

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia BMiG
Gołańcz Nr OA 0050.29.2024
z dnia 28 marca 2024 r.

SPRAWOZDANIE **Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY** **GOŁAŃCZ ZA ROK 2023.**

Budżet Miasta i Gminy Gołańcz na 2023 r. uchwalony został w dniu 22 grudnia 2022 r. Uchwałą Rady Miasta i Gminy Gołańcz nr XLVII/407/22.

W ciągu roku zmieniany był 11 razy uchwałami rady oraz 15 razy zarządzeniami burmistrza.

Budżet Miasta i Gminy w momencie jego uchwalania jak i na koniec okresu sprawozdawczego wykazywał deficyt.

Wielkości budżetu na 01.01.2023 r. oraz na 31.12.2023 r. przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Różnica (kol.3- kol. 2)	Procentowy wzrost/spadek na 31.12.2023 r. w stosunku do budżetu uchwalonego na 01.01.2023 r.
1	2	3	4	5
A. DOCHODY OGÓŁEM (A1+A2)	60 722 071,60	61 050 197,35	328 125,75	+0,54%
A1. Dochody bieżące	39 051 618,25	47 430 178,23	8 378 559,98	
A2. Dochody majątkowe	21 670 453,35	13 620 019,12	- 8 050 434,23	
B. WYDATKI (B1+B2)	70 951 826,60	69 471 292,70	-1 480 533,90	-2,09%
B1. Wydatki bieżące	41 701 858,92	49 729 833,83	8 027 974,91	
B2. Wydatki majątkowe	29 249 967,68	19 741 458,87	-9 508 508,91	
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka+ / deficyt-) (A-B)	-10 229 755,00	-8 421 095,35	1 808 659,65	
Dochody bieżące - Wydatki bieżące	-2 650 240,67	-2 299 655,60	350 585,07	
D1. PRZYCHODY OGÓŁEM	11 781 207,00	9 912 449,35	-1 867 757,65	
D2. ROZCHODY OGÓŁEM	1 551 452,00	1 491 354,00	-60 098,00	

Zwiększeń i zmniejszeń dochodów jak i wydatków dokonywano na poszczególnych sesjach, czy też zarządzeniami burmistrza.

Poniżej przedstawiono zmniejszenia w dochodach (wyliczono je po odjęciu zwiększeń w paragrafach):

§2010,2020,2030,2040,2057,2060,2690,2700,2710,6257,6280,6290,6330

- (-) 912.316,31

§2750,2920 – (+) 2.273.142,70

§ 2100,2180,6370 – (-) 903.970,64

pozostałe dochody – (-) 128.730,00

Razem zwiększenia – (+) 328.125,75.

W 2023 r. nie zaciągnięto nowych zobowiązań w formie kredytu/ pożyczki.

W 2023 r. spłacono z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek 1.401.452,00.

Wielkość zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2023 r. pozostających do spłaty w roku 2024 i latach następnych to kwota 2.092.600,00. Są to 2 kredyty i 1 pożyczka.

I. 1.DOCHODY

Procentowe wykonanie dochodów w stosunku do należności i do planu przedstawia załącznik Nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Gołańcz za 2023 r.

Analizując wykonanie dochodów w stosunku do planu należy stwierdzić, że zostały one wykonane w **97,63% (59 602 934,31)** i jest wysokie. Biorąc pod uwagę wykonanie w stosunku do należności procent ten wynosi **94,05%.** Wykonanie w stosunku do należności jest niższe niż w roku 2022.

Przy ostatnich zmianach dokonano korekty części dochodów.

Plan niektórych paragrafów jest za niski lub za wysoki ponieważ niektóre dochody wpływały po analizie ostatnich zmian do budżetu. Przy niektórych dochodach nastąpiło przekwalifikowanie pomiędzy paragrafami.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania do planu	% wykonania do należności
Dochody bieżące	47 430 178,23	46 243 973,71	97,50%	92,46%
Dochody majątkowe	13 620 019,12	13 358 960,60	98,08%	99,99%

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 394 139,99	2 347 608,92	98,06%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	133 000,00	87 008,32	65,42%
		0830D	Wpływy z usług - wpływy z tytułu opłat za energię elektryczną - zwrot kosztów przez ZGKiM za dokonywanie płatności przez urząd – dotyczy hydroformi w Potulinie	133 000,00	87 008,32	65,42%
	01095		Pozostała działalność	2 261 139,99	2 260 600,60	99,98%

		0770D	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - sprzedaż działek rolnych.	137 982,00	137 562,00	99,70%
		2010D	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 - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa wielkopolskiego w I i II terminie płatniczym 2023 r.	2 123 157,99	2 123 038,60	99,99%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	172 040,00	116 649,42	67,80%
	40001		Dostarczanie ciepła	112 040,00	74 373,00	66,38%
	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	2180D	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, Rekompensaty dla przedsiębiorstw energetycznych- 28.746,97, Wyrównanie dla przedsiębiorstw energetycznych i dostawców ciepła – 45.626,03.	112 040,00	74 373,00	66,38%
	40095		Pozostała działalność	60 000,00	42 276,42	70,46%
		0840D	Wpływy ze sprzedaży wyrobów - preferencyjny zakup węgla (uwzględnia się 1500 zł/t).	45 000,00	31 707,31	70,46%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00%
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	0,00%
		0970D	Wpływy z różnych dochodów - preferencyjny zakup węgla (uwzględnia się 500 zł/t).	15 000,00	10 569,11	70,46%
		W §0920 oraz §0950 uwzględniono należności/ zaległości z tytułu kary umownej z odsetkami - należności gminy z tytułu wystawionej noty księgowej za niewykonanie w terminie przedmiotu umowy z dnia 04.08.2020 r. dotyczącej aktualizacji projektu założeń do planu zaopatrzenia MiG Gołańcz w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe oraz odsetki naliczone do końca 2023 roku od ww. kary umownej.				
600			Transport i łączność	1 034 095,73	1 001 871,91	96,88%
	60002		Infrastruktura kolejowa	2 825,00	3 379,60	119,63%
		0830D	Wpływy z usług - wpływ z wystawionych not księgowych za zużycie energii elekt. (magazyn ul. Dworcowa)	2 000,00	2 555,29	127,76%
		0970D	Wpływy z różnych dochodów – zwrot nadpłaty za energię – korekty faktur	825,00	824,31	99,92%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 100,00	1 890,00	90,00%
		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu	2 100,00	1 890,00	90,00%

			państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – dotacja na sfinansowanie wydatków na realizację zadania wynikającego z art. 37f § 1 ustawy – Kodeks wyborczy (tj. obowiązku zapewnienia bezpłatnego gminnego przewozu pasażerskiego dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy).			
	60016		Drogi publiczne gminne	1 021 170,73	988 602,31	96,81%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00%
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	148,83	0,00%
		2700D	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie - Remont drogi gminnej 14P Czerlin-Panigródz	494 091,25	494 091,24	100,00%
		6290D	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie - Przebudowa drogi w Panigrodzu w kierunku m. Stołężyn	527 079,48	494 362,24	93,79%
		W §0940 znajduje się należność/ zaległość gminy z tytułu wyrządzenia szkody na mieniu gminnym (na chodniku - promenadzie), natomiast w §0950 występuje wpływ z tytułu kary umownej w zakresie jednego zadania drogowego oraz należność/zaległość z tytułu kary umownej za nieterminowe wykonanie innego zadania drogowego wraz z naliczonymi odsetkami do końca roku budżetowego.				
	60017		Drogi wewnętrzne	8 000,00	8 000,00	100,00%
		0970D	Wpływy z różnych dochodów - zatrzymanie wadium wpłaconego przez wykonawcę, który nie odpowiedział na wezwanie skierowane w celu uzupełnienia brakujących dokumentów (dotyczy przebudowy drogi w Smogulcu dz. 110/33).	8 000,00	8 000,00	100,00%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	0,00	0,00	0,00%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
		Nie planowano dochodów w §0940, ani ich nie wykonano. W paragrafie uwzględniono należność/ zaległość z tytułu uszkodzenia przystanku gminnego dokonanego przez osobę fizyczną.				
630			Turystyka	321 445,75	321 443,22	100,00%
	63095		Pozostała działalność	321 445,75	321 443,22	100,00%

		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - wpływy związane są z naliczoną karą w zakresie nieterminowego wykonania zadania dotyczącego budowy ścieżki rowerowej	16,00	16,00	100,00%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek - wpływy związane są z naliczoną karą w zakresie nieterminowego wykonania zadania dotyczącego budowy ścieżki rowerowej	208,00	207,51	99,76%
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - odszkodowanie z tytułu skradzionej lampy solarnej przy ścieżce rowerowej Gołańcz - Margonin oraz wpływ z kary umownej za opóźnienie wykonania prac przy zadaniu inwestycyjnym dotyczącym budowy ścieżki rowerowej.	7 536,00	7 533,96	99,97%
		2057D	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – dofinansowanie (WRPO 2014-2020) na budowę ścieżki rowerowej Gołańcz - Margonin, III etap. Zadanie zakończone w 2022 r.	20 909,16	20 909,16	100,00%
		6257D	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego- dofinansowanie (WRPO 2014-2020) na budowę ścieżki rowerowej Gołańcz - Margonin, III etap. Zadanie zakończone w 2022 r.	292 776,59	292 776,59	100,00%

Wykonanie w dziale 010 – 98,06%. W dziale 600 planowane wpływy zostały wykonane w 96,88%. W dziale tym występuje dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, które zostało wykonane w § 2700 w 100,00 %, a w 6290 w 93,79%. W dziale 630 występuje dofinansowanie, które zostało wykonane w 100,00% w stosunku do planu jak i wpływy odszkodowań, oraz kar wraz z odsetkami jak też kosztami upomnień. Wykonanie w dziale 400 – 67,80%. Dość niskie wykonanie w rozdziale dostarczanie ciepła, z uwagi na rekompensaty dla przedsiębiorstw energetycznych oraz wyrównanie dla przedsiębiorstw energetycznych i dostawców ciepła. W dziale występują również wpłaty od osób fizycznych z tytułu preferencyjnego zakupu węgla, gdzie plan przewidziano wyższy niż rzeczywiste zapotrzebowanie i wykonanie, stąd wykonanie w dziale w granicach 70,50%.

700			Gospodarka mieszkaniowa	272 313,70	221 536,48	81,35%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	200 415,70	132 173,25	65,95%
		0470D	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 500,00	1 621,25	108,08%
		0550D	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	22 100,00	23 319,39	105,52%
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	615,70	615,15	99,91%

		0750D	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 - czynsze, budynki, świetlice. Wpływy z wynajmu świetlic – 19 698,53.	60 000,00	54 271,39	90,45%
		0760D	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - brak zainteresowanych.	10 000,00	3 576,94	35,77%
		0770D	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - sprzedaż działek budowlanych i usługowych. Mniejsze zainteresowanie niż oczekiwano.	105 200,00	47 620,28	45,27%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	771,29	77,13%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - wpływ kosztów postępowania sądowego w sprawie zaległości z tytułu wieczystego użytkowania – wpłaty dokonał zalegający	0,00	377,56	0,00%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	71 898,00	89 363,23	124,29%
		0750D	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 – czynsz za najem mieszkań	43 998,00	48 358,80	109,91%
		0830D	Wpływy z usług – zwrot kosztów utrzymania wynajmowanych mieszkań szkolnych.	27 900,00	40 208,20	144,12%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek – odsetki zaległe	0,00	796,23	0,00%

Wykonanie w dziale 700 wynosi 81,35%. W dziale występują również zaległości, których wpływ spowodowałby wyższy procent wykonania. Niskie wykonanie w §0760, §0770 rozdziału 70005. W rozdziale 70007 wykonanie przekracza 100,00% przede wszystkim na przekroczenie planu w § 0830, gdzie wpłynęły zaległe należności.

750			Administracja publiczna	131 503,79	129 283,30	98,31%
	75011		Urzędy wojewódzkie	117 577,55	117 257,10	99,73%
		2010D	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 - w tym na zadania dotyczące spraw obywatelskich (w m.in. tym konserwację/archiwizację ksiąg stanu cywilnego) 80.599,00, pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej 36.655,00.	117 554,00	117 254,00	99,74%

		2360D	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - dochód gminy z tytułu opłaty za udostępnienie danych osobowych.	23,55	3,10	13,16%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 497,00	5 222,46	95,01%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – zwrot z ZUS z tyt. korekt wynagrodzeń pracowniczych	5 197,00	5 196,83	100,00%
		0970D	Wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika składek	300,00	25,63	8,54%
	75095		Pozostała działalność	8 429,24	6 803,74	80,72%
		0830D	Wpływy z usług - wpływy z faktur za rozmowy telefoniczne oraz wpływy od jednostek organizacyjnych z tyt. obciążenia za przeprowadzone szkolenie w związku z płatnością dokonaną przez urząd.	3 170,00	3 160,22	99,69%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek - kapitalizacja odsetek od projektu Cyfrowa Gmina (odsetki stanowiące dochód własny gminy).	5 010,00	3 574,28	71,34%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - koszty postępowania wpływ z lat ubiegłych.	210,00	30,00	14,29%
	Fundusz Pomocy	2100D	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - środki otrzymane w celu realizacji zadań zleconych na rzecz pomocy Ukrainie - nadanie numeru PESEL.	39,24	39,24	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	155 676,00	151 515,90	97,33%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 737,00	1 722,29	99,15%
		2010D	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 - dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców.	1 737,00	1 722,29	99,15%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	153 197,00	149 068,21	97,30%
		2010D	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 - dotacji na zadania zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu	153 197,00	149 068,21	97,30%

			RP i Senatu RP			
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	742,00	725,40	97,76%
		2010D	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 - przeznaczeniem na zadania zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem Referendum ogólnokrajowego zarządzanego na dzień 15 października 2023 r.	742,00	725,40	97,76%

Wykonanie w dziale 750 - 98,31%. Natomiast w dziale 751 wykonanie to kwota 151 515,90 zł, w którym mieszczą się dotacje od Krajowego Biura Wyborczego.

Niewykorzystane środki w wyniku rozliczenia dotacji w dziale zwrócono na konto dysponentów, tj. Woj. Wlkp. oraz KBW.

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 650,00	1 340,39	81,24%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 650,00	1 340,39	81,24%
		0830D	Wpływy z usług – zwrot płatności za energię elektryczną od firmy zewnętrznej w zakresie zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy remizy w Olesznie	1 650,00	1 340,39	81,24%

Wykonanie w dziale wynosi 81,24%.

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 652 493,00	13 059 281,75	95,65%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 695,00	18 095,84	115,30%
		0350D	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	15 570,00	17 970,88	115,42%
		0910D	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	125,00	124,96	99,97%
		Z uwagi na to, że w §0350 i §0910 występuje wpływ z Urzędu Skarbowego plan ustala się szacunkowo. Stąd możliwe niewykonanie lub przekroczenie w planie.				
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 589 530,00	5 441 207,90	97,35%
		0310D	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 048 500,00	4 940 020,64	97,85%
		0320D	Wpływy z podatku rolnego	339 530,00	325 118,43	95,76%
		0330D	Wpływy z podatku leśnego	130 520,00	132 648,00	101,63%
		0340D	Wpływy z podatku od środków transportowych	59 960,00	61 158,00	102,00%
		0500D	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - z uwagi na to, że jest to wpływ z Urzędu Skarbowego plan ustala się szacunkowo. Stąd możliwe niewykonanie lub przekroczenie w	80,00	5 325,00	6656,25%

			planie.			
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	940,00	512,00	54,47%
		0910D	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	-23 574,17	-235,74%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 717 720,00	3 577 123,33	96,22%
		0310D	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 450 710,00	1 418 342,67	97,77%
		0320D	Wpływy z podatku rolnego	1 732 530,00	1 698 213,50	98,02%
		0330D	Wpływy z podatku leśnego	9 030,00	8 989,07	99,55%
		0340D	Wpływy z podatku od środków transportowych	132 310,00	119 073,90	90,00%
		0360D	Wpływy z podatku od spadków i darowizn - wpływ z Urzędu Skarbowego.	48 760,00	7 129,06	14,62%
		0370D	Wpływy z opłaty od posiadania psów - należność bez wykonania z powodu zaległych opłat od posiadania psów (brak ustalenia opłaty na 2023 r.)	0,00	0,00	0,00%
		0430D	Wpływy z opłaty targowej - wykonanie niższe niż planowano.	76 920,00	68 576,00	89,15%
		0500D	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - wpływ z Urzędu Skarbowego.	238 260,00	226 704,07	95,15%
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 620,00	13 590,20	107,69%
		0910D	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	16 580,00	16 504,86	99,55%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	767 765,00	461 071,68	60,05%
		0270D	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - wpływ z opłaty od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml – wpływ z urzędu skarbowego.	60 000,00	37 690,34	62,82%
		0410D	Wpływy z opłaty skarbowej	28 470,00	25 464,00	89,44%
		0480D	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - plan został przekroczony w związku m.in. z wpłatami na rzecz przyszłych okresów.	158 000,00	164 868,45	104,35%
		0490D	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - wpływy za zajęcie pasa drogowego.	520 570,00	232 374,02	44,64%

		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - koszty upomnienia za zajęcie pasa drogowego.	208,00	208,00	100,00%
		0690D	Wpływy z różnych opłat - opłata za wydanie wielojęzycznego formularza.	187,00	170,00	90,91%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek - odsetki za zajęcie pasa drogowego.	330,00	296,87	89,96%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 561 783,00	3 561 783,00	100,00%
		0010D	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - plan ustalono według informacji Ministerstwa Finansów.	3 381 273,00	3 381 273,00	100,00%
		0020D	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - plan ustalono według informacji Ministerstwa Finansów.	180 510,00	180 510,00	100,00%

Wykonanie w stosunku do planu w dziale 756, tj. w dziale, w którym mieszczą się podatki i opłaty od osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych to 95,65%. % wykonania w § 0310,0320,0330,0340 niekiedy przekracza 100,00%, najniższe wykonanie wynosi 90,00%. Należy dodać, że w dziale tym występują bardzo duże zaległości, które niewątpliwie są przyczyną niewykonania planu w niektórych paragrafach. Wykonanie w stosunku do planu w rozdziale 75615 §0910 to ponad -235%, wynika to ze zwrotu należności głównej wraz z odsetkami od podatku od nieruchomości (prow. postępowania podatkowe, decyzja SKO, zwrot nadpłaty). Nie ustalono planu w § 0370, gdyż nie ustalono opłaty w 2023 r., a widnieją tam tylko zaległości. W rozdziale 75618 w §0490 wykonanie 44,64%. Częściowa wpłata za rok 2023 została dokonana w roku 2022.

758			Różne rozliczenia	30 392 349,57	30 360 896,15	99,90%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 370 797,00	9 370 797,00	100,00%
		2920D	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 370 797,00	9 370 797,00	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 268 684,70	2 268 684,70	100,00%
		2750D	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 268 684,70	2 268 684,70	100,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 897 014,00	4 897 014,00	100,00%
		2920D	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 897 014,00	4 897 014,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 144 822,20	1 113 325,02	97,25%
	Fundusz Pomocy	0920D	Wpływy z pozostałych odsetek - wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych, w tym kwota 789,92 z wykonania , to kwota odsetek dotycząca zadania Funduszu Pomocy – edukacja dzieci z Ukrainy, wpływ od pracownika po stronie dochodów z tytułu zapł. po terminie faktury.	423 997,97	435 963,42	102,82%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – zwrot podatku VAT z urzędu skarbowego za poprzednie lata.	50 000,00	3 309,29	6,62%
		0970D	Wpływy z różnych dochodów - zwrot podatku VAT z urzędu skarbowego za rok bieżący. Plan został przekroczony z tytułu odliczenia zad.inwestycyj.	462 040,00	480 396,08	103,97%

		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	36 960,82	36 960,82	100,00%
	Fundusz Pomocy	2100D	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - edukacja dzieci z Ukrainy. Kwota 3 930,97 (należność główna) to środki pozostałe na koniec roku w zakresie rozliczenia paragrafu..	162 796,00	147 668,00	90,71%
		6330D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 027,41	9 027,41	100,00%
		W §2030 oraz §6330 dotacja celowa na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2022 roku.				
	75816		Wpływy do rozliczenia	12 239 369,67	12 239 413,43	100,00%
	Odsetki od środków Fundusz u Przeciwdziałania COVID -19	0920D	Wpływy z pozostałych odsetek - kapitalizacja odsetek od środków RFIL dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej - środki funduszu przeciwdziałania Covid 19 (otrzymane w 2021 r.) – 0,07 Ww. kwotę przeznaczono na zadanie Siłownia w Gręzinach. Kwotę, 45,72 stanowi kapitalizacja odsetek od środków otrzymanych z Rządowego Funduszu-Polski Ład (dochód gminy).	2,03	45,79	2255,67%
	Fundusz Przeciwdziałania COVID -19	6370D	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - środki z przeznaczeniem na zadania pn.: Przebudowa drogi w Panigrodzu dz. 364/42 - 329 602,77, Przebudowa drogi w Smogulcu dz. 110/33 – 633 022,21, Modernizacja stacji uzdatniania wody w Potulinie wraz z budową wodociągu – 2 638 350,00, Rozbudowa budynku przedszkola publicznego w Gołańczy – 2 837 248,11, Przebudowa drogi gminnej Oleszno – Panigródz- III etap – 2 029 662,55, Budowa ulicy przy zamku wraz z infrastrukturą towarzyszącą – 2 507 523,00 i Budowa remizy OSP w Olesznie – 1 263 959,00.	12 239 367,64	12 239 367,64	100,00%
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	471 662,00	471 662,00	100,00%
		2920D	Subwencje ogólne z budżetu państwa	471 662,00	471 662,00	100,00%

Wykonanie w dziale 758 to 99,90% i jest wysokie. Głównym powodem takiej sytuacji jest 100,00% wykonanie subwencji oraz środków z Rządowego Funduszu Polski Ład, łącznie z kapitalizacją odsetek od w/w środków, gdzie

wykonanie w §0920 rozdziału 75816 to 2255,67%.

801			Oświata i wychowanie	818 934,25	873 169,44	106,62%
	80101		Szkoły podstawowe	14 140,00	99 812,28	705,89%
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	100,00	0,00%
		0750D	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 - wpływ opłaty za wynajem sali na zajęcia z języka angielskiego dla dzieci przez prywatną szkołę.	7 540,00	11 130,65	147,62%
		0830D	Wpływy z usług - zwrot kosztów przez placówki oświatowe za dokonane płatności za energię elektryczną przez urząd.	3 600,00	3 670,58	101,96%
		0870D	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - wpływ ze sprzedaży złomu.	0,00	621,95	0,00%
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - wpływ odszkodowania wynikającego z zawartej umowy z ubezpieczycielem za uszkodzone opłotowanie szkoły.	0,00	1 291,50	0,00%
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - na zakup nowości wydawniczych do placówek wychowania przedszkolnego oraz zakup nowości wydawniczych i elementów wyposażenia do bibliotek szkolnych i pedagogicznych w ramach realizacji w roku 2023 Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”.	3 000,00	3 000,00	100,00%
		2440D	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – dofinansowanie ze środków PFRON w ramach programu „Dostępna przestrzeń publiczna” - Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Gołańczy-przyznane dofinansowanie - środki PFRON. Wpływ środków jak i realizację zadania planowano na 2024 r. Środki te wpłynęły już w 2023 r.	0,00	28 997,60	0,00%
		6260D	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - dofinansowanie ze środków PFRON w ramach programu „Dostępna przestrzeń	0,00	51 000,00	0,00%

			publiczna” - Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Gołańczy- przyznane dofinansowanie - środki PFRON. Wpływ środków jak i realizację zadania planowano na 2024 r. Środki te wpłynęły już w 2023 r.			
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	44 183,00	44 280,50	100,22%
		0660D	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki.	0,00	97,50	0,00%
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dofinansowanie zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.	44 183,00	44 183,00	100,00%
	80104		Przedszkola	437 923,00	414 137,32	94,57%
		0660D	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki. Małe wykonanie w paragrafie spowodowane jest małą liczbą dzieci zwłaszcza w okresie jesienno-zimowym, ponieważ liczba dzieci ulegała częstym zmianom.	36 000,00	14 248,00	39,58%
		0670D	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego - wykonanie tego paragrafu uzależnione jest od ilości dzieci w przedszkolu i wpływu wpłat za żywienie dzieci w przedszkolu.	153 200,00	155 225,05	101,32%
		0830D	Wpływy z usług	25 300,00	25 237,66	99,75%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	1,00	0,87	87,00%
		W §0830 i 0920 mieszczą się wpływ z tytułu pobytu dzieci z terenu innych gmin (Kcynia i Wągrowiec) w Przedszkolu Publicznym w Gołańczy oraz zwrot płatności od firmy zewnętrznej w zakresie zadania inwestycyjnego dot. rozbudowy przedszkola (przeprowadzone badanie windy) plus wpływ odsetek z tego tytułu. W paragrafie występują także należności oraz naliczone odsetki, które wynikają z braku wpłat z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego od jednej z gmin.				
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - wykonanie tego paragrafu to wpływ zwrotu za opłaconą w latach ubiegłych fakturę za usługę.	0,00	290,00	0,00%
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.	223 422,00	219 135,74	98,08%
	80148		Stółwki szkolne i przedszkolne	200 758,92	196 520,40	97,89%

		0670D	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – to uzyskane wpłaty za żywienie w stołówce szkolnej dzieci z oddziału przedszkolnego, wykonanie uzależnione jest od liczby wydanych obiadów.	54 150,00	51 597,70	95,29%
		0830D	Wpływy z usług - wpłaty za żywienie w stołówce szkolnej.	66 640,00	64 953,78	97,47%
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)- dotacja na realizację zadania w ramach modułu 3 Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu”.	79 968,92	79 968,92	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	88 373,33	84 902,29	96,07%
		2010D	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 - udzielona dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż JST lub osoby fizyczne.	87 625,40	84 157,60	96,04%
	Fundusz Pomocy	2100D	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – podręczniki dla dzieci z Ukrainy	747,93	744,69	99,57%
	80195		Pozostała działalność	33 556,00	33 516,65	99,88%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek - Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR – kapitalizacja odsetek.	160,00	120,65	75,41%
		2020D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – realizacja porozumienia w ramach przedsięwzięcia MEiN pn. „Poznaj Polskę”.	33 396,00	33 396,00	100,00%

Wykonanie w dziale 801 przekracza 100,00% - (106,62%) Najniższe wykonanie w dziale występuje w rozdziale 80104 Przedszkola – 94,57%. Najwyższe w rozdziale szkoły podstawowe.

851			Ochrona zdrowia	10 200,00	35 736,64	350,36%
	85149		Programy polityki zdrowotnej	10 200,00	10 200,00	100,00%

		2950D	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności - wpływ z niewykorzystanej dotacji szczepienia HPV(Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6,11,16,18,31,33,45,52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2023-2024).	10 200,00	10 200,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	0,00	25 536,64	0,00%
	<u>Odsetki</u> <u>od</u> <u>środków</u> <u>Fundus</u> <u>zu</u> <u>Przeciw</u> <u>działani</u> <u>a</u> <u>COVID</u> <u>-19</u>	0920D	Wpływy z pozostałych odsetek - wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych.	0,00	25 536,64	0,00%

Bardzo wysokie wykonanie w dziale 851 z uwagi braku planu w paragrafie, w którym znajdują się dochody z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym od środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (środki z tytułu nagrody otrzymanej w konkursie Rosnąca Odporność).

852			Pomoc społeczna	1 298 049,43	1 288 756 88	99,28%
	85202		Domy pomocy społecznej	1 078,00	1 077,70	99,97%
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00	16,00	100,00%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwrot opłaty zastępczej przez uczestnika DPS za poprzedni rok budżetowy.	1 062,00	1 061,70	99,97%
	85203		Ośrodki wsparcia	842 549,76	845 147,72	100,31%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - rozliczenie dostaw ciepła za 2022r.	0,00	2 645,36	0,00%
		2010D	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 - środki przyznane na Środowiskowy Dom Samopomocy w Gołańczy.	842 549,76	842 502,36	99,99%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	18 400,00	16 697,73	90,75%
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	0,00	0,00%
		0970D	Wpływy z różnych dochodów - zwrot - składka zdrowotnej od nadmiernie pobranego zasiłku stałego.	1 000,00	58,05	5,81%

		Plan w § 0640 i 0970 utworzono na podstawie ewentualnego zwrotu nadmiernie pobranej dotacji w latach poprzednich wraz z kosztami upomnień. Zwrot nastąpił tylko w § 0970.				
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne od osób uprawnionych do zasiłku stałego, które nie posiadają uprawnień z innego tytułu.	17 350,00	16 639,68	95,91%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	58 000,00	52 963,28	91,32%
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych.	58 000,00	52 963,28	91,32%
	85216		Zasiłki stałe	193 028,00	187 683,20	97,23%
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - w roku budżetowym nie wystąpiły nadpłaty ani zaległości.	50,00	11,60	23,20%
		0970D	Wpływy z różnych dochodów - plan utworzono na podstawie przypisanej do zwrotu nadmiernie pobranej dotacji w latach poprzednich z tytułu przyznanego zasiłku stałego.	1 778,00	1 502,60	84,51%
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dofinansowanie wypłat zasiłków stałych.	191 200,00	186 169,00	97,37%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	59 542,00	57 981,02	97,38%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - zwrot – korekta zużycia dostawy ciepła za poprzedni rok budżetowy.	57,00	56,02	98,28%
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dotacja na ośrodek pomocy społecznej, w tym dotacja celowa przeznaczona na wypłatę dodatku dla pracowników socjalnych zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy, realizujących pracę socjalną w środowisku w 2023 r.	59 485,00	57 925,00	97,38%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	61 335,00	63 187,16	103,02%
		0830D	Wpływy z usług - wpływy z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze.	61 335,00	63 187,16	103,02%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	55 180,90	55 180,90	100,00%
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,	55 180,90	55 180,90	100,00%

			związków powiatowo-gminnych) - realizacja wieloletniego programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu”.			
	85295		Pozostała działalność	8 935,77	8 838,17	98,91%
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) – realizacja II Modułu Programu pn.: ”Korpus Wsparcia Seniora”.	6 672,97	6 672,97	100,00%
	Fundusz Pomocy	2100D	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - Zasiłki celowe – 400,00, zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – 1 765,20.	2 262,80	2 165,20	95,69%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	22 720,00	22 664,36	99,76%
	85395		Pozostała działalność	22 720,00	22 664,36	99,76%
	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	2180D	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - Dodatek węglowy – 15 300,0; Dodatek elektryczny – 7 140,00 oraz Dodatek gazowy – 224,36.	22 720,00	22 664,36	99,76%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	206 573,00	90 653,39	43,88
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	199 192,00	85 891,79	43,12%
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. Niskie wykonanie wynika m.in. z wydania mniejszej liczby decyzji. Dodatkowo większość wnioskodawców zakwalifikowała się do najwyższej grupy dochodowej, co spowodowało przyznanie stypendium w najniższej wysokości.	196 352,00	84 234,24	42,90%
		2040D	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 - dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych. Przy planowaniu wzięto pod uwagę wszystkie osoby, którym przysługuje dofinansowanie, jednak nie	2 840,00	1 657,55	58,36%

			wszystkie osoby złożyły wniosek o jego przyznanie, bądź nie wykorzystały w pełni przyznanego dofinansowania.			
	85495		Pozostała działalność	7 381,00	4 761,60	64,51%
	Fundusz Pomocy	2100D	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - Stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy. Po rozpatrzeniu wniosków przyznano stypendia szkolne. Niewykorzystaną kwotę zwrócono na konto Wojewody Wielkopolskiego.	7 381,00	4 761,60	64,51%
855			Rodzina	6 793 374,14	6 668 265,49	98,16%
	85501		Świadczenie wychowawcze	59 512,00	2 283,12	3,84%
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - w roku budżetowym nie wystąpiły nadpłaty ani zaległości.	100,00	0,00	0,00%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek - odsetki ustawowe od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, wpłacone przez świadczeniobiorców.	19 320,00	691,82	3,58%
		0970D	Wpływy z różnych dochodów - wpływy ze zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, wpłaconych przez świadczeniobiorcę po zakończeniu roku budżetowego, w którym zostało wypłacone świadczenie.	40 092,00	1 591,30	3,97%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 514 310,26	6 454 686,76	99,08%
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - w roku budżetowym nie wystąpiły nadpłaty ani zaległości.	200,00	8,80	4,40%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek - odsetki ustawowe od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wpłacone przez świadczeniobiorców.	25 700,00	3 220,52	12,53%
		0970D	Wpływy z różnych dochodów - wpływy ze zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wpłaconych przez świadczeniobiorcę po zakończeniu roku budżetowego, w którym zostało wypłacone świadczenie.	53 201,00	9 972,33	18,74%
		2010D	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 - realizacja świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego.	6 353 893,30	6 349 104,59	99,92%

		2060D	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 wychowaniu dzieci – realizacja wydatków w związku z zobowiązaniami wymagalnymi skarbu państwa, należnymi za okres świadczeniowy do 31maja 2022 r.	35 493,96	35 487,06	99,98%
		2360D	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. W paragrafie tym mieszczą się wpłaty komornicze od dłużników alimentacyjnych z tyt. zaliczek wypłaconych osobie uprawnionej oraz opłaty z tyt. funduszu alimentacyjnego przez dłużników alimentacyjnych na mocy ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.	45 822,00	56 893,46	124,16%
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 134,00	2 136,60	100,12%
		2010D	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 - dotacja z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.	2 134,00	2 134,00	100,00%
		2360D	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - planu w budżecie nie ustalono z uwagi na brak ustalenia go przez Wojewodę Wielkopolskiego. Stąd wykonanie bez planu.	0,00	2,60	0,00%
	85504		Wspieranie rodziny	12 330,38	12 330,38	100,00%
		2690D	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw- jednorazowy dodatek dla asystenta rodziny zgodnie z ogłoszonym Programem Asystent Rodziny na 2023 rok- 2.000,00 oraz dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny, za okres listopad-grudzień 2023 r. –10.330,38.	12 330,38	12 330,38	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	172 550,00	164 291,13	95,21%

		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - w roku budżetowym nie wystąpiły nadpłaty ani zaległości.	50,00	0,00	0,00%
		0970D	Wpływy z różnych dochodów - W roku budżetowym nie wystąpiły nadpłaty ani zaległości.	500,00	0,00	0,00%
		Plan w § 0640 i 0970 utworzono na podstawie ewentualnego zwrotu nadmiernie pobranej dotacji w latach poprzednich wraz z kosztami upomnień.				
		2010D	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 - środki przeznaczone na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna.	172 000,00	164 291,13	95,52%
	85595		Pozostała działalność	32 537,50	32 537,50	100,00%
	Fundusz Pomocy	2100D	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - świadczenia rodzinne – 32 231,50 i realizacja zadania 300+ - 306,00.	32 537,50	32 537,50	100,00%

W dziale 853, czyli w dziale, w którym znajdują się środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wykonanie wynosi 99,76%. Wykonanie w działach 852,854,855 stanowią głównie dotacje od Wojewody Wielkopolskiego. Brak wykonania wynika głównie z realizacji wydatków na podstawie składanych wniosków osób uprawnionych do świadczeń. Kwoty niewykorzystane w wyniku rozliczenia końcowego zwrócono na konto Wojewody Wielkopolskiego. Niskie wykonanie w dziale edukacyjna opieka wychowawcza – 43,88 % m.in. w związku z wydaniem mniejszej liczby decyzji niż szacowano w momencie ustalania planu.

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 238 910,00	2 826 993,01	87,28%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	77 400,00	57 093,94	73,76%
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	900,00	699,46	77,72%
		0830D	Wpływy z usług	76 000,00	56 177,11	73,92%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	217,37	43,47%
		W w/w paragrafach mieszczą się dochody związane z płatnościami za ścieki (Buszewo - Czesławice). W §0830 i §0920 występują zaległości, których wpływ poprawiłby wykonanie w rozdziale.				
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 785 657,00	2 630 468,03	94,43%
		0490D	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – opłata z gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 744 256,00	2 589 488,06	94,36%
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	24 460,00	24 817,44	101,46%
		0870D	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - sprzedaż złomu (zużyty sprzęt elektroniczny).	1 086,00	882,53	81,26%

		0910D	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 855,00	15 280,00	96,37%
		Wpływ z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z kosztami upomnień i odsetkami. Wykonanie w rozdziale wynosi 94,43%. Na brak pełnego wykonania w §0490 składają się zaległości występujące w tym paragrafie. Wpływy kosztów upomnień wyższe niż planowano. W rozdziale występuje również sprzedaż zużytego sprzętu elektronicznego.				
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00%
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	0,00%
		W § 0920,0940,0950 nie planowano w/w dochodów, ani ich nie wykonano. W paragrafach uwzględniono należności i zaległości z tytułu kary pieniężnej nałożonej za nieterminowe złożenie sprawozdania kwartalnego wraz z odsetkami naliczonymi do końca roku 2023 oraz kary umownej wystawionej z powodu nieterminowego złożenia sprawozdania miesięcznego dot. zamówienia pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Miasta i Gminy Gołańcz”.				
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	17 235,00	17 235,00	100,00%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - należność zleża z tytułu uszkodzenia mienia gminnego.	0,00	0,00	0,00%
		2710D	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – dofinansowanie na „Zakup sadzonek drzew miododajnych” zgodnie z Umową Nr 172/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r. zawartą z Województwem Wielkopolskim	17 235,00	17 235,00	100,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	325 000,00	95 218,63	29,30%
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	23,44	0,00%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00%
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	0,00%
		2460D	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - Realizacja porozumienia ws. programu priorytetowego "Czyste powietrze".	27 500,00	13 032,17	47,39%
		6280D	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – Realizacja porozumienia w sprawie programu priorytetowego „Ciepłe mieszkanie”. – niskie wykonanie z uwagi na małą liczbę wniosków.	297 500,00	82 163,02	27,62%

			W §0940,0950 nie planowano ani nie wykonano w/w dochodów, w paragrafie znajdują się należności z tytułu kary umownej z kosztami postępowania i odsetkami - należności gminy z tytułu odstąpienia firmy od realizacji umowy dotyczącej wykonania Opracowania Gospodarki Niskoemisyjnej dla MiG. Należności zostały naliczone zgodnie z pozwem o zapłatę. Sprawa jest w toku. W rozdziale, w § 0920 mieszczą się odsetki naliczone z powyższego tytułu, a wykonanie w kwocie 23,44 to kapitalizacja odsetek od otrzymanych środków na „Realizacja porozumienia w sprawie programu priorytetowego „Ciepłe mieszkanie”.			
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	4 303,00	4 302,23	99,98%
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – zwrot nadpłat za energię elektryczną – korekty faktur	1 272,00	1 271,51	99,96%
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – kara za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy zadania inwestycyjnego w zakresie oświetlenia	3 031,00	3 030,72	99,99%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00	18 392,13	73,57%
		0690D	Wpływy z różnych opłat - finansowanie ochrony środowiska.	25 000,00	18 392,13	73,57%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	4 315,00	4 283,05	99,26%
		2710D	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dotacja celowa w ramach programu usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest. Umowa Nr OR.032.42.2023 zawarta pomiędzy Powiatem Wągrowieckim a Miastem i Gminą Gołańcz w sprawie udzielenia przez Powiat Wągrowiecki pomocy finansowej Miastu i Gminie Gołańcz.	4 315,00	4 283,05	99,26%

Wykonanie w dziale 900 to 87,28%. W dziale występują zaległości. Niskie wykonanie w rozdziale 90005.

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	58 900,00	49 844,33	84,63%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	15 000,00	11 581,57	77,21%
		0830D	Wpływy z usług - zwrot kosztów przez GOK w Gołańczy za dokonane płatności przez urząd – wspólna kotłownia.	15 000,00	11 581,57	77,21%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	43 900,00	38 262,76	87,16%
		0830D	Wpływy z usług - zwrot płatności za energię elektryczną od firmy zewnętrznej w zakresie zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy zamku.	43 900,00	38 262,76	87,16%

Wykonanie w dziale 921 to 84,63%.

926			Kultura fizyczna	74 829,00	35 423,33	47,34%
	92601		Obiekty sportowe	59 829,00	20 423,33	34,14%
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i	0,00	16,00	0,00%

			kosztów upomnień			
		0830D	Wpływy z usług - zwrot kosztów przez klub sportowy za dokonane płatności za gaz przez urząd.	50 000,00	10 578,92	21,16%
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – odszkodowanie z tytułu uszkodzenia dachu na stadionie.	9 829,00	9 828,41	99,99%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	15 000,00	15 000,00	100,00%
		2710D	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - pomocy finansowej z Woj. Wlkp. na zadanie o nazwie „IV Bieg Pamięci Gołanieckiej Kompanii Powstańczej	15 000,00	15 000,00	100,00%

Wykonanie w dziale 47,34%. Wykonanie niskie z uwagi na zbyt wysoko ustalony plan w rozdziale 92601.

				61 050 197,35	59 602 934,31	97,63%
--	--	--	--	----------------------	----------------------	---------------

Literka D umieszczona za paragrafem w tabeli oznacza paragrafy dochodowe.

I. 2. Analiza zaległości

DZIAŁ 400

Kwota zaległości w tym dziale to 385,38 (należność) oraz odsetki 56,38 – ogółem **441,76**.

Zaległości z tytułu kary umownej z odsetkami (§ 0920, § 0950) – należności gminy z tytułu wystawionej noty księgowej za niewykonanie w terminie przedmiotu umowy z dnia 04.08.2020 r. dotyczącej aktualizacji projektu założeń do planu zaopatrzenia MiG Gołańcz w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe oraz odsetki naliczone do końca roku od ww. kary umownej.

W miesiącu styczniu 2024 r. z tytułu zaległości nie wpłynęła żadna kwota.

DZIAŁ 600

Kwota zaległości w tym dziale, to **24.509,79** (z odsetkami).

Mieści się tutaj należność gminy z tytułu:

1. wyrządzenia szkody na mieniu gminnym (na chodniku – promenadzie) przez osobę fizyczną (klauzula wykonalności) – 3.600,00,
 2. kara za nieterminowe wykonanie zadania drogowego – 16.636,16,
 3. uszkodzenia przystanku gminnego dokonanego przez osobę fizyczną – 540,86 – zaległości z tytułu naliczonych szkód wobec MiG Gołańcz orzeczonych wyrokami sądowymi.
- Szkody dotyczyły zniszczenia mienia należącego do Miasta i Gminy Gołańcz.

W miesiącu styczniu 2024 r. z tytułu zaległości nie wpłynęła żadna kwota.

Odsetki zaległe dotyczące zaległości omawianego działu – 3.732,77.

DZIAŁ 700

Kwota zaległości w tym dziale, to 26.179,85 oraz odsetki 8.716,89 ogółem **34.896,74**.

- 1) Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w rozdziale 70005: 13.758,14
15 zalegających – wszczęta egzekucja. 14.091,32 minus 333,18 Vat = 13.758,14.
W miesiącu styczniu 2024 r. z tytułu zaległości wpłynęło 0,75.
- 2) 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 (grunty i lokale) w rozdziale 70005 i 70007: 4.360,21
- Oświata 3.759,59
- Pozostałe 600,62

Zaległość na dzień 31.12.2023 r. to 3.759,59, a składa się na to zaległość w SP. Smogulec - 2 zalegających na kwotę – 315,74 oraz 1 zalegający w Przedszkolu Publicznym w Gołańczu – 3.443,84. W SP Smogulec, to zaległość bieżąca, którą uregulowano w styczniu br.

W Przedszkolu Publicznym Gołańcz, w przypadku tego dłużnika palcówka wysłała pismo wzywające do zapłaty. I jednocześnie skierowano sprawę na drogę sądową. Na dzień dzisiejszy, kancelaria prawna poinformowała, że jest decyzja sądu o wydaniu egzekucji do komornika. Palcówka nie otrzymała jeszcze tej decyzji.

Jednostka	Zaległość (należność wymagalna) na dzień 01.01.2023 r.	Wpływy z I półrocza (wymagalne z k.roku)	Wpływy z II półrocza (wymagalne z k.roku)	Zaległość za lata ubiegłe (kol.2-3-3a)	Zaległość bieżąca	Zaległość (wymagalna) na dzień 31.12.23r. (kol.4+5)	wpływy w styczniu i lutym 2024r.
1	2	3	3a	4	5	6	7
Sp. Smogulec (2 zalegających)	2 680,97	2 028,10	652,87	0,00	315,74	315,74	315,74
Przedszkole Publiczne (1 zalegający)	2 096,73	241,71	47,91	1 807,11	1 636,74	3 443,85	0,00
Razem	4 777,70	2 269,81	700,78	1 807,11	1 952,48	3 759,59	315,74

W zaległości pozostałej:

- grunty – zaległość 502,22 – 10 zalegających.

W miesiącu styczniu 2024 r. brak wpływu z tytułu zaległości.

- lokale – zaległość 98,40 – 1 zalegający.

W miesiącu styczniu 2024 r. brak wpływu z tytułu zaległości.

Na zaległość wszczęta egzekucja.

- 3) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 1.453,88
10 zalegających (wszczęta egzekucja).
Zaległość wynosi 1.478,67 – VAT 24,79 = 1.453,88.
W miesiącu styczniu 2024 r. brak wpływu z tytułu zaległości.

- 4) Wpływy z usług - zwrot kosztów utrzymania wynajmowanych lokali - woda, wywóz nieczystości, c.o. 6.607,62

- Oświata - 6.607,62

Zaległość na dzień 31.12.2023 r. to kwota 6.607,62, To zaległość (1 zalegający) w Przedszkolu Pub. Gołańcz.

W przypadku tego dłużnika palcówka wysłała pismo wzywające do zapłaty. I jednocześnie skierowano sprawę na drogę sądową. Na dzień dzisiejszy, kancelaria prawna poinformowała, że jest decyzja sądu o wydaniu egzekucji do komornika. Palcówka nie otrzymała jeszcze tej decyzji.

W przypadku dłużników jednostki dochodzą swoich należności przez wysyłanie wezwań do zapłaty lub kierują sprawę na drogę sądową.

Jednostka	Zaległość (należność wymagalna) na dzień 01.01.2023 r.	Wpływy z I półrocza (wymagalne z k.roku)	Wpływy z II półrocza (wymagalne z k.roku)	Zaległość za lata ubiegłe (kol.2-3-3a)	Zaległość bieżąca	Zaległość (wymagalna) na dzień 31.12.23r. (kol.4+5)	wpływy w styczniu i lutym 2024r.
1	2	3	3a	4	5	6	7
Sp. Smogulec	3 427,60	2 699,35	728,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Przedszkole Publiczne. (1 zalegający)	3 479,51	388,46		3 091,05	3 516,57	6 607,62	0,00
Razem	6 907,11	3 087,81	728,25	3 091,05	3 516,57	6 607,62	0,00

- 5) Odsetki zaległe dotyczące zaległości omawianego działu 8.716,89

DZIAŁ 756

Zaległość tego działu to 777.878,34 oraz odsetki 92,60 ogółem **777.970,94**.

- 1) Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej 789,65
- 2) Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (0500) – osoby fizyczne (realizacja Urzędu Skarbowego) 1.213,49

OSOBY PRAWNE i INNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE

- 3) Wpływy z podatku od nieruchomości – 12 podatników zalegających. 276.180,48
Na zaległość wszczęto egzekucję.
W miesiącu styczniu 2024 r. z tytułu zaległości wpłynęło – 25.288,76.

- 4) Wpływy z podatku rolnego – 4 podatników zalegających. 80.056,88
Na zaległość wszczęto egzekucję.
W miesiącu styczniu 2024 r. z tytułu zaległości wpłynęło – 52.303,90.
- 5) Wpływy z podatku leśnego – 1 podatnik zalegający. 46,00
W miesiącu styczniu 2024 r. brak wpływu z tytułu zaległości.
- 6) Wpływy z podatku od środków transportowych – 2 podatników 131,01
zalegających.
Na zaległość wszczęto egzekucję.
W miesiącu styczniu 2024 r. z tytułu zaległości wpłynęło – 25,00.

OSOBY FIZYCZNE

- 7) Wpływy z podatku od nieruchomości 337.732,39
Zalegających – 227
- 8) Wpływy z podatku rolnego 73.192,90
Zalegających – 144
- 9) Wpływy z podatku leśnego 233,95
Zalegających – 10

Zaległość w podatku od nieruchomości, rolnym oraz leśnym od osób fizycznych w rozbiciu na poszczególne wsie została przedstawiona w tabeli poniżej.

Lp.	WIEŚ-MIASTO	Podatek od nieruchomości		Podatek rolny		Podatek leśny	
		KWOTA ZALEGŁOŚCI	LICZBA ZALEGAJĄCYCH	KWOTA ZALEGŁOŚCI	LICZBA ZALEGAJĄCYCH	KWOTA ZALEGŁOŚCI	LICZBA ZALEGAJĄCYCH
1.	BOGDANOWO	2 225,53	6	102,00	4	-	-
2.	BRDOWO	-	-	-	-	-	-
3.	BUSZEWO	4,00	1	852,56	1	1,00	1
4.	CHAWŁODNO	1 171,00	3	422,00	2	-	-
5.	CHOJNA	1 376,42	4	3,00	1	-	-
6.	CZESŁAWICE	2 178,96	18	29,79	5	-	-

7.	CZERLIN	807,14	2	2 865,40	4	-	-
8.	CZESZEWO	1 613,14	6	5 304,30	8	28,00	1
9.	GRABOWO	1 009,58	3	158,19	4	-	-
10.	GRĘZINY	3 115,56	7	208,00	5	-	-
11.	JEZIORKI	382,21	3	618,00	3	-	-
12.	KONARY	267,22	3	6 993,33	7	-	-
13.	KRZYŻANKI	1 279,54	9	5 210,51	6	-	-
14.	KUJAWKI	286,27	2	-	-	-	-
15.	LĘGNISZEWO	27,00	1	842,00	1	-	-
16.	LASKOWNICA WIELKA	3 762,03	9	3 212,24	10	86,95	6
17.	LASKOWNICA MAŁA	332,44	6	8,00	3	-	-
18.	MORAKOWO	13 366,70	4	1 656,10	6	-	-
19.	MORAKÓWKO	-	-	-	-	30,00	1
20.	OLESZNO	9 085,95	7	16 475,35	10	-	-
21.	PANIGRÓDZ	9 951,22	18	4 201,07	13	-	-
22.	POTULIN	796,73	6	24,27	2	-	-
23.	RYBOWO	6 084,73	9	1 320,03	11	-	-
24.	SMOGULEC	14 776,49	21	626,38	12	-	-
25.	TOMCZYCE	2 624,00	5	6 606,74	7	88,00	1
26.	GOŁAŃCZ-ROLNICY	2 369,54	4	15 167,76	6	-	-
27.	GOŁAŃCZ-MIASTO	258 838,99	70	285,88	13	-	-
Razem		337 732,39	227	73.192,90	144	233,95	10

Na zaległość wszczęta egzekucja.

W miesiącu styczniu 2024 r. z tytułu zaległości wykazanych w tabeli wpłynęły następujące kwoty:

Podatek od nieruchomości – 28.570,08,
podatek rolny – 10.518,16,
podatek leśny – 90,00.

Na dzień 31.12.2023 r. ustanowionych jest 30 hipotek (osoby fizyczne -29, osoby prawne -1) na ogólną kwotę – 219.488,54, w tym:

PODATEK ROLNY -	27.371,69
PODATEK NIERUCHOMOŚĆ	<u>113.284,93</u>
	140.656,62

ODSETKI ROLNY -	22.631,92
ODSETKI NIERUCHOMOŚĆ	<u>56.200,00</u>
	78.831,92

- | | |
|--|----------|
| 9) Wpływy z podatku od środków transportowych – zalegających – 5
Na zaległość wszczęto egzekucję.
W miesiącu styczniu 2024 r. z tytułu zaległości wpłynęło – 1.959,70. | 4.944,56 |
| 10) Wpływy z opłaty od posiadania psów – zalegających – 32
Na zaległość wszczęto egzekucję.
W miesiącu styczniu 2024 r. brak wpływu z tytułu zaległości. | 3.078,76 |
| 11) Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw
- Opłata za zajęcie pasa drogowego – zalegających – 26
W miesiącu styczniu 2024 r. brak wpływu z tytułu zaległości.
Odsetki naliczone na 31.12.2023 r. wynoszą – 92,60. | 278,27 |

DZIAŁ 801

Zaległość tego działu, to 53.586,96 oraz odsetki 7.728,62 ogółem **61.315,58**.

1) Wpływy z opłat z wychowania przedszkolnego w rozdziale 80104.

W paragrafie tym klasyfikowane są wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki. Zaległość na dzień 31.12.2023 r. to 287,00 (7 dzieci, których rodzice nie zapłacili w grudniu 2023 r.). Zaległość ta w styczniu 2024 r. została częściowo uregulowana w kwocie 205,00.

2) Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w rozdziale 80104. Żywnienie dzieci w przedszkolu. Zaległość na dzień 31.12.2023 r. to 2.889,00 (8 dzieci, których rodzice nie zapłacili w grudniu 2023 r.). W styczniu 2024r. część zaległości została uregulowana, w kwocie 1.806,10.

3) Wpływy z usług w rozdziale 80104:

a) w paragrafie tym klasyfikowane są m.in. dochody wynikające z art. 50 ust. 2 ustawy z 27.10.2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, tj. jeżeli do placówki wychowania przedszkolnego prowadzonej przez gminę uczęszcza uczeń (...) niebędący jej mieszkańcem,

który nie jest uczniem niepełnosprawnym, gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń, pokrywa koszty wychowania przedszkolnego tego ucznia (...).

Zaległość dotyczy kosztów wychowania przedszkolnego dzieci pochodzących z innej gminy, a uczęszczających do Przedszkola Publicznego w Gołańczy.

Zaległość wynosi 48.682,49.

Zalegających – 1 jednostka. Zalegający uchyła się od dokonywania zwrotów kosztów poniesionych przez Miasto i Gminę Gołańcz za wychowanie przedszkolne dwójki dzieci, a uczęszczających do Przedszkola Publicznego w Gołańczy.

W związku z tym w 2022 r. wniesiono do sądu pozew o zapłatę w postępowaniu upominawczym, a w 2023 r. rozszerzono powództwo. Aktualnie sprawa toczy się o kwotę 44.717,64.

Na pozostałą kwotę zaległości będzie prowadzona dalsza egzekucja.

W miesiącu styczniu 2024 r. z tytułu zaległości nie wpłynęła żadna kwota,

b) w paragrafie ujęto również zaległość z tytułu nieterminowej zapłaty za usługę dot. badania urządzenia w przedszkolu. Zaległość wynosi 0,87 i wynika z zarachowania niniejszej kwoty w pierwszej kolejności na naliczone odsetki.

Zalegających – 1 jednostka.

W miesiącu styczniu 2024 r. z tytułu zaległości nie wpłynęła żadna kwota.

5) Odsetki pozostałe w rozdziale 80104 § 0920 – 7.728,62.

6) Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w rozdziale 80148. Żywnienie w stołówce szkolnej dzieci oddziału przedszkolnego.

Zaległość na dzień 31.12.2023r. to 884,00 (6 -ro dzieci), którą w styczniu bieżącego roku uregulowano częściowo w kwocie – 524,00.

7) Wpływy z usług w rozdziale 80148.

Wpłaty za żywienie w stołówce szkolnej.

W w/w. paragrafie na dzień 31.12.2023 r. występuje zaległość na kwotę 843,60 (7 -ro dzieci, których rodzice nie zapłacili w grudniu 2023 r.).

W miesiącu styczeń uregulowano całą zaległość.

W przypadku zaległości w opłatach za obiady, placówka dochodzi swoich należności przez kontakt bezpośredni z rodzicem lub opiekunem (wręczając pisemną informację o nie zapłaconej należności lub wysyłając pocztą za potwierdzeniem odbioru) oraz przez rozmowę telefoniczną.

DZIAŁ 852

Zaległość tego działu, to **1.218,66**.

Rozdział 85216

1) Wpływy z różnych dochodów w rozdziale 85216 - należności wymagalne – zaległość z tytułu przypisania do zwrotu nadmiernie pobranego zasiłku stałego na początku roku budżetowego wynosiła 1.777,70. W roku budżetowym spłacono zaległość w kwocie 1.003,40, nie dokonano przypisu zaległości. Na koniec roku budżetowego zaległość stanowi kwotę 774,30 zł -1 dłużnik, dla którego upomnienia i tytuły wykonawcze zostały wystawione w latach poprzednich

Rozdział 85228

1) Wpływy z różnych dochodów w rozdziale 85228 - należności wymagalne. W roku budżetowym powstała zaległość z tytułu nieterminowej spłaty odpłatności za usługi opiekuńcze. Na koniec roku budżetowego zaległość stanowi kwotę 444,36 zł - 1 dłużnik, dla którego zostanie wystawione upomnienie.

DZIAŁ 855

Kwota zaległości w tym dziale, to 1.999.370,32 oraz odsetki 48.644,82 ogółem **2.048.015,14**.

Rozdział 85501

1) Wpływy z różnych dochodów – zaległość z tytułu przypisania do zwrotu nadmiernie pobranego świadczenia wychowawczego na początku roku budżetowego wynosiła 1.591,30 i spłacono ją w całości. W roku budżetowym dokonano przypisu zaległości w kwocie 42.500,00. Na koniec roku budżetowego zaległość stanowi kwotę 42.500,00 -2 dłużników. Czynności egzekucyjne prowadzi WUW w Poznaniu.

2) Odsetki zaległe – 21.675,12

Rozdział 85502

1) Wpływy z różnych dochodów - zaległości z tytułu nadmiernie pobranej dotacji za lata poprzednie – świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, na początku roku budżetowego wynosiły 11.135,93 (9 dłużników, z tego dla 3 egzekucję prowadzi WUW w Poznaniu). W roku budżetowym spłacono część zaległości w kwocie 280,01. Dokonano przypisu w kwocie 33.533,46 (2 dłużników, dla których egzekucję prowadzi WUW w Poznaniu). Na koniec roku budżetowego zaległość stanowi kwotę **44.389,38** (11 dłużników, z tego dla 5 egzekucję prowadzi WUW w Poznaniu).

2) Odsetki zaległe – 26.969,70.

3) Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – **1.912.480,94**.
(sprawozdanie Rb-27S).

Zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej i z tytułu funduszu alimentacyjnego.

Na dzień 01.01.2023 r. zaległość wynosiła 1.858.075,46. W 2023 roku wpłacono kwotę 48.522,11, odpisano kwotę 29.759,26. Zaległości powstałe w 2023 r. to kwota 132.686,85. Na dzień 31 grudnia 2023 r. pozostała należność do zapłaty z lat ubiegłych to kwota 1.912.480,94 - liczba dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłat ZA wynosiła 30 osób a z tytułu wypłat FA 95 osób.

W roku budżetowym aktualizowano stan zadłużenia dłużników alimentacyjnych w BIG– Infomonitor, KBIG, ERIF, KRD. W 2023 roku zostały podjęte działania, które polegały na wysłaniu 33 wezwań dłużnikom alimentacyjnym do stawienia się w Miejsko – Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Gołańczy, w celu ustalenia aktualnej sytuacji rodzinnej, dochodowej i zawodowej dłużnika alimentacyjnego, a także jego stanu zdrowia oraz przyczyn niełożenia na utrzymanie osoby uprawnionej, jak również odebranie od niego oświadczenia majątkowego, co wiąże się z przeprowadzeniem wywiadów z dłużnikami oraz przekazaniem ich do odpowiednich organów według miejsca zamieszkania dłużnika. Poinformowano 58 dłużników alimentacyjnych o przyznanych świadczeniach z funduszu alimentacyjnego. Do 17

dłużników wysłano zawiadomienia o wszczęciu postępowania dotyczącego uznania ich za uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych. Wydano 6 decyzji uznających za uchylającego się oraz 9 decyzji o umorzeniu tego postępowania. Do komorników sądowych wysłano 17 wniosków o udostępnienie danych ze zbioru danych osobowych. Wysłano 27 wniosków do innych gmin z prośbą o podjęcie działań w-c dłużników alimentacyjnych. Przeprowadzono 11 wywiadów alimentacyjnych. Otrzymano 12 wniosków o podjęcie działań w-c dłużników alimentacyjnych. Udzielono 33 odpowiedzi do Organów z innych gmin w sprawie dłużnika alimentacyjnego. Wysłano 4 pisma do Komornika w celu ustalenia adresu dłużnika. Na podstawie nowego brzmienia art. 209 kk. wysłano 49 wniosków do Prokuratury o ściganie za przestępstwo dłużników alimentacyjnych. W związku z wydaniem decyzji przyznających fundusz alimentacyjny wysłano 56 pism do komorników z prośbą o przyłączenie postępowania egzekucyjnego.

DZIAŁ 900

Zaległość tego działu, to 470.530,93 oraz odsetki 7.730,88 ogółem **478.261,81**.

- 1) Wpływy z usług w rozdziale 90001 – zaległości za ścieki Buszewo-Czesławice – 13.168,52 minus 779,89 Vat = 12.388,63.

Osób zalegających – 36.

Na zaległość prowadzona jest egzekucja.

- 2) Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w rozdziale 90002 – zaległość wynosi 444.610,29.

Zalegających – 306 osób – wszczęta egzekucja.

W miesiącu styczniu 2024 r. z tytułu zaległości wpłynęło – 25.519,38.

- 3) Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w rozdziale 90002 – zaległość wynosi 300,00.

Jest to zaległość z tytułu kary pieniężnej nałożonej za nieterminowe przekazanie sprawozdania kwartalnego przez jednego z przedsiębiorców. Za zaległość wysłano upomnienie oraz skierowano tytuł wykonawczy do Urzędu Skarbowego. Jest to zaległość z lat ubiegłych.

- 4) Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w rozdziale 90002 – zaległość wynosi 700,00.

Jest to zaległość wynikająca z wystawionej noty księgowej z tytułu opóźnienia w przekazaniu sprawozdania miesięcznego przez jednego z przedsiębiorców. Jest to zaległość z lat ubiegłych. Sprawa sądowa w toku.

- 5) Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w rozdziale 90004 - uszkodzenie mienia gminnego – 106,98.

Jest to zaległość wynikająca z naliczonej wyrokiem sądowym kary za uszkodzenie mienia gminnego.

- 6) Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w rozdziale 90005 – zaległość wynosi 5.005,67.

W miesiącu styczniu 2024 r. brak wpływu z tytułu zaległości.

- 7) Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w rozdziale 90005 – 7.419,36.

W miesiącu styczniu 2024 r. brak wpływu z tytułu zaległości.

W paragrafach §0940, 0950 ww. rozdziału znajdują się należności z tytułu kary umownej z kosztami postępowania – należności gminy z tytułu odstąpienia firmy od realizacji umowy dotyczącej wykonania Opracowania Gospodarki Niskoemisyjnej dla MiG. Należności zostały naliczone zgodnie z pozwem o zapłatę. Sprawa jest w toku.

8) Odsetki zaległe dotyczące zaległości omawianego działu – 7.730,88.

Na dzień 31.12.2023 r. ustanowionych jest 10 hipotek w opłacie za gospodarowanie odpadami na ogólną kwotę – 43.102,01 w tym:

Opłata za gospodarowanie odpadami	29.880,01
Odsetki	<u>13.222,00</u>
	42.102,01

Na dzień **31.12.2023 r.** wystawiono w urzędzie:

- **3.341** upomnienia na ogólną kwotę **1.195.792,87**

w tym na:

podatki od osób prawnych (od nieruchomości, rolny, leśny) łącznie 49

podatek od nieruchomości od osób prawnych		na kwotę	170.037,00
podatek rolny od osób prawnych		na kwotę	251.686,00
podatek leśny od osób prawnych		na kwotę	385,00
łączne zobowiązania pieniężne	955	na kwotę	437.849,60
podatek od środków transportowych	12	na kwotę	17.693,01
opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2.325	na kwotę	318.142,26

- **102** wezwań do zapłaty:

na ogólną kwotę: **13.002,52**

w tym na:

czynsz za grunty	6	na kwotę	434,21
wieczyste użytkowanie	13	na kwotę	7.147,17
opłata przekształceniowa	17	na kwotę	1.706,61
sprzedaż działek budowlanych	1	na kwotę	20,28
opłata za ścieki Buszewo-Czesławice	65	na kwotę	3.694,25

- **12 szt.** egzekucja w zakresie pasa drogowego

na ogólną kwotę: **25.616,01**

- **847** tytułów wykonawczych

na ogólną kwotę **532.957,52**

w tym na:

łączne zobowiązanie pieniężne	391	na kwotę	276.567,07
podatek od nieruchomości osoby prawne	7	na kwotę	80.832,00
podatek rolny od osób prawnych	2	na kwotę	13.091,00
podatek od środków transportowych	2	na kwotę	1.303,00
opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	445	na kwotę	161.164,45

Do dnia 31.12.2023 r. wystawiono 3 pozwy, na ogólną kwotę 1.718,96, w tym:

czynsz za grunty	2	na kwotę	955,54
------------------	---	----------	--------

wieczyste użytkowanie

1 na kwotę 763,42

Skutki udzielonych ulg i zwolnień oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa

Osoby prawne i inne jednostki organizacyjne

	UMORZENIA		ROZŁOŻENIA NA RATY			ZWOLNIENIA
	<i>Ilość podatn./dec.</i>	<i>Kwota</i>	<i>Ilość podatn./dec.</i>	<i>Kwota</i>	<i>Najdłuższy termin</i>	<i>Kwota</i>
Wpływy z podatku od nieruchomości	-	-	1/2	14.680,77	15.10.2024	468.453,28
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w rozdziale 75615	-	-	1/2	221,00	15.10.2024	
RAZEM	-	-	-	14.901,77	-	468.453,28

Osoby fizyczne

	UMORZENIA		ROZŁOŻENIA NA RATY			ZWOLNIENIA
	<i>Ilość podatn./dec.</i>	<i>Kwota</i>	<i>Ilość podatn./dec.</i>	<i>Kwota</i>	<i>Najdłuższy termin</i>	<i>Kwota</i>
Wpływy z podatku od nieruchomości	7/9	5.738,68	-	-	-	-
Wpływy z podatku rolnego	2/4	184,00	-	-	-	-
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w rozdziale 75616	-	57,00	-	-	-	-
Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	3/3	4.215,08	1/1	1.032,28	20.06.2025	-
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za	3/3	1.481,00	1/1	176,00	20.06.2025	-

gospodarowanie odpadami komunalnymi w rozdziale 90002						
RAZEM		11.675,76		1.208,28		

Łączna kwota z tytułu udzielonych przez gminę ulg i zwolnień oraz skutków decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa to 496.239,09. Skutki obniżenia przez radę górnych stawek podatków to 1.105.397,46. Razem 1.601.636,55 co stanowi 2,69% do wykonanych dochodów.

Egzekucja prowadzona jest tak, jak co roku poprzez wystawianie upomnień, tytułów wykonawczych, kierowanych do komornika, urzędu skarbowego. Częściowo zaległości podatkowe są zabezpieczone poprzez hipoteki. Prowadzone są rozmowy z podatnikami i komornikami.

Analizując zaległości na koniec roku 2023 r. należy stwierdzić, że nastąpił ich wzrost w stosunku do 2022 r. o 8,71% i wynoszą one 3.426.630,42. Jeśli chodzi o zaległości z dz. 756 to są one w roku 2023 wyższe od roku 2022 o 10.374,75.

Pomimo szeroko stosowanych procedur egzekucyjnych zaległości podatkowe są duże. Utrzymujące się ciągle bezrobocie. Jak wynika z analizy lat poprzednich tak i potwierdza się to w roku 2023, że zaległości z tyt. zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego (dz. 855, rozdział 85502 § 2360) stanowią najwyższą wartość wśród pozostałych zaległości. Należy wykorzystywać wszelkie uprawnienia ustawowe do ściągania należności gminy.

WYDATKI

Procentowe wykonanie wydatków w stosunku do planu przedstawia załącznik Nr 2 do sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Gołańcz za 2023 r.

Dział 010

5.231.014,59

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

wykonanie w stosunku do planu – 98,97%

Melioracje wodne - wykonanie - 83,93% - **40.787,87.**

Wydatki bieżące, w tym:

- Dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych – dotacja dla Gminnej Spółki Wodno – Melioracyjnej Gołańcz z przeznaczeniem na konserwację urządzeń melioracji szczegółowej (konserwacja urządzeń melioracji szczegółowej). 39.000,00
- Smogulec - zarybienie stawu 500,00
- § 4430 – ubezpieczenie mienia 1.287,87

Spółki wodne – wykonanie – 50,05% - **275,28.**

Wydatki bieżące, w tym:

- opłacona składka na rzecz spółek wodnych. 275,28

Izby rolnicze - wykonanie – 94,32% - **41.500,00.**

Wydatki bieżące, w tym:

- odpis w wysokości 2% na rzecz izb rolniczych od wpłat dokonanych z tytułu zaległości, odsetek, jak i bieżących wpływów z podatku rolnego. Wpłat na rzecz izby rolniczej dokonano na podstawie obowiązujących przepisów prawa w tym zakresie. 41.500,00

Infrastruktura wodociągowa wsi - wykonanie – 98,58% – **2.992.917,34.**Wydatki bieżące, w tym:

- zakup energii elektrycznej 103.221,67

Wydatki majątkowe.

1. Modernizacja stacji uzdatniania wody w Potulinie wraz z budową wodociągu:
§ 6050 – 159.546,72,
§ 6370 – 2.638.350,00.

Realizacja wydatków w § 6370 z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19 – Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

2. Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych - dotacja celowa dla ZGKiM w Gołańczy na modernizację stacji uzdatniania wody w Łęgniszewie – 91.798,95. Zakład rozliczył się z dotacji.

Infrastruktura sanitacyjna wsi – wykonanie – 97,48% - **19.495,50.**Wydatki majątkowe:

1. Budowa kanalizacji w Krzyżankach – 19.495,50.

Pozostała działalność – wykonanie – 99,99% - **2.136.038,60.**Wydatki bieżące, w tym:

- wynagrodzenia oraz pochodne - prace związane ze zwrot. pod. akcyzowego 23.802,52
- opłaty za przesyłki pocztowe - zwrot pod. akcyzowego 7.272,20
- zwrot podatku akcyzowego - wypłaty dla wnioskodawców 2.081.527,44
- zakup materiałów i wyposażeni w tym: art. biurowe, zakup urządzenia wielofunkcyjne, art. przemysłowe - oprawa sufitowa, komplety zaczepów, zakup krzesła na stanowisko dot. akcyzy, zakup niszcarki 10.436,44

Są to wydatki finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 2.123.038,60.

Z budżetu została przekazana dotacja celowa (udzielona w trybie art. 221 ustawy) na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego na ekologię i ochronę zwierząt oraz ochronę dziedzictwa przyrodniczego, w tym dla Koła Łowieckiego „Darz Bór” w Gołańczy – 3.000,00, dotacja dla Koła Łowieckiego „Szarak” – 3.000,00, Stowarzyszenie NASZ SMOGULEC – 4.000,00, Związek Działkowców – 3.000,00.

Razem § 2360 – 13.000,00. Rozliczono się z dotacji.

Dział 400 **380.064,15**
WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ -
 wykonanie w stosunku do planu - 84,74%

Dostarczanie ciepła - wykonanie – 69,47% - **85.703,00.**

Wydatki bieżące dotyczące wypłaty rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw oraz na wypłatę wyrównania dla przedsiębiorców energetycznych i sprzedawców ciepła, o którym mowa w art. 12a ust 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw. Środki wypłacono dla ZGKIM. 84.022,47

- zwrot nie wykorzystanej środków na rekompensaty 0,08
- płace i pochodne (4010,4110,4120) 1.680,45

Realizacja wydatków w rozdziale z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19, w tym:

- rekompensaty dla przedsiębiorstw energetycznych - 40.076,97,
- wyrównanie dla przedsiębiorców energetycznych i sprzedawców ciepła - 45.626,03

Dostarczanie wody – wykonanie – 91,44% - **242.453,23.**

Wydatki bieżące, w tym:

dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w wysokości 242.453,23 (dz. 400, rozdział 40002 § 2650) - 0,68 zł do ceny 1 m 3 dostarczonej wody w okresie od 01.01.2023 r. do 30.12.2023 r. oraz 0,62 zł do ceny 1 m 3 dostarczonej wody w dniu 31.12.2023 r. (Podstawa-Uchwała nr XLV/393/22 RMiG Gołańcz z dnia 25 października 2022 r.). Zakład rozliczył się z dotacji.

Pozostała działalność - wykonanie – 86,51% - **51.907,92.**

1.wydatki bieżące związane ze sprzedażą mieszkańcom gminy węgla na preferencyjnych warunkach

- zakup węgla, - 40.979,92
- obsługa w zakresie dystrybucji węgla wykonana przez podmiot zewnętrzny - 10.928,00

Dział 600 **9.762.286,61**

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

wykonanie w stosunku do planu - 94,07%

Infrastruktura kolejowa – wykonanie – 97,42% - **472.476,83.**

Wydatki bieżące, w tym na utrzymanie i obsługę poczekalni w budynku Dworca PKP w Gołańczy:

- zakup energii 8.721,26 (4260)
- za obsługę poczekalni, za odbiór odpadów komunalnych 38.116,93 (4300)

Wydatki majątkowe:

Przebudowa świetlicy wiejskiej w Laskownicy Małej w ramach zadania pn. Rewitalizacja dworców i terenów przydworcowych wzdłuż linii kolejowej nr 356 Miasto i Gmina Gołańcz - II etap:

§ 6058 – 237.596,00,

§ 6059 – 188.042,64.

Podpisano umowę z Województwem Wielkopolskim nr 02473-6935-UM1513869/22 z dnia 24.04.2023 r. na dofinansowanie zadania z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Złożono wniosek o płatność.

Lokalny transport zbiorowy – wykonanie - 99,61% - **53.323,00.**

Wydatki bieżące, w tym:

§ 2710 - w w/w rozdziale wydatkowano środki na pomoc finansową dla Powiatu Wągrowieckiego na dofinansowanie zadań z zakresu organizacji publicznego transportu zbiorowego w 2023 roku na terenie Powiatu Wągrowieckiego zgodnie z Uchwałą Nr LIII/427/23 RMiG Gołańcz z dnia 30.05.2023 r. – 51.433,00. Powiat rozliczył się z realizacji zadania. Zwrot niewykorzystanej kwoty nastąpił w 2024 r.

- gminny przewóz pasażerski dla wyborców na obszarze Gminy Gołańcz w dniu 15.10.2023 r. – 1.890,00. Zadanie finansowane z dotacji celowej na zadania zlecone.

Drogi publiczne wojewódzkie – wykonanie – 21,77% - **979,67.**

Wydatki bieżące, w tym:

- różne opłaty i składki - opłata za zajęcie pasa drogowego – 979,67.

Drogi publiczne powiatowe - wykonanie – 88,99% - **46.273,50.**

Wydatki bieżące, w tym:

- różne opłaty i składki - opłata za zajęcie pasa drogowego – 46.273,50.

Drogi publiczne gminne - wykonanie – 94,33% - **8.110.903,97.**

Wydatki bieżące – 1.496.531,84,

w tym:

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia – 136.021,15:

- zakup kruszywa, kruszywo drogowe, kruszywo granitowe – 82.412,93:

Czerlin	-	2.957,85
Morakowo	-	3.000,00
Kujawki	-	6.999,77
Krzyżanki	-	2.998,81
Laskownica W.	-	2.472,43
ul. Smolary	-	5.120,40
Tomczyce	-	10.428,00
Rybowo, Panigródz, Bogdanowo, Potulin,	-	42.938,50
Jeziorki, Czesławice, ul. Smolary		
Panigródz	-	3.998,41

Chojna

- 1.498,76

- zakup znaków, tabliczek, uchwytów, słupków, art. przemysłowe – w celu zamontowania znaków (cement, nakrętki, śruby) – 9.154,95,
- kruszywo drogowe – 15.214,33,
- zakup mieszanki asfaltowej na zimno – 29.238,94.

§ 4270 - zakup usług remontowych – 1.269.338,28:

- remont częściowy nawierzchni bitumicznej jezdni - Potulin, Jezioroki, Konary, Tomczyce, Czesławice – 21.719,15,
- remont częściowy nawierzchni bitumicznej jezdni dróg - Morakowo, Chojna, Morakówko, Łęgniszewo – 40.054,34,
- przygotowanie map do remontów dróg- 282,30,
- remont drogi gminnej nr 14P Czerlin - Panigródz oraz wydatki związane z pełnieniem funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad zadaniem – 1.042.302,49 (w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg to 494.091,24),
- remont częściowy dróg gminnych – 3.000,00,
- remont drogi w m. Chojna w kierunku Jeziorek dz.175 oraz wydatki związane z pełnieniem obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego nad zadaniem – 154.980,00,
- Morakowo remont częściowy nawierzchni bitumicznej jezdni – 7.000,00.

§ 4300 - zakup usług pozostałych - 91.172,41:

- usługa równiarką drogową ,walcem drogowym usługa koparko ładowarką, usł. równania – 30.828,97:

Konary, Rybowo	-	2.361,60
Bogdanowo, Potulin, Chojna	-	4.500,00
ul. Smolary	-	2.979,60
Rybowo, Panigródz, Bogdanowo, Potulin,	-	
Jezioroki, Czesławice, ul. Smolary		2.520,00
Chawłodno	-	2.196,29
Rybowo	-	2.214,00
Morakowo	-	2.550,00
Oleszno	-	1.050,00
Łęgniszewo	-	4.479,68
Panigródz	-	5.977,80

- usługa wykaszania trawy na drogach, poboczach – 20.332,00:

Jezioroki	-	2.800,00
Konary	-	3.000,00
Panigródz	-	1.832,00
Laskownica W.	-	600,00
Brdowo	-	2.000,00
Łęgniszewo	-	500,00
Morakowo	-	950,00
Oleszno	-	450,00
Czerlin	-	900,00
Czeszewo	-	1.000,00
Bogdanowo	-	1.000,00

- | | | |
|-----------|---|----------|
| Chawłodno | - | 1.300,00 |
| Tomczyce | - | 4.000,00 |
- transport kruszywa – 490,00:
 - Kujawki - 300,00
 - Panigródz - 190,00
 - kruszenie - 8.000,00:
 - Lęgniszewo - 2.000,00
 - Chojna - 6.000,00
 - wykonanie pomiarów natężenia ruchu drogowego – 9.999,90,
 - zmiana stałej organizacji ruchu Oleszno – 600,00,
 - oznakowanie poziome ceinkowarstwowe na przejazdach kolejowych, Laskownica – Brdowo – 12.960,01,
 - zmiana lokalizacji znaku w pasie drogi gminnej ul. Dworcowa – 600,00,
 - usługa związana z naprawą dróg - Jeziorki, Grabowo, Potulin, Tomczyce, Czerlin – 2.300,00,
 - wykaszanie pobocza dróg gminnych 2.300,00,
 - usługa koparką – 738,00,
 - transport - mieszaniny mineralno-asfaltowej na zimno – 500,00,
 - montaż - słupków drogowych przy drodze w Morakowie – 399,13,
 - usługa wykonania tablic informacyjnych - 1.124,40.

Wydatki majątkowe - 6.614.372,13 (§ 6050, §6370):

§ 6050:

- Budowa chodnika w ciągu ul. Sportowej w Gołańczy - 18.450,00,
- Budowa drogi gminnej przy ul. Smolary w miejscowości Gołańcz II etap – 41.800,00,
- Budowa ulicy przy zamku wraz infrastrukturą towarzyszącą – 259.636,06,
- FS Brdowo - Przebudowa drogi w kierunku Brdowa dz. nr 235 – 13.049,08,
- Przebudowa drogi gminnej Oleszno - Panigródz - III etap – 179.394,34,
- Przebudowa drogi Jeziorki - Czesławice – 61.054,00,
- Przebudowa drogi w kierunku Brdowa dz. nr 235 – 17.395,92,
- Przebudowa drogi w kierunku Podjeziorza dz. nr 43/2- 42.970,00,
- Przebudowa drogi w Panigrodzu (Kaczkowo) dz. nr 461 – 33.820,00,
- Przebudowa drogi w Panigrodzu dz. 364/42 – 20.871,59,
- Przebudowa drogi w Panigrodzu w kierunku m. Stołężyn – 1.029.357,82,
- Przebudowa drogi w Panigrodzu w kierunku m. Stołężyn II etap – 29.785,00.

§ 6370:

- Budowa ulicy przy zamku wraz infrastrukturą towarzyszącą – 2.507.523,00,
- Przebudowa drogi gminnej Oleszno - Panigródz - III etap – 2.029.662,55,
- Przebudowa drogi w Panigrodzu dz. 364/42 – 329.602,77.

Realizacja wydatków w § 6370 z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19 –
Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

Drogi wewnętrzne - wykonanie – 91.30% - **873.458,79**Wydatki bieżące - 86.662,26:

w tym:

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia – 39.707,85:

- kruszywo drogowe	- 25.481,86:
- Morakowo	- 1.090,82
- Morakówko	- 9.230,64
- Laskownica Wielka	- 3.000,00
- ul. Sportowa	- 5.120,40
- Rybowo, Panigródz, Bogdanowo, Potulin, Jeziorki, Czesławice, ul. Smolary	- 7.040,00

- kruszywo drogowe – 9.854,57,

- zakup znaków, tabliczek, słupków, uchwyt, lustra na teren gminy, zakup znaków, uchwytów, słupków – 4.371,42.

§ 4270 zakup usług remontowych – 7.849,94:

- remont cząstkowy nawierzchni bitumicznej jezdni dróg - Smogulec, Rybowo – 7.849,94,

§ 4300 zakup usług pozostałych - 32.567,11:

- usługa równiarką drogową ,walcem drogowym, usługa równania – 7.190,00:

- Konary, Rybowo	- 1.180,80
- Morakowo	- 2.549,60
- ul. Sportowa	- 2.979,60
- Rybowo, Panigródz, Bogdanowo, Potulin, Jeziorki, Czesławice, ul. Smolary	- 480,00

- usługa wykaszania trawy na drogach, poboczach – 3.550,00:

Morakówko	- 2.000,00
Morakowo	- 950,00
Laskownica W.	- 600,00

- usługa transportu płyt drogowych – 1.845,00,

- usługa wykonania tablic informacyjnych – 3.156,46,

- wykaszanie poboczy dróg wewnętrznych – 3.326,40,

- montaż barierek – 13.499,25.

Wydatki majątkowe:**§ 6050** – 115.591,82:

- Budowa przepustu w Grabowie – 36.000,00,

- Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Konarach dz. 34 i 48 - 3.000,00,

- Przebudowa drogi w Czeszewie w kierunku byłej szkoły dz. nr 146 i 148/2 – 9.872,00,

- Przebudowa drogi w kierunku Czerlin-Morakówko – 3.700,00,

- Przebudowa drogi w Konarach dz. nr 70 – 8.856,00,

- Przebudowa drogi w Morakowie dz. nr 34, 38 – 13.570,00,

- Przebudowa drogi w Smogulcu dz. 110/33 – 40.593,82.

§ 6370 – 633.022,21:

- Przebudowa drogi w Smogulcu dz. 110/33 – 633.022,21.

Realizacja wydatków w § 6370 z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19
Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

§ 6660 – 38.182,50:

Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych. Zwrot dotacji w wyniku błędnej interpretacji postanowień umowy (nr 147/2022 z dnia 20.04.2022 r. zawartej z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego) dotyczących szerokości przebudowywanych dróg w Grabowie i Czeszewie objętych dofinansowaniem. Do dofinansowania zakwalifikowano całe przebudowywane drogi o szerokości min. 4m wraz z poboczami, podczas gdy należało przyjąć tylko odcinki przebudowanych dróg o szerokości jezdni co najmniej 4m.

W związku ze zwrotem dotacji otrzymanej na podstawie w/w umowy poniesiono także wydatki bieżące w § 4570 - 6.537,36 to odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat.

Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych - wykonanie – 71,61% - 24.539,90.

Wydatki bieżące

- zakup materiałów na wymianę zniszczonych elementów wiat przystankowych w Gołańczy i w Grabowie	1.000,00	(4210)
- wykonanie remontów przystanków autobusowych - Morakowo, Panigródz, Lęgniszewo, Potulin, Smogulec oraz Grabowo - naprawa przystanku autobusowego	22.768,53	(4270)
- wymiana zniszczonych elementów wiat przystankowych w Gołańczy i w Grabowie	499,37	(4300)
- ubezpieczenie mienia	272,00	(4430)

Pozostała działalność - wykonanie – 93,34% - 180.330,95.

Wydatki bieżące.

„Zastosowanie znaków aktywnych w ruchu drogowym oraz pieszym na terenie Miasta i Gminy Gołańcz” - (wsparcie realizacji zadań, o których mowa w art. 70k ust. 1 Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego)	108.000,00	(4210)
	24.963,00	(4300)
- wykonanie stałej organizacji ruchu Morakowo, wykonanie oznakowania poziomego cienkowiejskiego ul. Sportowa, wykonanie aktualizacji elektrycznej ewidencji dróg	42.007,95	(4300)
- ubezpieczenie mienia	5.360,00	(4430)

Dział 630

5.179,60

TURYSTYKA

wykonanie w stosunku do planu – 21,14%

Pozostała działalność - wykonanie – 21,14% - **5.179,60.**Wydatki bieżące.

- zakup lampy solarne przy ścieżce rowerowej – 3.000,00,
- naprawa lamp solarnych przy ścieżce rowerowej – 2.166,00,
- ubezpieczenie mienia – 13,60.

Dział 700**104.320,06****GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

wykonanie w stosunku do planu – 78,42%

Gospodarka gruntami i nieruchomościami - wykonanie – 78,42% - **104.320,06.**Wydatki bieżące – 88.794,40

- m.in. akty notarialne, opłata za czynsz dzierżawny, ustalenie stanu prawnego granic z odszukaniem na gruncie znaków granicznych dla drogi gminnej, operat szacunkowy działki, użytkowanie wieczyste, ogłoszenie w prasie, wypisy z rejestru gruntów, stabilizacja punktów granicznych na działkach, wyodrębnienia lokali, wykonanie projektu podziału na działki, wycena nieruchomości 87.739,86 (4300)
- różne opłaty i składki 1.054,54 (4430)

Wydatki majątkowe - 15.525,66:

Wykup czterech działek przy ul. Sportowej w Gołańczy – 15.525,66,

Wykup udziałów do działki nr 379/37 przy ul. Osada w Gołańczy – 0,00.

Dział 710**23.648,11****DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** wykonanie w stosunku do planu 83,56%**Plany zagospodarowania przestrzennego** – wykonanie – 88,07% - **8.807,00.**

.

Wydatki bieżące, w tym m.in.:

- wydatki związane ze sporządzeniem studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego, ogłoszenia w prasie 8.807,00 (4300)

Cmentarze - wykonanie – 87,89% - **1.142,60.**

Wydatki bieżące, w tym zakup zniczy, środka do czyszczenia pomników - miejsca pamięci cmentarze 1.060,60 (4210)

- wydanie zezwolenia na prowadzenie prac konserwatorskich przy nagrobkach porucznika Z. Kujawskiego znajdującego się na cmentarzu w Smogulcu 82,00 (4430)

Pozostała działalność – wykonanie – 80,58% - **13.698,51.**

13.698,51 (4300)

Wydatki bieżące, w tym:

- opracowanie projektów decyzji przez architektów

Dział 750**5.559.118,70****ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

wykonanie w stosunku do planu – 90,65%

Urzędy Wojewódzkie – wykonanie – 95,72% - **308.594,22.**Wydatki bieżące, w tym:

wydatki finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami to 117.254,00. Wydatki sfinansowane ze środków gminy to 191.340,22.

- płace i pochodne od płac (4010,4040,4110,4120,4710)	261.396,00	
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.347,68	(4440)
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.061,73	(4360)
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	740,00	(4700)
- zakup materiałów i wyposażenia	3.915,38	(4210)
- zakup usług pozostałych w tym m.in. przeprowadzenie renowacji 75szt. ksiąg urzędu stanu cywilnego w Gołańczy, przesyłki pocztowe,	32.690,13	(4300)
- zakup usług zdrowotnych	430,00	(4280)
- wypłata delegacji krajowych	317,40	(4410)
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.695,90	(3020)

Rady Gmin (miast i miast na prawach powiatu) - wykonanie – 89,53% - **248.485,55.**Wydatki bieżące, w tym:

1. różne wydatki na rzecz osób fizycznych - wypłaty diet: przewodniczącego rady, w-ce przewodniczących, radnych, delegacje służbowe krajowe	220.242,65	(3030)
2. m.in. zakup kwiatów, art. biurowych, zakup kalendarzy książkowych, zak. gazety, zakup aplikacji RADA, licencja legislator,	11.617,61	(4210)
3. m.in. - opłata pocztowa, usługa streamingu, wykonanie pieczętek, usługa konwersji zapisu audio, szkolenia dla przewodniczącego rady, I -wice, pobyt podczas szkolenia (zjazd przewodniczących), odnowienie podpisu elektrycznego na karcie dla radnych	16.005,37	(4300)
4. za rozmowy komórkowe (przewodniczącego rady)	619,92	(4360)

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - wykonanie – 91,99% - **4.068.914,36**Wydatki bieżące – 4.043.914,36, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13.915,00	(3020)
- płace i pochodne od płac (4010,4040,4110,4120,4170,4710),	2.877.615,32	

w tym. wydatki związane z zatrudnieniem m.in. pracowników,
pracowników publicznych, stażystów.

- podróże służbowe zagraniczne	998,84	(4420)
- zakup m.in.: tonerów i elementów do kserokopiarki, programów komp., elementów do komp., urządzenie wielofunkcyjne, mysz, klawiatura, niszczarka, zakup oprogramowania, art. spożywczych, śr. czystości, art. przemysłowych do remontu sali sesyjnej, prasy, książek, paliwa do agregatu, zakup art. przemysłowych (baterie, zamki, wylewka, zawór) zak. telef., czajników, krzeseł biurowych, zakup rolet wewnętrznych, głośników do sali sesyjnej, zakup mównicy, zakup druków, art. elektryczne do remontu sali nr 4, zakup art. biurowych, środków czystości	241.585,05	(4210)
- zakup energii, wody, gazu	151.880,02	(4260)
- konserwacja systemu alarmowego, przegląd gaśnic, naprawa oświetlenia w biurach, konserwacja ksera, przegląd agregatu prądotwórczego, remont sali sesyjnej, naprawa układu drukującego drukarki BROTHER, naprawa awarii układu głównego zasilania budynku UMiG, przegląd kotłowni, instalacji gazowej w budynku, kotłowni umig	30.675,02	(4270)
- zakup usług zdrowotnych	4.663,00	(4280)
- m.in.: prowizje bankowe, opłata abonamentowa, opłata pocztowa (przesyłki), usługa informatyczna, opieka autorska na programy, badanie techniczne urządzenia BOX, wykonanie instalacji elektrycznej na sali sesyjnej, ścieki bytowe, odbiór odpadów, czynsz za dystrybutor, wykonanie pieczętek, usługa inspek. ochrony danych, odnowienie podpisu elektronicznego, usługa dostosowania strony WWW, serwis i dzierżawa centrali, usługa prawnicza, usługa pralnicza, usługi w zakresie BHP, audyt wewnętrzny, usługa doradztwa podatkowego, kurier, koszt dostawy, usł transportowa montaż klimatyzacji biurowej, montaż instalacji nagłośnieniowej - głośników na salę sesyjną	578.404,25	(4300)
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	31.478,05	(4360)
- wypłata delegacji krajowych, ryczałty za rozjazdy	23.028,56	(4410)
- m.in. opłaty w celu uzyskania informacji o niekaralności pracownika, ubezpieczenia sprzętu i mienia	8.427,54	(4430)
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55.193,72	(4440)
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26.049,99	(4700)

Wydatki majątkowe – 25.000,00:

- Modernizacja oświetlenia w budynku UMiG Gołańcz –
25.000,00 .

W tym realizacja wydatków w z Funduszu Peciwdziałania

COVID- 19 w kwocie 10.476,16, tj. ze zgromadzonych na rachunku bankowym odsetek na dzień 31.12.2022 r. od środków covid przeznaczonych na wypłaty dodatku węglowego, rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych, dodatku dla podmiotów wrażliwych, innych źródeł ciepła –

z przeznaczeniem na przedsięwzięcia służące zwiększeniu efektywności energetycznej

Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wykonanie - 81,90% - **95.767,73.**

Wydatki bieżące.

- zakup materiałów i wyposażenia: m.in. kwiatów, art. spożywczych, art. promocyjnych, zak. statuetek, medali, pucharów, zak. nagród - podnoszenie ciężarów na olimpiadzie młodzieżowej, udział w Sejmie Dzieci i Młodzieży, nagród w konkursie ruchu drogowego,	42.767,85	(4210)
- m.in. wykonanie materiałów wideo, ogłoszenia w prasie, wykonanie gadżetów reklamowych, wykonanie artykułów promocyjnych, usługa szycia-stroje na występy artystyczne dla chóru "Kasztelanki", usługa gastronomiczna, przewóz osób na trasie - przejazd delegacji do czeskiej gminy partnerskiej.	52.999,88	(4300)

Pozostała działalność - wykonanie – 84,39% - **837.356,84**

Wydatki bieżące.

1. wynagrodzenie agencyjno - prowizyjne	47.765,00	(4100)
2. różne wydatki na rzecz osób fizycznych - wypłaty diet dla sołtysów	168.133,50	(3030)
3. artykuły związane z obsługą uroczystego wręczenia medali za długoletnie pożycie małżeńskie,	6.950,72	(4210)
4. wydatki Rady dotyczące sołectw m.in. – kwiaty, art. biurowe, prasa sołecka, kalendarze dla sołtysów,	3.392,89	(4210)
5. wykonanie biuletynu ECHO,	55.615,68	(4300)
6. usługi związane z obsługą uroczystego wręczenia medali za długoletnie pożycie małżeńskie,	4.267,60	(4300)
7. usługa zastępstwa w rozliczaniu podatku VAT,	123.760,73	(4300)
8. opracowanie dokumentacji dla potrzeb przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówień publicznych, usługa doradztwa podatkowego - schematy podatkowe, postępowanie mediacyjne	8.344,39	(4300)
9. podatek od towarów i usług (VAT),	3.926,84	(4530)
10. m.in. opł. za przesyłkę, wykonanie pieczętki dla sołtysa,	1.433,20	(4300)
11. opłata targowa,	13.694,80	(4300)
12. strategia rozwoju miasta i gminy Gołańcz na lata 2023 - 2030,	10.455,00	(4300)
13. podatek leśny,	965,00	(4500)
14. opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej (sołtysi),	12.734,46	(4360)
15. wykonanie uzupełniającej opinii – postępowania podatkowe,	1.845,00	(4390)
16. ubezpieczenie mienia, opłaty sądowe, składki członkowskie,	55.476,18	(4430)
17. sporządzenie diagnozy w tym diagnozy czynników i zjawisk kryzysowych, służącej wyznaczeniu obszaru zdegradowanego i obszaru rewitalizacji Miasta i Gminy Gołańcz-zadanie - "Gminny Program Rewitalizacji dla Miasta i Gminy Gołańcz".	27.798,00	(4300)

Wydatki bieżące w związku z pomocą obywatelom z Ukrainy - finansowane z Funduszu Pomocy:

– 39,24

- Pesel UKR:

- art. biurowe – 39,24.

<u>Cyfrowa gmina</u>	<u>290.758,61</u>
-----------------------------	--------------------------

W dziale administracja publiczna występują wydatki na zadanie o nazwie „Cyfrowa gmina”.

Projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia. Gmina podpisała umowę na dofinansowanie zadania.

Wydatki bieżące – 155.723,61,

Wydatki majątkowe- 135.035,00

W wyniku rozliczenia końcowego zwrócono środki w wysokości 21.001,11.

<u>Dział 751</u>	<u>151.597,79</u>
-------------------------	--------------------------

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wykonanie w stosunku do planu – 97,33%

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - wykonanie - 99,14% - **1.804,18.**

Wydatki bieżące.

- aktualizacja rejestrów wyborców - płace, pochodne od płac – 1.722,29.

W ww. rozdziale wydatki są finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami.

Wydatkowano również środki z przeznaczeniem na zwrot części dotacji na prowadzenie rejestru wyborców gminy w 2022 roku (79,89) wraz z odsetkami (3,00), zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego nr DPL.3123.2.1.2023 z dnia 21 marca 2023 r., w którym zakwestionowano ilość zakupionego papieru. Łącznie – 81,89.

Wybory do Sejmu i Senatu - wykonanie – 97,30% - **149.068,21.**

Wydatki bieżące związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i Senatu RP. Wydatki finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami.

Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne – wykonanie - 97,76% - **725,40.**

Wydatki bieżące związane z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie Referendum ogólnokrajowego zarządzonego na dzień 15 października 2023 r. (4170,4110) – 725,40. Wydatki finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami.

<u>Dział 754</u>	<u>1.967.685,78</u>
-------------------------	----------------------------

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

wykonanie w stosunku do planu – 92,50%

Komendy powiatowe Policji - wykonanie – 100,00% - **50.000,00.****Wydatki majątkowe.**

Dofinansowanie zakupu radiowozu oznakowanego segmentu C dla Komendy Powiatowej Policji w Wągrowcu – 50.000,00. Rozliczono się z dotacji. W 2024 nastąpił zwrot niewykorzystanej kwoty.

Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej - wykonanie – 100,00% - **5.000,00.**

Zaplanowano wydatki bieżące na zakup umundurowania, uzbrojenia osobistego oraz sprzętu ratowniczo gaśniczego dla Komendy Powiatowej PSP w Wągrowcu. – 5.000,00. Rozliczono się z dotacji.

Ochotnicze Straże Pożarne – wykonanie – 93,46% - **1.886.269,07****Wydatki bieżące** - 295.921,48.

1. płace i pochodne od płac (4110,4170,4710) – w tym m.in.: wynagrodzenia strażaków zatrudnionych na podstawie umowy zlecenie	77.848,90	
2. różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24.215,00	(3030)
3.ubezpieczenie pojazdów strażackich jednostek i ubezpieczenie strażaków, mienia	13.564,30	(4430)
4. art. spożywcze dla jednostek OSP podczas akcji gaśniczych	439,20	(4210)
5. opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.046,72	(4360)
6. badanie członków OSP	22.650,00	(4300)
7. dojazd do przeglądu gaśnic jednostek OSP	150,00	(4300)
8. m.in. art. przemysłowe - prądownica, pas strażacki, wąż pożarniczy, hydronetka, prądowniczka, zakup olejów silnikowych, filtrów oleju, zak. węża,	9.578,10	(4210)
9. przegląd narzędzi hydraulicznych, aparatów prądotwórczych i motopompy, przegląd sprzętu wysokościowego, przegląd gaśnic, aparatu FENZY w jednostkach OSP	17.824,12	(4270)
10. zakup gaśnic	195,00	(4210)
11. przegląd okresowy sam. OSP Gołańcz, Panigródz, legalizacja butli powietrznej	1.420,41	(4300)

Wydatki na poszczególne jednostki OSP, m.in. na:

Chojna

przegląd samochodu	203,00	(4300)
doposażenie MDP, zakup paliwa	1.928,72	(4210)

Gołańcz

okresowe badanie sam., przegląd sam. OSP	3.253,50	(4300)
badanie psychologiczne, przegląd okresowy sprzętu wysokościowego, modernizacja instalacji elektrycznej w magazynie OSP		
naprawa instalacji elektrycznej w remizie	2.600,22	(4270)
energia elektryczna, gaz	13.097,55	(4260)
art. przemysłowe, paliwo, tlen medyczny, materiały do modernizacji instalacji	18.015,62	(4210)

elektrycznej w magazynie OSP, ubrania
koszarowe, zakup - pas strażacki, buty,
opinacze

Morakowo

zakup paliwa, zakup ubrań koszarowych,	6.249,15	(4210)
zakup aparatu powietrznego FENZY,		
doposażenie MDP		
badanie techniczne samochodu	203,00	(4300)
energia elektryczna	6.135,00	(4260)

Lęgniszewo

zakup paliwa, doposażenie MDP	1.345,40	(4210)
energia elektryczna	3.829,11	(4260)

Czeszewo

energia elektryczna	2.028,87	(4260)
zakup paliwa, doposażenie MDP	1.940,30	(4210)

Kujawki

energia elektryczna	960,47	(4260)
---------------------	--------	--------

Czerlin

energia elektryczna	3.783,06	(4260)
przegląd techniczny samochodu, udział w szkoleniu członków OSP Czerlin-na Wojewódz. Zawodach OSP	796,00	(4300)
paliwo, doposażenie MDP, zakup węży	2.378,98	(4210)

Krzyżanki

energia elektryczna	3.417,53	(4260)
zakup paliwa	437,86	(4210)
przegląd techniczny samochodu	148,00	(4300)

Panigródz

paliwo, polary, czapki, hełm, ubrania koszarowe, doposażenie MDP, zakup akumulatora,	5.335,49	(4210)
naprawa instalacji oświetleniowej pojazdu	2.398,50	(4270)
energia elektryczna	2.481,35	(4260)
badanie techniczne samochodu	203,00	(4300)

Oleszno

energia elektryczna	1.539,20	(4260)
zak. paliwa, peletu, zakup butów, ubrań koszarowych, doposażenie MDP, siekierka, węże pożarnicze	7.004,21	(4210)
przegląd samochodu	148,00	(4300)

Rybowo

energia elektryczna	8.025,04	(4260)
przegląd samochodu	98,00	(4300)
paliwo, buty strażackie, prądownica wodna	6.013,35	(4210)

W rozdziale tym zaplanowano dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - na zakupy dla jednostek OSP – 19.992,25 (§ 2820 – Gołańcz, Morakowo, Panigródz). Jednostki rozliczyły się z udzielonej dotacji.

Wydatki majątkowe:

- Budowa remizy OSP w Olesznie:

§ 6050 – 326.388,59,

§ 6370 – 1.263.959,00.

Realizacja wydatków w § 6370 z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19
Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

Obrona cywilna – wykonanie – 55,05% - **600,00.**

Wydatki bieżące, w tym:

- zakup radiotelefonu MOTOROLA – 600,00.

Zarządzanie kryzysowe – wykonanie – 43,30% - **2.598,00.**

Wydatki bieżące, w tym:

wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym - zakup radiotelefonu MOTOROLA	2.598,00	(4210)
---	----------	--------

Pozostała działalność – wykonanie – 49,40% - **23.218,71.**

Wydatki bieżące, w tym:

- | | | |
|---|-----------|--------|
| - zakup elementów na wykonanie modernizacji urządzeń monitoringu | 7.000,00 | (4210) |
| - przesyłka, dzierżawa monitoringu na terenie prywatnym | 694,00 | (4300) |
| - energia elektryczna | 851,21 | (4260) |
| - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 10.400,09 | (4360) |
| - ubezpieczenia mienia | 1.273,41 | (4430) |
| - W rozdziale tym została zaplanowana także dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - wydatki na ratownictwo i ochronę ludności, w tym na krzewienie wiedzy pożarniczej - wykonanie – 3.000,00. (stowarzyszenie HURAGAN Czesławice). Rozliczono się z dotacji. | | |

Dział 757

188.437,23

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

wykonanie w stosunku do planu – 83,75%

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek

samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki -
 wykonanie – 83,75% - **188.437,23.**

Wydatki bieżące, w tym:

- WFOŚiGW w Poznaniu	13.605,06
- BPS SA Warszawa Oddział Płock	83.765,30
- BGK Poznań	91.066,87

Dział 758

785,97

RÓŻNE ROZLICZENIA

wykonanie w stosunku do planu – 0,36%

Różne rozliczenia finansowe - wykonanie – 55,74% - **785,97** (wydatki bieżące).

Wydatki w rozdziale różne rozliczenia finansowe:

§ 4570 – 25,00 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat,

§ 4580 – 617,33 – pozostałe odsetki,

§ 4600 – 143,64 - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

1.Kara umowna od sceny plenerowej w m. Czesławice - zgodnie z zawartą umową o przyłączenie do sieci dotyczącą sceny plenerowej w m. Czesławice gm. Gołańcz (boisko sportowe) odbiorca – UMiG Gołańcz zobowiązany był w ciągu 60 dni od dnia doręczenia informacji o zrealizowaniu przez ENEA instalacji przyłączeniowej dokonać zgłoszenia o gotowości instalacji wewnętrznej i zobowiązany był do zawarcia umowy kompleksowej na dystrybucję i sprzedaż energii elektrycznej. Informacja o zrealizowaniu przez ENEA instalacji przyłączeniowej sceny plenerowej wpłynęła do tut. urzędu w lipcu 2021 roku. Instalacja wewnętrzna miała zostać wykonana przy udziale sołectwa, po czym urząd miał dokonać zgłoszenia i miała zostać zawarta umowa kompleksowa. Z uwagi na sytuację pandemiczną nie udało się zapewnić wykonania instalacji w ustalonym terminie. Zgłoszenie o gotowości instalacji wewnętrznej i o zawarcie umowy kompleksowej wysłano w dniu 03.12.2021 r. – umowa została zawarta z dniem 01.02.2022 r. Naliczono gminie karę umowną. Część kary uregulowano w grudniu 2021r. Naliczono gminie karę umowną, która została zaplanowana w budżecie roku 2022 r. Z uwagi na rozbieżności pomiędzy jednostką, a operatorem w zakresie ewidencji oraz wysokości pozostałej części kary plan został ustalony ponownie w roku 2023 w celu zapłaty i zakończenia sprawy – poniesione wydatki to 88,32.

2.Druga kara wynika z zawartej umowy o przyłączenie do sieci dworca kolejowego w Gołańczy w ramach rewitalizacji dworca odbiorca – UMiG Gołańcz zobowiązany był w ciągu 90 dni od dnia doręczenia informacji o zrealizowaniu przez ENEA instalacji przyłączeniowej dokonać zgłoszenia o gotowości instalacji wewnętrznej i zobowiązany był do zawarcia umowy kompleksowej na dystrybucję i sprzedaż energii elektrycznej. Informacja o zrealizowaniu przez ENEA instalacji przyłączeniowej do dworca wpłynęła do tut. urzędu 1 grudnia 2021 r. Instalacja wewnętrzna nie była jeszcze gotowa (pandemia), a wykonana została dnia 27.03.2022 r., po czym urząd wystąpił dnia 28.03.2022 r. z informacją o gotowości instalacji odbiorcy i wnioskiem zawarcie umowy kompleksowej. Z potwierdzenia odbioru wniosku wynika, że nasze dokumenty dotarły na początku kwietnia. Enea ma na zawarcie umowy 30 dni, więc należało przyjąć za dzień podpisania umowy 01.05.2022 r. Po negatywnej weryfikacji naszego wniosku z marca 2022 r., o zawarcie umowy kompleksowej, złożono kolejny wniosek, po którym otrzymaliśmy pismo z możliwością zawarcia umowy lecz z kwalifikacją taryf niezgodną ze stanem faktycznym i niekorzystnym finansowo. W związku z tym na początku czerwca ubiegłego roku przesłano do Enea zgodnie z zaleceniami 6 odrębnych wniosków na powstałe i istniejące punkty poboru w budynku Dworzec kolejowy w Gołańczy. Po podpisaniu obustronnie umowy z datą podpisania nadaną przez Enea na dzień

15.07.2022 r., do 24.07.2023 r., nie otrzymaliśmy naliczenia kar za niedotrzymanie terminu zawarcia umowy, a w 2022 r. były zaplanowane jeszcze środki na ten cel.

Notę z wyliczoną karą 55,32 za okres od 10.06.2022 r. do 21.06.2022 r. otrzymaliśmy pod koniec lipca br. – poniesione wydatki to 55,32.

3. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat w związku z zapłatą zobowiązań (PFRON) po terminie, PFRON-em, rozbieżności w zakresie ewidencji pomiędzy, PFRON-em, a gminą – 25,00.

Odsetki z tytułu nie otrzymania fa z ENEA. Otrzymano duplikaty, które opłacono. Operator utrzymuje wysłanie fa. W jednostce w ewidencji obiegu dokumentów faktur pierwotnych brak. Sprawa była wyjaśniana z operatorem, gdzie urząd kwestionował notę odsetkową w tym zakresie – 192,80(176,53+16,27-czesław.).

Za nieterminowe opłacenie energii elektrycznej naliczono odsetki (głównie SUW Potulin) i dotyczą sytuacji, w których nie docierały do nas faktury w wersji papierowej. Dlatego założone zostało konto eBOK, niestety automatycznie włączone zostało w eBOK polecenie przesyłania faktur drogą elektroniczną, co poskutkowało znowu brakiem faktur w wersji papierowej, czego nie byliśmy świadomi – system eBOK nie podaje takiej informacji. W związku z czym płatność nastąpiła po terminach określonych na fakturach. Na chwilę obecną w celu wyeliminowania sytuacji opisanych powyżej, po konsultacjach z infolinią Enea wprowadzono dezaktywację przesyłania elektronicznego faktur i ustalono codzienny nadzór nad informacją systemu eBOK – 424,53.

Rezerwy ogólne i celowe - wykonanie - 0,00% - **0,00** (wydatki bieżące).

Plan 140.000,00, tj. rezerwa celowa z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwa nie została rozdysponowana do końca roku budżetowego. Planu nie zmniejszono na ostatniej sesji z uwagi na to, że w nieprzewidzianych przypadkach środki mogłyby zostać wykorzystane nawet w ostatni dzień roku budżetowego.

77.403,11 to kwota nierozdysponowanej do końca roku rezerwy ogólnej.

Dział 801

19.570.389,28

OŚWIATA I WYCHOWANIE

wykonanie w stosunku do planu – 95,79%

Szkoły podstawowe - wykonanie - 96,79% - 10.583.513,35..

Wydatki bieżące

Płace i pochodne od płac (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4710, 4790, 4800)

8.407.828,76

w tym :

składki na PPK. (SP. Goł., SP. Panigródz, SP. Smogulec)

wynagrodzenia bezosobowe

Um. Zlecenie 28.627,24 za:

- Udział jako członek komisji w przeprowadzeniu egzaminu w sprawie nadania awansu zawodowego n-la (SP. Gołańcz, SP. Panigródz) - 1.500,00
- Wykonanie diagnozy infrastruktury teleinformatycznej (SP.Goł.) - 2.372,00
- Wdrożenie nowych pracowników na stanowiska d/s. płac i księgowości (SP.Gołańcz, Morakowo, Panigródz, Smogulec) - 20.489,24
- Wyremontowanie schodów zewnętrznych, malowanie klatki i ścian w piwnicy Domu N-la (SP.Smogulec). - 3.081,00
- Gipsowanie, szlifowanie i uzupełnianie ubytków tynku, - 1.185,00

naprawa okien w klasach szkolnych (SP.Smogulec)

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:		404.636,48
- Pomoc zdrowotna dla nauczycieli i ekwiwalenty BHP	- 30.485,14	
- Dodatki wiejskie dla nauczycieli	- 374.151,34	
Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń:		77.625,00
- Wyplacono nagrodę specjalną dla nauczycieli z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej		
Zakup materiałów i wyposażenia:		335.265,44
- Zakup literat. fachowej, prasy, znaczków, druków szkolnych i art. biurowych, podręczników, zakup tonerów, programów zakup innowacyjnej licencji Microsoft i akcesoriów komputerowych, jadłospisu dla stołówki w SP.Gołańcz	- 84.056,09	
- Zakup paliwa do samochodu (SP.Gołańcz) i kosiarki (SP.Gołańcz, Morakowo, Panigródz, Smogulec)	- 2.240,82	
- Zakup art. przemysł.: mat. budowlanych i armatury do remontu w szkole, części do serwerowni, (SP.Gołańcz, Morakowo, Panigródz, Smogulec) oraz zakup gabloty, mebli szkolnych, zak. ekranu i projektora, elementów sprawnościowych na plac zabaw, kostki brukowej, kserokopiarki, (SP.Gołańcz.), mikrofonów bezprzewodowych, kolumn, krzesła biurowego, kubków z nadrukiem (SP.Morakowo), monitora, zakup części do kosiarki, gaśnicy, woreczków gimnastycznych (SP.Smogulec)	- 121.821,77	
- Zak. środków czystości i do dezynfekcji	- 22.222,88	
- Zakup węgla	- 103.277,40	
- Zakup drukarki Brother DCP-T420W do biblioteki (SP.Panigródz.) w ramach <u>Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa</u> – dofinansowanie z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.- 1.100,00 i wkład własny - 6,48.	- 1.106,48	
- Zakup biletów w ramach programu pod nazwą „Poznaj Polskę”- wkład własny (SP.Smogulec)	- 540,00	
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek:	-	5.943,90
- Zakup literatury pomocniczej do zajęć, zakup książek do biblioteki, m.in.: pomoce dydaktyczne do zajęć	- 3.293,90	
- W ramach <u>Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa</u> zakup książek wykorzystanych do zajęć z dziećmi w bibliotece. Wydatek finansowany z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - 1.900,00. (SP. Panigródz)	- 1.900,00	
- W ramach <u>Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa</u> zakup książek wykorzystanych do zajęć z dziećmi w bibliotece i zakup Drukarki Brother DCP-T420W do biblioteki - część finansowana z wkładu własnego – 750,00 (SP.Panigródz)	- 750,00	

Zakup energii: (dostawa wody, energii elektrycznej, gazu)		233.572,25
Zakup usług remontowych:		185.026,36
- Konserwacja ksera, przegląd gaśnic (SP.Gołańcz., Morakowo, Panigródz, Smogulec), dźwigu, urządzeń technicznych, czyszczenie elewacji jednej ściany budynku Sali gimnastycznej (SP.Gołańcz) i in. drobne naprawy	-	32.488,36
- Malowanie korytarza i położenie płytek, remont obieralni i usunięcie awarii kanalizacyjnej (SP. Gołańcz)	-	18.217,00
- Naprawa dachu szkolnego, kominów i za pełnienie funkcji insp SP Gołańcz.	-	107.871,00
- Wyremontowanie klasy i Sali gimnastycznej, usunięcie awarii hydraulicznej, odnowienie obudowy grzejników (SP.Morakowo), kl. lekcyjn. (SP. Panigródz)	-	26.450,00
Zakup usług zdrowotnych:		2.290,00
Zakup usług pozostałych:		291.148,10
- Opłaty bankowe, opłaty abonamentowe, RTV, opłaty za przegląd gaśnic, za utrzymanie strony internetowej, koszty wysyłki i in. opłaty	-	9.788,62
- usługi serwisowe: przegląd ksera, rejestracja samochodu, wymiana kół, usługi w zakresie BHP , Inspektora Ochrony Danych, usługi informatyczne, za utrzymanie strony internet, usługi kominiarskie, transport uczniów, okresowy przegląd budynków i kotłowni gazowej, badania elektryczne, usługa prawna, modernizacja komputerów i wdrożenie pracowników oraz wywołanie zdjęć (SP. Morakowo) itp.	-	239.928,85
- Wywóz odpadów komunalnych	-	29.589,84
- Odprowadzenie i wywóz ścieków bytowych		11.840,79
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	-	13.038,47
Podróże służbowe krajowe	-	4.694,74
Różne opłaty i składki (opłaty za ubezpieczenie mienia, sprzętu komputerowego, samochodu, opłaty za prowadzenie KZP,)	-	32.289,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	318.433,28
Podatek od nieruchomości	-	376,00
Podatek od towarów i usług (VAT) Odprowadzony Vat	-	2.353,82

Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	13.372,22
Oplaty za udział w szkoleniu i delegacje za wyjazd na szkolenia		

Wydatki majątkowe - 117.265,05

- SP. Gołańcz zadanie inwestycyjne pt.: "Instalacja Gazowa Szkoła Podstawowa Gołańcz II."	-	61.500,00
- SP. Morakowo zadanie inwestycyjne pn.: ZAKUP PIECA Z MONTAŻEM - SP. MORAKOWO	-	40.869,01
- SP. Smogulec zadanie inwestycyjne pn.: Podjazd dla osób niepełnosprawnych z montażem.	-	14.896,04

-Wydatki realizowane w ramach Funduszu Pomocy – edukacja dzieci z Ukrainy – 138.354,48.

Wydatki bieżące.

Płace i pochodne od płac (§ 4750, 4850)	-	61.895,06
- § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy. Zakup art. papierniczych, ekranu i projektora, biurka, szafek, zakup materiału na remont pomieszczenia szkolnego, zakup wykładziny dywanowej (SP. Gołańcz).	-	76.459,42

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - wykonanie – 95,28 % - **919.917,35.**

Wydatki bieżące, w tym:

Płace i pochodne od płac (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4790, 4800)	836.242,70
---	------------

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:	29.775,12
--	-----------

- Dodatki wiejskie dla nauczycieli, zapomoga zdrowotna n-li i ekwiwalent bhp

Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	6.750,00
---	----------

- Wyplacono nagrodę specjalną dla nauczycieli z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej.

Zakup materiałów i wyposażenia:	-	5.442,41
---------------------------------	---	----------

- Zakup art. papierniczych, biurowych do pracy z dziećmi, klocków (SP. Gołańcz, SP. Morakowo,), zakup śr. czystości, magnetofonu, drabiny (SP. Smogulec)

Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek:	5.044,80
--	----------

- Zakup podręczników do biblioteki na zajęcia z dziećmi w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa – finansowane z dotacji celowej na zadania własne 2.500,00 i wkład własny 625,00 (SP. Gołańcz),
Zakup podręczników do biblioteki na zajęcia z dziećmi w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa – finansowane z dotacji na zadania własne 1.500,00 i wkład własny 419,80 (SP. Morakowo)

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	34.512,32
--	---	-----------

W rozdziale część wydatków w kwocie 40.183,00 jest finansowana z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na finansowanie własnych zadań bieżących gmin.

-Wydatki realizowane w ramach Funduszu Pomocy – edukacja dzieci z Ukrainy **2.150,00**

Wydatki bieżące.

Płace i pochodne od płac (§ 4750, 4850) - 2.150,00

Przedszkola - wykonanie – 93,57% - **5.308.556,60.**

Wydatki bieżące – 2.352.723,96

Wydatki majątkowe – 2.955.832,64

Wydatki UMiG w Gołańczy – 3.161.503,29

Wydatki bieżące. Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – uczęszczanie dziecka z terenu Miasta i Gminy Gołańcz do przedszkola niepublicznego dotowanego przez Miasto Wągrowiec (43.466,94), Gminę Szamocin (10.149,84) oraz Gminę Budzyń (791,18) – razem 54.407,96.

Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 151.262,69 - uczęszczanie dzieci z terenu Miasta i Gminy Gołańcz do Przedszkola Publicznego w Gminie Margonin – 26.627,28, Gminie Wapno – 52.649,27, Gminie Wągrowiec – 71.986,14.

Jednostki rozliczyły się z otrzymanych środków.

Wydatki majątkowe – 2.955.832,64:

- Rozbudowa budynku przedszkola publicznego w Gołańczy:

§ 6050 – 118.584,53,

§ 6370 – 2.837.248,11.

Realizacja wydatków w § 6370 z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19 – Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

Wydatki Przedszkola Publicznego w Gołańczy –2.147.053,31

Wydatki bieżące, w tym:

Płace i pochodne od płac (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4790, 4800) w tym: 1.687.633,61

Um. zlecenie za

- Wdrożenie nowych pracowników na stanowiska d/s. płac i księgowości 2.582,24

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń: 57.689,00

- pomoc zdrowotna dla nauczycieli i ekwiwalenty BHP - 2.980,00

- dodatki wiejskie dla nauczycieli - 54.709,00

Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń: 13.500,00

- Wyplacono nagrodę specjalną dla nauczycieli z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej

Zakup materiałów i wyposażenia:		55.052,09
- Zakup literat. fachowej, materiałów pomocniczych do zajęć, prasy, znaczków, druków szkolnych i art. biurowych, zakup tonerów, programów i akcesoriów komputerowych	-	9.137,97
- Zakup paliwa do kosiarki	-	108,06
- Zakup art. przemysł.: mat. budowlanych , zabawek, materiały edukacyjne do zajęć z dziećmi, urządzenia wielofunkcyjnego, laptopa, niszczarki do biura, tablicy, rolet itp.	-	21.064,91
- Zakup środków czystości i dezynfekujących oraz środków chemicznych	-	4.523,95
- Zakup węgla i odpadów opałowych,	-	20.217,20
Zakup środków żywności:		77.113,96
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek:		2.959,90
- Zakup pakietu edukacyjnego do pracy z dziećmi		
Zakup energii: (dostawa wody, energii elektrycznej, gazu)	-	72.426,84
Zakup usług remontowych:		11.907,04
- Konserwacja dźwigu, kotła, koparki, przegląd gaśnic, naprawa laptopa, usunięcie awarii kotła gazowego i inne drobne naprawy	-	7.107,04
- Położenie płytek na posadzce w przedszkolu	-	4.800,00
Zakup usług zdrowotnych:		704,00
Zakup usług pozostałych:		87.624,06
- Opłaty bankowe, opłaty abonamentowe, RTV, przegląd gaśnic, koszty wysyłki, opłaty sądowe i in. opłaty	-	8.496,97
- Usługi serwisowe: usługi informatyczne, przegląd budynków, usługi kominiarskie, wykonanie opisu technicznego do kosztorysu dot. remontu w starym budynku przedszkola, wykonanie pomiarów elektrycznych, usługi w zakresie BHP i IOD, modernizacja komputerów i wdrożenie pracowników itp.	-	75.716,51
- Wywóz odpadów komunalnych	-	1.590,17
- Odprowadzenie i wywóz ścieków bytowych	-	1.820,41
Opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych	-	2.889,52
Podróże służbowe krajowe	-	142,60
Różne opłaty i składki (opłaty na ubezpieczenie mienia i sprzętu, opłaty za prowadzenie KZP)	-	2.931,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	67.595,96

Podatek od nieruchomości	-	204,00
Podatek od towarów i usług (VAT) odprowadzony Vat		828,62
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	3.125,00
Opłaty za udział w szkoleniu i delegacje za wyjazd na szkolenia. W tym wydatki finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na finansowanie własnych zadań bieżących gmin w zakresie wychowania przedszkolnego to 219.135,74.		

<u>-Wydatki realizowane w ramach Funduszu Pomocy – edukacja dzieci z Ukrainy</u>		2.726,11
<u>Wydatki bieżące.</u>		
§4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.	-	2.726,11

Dowożenie uczniów do szkół - - wykonanie - 98,65% – **1.027.670,51.**

Dowozy w tym:

- przewóz autokarem, dowóz dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych – 987.606,00,
- dowóz dzieci do szkół przez osoby prywatne – 34.678,01,
- zakup usług związanych **z edukacją dzieci z Ukrainy – 5.386,50 - Wydatki finansowane z Funduszu Pomocy.**

Technika - wykonanie -100,00% - **121.692,00.**

Wydatki bieżące. Współudział gminy w kosztach eksploatacji hali sportowej (40% ogółu kosztów) – zgodnie z Uchwałą RMiG Gołańcz VIII/76/03 z dnia 30.05.2003 r. w sprawie udziału Gminy w realizacji zadania inwestycyjnego pn. Budowa Hali Sportowej w Gołańczy oraz podpisanego w tej sprawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym w Wągrowcu. RAZEM – 121.692,00.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - wykonanie - 46,40% - **25.936,18.**

Wydatki bieżące.

Zakup materiałów i wyposażenia:		3.308,80
- zakup literatury fachowej dla nauczycieli i dyrektora		
Zakup usług pozostałych:	-	7.775,03
- Dofinansowanie do czesnego studiów podyplomowych i szkoleń dla n-li oraz koszty przesyłki		
Podróże służbowe krajowe	-	0,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	14.852,35
szkolenia i kursy dla n-li oraz koszty delegacji za szkolenia		

Zakup literatury fachowej finansowano w większości z bieżących wydatków szkoły i stąd m.in. brak wykonania na zakupach związanych m.in. z pomocą dla obywateli Ukrainy. **Wykonanie wydatków finansowanych z Funduszu Pomocy w tym rozdziale to 0,00.** Z kolei planowanych szkoleń nauczycieli nie zrealizowano w całości i przeprowadzono zdalnie. Stąd brak jest wykonania na § 4410 - podróże krajowe.

Stolówki szkolne - wykonanie – 94,03 % - **423.787,14.**

Wydatki bieżące.

Płace i pochodne od płac (§ 4010, 4040, 4110, 4120)	-	206.635,43
---	---	------------

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:		872,00
--	--	--------

- ekwiwalenty BHP

Zakup materiałów i wyposażenia	-	80.341,42
--------------------------------	---	-----------

- Zakup art. przem., zakup płytek podłogowych i ściennych do kuchni	-	3.237,42
---	---	----------

oraz w ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” zakupiono wyposażenie m.in. piec, zestaw prysznicowy, szafkę chłodziarko-zamrażarkę, zamrażarkę, szatkownicę , okap. Finansowane z dotacji celowej na zadania własne -75.768,92 i z wkładu własnego -1.335,08	-	77.104,00
--	---	-----------

Zakup środków żywności	-	101.493,81
------------------------	---	------------

Zakup usług remontowych:	-	24.876,00
--------------------------	---	-----------

- Remont sieci wodno - kanalizacyjnej z pracami adaptacyjnymi w ramach rządowego programu : „Posiłek w szkole i w domu” finansowane z wkładu własnego

Zakup usług pozostałych:	-	4.200,00
--------------------------	---	----------

Montaż wentylacji - w ramach rządowego programu : „Posiłek w szkole i w domu” finansowane z dotacji celowej na zadania własne

-	5.368,48
---	----------

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - wykonanie – 94,75% - **26.206,41.**

Wydatki bieżące.

Płace i pochodne od płac (§ 4790, 4110, 4120)		26.206,41
--	--	-----------

Wydatki te dotyczą przede wszystkim wynagrodzenia z pochodnymi nauczycieli , którzy prowadzą zajęcia z dziećmi niepełnosprawnymi o specjalnym toku nauczania. W rozdziale 80149 uwzględnia się wydatki w ramach przydzielonych środków, które są bezpośrednio przeznaczone na dzieci posiadające orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego (tj. nie uwzględnia się mediów) w oddziale przedszkolnym.

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - wykonanie - 98,99% - **932.435,16.**

Wydatki bieżące.

Płace i pochodne od płac (§ 4790, 4110, 4120) 932.435,16

Podróże służbowe krajowe - 0,00
- Dojazd do dzieci o specjalnym kształceniu

W rozdziale tym uwzględnia się tylko wydatki w ramach przydzielonych środków na dzieci posiadające orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego w szkole podstawowej.

Wydatki te dotyczą przede wszystkim wynagrodzenia z pochodnymi nauczycieli, którzy prowadzili zajęcia z tymi dziećmi. W 2023 r. nie było dojazdów, wszystkie dzieci uczęszczały do szkoły.

Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - wykonanie – 96,07% - **84.902,29.**

Wydatki bieżące.

Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek: - 83.290,07
Zakup podręczników i ćwiczeń

Zakup usług pozostałych 867,53

Koszty przesyłki i obsługi zakupu podręczników

Wydatki finansowane w ramach dotacji celowej z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż JST lub osoby fizyczne.

Wydatki finansowane z Funduszu Pomocy – podręczniki dla dzieci z Ukrainy.

744,69

Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy
Zakup podręczników i ćwiczeń dla dzieci ukraińskich, oraz papieru do ksera jako 1% obsługi zadania

Pozostała działalność - wykonanie – 89,61% - **115.772,29.**

Wydatki bieżące.

Szkoły i przedszkole – 112.192,19

Zakup usług pozostałych: 33.951,00

- Wyjazd na wycieczki w ramach programu pod nazwą „Poznaj Polskę” - wkład własny płacony przez szkołę. (W większości wkład własny ponoszony przez rodziców dzieci). - 555,00
- Wyjazd na wycieczki w ramach programu pod nazwą „Poznaj Polskę”- (SP.Morakowo, SP.Panigródz, SP.Smogulec) – finansowanie z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień - 33.396,00

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

- fundusz Świadczeń Socjalnych (emeryci n-le i obsługa) - 78.241,19

- konkursy przedmiotowe – nagrody - 2.899,99 (4210)

- ubezpieczenia mienia - 680,11 (4430)

Dział 851

1.640.557,49

OCHRONA ZDROWIA

wykonanie w stosunku do planu – 91,33%

Programy polityki zdrowotnej – wykonanie – 100,00% - **21.840,00.**

Programy polityki zdrowotnej – wydatki na Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ. 6,11,16,18,31,33,45,52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2023-2024” – wykonanie w 100%. Powiat rozliczył się z zadania. W 2024 nastąpił zwrot niewykorzystanej kwoty.

Zwalczanie narkomanii – wykonanie - 0,00% - **0,00.**

Przeciwdziałanie alkoholizmowi – – wykonanie - 75,34% - **241.607,89.**

Wydatki tego rozdziału wykonano zgodnie z preliminarzem kosztów wynikających z miejsko – gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	kwota
1.	Wypożyczenie punktu informacyjno–konsultacyjnego i świetlic środowiskowych. W ramach prowadzonych programów zakup materiałów dydaktycznych oraz literatury z zakresu profilaktyki uzależnień, doposażenie świetlic wiejskich i sal do zajęć sportowych w sprzęt sportowy, jako wczesnoszkolna profilaktyka, zakup materiałów papierniczych, pomocy dydaktycznych.	60 825,96 zł
2.	wynagrodzenia dla prowadzących świetlice środowiskowe, dla prowadzącego punkt informacyjno-konsultacyjny, terapeuty, psychologa, biegłego sądowego i psychiatry za sporządzenie opinii w zakresie uzależnień, wynagrodzenie członków komisji ds. rozwiązywania problemów alkoholowych,	86.333,19 zł
3.	Inne wydatki związane z działalnością świetlic środowiskowych, punktu konsultacyjnego, Miejsko Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz profilaktyką, rozmowy telefoniczne, Internet, delegacje.	94 448,74 zł
4.	Przeciwdziałanie narkomanii	0 zł
	Ogółem	241.607,89

Kwoty niewykorzystane w zakresie dochodów i wydatków zostaną przeznaczone na zwiększenie wydatków w celu realizacji programów ustalonych na rok 2024.

Pozostała działalność – wykonanie – 94,82% - **1.377.109,60.****Wydatki bieżące.**

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w tym na ochronę i promocję zdrowia - promowanie zdrowego stylu życia dla Stowarzyszenia Zdrowy Styl (2.000,00) oraz działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym - zajęcia aktywizujące i prozdrowotne dla osób powyżej 50. r. życia (20.000,00). Razem 22.000,00. Rozliczono się z dotacji.

Wydatki majątkowe – 1.355.109,60:

- Budowa groty solnej – **1.355.109,60.**

Realizacja wydatków w § 6050 z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19 w kwocie

996.278,02 (w tym środki otrzymane w Konkursie Rosnąca odporność – 947,000,00 oraz z kapitalizacji odsetek od ww. środków – 49.278,02)

DZIAŁ 852**4.004.276,37****POMOC SPOŁECZNA**

wykonanie 96,75% w stosunku do planu.

Domy Pomocy Społecznej - wykonanie – 99,16% - **747.662,59**

Wydatki bieżące na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego wykonano w 99,16 % - opłaty za pobyt mieszkańców Miasta i Gminy Gołańcz w Domach Pomocy Społecznej. Na koniec roku budżetowego w DPS przebywa 19 osób.

Ośrodki wsparcia – wykonanie – 99,97% - **868.851,32.**

Wydatki bieżące na ośrodki wsparcia w roku budżetowym zrealizowano z:

- I. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami – wykonanie 842.502,36 , tj. 99,99%

Realizacja wydatków przebiegała następująco:

1.Plące i pochodne od plac – (§ 4010,4040,4110,4120,4170)	652.728,45
2.Wydatki bieżące rzeczowe	189.773,91
a) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalenty bhp)	1.455,74
b) zakup materiałów i wyposażenia	60.625,75
- art. do samochodu służbowego OPEL MOVANO: olej napędowy (23.675,64), akumulator (1.838,85),	25.514,49
- zakup art. biurowych, tonerów, segregatorów, koszulek, brulionów	1.887,31
- zakup art. spożywczych (materiałów) na zajęcia do pracowni kulinarnej, materiałów do pracowni plastycznej, do zajęć świetlicowych, do pracy logopedy oraz do przeprowadzania treningów z uczestnikami ŚDS	11.700,68

- zakup środków czystości i środków higieny osobistej dla uczestników	7.567,04
- art. spożywcze na organizację spotkania integracyjnego pn. "Jesteśmy tacy sami"	1.174,60
- zakup wyposażenia m.in. komputera i laptopa z oprogramowaniem, aparatu telefonicznego, laminatora, zasilacza awaryjnego UPS, drobnego sprzętu gospodarstwa domowego m.in. czajnika elektrycznego, szklanek, misek, foremek	10.589,80
- zakup artykułów do bieżącej działalności m.in. wiązanek okolicznościowych, oprysku na chwasty, baterii umywalkowej, art. pomocniczych do pracowni	2.191,83
c) zakup energii (dostawa wody, dostawa ciepła, energia elektr.,)	26.920,03
d) zakup usług remontowych	19.998,62
- konserwacja alarmu	492,00
- naprawa elektrycznego podgrzewacza wody i uzdatniacza wody	1.300,00
- regeneracja gaśnicy	72,57
- naprawa furtki wejściowej do ŚDS	306,00
- naprawy samochodu służbowego OPEL MOVANO	11.728,05
- naprawy hydrauliczne	4.000,00
- remont tarasu wokół ŚDS	2.100,00
e) zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników)	430,00
f) zakup usług pozostałych	53.709,77
- wywóz nieczystości, ścieki, podgrzanie wody, opł.abonam.	3.700,47
- przeglądy samochodu służbowego, przełożenie opon ze względu na zmianę pory roku, usługi myjni samochodowej, usługa wulkanizacyjna, kalibracja tachografu cyfrowego	920,37
- przegląd gaśnic, przeglądy kserokopiarki	682,65
- monitoring obiektu	2.140,20
- opłaty RTV	388,90
- usługi informatyczne, ryczałt i opieka autorska programu Respons	18.191,84
- wstęp na spektakl teatralny	300,00
- usługi BHP	2.640,00
- usługi turystyczne – przewóz uczestników ŚDS na turnus rehabilitacyjny do Ustki i z powrotem, rejs statkiem, wycieczka do Lichenia, usługa gastronomiczna	10.952,00
- prowizje bankowe	468,00
- pozostałe - m.in. wykonanie pieczętki, odnowienie domeny, utrzymanie strony internetowej, wywoływanie zdjęć, dorobienie kluczy, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego, przedłużenie licencji oprogramowania antywirusowego	1.580,14
- usługi IOD	4.723,20
- archiwizacja dokumentów w składnicy akt	5.300,00
- audyt dostępności cyfrowej strony internetowej i aplikacji mobilnych	1.722,00
g) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – telefonia stacjonarna,	1.595,50

komórkowa, dostęp do internetu

h) podróże służbowe krajowe	4.747,60
i) różne opłaty i składki	3.773,00
-opłaty za ubezpieczenie samochodu OPEL MOVANO	2.194,00
-opłaty ewidencyjne	1,00
-ubezpieczenie mienia	1.578,00
j) odpisy na ZFŚŚ	12.639,90
k) pozostałe podatki na rzecz budżetów j.s.t. (podatek od śr. transportowych MOVANO BUS)	1.110,00
l) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.768,00

II. Wydatki bieżące na ośrodki wsparcia w roku budżetowym zrealizowane ze środków własnych budżetu gminy – wykonanie **26.348,96**.

Realizacja wydatków przebiegała następująco:

1. Płace i pochodne od płac – (§ 4010,4110,4120)	19.129,96
2. Wydatki bieżące rzeczowe	7.219,00
a) zakup usług pozostałych – dopłata do pobytu uczestników ŚDS na turnusie rehabilitacyjnym w Ustce	7.219,00

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - wykonanie – 63,99 % -

5.470,98

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz.U. Nr 180, poz.1493).

Wydatki bieżące.

1. Płace i pochodne od płac (§ 4170, §4110, §4120, §4710)	3.954,19
wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umowy o dzieło (wynagrodzenia bezosobowe za pełnienie dyżurów w punkcie informacyjno-konsultacyjnym do spraw przemocy w rodzinie).	
2. Wydatki bieżące rzeczowe	1.516,79
a) zakup art. spożywczych (posiedzenie zespołu interdyscyplinarnego)	431,38
b) zakup usług pozostałych (szkolenie dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego)	390,00
c) podróże służbowe krajowe	192,50
d) różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia)	3,91
e) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	499,00

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - wykonanie – 77,27% - **16.697,73**

Wydatki bieżące.

Wydatki UMiG w Golańczy – 58,05.

Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności - 58,05 (nadmiernie pobrana dotacja za poprzednie lata budżetowe). Koszty upomnień – 0,00.

Wydatki MGOPS w Golańczy 16.639,68.

Wykonanie wydatków bieżących to kwota 16.639,68 składki, na ubezpieczenia zdrowotne od zasiłków stałych finansowanych z dotacji celowej na zadania własne i 0,00 wykonania z budżetu gminy.

Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - wykonanie – 96,28 % - 176.190,81Wydatki bieżące.

1. Świadczenia społeczne – wykonano, jak poniżej:

a) zasiłki celowe – śr. budżetu gminy	123.227,53
b) zasiłki okresowe	
- finansowane z dot. celowej na zad. własne	52.963,28
- finansowane z budżetu gminy	0,00

Dodatki mieszkaniowe – wykonanie – 98,93 % - 445.193,31.Wydatki bieżące.

W rozdziale tym dokonano wypłat dodatków mieszkaniowych w wysokości 445.193,31.

Zasiłki stałe - wykonanie – 96,23 % - 187.683,20.Wydatki bieżące.**Wydatki UMiG w Golańczy – 1.514,20.**

Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności mieszczą się tutaj zwroty nienależnie pobranych świadczeń - wykonanie 1.502,60. Koszty upomnień – 11,60.

Wydatki MGOPS w Golańczy – 186.169,00.

Świadczenia społeczne – wydatki poniesione na wypłatę zasiłków stałych finansowanych z dotacji celowej na zadania własne w kwocie 186.169,00. Wykonanie z budżetu gminy – 0,00. Realizacja wydatków odbywa się na podstawie złożonych wniosków osób uprawnionych.

Ośrodki Pomocy Społecznej – wykonanie – 95,25% - 1.153.574,16.Wydatki bieżące.

W roku budżetowym wydatki OPS zrealizowano w kwocie **1.117.584,16**, z tego 57.925,00 to wydatki sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Pozostała kwota wydatków, tj. 1.059.659,16 sfinansowana została ze środków własnych budżetu gminy. Realizacja wydatków bieżących przebiegała, jak poniżej:

1. Płace i pochodne od płac (§ 4010,4040, 4110, 4120, 4170, 4710)
zatrudnienie - 12 osób (9,5 et. przelicz.), w tym wynagrodzenia bezosobowe 936.027,95
umowy zlec. i o dzieło – 2.490,00.
2. Wydatki bieżące rzeczowe 181.556,21

a) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (bez nagród) (ekwiwalenty bhp)	3.053,81
b) zakup materiałów i wyposażenia	26.035,47
- art. biurowe, druki, pisma fachowe, pieczętki, itp.	4.256,63
- zakup art. przemysłowych, m.in. regały, panele, art. AGD, itp	3.839,65
- zakup monitora, zasilaczy awaryjnych, tonerów, licencji, akcesoriów komputerowych,	10.887,47
- śr. czystości,	6.711,72
- zakup kwiatów i wiązanek okolicznościowych,	340,00
c) zakup energii (centralne ogrzewanie, zużycie wody, energii elektr.)	14.373,35
d) zakup usług remontowych	
- udział w kosztach konserwacji alarmu, kserokopiarki, bieżące remonty	5.987,20
e) zakup usług zdrowotnych	1.393,50
f) zakup usług pozostałych	83.746,18
- opłata pocztowa, w tym koszty przesyłki	10.802,18
- prowizje i obsługa bankowa	10.152,00
- aktualizacja systemu, FK „RESPONS”, usługi informat., usługi IOD, K-P	27.175,44
- ścieki, podgrzewacz wody, wywóz odpadów komun.	4.724,48
- monitoring obiektu	2.125,44
- usługi bhp	2.592,00
- zakup dostępu do aktów prawnych „LEX”	3.690,98
- zakup usług – przedłużenie licencji „Czyste powietrze”, „Dodatki mieszkaniowe i energetyczne”, „programy Antywirusowe, dod. węglowy	4.116,18
- odnowienie certyfikatu	511,80
- usługa prawna	3.106,98
- pozostałe usługi (m.in. przegląd gaśnic, systemu TV, opłata RTV, przegląd kserokopiarki)	1.598,70
- archiwizacja dokumentów, usł. niszczenia -brakowania	13.150,00
g) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7.389,07
h) opłata za czynsz za pomieszczenia biurowe	10.759,40
i) podróże służbowe krajowe	4.727,51
j) różne opłaty i składki (ubezpiecz. mienia, sprzętu elektron., bazy danych, itp.)	985,60
k) odpis na ZFŚS	20.260,12
l) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.845,00

Wydatki majątkowe.

Wykonanie wydatków ze środków budżetu gminy to **35.990,00**, z tego:

- „Zakup serwera głównego” – 20.000,00, tj. 100 % w stosunku do planu,
- „Montaż klimatyzacji w pomieszczeniach biurowych MGOPS Gołańcz” – 15.990,00, tj. 99,94 % w stosunku do planu.

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - wykonanie – 91,39% - **160.297,73.**

Wydatki bieżące zrealizowano jak poniżej:

1. Płace i pochodne od płac (§ 4110, § 4120, § 4170, § 4710) 160.297,73
wynagrodzenia bezosobowe za świadczone usługi opiekuńcze wykonane na podstawie zawartych umów zlecenie. Na koniec roku budżetowego usługami opiekuńczymi było objętych 24 podopiecznych.

Pomoc w zakresie dożywiania - wykonanie – 97,66 % - **105.829,60.**

Wydatki bieżące.

1. Świadczenia społeczne - dożywianie dzieci, młodzieży oraz osób dorosłych w ramach Wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”- wykonanie 99.217,40. W roku budżetowym dożywianie realizowane było ze środków Wojewody Wielkopolskiego – 55.180,90 (z dot. celowej na zad. własne) oraz ze środków budżetu gminy – 44.036,50.

2. Płace i pochodne od płac – wykonanie ze śr. budżetu gminy w kwocie 6.612,20. Realizacja wydatków w formie umowy zlecenie za wydawanie posiłków w Szkole Podstawowej w Smogulcu, Morakowie i Panigrodzu.

3. Wydatki bieżące rzeczowe - wykonanie ze śr. budżetu gminy w kwocie 0,00.

Pozostała działalność - wykonanie – 84,05% - **136.824,94.**

Wydatki bieżące.

Wydatki UMiG w Golańczy – 6.842,59.

1. Została przekazana dotacja celowa (udzielona w trybie art. 221 ustawy) na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównanie szans dla tych rodzin i dzieci – wsparcie działalności hospicjum – 2.500,00, wsparcie działalności warsztatów terapii zajęciowej – 2.500,00. Rozliczono się z dotacji.

2. Prace społeczno - użyteczne - 1.842,59.

Wydatki MGOPS w Golańczy – 129.982,35.

1. Realizacja II Modułu Programu pn.: „Korpus Wsparcia Seniorów” w 2023 r. – wykonanie **12.904,92**. Celem strategiczny programu to poprawa bezpieczeństwa oraz możliwość samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych przez dostęp do tzw. „opieki na odległość”. W roku budżetowym Program realizowany był z dotacji celowej budżetu państwa – 6.672,97 oraz ze środków budżetu gminy – 6.231,95.

W rozdziale tym poniesiono wydatki na:

- płace i pochodne od płac – 1.904,92.

Realizacja wyłącznie w formie dodatku specjalnego dla osób bezpośrednio realizujących zadanie.

- wydatki bieżące rzeczowe – 11.000,00.

Poniesiono wydatki na zakup dodatkowych opasek życia dla 4 seniorów oraz usługę teleopieki dla 15 seniorów.

2. Świadczenie z Funduszu Pomocy – wykonanie **2.165,20**. W rozdziale tym poniesiono wydatki na:

- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – 1.765,20.

- wypłatę zasiłku celowego – 400,00.

Wydatki poniesiono na podstawie art. 29 i art. 30 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz.103 ze zm.),

3. „Pomoc dzieciom niepełnosprawnym lub długotrwale chorym mieszkańcom Miasta i Gminy Gołańcz w dostępie do rehabilitacji ruchowej na 2023 r.” wykonanie – 80.323,82. Programem osłonowym objęto 19 dzieci niepełnosprawnych oraz długotrwale i ciężko chorych w postaci dofinansowania rehabilitacji ruchowej.

4. Pozostałe wydatki – środki własne: 34.588,41

a) płace i pochodne od płac – wykonanie 3.000,00.

W roku budżetowym zrealizowano zaplanowany wydatek na naprawę sprzętu rehabilitacyjnego- usługa w formie umowy zlecenia,

b) zakup materiałów i wyposażenia – wykonanie – 21.349,82,
zakupiono sprzęt rehabilitacyjny do wypożyczalni za kwotę 19.700,00 oraz artykuły spożywcze i przemysłowe m.in. na spotkanie „Jesteśmy Tacy Sami”, „Mikołajki”, Spotkanie Świąteczne w ŚDS, WTZ za kwotę 1.649,82,

c) zakup usług pozostałych – wykonanie – 9.907,44,
zrealizowano usługi transportowe m.in. na przewóz żywności z BŻ, przewóz sprzętu rehabilitacyjnego, przewóz podopiecznych na badania lekarskie, koszty dostawy (2.263,68), współorganizacja imprez: „Jesteśmy Tacy Sami”(5.543,76), „Mikołajki” (2.100,00)

d) różne opłaty i składki – wykonanie 331,15,
ubezpieczenie sprzętu rehabilitacyjnego w wypożyczalni.

Dział 853 41.024,36

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - wykonanie w stosunku do planu – 99,86 %, z tego:

Pozostała działalność - wykonanie 99,86% - **41.024,36.**

Wydatki bieżące.

Wydatki UMiG w Gołańczy – 18.360,00:

Realizacja wydatków w rozdziale z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19

- zwrot nie wykorzystanych środków na dodatek węglowy za listopad 2022. Środki te to pozostałe na rachunku MiG (na dzień 31 grudnia 2022 r.) zostały zabezpieczone na wypłaty dodatków węglowych w 2023 r. w związku z toczącymi się procesami odwoławczymi w SKO oraz jednym wnioskiem otrzymanym wg. właściwości miejscowej z innej gminy co do którego wezwano wnioskodawcę do złożenia wyjaśnień mogących mieć wpływ na finalne zakończenie sprawy. Z uwagi na toczące się postępowania nie było możliwości wypłaty ww. środków w określonym terminie, tj. do dnia 13 stycznia 2023 r. – zgodnie z pismem Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 29 grudnia 2022 r., stąd dokonano ich zwrotu na rachunek Wojewody Wielkopolskiego – 18.360,00.

Wydatki MGOPS w Gołańczy – 22.664,36

I. Realizacja wydatków w rozdziale z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19 – wykonanie 22.664,36, z tego:

1. Dodatek węglowy – wykonanie **15.300,00**, z tego:
 - Wypłata świadczeń 15.000,00
W rozdziale tym poniesiono wydatki na podstawie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 roku o dodatku węglowym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1630) na wypłatę dodatków węglowych w formie jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 3000,00 mającego zrekomensować wzrost cen węgla.
 - Wydatki bieżące rzeczowe 300,00
 - a) zakup usług pozostałych (udział w kosztach przedłużenia licencji na oprogramowanie) - 300,00
2. Dodatek dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych – innych źródeł ciepła – dodatek elektryczny - wykonanie **7.140,00**, z tego:
 - Wypłata świadczeń 7.000,00
W rozdziale tym poniesiono wydatki na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1772 z póź. zm.) na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych w formie jednorazowego świadczenia pieniężnego,
 - Wydatki bieżące rzeczowe 140,00
 - a) zakup usług pozostałych (usługi pocztowe, informatyczne)- 140,00
3. Refundacja podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych – wykonanie **224,36**, z tego:
 - Wypłata świadczeń 219,96
W rozdziale tym poniesiono wydatki na podstawie ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2022 r. poz. 2687) na wypłatę refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych.
 - Wydatki bieżące rzeczowe 4,40
 - a) zakup materiałów i wyposażenia (art. biurowe) - 4,40

Realizacja wydatków w § 2950, 3110, 4210, 4300 z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19

Dział 854

156.423,95

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

wykonanie w stosunku do planu – 48,45%,

Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży - wykonanie - 100,00% - 12.000,00.

Wydatki bieżące.

Dotacja celowa (udzielona w trybie art. 221 ustawy) na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - wydatki na naukę, edukację, oświatę i wychowanie – edukacyjna opieka wychowawcza – wydatki związane z organizacją półkolonii. Dokonano rozliczenia dotacji.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym - wykonanie – 40,69% -**111.711,95.****Wydatki bieżące.**

1. W okresie od 01.01.2023 r. – 30.06.2023 r. – przyznano pomoc materialną w formie studium szkolnego – 93 uczniom. W okresie od 01.09.2023 r. – 30.12.2023 r. – przyznano stypendium szkolne 97 uczniom

Łącznie – 104.892,80.

Przyznano 1 zasiłek szkolny w okresie od 01.01.2023 r. – 30.12.2023 r. – 400,00.

W tym wydatki finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na finansowanie własnych zadań bieżących gmin oraz budżetu gminy w kwocie 84.234,24.

2. W okresie od 01.01.2023 r. – 30.06.2023 r. – przyznano pomoc materialną w formie studium szkolnego dla 4 uczniów z Ukrainy. W okresie od 01.09.2023 r. – 30.12.2023 r. – przyznano stypendium szkolne dla 6 uczniów z Ukrainy.

Łączne wydatki finansowane z Funduszu Pomocy – stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy to 4.761,60.

3. „Wyprawka szkolna” - wydatki z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowane w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych – 1.657,55.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym - wykonanie - 90,12% - **32.712,00****Wydatki bieżące.**

- stypendia dla uczniów za osiągnięcia sportowe i wyniki w nauce - 32.712,00

Dział 855**6.924.504,63**

RODZINA - wykonanie w stosunku do planu – 97,68%

Świadczenie wychowawcze – wykonanie – 3,84% - **2.283,12.****Wydatki UMiG Golańcz – 2.283,12.****Wydatki bieżące.**

W ww. rozdziale występują wydatki z tytułu zwrotu nadmiernie pobranej dotacji za lata ubiegłe– 1.591,30. Wykonanie kosztów upomnień – 0,00 i odsetek – 691,82.

Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - wykonanie - 98,86% - **6.440.352,19.**

Wydatki UMiG Golańcz – 13.201,65.**Wydatki bieżące.**

Zostały zrealizowane wydatki z tytułu zwrotu nadmiernie pobranej dotacji za lata ubiegłe (środki do odesłania na konto Woj.) – 9.972,33. Koszty upomnień wykonanie 8,80, odsetki – 3.220,52.

Wydatki MGOPS w Gołańczy - 6.427.150,54.**Wydatki bieżące.**

Zadanie wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych zrealizowano jak poniżej:

- z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami - wykonanie 6.349.104,59,
- środków własnych z budżetu gminy na realizację zadań bieżących – wykonanie 42.558,89.
- z dotacji celowej otrzymanej 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 - wykonanie 35.487,06.

1. Świadczenia rodzinne i składki emerytalne, rentowe od zasiłkobiorców –	<u>6.198.671,21</u>
a) świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny (realizacja odbywała się na podstawie złożonych wniosków osób uprawnionych do otrzymywania świadczeń rodzinnych)	5.704.897,95
b) składki emerytalne i rentowe od zasiłkobiorców (§ 4110)	493.773,26
2. Świadczenia wychowawcze - wyk. 100 %. Realizacja wydatków odbywała się w związku z zobowiązaniami wymagalnymi skarbu państwa, należnymi za okres świadczeniowy do 31maja 2022 r.	<u>33.493,96</u>
3. Płace i pochodne od płac (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4710) - 2 etaty przeliczeniowe (4 osoby), w tym dodatek specjalny dla osoby bezpośrednio realizującej zadanie, tj. wpłata zaległych rozstrzygnięć z koordynacji dotyczących okresów zasiłkowych do 31.05.2022 r. oraz występowanie do ZUS o dokonywanie potrąceń z bieżąco wypłacanego świadczenia,	<u>153.275,22</u>
4. Pozostałe wydatki bieżące	<u>41.710,15</u>
a) wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalenty bhp)	38,92
b) zakupy materiałów i wyposażenia	9.451,90
- zakup tonerów, licencji,	6.036,47
- art. biurowe, druki, itp	3.415,43
c) zakup energii (centr. ogrzewanie, zuż. wody, energii elektr.)	3.593,36
d) zakup usług remontowych (przegląd i konserwacja alarmu)	196,80
e) zakup usług zdrowotnych	223,50
f) zakup usług pozostałych	19.078,85
- opłata pocztowa, koszty przesyłki	10.321,40
- opłaty RTV	104,40
- udział w kosztach monitoringu obiektu, przeglądu sieci TV	678,96
- ścieki, podgrzanie wody, wywóz odpadów komunalnych	1.181,19
- udział w kosztach usług informatycznych, przedłużenie licencji	4.816,50
- udział w kosztach usług bhp, pełnienia funkcji IOD,	1.976,40

g) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.287,12
h) opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	2.689,80
i) różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia, koszty egzekucyjne)	204,52
j) odpisy na ZFŚS	4.945,38

Karta Dużej Rodziny - wykonanie – 100,00 % - **2.134,00.**

Wydatki bieżące.

Realizacja rządowego programu dla rodzin wielodzietnych ze środków rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na rok 2023. Wielkość wykonania planu finansowego uzależniona jest od ilości składanych wniosków i osób uprawnionych. W ramach wydatków dokonano zakupu art. biurowych.

Wspieranie rodziny – wykonanie – 86,87 % - **92.854,62.**

Wydatki MGOPS w Gołańczu - **92.854,62.**

W rozdziale tym ujmuje się wydatki bieżące na asystentów rodziny i rodziny wspierające zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, z tego:

- ze środków z Funduszu Pracy w ramach rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2023 r.” Realizacja zadania poprzez wypłatę jednorazowego dodatku do wynagrodzenia asystenta rodziny - wykonanie 2.000,00 oraz jako dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny, w wysokości nieprzekraczającej 76,5% kosztów wynagrodzeń poniesionych za okres listopad-grudzień 2023 r. – wykonanie 10.330,38,
- ze środków własnych budżetu gminy w kwocie 80.524,24 na wynagrodzenie i bieżące utrzymanie asystenta rodziny.

1. Płace i pochodne od płac (§ 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4710) (1 etat)	80.313,54
2. Wydatki bieżące rzeczowe	12.541,08
a) ekwiwalenty bhp	1.183,46
b) zakupy materiałów i wyposażenia: (art. biurowe, papiernicze, edukacyjne, notebook)	4.198,13
c) zakup usług pozostałych (licencja ESET)	82,83
d) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	457,00
e) podróże służbowe krajowe, w tym ryczałt za rozjazd	4.691,50
f) różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia)	13,82
g) odpisy na ZFŚS	1.914,34

Rodziny zastępcze - wykonanie – 86,01 % - **19.783,30.**

W rozdziale tym poniesiono wydatki bieżące w kwocie 19.783,30 wynikające z art. 191 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. W roku budżetowym w rodzinie zastępczej przebywało: jedno dziecko - dofinansowanie 30 % (od m-ca I do m-ca II), jedno dziecko – dofinansowanie 50% (od m-ca I do m-ca VIII), troje dzieci - dofinansowanie 50 % kosztów pobytu (cały rok).

Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - wykonanie – 99,32 % - **107.268,77.**

Wydatki bieżące.

Wydatki w tym rozdziale to opłaty wynikające z art. 191 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. W roku budżetowym dwoje dzieci przebywało w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej – dofinansowanie 50 % kosztów pobytu.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów - wykonanie – 95,21% - **164.291,13**

Wydatki bieżące.**Wydatki UMiG Gołańcz – 0,00.**

Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności – W ww. rozdziale zaplanowano wydatki z tytułu zwrotu nadmiernie pobranej dotacji za rok ubiegły wraz kosztami upomnień (środki do odesłania na konto Woj.). Wykonanie 0,00.

Wydatki MGOPS w Gołańczy - 164.291,13.

Składki na ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń pielęgnacyjnych finansowane z dotacji celowej na zadania zlecone.

Pozostała działalność – wykonanie – 93,17% - **95.537,50.**Wydatki bieżące.

1. Gołanieckie becikowe - wykonanie – 90,00% - 63.000,00.

Zadanie zwane „Gołanieckim becikowym” realizowane jest w formie przyznania jednorazowej zapomogi osobom zamieszkałym na terenie Miasta i Gminy Gołańcz bez przerwy przez okres co najmniej 12 miesięcy przed urodzeniem się dziecka i w dniu złożenia wniosku o świadczenie. Wysokość gołanieckiego becikowego wynosi 1000,00.

2. **Świadczenie z Funduszu Pomocy** – wykonanie 32.537,50.

W rozdziale tym poniesiono wydatki na:

a) jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł na osobę i obsługę zadania przyznane na podstawie art. 31 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U.poz.583) – wykonanie 306,00, z tego:

- wypłata świadczeń	-	300,00
- koszty obsługi (zakup art. biurowych)	-	6,00

b) świadczenia rodzinne przyznane na podstawie art. 26 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U.poz.583) wykonanie - 32.231,50.

Dział 900**5.253.601,34****GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

wykonanie w stosunku do planu – 81,78%.

Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wykonanie – 88,69 % - **415.641,63.**

Wydatki bieżące.

1.	ubezpieczenie mienia	2.118,00	(4430)
2.	za ścieki w Buszewo – Czesławice oraz wdrożenie programu Aqaurius	65.714,41	(4300)
3.	zakup energii	14.256,71	(4260)
4.	licencyjna za program Aqaurius	1.717,08	(4210)

§ 2650:

Zostały przekazane dotacje przedmiotowe z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w wysokości 48.656,61 zł (dz. 900, rozdział 90001 § 2650) - dopłata do ceny 1 m³ ścieków bytowych, dowożonych z terenu gminy, dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Gołańczu, w wysokości: 2,48 zł do 1 m³ (Podstawa-Uchwała nr XLV/392/22 RMiG Gołańcz z dnia 25 października 2022 r.) oraz na dopłatę do ceny 1 m³ ścieków oczyszczonych w wysokości: 1,93 zł do 1 m³ (Podstawa-Uchwała nr XLV/394/22 RMiG Gołańcz z dnia 25 października 2022 r.) - 249.460,82. Zakład rozliczył się z dotacji.

Wydatki majątkowe – 33.718,00:

- Przejęcie sieci wodociągowej przy ul. Sportowej – 28.468,00,
- Dotacja na pokrycie części kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - 5.250,00.

Gospodarka odpadami komunalnymi - wykonanie – 85,90% - **2.961.300,87.**

Wydatki bieżące.

Wg klasyfikacji budżetowej

1.	Płace i pochodne od płac – 129.294,35		
2.	odbiór, zagospodarowanie odpadów komunalnych, usługa ważenia, za usługę ECO harmonogram, usługa wykonania cyfr na pojemniki na odpady, wyk. naklejek na pojemniki na odpady, transport pojemników, usługa odbioru zużytych opon, za dzierżawę pojemników	- 2.748.656,28	(4300)
3.	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	- 844,59	(4700)
4.	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 2.682,99	(4440)
5.	zakup pojemników plastikowych, art. przemysłowe – łańcuch, kłódka, pędzel, farba, miotła	- 79.293,82	(4210)
6.	podróże służbowe krajowe	- 367,36	(4410)
7.	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- 161,48	(3020)

Podział zgodny z art. 6r ust. 2 znowelizowanej ustawy z dnia 13.09.1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach

- pkt. 1 wydatki poniesione na odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych wyniosły 2 716 519,24 zgodnie z zapisami umowy;
- pkt.2 wydatki poniesione na utrzymanie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych
 - koszty zagospodarowania zebranych w punkcie odpadów – 18 332,04;

- pkt. 3 wydatki związane z obsługą administracyjną systemu wyniosły w 2023 roku 219 097,59. Z czego wydatki dotyczyły:
- wynagrodzeń osobowych pracowników 93 419,30;
- wynagrodzeń bezosobowych – 9315,00;
- dodatkowych wynagrodzeń rocznych 5 662,98;
- składek na ubezpieczenie społeczne – 3 pracowników 18 521,48;
- składek na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych 2 375,59;
- wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 0,00;
- zakupu materiałów i wyposażenia (zakup pojemników plastikowych, zak. części zamiennych do pojemników, zak. art. biurowych – kopert, art. przemysłowe – pręt, tarcza, kłódka) 79 293,82;
- usługa ważenia 6 453,00;
- podróży służbowych krajowych – delegacje 367,36;
- szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 844,59;
- odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 682,99;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 161,48;
- opłata za postępowanie administracyjne – 0,00;
- zakup usług pozostałych (przesyłki pocztowe) – 0,00
- pkt. 4 wydatki związane z edukacją ekologiczną.

W ramach działań wykazanych w pkt. 1 wykonawca obsługujący system gospodarowania odpadami przeprowadził akcję edukacyjną na terenie placówek oświatowych należących do MiG Gołańcz oraz poniesiono koszty za usługę ECO harmonogram wspierającą prawidłową segregację odpadów, a także wykonano naklejki na pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 7 352,00.

Oczyszczanie miast i wsi – wykonanie – 74,34% - **230.455,93.**

Wydatki bieżące.

- zakupy pojemników na piasek i sól, zakup soli na posypanie chodników	7.047,01	(4210)
- oczyszczanie dróg, ulic, koszy, zimowe utrzymanie dróg, wynajem kabiny sanitarnej	223.408,92	(4300)

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - wykonanie – 94,28% - **273.834,40.**

Wydatki bieżące – 273.834,40.

- płace i pochodne od płac (4110,4170)	46.536,97	
- zakup paliwa, art. przemysłowych, śr. ochrony roślin, zakup worków na odpady, zakup sadzonek drzew, kwiatów, zakup odkurzacza do liści, kosiarki, zakup koszy,	49.438,07	(4210)
- zakup drzew - lipa drobnoliściasta, robinia akacjowa, klon polny - drzewa miododajne-śr. Wojewody Wlkp.	19.150,00	(4210)
- Bogdanowo - benzyna bezołowiowa, art. przemysłowe - filtr, żyłka, olej, opona, smar, środki ochrony roślin	1.990,00	(4210)
- Brdowo - benzyna bezołowiowa, art. przemysłowe - nóż,	595,82	(4210)

olej, głowica, rozpuszczalnik		
- Buszewo - benzyna bezołowiowa, art. przemysłowe - pasek klinowy, koło, noże, olej, głowica, opryskiwacz	3.174,08	(4210)
- Czerlin – art. przemysłowe – noże, żyłka, olej, filtr, pasek, świeca, benzyna bezołowiowa	2.949,38	(4210)
- Czesławice - benzyna bezołowiowa, art. przemysłowe - okulary, olej, żyłka, oleje, filtry, piasta, części zamienne do kosiarki	2.992,32	(4210)
- Czeszewo - benzyna bezołowiowa,	252,00	(4210)
- Gręziny - benzyna bezołowiowa, art. przemysłowe- szpadel, grabie, haczka, sekator, piła, opryska	2.814,22	(4210)
- Konary - benzyna bezołowiowa, zakup kosiarki	2.500,00	(4210)
- Kujawki - benzyna bezołowiowa, zakup śr. ochrony roślin oraz zakup kwiatów, zak. kosy spalinowej	5.289,03	(4210)
- Laskownica Mała - benzyna bezołowiowa, art. przemysłowe - olej, nóż, żyłka, sekator, linka	1.086,83	(4210)
- Laskownica Wielka - benzyna bezołowiowa, zakup materiałów do utrzymania zieleni	1.200,00	(4210)
- Lęgniszewo - benzyna bezołowiowa, art. przemysłowe - nóż, głowica, smar, rękawice	1.520,50	(4210)
- Morakowo - zakup sadzonek drzew, art. przemysłowe - rękawice, pędzel, farba, żyłka, smar	993,00	(4210)
- Morakówko - benzyna bezołowiowa, zak. kwiatów, art. przemysłowe - części do kosy, nóż, olej, głowica, żyłka	1.256,50	(4210)
- Oleszno - benzyna bezołowiowa, części zamienne do kosy spalinowej	1.707,00	(4210)
- Panigródz - zakup mieszanki trawników, kwiatów, benzyna bezołowiowa, środek ochrony roślin, art. przemysłowe - żyłka, olej	999,97	(4210)
- Potulin - benzyna bezołowiowa, art. przemysłowe - nóż, kłódka, olej, nasadka, części do kosiarki,	1.599,89	(4210)
- Rybowo - benzyna bezołowiowa, zakup środków ochrony roślin, art. przemysłowe - nóż, żyłka do kosiarki, akumulator	2.999,01	(4210)
- Smogulec – zakup m.in. kruszywa, piasku, materiały do utrzymania zieleni, art. przemysłowe - trzonek, grabie, haczka, pędzel, łopata, żyłka, pilnik, uchwyt, olej, benzyna bezołowiowa, ławki-	10.995,28	(4210)
- Tomczyce - art. przemysłowe- żyłka, olej, rękawice, sekator, trzon	348,47	(4210)
- Grabowo - benzyna bezołowiowa, zakup sadzonek roślin, zakup drzewek, kwiatów, śr. ochrony roślin	997,50	(4210)
- Krzyżanki - benzyna bezołowiowa, art. przemysłowe - opryskiwacz, żyłka, agrosar	998,47	(4210)
- Morakowo – koszenie trawy	999,00	(4300)
- Czeszewo - montaż elementów na terenach zielonych	400,00	(4300)
- Oleszno - usługa niwelacji terenu	7.600,00	(4300)
- Grabowo - usługa wykaszania terenów zieleni	1.300,00	(4300)
- usługa transportowa, wycinka drzew, usługa sadzenia drzew, krzewów, koszenie terenów zielonych, usługa obsadzenia terenów zielonych, podcięcie drzew, usunięcie	88.541,49	(4300)

samosiewów, chwastów, przesyłka kurierska, wykonanie usługi usunięcia drzew wraz z posprzątaniem terenu		
- Smogulec - naprawa kosy spalinowej	333,00	(4270)
- Czeszewo - naprawa kosiarki	400,00	(4270)
- naprawa kosiarki samojezdnej, naprawa kosiarki do trawy, naprawy traktorka do koszenia trawy, naprawa nożyc do żywopłotu	9.876,60	(4270)

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – wykonanie – 34,76% - **129.122,01.**

Wydatki bieżące

1	płace i pochodne od płac (4110,4120,4010)	4.997,57	
2	zakup mat. na wyposażenie punktu konsultacyjno informacyjnego - "Program Czyste Powietrze" - m.in. notes, torba lniana, zestaw piśmienniczy, kubek termiczny	4.824,55	(4210)
3	usługa reklamowa - emisja ogłoszenia radiowego, wykonanie znakowania na materiałach do wyposażenie punktu konsultacyjno - informacyjnego - "Program Czyste Powietrze"	2.500,00	(4300)
4	ubezpieczenie sprzętu,	36,87	(4430)

Wydatki majątkowe (§ 6230) – 116.763,02:

Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych:

- dotacja na wymianę źródeł ciepła na przedsięwzięcia służące poprawie jakości powietrza – 34.600,00,
- realizacja porozumienia w sprawie programu priorytetowego "Ciepłe mieszkanie" – 82.163,02.

Schroniska dla zwierząt – wykonanie – 75,86% - **179.861,16.**

- usługa weterynaryjna – pobyt psów w schronisku	177.769,44	(4300)
- zakup karmy dla psów	2.091,72	(4220)

Oświetlenie ulic, placów i dróg – wykonanie – 80,47% - **915.747,28.**

Wydatki bieżące – 655.159,48:

- energia elektryczna	393.008,71	(4260)
- konserwacje oświetlenia drogowego, naprawa oświetlenia parkowego	245.442,92	(4270)
- zakup m.in. pokrywa ze śrubami, dekoracji-lampki zewnętrzne, art. przemysłowe - rozgałęźnik, programator, taśma, gniazdko do oświetlenia świątecznego	7.400,26	(4210)
- montaż oświetlenia świątecznego wraz z wykonaniem instalacji zasilającej, usl. transportowa	9.021,99	(4300)

- różne opłaty i składki	285,60	(4430)
--------------------------	--------	--------

Wydatki majątkowe – 260.587,80:

- Budowa oświetlenia z zastosowaniem lamp solarnych etap VIII – 149.887,80 (wsparcie realizacji zadań, o których mowa w art. 70k ust. 1 Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego).
- Doświetlenie miejsc postrzeganych jako niebezpieczne - doświetlenie przejść dla pieszych w Gołańczy – 110.700,00.

Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami – wykonanie – 99,26% - **29.096,82**

- realizacja wydatku z tytułu utylizacji azbestu, w tym dofinansowanie z Powiatu Wągrowieckiego – 4.283,05	29.096,82	(4300)
--	-----------	--------

Pozostała działalność – wykonanie – 90,12 % - **118.541,24.**

Wydatki bieżące.

- płace i pochodne od płac - 3.600,00		
- karma dla kotów	3.999,55	(4220)
- usługa weterynaryjna	3.551,00	(4300)
- nagrody w konkursie ekologicznym	1.498,69	(4210)

§ 2650:

1. Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w wysokości 33.512,00 (dz. 900, rozdział 90095 § 2650) - 0,71 zł na 1m2 powierzchni kosztów utrzymania składowiska odpadów komunalnych w Smogulcu (Podstawa-Uchwała nr XLV/390/22 RMiG Gołańcz z dnia 25 października 2022 r.). Zakład rozliczył się z dotacji.

2. Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w wysokości 72.380 zł (dz. 900, rozdział 90095 § 2650) - 0,77 zł na 1 m 2 do kosztów odwadniania szczególnie utwardzonych terenów (Podstawa-Uchwała nr XLV/391/22 RMiG Gołańcz z dnia 25 października 2022 r.). Zakład rozliczył się z dotacji.

Dział 921

3.098.199,27

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

wykonanie w stosunku do planu – 93,78%

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – wykonanie - 99,67% - **1.516.009,17.**

Wydatki bieżące.

W tym rozdziale znajduje się dotacja podmiotowa z budżetu dla GOK w Gołańczy - wykonanie – 1.461.861,27.

Przekazano dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań przekazanych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - zgodnie z zawartymi umowami.

kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i tradycji – 16.000,00:

- a) Związek Emerytów i Rencistów, Inwalidów w Gołańczy - 9.000,00,
- b) Koło Gospodyń Wiejskich Panigródz – 3.000,00,
- c) stowarzyszenie NASZ SMOGULEC – 4.000,00.

Rozliczono się z dotacji.

Wydatki majątkowe:

- § 6220 - Dotacja dla GOK na montaż klimatyzacji w świetlicy Oleszno – 14.919,90,
- § 6229 - Dotacja dla GOK - Budowa placu zabaw Gołańcz ul. W. Młodych przy amfiteatrze – 23.228,00. GOK rozliczył się z dotacji.

Biblioteki – wykonanie - 100,00% - **166.912,00.**

Dotacja podmiotowa z budżetu dla biblioteki

166.912,00

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - wykonanie – 87,48% - **1.239.809,51.**

- wykonanie aktualizacji Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami w Gminie Gołańcz. - 10.600,00

Wydatki majątkowe – 1.229.209,51:

- § 6057,6059 - Rewitalizacja terenu przy zamku Kasztelańskim – 1.229.209,51.

Pozostała działalność – wykonanie – 88,42% - **175.468,59.**Wydatki bieżące – 38.877,39..

- zakup - huśtawka podwójna - Grężyny, element na plac zabaw ul. Zamkowa, zakup piasku na plac zabaw Laskownica M.	8.910,36	(4210)
- Tomczyce – zakup siatki ochronnej, zakup stołu, ławek do altany	1.299,01	(4210)
- Czerlin - art. przemysłowe -pędzel, szczotka, rozcieńczalnik, drewnochron,	599,98	(4210)
- Czesławice-art.przemysłowe-farby,śruby,wkręty,pędzle,taśma-materiały do konserwacji placu zabaw	1.153,38	(4210)
- Morakówko-zakup materiałów na plac zabaw-piaskownica	492,00	(4210)
- Potulin- siedzisko, naklejka na siłownię, art. przemysłowe - tarcza, pędzel, rozpuszczalnik, zaślepka	1.298,40	(4210)
- Tomczyce-zakup stołów i ławek do altany, piłki, gry, kredki, płyn do baniek, kreda	1.599,86	(4210)
- usługa koparko-ładowarka w celu przygotowania terenu do montażu urządzenia zabawowego Lęgniszewo, przegląd okresowy placów zabaw, siłowni napowietrznych, usługa rozłożenia piasku na placu zabaw w Laskow. Małej, koszt przesyłki	6.350,00	(4300)
- Tomczyce usługa położenia kostki	1.000,00	(4300)
- projekt remontu miejsc pamięci-pomnika przy ul. Lipowej w Gołańczy	14.760,00	(4270)
- Buszewo-naprawa placu zabaw	500,00	(4270)
- Morakówko-naprawa na placu zabaw	98,40	(4270)
- ubezpieczenie mienia	816,00	(4430)

Wydatki majątkowe – 136.591,20:

1. FS Chawłodno - Plac zabaw – 15.602,00,
2. FS Laskownica Mała - Place zabaw – 5.000,00,
3. FS Lęgniszewo - Plac zabaw – 5.000,00,
4. FS Panigródz - Plac zabaw – 11.992,50,
5. Ogrodzenie placu zabaw w Gołańczy, ul. W. Młodych – 20.000,00,
6. Plac zabaw - zadanie dotyczy placu zabaw w Chawłodnie – 29.999,70,
7. Plac zabaw - zadanie dotyczy placu zabaw w Lęgniszewie – 48.997,00.

Dział 926**689.459,59****KULTURA FIZYCZNA**

wykonanie w stosunku do planu – 89,77%

Obiekty sportowe – 67,92% - **157.959,59.**

1. Wydatki bieżące – 138.710,09:
 - płace i pochodne od płac 30.855,50 (4170)
 - zakup wiat na stadionie-konstrukcja stalowa malowana, pokrytej poliwęglanem komorowym, zakup art. sportowych na ORLIK, art. przemysłowe m.in. - lina, zacisk, klucz-na ORLIK 21.264,92 (4210)
 - Bogdanowo -art. przemysłowe - impregnat, pędzel, szczotka, zakup materiałów do utrzymania i prawidłowego funkcjonowania boiska, zakup huśtawek. 6.880,60 (4210)
 - energia elektryczna, woda, gaz 20.972,89 (4260)
 - Czerlin - art. sportowe - koszulka, spodenki, piłki 1.500,00 (4210)
 - Potulin - art. sportowe - piłki, siatka, rakietka 428,20 (4210)
 - ścieki bytowe, czyszczenie nawierzchni boiska piłkarskiego ORLIK, wymiana lamp na ORLIKU, okresowy przegląd budynku ORLIK, usługa transportowa, 4.837,82 (4300)
 - Morakowo-koszenie trawy 999,00 (4300)
 - opracowanie dokumentacji projektowej budowy budynku szatniowego na boisku ORLIK w ramach zadania "Remont budynku na ORLIK 25.000,00 (4270)
 - konserwacja nawierzchni boiska ORLIK, wykonanie remontu dachu budynku na stadionie w Gołańczy 22.600,00 (4270)
 - ubezpieczenie mienia 3.371,16 (4430)

Wydatki majątkowe – 19.249,50:

1. § 6050 - Siłownia w Gręzinach – 19.245,46,
2. § 6100 - Siłownia w Gręzinach – 4,04.

Realizacja wydatków w § 6100 z Funduszu Przeciwdziałania

COVID- 19 (z kapitalizacji odsetek od środków RFIL dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej - środki funduszu przeciwdziałania Covid 19 otrzymane w 2021 r.)

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – wykonanie – 99,25% - **531.500,00**Wydatki bieżące, w tym:

1. dotacje celowe (udzielona w trybie art. 221 ustawy) na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego:
 - dotacja dla GKS ZAMEK w tym: 455.000,00
 - a) rozwój kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży – 60.000,00
 - b) organizacja zajęć sportowych w piłkę nożną, ręczną, siatkową i podnoszenie ciężarów – 55.000,00
 - c) utrzymanie i modernizacja stadionu – 340.000,00
 - dotacja MGZ LZS Gołańcz 30.000,00
 - uczniowski klub sportowy ORZEŁEK 3.000,00
 - UKS MOS Gołańcz 1.500,00
 - dotacja dla Kurkowego Bractwa Strzeleckiego w Gołańczy 1.000,00
 - LKS Czesławice 1.000,00
- Rozliczono się z dotacji.
2. Wydatki związane z kulturą fizyczną i sportem tj. bieg uliczny 40.000,00
(IV bieg Pamięci Gołanieckiej Kompanii Powstańczej)

Wydatki związane z wykorzystaniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska mieszczą się w dz. 900.

Wydatki funduszu sołeckiego wchodzą w skład ogółu wydatków i zamieszczone są w dz., **010, 600, 754, 900, 921, 926 i wynoszą 266.646,46.**

Wydatki ogółem wykonane zostały w 93,21 %. Kwota wykonanych wydatków to 64.752.574,87

Wydatki bieżące	49.729.833,83	45.902.203,93	92,30
Wydatki majątkowe	19.741.458,87	18.850.370,94	95,49
Razem	69.471.292,70	64.752.574,87	93,21

Wydatki w działach realizowane były pod najpilniejsze potrzeby w miarę posiadanych środków finansowych. Brak wykonania w działach w stosunku do planu świadczy również o tym, że wydatki te mogły zaistnieć do końca roku budżetowego. Niektóre zobowiązania zostałyby zapłacone jeszcze w 2023 r., gdyby do końca roku wpłynęły faktury wówczas wykonanie byłoby większe. Wpływ na realizację wydatków miał również oraz konflikt zbrojny na Ukrainie.

RMiG Gołańcz w uchwale nr XLVII/406/22 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2023-2030 (ze zm.) w §3 ust. 1 pkt. 2 uchwały upoważniła Burmistrza MiG Gołańcz do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Jednocześnie w uchwale nr XLVII/407/22 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok rada ustaliła wysokość kwoty, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

PLAN I WYKONANIE ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO USTAWAMI

Z załącznika nr 3 do niniejszego sprawozdania wynika, że plan po stronie dochodów jak i wydatków w dziale 010 i 852 wykonany został w 99,99%, w dziale 750 w 99,74%, a w dziale 855 w 99,81%. Wyższe niewykonanie planu w działach 600, 751, 801. Szczegółowe procentowe odzwierciedlenie zarówno planu jak i wykonania w szczególności do paragrafów włącznie przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Gołańcz za rok 2023.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Realizacja wydatków majątkowych została opisana w załączniku Nr 5 do sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Gołańcz za rok 2023. W załączniku tym ujęto również zmiany w planie wydatków unijnych oraz stopień zaawansowania programów wieloletnich.

ZAKŁADY BUDŻETOWE

1. ZGKIM w Gołańczy przedstawił informację z realizacji planu. Działalność zakładu analizowana jest co kwartał.

2. Ze sprawozdania Rb - 30S ZGKIM w Gołańczy wynika, że wykonanie przychodów (wykazanych w części A sprawozdania) w stosunku do planu wynosi 93,01%. Po uwzględnieniu środków obrotowych 93,28 %.

Koszty ogółem (wykazane w części B sprawozdania) zostały wykonane w 97,51 %, a po uwzględnieniu funduszu obrotowego 94,39 %.

Na wykonanie planu w dużej mierze wpływ miały zawirowania związane z cenami energii cieplnej, odnotowano również niższy niż zakładany pobór wody.

3. Realizacja planu przebiegała zgodnie z założeniami. Przychody z działalności oraz dotacje z budżetu Miasta i Gminy Gołańcz pozwoliły na bieżące regulowanie zobowiązań.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku ZGKiM w Gołańczy posiadał zobowiązania wymagalne i niewymagalne. Nie ponosił również kosztów związanych z nieterminowym regulowaniem zobowiązań.

4. Na dzień 31 grudnia 2023 roku stałą umowę o pracę w ZGKiM w Gołańczy posiadało 17 osób. Pięć osób zatrudnionych jest na czas określony w tym dwie przez urząd pracy. Do końca grudnia Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Gołańczy zawarł łącznie 38 umów zlecenia. Były to umowy z palaczami obsługującymi kotłownie w: Rybowie 41, Walki Młodych 10, Walki Młodych 42/44, Rynek 6, Klasztorna 6, Karola Libelta 4, umowy na sprzątanie pomieszczeń biurowych ZGKiM oraz na obsługę poczekalni dworca PKP i PKS w Gołańczy.

5. Zakład wykonuje swoje obowiązki windykacyjne poprzez systematyczne wysyłanie upomnień, prowadzi sprawy egzekucji komorniczych, dodatkowo dłużnicy wpisywani są do Krajowego Rejestru Długów. Zakład również prowadzi z dłużnikami mediacje.

Z analizy ZGKIM wynika, że w ciągu 2023 r. wystawiono 306 wezwań do zapłaty, 11 nakazów zapłaty sądowej, 12 wniosków egzekucyjnych do komornika.

Wpływ zaległości z lat ubiegłych stanowiły 52,42 %.

Uwaga dotycząca zwiększenia realizacji zaległości jest do zakładu w dalszym ciągu skierowana. Zakład musi na bieżąco monitorować zaległości i reagować na zadłużenie na

wczesnym etapie. Procedury dotyczące sposobu dochodzenia należności w Zakładzie powinny stworzyć wiarygodny i skuteczny system dający możliwość oraz gwarancję integralności, monitorowania oraz przestrzegania terminów sporządzania określonych dokumentów. Działania egzekucyjne należy jednak ciągle rozszerzać.

6. Należności wymagalne zakładu wg złożonego sprawozdania jednostkowego to 268 716,28. Są to należności z tytułu dostaw towarów i usług. Środki pieniężne zakładu na 31.12.2023 r. to 272. 641,68.

7. W 2023 roku kondycję finansową ZGKiM w Gołānczy należy uznać za pogarszającą się na tle lat poprzednich. Udzielone dotacje przedmiotowe w znacznym stopniu usprawniły działanie Zakładu, jednakże nie zniwelowały wszystkich negatywnych konsekwencji rosnących kosztów prowadzenia działalności.

PODSUMOWANIE

Rok budżetowy 2023 zamknął się wynikiem budżetu w wysokości (-) 5.149.640,56 (poz. C - Rb-NDS, tj. sprawozdania o nadwyżce/deficycie jst za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2023). Wykonanie przychodów – 152,59%.

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% wykonania
D1. PRZYCHODY OGÓŁEM	9.912.449,35	15.125.153,17	152,59
D12. spłata udzielonych pożyczek	50.000,00	114.902,00- pożyczki spłacone przez GOK w Gołānczy	229,80
D13. nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	3.420.786,54	7.307.152,36	213,61
D14. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1.452.391,81	1.452.391,81	100,00
D16. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2.182.616,00	3.444.052,00	157,79
D18. inne źródła w tym:	2.806.655,00	2.806.655,00	100,00
D181. środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	2.806.655,00	2.806.655,00	100,00

Wykonanie rozchodów – 100,00%.

Rozchody ogółem to rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 1.401.452,00, wykonanie 100,00%, rozchody z tytułu udzielonych pożyczek –

89.902,00 (pożyczka dla GOK w Gołańczy na zadanie - Budowa placu zabaw Gołańcz ul. W. Młodych przy amfiteatrze 89.902,00), wykonanie 100,00%.

W sprawozdaniu Rb-Z za 2023 rok wykazano zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 2.092.600,00. Stanowią one 3,51% do zrealizowanych dochodów.

Zobowiązania wynikające ze sprawozdania Rb-28S to kwota 1.514.748,18.

Zobowiązania wymagalne UMiG to 1.559,00, wystąpiły one w dz. 851. W związku z korektą wynagrodzeń dla komisji rozwiązywania problemów alkoholowych nastąpiła niedopłata w składce zdrowotnej za lata 2022 i 2023 (zmiana przepisów, omyłka pracownika). Składki przekazano w 2024 r. Nie wystąpiły odsetki z powyższego zobowiązania.

Zobowiązania wymagalne ZGKIM – 47.104,29 – kwota odprawy emerytalnej i rentowej z tytułu przejścia pracownika na rentę z tyt. niezdolności do pracy. Kwota ujęta na podstawie zaświadczenia ZUS o przyznaniu prawa do renty otrzymanego przez Zakład dnia 25 marca 2024 roku. Przed tą datą z korespondencji prowadzonej przez Zakład z kancelarią prawną wynikało, iż były pracownik, który zmarł przed otrzymaniem decyzji w sprawie której postępowanie umorzono, nie nabył prawa do renty, w związku z czym świadczenia nie przysługiwały.

Na należności wymagalne wynikające ze sprawozdania Rb-N (3.554.197,61) składają się należności zakładu budżetowego i należności urzędu (głównie z tytułu należnych gminie podatków i opłat) oraz należności oświaty i MGOPS. Sporządzono i wysłano sprawozdanie Rb-27ZZ i Rb-50, Rb-30S za 2023 r.

Przy realizacji zadań budżetowych gmina korzystała z dotacji celowych.

Dokonano rozliczeń udzielonych dotacji udzielonych z budżetu.

Korzystano także z zasad i trybów zawartych w przepisach prawa o zamówieniach publicznych. Informację z realizacji zamówień publicznych w 2023 r. stanowi załącznik nr 4 do sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Gołańcz za 2023 r.

Sprawozdanie zawiera informację z realizacji planu w zakresie Funduszu Pomocy oraz w zakresie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.