczeń 4,
 - *dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego* – kwota 1.121,92 zł, liczba świadczeń 26,
 - *dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - dojazdy* – kwota 276,00 zł liczba świadczeń 4,
 - *świadczenie rodzicielskie* – kwota 1.000,00 zł, liczba świadczeń 1,
 - *zasiłek pielęgnacyjny* – kwota 4.964,32 zł, liczba świadczeń 23,
 - *specjalny zasiłek opiekuńczy* – kwota 6.900,00 zł, liczba świadczeń 12,
 - *składki na ubezpieczenia społeczne* – kwota 1.898,84 zł, opłacono 12 składek emerytalno-rentową od wypłaconego specjalnego zasiłku opiekuńczego,

Z dotacji pokryto wydatki związane z obsługą zadania na łączną kwotę 1.030,26 zł:

- § 4350 zakup towarów – kwota 409,26 zł, tj. 91,35% planu, zakupiono materiały biurowe,
- § 4370 zakup usług – kwota 621,00 zł, tj. 100% planu, opłata za usługi telekomunikacyjne.

4. Zobowiązania.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły:

- zobowiązania niewymagalne łącznie na kwotę 1.118.848,33 zł, w tym:
 - z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023 rok kwota 732.517,11 zł, termin ich wymagalności przypada na dzień 1 kwietnia 2024 r.;

- składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy i wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe od tego wynagrodzenia łącznie kwota 161.527,09 zł, termin wymagalności uzależniony od daty wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego;
- składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych w grudniu świadczeń kwota 4.926,32 zł, termin płatności przypada na miesiąc styczeń, finansowane z dotacji z budżetu państwa;
- pozostałe zobowiązania związane z bieżącą działalnością jednostek, głównie z tytułu dostaw towarów i usług łącznie kwota 219.690,21 zł (w tym kwota 161.571,81 zł z tytułu odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców miasta), których termin zapłaty przypada na m-c styczeń, większość tych zobowiązań nie mogła być uregulowana z uwagi na brak dokumentów, które wpłynęły w 2024 roku;
- podatek należny od towarów i usług VAT kwota 187,60 zł wynikający z deklaracji za miesiąc grudzień dla którego termin płatności przypada do dnia 25 stycznia 2024 roku;
- zobowiązania wymagalne na kwotę 689,97 zł, która dotyczy zakupu prenumeraty on-line oraz prenumeraty (druk) czasopisma „Psychologia w praktyce”.

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 466/2024
Burmistrza Miasta Radziejów
z dnia 29 marca 2024 r.

Informacja o stanie mienia Gminy Miasto Radziejów na dzień 31 grudnia 2023 roku

Wg stanu na dzień 31.12.2022 r. Miasto Radziejów posiadało mienie o wartości **91.075.329,64 zł**. W okresie objętym niniejszą informacją wystąpiły:

- przychody o wartości **4.645.173,76 zł**, co stanowi 5,10% wartości mienia,
- rozchody o wartości **310.196,07 zł**, co stanowi 0,34% wartości mienia.

Wg stanu na dzień 31.12.2023 r. Miasto Radziejów posiadało mienie o wartości 95.410.307,33 zł. Specyfikację posiadanego mienia wg grup środków trwałych, jednostek, w których księgach się znajdują, ruchu w poszczególnych grupach, rodzaju praw do posiadanego mienia i dochodów majątkowych uzyskanych z jego sprzedaży, przedstawiono w formie tabelarycznej.

Poniżej zostaną omówione zmiany mające wpływ na stan środków trwałych.

Przychody:

W okresie sprawozdawczym kwota przychodów wyniosła **4.645.173,76 zł** i składały się na nią następujące operacje:

- **grunty** – kwota **182.408,98 zł**, w tym:
 - niezabudowana działka gruntu o numerze ewidencyjnym 701/41 położona w Radziejowie przy ul. Szpitalnej o pow. 0,0322 ha stała się własnością Gminy Miasto Radziejów na podstawie przepisów zawartych w art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami w momencie, w którym stała się ostateczna decyzja podziałowa Burmistrza Miasta Radziejów nr 12/P/2022 z dnia 14.10.2022 roku. Wartość nieruchomości ustalona została na podstawie średniej ceny sprzedaży nieruchomości na terenie miasta Radziejów tj. 60 zł/m² – kwota 19.320,00 zł;
 - przyjęto na stan działkę zlokalizowaną na terenie miasta Radziejów przy ul. Kościuszki 83, nieruchomość o numerze ewidencyjnym 1298 o pow. 0,0757 ha; wartość działki ustalono na podstawie średniej ceny gruntu za 1m² (60 zł) obowiązującej na terenie miasta Radziejów – kwota 45.420,00 zł;
 - przyjęto na stan działkę gruntu o numerze 1333/17 i pow. 0,1142 ha położoną w Radziejowie przy ul. Bema, przekazana gminie przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa Oddział Terenowy w Bydgoszczy; na wartość nieruchomości składa się kwota 5.400,00 zł, czyli wartość rynkowa nieruchomości ustalona na podstawie operatu szacunkowego wykonanego przez rzeczoznawcę majątkowego Roberta Małkowskiego (nr uprawnień 6823) – kwota 5.400,00 zł;
 - przyjęto na stan działkę gruntu o numerze 1315 i pow. 1,0070 ha położoną w Radziejowie przy ul. Spacerowej, przekazana gminie przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa Oddział Terenowy w Bydgoszczy; na wartość nieruchomości składa się kwota 34.400,00 zł, czyli wartość rynkowa nieruchomości ustalona na podstawie operatu szacunkowego wykonanego przez rzeczoznawcę majątkowego Roberta Małkowskiego (nr uprawnień 6823) – kwota 34.400,00 zł;
 - przyjęto na stan działkę gruntu o numerze 1311 i pow. 0,7516 ha położoną w Radziejowie przy ul. Spacerowej, przekazana gminie przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa Oddział Terenowy w Bydgoszczy; na wartość nieruchomości składa się kwota 65.000,00 zł, czyli wartość rynkowa nieruchomości ustalona na podstawie operatu szacunkowego wykonanego przez rzeczoznawcę majątkowego Roberta Małkowskiego (nr uprawnień 6823) – kwota 65.000,00 zł;
 - zakup działki gruntu nr 50 o pow. 0,0570 ha zlokalizowanej przy ul. Objezdnej 18 zabudowanej budynkiem mieszkalnym; wartość ustalono przyjmując udział w cenie nieruchomości w 25% (wartość nabycia nieruchomości wynosiła 51.475,90 zł) – kwota 12.868,98 zł.
- **budynki** – kwota **642.657,89 zł**, w tym:
 - zwiększono wartość budynku mieszkalnego położonego przy ul. Wąskiej 1 i 3, w ramach zadania „Budowa instalacji centralnego ogrzewania wraz z wymianą źródła ciepła oraz przebudową lokalu położonego przy ul. Wąska 1 m. 1 w Radziejowie” dokonano przebudowy lokalu oraz montażu instalacji centralnego ogrzewania wraz z wymianą źródła ciepła – kwota 37.659,64 zł;

- zwiększono wartość budynku mieszkalnego położonego przy ul. Rynek 14, w ramach zadania „Budowa instalacji centralnego ogrzewania wraz z wymianą źródła ciepła oraz przebudową lokalu położonego przy ul. Rynek 14 m. 1 w Radziejowie” dokonano przebudowy lokalu oraz montażu instalacji centralnego ogrzewania wraz z wymianą źródła ciepła – kwota 33.810,01 zł;
- zwiększono wartość budynku administracyjnego położonego przy ul. Kościuszki 20/22, w ramach zadania „Budowa windy dla osób niepełnosprawnych w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 w Radziejowie” dokonano budowy windy dla osób niepełnosprawnych (udział miasta w realizacji inwestycji) – kwota 161.101,41 zł;
- zwiększono wartość budynku głównego położonego przy ul. Szkolnej, w ramach zadania „Modernizacja dachu budynku głównego Miejskiego Zespołu Szkół w Radziejowie” dokonano ulepszenia dachu szkoły (nakłady poniesione przez Urząd Miasta w Radziejowie i przekazane Miejskiemu Zespołowi Szkół) – kwota 198.810,00 zł;
- pozyskany do zasobu gminnego jako pustostan budynek mieszkalny położony w Radziejowie przy ul. Kościuszki 83 - budynek o pow. 54,5 m² składający się z dwóch pokoi, kuchni, wc z łazienką oraz korytarza i strychu nieużytkowego, jako wartość budynku przyjęło się wartość kosztów jakie poniesiono na adaptację budynku – kwota 155.669,91 zł;
- przyjęto na stan budynki gospodarcze zlokalizowane na działce 1298 przy ul. Kościuszki 83, powierzchnia zabudowy budynków wynosi odpowiednio 27 m² i 7 m². Szacunkową wartość budynków ustalono przyjmując wartość 500 zł za m² – kwota 17.000,00 zł;
- zakupiono budynek mieszkalny parterowy o pow. 68,82 m², składający się z dwóch samodzielnych mieszkań; wartość budynku ustalono przyjmując, że jego udział w kosztach wynosi 75% (koszty poniesione na zakup nieruchomości zabudowanej wyniosły 51.475,90 zł) – kwota 38.606,92 zł.
- **budowle** – kwota **3.422.483,47 zł**, w tym:
 - przyjęto na stan nowo wybudowaną kanalizację deszczową zlokalizowaną w Radziejowie przy ul. Komunalnej na działkach ewidencyjnych 55/23 i 55/37. – kwota 46.964,60 zł;
 - zwiększono wartość kanalizacji deszczowej zlokalizowanej w Radziejowie przy ul. Komunalnej na działkach ewidencyjnych 55/23 i 55/37 o wartość środka trwałego otrzymanego od MB Granczewscy Nieruchomości – kwota 46.125,00 zł;
 - wybudowano ogrodzenie przy zbiegu ulic Zachodniej i Toruńskiej z elementów betonowych w celu odgródzenia nieruchomości 377, 37/3, 379/2 stanowiących własność Gminy Miasto Radziejów z nieruchomościami prywatnymi – kwota 10.000,00 zł;
 - przebudowanie kanalizacji deszczowej zlokalizowanej w schodach łączących ul. Wąską z ul. Podgórną spowodowało zwiększenie wartości środka trwałego – kwota 20.910,00 zł;
 - w związku z wybudowaniem w ramach zadania „Budowa ogrodzenia przy placu zabaw położonym przy ul. Szpitalnej w Radziejowie” ogrodzenia zwiększono wartość placu zabaw usytuowanego na działce nr 667 przy ul. Szpitalnej – kwota 19.154,53 zł;
 - w związku z wybudowaniem w ramach zadania „Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej przy ul. Kościuszki 83 w Radziejowie” przyłącza kanalizacji sanitarnej zwiększono wartość sieci kanalizacji sanitarnej usytuowanej w ulicy Kościuszki – kwota 2.583,00 zł;
 - w związku z wybudowaniem w ramach zadania „Budowa przyłączy wodociągowych przy ul. Kościuszki 83 w Radziejowie” przyłącza wodociągowego zwiększono wartość sieci wodociągowej w ulicy Kościuszki w obrębie geodezyjnym Radziejów – kwota 4.674,00;
 - w związku z wykonaniem 39,8 m² chodnika z kostki polbruk dokonano zwiększenia wartości drogi gminnej w ulicy Szpitalnej – kwota 11.667,43 zł;
 - wykonano i przyjęto na stan przyłączy kanalizacji deszczowej w ul. Objezdnej (przy budynku mieszkalnym 28/15), długość wykonanego przyłącza 8 mb – kwota 9.960,54 zł;
 - przebudowano odcinek kanalizacji deszczowej w ulicy Kruszwickiej na długości 40 mb, kanalizację wykonano z rury pev fi 400 w schodach ul. Kruszwickiej od ul. Kościuszki w kierunku ul. Objezdnej, wykonane prace zwiększyły wartość środka trwałego – kwota 49.891,04 zł;
 - w związku z przeprowadzeniem inwestycji „Budowa i wymiana oświetlenia ulicznego na energooszczędne LED w Radziejowie” wybudowano nowe linie oświetleniowe w ul. Płowieckiej i Prusa, wymieniono około 700 sztuk opraw oświetleniowych na LED, wymieniono 40 słupów, ponadto wymieniono 29 opraw na terenie spółdzielni mieszkaniowej oraz 8 opraw na terenach wspólnot, dodatkowo na terenie spółdzielni i wspólnot wymienionych zostało 12 słupów, wszystko to spowodowało wzrost wartości oświetlenia ulicznego znajdującego się na terenie miasta o łączną kwotę 2.397.219,96 zł;

- zwiększono wartość drogi gminnej zlokalizowanej w ul. Słonecznej, w ramach zadania „Przebudowa dróg gminnych w Radziejowie III etap: ul. Słonecznej nr 181843C od km 0+035,00 do km 0+165,32 oraz 0+330,00 do 0+412,00” wykonano na odcinku od strony Kujawskiej 771,42 m² jezdni z masy bitumicznej, 3 zjazdy z kostki betonowej (25,90 m²) oraz 182 m² chodnika z kostki betonowej, na przejściu łączącym ul. Słoneczną z ul. Piastowską wykonano 481,46 m² jezdni z kostki betonowej, 2 zjazdy z kostki betonowej oraz 128,86 m² skarpy z płyt betonowych – kwota 650.448,06 zł;
- przyjęto na stan wykonane w ramach prac budowlanych 295,58 m² jezdni z masy bitumicznej usytuowanej w ulicy Spacerowej – kwota 152.885,31 zł.
- **maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania** – kwota **56.844,45 zł**, w tym:
 - przyjęto na stan serwer plików Synology RS1221RP+ wraz z przesuwym zestawem szyn do serwerów oraz Seagate Iron Wolf Dysk HDD ST80000VN004 – kwota 13.965,42 zł;
 - przyjęto na stan Sell Serwer Rack PowerEdge R350 – kwota 42.879,03 zł;
- **urządzenia techniczne** – kwota **203.473,97 zł**, w tym:
 - przyjęto na stan separator zlokalizowany na działce 1333/15 przy ul. Bema w Radziejowie, w ramach zadania „Budowa systemu oczyszczania ścieków deszczowych i roztopowych na terenie Miasta Radziejów - ul. Bema” wykonano separator lamelowy, osadnik wirowy, studnie fi 1200-4szt., 10 mb rurociągu łączącego elementy systemu fi 315, ponadto wymieniono kolektor deszczowy dł.22 mb – kwota 159.644,66 zł;
 - zwiększono wartość systemu monitoringu wizyjnego o: zestaw komputerowy (stanowisko wyświetlenia informacji) i punkt obserwacyjny z kamerą oraz punkt obserwacyjny z kamerą megapikselową, przekaźnik, punkt zbiorczy, techniczne udostępnienie podglądu do serwera; punkty obserwacyjne zamontowane zostały przy ul. Toruńskiej 1 i Kościuszki 20/22 – kwota 9.404,31 zł;
 - przyjęto na stan zakupiony na potrzeby Radziejowskiego Domu Kultury elektroniczny totem zewnętrzny – kwota 34.425,00 zł.
- **środki transportu** – kwota **121.930,00 zł**, w tym :
 - zakupiono samochód FIAT DUKATO rok produkcji 2021, przebieg 60.200 km – kwota 121.930,00 zł;
- **narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane** – kwota **15.375,00 zł**, w tym:
 - przyjęto na stan choinkę o wysokości 6 metrów, składająca się z trzech elementów, jest to zewnętrzna dekoracja świąteczna – choinka ozdobiona igliwem, bombkami oraz lampkami oświetleniowymi – kwota 15.375,00 zł;

Rozchody:

W okresie sprawozdawczym kwota rozchodów wyniosła **310.196,07 zł** i składały się na nią następujące sytuacje:

- **grunty** o łącznej wartości księgowej **2.850,00 zł**, w tym:
 - utracono działkę nr 50 położoną przy ul. Objezdnej 18 w Radziejowie na mocy prawomocnego orzeczenia Komisji Regulacyjnej Do Spraw Gmin Wyznaniowych Żydowskich, nieruchomość przeszła na własność Związku Gmin Wyznaniowych Żydowskich w RP – kwota 2.850,00 zł;
- **budynki** w kwocie **256.331,02 zł**, w tym:
 - utracono budynek mieszkalny położony przy ul. Objezdnej 18 w Radziejowie na mocy prawomocnego orzeczenia Komisji Regulacyjnej Do Spraw Gmin Wyznaniowych Żydowskich, nieruchomość przeszła na własność Związku Gmin Wyznaniowych Żydowskich w RP – kwota 29.819,48 zł;
 - utracono budynek gospodarczy położony przy ul. Objezdnej 18 w Radziejowie na mocy prawomocnego orzeczenia Komisji Regulacyjnej Do Spraw Gmin Wyznaniowych Żydowskich nieruchomość przeszła na własność Związku Gmin Wyznaniowych Żydowskich w RP – kwota 864,82 zł;

- sprzedano na mocy aktu notarialnego z dnia 12.12.2023 roku Rep. A. 4282/2023, na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej lokalu nr 13, w związku z czym zdjęto z ewidencji środków trwałych budynek mieszkalny położony przy ul. Szkolnej 26 – kwota 45.303,45 zł;
- z uwagi na rozbiórkę budynku mieszkalnego został on zdjęty z ewidencji środków trwałych, likwidacja budynku położonego przy ul. Wyzwolenia 55 – kwota 180.343,27 zł.
- **budowle** w kwocie **5.682,60 zł**, w tym:
 - w związku z likwidacją ogrodzenia placu zabaw wynikającą z konieczności jego wymiany pomniejszono wartość środka trwałego: placu zabaw przy ul. Szpitalnej – kwota 5.682,60 zł;
- **maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania** – kwota **6.000,00 zł**, w tym:
 - w związku ze złym stanem technicznym i brakiem możliwości dalszego użytkowania dokonano likwidacji środka trwałego: zmywarki wykorzystywanej w kuchni budynku B Miejskiego Zespołu Szkół – kwota 6.000,00 zł.
- **urządzenia techniczne** o wartości **32.012,45 zł**, w tym:
 - w związku z likwidacją: punktu obserwacyjnego przy ul. Toruńskiej, kamery szybkoobrotowej przy boisku ORLIK, kamery zamontowanej na budynku przy ul. Rynek, punktu obserwacyjnego przy ul. Rzemieślniczej, punktu umieszczonego na bibliotece przy ul. Objezdnej – dokonano zmiany wartości środka trwałego: system monitoringu wizyjnego – kwota 32.012,45 zł.
- **narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane** – kwota **7.320,00 zł**, w tym:
 - w związku z trwałym uszkodzeniem sprzętu został on zlikwidowany i zdjęty z ewidencji środków trwałych: kserokopiarka Panasonic – kwota 7.320,00 zł.

Posiadane mienie komunalne nie jest obciążone na rzecz osób trzecich.

Jednostka samorządu terytorialnego posiada w użytkowaniu mienie obce – maszyny i urządzenia – sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem używane przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, które wykorzystywane jest w ramach zadania zleconego z zakresu spraw obywatelskich.

Miasto Radziejów posiada **100% udziałów** w dwóch spółkach komunalnych, których kapitał podstawowy wynosi **2.290.406,64 zł**, w tym:

1. Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „Empegiek” spółka z o. o. w Radziejowie – kwota 1.788.450,25 zł,
2. Radziejowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego spółka z o. o. w Radziejowie – kwota 501.956,39 zł.

Dochody majątkowe uzyskane w roku 2023 z tytułu wykonywania praw własności – kwota **13.168,79 zł**

- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (§ 0760) – kwota **12.148,79 zł**;
- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego (§ 0770) – kwota **1.020,00 zł**.

Dochody bieżące uzyskiwane z posiadanego majątku – kwota **747.533,24 zł**, w tym z tytułu:

- g) opłat za wieczyste użytkowanie gruntów (§ 0550) – kwota **75.756,73 zł**;
- h) opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność (§ 0470) – kwota **4.784,89 zł**;
- i) najmu i dzierżawy składników majątkowych (§ 0750) – kwota **666.991,62 zł** i obejmuje:
 - najem: lokali użytkowych, mieszkalnych wraz z mediami, pomieszczeń w szkołach i budynku administracyjnym, budowli – 369.910,28 zł,
 - dzierżawę – 297.081,34 zł.

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 466/2024
Burmistrza Miasta Radziejów
z dnia 29 marca 2024 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Radziejów za 2023 rok

Informacja o stanie mienia Gminy Miasto Radziejów wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku

Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa wg stanu na dzień 31.12.2022r.	Przychody	Rozchody	Wartość na dzień 31.12.2023r.	Dane z rubryki 5 wg rodzaju praw majątkowych i dysponowania nim:				Mienie innych podmiotów w użytkowaniu wieczystym Miasta	Dochody ze sprzedaży majątku wykonane w 2023 r.
					Prawo własności	Mienie własne oddane w użytkowanie wieczyste	Mienie w zarządzie	Aport		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
Grupa 0 Grunty	6 707 123,85	182 408,98	2 850,00	6 886 682,83	6 504 496,23	380 175,00	2 011,60	0,00	153 160,00	0,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	6 536 581,57	182 408,98	2 850,00	6 716 140,55	6 333 953,95	380 175,00	2 011,60	0,00	153 160,00	0,00
Miejski Zespół Szkół	144 010,00	0,00	0,00	144 010,00	144 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna	18 492,64	0,00	0,00	18 492,64	18 492,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radziejowski Dom Kultury	8 039,64	0,00	0,00	8 039,64	8 039,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	24 292 833,13	642 657,89	256 331,02	24 679 160,00	24 654 572,72	0,00	24 587,28	0,00	0,00	1 020,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	11 807 009,20	443 847,89	256 331,02	11 994 526,07	11 969 938,79	0,00	24 587,28	0,00	0,00	1 020,00
Miejski Zespół Szkół	8 590 602,61	198 810,00	0,00	8 789 412,61	8 789 412,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna	1 890 592,45	0,00	0,00	1 890 592,45	1 890 592,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radziejowski Dom Kultury	2 004 628,87	0,00	0,00	2 004 628,87	2 004 628,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 2 Obiekty inżynierii ładowej i wodnej	55 622 368,90	3 422 483,47	5 682,60	59 039 169,77	59 039 169,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	55 461 524,24	3 422 483,47	5 682,60	58 878 325,11	58 878 325,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejski Zespół Szkół	160 844,66	0,00	0,00	160 844,66	160 844,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	832 074,61	0,00	0,00	832 074,61	832 074,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	801 429,51	0,00	0,00	801 429,51	801 429,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna	15 792,85	0,00	0,00	15 792,85	15 792,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radziejowski Dom Kultury	14 852,25	0,00	0,00	14 852,25	14 852,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	129 128,65	56 844,45	6 000,00	179 973,10	179 973,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	52 997,52	56 844,45	0,00	109 841,97	109 841,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejski Zespół Szkół	54 481,33	0,00	6 000,00	48 481,33	48 481,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	13 603,00	0,00	0,00	13 603,00	13 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna	8 046,80	0,00	0,00	8 046,80	8 046,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	160 066,10	0,00	0,00	160 066,10	160 066,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	128 793,27	0,00	0,00	128 793,27	128 793,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejski Zespół Szkół	31 272,83	0,00	0,00	31 272,83	31 272,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 6 Urządzenia techniczne	2 853 754,34	203 473,97	32 012,45	3 025 215,86	3 025 215,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	2 627 634,44	169 048,97	32 012,45	2 764 670,96	2 764 670,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejski Zespół Szkół	152 689,13	0,00	0,00	152 689,13	152 689,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radziejowski Dom Kultury	73 430,77	34 425,00	0,00	107 855,77	107 855,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 7 Środki transportu	264 122,15	121 930,00	0,00	386 052,15	386 052,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	264 122,15	121 930,00	0,00	386 052,15	386 052,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	213 857,91	15 375,00	7 320,00	221 912,91	221 912,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>										
Urząd Miasta	189 758,22	15 375,00	7 320,00	197 813,22	197 813,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
Miejski Zespół Szkół	2 299,70	0,00	0,00	2 299,70	2 299,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna	4 300,00	0,00	0,00	4 300,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radziejowski Dom Kultury	17 499,99	0,00	0,00	17 499,99	17 499,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	91 075 329,64	4 645 173,76	310 196,07	95 410 307,33	95 003 533,45	380 175,00	26 598,88	0,00	153 160,00	1 020,00