

INFORMACJA NR 1/2024
BURMISTRZA MIASTA CZARNKÓW

z dnia 21 maja 2024 r.

**Informacja Burmistrza Miasta Czarnków z wykonania budżetu oraz
informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok
2023**
SPIS TREŚCI

Dane ogólne – część opisowa informacji

Załącznik nr 1: Tabelaryczna analiza dochodów.

Załącznik nr 2: Zestawienie tabelaryczne wydatków.

Załącznik nr 3: Źródła pokrycia deficytu budżetowego.

Załącznik nr 4: Dotacje i wydatki na zadania własne.

Załącznik nr 5: Dochody i wydatki budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego.

Załącznik nr 6: Plan wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Załącznik nr 7: Planowane dochody i wydatki związane z realizacją gminnego programów: profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu przeciwdziałania narkomanii.

Załącznik nr 8: Analiza realizacji zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2023r.

Załącznik nr 9: Plan dotacji z budżetu.

Załącznik nr 10: Stan realizacji środków niewygasających.

Załącznik nr 11: Dochody, przychody i wydatki finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i Funduszu Przeciwdziałania Covid-19.

Załącznik nr 12: Fundusz Pomocy Ukrainie.

Załącznik nr 13: Zmiany w planie wydatków ze środków UE.

Załącznik nr 14: Dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Załącznik nr 15: Dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego.

Załącznik nr 16: Informacja o kształtowaniu się WPF w 2023 roku.

CZĘŚĆ OPISOWA
informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Czarnków
za 2023 rok

Wprowadzony uchwałą Nr LIII/395/2022 Rady Miasta w Czarnkowie z dnia 15 grudnia 2022 roku; budżet Miasta na 2023 rok wykazywał:

po stronie dochodów 82.478.204 zł.

- dochody bieżące 62.623.204 zł

- dochody majątkowe 19.855.000 zł

po stronie wydatków 90.397.066,98 zł.

- wydatki bieżące 62.556.835 zł

- wydatki majątkowe 27.840.231,98 zł

Planowany deficyt 7.918.862,98 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonanych zostało 22 zmiany zawarte w:

1. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 493/2023 z dnia 16.01.2023 r.;
2. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LV/399/2023 z dnia 26.01.2023 r.;
3. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 506/2023 z dnia 21.02.2023 r.;
4. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LVII/409/2023 z dnia 23.02.2023 r.;
5. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 513/2023 z dnia 14.03.2023 r.;
6. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LVIII/416/2023 z dnia 30.03.2023 r.;
7. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LIX/427/2023 z dnia 25.04.2023 r.;
8. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LX/431/2023 z dnia 25.05.2023 r.;
9. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LXI/437/2023 z dnia 27.06.2023 r.;
10. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 551/2023 z dnia 26.07.2023 r.;
11. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LXII/443/2023 z dnia 28.07.2023 r.;
12. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LXIII/445/2023 z dnia 31.08.2023 r.;
13. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 565/2023 z dnia 18.09.2023 r.;

14. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LIV/451/2023 z dnia 28.09.2023 r.;

15. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 575/2023 z dnia 06.10.2023 r.;

16. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 578/2023 z dnia 18.10.2023 r.;

17. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LXV/459/2023 z dnia 26.10.2023 r.;

18. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LXVI/473/2023 z dnia 22.11.2023 r.;

19. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LXVII/486/2023 z dnia 29.11.2023 r.;

20. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LXVIII/487/2023 z dnia 14.12.2023 r.;

21. zarządzeniu Burmistrza Miasta Czarnków nr 590/2023 z dnia 27.12.2023 r.;

22. uchwale Rady Miasta w Czarnkowie nr LXIX/495/2023 z dnia 29.12.2023 r.;

Wskazane powyżej zmiany spowodowały spadek planowanych dochodów o kwotę 4.777.122,43 zł a wydatków budżetowych o kwotę 5.537.227,61 zł.

Po dokonaniu zmian, budżet na 31.12.2023r. kształtował się w następujący sposób:

PLANOWANE DOCHODY: 77.701.081,57zł.

- dochody bieżące 68.566.825,95zł

- dochody majątkowe 9.134.255,62zł

PLANOWANE WYDATKI: 84.859.839,37 zł.

- wydatki bieżące 68.416.913,73zł

- wydatki majątkowe 16.442.925,64zł

Planowany deficyt 7.158.757,80 zł

DOCHODY

Lp.	Rodzaj dochodu	Plan	Wykonanie	%
I	Dochody bieżące	68.566.825,95	62.743.028,91	91,0
1	podatki i opłaty lokalne oraz pozostałe dochody bieżące	34.272.589,51	28.174.183,89	82,2

2	udziały w podatkach stanowiące dochód budżetu państwa	11.624.260	11.624.250	100,0
3	Subwencja oświatowa	11.421.879	11.421.879	100,0
4	Uzupełnienie subwencji ogólnej	2.426.921,75	2.426.921,75	100,0
5	Dotacje celowe na zadania bieżące administracji rządowej	4.714.623,75	4.660.441,60	98,9
6	Dotacje celowe na realizację zadań własnych	2.031.292,78	1.931.808,95	95,1
7	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień	1.186.700	1.636.862,98	137,9
8	Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	24.998	18.493,72	74,0
9	Środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19	52.959,56	52.378,84	95,2
10	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	38.000	38.000	100,0
11	Środki na pomoc dla obywateli Ukrainy	774.419,24	757.808,18	97,8
II	dochody majątkowe	9.134.255,62	7.981.681,20	87,4
1	dochody ze sprzedaży składników majątku	3.146.154,96	2.200.755,15	70,0
2	pozostałe dochody majątkowe	510.000,00	361.682,67	70,9
3	Środki na sfinansowanie wydatków z udziałem UE	78.100,66	19.243,38	24,6
4	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na	5.400.000,00	5.400.000	100,0

	realizację zadań inwestycyjnych- Przebudowa amfiteatru w Parku im. Staszica w Czarnkowie			
Razem		77.701.081,57	70.724.710,11	91,0

WYDATKI:

Lp.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	%
I	Wydatki bieżące	68.416.913,73	61.679.793,98	90,1
a	wydatki jednostek budżetowych	53.857.875,59	47.610.534,00	88,4
-	wynagrodzenia i składki	31.955.388,58	29.462.203,32	92,2
-	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	21.902.487,01	18.148.330,68	83,0
b	dotacje	7.208.614	7.018.301,06	97,4
-	dla jednostek sektora finansów publicznych	3.892.250	3.891.613	100,0
-	dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	3.316.364	3.126.688,06	94,3
c	świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.050.424,14	5.871.775,45	97,0
d	obsługa długu jst	1.300.000,00	1.178.658,28	90,7
e	wpłaty na rzecz izb rolniczych	700,00	525,19	75,0
II	Wydatki majątkowe	16.442.925,64	16.079.746,03	97,8
Razem		84.859.839,37	77.759.540,01	91,6

W roku 2023 podstawowym tematem a zarazem problem była inflacja, był to kolejny rok kiedy skokowo rosły ceny towarów i usług a także obsługi zadłużenia a niestety nasze dochody tylko nieznacznie. Obecnie największą obawą jest to na jak długo starczą środki zaplanowane w budżecie na poszczególne zadania bieżące mimo zaplanowania ich w podobnych lub wyższych kwotach. Po latach pandemicznych gdzie nasze działania i wydatki były w znacznie mierze zdeterminowane na walkę z tym problemem, mamy już drugi z rzędu anormalny rok spowodowany inflacją. Zatem w takich warunkach trudno zdecydować, który rok uchodzi za normalny a który za nietypowy. Przez porównywanie wykonania oraz wartości planowanych zarówno dochodów jak i wydatków w jednakowych okresach sprawozdawczych dwóch kolejnych lat mające na celu określenie kierunku zmian zachodzących w strukturze budżetowej, jest bardzo trudne. Wyniki analizy mogą być wskazówką dla dokonywanych zmian w budżecie danego roku jak i również determinować założenia projektu budżetu na kolejny rok pod

warunkiem założenia stałej tendencji bez występowania zmian o charakterze okresowym a obecnie takie postępują. Mamy nadzieję , że ostatnie lata są taką właśnie zmianą okresową a nie stałą tendencją. Celem sprawozdania będzie przegląd dochodów pod kątem odzyskiwania pandemicznych i inflacyjnych strat oraz analiza wydatków pod kątem proporcjonalności wykonania oraz ewentualnych zagrożeń spowodowanych gwałtownym wzrostem cen.

Z racji odmienności poprzedniego roku różnice pomiędzy analogicznymi okresami dwóch kolejnych lat są większe niż to bywało w poprzednich latach.

W kategorii dochodów:

- Wykonanie dochodów ogółem jest na bardzo słabym poziomie -8,1% -6,2 mln.,
- Dochody bieżące wykonane procentowe na również słabym poziomie -3,9% - 3,4 mln.,
- Dochody z podatków i opłat oraz pozostałe dochody bieżące wykonanie dużo lepsze o 13,6%,+3,4 mln.,
- Dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa są wykonane na bardzo słabym poziomie o 19,5% niższym – 2,8 mln. zł,
- Dochody majątkowe wykonanie na poziomie niższym o 31,7% niższym od ubiegłorocznego -3,7 mln,
- Subwencja oświatowa otrzymano o 11,3% więcej środków +1,2 mln zł,
- dodatkowo wpłynęły środki z subwencji na uzupełnienie dochodów gmin, których nie było rok wcześniej ponad 2,4 mln,
- dotacje na realizację zadań rządowych wykonanie niższe aż o 50%, co daje ubytek w kwocie -4,8 mln,
- dotacje na zadania własne wykonanie wyższe o 24,1% +380 tyś,
- dotacje na podstawie porozumień wykonanie znacznie wyższe niż rok temu o 34,8%, wpłynęło +420 tyś,
- na czterokrotnie lepszym poziomie zrealizowano wpływy ze sprzedaży składników majątku tylko +1,7mln.
- wpłynęły środki na realizowanie Przebudowy amfiteatru w Parku im. Staszica w Czarnkowie 5,4 mln.

Dane wynikające z powyższego zestawienia są niejednoznaczne, są kategorie lepiej i gorzej wykonane. Kwotowo wykonanie jest niższe ale w przypadku zadań bieżących głównie odpowiadają za to dotacje na zadania zlecone niższe o 4,8 mln. Mniej wpłynęło także z tytułu udziału w podatkach dochodowych ale został ten ubytek zrekompensowany przez subwencję uzupełniającą. Za znaczny spadek wykonania dochodów odpowiedzialne są otrzymane mniejsze środki zewnętrzne

na szereg zadań co łącznie dało ok 3,7 mln. niższego wykonania niż rok wcześniej., Cieszy wzrost dochodów z tytułu podatków lokalnych i pozostałych dochodów ale i tak jest on niższy od oczekiwać, dobrze też zrealizowano sprzedaż majątku w roku 2023.

Poziom osiągniętych dochodów jest o 6.241.284,86 zł niższy niż w 2022 roku.

W kategorii wydatków wykonano 91,6% wydatków ogółem co również jest wynikiem niskim (2022r.-89,4%). W ramach poszczególnych kategorii wydatki wynoszą:

- wydatki bieżące wydano o 1,8% mniej niż rok wcześniej, tj. -1,2 mln
- wydatki na wynagrodzenia i składki wydano więcej o 11,3%, +3 mln
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek wydano więcej o 11,4%, +1,9 mln,
- wydatki na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych wydano więcej o 15,7%, +550 tys zł
- wydatki na dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych wydano więcej o 20,8%, +550 tys zł
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydano mniej o 54% niż rok wcześniej,
- na obsługę długu wydano 54,1 % niż rok wcześniej,
- wydatki majątkowe wydano więcej o 8,6%,

W kategorii wydatków największym problemem jest niekontrolowany wzrost obsługi długu wynikający ze wzrostu stóp procentowych oraz wzrost wydatków na energię i usługi.

DOCHODY

Źródła pozyskania dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej kształtowały się w sposób następujący :

Dochody planowano 77 701 081,57 zł, wykonano 70 724 710,11 zł, co stanowi 91,02 % realizacji planu.

1 Rolnictwo i łowiectwo

W dziale **010** planowano 19 720,66 zł, wykonano 19 720,66 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

1.1 Pozostała działalność

W rozdziale **01095** planowano 19 720,66 zł, wykonano 19 720,66 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami planowano 19 720,66 zł, wykonano 19 720,66 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Stanowi to dotacja celowa na realizację zadania zleconego polegającego na wypłacie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego. Kwota otrzymana jest wyższa niż rok temu i zgodna z zapotrzebowaniem.

2 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
W dziale **400** planowano 1 050 000,00 zł, wykonano 260 732,30 zł, co stanowi 24,83 % realizacji planu.

2.1 Pozostała działalność

W rozdziale **40095** planowano 1 050 000,00 zł, wykonano 260 732,30 zł, co stanowi 24,83 % realizacji planu. W rozdziale realizowano dochody ze sprzedaży przez Gminę węgla dla mieszkańców.

W paragrafie Wpływy ze sprzedaży wyrobów planowano 787 500,00 zł, wykonano 195 549,28 zł, co stanowi 24,83 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z różnych dochodów planowano 262 500,00 zł, wykonano 65 183,02 zł, co stanowi 24,83 % realizacji planu.

3 Transport i łączność

W dziale **600** planowano 1 043 500,00 zł, wykonano 509 412,08 zł, co stanowi 48,82 % realizacji planu.

3.1 Drogi publiczne gminne

W rozdziale **60016** planowano 215 000,00 zł, wykonano 159 588,56 zł, co stanowi 74,23 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień nie planowano dochodów wykonano 192,00 zł,

W paragrafie Wpływy z różnych opłat planowano 150 000,00 zł, wykonano 91 544,08 zł, co stanowi 61,03 % realizacji planu. Opłaty za zajęcie pasa drogowego, realizacja minimalnie lepsza niż rok temu. Zaległości wynoszą tu 3.062,05 zł, nadpłaty 0,83 zł,

W paragrafie Wpływy z pozostałych odsetek planowano 1 000,00 zł, wykonano 345,98 zł, co stanowi 34,60 % realizacji planu. Odsetek wpłynęło mniej niż rok wcześniej,

W paragrafie Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów nie planowano dochodów wykonano 3 100,00 zł,

W paragrafie Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej planowano 64 000,00 zł, wykonano 64 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Zaplanowano tu darowiznę otrzymaną o firmy Steico na dofinansowanie opracowania dokumentacji projektowej na budowę ronda w ciągu drogi wojewódzkiej numer 181 w Pianówce na skrzyżowaniu z drogą gminną w kierunku zakładu Steico,

W paragrafie Wpływy z różnych dochodów nie planowano dochodów wykonano 406,50 zł,

3.2 Płatne parkowanie

W rozdziale **60019** planowano 828 500,00 zł, wykonano 349 823,52 zł, co stanowi 42,22 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw planowano 700 000,00 zł, wykonano 289 280,28 zł, co stanowi 41,33 % realizacji planu. Wpływy są znacznie niższe od spodziewanych ale porównywalne z ubiegłorocznymi. Na te dochody składają się wpływy z opłat za prowadzenie parkingów na terenie Miasta. Zmiana sposobu realizowania opłat poprzez wprowadzenie parkomatów a także zmiana sposobu kontroli należności przyczyniła się do zwiększenia wpływów a także do zmniejszenia kosztów poboru. Z uwagi na koszty poboru w mojej ocenie celowe jest podniesienie opłaty oraz wprowadzenie nowych parkingów płatnych w centrum.

W paragrafie Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych planowano 122 000,00 zł, wykonano 57 090,84 zł, co stanowi 46,80 % realizacji planu. To dochody za nieuiszczenie opłaty parkingowej, które są niższe niż w ubiegłym roku. Zaległości wynoszą tu 22 704,77 zł i są trochę niższe niż rok temu.

W paragrafie Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień planowano 6 500,00 zł, wykonano 3 452,40 zł, co stanowi 53,11 % realizacji planu. Wpływy są tu na niższym poziomie niż rok temu.

W okresie od stycznia do grudnia 2023 roku z tytułu opłat parkingowych wystawiono 1345 wezwań do uiszczenia opłaty dodatkowej, z czego na 1089 nałożono opłatę na łączną kwotę 52.720,00 zł (pozostałe wezwania zostały

anulowane z uwagi na przedłożenie ważnego biletu parkingowego, korzystanie z usługi Mobiclet, przedłożenie umowy kupna – sprzedaży pojazdu lub złożenie odwołania). Sukcesywnie wzrasta liczba kierowców korzystających z usługi Mobiclet (dochód od stycznia do września 2023 roku to – 49.264,80 zł – 5% koszty) oraz z miesięcznego abonamentu (311 abonamentów na kwotę 24.880,00 zł).

Ponadto wystawiono 284 szt upomnień (anulowano 11 szt) na łączną kwotę 21.397,20 zł oraz 101 tytułów wykonawczych (anulowano 3 szt) na kwotę 8.556,00 zł (wystawione w roku 2023r. – mogą dot. lat 2018,2019,2020,2021,2022,2023).

4 Gospodarka mieszkaniowa

W dziale **700** planowano 7 659 768,42 zł, wykonano 5 335 005,72 zł, co stanowi 69,65 % realizacji planu.

4.1 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale **70005** planowano 5 090 621,96 zł, wykonano 3 174 712,00 zł, co stanowi 62,36 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności nie planowano dochodów wykonano 30 297,88 zł,

W paragrafie Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości planowano 68 000,00 zł, wykonano 33 203,26 zł, co stanowi 48,83 % realizacji planu. Wpływy na identycznym poziomie jak rok temu. Z całości zaległości w niniejszej kategorii dochodów wynoszą 346,28 zł a nadpłaty 8.656,26 zł.

W paragrafie Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień planowano 30 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze planowano 1 370 982,00 zł, wykonano 886 899,32 zł, co stanowi 64,69 % realizacji planu. Wykonanie jest znacznie lepsze niż rok temu ale niższe od oczekiwań. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 30.284,37 zł. nadpłaty 6.140,30 zł. Wystawiono 8 wezwań do zapłaty za lokale użytkowe.

W paragrafie Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności planowano 175 000,00 zł, wykonano 26 682,67 zł, co stanowi 15,25 % realizacji planu. Zainteresowanie przekształceniami wieczystego użytkowania zmniejsza się co ma

wpływ na wielkość osiąganych dochodów w tej kategorii. Zaległości wyniosły tu 389,92 zł, nadpłaty 54,88 zł.

W paragrafie Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości planowano 3 146 154,96 zł, wykonano 2 128 751,42 zł, co stanowi 67,66 % realizacji planu. Udało się sprzedać niektóre nieruchomości z zaplanowanych a dzięki temu wykonanie jest dużo lepsze niż rok wcześniej.

W paragrafie Wpływy z pozostałych odsetek planowano 170 000,00 zł, wykonano 15 943,56 zł, co stanowi 9,38 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów planowano 27 630,00 zł, wykonano 27 630,32 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z różnych dochodów planowano 102 855,00 zł, wykonano 25 303,57 zł, co stanowi 24,60 % realizacji planu. Zaległości wynoszą tu 2.753,25 zł.

4.2 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

W rozdziale **70007** planowano 2 569 146,46 zł, wykonano 2 160 293,72 zł, co stanowi 84,09 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień planowano 65 000,00 zł, wykonano 27 630,90 zł, co stanowi 42,51 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze planowano 2 328 420,00 zł, wykonano 1 984 225,90 zł, co stanowi 85,22 % realizacji planu. Jest to wyższa kwota niż rok wcześniej. W zakresie niniejszej kategorii dochodów kontynuowano działania zmierzające do poprawy ściągальności należnych opłat (oprócz stałego wysyłania wezwań do zapłaty) także z wykorzystaniem prawa do wypowiedzenia umów najmu jak i również kierowania spraw do sądu w celu uzyskania sądowego nakazu zapłaty. Wystawiono 467 wezwań do zapłaty a za lokale mieszkalne. Sprawy 35 dłużników przekazane są komornikowi. 33 sprawy skierowano do sądu na łączną kwotę 146.158,20 zł. Przedłużono 28 umów na lokale socjalne. Przepisano 8 umów najmu po śmierci głównego najemcy. Spisano 5 nowych umów lokalu mieszkalnego. Przyznano 3 lokale zamienne. Przyznano 1 lokal do remontu. Przekwalifikowano 2 lokale z najmu socjalnego na lokal mieszkalny. Umorzono 15 zaległości czynszowych i odsetek na łączną kwotę 91.879,62 oraz odsetki 12.734,90 zł. zł. Do sądu skierowano 39 pozwów na kwotę 172.342,25 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 397.352,16 zł.
nadpłaty 38.781,38 zł.

W paragrafie Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości nie planowano dochodów wykonano 69 808,20 zł,

W paragrafie Wpływy z pozostałych odsetek planowano 135 000,00 zł, wykonano 34 816,97 zł, co stanowi 25,79 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych nie planowano dochodów wykonano 7 084,75 zł,

W paragrafie Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów planowano 36 726,46 zł, wykonano 36 727,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z różnych dochodów planowano 4 000,00 zł, planu nie wykonano.

5 Działalność usługowa

W dziale **710** planowano 108 000,00 zł, wykonano 70 229,70 zł, co stanowi 65,03 % realizacji planu.

5.1 Plany zagospodarowania przestrzennego

W rozdziale **71004** nie planowano dochodów wykonano 484,70 zł,

W paragrafie Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw nie planowano dochodów wykonano 484,70 zł,

5.2 Cmentarze

W rozdziale **71035** planowano 8 000,00 zł, wykonano 8 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej planowano 8 000,00 zł, wykonano 8 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Całość środków stanowi dotacja od Wojewody na pielęgnację grobów wojennych.

5.3 Pozostała działalność

W rozdziale **71095** planowano 100 000,00 zł, wykonano 61 745,00 zł, co stanowi 61,74 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z usług planowano 100 000,00 zł, wykonano 61 745,00 zł, co stanowi 61,74 % realizacji planu. Stanowią to wpływy od MZK pobierane za administrowanie cmentarzem komunalnym i są one w roku bieżącym niższe.

6 Administracja publiczna

W dziale **750** planowano 814 503,19 zł, wykonano 544 704,68 zł, co stanowi 66,88 % realizacji planu.

6.1 Urzędy wojewódzkie

W rozdziale **75011** planowano 271 241,00 zł, wykonano 263 840,64 zł, co stanowi 97,27 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami planowano 271 141,00 zł, wykonano 263 783,29 zł, co stanowi 97,29 % realizacji planu. Stanowi to w całości dotacja na realizację zadań zleconych. W roku bieżącym przyznana na funkcjonowanie USC i innych zadań zleconych kwota jest wyższa do roku poprzedniego.

W paragrafie Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami planowano 100,00 zł, wykonano 57,35 zł, co stanowi 57,35 % realizacji planu.

6.2 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W rozdziale **75023** planowano 542 728,66 zł, wykonano 280 330,51 zł, co stanowi 51,65 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych nie planowano dochodów wykonano 2 543,73 zł,

W paragrafie Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów planowano 5 401,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Wpływy z różnych dochodów planowano 518 084,00 zł, wykonano 258 543,40 zł, co stanowi 49,90 % realizacji planu. Stanowią to dochody za refakturowanie kosztów eksploatacyjnych dla jednostek podległych

oraz zwroty podatku VAT. Wpływy w roku bieżącym są znacznie wyższe niż w roku ubiegłym.

W paragrafie Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych planowano 19 243,66 zł, wykonano 19 243,38 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

6.3 Pozostała działalność

W rozdziale **75095** planowano 533,53 zł, wykonano 533,53 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy planowano 533,53 zł, wykonano 533,53 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Wpłynęły środki na realizację zadań związanych z obsługą PESEL dla obywateli Ukrainy, które były znacznie niższe jak rok wcześniej.

7 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale **751** planowano 57 214,00 zł, wykonano 56 125,45 zł, co stanowi 98,10 % realizacji planu.

7.1 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W rozdziale **75101** planowano 2 264,00 zł, wykonano 2 264,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami planowano 2 264,00 zł, wykonano 2 264,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. To dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację spisów wyborców.

7.2 Wybory do Sejmu i Senatu

W rozdziale **75108** planowano 54 632,00 zł, wykonano 53 544,38 zł, co stanowi 98,01 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań

zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami planowano 54 632,00 zł, wykonano 53 544,38 zł, co stanowi 98,01 % realizacji planu. Dotacja na organizację Wyborów do Sejmu i Senatu RP.

7.3 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne

W rozdziale **75110** planowano 318,00 zł, wykonano 317,07 zł, co stanowi 99,71 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami planowano 318,00 zł, wykonano 317,07 zł, co stanowi 99,71 % realizacji planu. Dotacja na organizację referendum przy okazji Wyborów do Sejmu i Senatu RP.

8 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale **754** planowano 16 600,00 zł, wykonano 6 286,63 zł, co stanowi 37,87 % realizacji planu./

8.1 Straz gminna (miejska)

W rozdziale **75416** planowano 16 600,00 zł, wykonano 6 286,63 zł, co stanowi 37,87 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych planowano 16 000,00 zł, wykonano 6 051,94 zł, co stanowi 37,82 % realizacji planu. Realizacja tych dochodów w roku bieżącym jest na dużo wyższym poziomie w stosunku do roku poprzedniego. Zaległości wynoszą 6.048,14 zł.

- podjęto wszystkich interwencji - 2495,
- porządkowych - 2352,
- drogowych – 143,
- interwencje własne – 1571,
- interwencje zgłoszone przez mieszkańców – 924,
- nałożono mandatów MKK – 50 szt.
- kwota mandatów – 6050 zł

W paragrafie Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień planowano 600,00 zł, wykonano 234,69 zł, co stanowi 39,12 % realizacji planu.

9 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
W dziale **756** planowano 32 440 420,00 zł, wykonano 30 434 328,32 zł, co stanowi 93,82 % realizacji planu.

9.1 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

W rozdziale **75601** planowano 91 500,00 zł, wykonano 95 887,02 zł, co stanowi 104,79 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej planowano 90 000,00 zł, wykonano 95 255,06 zł, co stanowi 105,84 % realizacji planu. Wykonanie na poziomie lepszym jak rok wcześniej. Jest to dochód realizowany przez urzędy skarbowe i gmina nie ma żadnego wpływu na jego realizację. Zaległości wynoszą tutaj 27.522,10 zł.

W paragrafie Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat planowano 1 500,00 zł, wykonano 631,96 zł, co stanowi 42,13 % realizacji planu. Zrealizowane odsetki również są wyższe.

9.2 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

W rozdziale **75615** planowano 15 792 595,00 zł, wykonano 14 909 268,99 zł, co stanowi 94,41 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z podatku od nieruchomości planowano 15 474 400,00 zł, wykonano 14 819 279,10 zł, co stanowi 95,77 % realizacji planu. Realizacja dochodów z podatku od nieruchomości osób prawnych w bieżącym roku była wyższa od analogicznego okresu 2022 roku o kwotę 2.300.017,73 zł. Na dzień 31.12.2023 roku stan zaległości (z wyłączeniem odsetek) ukształtował się na poziomie 324.969,65 zł , co oznacza, że są na znacznie wyższym poziomie niż w roku poprzednim. Wystąpiła też nadpłata w kwocie 205 zł.

·W okresie od stycznia do grudnia 2023 roku podatnicy złożyli 122 deklaracji podatkowych i 26 korekt deklaracji na podatek od nieruchomości, które zweryfikowano pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym oraz zaksięgowano.

·Wydano 2 decyzje w sprawie wygaśnięcia decyzji o rozłożeniu na raty zaległości w części dotyczącej raty nie zapłaconej w terminie płatności oraz stosownie skorygowano wydane zaświadczenia o udzielonej pomocy de minimis.

·Wydano 1 decyzję w sprawie określenia wysokości zobowiązania w podatku od nieruchomości.

·Wysłano 24 wezwania do złożenia deklaracji lub wyjaśnienia przyczyn jej niezłożenia.

·Przeprowadzono 2 kontrole podatkowe. Stwierdzono nieprawidłowości polegające na nie zgłoszeniu do opodatkowania budowli- silos o wartości 59 036,60 zł oraz błędne zgłoszenie do opodatkowania gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

W paragrafie Wpływy z podatku rolnego planowano 2 655,00 zł, wykonano 719,00 zł, co stanowi 27,08 % realizacji planu. W 2023 roku podatnicy złożyli 21 deklaracji podatkowych (w tym korekty deklaracji), które zweryfikowano pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym oraz zaksięgowano. Wysłano także 4 wezwania do złożenia deklaracji lub korekty.

W paragrafie Wpływy z podatku leśnego planowano 5 510,00 zł, wykonano 5 346,00 zł, co stanowi 97,02 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z podatku od środków transportowych planowano 140 980,00 zł, wykonano 92 589,00 zł, co stanowi 65,68 % realizacji planu. W 2023r. realizacja tych dochodów była na porównywalnym poziomie jak rok wcześniej. W przedmiotowym okresie podatnicy złożyli 20 deklaracji podatkowych, które zweryfikowano pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym oraz zaksięgowano.

·Przeprowadzono 1 kontrolę podatkową, wyniku której stwierdzono, że nie zostało zgłoszone do opodatkowania 5 autobusów. Wymiar podatku za 2023 rok zwiększył się o 6 762 zł.

wysłano 1 wezwanie do złożenia wyjaśnień w sprawie deklaracji na podatek od środków transportowych

W paragrafie Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych planowano 105 000,00 zł, planu nie wykonano. To już drugi rok gdzie plany tej kategorii z jakiś względów nie są realizowane.

W paragrafie Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień planowano 1 050,00 zł, wykonano 257,00 zł, co stanowi 24,48 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z opłaty prolongacyjnej planowano 21 000,00 zł, wykonano 24 014,00 zł, co stanowi 114,35 % realizacji planu. . Wykonanie znacznie lepsze niż rok wcześniej.

W paragrafie Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat planowano 42 000,00 zł, wykonano 42 321,89 zł, co stanowi 100,77 % realizacji planu. . Odsetki również na wysokim poziomie.

9.3 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

W rozdziale **75616** planowano 3 782 075,00 zł, wykonano 2 823 979,89 zł, co stanowi 74,67 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z podatku od nieruchomości planowano 2 224 400,00 zł, wykonano 1 730 449,38 zł, co stanowi 77,79 % realizacji planu. Niniejsze wykonanie oznacza realizację dochodów na poziomie wyższym niż w 2022 roku o kwotę 133.787,23 zł. Na dzień 31.12.2023 roku stan zaległości (z wyłączeniem odsetek) ukształtował się na poziomie 230.176,72 zł i jest to lekki wzrost w porównaniu 2022 rokiem. Na dzień sprawozdawczy wystąpiły również nadpłaty w kwocie 5.343,93 zł. W styczniu 2023 roku sporządzono 2548 decyzji ustalających wymiar podatku od nieruchomości na 2023 rok (tzw. nakazy). W okresie od lutego do czerwca br. roku na podstawie złożonych przez podatników informacji o nieruchomościach i obiektach budowlanych wydano 65 decyzji ustalających (nowi podatnicy) oraz 121 decyzji zmieniających wymiar podatku od nieruchomości na dany rok kalendarzowy. W/w decyzje zostały wydane w związku ze sprzedażą, kupnem, rozbiórką, zmianą współwłaścicieli lub zmianą przeznaczenia i funkcji nieruchomości. Wysłano 53 wezwania do złożenia informacji w sprawie podatku od nieruchomości w związku z nabyciem, zbyciem nieruchomości, zmianami w ewidencji gruntów i budynków lub powstaniem nowego budynku bądź budowli. W 2023 roku przeprowadzono 5 kontroli podatkowych u podatników celem weryfikacji obowiązków podatkowych wynikających z prawa podatkowego. W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowości polegające na nie zgłoszeniu do opodatkowania budynków mieszkalnych i budynków pozostałych.

W paragrafie Wpływy z podatku rolnego planowano 56 000,00 zł, wykonano 23 852,15 zł, co stanowi 42,59 % realizacji planu. Wykonanie trochę lepsze niż przed rokiem. Zaległości wynoszą 1.371,61 zł, nadpłaty wynoszą 59,14 zł. W styczniu 2023 roku sporządzono 470 decyzji ustalających wymiar podatku rolnego i łącznego zobowiązania pieniężnego na 2023 rok.

Wysłano do podatników 10 wezwań do złożenia informacji w sprawie podatku rolnego i leśnego w związku z nabyciem, sprzedażą nieruchomości gruntowej, bądź zmianami w ewidencji gruntów i budynków otrzymanymi ze Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. W okresie od lutego do grudnia 2023 roku na podstawie złożonych przez podatników informacji o gruntach i lasach wydano 36 decyzji ustalających i zmieniających wymiar podatku rolnego, leśnego i łącznego zobowiązania pieniężnego na dany rok kalendarzowy (tzw. przypisy i odpisy).

W paragrafie Wpływy z podatku leśnego planowano 2 755,00 zł, wykonano 2 367,68 zł, co stanowi 85,94 % realizacji planu. Wykonanie w bieżącym okresie sprawozdawczym było trochę wyższe niż rok temu. Zaległości wynoszą 12,19 zł, nadpłaty 17,03 zł.

W paragrafie Wpływy z podatku od środków transportowych planowano 223 750,00 zł, wykonano 176 386,71 zł, co stanowi 78,83 % realizacji planu. Wykonanie jest na lepszym poziomie jak przed rokiem. W zakresie niniejszej kategorii zaległości ukształtowały się w wysokości 28.983,26 zł i są wyższe niż przed rokiem, nadpłaty 111 zł. Podatnicy w okresie od stycznia do grudnia 2023 roku złożyli 40 deklaracji podatkowych, które zweryfikowano pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym oraz zaksięgowano.

·Wysłano 6 wezwań do złożenia deklaracji bądź udzielenia wyjaśnień w sprawie przyczyn niezłożenia deklaracji.

·Wydano 3 decyzje w sprawie określenia wysokości zobowiązania podatkowego w podatku od środków transportowych osób fizycznych.

·W przedmiotowym okresie wydano 1 decyzję o umorzeniu zaległości w kwocie 176 zł

·Została wydana 1 decyzja o rozłożeniu na raty zaległości w kwocie 22 758 zł plus odsetki 72 zł oraz naliczono opłatę prolongacyjną w kwocie 423 zł oraz 1 decyzja o rozłożeniu na raty zaległości w podatku od środków transportowych w kwocie głównej 7.586 zł, plus odsetki 51 zł oraz naliczono opłatę prolongacyjną w wysokości 444 zł.

W związku z powyższymi decyzjami wystawiono zaświadczenia o udzielonej pomocy de minimis.

·Przeprowadzono 2 kontrole podatkowe, wyniku których stwierdzono, że nie zgłoszono do opodatkowania naczepy ciężarowej. Wymiar podatku za 2023 rok zwiększył się o 1 528 zł. Nie zgłoszono też posiadanie ciągnika siodłowego – wymiar zwiększył się o 930 zł.

W paragrafie Wpływy z podatku od spadków i darowizn planowano 115 500,00 zł, wykonano 25 929,00 zł, co stanowi 22,45 % realizacji planu. W 2023 roku wysłano 1 postanowienie o pozytywnym zaopiniowaniu wniosku o umorzenie zaległości podatkowej w podatku od spadków i darowizn w kwocie 17.549 zł oraz opłaty prolongacyjnej w kwocie 4.279 zł. Wykonanie niższe niż rok temu. Nie ma możliwości przewidzenia jaka będzie realność wpływów w tej kategorii. Zaległości wynoszą 2.540 zł.

· W paragrafie Wpływy z opłaty od posiadania psów planowano 37 560,00 zł, wykonano 25 724,97 zł, co stanowi 68,49 % realizacji planu i są na poziomie w porównaniu z rokiem poprzednim. Występują tu zaległości w kwocie 5.664,58 zł oraz nadpłaty 114,12 zł. W omawianym okresie wydano 1 decyzję w sprawie umorzenia zaległości na kwotę 76 zł.

·Na podstawie złożonych przez podatników oświadczeń sporządzono decyzje zmieniające (przypisowe i odpisowe) w ilości 37 szt.

·W 2023 r. wysłano 114 podatnikom korespondencję dotyczącą nie uiszczonej opłaty od posiadania psa oraz wszczęto 48 postępowań w sprawie określenia wysokości zobowiązania z tytułu opłaty od posiadania psów.

W paragrafie Wpływy z opłaty targowej planowano 262 500,00 zł, wykonano 155 789,00 zł, co stanowi 59,35 % realizacji planu. Dochody są na podobnym poziomie jak w 2022 roku.

W paragrafie Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych planowano 809 000,00 zł, wykonano 657 467,09 zł, co stanowi 81,27 % realizacji planu co oznacza wykonanie trochę niższe niż w poprzednim okresie sprawozdawczym. Dochód ten realizowany jest przez urzędy skarbowe i uzależniony jest od aktywności mieszkańców, dlatego trudno jest prognozowany plan . Występują tu zaległości w kwocie 335,02 zł.

W paragrafie Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień planowano 7 560,00 zł, wykonano 6 384,07 zł, co stanowi 84,45 % realizacji planu co jest wynikiem lepszym niż rok temu.

W paragrafie Wpływy z usług planowano 10 500,00 zł, wykonano 3 447,12 zł, co stanowi 32,83 % realizacji planu , są to dochody z szaleatów miejskich i są one niższe niż rok temu.

W paragrafie Wpływy z opłaty prolongacyjnej planowano 1 050,00 zł, wykonano 889,00 zł, co stanowi 84,67 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat planowano 31 500,00 zł, wykonano 15 293,72 zł, co stanowi 48,55 % realizacji planu. Kwota osiągnięta jest wyższa niż rok temu.

9.4 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

W rozdziale **75618** planowano 1 150 000,00 zł, wykonano 980 942,42 zł, co stanowi 85,30 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym planowano 200 000,00 zł, wykonano 128 501,67 zł, co stanowi 64,25 % realizacji planu. Wpływy są znacznie niższe od ubiegłorocznych.

W paragrafie Wpływy z opłaty skarbowej planowano 550 000,00 zł, wykonano 400 785,45 zł, co stanowi 72,87 % realizacji planu. Wykonanie jest trochę lepsze niż rok temu. W ciągu roku wystawiono 23 decyzje ustalających nadpłatę.

W paragrafie Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych planowano 400 000,00 zł, wykonano 451 604,30 zł, co stanowi 112,90 % realizacji planu. Wpływy są trochę wyższe niż w roku poprzednim.

W paragrafie Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw nie planowano dochodów wykonano 51,00 zł,

9.5 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

W rozdziale **75621** planowano 11 624 250,00 zł, wykonano 11 624 250,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych planowano 9 839 505,00 zł, wykonano 9 839 505,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. W 2023 roku nie było wpłat uzupełniających dlatego wykonanie w porównaniu z 2022 rokiem jest niższe aż o kwotę 3.450.919,57 zł. Konieczna jest większa stabilizacja w tej kategorii dochodów, jest niedopuszczalne, że spadek jest tak duży rok do roku.

W paragrafie Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych planowano 1 784 745,00 zł, wykonano 1 784 745,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji

planu. Oznacza to wyższe wykonanie w porównaniu z 2022 rokiem o kwotę 627.723,38, zł. To spory wzrost ale trzeba też pamiętać , że np. rok temu te dochody spadły rok do roku.

10 Różne rozliczenia

W dziale **758** planowano 20 250 963,75 zł, wykonano 20 164 994,76 zł, co stanowi 99,58 % realizacji planu.

10.1 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale **75801** planowano 11 421 879,00 zł, wykonano 11 421 879,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Subwencje ogólne z budżetu państwa planowano 11 421 879,00 zł, wykonano 11 421 879,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. W roku bieżącym do budżetu trafiło 1.158.699 zł więcej niż rok temu.

10.2 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale **75802** planowano 2 426 921,75 zł, wykonano 2 426 921,75 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Środki na uzupełnienie dochodów gmin planowano 2 426 921,75 zł, wykonano 2 426 921,75 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Środki te wpłynęły w roku 2023 zamiast jak w latach wcześniejszych na zwiększenie PIT.

10.3 Różne rozliczenia finansowe

W rozdziale **75814** planowano 1 002 163,00 zł, wykonano 916 194,01 zł, co stanowi 91,42 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z pozostałych odsetek planowano 100 000,00 zł, wykonano 13 696,73 zł, co stanowi 13,70 % realizacji planu. Odsetki bankowe.

W paragrafie Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych nie planowano dochodów wykonano 0,70 zł,

W paragrafie Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy planowano 563 178,00 zł, wykonano 563 178,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Stanowią to środki na pomoc mieszkańcom Ukrainy na zadania oświatowe, wpłynęły one wyższe.

W paragrafie Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego planowano 3 985,00 zł, wykonano 4 318,58 zł, co stanowi 108,37 % realizacji planu. Niezrealizowane wydatki niewygasające.

W paragrafie Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego planowano 335 000,00 zł, wykonano 335 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Niezrealizowane wydatki niewygasające.

10.4 Wpływy do rozliczenia

W rozdziale **75816** planowano 5 400 000,00 zł, wykonano 5 400 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych planowano 5 400 000,00 zł, wykonano 5 400 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Zaplanowano tu środki z przyznanego dofinansowania na realizację zadania Przebudowa amfiteatru w Parku im. Staszica w Czarnkowie.

11 Oświata i wychowanie

W dziale **801** planowano 3 023 573,38 zł, wykonano 3 223 793,66 zł, co stanowi 106,62 % realizacji planu.

11.1 Szkoły podstawowe

W rozdziale **80101** planowano 211 211,00 zł, wykonano 249 582,15 zł, co stanowi 118,17 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień planowano 5 400,00 zł, wykonano 5 400,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z różnych opłat planowano 200,00 zł, wykonano 212,00 zł, co stanowi 106,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze planowano 140 000,00 zł, wykonano 72 085,46 zł, co stanowi 51,49 % realizacji planu. Wpływy za wynajmu lokali w Szkołach Podstawowych, wykonanie jest wyższe od ubiegłorocznego. Podpisana umowa z dofinansowaniem UE na termomodernizację obu szkół podstawowych wyłącza możliwość pobierania pożytków przez okres 5 lat, więc w tym okresie wpływy z najmu będą niższe. Występują tu też zaległości w kwocie 365,85 zł.

W paragrafie Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych planowano 9 117,00 zł, wykonano 9 117,80 zł, co stanowi 100,01 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów planowano 28 994,00 zł, wykonano 90 839,64 zł, co stanowi 313,30 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z różnych dochodów planowano 15 500,00 zł, wykonano 59 927,25 zł, co stanowi 386,63 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) planowano 12 000,00 zł, wykonano 12 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

11.2 Przedszkola

W rozdziale **80104** planowano 2 586 584,00 zł, wykonano 2 752 835,72 zł, co stanowi 106,43 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego planowano 265 000,00 zł, wykonano 128 293,82 zł, co stanowi 48,41 % realizacji planu. Wpływy w tej kategorii są niższe niż przed rokiem. Występują tu zaległości w kwocie 8.441,06 zł.

W paragrafie Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego planowano 617 000,00 zł, wykonano 486 058,28 zł, co stanowi 78,78 % realizacji planu. Wykonanie za wyżywienie w przedszkolach znacznie wyższe niż rok temu Występują tu zaległości w kwocie 42.042,76 zł.

W paragrafie Wpływy z usług planowano 45 000,00 zł, wykonano 45 607,70 zł, co stanowi 101,35 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych nie planowano dochodów wykonano 2 504,93 zł,

W paragrafie Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów planowano 11 162,00 zł, wykonano 11 163,00 zł, co stanowi 100,01 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej planowano 2 700,00 zł, wykonano 2 700,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z różnych dochodów planowano 8 075,00 zł, wykonano 7 714,64 zł, co stanowi 95,54 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków

powiatowo-gminnych) planowano 537 647,00 zł, wykonano 519 430,37 zł, co stanowi 96,61 % realizacji planu. Dotacja na wychowanie przedszkolne wpłynęła o 17.932,37 zł wyższa jak rok wcześniej.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego planowano 1 100 000,00 zł, wykonano 1 549 362,98 zł, co stanowi 140,85 % realizacji planu. Kwotę tą stanowią wpłaty od gmin za korzystanie ich mieszkańców z przedszkoli na terenie miasta. Wysokość wpływów jest wyższa niż rok wcześniej.

11.3 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

W rozdziale **80149** planowano 45 862,00 zł, wykonano 44 186,00 zł, co stanowi 96,35 % realizacji planu. W rozdziale planowane są zarówno wpływy jak i dotacja z budżetu państwa na nauczanie specjalne. Ogólnie wpływy z dotacji są wyższe od ubiegłorocznych.

W paragrafie Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego planowano 2 500,00 zł, wykonano 454,00 zł, co stanowi 18,16 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego planowano 8 000,00 zł, wykonano 8 370,00 zł, co stanowi 104,63 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) planowano 35 362,00 zł, wykonano 35 362,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

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

W rozdziale **80153** planowano 135 532,38 zł, wykonano 132 805,79 zł, co stanowi 97,99 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami planowano 131 998,67 zł, wykonano 130 271,40 zł, co stanowi 98,69 % realizacji planu. Dotacja na zakup podręczników wykonanie było znacznie wyższe.

W paragrafie Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy planowano 3 533,71 zł, wykonano 2 534,39 zł, co stanowi 71,72 % realizacji planu. Środki na zakup podręczników dla uczniów z Ukrainy wpłynęły pierwszy raz.

11.5 Pozostała działalność

W rozdziale **80195** planowano 44 384,00 zł, wykonano 44 384,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej planowano 14 384,00 zł, wykonano 14 384,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej planowano 30 000,00 zł, wykonano 30 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

12 Ochrona zdrowia

W dziale **851** nie planowano dochodów wykonano 24,22 zł,

12.1 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W rozdziale **85154** nie planowano dochodów wykonano 24,22 zł,

W paragrafie Wpływy z pozostałych odsetek nie planowano dochodów wykonano 24,22 zł,

13 Pomoc społeczna

W dziale **852** planowano 2 349 191,14 zł, wykonano 2 091 346,63 zł, co stanowi 89,02 % realizacji planu.

13.1 Domy pomocy społecznej

W rozdziale **85202** planowano 110 000,00 zł, wykonano 15 883,88 zł, co stanowi 14,44 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych nie planowano dochodów wykonano 294,68 zł,

W paragrafie Wpływy z różnych dochodów planowano 110 000,00 zł, wykonano 15 589,20 zł, co stanowi 14,17 % realizacji planu. Wpłaty stanowią zwrot kosztów za poniesione opłaty w domach pomocy społecznej i są na poziomie znacznie niższym niż w roku poprzednim.

13.2 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

W rozdziale **85213** planowano 27 500,00 zł, wykonano 26 709,73 zł, co stanowi 97,13 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) planowano 27 500,00 zł, wykonano 26 709,73 zł, co stanowi 97,13 % realizacji planu. Dotacja na zadania bieżące wpłynęła w zbliżonej kwocie jak rok wcześniej.

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

W rozdziale **85214** planowano 212 000,00 zł, wykonano 202 289,31 zł, co stanowi 95,42 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych nie planowano dochodów wykonano 1 641,40 zł,

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) planowano 212 000,00 zł, wykonano 200 647,91 zł, co stanowi 94,65 % realizacji planu. . Dotacja na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa wpłynęła w niższej wysokości już drugi rok z rzędu.

13.4 Zasiłki stałe

W rozdziale **85216** planowano 315 000,00 zł, wykonano 310 994,56 zł, co stanowi 98,73 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) planowano 315 000,00 zł, wykonano 310 994,56 zł, co stanowi 98,73 % realizacji planu. Na zasiłki stałe wpłynęło w roku 2023 mniej pieniędzy.

13.5 Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale **85219** planowano 625 540,00 zł, wykonano 622 083,34 zł, co stanowi 99,45 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej planowano 100 000,00 zł, wykonano 100 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Środki stanowi darowizna otrzymana od Honorowego Obywatela Miasta przeznaczona na biednych obywateli miasta.

W paragrafie Wpływy z różnych dochodów planowano 300,00 zł, wykonano 363,00 zł, co stanowi 121,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami planowano 59 634,00 zł, wykonano 56 141,01 zł, co stanowi 94,14 % realizacji planu. Dotacja na sprawowanie opieki wpłynęła wyższa niż rok temu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) planowano 465 606,00 zł, wykonano 465 579,33 zł, co stanowi 99,99 % realizacji planu. Dotacja na utrzymanie MOPS została przyznana prawie czterokrotnie wyższa niż rok wcześniej.

13.6 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W rozdziale **85228** planowano 393 436,80 zł, wykonano 368 374,10 zł, co stanowi 93,63 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z usług planowano 9 000,00 zł, wykonano 9 357,60 zł, co stanowi 103,97 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami planowano 370 000,00 zł, wykonano 347 249,00 zł, co stanowi 93,85 % realizacji planu. Dotacja ta wpłynęła wyższa.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) planowano 10 936,80 zł, wykonano 7 332,63 zł, co stanowi 67,05 % realizacji planu. Dotacja na organizowanie i prowadzenie usług „Opieka 75+.” wpłynęła wyższa.

W paragrafie Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami planowano 3 500,00 zł, wykonano 4 434,87 zł, co stanowi 126,71 % realizacji planu. Zaległości wynoszą tu 282,87 zł.

13.7 Pomoc w zakresie dożywiania

W rozdziale **85230** planowano 318 514,38 zł, wykonano 259 139,10 zł, co stanowi 81,36 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) planowano 318 514,38 zł, wykonano 259 139,10 zł, co stanowi 81,36 % realizacji planu. W roku bieżącym dotacja wpłynęła trochę niższa.

13.8 Pozostała działalność

W rozdziale **85295** planowano 347 199,96 zł, wykonano 285 872,61 zł, co stanowi 82,34 % realizacji planu.

W paragrafie nie planowano dochodów wykonano 300,00 zł,

W paragrafie Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień nie planowano dochodów wykonano 125,75 zł,

W paragrafie Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze planowano 12 000,00 zł, wykonano 1 786,36 zł, co stanowi 14,89 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z usług planowano 90 000,00 zł, wykonano 53 815,03 zł, co stanowi 59,79 % realizacji planu. Są to wpływy z Wypożyczalni Sprzętu Rehabilitacyjnego i są one na niższym poziomie jak rok wcześniej

W paragrafie Wpływy z pozostałych odsetek nie planowano dochodów wykonano 327,59 zł,

W paragrafie Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów planowano 14 139,00 zł, wykonano 14 139,40 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) planowano 5 097,40 zł, wykonano 5 097,40 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy planowano 207 174,00 zł, wykonano 191 562,24 zł, co stanowi 92,46 % realizacji planu. Środki z Funduszu pomocy wpłynęły w prawie czterokrotnie niższej wysokości.

W paragrafie Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 planowano 18 789,56 zł, wykonano 18 718,84 zł, co stanowi 99,62 % realizacji planu. Wykonanie z tej puli środków jest troszkę wyższe.

14 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
W dziale **853** planowano 34 170,00 zł, wykonano 33 660,00 zł, co stanowi 98,51 % realizacji planu.

14.1 Pozostała działalność

W rozdziale **85395** planowano 34 170,00 zł, wykonano 33 660,00 zł, co stanowi 98,51 % realizacji planu.

W paragrafie Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 planowano 34 170,00 zł, wykonano 33 660,00 zł, co stanowi 98,51 % realizacji planu.

15 Edukacyjna opieka wychowawcza
W dziale **854** planowano 91 629,20 zł, wykonano 89 515,92 zł, co stanowi 97,69 % realizacji planu.

15.1 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

W rozdziale **85415** planowano 91 629,20 zł, wykonano 89 515,92 zł, co stanowi 97,69 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) planowano 85 600,00 zł, wykonano 83 486,72 zł, co stanowi 97,53 % realizacji planu. W tym roku na pomoc dla uczniów wpłynęło o 8.570,88 zł więcej.

W paragrafie 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 planowano 6 029,20 zł, wykonano 6 029,20 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Dotacja na wyprawkę szkolną wpłynęła wyższa.

16 Rodzina
W dziale **855** planowano 3 951 403,83 zł, wykonano 3 894 911,75 zł, co stanowi 98,57 % realizacji planu.

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

W rozdziale **85502** planowano 3 795 727,42 zł, wykonano 3 742 191,84 zł, co stanowi 98,59 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień nie planowano dochodów wykonano 16,00 zł,

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami planowano 3 704 598,00 zł, wykonano 3 689 138,60 zł, co stanowi 99,58 % realizacji planu. . Dotacja celowa na realizację zadania zleconego w zakresie świadczeń rodzinnych oraz wypłaty zaliczki alimentacyjnej wpłynęła w roku bieżącym wyższa niż rok temu o 48.834,49 zł.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci planowano 21 409,42 zł, wykonano 21 409,42 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Są to środki na realizację świadczenia wychowawczego, dotyczą lat poprzednich.

W paragrafie Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami planowano 69 720,00 zł, wykonano 31 627,82 zł, co stanowi 45,36 % realizacji planu. Kwota uzyskana od dłużników jest niższa niż rok temu, zaległości dłużników alimentacyjnych są wyższe i wynoszą aż 1.836.918,742 zł.

16.2 Karta Dużej Rodziny

W rozdziale **85503** planowano 2 197,00 zł, wykonano 1 986,00 zł, co stanowi 90,40 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami planowano 2 197,00 zł, wykonano 1 986,00 zł, co stanowi 90,40 % realizacji planu. Dotacja w roku bieżącym na ten cel jest zbliżona do ubiegłorocznej.

16.3 Wspieranie rodziny

W rozdziale **85504** planowano 12 068,41 zł, wykonano 8 617,14 zł, co stanowi 71,40 % realizacji planu.

W paragrafie Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw planowano 12 068,41 zł, wykonano 8 617,14 zł, co stanowi 71,40 % realizacji planu. Środki te wpłynęły wyższe.

16.4 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów
W rozdziale **85513** planowano 76 711,00 zł, wykonano 74 616,77 zł, co stanowi 97,27 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami planowano 76 711,00 zł, wykonano 74 616,77 zł, co stanowi 97,27 % realizacji planu. W tym roku dotacja wpłynęła wyższa.

16.5 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

W rozdziale **85516** planowano 64 700,00 zł, wykonano 67 500,00 zł, co stanowi 104,33 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego planowano 64 700,00 zł, wykonano 67 500,00 zł, co stanowi 104,33 % realizacji planu, stanowią ją wpłaty z gmin za udział ich mieszkańców w zajęciach żłobkowych na terenie Miasta a ich wysokość jest wyższa od osiągniętej w ubiegłym roku.

17 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale **900** planowano 4 119 424,00 zł, wykonano 3 480 859,02 zł, co stanowi 84,50 % realizacji planu.

17.1 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W rozdziale **90001** nie planowano dochodów wykonano 2 030,80 zł,

W paragrafie Wpływy z różnych opłat nie planowano dochodów wykonano 2 030,80 zł, Wpływają tu opłaty za zmniejszenie retencji, kwota osiągnięta jest zbliżona jak rok temu.

17.2 Gospodarka odpadami komunalnymi

W rozdziale **90002** planowano 3 768 795,00 zł, wykonano 3 204 793,74 zł, co stanowi 85,03 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw planowano 3 760 595,00 zł, wykonano 3 194 552,90 zł, co stanowi 84,95 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień planowano 5 200,00 zł, wykonano 6 268,67 zł, co stanowi 120,55 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat planowano 3 000,00 zł, wykonano 3 972,17 zł, co stanowi 132,41 % realizacji planu.

Dochody z opłat za zagospodarowanie odpadów komunalnych. Kwota uzyskana jest wyższa o 372.549,02 zł niż przed rokiem, jest skutkiem podniesienia opłaty po podwyższeniu cen odbioru odpadów. Zaległości wynoszą 84.181,21 zł i są trochę wyższe niż przed rokiem a nadpłaty 12.942,76 zł.

17.3 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W rozdziale **90004** planowano 22 000,00 zł, wykonano 22 195,53 zł, co stanowi 100,89 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych nie planowano dochodów wykonano 2 195,53 zł,

W paragrafie Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego planowano 22 000,00 zł, wykonano 20 000,00 zł, co stanowi 90,91 % realizacji planu. Otrzymano trochę wyższą dotację od samorządu województwa na utrzymanie porządku przy drogach wojewódzkich.

17.4 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W rozdziale **90005** planowano 24 998,00 zł, wykonano 18 493,72 zł, co stanowi 73,98 % realizacji planu.

W paragrafie Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych planowano 24 998,00 zł, wykonano 18 493,72 zł, co stanowi 73,98 % realizacji planu. Środki te zostały przyznane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na prowadzenie punktu konsultacyjnego programu „Czyste powietrze”.

17.5 Oświetlenie ulic, placów i dróg

W rozdziale **90015** nie planowano dochodów wykonano 8 036,39 zł,

W paragrafie Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych nie planowano dochodów wykonano 6 036,39 zł,

W paragrafie Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów nie planowano dochodów wykonano 2 000,00 zł,

17.6 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

W rozdziale **90019** planowano 220 000,00 zł, wykonano 157 479,96 zł, co stanowi 71,58 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z różnych opłat planowano 220 000,00 zł, wykonano 157 479,96 zł, co stanowi 71,58 % realizacji planu. Środki te wpłynęły w roku bieżącym w znacznie niższej wysokości.

17.7 Pozostała działalność

W rozdziale **90095** planowano 83 631,00 zł, wykonano 67 828,88 zł, co stanowi 81,10 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z usług nie planowano dochodów wykonano 382,56 zł,

W paragrafie Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych nie planowano dochodów wykonano 50,88 zł,

W paragrafie Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów nie planowano dochodów wykonano 12 401,98 zł,

W paragrafie Wpływy z różnych dochodów planowano 24 774,00 zł, wykonano 54 993,46 zł, co stanowi 221,98 % realizacji planu.

W paragrafie 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 planowano 58 857,00 zł, planu nie wykonano.

18 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale **921** planowano 40 000,00 zł, wykonano 40 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

18.1 Centra kultury i sztuki

W rozdziale **92113** planowano 40 000,00 zł, wykonano 40 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących planowano 40 000,00 zł, wykonano 40 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Otrzymano tu dotacje z Urzędu Marszałkowskiego.

19 Kultura fizyczna

W dziale **926** planowano 631 000,00 zł, wykonano 469 058,61 zł, co stanowi 74,34 % realizacji planu.

19.1 Obiekty sportowe

W rozdziale **92601** planowano 631 000,00 zł, wykonano 468 688,89 zł, co stanowi 74,28 % realizacji planu.

W paragrafie Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze planowano 76 000,00 zł, wykonano 59 842,81 zł, co stanowi 78,74 % realizacji planu, jest to niższa kwota niż w roku ubiegłym.

W paragrafie Wpływy z usług planowano 473 000,00 zł, wykonano 321 323,68 zł, co stanowi 67,93 % realizacji planu. Wpływy te również zrealizowane są słabiej niż rok temu.

W paragrafie Wpływy z pozostałych odsetek nie planowano dochodów wykonano 1,18 zł,

W paragrafie Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów nie planowano dochodów wykonano 4 000,00 zł,

W paragrafie Wpływy z różnych dochodów planowano 82 000,00 zł, wykonano 83 521,22 zł, co stanowi 101,86 % realizacji planu. W roku bieżącym dochody te również są niższe.

19.2 Zadania w zakresie kultury fizycznej

W rozdziale **92605** nie planowano dochodów wykonano 369,72 zł,

W paragrafie Wpływy z pozostałych odsetek nie planowano dochodów wykonano 8,00 zł,

W paragrafie Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych nie planowano dochodów wykonano 361,72 zł,

NALEŻNOŚCI BUDŻETU GMINY

Na dzień 31.12.2023 roku należności wymagalne budżetu gminy stanowiły kwotę 3.056.748,56 zł. W porównaniu z końcem 2022 roku wzrosły one o kwotę 292.618,78 zł. Największe zaległości występują w dziale 855 (świadczenia alimentacyjne) i wynoszą 1.836.918,74 zł zdecydowanie niższe w dziale 756 z tytułu dochodów od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nie posiadających osobowości prawnej (podatki i opłaty lokalne) 621.575,13 zł oraz w dziale 700 gospodarka mieszkaniowa 431.125,98 zł.

Poziom należności na koniec okresu sprawozdawczego w poszczególnych źródłach dochodów został przedstawiony w powyższej analizie opisowej dochodów budżetowych.

WYDATKI

Planowaną wielkość wydatków na zadania bieżące i inwestycyjne oraz ich realizację w ujęciu syntetycznym przedstawia poniższe zestawienie (dla celów analizy retrospektywnej przedstawiono również zestawienie wydatków na koniec 2022 roku).

Analiza wskaźnikowa ogólna – 2022 rok/ 2023 rok

Dział	Nazwa działu	PLAN 2022	Wykonanie za 2022 r.	PLAN 2023	Wykonanie za 2023 r.	Stopień real. w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	16.192,29	15.912,23	20 420,66	20 245,85	99,1
020	GOSPODARKA LEŚNA	0	0	30 000,00	29 840,40	99,5
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, WODĘ, GAZ	440.000	44.445	1 050 000,00	525 157,50	50,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6.900.854	3.615.962,26	9 028 660,00	8 781 250,64	97,3
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1.848.589	1.616.013,51	2 387 336,00	2 243 062,51	94,0
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	192.840	163.609,67	192 585,00	85 175,63	44,2
720	INFORMATYKA	230.000,0	230.000,0	70 000,00	66 687,07	95,2
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	8.703.715,63	8.046.815,10	10 955 124,35	9 665 674,60	88,2
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2.183	2.183	57 214,00	56 125,45	98,1

754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	143.550	108.946,30	82 500,00	69 927,04	88,8
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z POBOREM	2.950	243,13	0,00	0,00	-
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	769.000	764.934,99	1 300 000,00	1 178 658,28	90,7
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	773.892	183.000,00	328 680,00	87 282,21	26,6
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	25.234.623,6 9	23.895.747,1 4	28 420 322,1 2	26 779 034,4 5	94,2
851	OCHRONA ZDROWIA	886.119,14	309.536,84	1 246 046,14	553 443,26	44,4
852	POMOC SPOŁECZNA	5.678.300,27	5.251.714,45	4 872 114,15	4 454 628,02	91,4
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	2.569.260,0	2.477.691,47	34 170,00	33 660,00	98,5
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	123.319,05	98.767,85	114 223,20	110 387,60	96,6
855	RODZINA	8.682.493	8.482.460,19	4 396 266,83	4 303 455,65	97,9
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONY ŚRODOWISKA	16.097.889,9 8	14.780.504,5 4	13 681 346,9 2	12 199 577,3 9	89,2
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	4.789.024	4.789.024	3 964 000,00	3 964 000,00	100
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	2.871.693	2.846.652,12	2 628 830,00	2 552 266,46	97,1
	OGÓŁEM	86.956.488,0 5	77.724.163,9 1	84 859 839,3 7	77 759 540,0 1	91,6

Próbie dokonania ogólnej analizy planowanych i wykonanych wydatków budżetowych oraz ich struktury w dwóch okresach sprawozdawczych należy rozpocząć od dynamiki całości wydatków. W analizowanym okresie sprawozdawczym wykonane wydatki ogółem wzrosły o kwotę 35.376,10 zł, co jest chyba jednym z najniższych wzrostów rok do roku w historii samorządu (rok temu wzrost wyniósł ponad 15 mln. zł.), co stanowiło praktycznie zerową dynamikę +0,045% (rok temu wzrost wyniósł 24%) W normalnym roku dynamika wzrostu rok do roku dochodzi nawet do 10%.

Analizując ogólny stopień wykonania wydatków na koniec 2022 i 2023 roku, można zauważyć, że ogólna kwota wydatków jest podobna, natomiast różnią się wydatki w ramach poszczególnych działów. Gdzie wzrost wydatków nastąpił w dziale 600 drogi, w dziale 750 administracja publiczna, w dziale 757 obsługa długu publicznego oraz 801 oświata i wychowanie. Znacząco spadły wydatki w dziale 852 pomoc społeczna, 855 rodzina oraz 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Podobnie jak przy analizie opisowej dochodów budżetowych w zakresie finansowego wykonania poszczególnych zadań przedstawia się dane w szczególności złotych i groszy tj. zgodnie z danymi wykazywanymi w sprawozdaniach statystycznych z wykonania budżetu. Realizacja zadań oraz wysokość wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

Wydatki planowano 84 859 839,37 zł, wykonano 77 759 540,01 zł, co stanowi 91,63 % realizacji planu.

1 Rolnictwo i łowiectwo

W dziale **010** planowano 20 420,66 zł, wykonano 20 245,85 zł, co stanowi 99,14 % realizacji planu.

1.1 Izby rolnicze

W rozdziale **01030** planowano 700,00 zł, wykonano 525,19 zł, co stanowi 75,03 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego planowano 700,00 zł, wykonano 525,19 zł, co stanowi 75,03 % realizacji planu. Zgodnie z art. 35 ust. 2 ustawy z 14 grudnia 1995r. ze zmianami o izbach rolniczych, gminy odprowadzają środki na rachunki bankowe właściwych izb w terminie 21 dni od dnia, w którym upływa termin płatności danej raty podatku rolnego.

1.2 Pozostała działalność

W rozdziale **01095** planowano 19 720,66 zł, wykonano 19 720,66 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 386,68 zł, wykonano 386,68 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 19 333,98 zł, wykonano 19 333,98 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W pierwszym terminie wypłaty w 2023 roku sporządzono 11 decyzji dotyczących zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na łączną kwotę 9.454,70 zł. W drugim terminie tj. sierpniu złożono 10 wniosków o zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i w związku z tym wydano 10 decyzji przyznających zwrot podatku akcyzowego na łączną kwotę 9.879,28 zł. Zwrot podatku akcyzowego jest programem pomocowym nr SA.105886 (2022/X) przyznawanym na mocy rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17.06.2014r. Wyżej wymieniony zwrot podatku akcyzowego stanowi pomoc publiczną inną niż pomoc de minimis.

2 Leśnictwo

W dziale **020** planowano 30 000,00 zł, wykonano 29 840,40 zł, co stanowi 99,47 % realizacji planu.

2.1 Gospodarka leśna

W rozdziale **02001** planowano 30 000,00 zł, wykonano 29 840,40 zł, co stanowi 99,47 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 30 000,00 zł, wykonano 29 840,40 zł, co stanowi 99,47 % realizacji planu. W ramach działu zrealizowano wydatki związane z pielęgnacją lasów miejskich.

3 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W dziale **400** planowano 1 050 000,00 zł, wykonano 525 157,50 zł, co stanowi 50,02 % realizacji planu.

3.1 Pozostała działalność

W rozdziale **40095** planowano 1 050 000,00 zł, wykonano 525 157,50 zł, co stanowi 50,02 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 5 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 2 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 500,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 800 000,00 zł, wykonano 439 065,50 zł, co stanowi 54,88 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 242 500,00 zł, wykonano 86 092,00 zł, co stanowi 35,50 % realizacji planu.

Gmina uczestniczyła w programie dostarczania węgla dla mieszkańców.

Zestawienie Ilości węgla kamiennego zakupionego i sprzedanego w Gminie Miasta Czarnków w ramach preferencyjnej sprzedaży paliwa stałego

Gmina Miasta Czarnków na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych w grudniu 2022 r. przystąpiła do zakupu tego paliwa od wyznaczonej do obsługi naszej gminy spółki Skarbu Państwa tj. PGE Paliwa Spółka z o.o. w Krakowie. Zawarto także umowę ze Złotowską Spółdzielnią Handlowo – Produkcyjną z siedzibą w Złotowie na świadczenie usług dystrybucji paliwa stałego do odbiorców – mieszkańców miasta Czarnków. Zgodnie z zapisami ww. ustawy gmina sprzedawała paliwo stałe w ramach zakupu preferencyjnego po maksymalnej cenie 2.000 zł brutto za tonę.

Zestawienie dystrybucji węgla kamiennego 2022/2023

ZAMÓWIENIA	ORZECH	GROSZEK	RAZEM
XII 2022	102,46	25,78	128,24
I-IV 2023	130,24	25,90	156,14
Razem	232,70	51,68	284,38
SPRZEDAŻ	ORZECH	GROSZEK	RAZEM
XII 2022	96,00	20,00	116,00
I-IV 2023	126,85	31,50	158,35
XII 2022 – IV 2023	222,85	51,50	274,35
Sprzedaż końcowa V-VII 2023	2,00	0	2,00
Razem sprzedaż 2023	128,85	31,50	160,35
Dla potrzebujących	7,85	0,18	8,03
Razem dystrybucja 2022/2023	232,70	51,68	284,38

Do dnia 31.12.2022 r. Gmina Miasta Czarnków zamówiła 102,46 ton orzecha oraz 25,78 ton groszku – łącznie 128,24 ton węgla kamiennego.

W miesiącu grudniu 2022 r. sprzedano 96 ton orzecha i 20 ton groszku – łącznie 116 ton za kwotę 232 000 zł.

W okresie styczeń – kwiecień 2023 r. Gmina Miasta Czarnków zamówiła 130,24 ton orzecha oraz 25,90 ton groszku – łącznie 156,14 ton węgla kamiennego.

Zestawienie kwotowe zakupionego i sprzedanego węgla kamiennego oraz kosztów dystrybucji 2022/2023

KUPNO	ILOŚĆ TON	KWOTA BRUTTO W ZŁ
I-IV 2023	284,38	426 569

SPRZEDAŻ	IŁOŚĆ TON	KWOTA BRUTTO W ZŁ
XII 2022	116,00	232 000
I-VII 2023	160,35	320 700
Razem	276,35	552 700
DYSTRYBUCJA	IŁOŚĆ TON	KWOTA BRUTTO W ZŁ
XII 2022	69,00	27 600
I-VII 2023	215,23	86 092
Razem	284,23	113 692

W ramach preferencyjnej sprzedaży paliwa stałego Gmina Miasta Czarnków **w 2023 roku zakupiła 284,38 ton węgla kamiennego za kwotę 426 569 zł**, natomiast **sprzedano 160,35 ton za kwotę 320 700 zł**.

Mieszkańcy zakupili w okresie od grudnia 2022 r. do kwietnia 2023 r. 222,85 ton orzecha i 51,5 ton groszku – łącznie **274,35 ton**. Pozostało do sprzedaży końcowej **10,03 tony** węgla kamiennego (w tym 9,85 ton orzecha i 180 kg groszku). W ramach **sprzedaży końcowej**, która trwała od 10.05.2023 r. do 31.07.2023 r. **sprzedano 2 tony orzecha**.

Pozostałą ilość węgla kamiennego czyli **8,03 tony** (w tym 7,85 tony orzecha i 0,18 tony groszku) **została rozdysponowana w miesiącu sierpniu 2023 r. na rzecz potrzebujących pomocy mieszkańców Gminy Miasta Czarnków**, których dobór został przeprowadzony przez Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czarnkowie, w oparciu o kryterium wielodzietności, niepełnosprawności lub złego stanu zdrowia (Zarządzenie Nr 556/2023 Burmistrza Miasta Czarnków z dnia 24 sierpnia 2023 r.).

Na dystrybucję węgla kamiennego Gmina Miasta Czarnków poniosła koszt w wysokości: 2022 rok – 27 600 zł, 2023 rok – 86 092 zł.

4 Transport i łączność

W dziale **600** planowano 9 028 660,00 zł, wykonano 8 781 250,64 zł, co stanowi 97,26 % realizacji planu.

4.1 Infrastruktura kolejowa

W rozdziale **60002** planowano 142 883,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych planowano 142 883,00 zł, planu nie wykonano. W ramach działu zaplanowano i przekazano dotację dla Urzędu Marszałkowskiego, która z uwagi na brak możliwości wydatkowania została nam zwrócona.

4.2 Lokalny transport zbiorowy

W rozdziale **60004** planowano 35 750,00 zł, wykonano 35 750,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących planowano 35 750,00 zł, wykonano 35 750,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Przekazano dotacje dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na organizacje publicznego transportu zbiorowego.

4.3 Drogi publiczne gminne

W rozdziale **60016** planowano 8 755 527,00 zł, wykonano 8 675 326,22 zł, co stanowi 99,08 % realizacji planu. W rozdziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie bieżące i zadania inwestycyjne w zakresie utrzymania dróg gminnych. W roku bieżącym z uwagi na dużą ilość zadań inwestycyjnych z zakresy dróg, wydatki na ten cel były znacznie wyższe jak rok temu.

W paragrafie Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących planowano 10 000,00 zł, wykonano 10 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Dotacja na pomoc finansową dla Gminy Lubasz została przekazana.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 2 400,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 80 000,00 zł, wykonano 58 963,80 zł, co stanowi 73,70 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 413 316,00 zł, wykonano 380 791,30 zł, co stanowi 92,13 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 106 188,00 zł, wykonano 106 187,76 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 8 143 623,00 zł, wykonano 8 119 383,36 zł, co stanowi 99,70 % realizacji planu.

4.4 Płatne parkowanie

W rozdziale **60019** planowano 94 500,00 zł, wykonano 70 174,42 zł, co stanowi 74,26 % realizacji planu. Zaplanowano tu koszty obsługi strefy parkowania (bez płac pracowników obsługujących zadanie w Urzędzie).

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 16 000,00 zł, wykonano 3 574,70 zł, co stanowi 22,34 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 7 000,00 zł, wykonano 389,00 zł, co stanowi 5,56 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 70 000,00 zł, wykonano 65 706,23 zł, co stanowi 93,87 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 1 500,00 zł, wykonano 504,49 zł, co stanowi 33,63 % realizacji planu.

5 Gospodarka mieszkaniowa

W dziale **700** planowano 2 387 336,00 zł, wykonano 2 243 062,51 zł, co stanowi 93,96 % realizacji planu.

5.1 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale **70005** planowano 607 690,00 zł, wykonano 549 688,09 zł, co stanowi 90,46 % realizacji planu. . W rozdziale tym mieszczą się wydatki bieżące związane z podziałami i szacunkami nieruchomości , opłaty notarialne, wydatki remontowe i majątkowe. Wydatki związane z obsługą zasobu mieszkaniowego zostały przeniesione od roku 2022 do innego rozdziału, podobnie wydatki na plany zagospodarowania przestrzennego. W poszczególnych kategoriach wydatki były następujące:

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 14 000,00 zł, wykonano 9 448,96 zł, co stanowi 67,49 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 17 000,00 zł, wykonano 5 482,53 zł, co stanowi 32,25 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 30 500,00 zł, wykonano 30 036,71 zł, co stanowi 98,48 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 85 890,00 zł, wykonano 80 214,37 zł, co stanowi 93,39 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 24 000,00 zł, wykonano 20 234,29 zł, co stanowi 84,31 % realizacji planu.

W paragrafie Podatek od nieruchomości planowano 21 300,00 zł, wykonano 20 578,00 zł, co stanowi 96,61 % realizacji planu.

W paragrafie Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych planowano 7 000,00 zł, wykonano 3 693,23 zł, co stanowi 52,76 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 408 000,00 zł, wykonano 380 000,00 zł, co stanowi 93,14 % realizacji planu.

W 2023 r. w Referacie Gospodarki Nieruchomościami – zarządzanie nieruchomościami, wykonano w szczególności, następujące czynności:

- Zawarto: 27 umów dzierżaw nieruchomości gruntowej; 6 umów najmu nieruchomości gruntowej; 5 umów użyczenia; 8 umów najmu lokali użytkowych.

- Przeprowadzono 4 przetargi na najem lokali użytkowych.

- Aneksowano 6 umów najmu, w których wysokości czynszu podlega waloryzacji – wskaźnikiem GUS.

- Wystosowano 6 pismo zobowiązujących do zapłaty wynagrodzenia za bezumowne korzystanie z nieruchomości.

- Wystawiono 503 faktur z tytułu czynszu lokali użytkowych na łączną kwotę brutto 533 516,47 zł.

- Nadano 16 numerów porządkowych dla budynków.

- Wydano 3 zaświadczenia o nadanym nr porządkowym.

- Skierowano do Radcy Prawnego wnioski o wszczęcie postępowania sądowego z tytułu zaległości czynszu najmu lokalu użytkowego.

- Wystosowano 13 zawiadomień o obowiązku opłaty z tytułu opłat przekształceniowych.

- Wystosowano 11 informacji o wysokości jednorazowej opłaty przekształceniowej.

- Przygotowano i przeprowadzono wybory do rad Wielkopolskiej Izby Rolniczej.

- Przeprowadzono postępowanie dotyczące suszy w rolnictwie.

W 2023 r. na stanowisku Kierownika Referatu Gospodarki Nieruchomościami wykonano w szczególności, następujące czynności:

- Przeprowadzono transakcję zbycia nieruchomości w drodze przetargu ustnego nieograniczonego na sprzedaż nieruchomości gruntowej przeznaczonej pod budownictwo wielorodzinne, oznaczonej nr 2275/22, usytuowanej przy ul. Lawendowej, kwota uzyskana ze sprzedaży to 2.090.000,00 zł

- Wyodrębnienie i sprzedaż na rzecz dotychczasowego najemcy 1 lokalu mieszkalnego: lokal nr 29 usytuowany w budynku przy Os. Parkowym 21,

- Sprzedaż na rzecz użytkowników wieczystych, w trybie bezprzetargowym działek: nr 1530 przy ul. Siedmiogóra oraz nr 200 przy ul. Parkowej,

- Przeprowadzono transakcję wyodrębnienia i sprzedaży nieruchomości w drodze przetargu ustnego nieograniczonego – lokalu niemieszkalnego (garażu) nr 59 przy ul. Przemysłowej, kwota uzyskana ze sprzedaży to 30.000,00 zł.

·Nabyto nieodpłatnie działki nr 892/11, 893/8, 901/5, 2443/20, 881/6, usytuowanej w okolicy ronda „Browar” i przy węźle „Chodzieska” od Województwa Wielkopolskiego.

·Prowadzono rozmowy z Gminą Wyznaniową Żydowską w Szczecinie oraz uczestniczono w postępowaniu przed Komisją Regulacyjną do spraw Gmin Żydowskich w Warszawie, w celu uregulowania stanu prawnego nieruchomości usytuowanych na działkach: 1737/1, 1732/2, 1738, 1154, 1207, 1155/1, 1155/2 i 763.

·Ustanowiono służebność przesyłu na działkach stanowiących własność Gminy Miasta Czarnków, oznaczonych nr: 2303/1, 2352/1, 2353, 2374/6 na rzecz spółek WMC SPV 12 Sp. z o.o. oraz WMC SPV 6 Sp. z o.o.

·Przeprowadzono 7 postępowań administracyjnych w sprawie podziału nieruchomości,

·Przeprowadzono 2 przetargi ustne nieograniczone na sprzedaż nieruchomości niezabudowanej, przeznaczonej pod usługi, przy ul. Chodzieskiej (działki nr 2437/6 i 2439/6). Oba przetargi zakończyły się wynikiem negatywnym – nikt nie wpłacił kwoty wadium.

·Przeprowadzono 1 przetarg 7ustny nieograniczony na sprzedaż nieruchomości zabudowanej garażem, oznaczonej nr działki 298/20. Przetarg zakończył się wynikiem negatywnym – nikt nie wpłacił kwoty wadium.

·Nabyto budynek od Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej usytuowanego przy Pl. Powstańców Wlkp. 2 - „Klub Seniora”,

·Zwrócono wywłaszczoną nieruchomość usytuowaną przy ul. Pocztovej 4, obejmującą działki nr 549/1 i 548/1, na mocy ostatecznej decyzji Starosty Czarnkowsko-Trzcianeckiego,

·Nabyto w drodze komunalizacji działkę nr 2325/2, usytuowaną przy ul. Józefa Nojego.

Przed Sądem Okręgowym w Poznaniu kontynuowane jest postępowanie w sprawie zasiedzenia nieruchomości oznaczonej numerem 1032, usytuowanej w rejonie ulicy Gdańskiej.

5.2 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

W rozdziale **70007** planowano 1 779 646,00 zł, wykonano 1 693 374,42 zł, co stanowi 95,15 % realizacji planu. Wydatki związane z obsługą zasobu mieszkaniowego zostały wyłączone od 2022 roku z gospodarki gruntami i nieruchomościami.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 130 000,00 zł, wykonano 128 468,53 zł, co stanowi 98,82 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 280 000,00 zł, wykonano 243 459,36 zł, co stanowi 86,95 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 424 500,00 zł, wykonano 406 661,60 zł, co stanowi 95,80 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 732 000,00 zł, wykonano 710 978,44 zł, co stanowi 97,13 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 35 000,00 zł, wykonano 32 199,02 zł, co stanowi 92,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 178 146,00 zł, wykonano 171 607,47 zł, co stanowi 96,33 % realizacji planu.

Wydatki na remonty w 2023 r. budynków komunalnych mieszkalnych

I. Fundusz remontowy

=====

Od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. na remonty budynków komunalnych mieszkalnych z lokalami użytkowymi poniesiono koszty w wysokości : **454523,67 zł.** oraz na termomodernizację budynku mieszkalnego przy ul. Wronieckiej 50A kwotę w wysokości: **95145,80 zł.**

Razem: 549 669,47zł

Zaplanowane remonty na 2023 r. zostały wykonane 100% tj. Remont klatki schodowej w budynku mieszkalnym przy ul. Kościuszki 85 i przy ul. Wroniecka 12.

Remont elewacji budynku przy ul. Wroniecka 52 i Wroniecka 50A (termomodernizacja).

Dodatkowo wyremontowano elewację frontową budynku przy ul. Łąkowej 4.

II. Środki ochrony środowiska

=====

Ze środków ochrony środowiska zlikwidowano osadniki ścieków przy budynku mieszkalnym ul. Wroniecka 9, wybudowano przepompownię ścieków z włączeniem się do kolektora w ul. Wronieckiej, koszt wykonania : **76461,67 zł.**

Przeprowadzono zmianę sposobu ogrzewania w 8 lokalach mieszkalnych z piecy kaflowych i c.o. węglowego zakupiono **6** kotłów gazowych 2 funkcyjnych kondensacyjnych za kwotę. **19593,90 zł**

Razem: 96055,57 zł

III. Zakup materiałów

=====

Na zakup materiałów na remonty wykonywane przez pracownika ZGMZL i najemców w uzgodnieniu, że Gmina Miasta Czarnków zakupi materiał, najemca wbuduje, poniesiono koszty w wysokości: **118 323,59 zł** w tym zakup 11 kotłów gazowych 2-funkcyjnych do wymiany + 2 na zmianę sposobu ogrzewania za kwotę: 42 774,70 zł.

Ogółem na remonty lokali mieszkalnych i użytkowych w 2023 r poniesiono koszty w wysokości: **764 048,63 zł.**

Plan :

Wydano:

1. Termomodernizacja Wroniecka 50A

95 146,00 zł

95 145,80 zł

2. Przepompownia Wroniecka 9

83 000,00 zł

76 461,67 zł.

3. Kotły gazowe -zmiana sposobu ogrzewania z piec kaflowych na c.o. gazowe

20 000,00 zł

19 593,90 zł

6 Działalność usługowa

W dziale **710** planowano 192 585,00 zł, wykonano 85 175,63 zł, co stanowi 44,23 % realizacji planu.

6.1 Plany zagospodarowania przestrzennego

W rozdziale **71004** planowano 21 585,00 zł, wykonano 18 743,55 zł, co stanowi 86,84 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 1 700,00 zł, wykonano 628,31 zł, co stanowi 36,96 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 4 600,00 zł, wykonano 4 231,47 zł, co stanowi 91,99 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 15 285,00 zł, wykonano 13 883,77 zł, co stanowi 90,83 % realizacji planu.

6.2 Cmentarze

W rozdziale **71035** planowano 71 000,00 zł, wykonano 17 975,18 zł, co stanowi 25,32 % realizacji planu. W ramach rozdziału znajdują się wydatki na utrzymanie grobów wojennych finansowane częściowo z dotacji, której wpłynęło 8.000 zł.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 10 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 23 000,00 zł, wykonano 17 975,18 zł, co stanowi 78,15 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 38 000,00 zł, planu nie wykonano.

6.3 Pozostała działalność

W rozdziale **71095** planowano 100 000,00 zł, wykonano 48 456,90 zł, co stanowi 48,46 % realizacji planu.

W paragrafie Dopłaty w spółkach prawa handlowego planowano 100 000,00 zł, wykonano 48 456,90 zł, co stanowi 48,46 % realizacji planu. Znajdują się tu wydatki związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego przez spółkę MZK.

7 Informatyka

W dziale **720** planowano 70 000,00 zł, wykonano 66 687,07 zł, co stanowi 95,27 % realizacji planu.

7.1 Pozostała działalność

W rozdziale **72095** planowano 70 000,00 zł, wykonano 66 687,07 zł, co stanowi 95,27 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 70 000,00 zł, wykonano 66 687,07 zł, co stanowi 95,27 % realizacji planu. W ramach wydatków zakupiono tu nowe oprogramowanie do obsługi Urzędu Miasta.

8 Administracja publiczna

W dziale **750** planowano 10 955 124,35 zł, wykonano 9 665 674,60 zł, co stanowi 88,23 % realizacji planu.

8.1 Urzędy wojewódzkie

W rozdziale **75011** planowano 624 603,00 zł, wykonano 543 606,22 zł, co stanowi 87,03 % realizacji planu. Na część dokonanych wydatków w niniejszym rozdziale wpłynęła dotacja w kwocie 263.783,29 zł. z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, pozostała kwota stanowiła własne środki budżetowe gminy. W rozdziale tym zaplanowano środki na utrzymanie stanowisk obsługujących zadania zlecone jak USC, ewidencja ludności i ewidencja działalności gospodarczej. W roku obecnym wydatki na ten cel są

o 111.038,62 zł, natomiast dotacja Wojewody, która teoretycznie powinna pokrywać całość wydatków starcza na 48,5% wydatków

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 1 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 446 019,00 zł, wykonano 383 049,46 zł, co stanowi 85,88 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 28 883,00 zł, wykonano 25 911,55 zł, co stanowi 89,71 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 75 561,00 zł, wykonano 68 585,44 zł, co stanowi 90,77 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 10 785,00 zł, wykonano 9 584,99 zł, co stanowi 88,87 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 23 500,00 zł, wykonano 22 615,65 zł, co stanowi 96,24 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 23 000,00 zł, wykonano 18 879,70 zł, co stanowi 82,09 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 500,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 7 751,00 zł, wykonano 7 751,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 1 000,00 zł, wykonano 1 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 6 604,00 zł, wykonano 6 228,43 zł, co stanowi 94,31 % realizacji planu.

Urząd Stanu Cywilnego i Referat Obywatelski realizowały w 2023 zadania ustawowe. Nasza praca to przede wszystkim obsługa klienta oraz porządkowanie i uzupełnianie baz danych osobowych. Między innymi zarejestrowano 375 akty stanu cywilnego, wydano około 3.000 odpisów z akt, przeniesiono do Bazy Usług Stanu Cywilnego 2.100 aktów stanu cywilnego. Rejestrowano zachodzące zmiany, usunięto blisko 1500 niezgodności danych w rejestrze PESEL. Wydawano przewidziane przepisami zaświadczenia i decyzje, co daje w sumie 1180 czynności. Nadal realizowane są zadania związane z nadawaniem, wyjaśnianiem niezgodności i uaktualnianiem statusu UKR.

W okresie sprawozdawczym wydano w urzędzie 995 dowodów osobistych. Przy współpracy ze Strażą Miejską przyjęto 23 wnioski dowodowe poza urzędem i dostarczono dokumenty osobom niepełnosprawnym. Zrealizowano ponad 300 zdarzeń związanych z ruchami migracyjnymi (zameldowania i wymeldowania).

Opracowano i przekazano do Wojewody Wielkopolskiego 40 wniosków z terenu miasta i gminy Czarnków dla par, które obchodziły złote gody.

Zaktualizowano dane adresowe w rejestrach państwowych w celu dostosowania ich do wdrożenia Centralnego Rejestru Wyborców, na którym od października 2023 opiera się system wyborczy w kraju.

Jako zadania własne samorządu opracowano pozwolenia na 4 imprezy masowe organizowane w mieście, oraz zapewniono obsługę administracyjną 3 zgłoszonych zgromadzeń publicznych.

Przeprowadzono procedurę właściwą do zrealizowania obowiązkowej kwalifikacji wojskowej dla blisko 50 poborowych z terenu miasta.

8.2 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W rozdziale **75022** planowano 308 000,00 zł, wykonano 280 215,45 zł, co stanowi 90,98 % realizacji planu. W rozdziale zaplanowano środki na diety radnych, obsługę komisji i sesji rady podróże służbowe oraz szkolenia.

W paragrafie Różne wydatki na rzecz osób fizycznych planowano 280 000,00 zł, wykonano 271 190,00 zł, co stanowi 96,85 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 3 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 15 000,00 zł, wykonano 6 942,40 zł, co stanowi 46,28 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 4 000,00 zł, wykonano 1 376,92 zł, co stanowi 34,42 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 1 500,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Podróże służbowe zagraniczne planowano 3 000,00 zł, wykonano 706,13 zł, co stanowi 23,54 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 1 500,00 zł, planu nie wykonano.

8.3 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W rozdziale **75023** planowano 9 268 359,64 zł, wykonano 8 183 889,10 zł, co stanowi 88,30 % realizacji planu. W rozdziale tym zaplanowano środki na

utrzymanie administracji oraz osób obsługujących zasób mieszkaniowy gminy, wynagrodzenia Straży Miejskiej a także zakupy materiałów, remonty, usługi pocztowe i telefoniczne a także składki na organizacje, do których należy Gmina. wpłaty na PFRON i PPK. Ogólnie wydatki w ramach rozdziału wzrosły o 20,6%, wpływ na to ma zarówno wzrost płac, który jednak nie pokrywał inflacji ale również wzrost cen materiałów i usług oraz wyższe wydatki inwestycyjne o ok. 250 tyś zł.

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 25 500,00 zł, wykonano 20 485,86 zł, co stanowi 80,34 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 5 491 863,00 zł, wykonano 4 900 094,81 zł, co stanowi 89,22 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 349 366,00 zł, wykonano 322 887,41 zł, co stanowi 92,42 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 975 131,00 zł, wykonano 833 198,25 zł, co stanowi 85,44 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 124 913,00 zł, wykonano 101 470,80 zł, co stanowi 81,23 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planowano 75 000,00 zł, wykonano 56 637,00 zł, co stanowi 75,52 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 38 379,00 zł, wykonano 24 041,84 zł, co stanowi 62,64 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 282 974,00 zł, wykonano 213 032,67 zł, co stanowi 75,28 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych planowano 2 000,00 zł, wykonano 371,58 zł, co stanowi 18,58 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków dydaktycznych i książek planowano 4 500,00 zł, wykonano 1 286,43 zł, co stanowi 28,59 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 229 400,00 zł, wykonano 209 370,31 zł, co stanowi 91,27 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 23 650,00 zł, wykonano 13 941,50 zł, co stanowi 58,95 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług zdrowotnych planowano 5 000,00 zł, wykonano 3 530,00 zł, co stanowi 70,60 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 823 829,00 zł, wykonano 765 458,56 zł, co stanowi 92,91 % realizacji planu.

W paragrafie Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych planowano 39 000,00 zł, wykonano 32 752,57 zł, co stanowi 83,98 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 51 500,00 zł, wykonano 48 460,16 zł, co stanowi 94,10 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe zagraniczne planowano 1 200,00 zł, wykonano 640,72 zł, co stanowi 53,39 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 158 757,00 zł, wykonano 149 789,20 zł, co stanowi 94,35 % realizacji planu.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 90 178,00 zł, wykonano 90 178,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 51 770,00 zł, wykonano 40 385,00 zł, co stanowi 78,01 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 80 650,00 zł, wykonano 46 195,98 zł, co stanowi 57,28 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 192 436,64 zł, wykonano 192 436,36 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 140 000,00 zł, wykonano 105 881,09 zł, co stanowi 75,63 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 11 363,00 zł, wykonano 11 363,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

Sprawozdanie z realizacji budżetu OAG za 2023 rok.

W ubiegłym roku, w Referacie Administracyjno-Gospodarczym zostały przeprowadzone następujące inwestycje:

1. W ramach dofinansowania z funduszu PFRON przeprowadzono wymianę dźwigu osobowo-towarowego, wykorzystując istniejący szyb windy. Obecny dźwig jest zasilany wyłącznie energią elektryczną. Koszt: 194.832,00 zł.
2. Również z dofinansowania PFRON-u dokonano zakupu i montażu urządzeń i elementów oznakowania służącym osobom z niepełnosprawnościami. Łączny koszt inwestycji wyniósł 101.038,99 zł.
3. Dążąc do wykonania niezbędnych inwestycji w zakresie spełnienia wymagań bezpieczeństwa pożarowego w budynku UM, rozstrzygnięto postępowanie dotyczące opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej za cenę 34.194 zł.
4. W dziedzinie programu „Cyfrowa Gmina” sfinalizowano dostawę i wdrożenie oprogramowania dla Gminy Miasta Czarnków. W zakresie projektu wymieniono system EKD, Budżetowy oraz systemy dziedziczne i portal interesanta. Koszt inwestycji: 296.687,07 zł.
5. Zakupiono 15 kpl łóżek polowych z kompletnym wyposażeniem – wartość 9464 zł.
6. Rozszerzono zakres iluminacji świątecznych (kolejne oddane rondo ul. Sikorskiego). Koszt 11.363 zł.
7. Wyremontowano i wyposażono w nowe meble biura Gospodarki Nieruchomościami, Windykacji oraz salka przy sekretariacie, toalety I piętro, kąpielownia dla matek z dziećmi. Łączny koszt remontów 35.308,46. Wszystkie meble do wymienionych biur zostały wykonane we własnym zakresie.
8. Spełniając wymogi bezpieczeństwa stanowiska ds. informacji niejawnych wymieniono drzwi na antywłamaniowe i zamontowano system elektronicznego dozoru i monitoringu wejść do biura. Koszt 10.073,70 zł.
9. Dokonano nasadzeń kwiatowych przy budynku wraz z nowymi donicami. Koszt 4805,00 zł.
10. Wykonano nową tablicę ogłoszeń (ul. Sikorskiego) Koszt 2090 zł
11. Zakupiono nowy aparat fotograficzny 2426 zł Gospodarka Nieruchomościami), Skaner do BOK 2099,00 zł, a także czujników wilgotności i temperatury do pomieszczeń archiwum i serwerowni (zalecenia pokontrolne) oraz osuszacz powietrza 1961,51 zł.
12. Wymieniono radiotelefon z analogicznego na cyfrowy (system SOA) 2800 zł.
13. W USC zakupiono koperty bezkwasowe (14.998,50 zł) oraz oprawiono książki – wartość 15.000 zł.
14. Zakupiono znaczną ilość tonerów 28. 680,90 zł.
15. Zakupiono papier kserograficzny – 13 175,77 zł.

16. Zakupiono nowe flagi państwowe – 5859,72 zł.
17. Przegląd i konserwacja drzwi wejściowych przesuwanych 1731, 35 zł i zegarów 3075,00 zł.
18. Wykonano coroczny i 5-letni przegląd budowlany i instalacyjny budynku 1353 zł.
19. Wykonano przegląd, czyszczenie, odgrzybianie i konserwację klimatyzacji – koszt 5920,35 zł.
20. W miejscach pamięci narodowej ustawiono znicze i kwiaty – 3.811,00 zł.
21. Zakupiono 10 szt. Notebooków w ramach corocznej wymiany sprzętu – za sumę 26.629, 50 zł.
22. Za kwotę 5.279 zł zakupiono monitory. Zakup związany z koniecznością dostosowania wyświetlanego obrazu do wdrożonego oprogramowania firmy MADCOM.
23. Wykonano kilkakrotne czyszczenie rynien i rur spustowych na budynku, włącznie z montażem dodatkowych kolców przeciwko ptakom na rynnach. Koszt 5.350,50 zł.
24. Zakupiono krzesła biurowe za kwotę 3.675,00 zł.
25. Na środki bhp, ekwiwalenty za pranie, odzież i obuwie robocze, posiłki profilaktyczne, środki czystości wydatkowano ok 4.000 zł.
26. Zakupiono narzędzia stolarskie za kwotę 6.221,86 zł.
27. W okresie Świąt Bożego Narodzenia rozmieszczono iluminacje świąteczne i postawiono choinkę na Placu Wolności. Wartość usługi 9.840 zł.
28. Dokonano prenumeraty prasy codziennej. Roczny koszt 22.800 zł.
29. Systematycznie wymieniamy telefony komórkowe dla pracowników. Koszt zakupu wyniósł 3000 zł.
30. W dalszym ciągu finansujemy naukę języka polskiego dla obywateli Ukrainy. Zainteresowanie mimo upływu czasu nadal nie słabnie. Koszt nauki wyniósł 15.120 zł.

Ponadto wykonujemy szereg innych zadań oraz finansujemy usługi i zakupy związane z realizacją elementarnych obowiązków należących do referatu OAG.

8.4 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale **75075** planowano 65 500,00 zł, wykonano 51 079,91 zł, co stanowi 77,98 % realizacji planu. Wydatki w niniejszym rozdziale związane są promocją Gminy , zaplanowano tu wydatki na materiały i usługi, podróże służbowe zagraniczne.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 500,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 20 000,00 zł, wykonano 14 597,25 zł, co stanowi 72,99 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 44 000,00 zł, wykonano 36 482,66 zł, co stanowi 82,92 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe zagraniczne planowano 1 000,00 zł, planu nie wykonano.

8.5 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale **75085** planowano 631 219,00 zł, wykonano 565 695,34 zł, co stanowi 89,62 % realizacji planu. W rozdziale tym zostały zaplanowane wynagrodzenia stanowisk sprawujących obsługę finansowo-księgową szkół i przedszkoli, które zostały wyłączone z rozdziału administracja publiczna. Ogólnie wydatki w ramach rozdziału są wyższe o 117.089,80 zł.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 483 409,00 zł, wykonano 442 201,03 zł, co stanowi 91,48 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 31 667,00 zł, wykonano 29 556,23 zł, co stanowi 93,33 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 82 261,00 zł, wykonano 73 316,94 zł, co stanowi 89,13 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 11 439,00 zł, wykonano 5 125,71 zł, co stanowi 44,81 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 2 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 8 943,00 zł, wykonano 8 943,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 4 500,00 zł, wykonano 929,00 zł, co stanowi 20,64 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 7 000,00 zł, wykonano 5 623,43 zł, co stanowi 80,33 % realizacji planu.

8.6 Pozostała działalność

W rozdziale **75095** planowano 57 442,71 zł, wykonano 41 188,58 zł, co stanowi 71,70 % realizacji planu. W ramach pozostałej działalności środki przeznaczone

są na puchary oraz nagrody na imprezach organizowanych przez mieszkańców miasta i organizacje. . W ramach rozdziału realizowane są także z funduszu pomocy dla mieszkańców Ukrainy za wydawanie numeru PESEL w kwocie 1.002,71 zł.

W paragrafie Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne planowano 7 200,00 zł, wykonano 1 964,40 zł, co stanowi 27,28 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 4 000,00 zł, wykonano 2 465,72 zł, co stanowi 61,64 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 1 000,00 zł, wykonano 303,59 zł, co stanowi 30,36 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 15 000,00 zł, wykonano 14 344,00 zł, co stanowi 95,63 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 18 500,00 zł, wykonano 14 886,18 zł, co stanowi 80,47 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków żywności planowano 2 000,00 zł, wykonano 1 314,54 zł, co stanowi 65,73 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 7 540,00 zł, wykonano 3 915,17 zł, co stanowi 51,93 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup towarów (w szczególności: materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 1 002,71 zł, wykonano 1 002,71 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 1 000,00 zł, wykonano 920,00 zł, co stanowi 92,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 200,00 zł, wykonano 72,27 zł, co stanowi 36,13 % realizacji planu.

9 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale **751** planowano 57 214,00 zł, wykonano 56 125,45 zł, co stanowi 98,10 % realizacji planu.

9.1 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W rozdziale **75101** planowano 2 264,00 zł, wykonano 2 264,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Środki z dotacji celowej z Krajowego Biura

Wyborczego na realizację zadania zleconego w aspekcie aktualizacji rejestrów wyborców.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 1 924,00 zł, wykonano 1 924,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 340,00 zł, wykonano 340,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

9.2 Wybory do Sejmu i Senatu

W rozdziale **75108** planowano 54 632,00 zł, wykonano 53 544,38 zł, co stanowi 98,01 % realizacji planu. Środki na organizację wyborów do Sejmu RP i Senatu RP.

W paragrafie Różne wydatki na rzecz osób fizycznych planowano 33 960,00 zł, wykonano 32 880,00 zł, co stanowi 96,82 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 2 281,00 zł, wykonano 2 280,86 zł, co stanowi 99,99 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 326,00 zł, wykonano 325,09 zł, co stanowi 99,72 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 16 869,00 zł, wykonano 16 868,40 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 755,00 zł, wykonano 750,70 zł, co stanowi 99,43 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 256,00 zł, wykonano 255,30 zł, co stanowi 99,73 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 185,00 zł, wykonano 184,03 zł, co stanowi 99,48 % realizacji planu.

9.3 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne

W rozdziale **75110** planowano 318,00 zł, wykonano 317,07 zł, co stanowi 99,71 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 43,00 zł, wykonano 42,98 zł, co stanowi 99,95 % realizacji planu. Środki na organizację referendum, które odbyło się przy okazji wyborów do Sejmu RP i Senatu RP.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 7,00 zł, wykonano 6,13 zł, co stanowi 87,57 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 250,00 zł, wykonano 250,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 18,00 zł, wykonano 17,96 zł, co stanowi 99,78 % realizacji planu.

10 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
W dziale **754** planowano 82 500,00 zł, wykonano 69 927,04 zł, co stanowi 84,76 % realizacji planu.

10.1 Komendy powiatowe Policji

W rozdziale **75405** planowano 20 000,00 zł, wykonano 20 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych planowano 20 000,00 zł, wykonano 20 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. . Zaplanowano tu środki do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji.

10.2 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

W rozdziale **75411** planowano 20 000,00 zł, wykonano 20 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. W ramach rozdziału przekazano środki na Fundusz Wsparcia PSP

W paragrafie Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych planowano 20 000,00 zł, wykonano 20 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

10.3 Ochotnicze straże pożarne

W rozdziale **75412** planowano 11 900,00 zł, wykonano 6 026,44 zł, co stanowi 50,64 % realizacji planu.

W paragrafie Nagrody konkursowe planowano 800,00 zł, wykonano 746,80 zł, co stanowi 93,35 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 4 300,00 zł, wykonano 2 527,36 zł, co stanowi 58,78 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 1 200,00 zł, wykonano 852,28 zł, co stanowi 71,02 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 5 000,00 zł, wykonano 1 900,00 zł, co stanowi 38,00 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 600,00 zł, planu nie wykonano.

10.4 Straż gminna (miejska)

W rozdziale **75416** planowano 30 600,00 zł, wykonano 23 900,60 zł, co stanowi 78,11 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 12 000,00 zł, wykonano 11 985,39 zł, co stanowi 99,88 % realizacji planu. W rozdziale wpisane są koszty funkcjonowania Straży Miejskiej w tym koszty napraw i użytkowania samochodu służbowego, szkolenia, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych oraz koszty kancelaryjne, materiałowe i mundurowe. Nie obejmują one środków na wynagrodzenia i pochodne dla 3 strażników, które są zaplanowane w dziale 750. Ogólnie wydatki w ramach działu są trochę niższe.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 11 900,00 zł, wykonano 9 188,45 zł, co stanowi 77,21 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 3 000,00 zł, wykonano 1 286,24 zł, co stanowi 42,87 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 1 400,00 zł, wykonano 767,52 zł, co stanowi 54,82 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 800,00 zł, wykonano 203,00 zł, co stanowi 25,38 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 1 500,00 zł, wykonano 470,00 zł, co stanowi 31,33 % realizacji planu.

11 Obsługa długu publicznego

W dziale **757** planowano 1 300 000,00 zł, wykonano 1 178 658,28 zł, co stanowi 90,67 % realizacji planu.

11.1 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale **75702** planowano 1 300 000,00 zł, wykonano 1 178 658,28 zł, co stanowi 90,67 % realizacji planu.

W paragrafie Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek planowano 1 300 000,00 zł, wykonano 1 178 658,28 zł, co stanowi 90,67 % realizacji planu. Odsetki od zaciągniętych zobowiązań finansowych w formie kredytów. Zauważyć można w roku bieżącym radykalny wzrost tych kosztów, wydatki obecnie są o 413.723,29 zł wyższe w porównaniu z rokiem 2022. Wpływ na to ma inflacja raz podnoszenie stóp procentowych przez NBP. Obecnie oprocentowanie kredytów oparte na wskaźniku WIBOR3M, wzrosło z 1,0 a 1,5% do około 7% obecnie.

12 Różne rozliczenia

W dziale **758** planowano 328 680,00 zł, wykonano 87 282,21 zł, co stanowi 26,56 % realizacji planu.

12.1 Różne rozliczenia finansowe

W rozdziale **75814** planowano 87 283,00 zł, wykonano 87 282,21 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie 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 planowano 158,00 zł, wykonano 158,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Pozostałe odsetki planowano 5,00 zł, wykonano 4,21 zł, co stanowi 84,20 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych planowano 87 120,00 zł, wykonano 87 120,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Wniesiono wkład do spółki Miejska Kanalizacja i Wodociągi sp..zo.o.

12.2 Rezerwy ogólne i celowe

W rozdziale **75818** planowano 241 397,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Rezerwy planowano 241 397,00 zł, planu nie wykonano.

Na koniec roku nierozdysponowane rezerwy wynosiły:

- 1) ogólna w wysokości 114.226 zł i
- 2) rezerwy celowe w wysokości 127.171 zł na:
 - a) odprawy emerytalne pracowników urzędu 15.360 zł
 - b) odprawy emerytalne pracowników oświaty 111.811 zł.

13 Oświata i wychowanie

W dziale **801** planowano 28 420 322,12 zł, wykonano 26 779 034,45 zł, co stanowi 94,22 % realizacji planu.

13.1 Szkoły podstawowe

W rozdziale **80101** planowano 14 704 571,74 zł, wykonano 13 918 750,46 zł, co stanowi 94,66 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 10 300,00 zł, wykonano 9 466,62 zł, co stanowi 91,91 % realizacji planu. Wydatki rozdziału obejmują w całości obie szkoły podstawowe z terenu Miasta. Na koniec roku do naszych szkół uczęszczało 979 uczniów. Wydatki na szkoły podstawowe z inwestycjami są o 859.396,18 zł wyższe niż rok wcześniej.

W paragrafie Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń planowano 111 375,00 zł, wykonano 111 375,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 1 614 348,00 zł, wykonano 1 557 419,64 zł, co stanowi 96,47 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 110 005,00 zł, wykonano 109 644,21 zł, co stanowi 99,67 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 1 748 459,75 zł, wykonano 1 501 302,54 zł, co stanowi 85,86 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 224 851,00 zł, wykonano 160 809,88 zł, co stanowi 71,52 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 50 800,00 zł, wykonano 42 338,98 zł, co stanowi 83,34 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 214 101,45 zł, wykonano 208 254,77 zł, co stanowi 97,27 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków dydaktycznych i książek planowano 91 500,00 zł, wykonano 90 621,91 zł, co stanowi 99,04 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 937 000,00 zł, wykonano 845 462,94 zł, co stanowi 90,23 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 328 946,00 zł, wykonano 322 225,05 zł, co stanowi 97,96 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług zdrowotnych planowano 10 900,00 zł, wykonano 10 370,00 zł, co stanowi 95,14 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 330 527,00 zł, wykonano 303 918,95 zł, co stanowi 91,95 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup towarów (w szczególności: materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 39 773,00 zł, wykonano 14 232,42 zł, co stanowi 35,78 % realizacji planu.

W paragrafie Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych planowano 11 300,00 zł, wykonano 10 072,96 zł, co stanowi 89,14 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 7 610,00 zł, wykonano 7 122,11 zł, co stanowi 93,59 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 3 450,00 zł, wykonano 3 129,55 zł, co stanowi 90,71 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 31 850,00 zł, wykonano 31 636,25 zł, co stanowi 99,33 % realizacji planu.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 396 282,15 zł, wykonano 396 282,15 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 11 500,00 zł, wykonano 9 404,10 zł, co stanowi 81,77 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 38 070,00 zł, wykonano 26 951,69 zł, co stanowi 70,80 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 46 500,00 zł, wykonano 41 517,53 zł, co stanowi 89,29 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 215 254,99 zł, wykonano 190 254,99 zł, co stanowi 88,39 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe nauczycieli planowano 7 470 741,40 zł, wykonano 7 275 265,97 zł, co stanowi 97,38 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli planowano 572 811,00 zł, wykonano 572 810,26 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 53 161,00 zł, wykonano 44 699,00 zł, co stanowi 84,08 % realizacji planu.

W paragrafie Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 23 155,00 zł, wykonano 22 160,99 zł, co stanowi 95,71 % realizacji planu.

13.2 Przedszkola

W rozdziale **80104** planowano 9 863 758,00 zł, wykonano 9 589 575,92 zł, co stanowi 97,22 % realizacji planu. Zaplanowano tu wydatki obu miejskich

przedszkoli. Na koniec roku uczestniczyło w zajęciach w przedszkolach należących do miasta 372 dzieci. Wydatki rozdziału są wyższe aż o 1.466.888,02 zł.

W paragrafie Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego planowano 52 500,00 zł, wykonano 51 863,00 zł, co stanowi 98,79 % realizacji planu. To dotacja na pokrycie uczestnictwa dzieci z Miasta w przedszkolach na terenie innych gmin. W roku bieżącym te wydatki są czterokrotnie wyższe niż rok wcześniej.

W paragrafie Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty planowano 1 557 200,00 zł, wykonano 1 505 300,99 zł, co stanowi 96,67 % realizacji planu. Wydatki na ten cel w ciągu roku znacznie wzrosły o kwotę 272.923,65 zł. W zajęciach w prywatnych placówkach bierze udział 95 dzieci.

W paragrafie Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych planowano 12 114,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 27 500,00 zł, wykonano 27 424,39 zł, co stanowi 99,73 % realizacji planu.

W paragrafie Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń planowano 41 625,00 zł, wykonano 41 625,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 2 299 734,00 zł, wykonano 2 261 265,46 zł, co stanowi 98,33 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 146 377,00 zł, wykonano 146 376,37 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 886 940,00 zł, wykonano 852 535,91 zł, co stanowi 96,12 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 111 455,00 zł, wykonano 97 955,47 zł, co stanowi 87,89 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planowano 400,00 zł, wykonano 328,00 zł, co stanowi 82,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 4 150,00 zł, wykonano 4 142,00 zł, co stanowi 99,81 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 134 394,00 zł, wykonano 133 224,69 zł, co stanowi 99,13 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków żywności planowano 565 000,00 zł, wykonano 502 153,37 zł, co stanowi 88,88 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków dydaktycznych i książek planowano 28 331,00 zł, wykonano 28 290,53 zł, co stanowi 99,86 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 468 800,00 zł, wykonano 443 249,49 zł, co stanowi 94,55 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 85 905,00 zł, wykonano 85 633,90 zł, co stanowi 99,68 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług zdrowotnych planowano 9 820,00 zł, wykonano 8 330,00 zł, co stanowi 84,83 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 173 102,00 zł, wykonano 161 960,05 zł, co stanowi 93,56 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup towarów (w szczególności: materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 18 950,00 zł, wykonano 18 950,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych planowano 5 400,00 zł, wykonano 4 021,59 zł, co stanowi 74,47 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 5 900,00 zł, wykonano 5 011,68 zł, co stanowi 84,94 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 1 600,00 zł, wykonano 740,60 zł, co stanowi 46,29 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 10 830,00 zł, wykonano 9 197,70 zł, co stanowi 84,93 % realizacji planu.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 222 409,36 zł, wykonano 222 409,36 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 4 800,00 zł, wykonano 4 169,00 zł, co stanowi 86,85 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 12 385,00 zł, wykonano 11 411,49 zł, co stanowi 92,14 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 55 214,00 zł, wykonano 55 214,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 64 834,00 zł, wykonano 64 834,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe nauczycieli planowano 2 542 740,64 zł, wykonano 2 532 335,66 zł, co stanowi 99,59 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli planowano 178 128,00 zł, wykonano 178 126,99 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 24 420,00 zł, wykonano 24 420,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 15 800,00 zł, wykonano 14 948,23 zł, co stanowi 94,61 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 95 000,00 zł, wykonano 92 127,00 zł, co stanowi 96,98 % realizacji planu.

13.3 Świetlice szkolne

W rozdziale **80107** planowano 774 840,00 zł, wykonano 705 230,19 zł, co stanowi 91,02 % realizacji planu. Wydatki na świetlice szkolne znacznie wzrosły.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 105 500,00 zł, wykonano 78 220,48 zł, co stanowi 74,14 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 10 600,00 zł, wykonano 8 691,04 zł, co stanowi 81,99 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 23 654,39 zł, wykonano 23 353,22 zł, co stanowi 98,73 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków dydaktycznych i książek planowano 10 439,00 zł, wykonano 10 374,28 zł, co stanowi 99,38 % realizacji planu.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 22 541,87 zł, wykonano 22 541,87 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 3 940,00 zł, wykonano 1 166,34 zł, co stanowi 29,60 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 2 000,00 zł, wykonano 201,01 zł, co stanowi 10,05 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe nauczycieli planowano 574 395,74 zł, wykonano 538 913,73 zł, co stanowi 93,82 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli planowano 21 769,00 zł, wykonano 21 768,22 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

13.4 Dowożenie uczniów do szkół

W rozdziale **80113** planowano 158 400,00 zł, wykonano 134 649,79 zł, co stanowi 85,01 % realizacji planu. Koszty dowozu niepełnosprawnych uczniów zarówno w transporcie zbiorowym jak i indywidualnym w obecnym są znacznie wyższe niż rok temu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 158 400,00 zł, wykonano 134 649,79 zł, co stanowi 85,01 % realizacji planu.

13.5 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale **80146** planowano 88 430,00 zł, wykonano 69 726,13 zł, co stanowi 78,85 % realizacji planu. W tym zakresie wydatki wzrosły.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 30 000,00 zł, wykonano 19 376,00 zł, co stanowi 64,59 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 58 430,00 zł, wykonano 50 350,13 zł, co stanowi 86,17 % realizacji planu.

13.6 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

W rozdziale **80149** planowano 1 363 828,00 zł, wykonano 1 231 430,08 zł, co stanowi 90,29 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty planowano 900 000,00 zł, wykonano 843 570,46 zł, co stanowi 93,73 % realizacji planu. Wysokość płaconych dotacji znacznie wzrosła.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 263 874,00 zł, wykonano 225 565,17 zł, co stanowi 85,48 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 17 240,00 zł, wykonano 17 174,17 zł, co stanowi 99,62 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 65 850,00 zł, wykonano 52 038,05 zł, co stanowi 79,03 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 9 200,00 zł, wykonano 6 363,33 zł, co stanowi 69,17 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków dydaktycznych i książek planowano 3 775,00 zł, wykonano 3 336,36 zł, co stanowi 88,38 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 80,00 zł, wykonano 80,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 11 633,27 zł, wykonano 11 633,27 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 1 160,73 zł, wykonano 428,81 zł, co stanowi 36,94 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe nauczycieli planowano 89 074,00 zł, wykonano 69 332,82 zł, co stanowi 77,84 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli planowano 1 941,00 zł, wykonano 1 907,64 zł, co stanowi 98,28 % realizacji planu.

13.7 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

W rozdziale **80150** planowano 1 074 996,00 zł, wykonano 746 680,09 zł, co stanowi 69,46 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 139 540,00 zł, wykonano 99 236,71 zł, co stanowi 71,12 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 6 300,00 zł, wykonano 3 559,16 zł, co stanowi 56,49 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 137 100,00 zł, wykonano 89 094,11 zł, co stanowi 64,98 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 14 900,00 zł, wykonano 10 368,02 zł, co stanowi 69,58 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 25 000,00 zł, wykonano 5 765,38 zł, co stanowi 23,06 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków dydaktycznych i książek planowano 43 500,00 zł, wykonano 39 991,26 zł, co stanowi 91,93 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 22 800,00 zł, wykonano 19 335,60 zł, co stanowi 84,81 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 26 000,00 zł, wykonano 7 055,70 zł, co stanowi 27,14 % realizacji planu.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 16 452,08 zł, wykonano 16 452,08 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 4 800,00 zł, wykonano 1 111,70 zł, co stanowi 23,16 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe nauczycieli planowano 615 207,92 zł, wykonano 446 515,32 zł, co stanowi 72,58 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli planowano 23 396,00 zł, wykonano 8 195,05 zł, co stanowi 35,03 % realizacji planu.

13.8 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych
W rozdziale **80153** planowano 135 532,38 zł, wykonano 132 805,79 zł, co stanowi 97,99 % realizacji planu. W całości środki na ten cel pochodzą z dotacji oraz środków z Funduszu Pomocy Ukrainie.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 1 306,91 zł, wykonano 1 306,91 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków dydaktycznych i książek planowano 130 691,76 zł, wykonano 128 964,49 zł, co stanowi 98,68 % realizacji planu.

W paragrafie Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 3 533,71 zł, wykonano 2 534,39 zł, co stanowi 71,72 % realizacji planu.

13.9 Pozostała działalność

W rozdziale **80195** planowano 255 966,00 zł, wykonano 250 186,00 zł, co stanowi 97,74 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 33 200,00 zł, wykonano 33 200,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Stypendia różne planowano 22 000,00 zł, wykonano 22 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 8 280,00 zł, wykonano 2 500,00 zł, co stanowi 30,19 % realizacji planu.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 192 486,00 zł, wykonano 192 486,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

Stypendia artystyczne w 2023 r.

W roku szkolnym 2022/2023 Burmistrz Miasta Czarnków przyznał stypendia dzieciom i młodzieży uzdolnionym artystycznie w wysokości 300,00 zł. miesięcznie. Stypendia otrzymało 7 osób. W pierwszej połowie 2023 r. na wypłatę stypendiów przeznaczono 12.600,00, zł.

Na rok szkolny 2023/2024 Burmistrz Miasta Czarnków przyznał stypendia dzieciom i młodzieży uzdolnionym artystycznie. Stypendia w wysokości 300 zł. miesięcznie otrzymał 7 osób. W drugiej połowie 2023 na wypłatę stypendiów przeznaczono kwotę 8.400,00 zł. Należy dodać, że ogłoszono dodatkowy termin składania wniosków o przyznanie stypendiów dla dzieci i młodzieży uzdolnionych artystycznie. W terminie do 31 października 2023 r. złożono jeden wniosek, a pozostała w budżecie na ten cel kwota to 1.000, 00 zł pozwoliła na przyznanie stypendium w wysokości 250 zł. W 2023 roku na stypendia dla dzieci i młodzieży uzdolnionych artystycznie wydano łącznie 22. 000,00 zł.

14 Ochrona zdrowia

W dziale **851** planowano 1 246 046,14 zł, wykonano 553 443,26 zł, co stanowi 44,42 % realizacji planu.

14.1 Szpitale ogólne

W rozdziale **85111** planowano 30 000,00 zł, wykonano 30 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych planowano 30 000,00 zł, wykonano 30 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Zaplanowano i przekazano środki dla ZOZ Czarnków.

14.2 Zwalczanie narkomanii

W rozdziale **85153** planowano 15 000,00 zł, wykonano 3 692,37 zł, co stanowi 24,62 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 300,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 6 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 3 700,00 zł, wykonano 192,37 zł, co stanowi 5,20 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 5 000,00 zł, wykonano 3 500,00 zł, co stanowi 70,00 % realizacji planu.

14.3 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W rozdziale **85154** planowano 1 201 046,14 zł, wykonano 519 750,89 zł, co stanowi 43,27 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego planowano 304 000,00 zł, wykonano 262 916,43 zł, co stanowi 86,49 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 17 500,00 zł, wykonano 12 282,13 zł, co stanowi 70,18 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 3 650,00 zł, wykonano 1 725,09 zł, co stanowi 47,26 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 225 150,00 zł, wykonano 124 309,97 zł, co stanowi 55,21 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 175 000,00 zł, wykonano 15 361,66 zł, co stanowi 8,78 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków żywności planowano 6 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 223 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 218 096,14 zł, wykonano 91 423,32 zł, co stanowi 41,92 % realizacji planu.

W paragrafie Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych planowano 500,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 3 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 13 000,00 zł, wykonano 859,00 zł, co stanowi 6,61 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 1 150,00 zł, wykonano 311,28 zł, co stanowi 27,07 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 11 000,00 zł, wykonano 10 562,01 zł, co stanowi 96,02 % realizacji planu.

15 Pomoc społeczna

W dziale **852** planowano 4 872 114,15 zł, wykonano 4 454 628,02 zł, co stanowi 91,43 % realizacji planu.

15.1 Domy pomocy społecznej

W rozdziale **85202** planowano 900 000,00 zł, wykonano 861 009,33 zł, co stanowi 95,67 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego planowano 900 000,00 zł, wykonano 861 009,33 zł, co stanowi 95,67 % realizacji planu. Wydatki na pokrycie kosztów pobytu mieszkańców w domach pomocy społecznej stale rosną od kilku lat i stają się poważną pozycją w budżecie. W porównaniu z poprzednim rokiem są wyższe o około 60 tys. zł.

15.2 Ośrodki wsparcia

W rozdziale **85203** planowano 56 700,00 zł, wykonano 56 700,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. . Dotacje dla stowarzyszeń i OPP. Z tych środków korzysta m.in. Uniwersytet Trzeciego Wieku. Wydatki na wyższym poziomie jak w roku poprzednim.

W paragrafie Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego planowano 21 700,00 zł, wykonano 21 700,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom planowano 35 000,00 zł, wykonano 35 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

15.3 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

W rozdziale **85205** planowano 1 500,00 zł, wykonano 1 380,00 zł, co stanowi 92,00 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 830,00 zł, wykonano 710,00 zł, co stanowi 85,54 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 670,00 zł, wykonano 670,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

15.4 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

W rozdziale **85213** planowano 32 860,00 zł, wykonano 27 924,61 zł, co stanowi 84,98 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenie zdrowotne planowano 32 860,00 zł, wykonano 27 924,61 zł, co stanowi 84,98 % realizacji planu. Wydatki w tym rozdziale zostały sfinansowane z przyznanej dotacji celowej na realizację zadań własnych w kwocie 27 924.61 zł., która jest prawie identyczna jak rok temu.

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

W rozdziale **85214** planowano 513 200,00 zł, wykonano 482 199,43 zł, co stanowi 93,96 % realizacji planu. . Na realizację zadań ujętych w niniejszym

rozdziale gmina otrzymała dotację celową na realizację zadania własnego (wypłatę zasiłków stałych) w wysokości 202.647,91 zł. To niższa kwota od dotacji ubiegłorocznej.

W paragrafie Świadczenia społeczne planowano 498 000,00 zł, wykonano 472 645,03 zł, co stanowi 94,91 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 3 000,00 zł, wykonano 150,00 zł, co stanowi 5,00 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków żywności planowano 2 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 10 000,00 zł, wykonano 9 404,40 zł, co stanowi 94,04 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 200,00 zł, planu nie wykonano.

15.6 Dodatki mieszkaniowe

W rozdziale **85215** planowano 400 000,00 zł, wykonano 378 706,48 zł, co stanowi 94,68 % realizacji planu. W ramach rozdziału finansowane były dodatki mieszkaniowe z budżetu miasta. Wydatki na ten cel wzrosły w ciągu roku o 53,6%

W paragrafie Świadczenia społeczne planowano 400 000,00 zł, wykonano 378 706,48 zł, co stanowi 94,68 % realizacji planu.

15.7 Zasiłki stałe

W rozdziale **85216** planowano 315 000,00 zł, wykonano 310 994,56 zł, co stanowi 98,73 % realizacji planu. Na realizację zadań ujętych w niniejszym rozdziale gmina otrzymała dotację celową na realizację zadania własnego (wypłatę zasiłków stałych) w wysokości 310.994,56 zł. To trochę niższa kwota od dotacji ubiegłorocznej.

W paragrafie Świadczenia społeczne planowano 315 000,00 zł, wykonano 310 994,56 zł, co stanowi 98,73 % realizacji planu.

15.8 Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale **85219** planowano 1 485 108,00 zł, wykonano 1 336 967,70 zł, co stanowi 90,02 % realizacji planu. W analizowanym okresie gmina otrzymała kwotę 465.679,33 zł. jako dotację celową na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na finansowanie działalności ośrodka co jest kwotą znacznie wyższą jak przed rokiem i dodatkowo na wynagrodzenia za sprawowanie opieki 56.141,01 zł dotacji na zadania zlecone co jest lepszym

wykonaniem. Wpłynęło także 100.000 zł na pomoc najbiedniejszym mieszkańcom od Honorowego Obywatela Miasta.

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 18 440,00 zł, wykonano 16 515,20 zł, co stanowi 89,56 % realizacji planu.

W paragrafie Świadczenia społeczne planowano 58 465,00 zł, wykonano 55 292,00 zł, co stanowi 94,57 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 815 040,00 zł, wykonano 761 636,61 zł, co stanowi 93,45 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 55 675,00 zł, wykonano 55 674,84 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 150 175,00 zł, wykonano 128 110,62 zł, co stanowi 85,31 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 17 550,00 zł, wykonano 12 661,20 zł, co stanowi 72,14 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 18 000,00 zł, wykonano 14 375,90 zł, co stanowi 79,87 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 55 169,00 zł, wykonano 44 066,76 zł, co stanowi 79,88 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków żywności planowano 14 642,00 zł, wykonano 12 672,09 zł, co stanowi 86,55 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 16 821,00 zł, wykonano 8 861,56 zł, co stanowi 52,68 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług zdrowotnych planowano 800,00 zł, wykonano 500,00 zł, co stanowi 62,50 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 223 137,00 zł, wykonano 192 906,55 zł, co stanowi 86,45 % realizacji planu.

W paragrafie Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych planowano 4 900,00 zł, wykonano 2 829,73 zł, co stanowi 57,75 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 2 500,00 zł, wykonano 1 080,78 zł, co stanowi 43,23 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 1 000,00 zł, wykonano 787,00 zł, co stanowi 78,70 % realizacji planu.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 18 334,00 zł, wykonano 18 334,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Podatek od nieruchomości planowano 2 510,00 zł, wykonano 2 259,00 zł, co stanowi 90,00 % realizacji planu.

W paragrafie Podatek od towarów i usług (VAT) planowano 1 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 5 950,00 zł, wykonano 4 499,00 zł, co stanowi 75,61 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 5 000,00 zł, wykonano 3 904,86 zł, co stanowi 78,10 % realizacji planu.

15.9 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W rozdziale **85228** planowano 415 936,80 zł, wykonano 363 839,00 zł, co stanowi 87,47 % realizacji planu. W roku obecnym otrzymano dotację na organizowanie i prowadzenie usług „Opieka 75+.”, wpłynęło na ten cel 7.332,63 zł co jest kwotą wyższą od ubiegłorocznej. Na realizację usług specjalistycznych i opiekuńczych wpłynęło także 347.249 zł dotacji na zadania zlecone co jest kwotą wyższą od ubiegłorocznej.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 415 936,80 zł, wykonano 363 839,00 zł, co stanowi 87,47 % realizacji planu.

15.10 Pomoc w zakresie dożywiania

W rozdziale **85230** planowano 408 514,38 zł, wykonano 332 912,50 zł, co stanowi 81,49 % realizacji planu. W okresie sprawozdawczym na realizację rządowego programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” gmina otrzymała w ramach dotacji celowej z budżetu państwa kwotę 259.139,10 zł co jest kwotą niższą niż w ubiegłym roku.

W paragrafie Świadczenia społeczne planowano 408 514,38 zł, wykonano 332 912,50 zł, co stanowi 81,49 % realizacji planu.

15.11 Centra integracji społecznej

W rozdziale **85232** planowano 45 000,00 zł, wykonano 36 000,18 zł, co stanowi 80,00 % realizacji planu. Rok wcześniej nie było wydatków w tym zakresie.

W paragrafie Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych planowano 45 000,00 zł, wykonano 36 000,18 zł, co stanowi 80,00 % realizacji planu.

15.12 Pozostała działalność

W rozdziale **85295** planowano 298 294,97 zł, wykonano 265 994,23 zł, co stanowi 89,17 % realizacji planu. W zakresie wydatków rozdziału finansowano pozostałe zadania pomocy społecznej oraz koszty funkcjonowania Wypożyczalni Sprzętu Rehabilitacyjnego. Wyjątkowo w roku 2023 w ramach rozdziału realizowano także wydatki z Funduszu Covid-19, na który otrzymano 18.718,84 zł, a także z Funduszu Pomocy Ukrainie, gdzie wpłynęło 19.1562,24 zł.

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 13 000,00 zł, wykonano 10 761,02 zł, co stanowi 82,78 % realizacji planu.

W paragrafie Świadczenia społeczne planowano 18 421,14 zł, wykonano 18 421,14 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy planowano 96 200,00 zł, wykonano 95 480,00 zł, co stanowi 99,25 % realizacji planu.

W paragrafie Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP planowano 107 717,00 zł, wykonano 93 630,25 zł, co stanowi 86,92 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 3 568,43 zł, wykonano 794,79 zł, co stanowi 22,27 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków żywności planowano 300,00 zł, wykonano 109,98 zł, co stanowi 36,66 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 13 400,00 zł, wykonano 6 750,75 zł, co stanowi 50,38 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 10 000,00 zł, wykonano 9 926,10 zł, co stanowi 99,26 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług zdrowotnych planowano 150,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 24 381,40 zł, wykonano 21 329,80 zł, co stanowi 87,48 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup towarów (w szczególności: materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 2 649,00 zł, wykonano 1 860,00 zł, co stanowi 70,22 % realizacji planu.

W paragrafie Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych planowano 600,00 zł, wykonano 425,37 zł, co stanowi 70,89 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 500,00 zł, wykonano 99,00 zł, co stanowi 19,80 % realizacji planu.

W paragrafie Podatek od nieruchomości planowano 4 300,00 zł, wykonano 4 123,00 zł, co stanowi 95,88 % realizacji planu.

W paragrafie Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego planowano 2 500,00 zł, wykonano 1 691,04 zł, co stanowi 67,64 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 507,00 zł, wykonano 494,68 zł, co stanowi 97,57 % realizacji planu.

W paragrafie Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy planowano 101,00 zł, wykonano 97,31 zł, co stanowi 96,35 % realizacji planu.

16 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
W dziale **853** planowano 34 170,00 zł, wykonano 33 660,00 zł, co stanowi 98,51 % realizacji planu.

16.1 Pozostała działalność

W rozdziale **85395** planowano 34 170,00 zł, wykonano 33 660,00 zł, co stanowi 98,51 % realizacji planu.

W paragrafie Świadczenia społeczne planowano 33 500,00 zł, wykonano 33 000,00 zł, co stanowi 98,51 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 670,00 zł, wykonano 660,00 zł, co stanowi 98,51 % realizacji planu.

17 Edukacyjna opieka wychowawcza
W dziale **854** planowano 114 223,20 zł, wykonano 110 387,60 zł, co stanowi 96,64 % realizacji planu.

17.1 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

W rozdziale **85415** planowano 113 029,20 zł, wykonano 110 387,60 zł, co stanowi 97,66 % realizacji planu. Na obie formy pomocy wpłynęło w 2023 roku więcej środków z dotacji.

W paragrafie Stypendia dla uczniów planowano 107 000,00 zł, wykonano 104 358,40 zł, co stanowi 97,53 % realizacji planu.

W paragrafie Inne formy pomocy dla uczniów planowano 6 029,20 zł, wykonano 6 029,20 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

17.2 Pozostała działalność

W rozdziale **85495** planowano 1 194,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 1 194,00 zł, planu nie wykonano.

18 Rodzina

W dziale **855** planowano 4 396 266,83 zł, wykonano 4 303 455,65 zł, co stanowi 97,89 % realizacji planu.

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

W rozdziale **85502** planowano 3 862 685,42 zł, wykonano 3 825 601,76 zł, co stanowi 99,04 % realizacji planu. Większość wydatków w niniejszym rozdziale została sfinansowana środkami pochodzącymi z dotacji celowej na realizację zadania zleconego, która wpłynęła w wysokości 3 689.138,60 zł. Co jest trochę wyższą kwotą jak rok temu. W odniesieniu do wydatków bieżących niniejszego rozdziału sfinansowano koszty obsługi zleconego zadania (koszty pochodnych od wynagrodzeń).

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 1 000,00 zł, wykonano 500,00 zł, co stanowi 50,00 % realizacji planu.

W paragrafie Świadczenia społeczne planowano 3 353 383,42 zł, wykonano 3 346 237,08 zł, co stanowi 99,79 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 150 497,00 zł, wykonano 141 144,94 zł, co stanowi 93,79 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 10 103,00 zł, wykonano 10 102,90 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 301 740,00 zł, wykonano 291 246,63 zł, co stanowi 96,52 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 4 571,00 zł, wykonano 3 402,60 zł, co stanowi 74,44 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 3 000,00 zł, wykonano 1 896,00 zł, co stanowi 63,20 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 2 220,00 zł, wykonano 1 324,16 zł, co stanowi 59,65 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług zdrowotnych planowano 300,00 zł, wykonano 300,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 27 173,00 zł, wykonano 22 702,02 zł, co stanowi 83,55 % realizacji planu.

W paragrafie Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych planowano 1 300,00 zł, wykonano 919,43 zł, co stanowi 70,73 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 420,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 3 578,00 zł, wykonano 3 578,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Podatek od nieruchomości planowano 600,00 zł, wykonano 600,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 2 000,00 zł, wykonano 1 648,00 zł, co stanowi 82,40 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 800,00 zł, planu nie wykonano.

18.2 Karta Dużej Rodziny

W rozdziale **85503** planowano 2 197,00 zł, wykonano 2 197,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 1 947,00 zł, wykonano 1 947,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 250,00 zł, wykonano 250,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

KARTY DLA MIESZKAŃCÓW

Karta Dużej Rodziny- w 2023 roku wydano łącznie 202 Kart Dużej Rodziny (karty tradycyjne - 201 i elektroniczne 202). Zamawianie kart odbywa się przez System Informatyczny Karta Dużej Rodziny. Środki na obsługę programu Karta Dużej Rodziny pochodzą z dotacji celowej.

Na realizację tego zadania w Urzędzie Miasta Czarnków wydano kwotę 2.197,00 zł. Były to koszty szkoleń oraz zakup materiałów biurowych.

Wielkopolska Karta Rodziny- wnioski o wydanie Wielkopolskiej Karty Rodziny w 2023 r. złożyło 14 rodzin. Wydano łącznie 35 kart. Miasto Czarnków nie ponosi kosztów związanych z ich wydaniem, ponieważ karty zamawiane są w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Poznaniu.

Czarnkowska Karta Seniora – w 2023 roku wydano 106 Czarnkowskie Karty Seniora.

Czarnkowska Karta Zasłużonego Honorowego Dawcy Krwi- w 2023 roku wydano 2 karty.

Do końca 2022 roku na obsługę programów Czarnkowska Karta Seniora i Czarnkowska Karta Zasłużonego Honorowego Dawcy krwi wydano łącznie 74,12 zł. Były to koszty związane z personalizacją kart.

18.3 Wspieranie rodziny

W rozdziale **85504** planowano 109 073,41 zł, wykonano 84 258,90 zł, co stanowi 77,25 % realizacji planu. Wydatki na wsparcie rodziny realizowane ze środków samorządowych i są trochę wyższe od tych sprzed roku.

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 1 600,00 zł, wykonano 642,73 zł, co stanowi 40,17 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 79 794,74 zł, wykonano 64 365,35 zł, co stanowi 80,66 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 4 500,00 zł, wykonano 4 157,44 zł, co stanowi 92,39 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 14 517,59 zł, wykonano 10 233,82 zł, co stanowi 70,49 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 2 072,08 zł, wykonano 1 456,06 zł, co stanowi 70,27 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 800,00 zł, wykonano 323,15 zł, co stanowi 40,39 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług zdrowotnych planowano 200,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 1 000,00 zł, wykonano 991,35 zł, co stanowi 99,14 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 200,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 1 789,00 zł, wykonano 1 789,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Podatek od nieruchomości planowano 300,00 zł, wykonano 300,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 1 500,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 800,00 zł, planu nie wykonano.

18.4 Rodziny zastępcze

W rozdziale **85508** planowano 120 000,00 zł, wykonano 110 081,22 zł, co stanowi 91,73 % realizacji planu. W obecnym roku wydatki są tu są wyższe.

W paragrafie Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego planowano 120 000,00 zł, wykonano 110 081,22 zł, co stanowi 91,73 % realizacji planu.

18.5 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów
W rozdziale **85513** planowano 76 711,00 zł, wykonano 74 616,77 zł, co stanowi 97,27 % realizacji planu. Zadanie w całości realizowane z dotacji na zadania zlecone, wydatki wzrosły.

W paragrafie Składki na ubezpieczenie zdrowotne planowano 76 711,00 zł, wykonano 74 616,77 zł, co stanowi 97,27 % realizacji planu.

18.6 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

W rozdziale **85516** planowano 225 600,00 zł, wykonano 206 700,00 zł, co stanowi 91,62 % realizacji planu. W związku z otwarciem prywatnych żłobków Rada Miasta przyjęła uchwałę przyznającą dotację na dzieci uczęszczające. Obecnie w dwóch żłobkach przebywa 54 dzieci. Przyznana dotacja na każde dziecko to 300 zł miesięcznie. Koszty programu w 2023 roku wzrosły.

W paragrafie Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom

niezaliczanym do sektora finansów publicznych planowano 225 600,00 zł, wykonano 206 700,00 zł, co stanowi 91,62 % realizacji planu.

19 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale **900** planowano 13 681 346,92 zł, wykonano 12 199 577,39 zł, co stanowi 89,17 % realizacji planu.

19.1 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W rozdziale **90001** planowano 347 890,00 zł, wykonano 339 569,39 zł, co stanowi 97,61 % realizacji planu. Wysokość wydatków na ten cel w ostatnim roku wzrosła

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 35 890,00 zł, wykonano 28 044,00 zł, co stanowi 78,14 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 312 000,00 zł, wykonano 311 525,39 zł, co stanowi 99,85 % realizacji planu.

19.2 Gospodarka odpadami komunalnymi

W rozdziale **90002** planowano 3 768 795,00 zł, wykonano 2 886 816,47 zł, co stanowi 76,60 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 113 225,00 zł, wykonano 99 277,24 zł, co stanowi 87,68 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 8 500,00 zł, wykonano 7 668,51 zł, co stanowi 90,22 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 23 925,00 zł, wykonano 17 994,83 zł, co stanowi 75,21 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 3 580,00 zł, wykonano 2 607,57 zł, co stanowi 72,84 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 16 610,00 zł, wykonano 13 410,39 zł, co stanowi 80,74 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 7 830,00 zł, wykonano 4 508,77 zł, co stanowi 57,58 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 3 588 783,00 zł, wykonano 2 737 757,22 zł, co stanowi 76,29 % realizacji planu.

W paragrafie Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych planowano 1 000,00 zł, planu nie wykonano.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 2 522,00 zł, wykonano 2 522,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 1 000,00 zł, wykonano 589,00 zł, co stanowi 58,90 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 1 820,00 zł, wykonano 480,94 zł, co stanowi 26,43 % realizacji planu.

Informacja o kosztach programu zagospodarowania odpadów

W ramach realizacji zadania zabezpieczono środki na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników

obsługujących zadanie, dodatkowe wynagrodzenia roczne, koszty kancelaryjne, telekomunikacyjne, szkolenia a także oczywiście koszt zagospodarowania odpadów. W ramach urzędu obsługa zadania zajmuje się dwoje pracowników tj. 1,5 etatu. Na obsługę zadania wydano:

- odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych 2.737.757,22 zł, to jest porównywalna kwota z poprzednim rokiem,
- na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wydano 88.924,14 zł
- na obsługę administracyjną systemu wydano 149.059,25zł,
- na edukację ekologiczną wydatki realizowane są w ramach odbioru i zagospodarowania odpadów,

Razem wydano 2.886.816,47zł

- Wpływy z opłaty za zagospodarowanie odpadów wyniosły 3.194.552,90 zł co jest wynikiem lepszym o 372.549,02 zł
- ze zwrotów kosztów postępowania egzekucyjnego wpłynęło 6.268,67 zł,
- z odsetek 3.972,17 zł

Razem dochody 3.204.793,74 zł

Na koniec 2023 roku Gmina w tym zakresie osiągnęła nadwyżkę w kwocie 317.977,27 zł. W latach 2019-2022 Gmina dopłaciła do systemu 199.777,32 zł.

19.3 Oczyszczanie miast i wsi

W rozdziale **90003** planowano 448 124,00 zł, wykonano 432 735,65 zł, co stanowi 96,57 % realizacji planu. W ramach rozdziału opłacane jest opróżnianie

koszy ulicznych, które znajdują się poza systemem zagospodarowania odpadów. Wydatki na niższym poziomie jak w ubiegłym roku.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 18 796,00 zł, wykonano 16 522,85 zł, co stanowi 87,91 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 429 328,00 zł, wykonano 416 212,80 zł, co stanowi 96,95 % realizacji planu.

19.4 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W rozdziale **90004** planowano 761 445,00 zł, wykonano 709 377,59 zł, co stanowi 93,16 % realizacji planu. W ramach rozdziału opłacana jest firma (wyłoniona w drodze zamówienia publicznego) utrzymująca zielenią na terenie Miasta. Wydatki w rozdziale są wyższe od tych sprzed roku

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 17 800,00 zł, wykonano 11 957,07 zł, co stanowi 67,17 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 743 645,00 zł, wykonano 697 420,52 zł, co stanowi 93,78 % realizacji planu.

19.5 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W rozdziale **90005** planowano 40 998,00 zł, wykonano 29 550,28 zł, co stanowi 72,08 % realizacji planu. W ramach rozdziału dokonywano m. in. wydatki na realizację programu „Czyste powietrze”.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 8 500,00 zł, wykonano 5 978,52 zł, co stanowi 70,34 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 1 480,00 zł, wykonano 1 050,00 zł, co stanowi 70,95 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 212,00 zł, wykonano 150,00 zł, co stanowi 70,75 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 8 800,00 zł, wykonano 2 991,78 zł, co stanowi 34,00 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 22 000,00 zł, wykonano 19 379,98 zł, co stanowi 88,09 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 6,00 zł, planu nie wykonano.

19.6 Schroniska dla zwierząt

W rozdziale **90013** planowano 70 000,00 zł, wykonano 60 845,14 zł, co stanowi

86,92 % realizacji planu. W ramach rozdziału dokonuje się płatności za utrzymanie zwierząt w schronisku dla zwierząt odłowionych na terenie miasta a także za odłów bezpańskich zwierząt z terenu Miasta. Wydatki w roku bieżącym są wyższe niż przed rokiem.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 70 000,00 zł, wykonano 60 845,14 zł, co stanowi 86,92 % realizacji planu.

19.7 Oświetlenie ulic, placów i dróg

W rozdziale **90015** planowano 1 039 474,00 zł, wykonano 822 186,86 zł, co stanowi 79,10 % realizacji planu. Za oświetlenie uliczne (w tym remonty i zakupy) w roku bieżącym Gmina zapłaciła więcej niż przed rokiem.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 18 000,00 zł, wykonano 9 361,87 zł, co stanowi 52,01 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 646 807,00 zł, wykonano 474 202,52 zł, co stanowi 73,31 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 5 000,00 zł, wykonano 3 936,00 zł, co stanowi 78,72 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 355 000,00 zł, wykonano 320 019,64 zł, co stanowi 90,15 % realizacji planu.

W paragrafie Pozostałe odsetki planowano 10 050,00 zł, wykonano 10 049,83 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego planowano 4 617,00 zł, wykonano 4 617,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

19.8 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

W rozdziale **90026** planowano 27 500,00 zł, wykonano 1 527,70 zł, co stanowi 5,56 % realizacji planu.

W paragrafie Nagrody konkursowe planowano 5 000,00 zł, wykonano 1 091,60 zł, co stanowi 21,83 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 17 500,00 zł, wykonano 436,10 zł, co stanowi 2,49 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 5 000,00 zł, planu nie wykonano.

19.9 Pozostała działalność

W rozdziale **90095** planowano 7 177 120,92 zł, wykonano 6 916 968,31 zł, co stanowi 96,38 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom planowano 15 750,00 zł, wykonano 15 500,00 zł, co stanowi 98,41 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne planowano 39 000,00 zł, wykonano 25 122,86 zł, co stanowi 64,42 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 8 000,00 zł, wykonano 1 862,67 zł, co stanowi 23,28 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 2 000,00 zł, wykonano 22,64 zł, co stanowi 1,13 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 25 500,00 zł, wykonano 20 974,66 zł, co stanowi 82,25 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 93 000,00 zł, wykonano 76 124,86 zł, co stanowi 81,85 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków żywności planowano 2 900,00 zł, wykonano 2 291,96 zł, co stanowi 79,03 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 129 190,00 zł, wykonano 83 774,28 zł, co stanowi 64,85 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 62 733,00 zł, wykonano 45 716,10 zł, co stanowi 72,87 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 319 693,92 zł, wykonano 254 845,31 zł, co stanowi 79,72 % realizacji planu.

W paragrafie Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego planowano 6 000,00 zł, wykonano 120,00 zł, co stanowi 2,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 751 500,00 zł, wykonano 727 233,97 zł, co stanowi 96,77 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 58 857,00 zł, wykonano 58 857,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 221 143,00 zł, wykonano 179 522,00 zł, co stanowi 81,18 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych planowano 41 854,00 zł, wykonano 25 000,00 zł, co stanowi 59,73 % realizacji planu. W tym paragrafie znajdują się wydatki na dofinansowanie wymiany źródeł ciepła na ekologiczne.

W paragrafie Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych planowano 5 400 000,00 zł, wykonano 5 400 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

20 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale **921** planowano 3 964 000,00 zł, wykonano 3 964 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

20.1 Centra kultury i sztuki

W rozdziale **92113** planowano 3 944 000,00 zł, wykonano 3 944 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Zaplanowano dotacja dla Miejskiego Centrum Kultury obejmuje Muzeum, Bibliotekę oraz Czarnkowski Dom Kultury.

W paragrafie Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury planowano 3 794 000,00 zł, wykonano 3 794 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych planowano 150 000,00 zł, wykonano 150 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

20.2 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W rozdziale **92120** planowano 20 000,00 zł, wykonano 20 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Środki z dotacji zostały przyznane na remont Kościoła pw. Najświętszej Marii Magdaleny w Czarnkowie.

W paragrafie Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych planowano 20 000,00 zł, wykonano 20 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

21 Kultura fizyczna

W dziale **926** planowano 2 628 830,00 zł, wykonano 2 552 266,46 zł, co stanowi 97,09 % realizacji planu. W dziale tym zaplanowano wydatki Ośrodka Sportu i Rekreacji oraz dotacje dla Klubów Sportowych realizujących zadania własne gminy w zakresie sportu. Szczegółowo wydatki OSIR przedstawia załącznik.

21.1 Obiekty sportowe

W rozdziale **92601** planowano 2 448 830,00 zł, wykonano 2 372 266,46 zł, co stanowi 96,87 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń planowano 12 700,00 zł, wykonano 12 217,60 zł, co stanowi 96,20 % realizacji planu.

W paragrafie Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń planowano 1 800,00 zł, wykonano 1 800,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia osobowe pracowników planowano 575 960,00 zł, wykonano 551 090,75 zł, co stanowi 95,68 % realizacji planu.

W paragrafie Dodatkowe wynagrodzenie roczne planowano 35 520,00 zł, wykonano 35 513,67 zł, co stanowi 99,98 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na ubezpieczenia społeczne planowano 111 649,00 zł, wykonano 90 918,62 zł, co stanowi 81,43 % realizacji planu.

W paragrafie Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy planowano 13 000,00 zł, wykonano 10 027,46 zł, co stanowi 77,13 % realizacji planu.

W paragrafie Wynagrodzenia bezosobowe planowano 179 565,00 zł, wykonano 175 673,01 zł, co stanowi 97,83 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup materiałów i wyposażenia planowano 275 880,00 zł, wykonano 269 151,37 zł, co stanowi 97,56 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup środków żywności planowano 7 000,00 zł, wykonano 6 987,30 zł, co stanowi 99,82 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup energii planowano 393 980,00 zł, wykonano 380 871,35 zł, co stanowi 96,67 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług remontowych planowano 123 700,00 zł, wykonano 122 752,20 zł, co stanowi 99,23 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług zdrowotnych planowano 3 900,00 zł, wykonano 3 699,00 zł, co stanowi 94,85 % realizacji planu.

W paragrafie Zakup usług pozostałych planowano 384 500,00 zł, wykonano 383 287,17 zł, co stanowi 99,68 % realizacji planu.

W paragrafie Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych planowano 8 100,00 zł, wykonano 7 606,51 zł, co stanowi 93,91 % realizacji planu.

W paragrafie Podróże służbowe krajowe planowano 4 350,00 zł, wykonano 4 304,13 zł, co stanowi 98,95 % realizacji planu.

W paragrafie Różne opłaty i składki planowano 21 335,00 zł, wykonano 21 332,00 zł, co stanowi 99,99 % realizacji planu.

W paragrafie Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowano 13 721,00 zł, wykonano 13 721,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Podatek od nieruchomości planowano 38 390,00 zł, wykonano 38 390,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej planowano 6 400,00 zł, wykonano 6 393,00 zł, co stanowi 99,89 % realizacji planu.

W paragrafie Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający planowano 5 380,00 zł, wykonano 4 564,62 zł, co stanowi 84,84 % realizacji planu.

W paragrafie Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych planowano 232 000,00 zł, wykonano 231 965,70 zł, co stanowi 99,99 % realizacji planu.

21.2 Zadania w zakresie kultury fizycznej

W rozdziale **92605** planowano 180 000,00 zł, wykonano 180 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

W paragrafie Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom planowano 180 000,00 zł, wykonano 180 000,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu. Kwota przyznanych dotacji jest identyczna jak w roku poprzednim.

P O D S U M O W A N I E

Dochody za 2023 rok zostały zrealizowane w 91%

Odchylenia od planu dochodów o największym znaczeniu dla budżetu wystąpiły w następujących pozycjach:

- wpływy ze sprzedaży węgla 24,8%
- podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych -71,7%
- wpływy z odsetek bankowych 13,6%

Wykonanie planu omówiono wcześniej przy omawianiu wykonania poszczególnych rodzajów dochodów.

Wydatki ogółem zrealizowano w 91,6 %

W budżecie na 2023 rok zabezpieczono wszystkie zadania obowiązkowe gminy.

Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy przekazywane były w terminie.

W 2023 roku spłacono w terminie kolejne raty zaciągniętych kredytów w kwocie 2.300.000 zł. Zaciągnięto kredyt na kwotę 6.500.000 zł

Zadłużenie Na dzień 31.12.2023r.					
Bank	zobowiązanie	zaciągnięto	Do spłaty	Termin spłaty	zabezpieczenie
SGB	kredyt	1.600.000	1.100.000	25.11.2030	weksel
SGB	kredyt	4.000.000	2.450.000	25.11.2029	weksel
SGB	kredyt	2.700.000	1.650.000	25.10.2028	weksel
SGB	kredyt	2.500.000	1.300.000	25.10.2027	Weksel
SGB	kredyt	2.000.000	850.000	25.10.2026	Weksel
BGK	kredyt	3.000.000	900.000	25.10.2025	Weksel
BGK	kredyt	3.000.000	2.900.000	25.09.2033	weksel
SGB	kredyt	6.500.000	6.500.000	25.11.2034	weksel
suma		17.650.000			

Okres spłat kredytów przypada na lata

2023	- 2.300.000 zł (spłacono)
2024	- 2.300.000 zł
2025	- 2.300.000 zł
2026	- 2.200.000 zł
2027	- 2.000.000 zł
2028	- 1.500.000 zł
2029	- 1.350.000 zł
2030	- 1.500.000 zł
2031	- 1.500.000 zł
2032	- 1.400.000 zł
2033	- 1.400.000 zł
2034	- 200.000 zł

Razem 17.650.000 zł

Należności gminy na dzień 31.12.2023 roku wynoszą 3.389.006,28 w tym zaległości to kwota 3.056.748,56 zł

w tym:

tytuł	należności	zaległości
transport i łączność (zajęcie pasa dr., dod. opł. park.)	26.118,86	25.766,82
gospodarka mieszkaniowa	539.122,50	431.125,98
mandaty	6.048,14	6.048,14
Podatki od osób prawnych	326.465,05	324.969,65
Podatki od osób fizycznych	445.221,71	269.083,38
karta podatkowa	27.522,10	27.522,10
opłaty za gospodarowanie odpadami z odsetkami	108.227,92	84.181,21
oświata i wychow. (najem pomieszczeń, odpłatność rodziców za przedszkole	50.849,67	50.849,67
pomoc społeczna	21.668,81	282,87
rodzina (zaliczka alimentacyjna)	1.836.918,74	1.836.918,74
kultura fiz. i sport (najem pomieszczeń OSiR)	842,78	0

Zobowiązania gminy na dzień 31.12.2022r. roku wynoszą:

z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek 17.650.000,00

z tytułu zakupów materiałów, usług, innych 3.518.160,49

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Udzielone poręczenia finansowe przez gminę do roku 2032 :

TBS Spółka z o.o w Czarnkowie 350.000 zł

TBS Spółka z o.o w Czarnkowie 150.000 zł

(kredyty inwestycyjne na budownictwo mieszkaniowe)