



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 26 kwietnia 2024 r.

Poz. 4274

SPRAWOZDANIE NR 1/2024 BURMISTRZA MIASTA WĄGROWCA

z dnia 28 marca 2024 r.

z wykonania budżetu Miasta Wągrowca za 2023 rok

Budżet Miasta Wągrowca na koniec 2023 roku po stronie planu dochodów zamknął się kwotą **157 264 739,48 zł** i był wyższy od pierwotnie planowanego o **22 672 224,76 zł**.

Plan wydatków po zmianach na koniec 2023 roku zamknął się w kwocie **166 418 302,15 zł** i był wyższy od uchwalonego na sesji Rady Miejskiej w dniu 15 grudnia 2022 r. o kwotę **20 389 626,25 zł**.

Plan przychodów wyniósł na koniec 2023 roku **18 750 000,00 zł** i obejmował:

· emisję papierów wartościowych 18 750 000,00 zł

Plan rozchodów wyniósł natomiast na koniec omawianego okresu kwotę **9 596 437,33 zł** i obejmował:

· spłatę pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację projektu rewitalizacyjnego pn. „Rewitalizacja budynku dworca PKP w Wągrowcu i jego otoczenia oraz budowa parkingów” w ramach Inicjatywy Jessica wdrażanej w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 356 311,68 zł

· wykup innych papierów wartościowych 2 650 000,00 zł

· przelewy na rachunki lokat 6 590 125,65 zł

Wykonanie 2023 r. zamknęło się deficytem w kwocie **5 011 674,86 zł**.

Stan zadłużenia z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek na koniec 2023 roku wyniósł

w tym: 47 416 538,64 zł

· z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych 43 950 000,00 zł

· z tytułu zaciągniętych pożyczek 3 466 538,64 zł

Poziom zadłużenia w relacji do wykonanych dochodów na koniec 2023 roku wynosił **30,61 %**.

W 2023 roku nie wystąpiła potrzeba uruchomienia rezerwy celowej na realizację zadań publicznych z pominięciem otwartego konkursu ofert.

W 2023 roku nie wystąpiła potrzeba uruchomienia rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego ustalonej zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym.

Rezerwa ogólna początkowo wynosiła 146.030,00 zł. W trakcie 2023 roku z rezerwy ogólnej uruchomiono środki w kwocie 139.910,40 zł na realizację zadań bieżących, w tym na:

- zakup usług remontowych w związku z koniecznością pilnego przeprowadzenia remontu instalacji grzewczej w budynku Przedszkola nr 2 – kwota 62.410,40 zł;
- zakup usług remontowych w związku z koniecznością pilnego przeprowadzenia remontu sanitariatów w budynku hali sportowej związanego z nagłym ich uszkodzeniem – kwota 60.000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w związku z koniecznością pilnego wykonania usługi naprawy rdzenia hydraulicznego w podnośniku koszowym należącym do OSP, który uległ awarii – kwota 17.500,00 zł.

Burmistrz Miasta Wągrowca
(-) Jarosław Berendt

Załącznik do sprawozdania
Burmistrza Miasta Wągrowca
z dnia 28 marca 2024 r.

SPIS TREŚCI

I.	REALIZACJA DOCHODÓW GMINY MIEJSKIEJ WĄGROWIEC W 2023 ROKU.....	2
II.	REALIZACJA WYDATKÓW GMINY MIEJSKIEJ WĄGROWIEC W 2023 ROKU	30
III.	WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 W 2023 ROKU.....	91
IV.	WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z FUNDUSZU POMOCY W 2023 ROKU.....	92
V.	WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU ROZWOJU DRÓG NA WYDATKI INWESTYCYJNE W 2023 ROKU.....	96
VI.	WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH NA REALIZACJĘ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH.....	96
VII.	REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW PRZEZ ZAKŁADY BUDŻETOWE.....	97
VIII.	ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3, DOKONANE W TRAKCIE 2023 ROKU.....	99

I. Realizacja dochodów Gminy Miejskiej Wągrowiec w 2023 roku

Realizację planu dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	6 109,36	6 109,36	100,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 798 000,00	1 170 687,87	65,11
600	Transport i łączność	9 214 560,93	10 148 247,28	110,13
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 059 807,44	1 917 394,12	47,23
710	Działalność usługowa	157 000,00	92 250,00	58,76
750	Administracja publiczna	594 804,77	579 303,05	97,39
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	128 115,00	127 854,09	99,80
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	47 963 620,18	47 363 717,39	98,75
758	Różne rozliczenia	39 431 790,44	41 813 441,13	106,04
801	Oświata i wychowanie	10 026 828,02	10 776 922,11	107,48
851	Ochrona zdrowia	9 004,00	13 001,49	144,40
852	Pomoc społeczna	2 819 192,77	2 798 258,88	99,26
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 025 217,58	1 001 915,57	97,73
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	74 120,00	57 282,67	77,28
855	Rodzina	13 021 285,88	12 950 809,33	99,46
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 833 219,08	22 986 597,43	88,98
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	6,98	-
926	Kultura fizyczna	1 102 064,03	1 146 847,66	104,06
RAZEM		157 264 739,48	154 950 646,41	98,53

Dział 010-Rolnictwo i łowiectwo**Plan 6 109,36 Wykonanie 6 109,36 100,00%**

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
01095		Pozostała działalność	6 109,36	6 109,36	100,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 109,36	6 109,36	100,00

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową na zadania zlecone w wysokości 6 109,36 zł z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę**Plan 1 798 000,00 Wykonanie 1 170 687,87 65,11%**

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
40095		Pozostała działalność	1 798 000,00	1 170 687,87	92,59
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 434 489,75	925 913,29	64,55
	6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	363 510,25	244 774,58	67,34

Dochody w łącznej kwocie 1 170 687,87 zł uzyskano w związku z realizacją zadania „Słoneczne Dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec” – polepszenie jakości życia mieszkańców.

Dział 600 - Transport i łączność**Plan 9 214 560,93 Wykonanie 10 148 247,28 110,13%**

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	0,00	60,35	-
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	60,35	-

Uzyskano dochody w kwocie 60,35 zł tytułem zwrotu niewykorzystanej dotacji przekazanej w ramach zadania: Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM).

60004		Lokalny transport zbiorowy	319 200,00	319 200,00	100,00
	2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	319 200,00	319 200,00	100,00

Zgodnie z porozumieniem w zakresie lokalnego transportu zbiorowego oraz harmonogramem określającym długości tras i kwoty rekompensaty na 2023 rok, Gmina Wągrowiec przekazała dotację w wysokości 319 200,00 zł, zaplanowane dochody zrealizowano w 100,00%.

60013		Drogi publiczne wojewódzkie	27 500,00	27 500,00	100,00
	2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	27 500,00	27 500,00	100,00

Zgodnie z porozumieniem w sprawie powierzenia Gminie Miejskiej Wągrowiec zarządzania drogami wojewódzkimi nr 190 i 241 na terenie Miasta Wągrowca w zakresie bieżącego utrzymania czystości, Samorząd Województwa Wielkopolskiego przekazała dotację w wysokości 27 500,00 zł, zaplanowane dochody zrealizowano w 100,00%.

60016		Drogi publiczne gminne	8 855 760,93	9 780 441,93	110,44
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	932 714,98	-
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 160 050,93	7 152 016,95	99,89
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	33 210,00	33 210,00	100,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 662 500,00	1 662 500,00	100,00

Zrealizowano dochody o wartości 932 714,98 zł w ramach refundacji na realizację zadania „Budowa drogi pieszo-rowerowej od ulicy Nad Nielbą do ulicy Gnieźnieńskiej w Wągrowcu – poprawa infrastruktury drogowej” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego.

Dochody w wysokości 7.152.016,95 zł pozyskano z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadania: Budowa ul. Kulińskiego w Wągrowcu - etap II w kwocie 560 295,37 zł, oraz na zadanie Rozbudowa (przebudowa) ulicy Skockiej w Wągrowcu w kwocie 6 591 721,58 zł.

Dochody w kwocie 33 210,00 zł pozyskano z pomocy finansowej w formie dotacji celowej udzielonej z budżetu Gminy Wągrowiec z przeznaczeniem na realizację zadania pn: "Opracowanie

dokumentacji dla zadania: Budowa ulicy A. Fiedlera w Wągrowcu" dochody zrealizowano w 100 % wartości zaplanowanej.

Uzyskano również środki w kwocie 1 662 500,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację następującego zadania:

- Budowa ulicy Regatowej i Jachtowej w Wągrowcu – kwota 1 662 500,00 zł.

60021		Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	12 100,00	9 400,00	77,69
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12 100,00	9 400,00	77,69

Zrealizowano dochody o wartości 9 400,00 zł w ramach opłaty za korzystanie przez operatorów i przewoźników z dworca, którego właścicielem jest Gmina Miejska Wągrowiec.

60095		Pozostała działalność	0,00	11 645,00	-
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	11 645,00	-

Uzyskano dochody o wartości 11 645,00 zł w ramach refundacji na realizację zadania „Działania informacyjne i promocyjne dotyczące transportu publicznego, rowerowego i pieszego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan 4 059 807,44 Wykonanie 1 917 394,12 47,23%

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 059 807,44	1 917 394,12	47,23
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	70 000,00	43 749,39	62,50
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	550 000,00	452 839,72	82,33
	0750	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	133 540,00	143 082,13	107,15
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	170 000,00	144 534,85	85,02
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 120 608,00	1 115 092,23	35,73
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	14 539,00	16 975,36	116,76
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 120,44	1 120,44	100,00

Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności zostały zrealizowane na poziomie 62,50 % wielkości planowanej.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości zostały zrealizowane w kwocie 452 839,72 zł, co stanowi 82,33 % wielkości planowanej.

Osiągnięto nieco wyższe (107,15%) niż planowano wpływy z tytułu: najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zostały zrealizowane w kwocie 144 534,85 zł, co stanowi 85,02% wielkości planowanej.

Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zostały zrealizowane w kwocie 1 115 092,23 zł co stanowi 35,73% wielkości planowanej. Niższe wykonanie, planowanych w powyższym zakresie, dochodów jest odzwierciedleniem wyników ogłoszonych przetargów.

Poziom realizacji planu w zakresie odsetek wyniósł 116,76% i jest w dużej mierze uzależniony od skuteczności i intensywności podejmowanych przez komorników czynności egzekucyjnych.

Uzyskane wpływy z różnych dochodów w wysokości 1 120,44 zł dotyczą uzyskania rekompensaty za opóźnienie w płatności.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan 157 000,00 Wykonanie 92 250,00 58,76%

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
71035		Cmentarze	157 000,00	92 250,00	58,76
	2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	157 000,00	92 250,00	58,76

Dotację celową w kwocie 92 250,00 zł w związku z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.351.2023.7 oraz porozumieniem w sprawie powierzenia obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych otrzymano z przeznaczeniem na realizację wymiany siedmiu nagrobków na grobach wojennych na Cmentarzu Nowofarnym.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan 594 804,77 Wykonanie 579 303,05 97,39%

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75011		Urzędy wojewódzkie	566 322,70	552 653,68	97,59
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	153,00	-
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	566 270,00	552 260,43	97,53
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	52,70	240,25	455,88

W badanym okresie uzyskano dochody w kwocie 153,00 zł za wydanie formularzy wielojęzycznych.

Na działalność administracji wykonującej zadania zlecone Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację w wysokości 552 260,43 zł.

Uzyskane dochody w wysokości 240,25 zł, które związane są z realizacją zadań zleconych – opłata za udostępnianie danych osobowych.

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	25 166,00	23 184,56	92,13
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 166,00	7 166,14	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	18 000,00	16 018,42	88,99

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 7 166,14 zł uzyskano w 100,00 % wartości planowanej.

Wpływy z różnych dochodów zrealizowano w kwocie 16 018,42 zł w tym m.in. zwroty zaliczek wpłacanych na zadania wykonywane przez komorników.

75095		Pozostała działalność	3 316,07	3 464,81	104,49
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 313,84	2 462,58	106,43
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 002,23	1 002,23	100,00

Dochody w kwocie 2 462,58 zł uzyskano w związku ze szkodami wyrządzonymi przez osoby fizyczne – przywłaszczenie mienia.

Dochody w kwocie 1 002,23 zł uzyskano ze środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na realizację art. 4 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (PESEL UKR.) w kwocie 923,78 zł oraz na realizację art. 9 ust. 1a i 1b ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 78,45 zł.

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

Plan 128 115,00 Wykonanie 127 854,09 99,80%

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 013,00	4 909,90	97,94
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 013,00	4 909,90	97,94

Z Krajowego Biura Wyborczego wpłynęła dotacja na zadanie zlecone dotyczące prowadzenia rejestru wyborców.

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75108		Wybory do Sejmu i Senatu	122 466,00	122 345,19	99,90
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	122 466,00	122 345,19	99,9

Z Krajowego Biura Wyborczego wpłynęła dotacja na zadanie zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu.

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	636,00	599,00	94,18
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	636,00	599,00	94,18

Z Krajowego Biura Wyborczego wpłynęła dotacja na zadanie zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego.

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

Plan 47 963 620,18 Wykonanie 47 363 717,39 98,75 %

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	70 000,00	37 830,46	54,04
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	70 000,00	37 831,46	54,04
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	-1,00	-

Realizacja dochodów z tytułu podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej wyniosła 54,04% wartości planowanej. Wysokość powyższych dochodów jest trudna do zaplanowania. Kwota -1,00 zł (ze znakiem minus) wynika z faktu iż kwota zwrotów była większa niż kwota wpłat w zakresie odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu karty podatkowej.

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	12 623 945,73	12 263 211,26	97,14
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	11 005 400,73	10 965 184,54	99,63
	0320	Wpływy z podatku rolnego	2 066,00	1 263,00	61,13
	0330	Wpływy z podatku leśnego	14 105,00	14 289,00	101,30

	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	1 031 406,00	765 910,00	74,26
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	75 000,00	32 471,00	43,29
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 276,00	127,60
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00	37 231,72	74,46
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	444 968,00	445 586,00	100,14

Niższy niż planowany poziom dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych wynika z faktu przekazywania dochodów z powyższego tytułu przez urzędy skarbowe, ich poziom jest w związku z tym trudny do przewidzenia.

W 2023 roku odnotowano wyższy niż planowano poziom dochodów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień od zaległości płaconych przez osoby prawne. Wynika to z większej skuteczności w postępowaniach egzekucyjnych prowadzonych przez poborców i komorników.

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	8 821 524,50	8 624 192,43	97,76
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 476 329,50	6 350 358,19	98,05
	0320	Wpływy z podatku rolnego	8 986,00	8 296,00	92,32
	0330	Wpływy z podatku leśnego	543,00	548,00	100,92
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	340 558,00	287 106,00	84,30
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	271 057,00	272 961,09	100,70
	0430	Wpływy z opłaty targowej	153 888,00	182 584,00	118,65
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 500 000,00	1 457 698,37	97,18
	0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	544,30	-
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20 163,00	23 625,15	117,17
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00	40 471,33	80,94

W omawianym okresie w wyższej kwocie niż planowano zrealizowane zostały dochody z tytułu podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn oraz opłaty targowej. Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano na poziomie 97,18% wartości planowanej. Dochody z tego tytułów pobierane są przez urzędy skarbowe.

W 2023 roku osiągnięto także wyższy niż planowano wskaźnik wykonania dochodów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, co jest powiązane ze skutecznością prowadzonych działań egzekucyjnych.

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 974 368,95	1 964 702,24	99,51
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	300 000,00	273 751,95	91,25
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	410 000,00	365 336,50	89,11
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	773 268,95	890 850,90	115,21
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	475 000,00	418 280,99	88,06
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	277,00	-
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 500,00	1 424,00	94,93
	0690	Wpływy z różnych opłat	13 000,00	10 000,00	76,92
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 600,00	4 780,90	298,81

Z tytułu innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego (m. in. opłaty: adiacencka, za zajęcie pasa) uzyskano wpływy w wysokości 418.280,99 zł, co stanowi 88,06% ustalonego planu. Nieco niższe wykonanie spowodowane jest niższą niż planowana liczbą wydawanych decyzji za zajęcie pasa drogowego. Kwotę 277,00 zł osiągnięto z tytułu wpływu z opłaty za koncesje i licencje natomiast kwotę 1.424,00 zł uzyskano z tytułu wpływu kosztów upomnień.

W badanym okresie uzyskano również wpływy z opłaty za udzielenie ślubu poza budynkiem urzędu stanu cywilnego w kwocie 10.000,00 zł. Dochody z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zrealizowano w kwocie 4.780,90 zł co stanowi 298,81 % wartości planowanej.

75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	24 473 781,00	24 473 781,00	100,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 892 045,00	21 892 045,00	100,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 581 736,00	2 581 736,00	100,00

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zostały zrealizowane w zaplanowanej kwocie.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan 39 431 790,44 Wykonanie 41 813 441,13 106,04 %

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	23 773 157,00	23 773 157,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	23 773 157,00	23 773 157,00	100,00

75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 288 409,70	7 288 409,70	100,00
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	7 288 409,70	7 288 409,70	100,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 980 483,00	5 980 483,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 980 483,00	5 980 483,00	100,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	2 238 568,74	4 620 219,43	206,39
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	10,01	-
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	537 722,28	343 445,02	63,87
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 500,00	0,00	0,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	50 000,00	50 000,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	142 775,82	151 463,55	106,08
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	28 358,64	36 535,64	128,83
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 458 512,00	1 458 512,00	100,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	18 700,00	2 580 253,21	13 798,15

Wpływy w kwocie 10,01 uzyskano tytułem odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Ponadto w omawianym okresie zrealizowano dochody w kwocie 343.445,02 zł z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych. Wpływy z różnych dochodów zrealizowano w kwocie 151.463,55 zł co stanowi 106,08 % wielkości planowanej. W 2023 roku nie uzyskano dochodów z wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

Dochody w kwocie 1.458.512,00 zł uzyskano ze środków z Funduszu Pomocy dla jednostek samorządu terytorialnego na dodatkowe zadania oświatowe (edukacja dzieci z Ukrainy).

Dochody w łącznej kwocie 2.616.788,85 zł pozyskano tytułem refundacji za zrealizowane zadanie: Modernizacja Centrum Edukacji Ekologicznej w Wągrowcu wraz z rozbudową o terenowy punkt edukacyjny - miejski EKO park - Edukacja ekologiczna.

75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	151 172,00	151 172,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	151 172,00	151 172,00	100,00

Poszczególne części subwencji ogólnej były przekazywane przez budżet państwa.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan 10 026 828,02 Wykonanie 10 776 922,11 107,48 %

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
80101		Szkoły podstawowe	171 580,55	881 319,35	513,65
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	2 312,00	115,60
	0750	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	70 000,00	94 040,87	134,34
	0830	Wpływy z usług	59 500,00	71 711,74	120,52
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	16 080,55	689 254,74	4 286,26
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 000,00	24 000,00	100,00

Wpływy z różnych opłat uzyskano w kwocie 2 312,00 zł, dochody dotyczyły m.in. wydania duplikatów świadectw szkolnych.

Na dochody z najmu i dzierżawy składają się wpłaty z wynajmu pomieszczeń – m.in. sali gimnastycznej na zajęcia sportowe i taneczne, mieszkania służbowego. Dochody zrealizowano w 134,37% planowanej wielkości.

Realizacja dochodów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych w poszczególnych szkołach podstawowych przedstawia poniższa tabela.

Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Szkoła Podstawowa Nr 4
44 066,63	13 229,58	10 313,98	26 430,68

Dochody w kwocie 71 711,74 zł uzyskano tytułem wpływu z usług.

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów uzyskano w łącznej kwocie 689 254,74 zł z tytułu przyznanych odszkodowań za poniesione szkody na mieniu w Szkole Podstawowej Nr 1 w Wągrowcu kwota 677 871,31 zł (zwrot kwoty od ubezpieczyciela) oraz w kwocie 11 383,43 zł z tytułu odszkodowania za poniesione szkody na mieniu w Szkole Podstawowej Nr 3 w Wągrowcu.

W 2023 roku uzyskano dotację celową w kwocie 24 000,00 zł na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025.

80104		Przedszkola	7 271 433,84	7 427 028,28	102,14
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	178 000,00	160 300,40	90,06
	0830	Wpływy z usług	217 314,32	366 424,70	168,62

0900	Wpływy z odsetek od 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	12 022,25	14 427,00	120,00
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	600,00	836,40	139,40
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 308 383,00	1 308 383,00	100,00
2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	508 547,52	518 751,30	102,01
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	56 566,75	67 881,00	120,00
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	24,48	-
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 990 000,00	4 990 000,00	100,00

Prawidłowo przebiegła realizacja dochodów z tytułu odpłatności wnoszonych przez rodziców dzieci uczęszczających do przedszkoli miejskich.

Z tytułu wpływu z usług na podstawie zawartych porozumień w związku z uczęszczaniem dzieci z innych gmin do przedszkoli publicznych otrzymano kwotę 366 424,70 zł z tego:

- z Gminy Wągrowiec – 353 919,18 zł,
- z Gminy Mieścisko – 11 117,88 zł.

W ramach wpływu z usług uzyskano również dochody w kwocie 1 387,64 zł przez Przedszkole nr 1.

Dochody w kwocie 14 427,00 zł uzyskano tytułem wpłat z odsetek od 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 od Przedszkola Niepublicznego My Story.

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 836,40 zł uzyskano z tytułu przyznanych odszkodowań za poniesione szkody na mieniu w Przedszkolu nr 1 kwota 836,40 zł.

Z budżetu państwa otrzymano dotację na realizację zadań własnych z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 1 308 383,00 zł, co stanowi 100,00 % kwoty planowanej.

W formie dotacji na podstawie zawartych porozumień w związku z uczęszczaniem dzieci z innych gmin do przedszkoli niepublicznych otrzymano łącznie 518 751,30 zł z tego:

- z Gminy Wągrowiec – 315 109,98 zł,
- z Gminy Mieścisko – 28 410,71 zł,

- z Gminy Wapno – 20 461,96 zł,
- z Miasta i Gminy Gołańcz – 43 466,94 zł,
- z Miasta i Gminy Skoki – 44 784,12 zł,
- z Gminy Rogoźno – 23 709,24 zł,
- z Gminy Janowiec Wlkp. – 17 781,93 zł,
- z Gminy Budzyń – 5 927,31 zł,
- z Miasta i Gminy Szubin – 2 634,36 zł,
- z Gminy Damasławek – 16 464,75 zł.

Kwota 67 881,00 zł stanowi wpływ ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości przez Przedszkole Niepubliczne My Story.

Dochody w kwocie 24,48 zł uzyskano tytułem zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności od Gminy Wągrowiec.

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 4 990 000,00 zł pozyskano na realizację zadania: Budowa przedszkola 6-oddziałowego na Os. Wschód w Wągrowcu.

80113		Dowożenie uczniów do szkół	33 000,00	33 000,00	100,00
	2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	33 000,00	33 000,00	100,00

Zgodnie z zawartym porozumieniem Gmina Wągrowiec przekazała dotację w kwocie 33 000,00 zł stanowiącą zwrot kosztów dowozu dzieci z jej terenu do szkół miejskich.

80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 236 200,00	2 121 541,51	94,87
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 674 000,00	1 589 821,08	94,97
	0690	Wpływy z różnych opłat	546 000,00	504 886,29	92,47
	0830	Wpływy z usług	16 200,00	26 834,14	165,64

Prawidłowo przebiegła realizacja dochodów z tytułu wpływu opłat za wyżywienie dzieci w przedszkolach oraz z wpływu z różnych opłat. Na poziomie wyższym niż planowano wykonano dochody z tytułu usług m.in. odpłatność za przygotowanie posiłków dla pracowników pedagogicznych.

80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	25 718,00	25 718,00	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 718,00	25 718,00	100,00

Z budżetu państwa otrzymano dotację na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego w 2023 roku w kwocie 25.718,00 zł, co stanowi 100,00% kwoty planowanej.

80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	288 895,63	288 314,97	99,80
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	281 506,79	281 471,95	99,99
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 388,84	6 843,02	92,61

Dotacja celowa w wysokości 281.471,95 zł stanowi środki otrzymane z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.

Dochody w kwocie 6.843,02 zł pozyskano z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla uczniów będących obywatelami Ukrainy.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan 9 004,00 Wykonanie 13 001,49 144,40 %

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
85149		Programy polityki zdrowotnej	8 500,00	8 500,00	100,00
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	8 500,00	8 500,00	100,00

Otrzymane środki w kwocie 8 500,0 zł dotyczą zwrotu niewykorzystanej w 2022 roku przez Powiat Wągrowiecki dotacji na realizację „Programu profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 16, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2018-2022”.

85195		Pozostała działalność	504,00	4 501,49	893,15
	0750	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	504,00	504,00	100,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3 997,49	-

Miejski Ośrodek Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Wągrowcu zrealizował dochody w kwocie 504,00 zł z tytułu najmu terenu pod urządzenie monitorujące jakość powietrza.

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 3.997,49 zł uzyskano z tytułu przyznanych odszkodowań w Miejskim Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 2 819 192,77 Wykonanie 2 798 258,88 99,26 %

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
85202		Domy pomocy społecznej	54 344,51	54 344,51	100,00
	0830	Wpływy z usług	54 344,51	54 344,51	100,00

Odpłatności z tytułu pobytu członka rodziny w domu pomocy społecznej wyniosły 54 344,51 zł.

85203		Ośrodki wsparcia	887 204,08	886 854,08	99,96
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	866 854,08	866 854,08	100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	350,00	0,00	0,00
	6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	20 000,00	20 000,00	100,00

Otrzymana dotacja w wysokości 866.854,08 zł dotyczy realizacji zadań zleconych obejmujących działalność Ośrodka Wsparcia przy ul. Piaskowej.

W 2023 roku nie wpłynęły dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

W 2023 roku Urząd Wojewódzki przekazał dotacją celową w kwocie 20.000,00 zł na realizację zadań bieżących oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne z przeznaczeniem na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, dla Środowiskowego Domu Samopomocy - demontaż starego kotła gazowego i montaż nowego kotła kondensacyjnego.

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	51 790,00	50 291,37	97,11
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	108,82	21,76
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	51 290,00	50 182,55	97,84

Dochody w kwocie 108,82 zł stanowią otrzymany zwrot tytułem korekty składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej.

Z budżetu państwa otrzymano dotację celową w kwocie 50 182,55 zł na realizację zadań własnych.

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	466 938,41	451 259,75	96,64
	0830	Wpływy z usług	1 449,41	1 489,65	102,78
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00	0,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	461 489,00	449 770,10	97,46

Wpływy z usług wyniosły 1 489,65 zł. W 2023 roku nie wpłynęły dochody z tytułu spłat nienależnie pobranych zasiłków okresowych udzielonych w latach poprzednich.

Na realizację zadań własnych w powyższym rozdziale otrzymano dotację z budżetu państwa w kwocie 449 770,10 zł.

85216		Zasiłki stałe	630 000,00	622 382,84	98,79
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	1 094,37	54,72
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	628 000,00	621 288,47	98,93

Z budżetu państwa otrzymano dotację celową w kwocie 621.288,47 zł na realizację zadań własnych z zakresu zasiłków stałych.

Spłaty nienależnie pobranych zasiłków stałych udzielonych w latach poprzednich wyniosły 1.094,37 zł.

85219		Ośrodki pomocy społecznej	158 546,71	167 922,05	105,91
	0830	Wpływy z usług	37 080,06	37 502,68	101,14
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	21,65	-
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	8 744,07	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	940,00	1 127,00	119,89
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 215,00	8 215,00	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	112 311,65	112 311,65	100,00

Odpłatność za obiady i uczestnictwo w Dziennym Domu Seniora w Wągrowcu stanowi kwotę 37.502,68 zł.

Wpływy w kwocie 21,65 zł uzyskano z rozliczeń nadpłaty z ENEA za lata ubiegłe.

Dochody w kwocie 8.744,07 zł pozyskano tytułem odszkodowań wynikających z umów przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wągrowcu.

Na kwotę różnych wpływów składają się w szczególności dochody z tytułu wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych.

W 2023 roku wpłynęła dotacja na zadanie zlecone – wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki, o którym mowa w art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej w wysokości 8.215,00 zł.

Otrzymana dotacja od Wojewody Wielkopolskiego na dofinansowanie działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej wyniosła w omawianym okresie 112.311,65 zł.

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	524 084,61	520 304,11	99,28
	0830	Wpływy z usług	245 184,61	248 387,73	101,31
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	277 500,00	270 501,44	97,48
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 400,00	1 414,94	101,07

Dochody z tytułu świadczonych usług opiekuńczych wyniosły 248.387,73 zł. Z budżetu państwa otrzymano dotację na zadania zlecone w wysokości 270.501,44 zł.

Kwota 1.414,94 zł stanowi dochody gminy tj. 5 % dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – specjalistycznych usług opiekuńczych.

85295		Pozostała działalność	46 284,45	44 900,17	97,01
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 116,00	21 251,45	96,09
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	24 168,45	23 648,72	97,85

Dochody w kwocie 21.251,45 zł uzyskano z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie podejmowania innych zadań z zakresu pomocy społecznej wynikających z rozeznaczonych potrzeb gminy, zgodnie z art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o pomocy społecznej.

W 2023 roku wpłynęły środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na:

- realizację zasiłków celowych, okresowych i stałych, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa kwota 4.626,28 zł,

- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa kwota 19.022,44 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**Plan 1 025 217,58 Wykonanie 1 001 915,57 97,73%**

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
85395		Pozostała działalność	1 025 217,58	1 001 915,57	97,73
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	22,89	22,89	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	9 607,50	9 607,50	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	514 520,00	513 117,99	99,73
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	138 537,19	116 637,19	84,19
	2530	Środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	362 530,00	362 530,00	100,00

Kwota 22,89 zł stanowi dochody z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym COVID-19 dotyczącym dodatku węglowego, dodatku dla gospodarstw domowych oraz dodatku elektrycznego. Wpływy z różnych dochodów w kwocie 9.607,50 zł pozyskano z tytułu wpłat obywateli Ukrainy za zakwaterowanie na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Wągrowcu.

W 2023 roku otrzymano środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na:

- na wypłatę i obsługę świadczeń pieniężnych, o których mowa w art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa kwota 503.637,99 zł,

- na wypłatę i obsługę świadczeń pieniężnych, o których mowa w art. 31 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa kwota 9.480,00 zł.

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 pozyskano na realizację zadań w zakresie: dodatku dla gospodarstw domowych (szczególne rozwiązania w zakresie źródeł ciepła) kwota 14.280,00 zł, dodatek węglowy kwota 30.120,00 zł, dodatek elektryczny kwota 41.310,00 zł, wypłata refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych kwota 30.927,19 zł.

Środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w łącznej kwocie 362.530,00 zł otrzymano w związku z porozumieniem zawartym z Powiatem Wągrowieckim realizującym decyzję Wojewody Wielkopolskiego na mocy, którego Miasto Wągrowiec wyznaczyło miejsce zakwaterowania dla obywateli Ukrainy w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Wągrowcu.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**Plan 74 120,00 Wykonanie 57 282,67 77,28%**

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	66 980,00	52 758,83	78,77
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	46 000,00	32 195,00	69,99
	2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	20 980,00	20 563,83	98,02

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów z najuboższych rodzin w 2023 roku w kwocie 32 195,00 zł.

Dotacja celowa w kwocie 20.563,83 zł dotyczyła realizacji w ramach „Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023-2025”.

85495		Pozostała działalność	7 140,00	4 523,84	63,36
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 140,00	4 523,84	63,36

W 2023 roku pozyskano środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów szkolnych obywatelom Ukrainy.

Dział 855 Rodzina**Plan 13 021 285,88 Wykonanie 12 950 809,33 99,46%**

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
85501		Świadczenie wychowawcze	33 032,00	29 150,36	88,25
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	32,00	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	4 768,37	79,47
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	27 000,00	24 381,99	90,30

Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych to kwota 4.768,37 zł. W badanym okresie nie uzyskano wpływów z tytułu kosztów upomnień od nienależnie pobranych świadczeń. Zwroty świadczeń wychowawczych wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem wyniosły 24.381,99 zł. Wykonanie powyższych dochodów zależne jest od wpływów uiszczanych przez organy egzekucyjne w 2023 roku.

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12 068 049,66	12 020 666,59	99,61
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	27,60	27,60
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	14 500,00	13 416,36	92,53
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	82 000,00	72 850,57	88,84
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 749 500,00	11 706 646,45	99,64
	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	91 949,66	91 402,55	99,40
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	130 000,00	136 323,06	104,86

W 2023 roku kwotę 27,60 zł stanowiły wpływy z kosztów upomnień, a kwota 13.416,36 zł to odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego.

Zwrot nienależnie pobranych świadczeń to 72.850,57 zł.

Otrzymana dotacja w kwocie 11.706 646,45 zł dotyczy realizacji zadań zleconych w zakresie świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych. Zrealizowane dochody związane z realizacją zadań zleconych wyniosły natomiast 136.323,06 zł, z tego kwota 116.804,72 zł dotyczy funduszu alimentacyjnego, a kwota 19.518,34 zaliczek alimentacyjnych.

85503		Karta Dużej Rodziny	3 367,00	3 372,77	100,17
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 367,00	3 365,07	99,94
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	7,70	-

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową w kwocie 3.365,07 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny. Dochód w kwocie 7,70 zł dotyczy 5% dochodu gminy z tytułu wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny.

85504		Wspieranie rodziny	23 857,64	23 265,05	97,52
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	23 857,64	23 265,05	97,52

Na realizację zadania określonego w Programie Asystent Rodziny na 2023 rok pozyskano środki w kwocie 23.265,05 zł, co stanowi 97,52 % wielkości planowanej.

85508		Rodziny zastępcze	959,61	1 499,61	156,27
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	959,61	1 499,61	156,27

Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 1.499,61 zł uzyskano tytułem nadpłaty za rodzinną pieczę zastępczą w roku ubiegłym

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	169 500,00	163 279,06	96,33
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	381,42	76,28
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	169 000,00	162 897,64	96,39

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową w kwocie 162 897,64 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

W 2023 roku wpłynęły dochody w kwocie 381,42 zł z tytułu zwrotu nienależnie opłaconych składek zdrowotnych za ww. osoby.

85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	340 425,00	343 951,41	101,04
	0690	Wpływy z różnych opłat	105 750,00	81 240,00	76,82
	0750	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	0,00	400,00	-
	0830	Wpływy z usług	234 675,00	257 916,89	109,90
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	4 394,52	-

Prawidłowo przebiegła realizacja dochodów z tytułu odpłatności wnoszonych przez rodziców za pobyt oraz wyżywienie dzieci w żłobku.

Dochody w kwocie 400,00 zł pozyskano z tytułu najmu pomieszczenia w Żłobku Miejskim nr 1.

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 4.394,52 zł pozyskano w związku z odszkodowaniem za szkodę poniesioną na mieniu w Żłobku Miejskim nr 1.

85517		Rodzinny kapitał opiekuńczy.	140 675,00	126 118,00	89,65
	0830	Wpływy z usług	140 675,00	126 118,00	89,65

Dochody w kwocie 126.118,00 zł uzyskano w ramach Rodzinnego Kapitału Opiekuńczego.

85595		Pozostała działalność	241 419,97	239 506,48	99,21
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	12,45	12,45	100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	647,52	647,52	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	240 760,00	238 846,51	99,21

Dochody w łącznej kwocie 659,97 zł pozyskano tytułem zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z Funduszu Pomocy wraz z odsetkami.

W 2023 roku pozyskano Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na realizację:

- świadczeń rodzinnych, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa to kwota 204.052,20 zł.
- składki społeczne od przyznanego obywatelce Ukrainy świadczenia pielęgnacyjnego zgodnie z art. 26 ust. 1-3 ustawy z dnia 12.03.2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa to kwota 25.892,86 zł,
- składki zdrowotne od niektórych świadczeń rodzinnych, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa to kwota 3.539,52 zł
- kosztów obsługi powyższych zadań to kwota 5.361,93 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 25 833 219,08 Wykonanie 22 986 597,43 88,98 %

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	12 099 797,00	11 572 017,99	95,64
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12 052 060,00	11 505 379,65	95,46
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	21 515,00	29 115,63	135,33
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	26 222,00	37 522,71	143,10

Z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2023 roku uzyskano kwotę 11.505.379,65 zł co stanowi 95,46% planu. Odsetki od zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 37.522,71 zł, natomiast kwota 29.115,63 zł dotyczy kosztów upomnień.

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	255 558,82	222 910,31	87,22
	2001	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3	208 364,00	208 361,61	100,00

		pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205			
	2002	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	36 357,00	0,00	0,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 837,82	14 548,70	134,24

W 2023 roku uzyskano dochody w kwocie 14.548,70 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na działalność Punktu Konsultacyjno- Informacyjnego Czystego Powierza.

Ponadto w 2023 roku wpłynęły dochody w kwocie 208.361,61 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków, nie uzyskano natomiast dochodów z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205. Powyższe dochody zaplanowano w związku z realizacją programu LIFE AFTER COAL PL – Wdrożenie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040.

90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	90 000,00	83 752,59	93,06
	0690	Wpływy z różnych opłat	90 000,00	83 752,59	93,06

Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska wyniosły 83 752,59 zł. Opłaty za korzystanie ze środowiska ponosi się za wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza, wprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi, pobieranie wód powierzchniowych lub podziemnych, odprowadzanie wód opadowych lub roztopowych ujętych w otwarte albo zamknięte systemy kanalizacji deszczowej oraz składowanie odpadów. Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20% dochód budżetu gminy.

90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 934,20	2 934,20	100,00
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 934,20	2 934,20	100,00

Dochody w kwocie 2 934,20 zł uzyskano na dofinansowanie przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami i ochroną powierzchni ziemi polegających na usuwaniu wyrobów

zawierających azbest zgodnie z programem usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest dla Miasta Wągrowca.

90095		Pozostała działalność	13 384 929,06	11 104 982,34	82,97
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	21 281,00	425,62
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	3 719,00	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	53,28	-
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	55 565,26	55 565,26	100,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 924 363,80	10 924 363,80	100,00
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 300 000,00	0,00	0,00
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00	100 000,00	100,00

Dochody w kwocie 21.281,00 zł uzyskano z tytułu różnych opłat m. in: opłata za usunięcie drzew.

Kwota 3.719,00 zł stanowi odsetki od opłat za usunięcie drzew. Wpływy z różnych dochodów w kwocie 53,28 zł uzyskano z tytułu wpłat za wyrządzenie szkody (kosze).

Kwota 55.565,26 zł stanowi zwrot części dotacji przekazanej w 2022 r. do Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Wągrowcu, z tego: 9.688,72 zł stanowi zwrot części dotacji na utrzymanie szaleatów miejskich, kwota 3.930,89 zł dotyczy zwrotu dotacji do utrzymania targowiska miejskiego przy ul. Gnieźnieńskiej, natomiast kwota 41.945,65 zł stanowi zwrot dotacji do utrzymania budynku dworca PKP w Wągrowcu i jego otoczenia.

Dochody w kwocie 10.924.363,80 zł zaplanowano tytułem środków z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację przedsięwzięcia pn. „Wykonanie otworu poszukiwawczo- rozpoznawczego Wągrowiec GT-1 w celu ujęcia wód termalnych na terenie miasta Wągrowiec”. W okresie sprawozdawczym otrzymano 100% zaplanowanych dochodów.

W 2023 roku nie pozyskano środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł. Powyższe dotyczy realizacji zadania pn. „Wykonanie otworu poszukiwawczo- rozpoznawczego Wągrowiec GT-1 w celu ujęcia wód termalnych na terenie miasta Wągrowiec”. Zadanie będzie kontynuowane w 2024 roku.

Dotację celową w kwocie 100.000,00 zł pozyskano na realizację zadania pn. „Rynek pełen zieleni”.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan	0,00	Wykonanie	6,98	- %	
Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
92116		Biblioteki	0,00	6,98	-
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	6,98	-

Kwota 6,98 zł stanowi zwrot części dotacji podmiotowej przekazanej w 2022 r. do Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu.

Dział 926 Kultura fizyczna

Plan 1 102 064,03 Wykonanie 1 146 847,66 104,06%

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
92604		Instytucje kultury fizycznej	1 090 658,00	1 135 395,63	104,10
	0750	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	95 091,47	95 305,16	100,22
	0830	Wpływy z usług	915 145,55	954 778,96	104,33
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	602,50	880,87	146,20
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	28 279,56	28 279,56	100,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	18 590,09	18 590,09	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	32 948,83	37 560,99	114,00

Dochody w zakresie najmu i dzierżawy zostały wykonane w kwocie 95.305,16 zł tj. 100,22% wielkości planowanej. Dochody związane były m. in. z najmem i dzierżawą lokali i pomieszczeń kwota 73.829,88 zł, wynajmem miejsca postojowego, opłaty za pomieszczenia oraz miejsca przy pomocy na kąpielisku, wynajem wiaty na polu namiotowym kwota 21.475,28 zł.

Realizacja planu dochodów w zakresie usług wyniosła 954.778,96 zł, tj. 104,33% wielkości planowanej. Dochody osiągnięto głównie z korzystania z obiektów noclegowych, sportowo-rekreacyjnych oraz za korzystanie ze sprzętu i urządzeń sportowych (ładowisko, siłownia).

Dochody w wysokości 880,87 zł osiągnięto tytułem odsetek za nieterminowe wpłaty należności przez kontrahentów. Tytułem rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych uzyskano dochody w kwocie 28.279,56 zł (zwrot nadpłaty do ENEA S.A. za zużycie energii elektrycznej na ładowisku miejskim).

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wyniosły kwotę 18.590,09 zł, z tego: odszkodowanie za zalanie w pawilonie sportowym kwota 917,94 zł, zalanie hali sportowej kwota 2.416,44 zł, uszkodzenie dachu i zalanie pomieszczeń w pawilonie Nielba kwota 6.905,71 zł, zalanie w pomieszczeniu archiwum kwota 3.075,00 zł, zalanie sufitów w budynku trybun kwota 1.000,00 zł, uszkodzenie pompy do nawadniania boiska kwota 4.275,00 zł.

Wpływy z różnych dochodów zrealizowano w kwocie 11.452,03 zł w szczególności w związku z wpływami za media, którymi obciążeni zostali najemcy.

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	11 406,03	11 452,03	100,40
	0900	Wpływy z odsetek od 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	0,00	46,00	-
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	9 430,92	9 430,92	100,00
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 975,11	1 975,11	100,00

Dochody w kwocie 46,00 zł pozyskano z tytułu odsetek od dotacji udzielonej dla Towarzystwa Sportowego Wągrowiec.

Kwota 1.975,11 zł stanowi dochody wynikające z rozliczenia zwrotu części dotacji celowej przekazanej w 2022 r. dla Towarzystwa Sportowego Wągrowiec.

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów w kwocie 9.430,92 zł pozyskano w związku z realizacją zadania pn. „Umacnianie współpracy partnerskiej poprzez spotkanie sportowe młodzieży Wągrowiec – Adendorf”.

Skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek podatków w 2023 roku wyniosły 4.024.231,33 zł, z tego:

	w złotych
• podatek od nieruchomości	2.713.631,33
- osoby prawne	1.590.267,73
- osoby fizyczne	1.123.363,60
• podatek od środków transportowych	1.310.600,00
- osoby prawne	1.016.320,00
- osoby fizyczne	294.280,00

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – rozłożenia na raty i odroczenie terminu płatności wyniosły na koniec omawianego okresu 6.649,60 zł, w tym:

	w złotych
• podatek od nieruchomości od osób fizycznych	4.061,00
• podatek od środków transportowych od osób fizycznych	696,00
• podatek od spadków i darowizn od osób fizycznych	582,60
• z tytułu innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	1.276,00
• odsetki od opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	34,00

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – umorzenia – wynoszą na koniec omawianego okresu 103.676,00 zł w tym:

• podatek od nieruchomości osoby prawne	95.004,00
• odsetki od podatku osób prawnych	8.267,00
• zaległości z tytułu podatków i opłat osoby fizyczne	270,00
• odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat osoby fizyczne	135,00

Należności pozostałe do zapłaty wyniosły na koniec omawianego okresu 13.791.005,69 zł, w tym kwota zaległości to 10.424.048,05 zł.

Największą pozycję wśród zaległości stanowią zaległości związane ze świadczeniami rodzinnymi i alimentacyjnymi, które na dzień 31.12.2023 r. wynosiły 6.063.967,01 zł stanowiąc 58,17 % ogółu zaległości.

Nadpłaty w 2023 roku to kwota 147.648,29 zł.

W 2023 roku w stosunku do osób fizycznych podatników podatku od nieruchomości oraz podatku rolnego wystawiono łącznie 1.602 upomnienia na łączną kwotę 586.902,17 zł.

Część podatników zareagowała na upomnienie i uregulowała swoje zobowiązanie. W przypadku nieuregulowania zobowiązania sporządzono tytuły wykonawcze i przekazano do egzekucji. W omawianym okresie wystawiono 774 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 263.107,63 zł. Dokonano 2 wpisów na hipotekę przymusową na łączną kwotę 12.822,47 zł.

Natomiast w stosunku do osób prawnych - podatników podatku od nieruchomości wystawiono 78 upomnień oraz 19 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 151 629,80 zł.

W zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 2.204 upomnienia na łączną kwotę 548.646,79 zł oraz 1.227 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 343.688,60 zł.

W zakresie podatku od środków transportowych wysłano 44 upomnienia oraz wystawiono 22 tytuły wykonawcze.

W zakresie dotyczącym zajęcia pasa drogowego wystawiono 99 upomnień na łączną kwotę 25.983,64 zł. Część podatników zareagowała na upomnienie i uregulowała swoje zobowiązanie. W przypadku nieuregulowania zobowiązania sporządzono tytuły wykonawcze i przekazano należność do egzekucji. Wystawiono łącznie 18 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 7.659,41 zł.

W okresie sprawozdawczym wysłano również pisma wzywające do uregulowania należności cywilnoprawnych, które dotyczyły:

- dzierżawy – 18 szt.,
- wieczystego użytkowania oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 436 szt.

Uzyskane dochody związane z realizacją zadań zleconych wyniosły	705.764,36 zł
i obejmują:	
• dochody za udostępnianie danych osobowych	4.805,00 zł
• dochody związane ze świadczeniami alimentacyjnymi	672.506,56 zł
• wpływy z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych	28.298,80 zł
• wpływy za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny	154,00 zł

II. REALIZACJA WYDATKÓW GMINY MIEJSKIEJ WĄGROWIEC W 2023 ROKU

Realizację planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	6 331,36	6 297,67	99,47
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 931 304,00	1 696 395,86	87,84
600	Transport i łączność	12 836 998,70	10 620 655,74	82,73
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 518 304,82	1 356 923,32	89,37
710	Działalność usługowa	302 887,50	169 580,00	55,99
750	Administracja publiczna	10 345 286,97	10 114 875,57	97,77
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	128 115,00	127 854,09	99,80
752	Obrona narodowa	3 000,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	570 400,00	537 374,24	94,21
757	Obsługa długu publicznego	3 284 000,00	3 279 658,65	99,87
758	Różne rozliczenia	636 138,46	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	62 668 183,73	61 151 157,74	97,58
851	Ochrona zdrowia	1 297 074,23	1 183 874,87	91,27
852	Pomoc społeczna	10 262 560,84	10 142 984,25	98,83
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 114 387,80	1 090 890,79	97,89
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	408 497,95	364 343,05	89,19
855	Rodzina	14 950 106,64	14 755 928,19	98,70
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	33 497 359,62	32 788 625,19	97,88
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 843 058,00	3 842 149,84	99,98
926	Kultura fizyczna	6 814 306,53	6 732 752,21	98,80
	RAZEM	166 418 302,15	159 962 321,27	96,12

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan 6 331,36 Wykonanie 6 297,67 99,47%

Zadania własne

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
01030		Izby rolnicze	222,00	188,31	84,82
	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	222,00	188,31	84,82

Od wpłat dokonanych z tytułu podatku rolnego zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych przekazano 188,31 zł na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej.

Zadania zlecone

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
01095		Pozostała działalność	6 109,36	6 109,36	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	119,79	119,79	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 989,57	5 989,57	100,00

Wydatkowano środki od Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań zleconych wynikających z ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. W 2023 roku poniesiono wydatki w kwocie 5.989,57 zł na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz w kwocie 119,79 zł na zakup materiałów i wyposażenia (koszty obsługi zadania).

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

Plan 1 931 304,00 Wykonanie 1 696 395,86 87,84%

Zadania własne

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
40095		Pozostała działalność	1 931 304,00	1 696 395,86	87,84
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	265 482,41	154 184,10	58,08
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 434 489,75	1 310 879,92	91,38
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	231 331,84	231 331,84	100,00

Wydatki w łącznej kwocie 1.696.395,86 zł na realizację zadania „Słoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec – polepszenie jakości życia mieszkańców” zostały zrealizowane w 87,84%.

Przebieg realizacji zadania inwestycyjnego w ramach rozdziału przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Słoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec – polepszenie jakości życia mieszkańców	1 931 304,00	1 696 395,86	87,84

Wskazane zadanie jest przedsięwzięciem wieloletnim ujętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca, którego realizacja została przedstawiona w poniższej tabeli:

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Słoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec – polepszenie jakości życia mieszkańców	2021-2023	1 950 000,00	1 715 091,86	87,95

Dział 600 – Transport i łączność

Plan 12 836 998,70 Wykonanie 10 620 655,74 82,73%

Zadania własne

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	300 603,00	300 603,00	100,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	300 603,00	300 603,00	100,00

W 2023 r. udzielono pomocy finansowej Województwu Wielkopolskiemu w kwocie 300.603,00 zł, tj. 100% wielkości planowanej. Dotacja z tego tytułu została przekazana na dofinansowanie zadania pn. „Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM)”.

Wskazane zadanie jest przedsięwzięciem wieloletnim ujętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca, którego realizacja została przedstawiona w poniższej tabeli:

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM)	2018-2026	2 312 899,32	1 329 221,51	57,47

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
60002		Infrastruktura kolejowa	93 860,00	0,00	0,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	93 860,00	0,00	0,00

W 2023 roku nie poniesiono wydatków na realizację projektu pn. „Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków- Rogoźno- Wągrowiec w ramach programu Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej+ do 2029 r.”

Przebieg realizacji zadania inwestycyjnego w ramach rozdziału przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Realizacja projektu pn. „Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków- Rogoźno- Wągrowiec w ramach programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej+ do 2029 r.”	93 860,00	0,00	0,00

Wskazane zadanie jest przedsięwzięciem wieloletnim ujętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca, którego realizacja została przedstawiona w poniższej tabeli:

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Realizacja projektu pn. „Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków- Rogoźno- Wągrowiec w ramach programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej+ do 2029 r.”	2023-2029	3 800 000,00	0,00	0,00

60004		Lokalny transport zbiorowy	2 914 000,00	2 914 000,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 748 000,00	2 748 000,00	100,00
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	166 000,00	166 000,00	100,00

Zgodnie z zawartym z Zakładem Komunikacji Miejskiej Spółka z o.o. w Wągrowcu porozumieniem, Miasto dokonuje rekompensaty ponoszonych przez Spółkę kosztów związanych ze świadczonymi usługami przewozowymi. Przekazana rekompensata w 2023 roku wyniosła 2.748.000,00 zł.

Przebieg realizacji zadania inwestycyjnego w ramach rozdziału przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Podwyższenie kapitału zakładowego w spółce ZKM Sp. z o.o.	166 000,00	166 000,00	0,00

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

60016		Drogi publiczne gminne	9 516 435,70	7 406 052,74	77,82
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,01	0,01	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	1 680,00	33,60
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	99 836,69	99,84
	4270	Zakup usług remontowych	600 000,00	596 906,41	99,48
	4300	Zakup usług pozostałych	1 895 000,00	1 892 745,27	99,88

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 221 128,73	3 119 577,40	59,75
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 662 500,00	1 662 500,00	100,00
	6690	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	32 806,96	32 806,96	100,00

W ramach wydatków bieżących związanych z utrzymaniem dróg realizowano m.in. następujące zadania:

- naprawa i remonty infrastruktury drogowej,
- oznakowanie poziome i pionowe ulic,
- odprowadzanie wód opadowych,
- profilowanie i wyrównywanie dróg gruntowych na terenie miasta Wągrowca,
- zimowe utrzymanie dróg,
- utrzymanie stacji ładowania pojazdów elektrycznych.

Wydatki w kwocie 0,01 zł poniesiono w związku z zwrotem niewykorzystanych dotacji oraz płatności – zwrot środków Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg – doświetlenie przejść dla pieszych.

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

Zaplanowane w kwocie 6.916.435,69 zł wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 4 814 884,36 zł, tj. 69,62 % wielkości planowanej. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 916 435,69	4 814 884,36	69,62
Budowa ul. Kulińskiego w Wągrowcu - Etap II <ul style="list-style-type: none"> • zrealizowano w udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 560.295,37 zł, • zadanie zrealizowane. 	1 030 000,00	1 029 353,79	99,94
Budowa ulicy Jesiennej w Wągrowcu <ul style="list-style-type: none"> • zrealizowano w udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 283.995,68 zł, • zadanie zrealizowane. 	421 623,04	417 233,08	98,96
Budowa ulicy Piaskowej wraz z łącznikiem do ulicy Przybyszewskiego <ul style="list-style-type: none"> • zadanie niezrealizowane, planowana realizacja zadania w 2024 roku. 	446 000,00	0,00	0,00
Budowa ulicy Regatowej i Jachtowej w Wągrowcu <ul style="list-style-type: none"> • zadanie zrealizowane. 	237 500,00	194 030,25	81,70
Budowa V etapu obwodnicy miasta Wągrowca w ciągu drogi wojewódzkiej nr 190 - Rozbudowa układu komunikacyjnego miasta <ul style="list-style-type: none"> • zadanie zrealizowane. 	164 820,00	164 820,00	100,00
Modernizacja poprzez wzmocnienie konstrukcji jezdni ulicy Berdychowskiej w Wągrowcu- poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta <ul style="list-style-type: none"> • zadanie zrealizowane. 	956 014,71	956 014,71	100,00

Opracowanie dokumentacji dla zadania: Budowa łącznika pomiędzy ulicą Kolejową, a Rynkiem • zadanie w trakcie realizacji, płatność nastąpi w 2024 roku.	50 000,00	0,00	0,00
Opracowanie dokumentacji dla zadania: Budowa ulicy A. Fiedlera w Wągrowcu • w kwocie 33 210,00 zł zadanie zrealizowane z pomocy finansowej w formie dotacji celowej udzielonej z budżetu Gminy Wągrowiec, • zadanie w trakcie realizacji, płatność końcowa nastąpi w 2024 roku.	78 210,00	33 210,00	42,46
Opracowanie dokumentacji dla zadania: Budowa ulicy Wegnera wraz z łącznikiem do ul. Wróblewskiego i Janowieckiej w Wągrowcu • zadanie zrealizowane.	65 000,00	59 040,00	90,83
Opracowanie dokumentacji dla zadania: Przebudowa ulicy Słowackiego wraz z budową łącznika do ul. Keyńskiej • zadanie zrealizowane.	70 000,00	47 970,00	68,53
Opracowanie dokumentacji projektowej dla ulic Marcinkowo, Taszarowo- poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta • zadanie w trakcie realizacji, płatność nastąpi w 2024 roku.	50 000,00	0,00	0,00
Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania przebudowa ul. Grunwaldzkiej w Wągrowcu (od ul. Skockiej do ul. Południowej) • zadanie w trakcie realizacji, płatność nastąpi w 2024 roku.	90 000,00	0,00	0,00
Opracowanie dokumentacji projektowej ulic Jachtowa i Regatowa- poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta • zadanie zrealizowane.	65 190,00	65 190,00	100,00
Opracowanie dokumentacji projektowej ulica Piaskowa na odcinku od skrzyżowania z ulicą Polną do numeru 33 • zadanie zrealizowane.	68 880,00	68 880,00	100,00
Opracowanie dokumentacji projektowej ulicy Owocowej- poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta • zadanie zrealizowane.	35 670,00	35 670,00	100,00
Opracowanie dokumentacji projektowej ulicy Siostry Joanny- poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta • zadanie zrealizowane.	39 975,00	39 975,00	100,00
Rozbudowa (przebudowa) ulicy Skockiej w Wągrowcu • zrealizowano w udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.595,93 zł, • zadanie w trakcie realizacji, kontynuacja w 2024 roku.	1 352 245,98	8 190,57	0,61
Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 662 500,00	1 662 500,00	100,00
Budowa ulicy Regatowej i Jachtowej w Wągrowcu • zadanie zrealizowane.	1 662 500,00	1 662 500,00	100,00
Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	32 806,96	32 806,96	100,00
Zwrot niewykorzystanych środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (dotyczy zadania Budowa ulicy Jesiennej w Wągrowcu)	32 806,96	32 806,96	100,00

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 60016, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
--	---------------------	--------------------------------	-------------------	---------------------------------

Budowa V etapu obwodnicy miasta Wągrowca w ciągu drogi wojewódzkiej nr 190 - Rozbudowa układu komunikacyjnego miasta	2020-2023	164 820,00	164 820,00	100,00
Opracowanie dokumentacji projektowej dla ulic Marcinkowo, Taszarowo – Poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta	2022-2024	50.000,00	0,00	0,00
Rozbudowa (przebudowa) ulicy Skockiej w Wągrowcu – poprawa infrastruktury drogowej	2023-2024	14 700 000,00	8 190,57	-
Budowa ulicy Jesiennej w Wągrowcu - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie	2022-2023	421 623,04	417 233,08	0,00
Budowa ulicy Regatowej i Jachtowej w Wągrowcu – poprawa infrastruktury drogowej	2022-2023	1 900 000,00	1 856 530,25	97,71

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

60021		Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	12 100,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 100,00	0,00	0,00

W 2023 roku nie zrealizowano wydatków w powyższym rozdziale.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan 1 518 304,82 Wykonanie 1 356 923,32 89,37%

Zadania własne

70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 114 743,82	964 366,19	86,51
	4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00	24 651,80	57,33
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	58 000,00	52 486,40	90,49
	4430	Różne opłaty i składki	521 486,82	415 781,95	79,73
	4480	Podatek od nieruchomości	11 500,00	11 160,00	97,04
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	175,00	175,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	14 503,38	96,69
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	153 582,00	148 844,00	96,92
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	312 000,00	296 763,66	95,12

Dokonane w ramach powyższego rozdziału wydatki to przede wszystkim:

- przygotowanie niezbędnej dokumentacji do sprzedaży lokali i mienia komunalnego,
- ubezpieczenie majątku Gminy Miejskiej Wągrowiec,
- dzierżawa gruntów na cele publiczne,
- podatek od nieruchomości oraz leśny od gruntów będących własnością Gminy,
- opłata roczna z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych użytkowanych przez Gminę,
- ogłoszenia prasowe dotyczące m. in. sprzedaży, wydzierżawienia działek,
- wykupy nieruchomości na cele publiczne (wydatki majątkowe).

Kwota 148.844,00 zł stanowi odszkodowanie wypłacone osobom fizycznym m.in. za zajęcie nieruchomości gruntowej pod drogę gminną z mocy prawa. W badanym okresie nie wypłacono odszkodowań na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Wykup nieruchomości na cele publiczne	312 000,00	296 763,66	95,12

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 70005, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Dzierżawa nieruchomości gruntowych od Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Jakuba Apostoła w Wągrowcu – projekt „Modernizacja Centrum Edukacji Ekologicznej w Wągrowcu wraz z rozbudową o terenowy punkt edukacyjny”	2018-2026	1 032,00	639,81	62,00
Dzierżawa nieruchomości gruntowych Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Durowo w Wągrowcu- umowa dzierżawy	2018-2027	10 000,00	3 945,73	39,46

70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	403 561,00	392 557,13	97,27
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	388 661,00	377 657,13	97,17
	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	14 900,00	14 900,00	100,00

W zakresie gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy poniesiono wydatki w kwocie 377.657,13 zł na dotację przedmiotową z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego oraz w kwocie 14.900,00 zł na dotację celową na wymianę pieców w lokalu mieszkalnym przy ul. Cysterskiej.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Dotacja celowa na wymianę pieców w lokalu mieszkalnym przy ul. Cysterskiej	14 900,00	14 900,00	100,00

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan 302 887,50 Wykonanie 169 580,00 55,99%

Zadania własne

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	47 579,00	13 814,00	29,03
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 000,00	1 500,00	37,50
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 579,00	854,00	3,78
	4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	11 460,00	67,41
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00	0,00	0,00

Wydatki na rzecz osób fizycznych w związku z posiedzeniami Miejskiej Komisji Urbanistycznej zostały poniesione w kwocie 1.500,00 zł.

Ponadto w ramach analizowanego rozdziału, zostały poniesione wydatki m.in. na następujące zadania:

- Opracowanie korekty projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ulic Wierzbowej, 11 Listopada i Skockiej – 6 000,00 zł,
- Opracowanie dokumentacji do dokonania podziału działki – 3.000,00 zł,
- ogłoszenia prasowe – 2.460,00 zł.

Niższy poziom wykonania planu wydatków na realizację planów i koncepcji przestrzennych wynika z faktu, że tryb ich opracowywania jest wieloetapowy, a wydatkowanie środków finansowych następuje po zakończeniu każdego kolejnego etapu.

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 71004, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz zmiana uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Wągrowca terenów pokolejowych w rejonie ul. Średniej – Zapewnienie ładu przestrzennego miasta	2018-2024	142 000,00	117 834,00	82,98

Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ulicy Gnieźnieńskiej- Stare Miasto 1 – Zapewnienie ładu przestrzennego miasta	2019-2023	59 800,00	27 200,00	45,48
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ulic Wierzbowej, 11 Listopada, Skockiej – Zapewnienie ładu przestrzennego miasta	2019-2024	65 800,00	49 500,00	75,23

71035		Cmentarze	157 000,00	92 250,00	58,76
	4300	Zakup usług pozostałych	157 000,00	92 250,00	58,76

Zrealizowane wydatki dotyczyły zakupu usług pozostałych – wykonanie wymiany siedmiu nagrobków na grobach wojennych.

71095		Pozostała działalność	98 308,50	63 516,00	64,61
	4300	Zakup usług pozostałych	98 308,50	63 516,00	64,61

Zrealizowane wydatki dotyczyły m.in. przygotowania projektów decyzji o warunkach zabudowy, decyzji o lokalizacji celu publicznego, których liczba uzależniona jest od złożonych wniosków. W ramach powyższej klasyfikacji poniesiono również wydatki na przygotowanie opracowania diagnozy oraz wyznaczenia obszaru rewitalizacji na potrzeby Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Miejskiej Wągrowiec.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan 10 345 286,97 Wykonanie 10 114 875,57 97,77%

Zadania własne 9 342 482,97 9 177 456,60 95,18%

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	459 700,00	437 149,59	95,09
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	405 000,00	383 763,17	94,76
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 700,00	9 508,44	98,03
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	34 136,38	97,53
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00	9 741,60	97,42

Wydatki przedstawione w powyższej tabeli dotyczą bieżącej działalności Rady Miejskiej.

Niższy poziom wykonania planu wydatków dotyczących działalności Rady Miejskiej w Wągrowcu jest związany z oszczędnością wydatkowania środków finansowych.

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 086 253,39	6 965 543,62	98,30
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 461,00	8 489,02	89,73
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 370 000,00	4 314 204,26	98,72
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	324 201,00	324 200,26	100,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	106 000,00	100 125,60	94,46
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	777 726,39	767 113,11	98,64
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 758,00	88 458,51	92,38
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	66 900,00	66 532,00	99,45
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	10 712,55	76,52
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	126 099,00	125 681,92	99,67
	4260	Zakup energii	237 930,00	218 640,00	91,89
	4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	10 891,37	99,01
	4280	Zakup usług zdrowotnych	11 160,00	9 111,25	81,64
	4300	Zakup usług pozostałych	506 000,00	505 225,29	99,85
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	52 000,00	50 490,00	97,10
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	21 000,00	19 010,01	90,52
	4410	Podróże służbowe krajowe	47 000,00	45 524,04	96,86
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000,00	2 409,60	80,32
	4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	12 768,11	98,22
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	116 118,00	116 118,00	100,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	95 000,00	91 570,89	96,39
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	29 217,95	97,39
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 000,00	12 149,88	75,94
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 900,00	36 900,00	100,00

Wydatki realizowane były zgodnie z planem finansowym i dotyczyły bieżącej działalności Urzędu Miejskiego.

W 2023 roku prowizja wypłacona inkasentom w związku z poborem opłat lokalnych (95.918,60 zł dotyczy zapłaty zobowiązania prowizji inkaso opłaty targowej) oraz opłaty skarbowej (4.207,00 zł). Wysokość wypłacanej prowizji jest zależna od wysokości wpłat pozyskanych przez inkasentów.

W niektórych pozycjach wydatki zostały wykonane na niższym poziomie niż planowano, co jest efektem działań oszczędnościowych w ciągu roku. Niższe wykonanie wydatków wynika z zasady oszczędności wydatkowania środków pieniężnych.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Modernizacja poprzez poprawę bezpieczeństwa wejścia do budynku USC	36 900,00	36 900,00	100,00

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

Stopień zaawansowania zadania wieloletniego, które zostało ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Modernizacja Urzędu Stanu Cywilnego w Wągrowcu – poprawa jakości życia mieszkańców	2023-2024	500 000,00	0,00	0,00
Cistercapes – cysterskie krajobrazy łączące Europę – uzyskanie Znaku Dziedzictwa Europejskiego	2023-2027	36 835,00	0,00	0,00

75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	54 900,00	49 403,64	89,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	171,00	8,55
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	2 112,00	42,24
	4190	Nagrody konkursowe	1 910,00	1 700,10	89,01
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 880,00	4 872,55	99,85
	4300	Zakup usług pozostałych	40 810,00	40 547,99	99,36

W ramach wydatków związanych z promocją miasta w 2023 roku opłacono m.in.:

- koszty promocji miasta Wągrowca poprzez współorganizację VI półmaratonu Wągrowiec-Skoki,
- koszty zakupu gadżetów promocyjnych,
- koszty działań promocyjnych w internecie,
- koszt publikacji informacji miejskich na portalach internetowych,
- koszty obsługi wizyty delegacji zagranicznej,
- koszty emisji bloku informacyjnego – Wiadomości z Wągrowca.

75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	851 339,65	848 344,32	99,65
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 000,00	66,67
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	548 137,00	547 718,61	99,92
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 630,00	35 626,30	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	107 296,61	106 986,82	99,71
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 165,12	12 118,43	99,62
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 636,00	13 541,65	99,31
	4260	Zakup energii	10 200,00	9 978,16	97,83
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 250,00	2 031,00	90,27
	4300	Zakup usług pozostałych	74 590,00	73 911,42	99,09

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	910,00	821,76	90,30
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	27 600,00	27 415,44	99,33
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 700,00	2 496,81	92,47
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 414,92	13 414,92	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 010,00	1 010,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	273,00	91,00

Poniesione wydatki dotyczyły działalności Centrum Usług Wspólnych. Niższe niż planowano wydatki dotyczą m.in. wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń, zakupu usług zdrowotnych, opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, podróży służbowych krajowych.

Realizacja planu wydatków przebiegała prawidłowo i dotyczyła bieżącej działalności Centrum Usług Wspólnych.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne oraz składek na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy.

75095		Pozostała działalność	890 289,93	877 015,43	98,51
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	7 052,20	6 819,78	96,70
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	305 849,70	299 179,62	97,82
	4307	Zakup usług pozostałych	9 790,80	9 790,80	100,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	53 935,50	53 935,50	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	38 700,00	38 689,04	99,97
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30 000,00	23 736,46	79,12
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 002,23	1 002,23	100,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	443 959,50	443 862,00	99,98

Wydatki w kwocie 6.819,78 zł poniesiono w związku ze zwrotem niewykorzystanych dotacji oraz płatności: kwota 52,20 zł – zwrot niewykorzystanych środków z Funduszu Pomocy PESEL UK, kwota 6.767,58 zł – zwrot niewykorzystanych środków na zadanie Rozwój cyfrowy i zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Gminie Miejskiej Wągrowiec.

Kwota 38.689,04 zł została wydatkowana na opłaty dotyczące postępowania sądowego i prokuratorskiego m.in. w związku z postępowaniami egzekucyjnymi.

W ramach różnych opłat i składek opłacono:

- składki na rzecz Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych 17.130,00 zł
- składki na rzecz Związku Miast Polskich 9.550,49 zł
- składki na rzecz Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski 5.722,25 zł
- składki na rzecz Stowarzyszenia Komunikacja 2.428,30 zł
- składki na rzecz Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej 3.858,00 zł

W trakcie omawianego okresu poniesiono wydatki na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 53.935,50 zł, m. in. poniesiono wydatki na zadanie Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta Wągrowca do 2030 r.

Na realizację projektu „Rozwój cyfrowy i zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Gminie Miejskiej Wągrowiec” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w 2023 roku wydatkowano łączną kwotę 752.832,42 zł, co stanowi 99,1% wartości zaplanowanej (wydatki bieżące 308.970,42 zł, wydatki majątkowe 443.862,00 zł). W ramach zadania zakupiono m. in. sprzęt komputerowy, oprogramowanie, zestaw do wideokonferencji.

Na wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy ze środków funduszu pomocy wydatkowano kwotę 1.002,23 zł (obsługa zadania PESEL UKR oraz PZ I RDK).

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Rozwój cyfrowy i zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Gminie Miejskiej Wągrowiec	443 959,50	443 862,00	99,98

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 75095, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Opracowanie „Strategii Rozwoju Miasta Wągrowca do 2030 roku” – opracowanie dokumentu nowej strategii i jego wdrożenie w perspektywie czasowej do 2030 roku	2020-2023	41 635,50	41 635,50	100,00
Rozwój cyfrowy i zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Gminie Miejskiej Wągrowiec (wydatki bieżące)	2022-2023	324 250,50	317 580,42	97,94
Rozwój cyfrowy i zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Gminie Miejskiej Wągrowiec (wydatki majątkowe)	2022-2023	443 959,50	443.862,00	99,98
Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Miasta Wągrowiec do 2030 roku – opracowanie dokumentu i jego wdrożenie w perspektywie czasowej do 2030 roku	2023-2024	24 600,00	0,00	0,00
Aktualizacja Strategii Rozwoju Miasta Wągrowca do 2030 roku – aktualizacja dokumentu i jego wdrożenie w perspektywie czasowej do 2030 roku	2023-2024	19 680,00	0,00	0,00

Zadania zlecone	1 002 804,00	937 418,97	93,48%
w tym:			
dotacja z Budżetu Państwa	566 270,00	552 260,43	97,53%

75011		Urzędy wojewódzkie	1 002 804,00	937 418,97	93,48
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 560,00	1 560,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	638 381,00	628 072,54	98,39
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 009,00	40 008,67	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	156 223,00	107 655,88	68,91
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 086,00	11 826,30	83,96
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	500,00	50,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 154,00	16 327,35	89,94
	4260	Zakup energii	64 939,00	64 401,33	99,17
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	1 443,10	72,16
	4280	Zakup usług zdrowotnych	470,00	332,75	70,80
	4300	Zakup usług pozostałych	47 750,00	47 750,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	168,82	42,21
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 832,00	15 832,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	649,00	64,90
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	891,23	89,12

Powyższa tabela przedstawia realizację wydatków z zakresu zadań zleconych wykonywanych przez administrację samorządową.

Niższe wykonanie zrealizowano w zakresie wynagrodzenia osobowego pracowników, składek na ubezpieczenia społeczne, składek na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, wynagrodzenia bezosobowe, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający. Realizacja planu wydatków w badanym okresie przebiegała prawidłowo. Niższe niż planowano wykonanie wydatków wynika m.in. z działań oszczędnościowych w ciągu roku.

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

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

Plan	128 115,00	Wykonanie	127 854,09	99,80%
Zadania zlecone	128 115,00	127 854,09	99,80%	
w tym:				
dotacja z Budżetu Państwa	128 115,00	127 854,09	99,80%	

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 013,00	4 909,90	97,94
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 190,00	4 189,90	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	720,00	720,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	103,00	0,00	0,00

Dokonane wydatki związane są z prowadzeniem stałego rejestru wyborców.

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75108		Wybory do Sejmu i Senatu	122 466,00	122 345,19	99,90
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	82 080,00	82 080,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 510,00	20 510,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 688,00	4 686,21	99,96
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	499,00	402,05	80,57
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 760,00	6 751,20	99,87
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 897,00	1 896,03	99,95
	4300	Zakup usług pozostałych	5 336,00	5 329,00	99,87
	4410	Podróże służbowe krajowe	286,00	285,20	99,72
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	350,00	350,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	60,00	55,50	92,50

Powyzsze wydatki związane są z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu.

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75110		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	636,00	599,00	94,18
	4210	Wynagrodzenia osobowe pracowników	636,00	599,00	94,18

Dokonane wydatki związane są z referendum.

Dział 752 - Obrona narodowa

Plan 3 000,00 Wykonanie 0,00 0,00%

Zadania własne

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75224		Kwalifikacja wojskowa.	3 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00

W 2023 roku nie poniesiono wydatków na kwalifikację wojskową.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**Plan 570 400,00 Wykonanie 537 374,24 94,21%**

Zadania własne

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
75405		Komendy powiatowe Policji	50 000,00	50 000,00	100,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00	100,00

Na Fundusz Wsparcia Komendy powiatowej Policji przekazano środki w kwocie 50 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu radiowozu na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Wągrowcu.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Dofinansowanie zakupu radiowozu na potrzeby Komendy powiatowej Policji	50 000,00	50 000,00	100,00

75412		Ochotnicze straże pożarne	232 200,00	211 335,36	91,01
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	110 000,00	110 000,00	100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	21 069,16	70,23
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 200,00	1 942,48	60,70
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	20 109,30	80,44
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 500,00	18 405,41	89,78
	4260	Zakup energii	13 000,00	11 624,13	89,42
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 027,76	68,52
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	24 033,56	96,13
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	442,80	55,35
	4430	Różne opłaty i składki	800,00	428,76	53,60
	4480	Podatek od nieruchomości	2 400,00	2 252,00	93,83

Powyższa tabela przedstawia wydatki związane z funkcjonowaniem ochotniczej straży pożarnej.

Kwotę 110.000,00 zł w formie dotacji celowej przeznaczono na dofinansowanie zakupu sprzętu i wyposażenia dla OSP w Wągrowcu.

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

75414		Obrona cywilna	8 000,00	7 291,48	91,14
	4260	Zakup energii	1 000,00	756,28	75,63

	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	100,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 000,00	535,20	53,52

W 2023 r. poniesiono wydatki m. in. na przegląd systemu alarmowania ludności kwota 6.000,00 zł. Ponadto za najem pomieszczeń do systemów alarmowania ludności (syrena alarmowa) poniesiono opłatę w kwocie 535,20 zł.

75495		Pozostała działalność	280 200,00	268 747,40	95,91
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 500,00	3 500,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 800,00	13 221,73	89,34
	4260	Zakup energii	15 300,00	14 095,71	92,13
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 467,73	84,68
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	14 100,00	12 665,65	89,83
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	350,00	35,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	919,00	61,27
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00	215 527,58	97,97

Dotację w kwocie 3 500,00 zł przekazano na rzecz WOPR Województwa Wielkopolskiego – Oddział Powiatowy w Wągrowcu na sfinansowanie patroli motorowodnych WOPR na Jeziorze Durowskim w Wągrowcu w okresie wakacji letnich.

W niektórych pozycjach wydatki zostały wykonane na niższym poziomie niż planowano, co jest efektem działań oszczędnościowych w ciągu roku.

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

Przebieg realizacji planowanych zadań inwestycyjnych w zakresie powyższego rozdziału obrazuje poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Poprawa bezpieczeństwa osób korzystających z terenowego punktu edukacyjnego EKO Park	120 000,00	119 126,74	99,27
Rozbudowa monitoringu miejskiego na skrzyżowaniu ul. Projektowanej i Kukułczej	100 000,00	96 400,84	96,40
Razem	220 000,00	215 527,58	97,97

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
80101		Szkoły podstawowe	25 833 798,11	25 168 871,54	97,43
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 180 000,00	1 114 400,99	94,44
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	240 707,99	240 707,99	100,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	12 113,55	12 113,55	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	54 302,43	46 873,73	86,32
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	232 875,00	232 875,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 613 137,00	1 572 475,37	97,48
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	93 995,00	93 740,65	99,73
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 681 452,43	2 657 717,84	99,11
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	287 452,48	277 793,66	96,64
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 800,00	68 559,50	98,22
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	205 541,20	203 061,88	98,79
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	86 500,00	86 399,11	99,88
	4260	Zakup energii	1 094 850,00	1 081 336,94	98,77
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	14 250,00	95,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	26 950,00	24 454,86	90,74
	4300	Zakup usług pozostałych	1 210 989,35	1 201 864,63	99,25
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 200,00	17 577,72	75,77
	4410	Podróże służbowe krajowe	19 000,00	16 162,42	85,07
	4430	Różne opłaty i składki	1 179,60	1 179,60	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	901 973,74	901 973,74	100,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	62 100,00	60 604,50	97,59
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 500,00	7 188,00	68,46
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	33 907,42	23 417,55	69,06
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	301 322,95	301 322,95	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	13 262 116,08	13 168 227,83	99,29
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 003 921,00	1 003 808,19	99,99
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	628 910,89	628 910,89	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	480 000,00	109 872,45	22,89

Realizację planu wydatków dokonanych przez poszczególne jednostki przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Szkoła Podstawowa Nr 1	6 103 772,22	6 070 951,49	99,46
Szkoła Podstawowa Nr 2	6 633 981,01	6 579 578,95	99,18
Szkoła Podstawowa Nr 3	5 520 046,64	5 128 925,73	92,91
Szkoła Podstawowa Nr 4	5 963 176,70	5 912 320,39	99,15
Razem	24 220 976,57	23 691 776,56	97,82

Do Szkoły Podstawowej Nr 1 uczęszczało 639 uczniów zgrupowanych w 29 oddziałach. Do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało średnio 505 uczniów, którzy uczyli się w 25 oddziałach. W 2023 roku do Szkoły Podstawowej Nr 3 uczęszczało w I półroczu średnio 563 uczniów, którzy byli zgrupowani w 29 oddziałach, a w II półroczu 520 uczniów zgrupowanych w 28 oddziałach. Do Szkoły Podstawowej Nr 4 uczęszczało 459 uczniów zgrupowanych w 21 oddziałach.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano środki finansowe w łącznej kwocie 19.167.063,54 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe 14.740.703,20 zł. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły 76,15% łącznych wydatków w rozdziale 80101. Istotnym obciążeniem po stronie wydatków był również zakup energii elektrycznej, wody i gazu, na które wydatkowano kwotę 1.081.336,94 zł oraz zakup usług pozostałych, na które wydatkowano kwotę 1.201.864,63 zł. Zakup usług remontowych zrealizowano w kwocie 14.250,00 zł, opłacono m.in. koszty naprawy dachu w budynku na ulicy Letniej (Szkoła Podstawowa nr 3).

Ponadto poniesiono wydatki m.in. na: zakup 5 monitorów interaktywnych do sal lekcyjnych, tablic magnetycznych, interaktywnej podłogi z programami, szafek szkolnych w Szkole Podstawowej nr 1; farb do malowania sal lekcyjnych, zakup tablic suchościeralnych, drukarki do gabinetu psychologa szkolnego, stolików uczniowskich do pracowni językowej, monitora interaktywnego w Szkole Podstawowej nr 2; wykładzin oraz list podłogowych do sal lekcyjnych, mebli do gabinetu stomatologicznego oraz gabinetu wicedyrektora, laptopa z projektorem, drzew do nasadzeń w Szkole Podstawowej nr 3; zakup materiałów i wyposażenia potrzebnych do bieżącego funkcjonowania szkoły w Szkole Podstawowej nr 4.

W badanym okresie zaplanowano kwotę 30 000,00 zł (24 000,00 zł z dotacji celowej, 6 000,00 zł wkład własny) na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”. W ramach powyższego zadania wydatkowano kwotę 15 000,00 zł na zakup lektur, pozycji literackich i wyposażenia do biblioteki w Szkole Podstawowej nr 2 oraz kwotę 15 000,00 zł na zakup książek i wyposażenia do biblioteki w Szkole Podstawowej nr 4.

W powyższym rozdziale poniesiono również wydatki w kwocie 1.114.400,99 zł na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – Centrum Wspomagania Rozwoju i Terapii Dziecka Progressio.

W 2023 roku przekazano dotację dla niepublicznych placówek oświatowych w kwocie 240.707,99 zł na finansowanie zadań oświatowych związanych z edukacją uczniów z Ukrainy oraz dotację w kwocie 12.113,55 zł na wypłatę nagród specjalnych z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej.

Ponadto wydatki w łącznej kwocie 930.233,84 zł poniesiono na realizację zadań przez publiczne szkoły podstawowe w zakresie dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Przebieg realizacji planowanych wydatków majątkowych w zakresie powyższego rozdziału obrazuje poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę wraz z rozbudową sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 3 przy ulicy Klasztornej <ul style="list-style-type: none"> zadanie w trakcie realizacji, kontynuacja zadania w 2024 roku. 	180 000,00	15,00	0,00
Kuchnia szkolna Szkoła Podstawowa nr 3 <ul style="list-style-type: none"> Uchwałą nr LXXXI/473/2023 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19 grudnia 2023 r., zadanie zostało ujęte w wykazie wydatków niewygasających w kwocie 109.857,45 zł. 	300 000,00	109 857,45	36,62
Razem	480 000,00	109 872,45	22,89

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 80101, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę wraz z rozbudową sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 3 przy ulicy Klasztornej	2022-2023	180 000,00	15,00	0,00
Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 2 w Wągrowcu	2023-2025	7 400 000,00	0,00	0,00

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownicy jednostek oświatowych zaciągnęli zobowiązania m.in. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, a także z tytułu zakupu materiałów i usług niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	39 260,80	30 717,00	78,24
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	39 260,80	30 717,00	78,24

Kwota 30.717,00 zł stanowi zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu miasta Wągrowca do oddziałów przedszkolnych przy Szkołach Podstawowych w Łaziskach oraz w Żelicach (Gmina Wągrowiec).

80104		Przedszkola	26 737 633,16	26 106 589,77	97,64
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	19 895,88	12 409,25	62,37
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 672 500,00	4 517 622,27	96,69
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	176 221,95	176 221,95	100,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	335 051,64	318 265,20	94,99
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	39 032,55	39 032,55	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 017,96	30 095,94	91,15
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	79 875,00	79 875,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 898 370,74	2 840 987,17	98,02
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	175 785,00	175 554,24	99,87
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 343 135,20	1 307 953,19	97,38
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	146 520,77	137 568,22	93,89
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	649,00	64,90
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 550,00	1 030,30	66,47
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	378 353,06	372 116,84	98,35
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	26 000,00	25 962,37	99,86
	4260	Zakup energii	400 906,00	387 165,58	96,57
	4270	Zakup usług remontowych	95 410,40	95 157,21	99,73
	4280	Zakup usług zdrowotnych	21 465,00	16 245,51	75,68
	4300	Zakup usług pozostałych	242 450,00	235 329,75	97,06
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	90 699,28	88 276,38	97,33
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 040,00	11 507,21	81,96
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 770,00	9 728,81	90,33
	4430	Różne opłaty i składki	1 379,60	1 379,60	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	428 751,94	428 751,94	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	33 530,00	32 589,00	97,19

4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 100,00	11 106,00	73,55
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 016,88	708,58	10,10
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 083,00	9 083,00	100,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 719 525,90	4 664 812,54	98,84
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	282 433,00	282 164,76	99,91
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	93 803,27	93 803,27	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 954 959,14	4 713 437,14	95,13
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 990 000,00	4 990 000,00	100,00

W związku z uczęszczaniem dzieci z terenu miasta Wągrowca do przedszkola zlokalizowanego na terenie Gminy Rogoźno dokonano refundacji wydatków poniesionych na te dzieci przez tę gminę w kwocie 12.409,25 zł.

W związku z uczęszczaniem dzieci z terenu miasta Wągrowca do przedszkoli publicznych zlokalizowanych na terenie innych gmin dokonano refundacji wydatków poniesionych na te dzieci przez inne gminy. Na podstawie zawartych porozumień z: Gminą Wągrowiec przekazano środki finansowe w kwocie 46.200,06 zł, Gminą Margonin przekazano środki w kwocie 22.189,40 zł, Gminą Gołańcz przekazano środki w kwocie 9.933,52 zł, Gminą Mieścisko przekazano środki w kwocie 9.953,40 zł.

Zgodnie z uchwałą Nr XLII/287/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 22 marca 2018 r. zmienioną uchwałą Nr L/338/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 11 października 2018 r., uchwałą Nr XXVI/193/2020 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 29 września 2020 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania, a także trybu i zakresu kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji udzielanych z budżetu Gminy Miejskiej Wągrowiec dla publicznych i niepublicznych: szkół podstawowych, przedszkoli oraz innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych przez osoby fizyczne i osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego przekazano w formie dotacji kwotę 4.835.887,47 zł, w tym dla:

- Przedszkola Niepublicznego Akademia Talentów 1.157.824,94 zł
- Przedszkola Niepublicznego Taneczno-Muzycznego „Do re mi” 776.493,69 zł
- Przedszkola Niepublicznego MY STORY 1.059.091,68 zł
- Przedszkola Niepublicznego PROGRESSIO 1.524.211,96 zł
- Przedszkole Publiczne Nr 5 Chatka Puchatka 318.265,20 zł

Realizację planu wydatków dokonanych przez poszczególne jednostki przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Przedszkole Nr 1	2 687 642,41	2 355 218,94	87,63
Przedszkole Nr 2	2 291 504,37	2 257 145,83	98,50
Przedszkole Nr 3	1 896 250,45	1 855 198,33	97,84
Przedszkole Nr 4	568 630,56	525 544,20	92,42
Przedszkole Nr 6	2 414 611,24	2 378 944,31	98,52
Przedszkole Nr 7	1 925 633,69	1 904 273,42	98,89

Razem	11 784 272,72	11 276 325,03	95,69
--------------	----------------------	----------------------	--------------

Realizacja wydatków w przedszkolach miejskich przebiegała planowo. Wykonanie planu wyniosło 95,69%. W Przedszkolu nr 1 zakupiono m. in. tablety, lampy, wentylatory podłogowe, megafon, pomoce naukowe, dydaktyczne i książki. W Przedszkolu nr 2 zakupiono m. in. komody na dokumenty, meble biurowe, farby do malowania ścian, tablicę mobilną, gry dydaktyczne, książki edukacyjne oraz interaktywne. W Przedszkolu nr 3 zakupiono m. in. meble do kancelarii, laminator, drukarkę, maty podłogowe do sal, tablety. W Przedszkolu nr 4 zakupiono m. in. artykuły biurowe, gofła, leżaki do spania dla dzieci, krzesła dla najstarszych dzieci, dywany do sal.

W Przedszkolu nr 6 środki przeznaczono m. in. na zakup wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania przedszkola, radioodtwarzacza, tableatów, klimatyzatorów do sal. W Przedszkolu nr 7 środki finansowe przeznaczono m.in. na rolety do sali dydaktycznej, szafki do oddziału I, meble do gabinetu wczesnego wspomaganie rozwoju, lustro logopedyczne, tablety, ogrzewacz wody do łazienki dziecięcej.

W 2023 roku przekazano dotację dla niepublicznych placówek oświatowych w kwocie 176.221,95 zł na finansowanie zadań oświatowych związanych z edukacją uczniów z Ukrainy.

Ponadto wydatki w łącznej kwocie 102.886,27 zł poniesiono na realizację zadań przez publiczne przedszkola w zakresie dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Zaplanowane w kwocie 9.944.959,14 zł wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 9.703.437,14 zł, tj. 97,57% wielkości planowanej. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Budowa przedszkola 6-oddziałowego na Os. Wschód w Wągrowcu <ul style="list-style-type: none"> w tym wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 4.990.000,00 zł. 	9 619 959,14	9 589 631,14	99,68
Kuchnia Przedszkole nr 1 <ul style="list-style-type: none"> Uchwałą nr LXXXI/473/2023 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19 grudnia 2023 r., zadanie zostało ujęte w wykazie wydatków niewygasających w kwocie 88.806,00 zł. 	300 000,00	88 806,00	29,60
Modernizacja ogrodenia przy Przedszkolu nr 2 <ul style="list-style-type: none"> zadanie zrealizowano. 	25 000,00	25 000,00	100,00
Razem	9.944.959,14	9.703.437,14	97,57

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 80104, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Budowa przedszkola na Os. Wschód w Wągrowcu - Poprawa jakości życia mieszkańców	2022-2023	11 800 000,00	11 532 157,42	97,73

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownicy jednostek oświatowych zaciągnęli zobowiązania m.in. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, a także z tytułu energii niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

80107		Świetlice szkolne	1 073 301,85	1 050 806,21	97,90
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 314,33	2 213,32	95,64
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 250,00	11 250,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	143 607,82	137 963,36	96,07
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 541,82	11 247,03	89,68
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 787,87	97,88
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00	6 348,00	79,35
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 447,88	43 447,88	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 200,00	664,44	20,76
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	784 201,00	773 401,91	98,62
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	54 739,00	54 482,40	99,53

Świetlice szkolne działają przy szkołach podstawowych. Realizacja planu wydatków w 2023 roku przebiegała zgodnie z planem.

Ze świetlicy w Szkole Podstawowej Nr 1 korzystało średnio – 288 uczniów, w Szkole Podstawowej Nr 2 – 181 uczniów, w Szkole Podstawowej Nr 3 – 140 uczniów, a w Szkole Podstawowej Nr 4 – 160 uczniów.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownicy jednostek oświatowych zaciągnęli zobowiązania m.in. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy.

80113		Dowózienie uczniów do szkół	391 205,69	377 484,69	96,49
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 806,99	2 806,99	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	340,00	340,00	100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36 203,36	32 154,91	88,82

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	174 400,00	171 033,75	98,07
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 344,00	14 325,48	99,87
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 147,00	34 820,57	99,07
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	1 752,95	87,65
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00	20 940,00	99,71
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 100,00	32 180,25	94,37
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	750,00	93,75
	4300	Zakup usług pozostałych	62 845,00	59 653,45	94,92
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 254,34	6 254,34	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	472,00	78,67
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	365,00	0,00	0,00

Wydatki na dowożenie uczniów (opłaty za przejazd środkami komunikacji publicznej) do Szkoły Podstawowej Nr 4 wyniosły 1.008,18 zł. W omawianym okresie poniesiono wydatki na dowóz uczniów niepełnosprawnych do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kłecku w kwocie 41.745,00 zł. Poniesiono również wydatki związane z dowozem dzieci niepełnosprawnych do szkoły specjalnej w kwocie 32.154,91 zł.

Ponadto poniesiono wydatki w związku z organizowaniem dowozów do Szkoły Podstawowej nr 3 dla uczniów niepełnosprawnych.

W omawianym okresie poniesiono również wydatki w kwocie 2.806,99 zł w związku ze zwrotem dotacji za dowóz uczniów do Gminy Wągrowiec.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownicy jednostek oświatowych zaciągnęli zobowiązania m.in. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	156 534,55	129 072,08	82,46
	4300	Zakup usług pozostałych	52 350,00	33 844,25	64,65
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	104 184,55	95 227,83	91,40

Poniesiono wydatki na dofinansowanie studiów podyplomowych, sfinansowano szkolenia i konferencje dla nauczycieli zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami szkół.

80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	4 040 263,34	3 892 907,87	96,35
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 720,00	4 705,00	99,68
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	795 025,00	781 243,78	98,27
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 580,00	47 490,80	99,81
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 848,00	130 303,74	96,63

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 406,00	15 489,62	94,41
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 000,00	65 764,27	99,64
	4220	Zakup środków żywności	897 000,00	869 878,16	96,98
	4260	Zakup energii	42 850,00	42 850,00	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 245,00	1 262,00	56,21
	4300	Zakup usług pozostałych	1 999 190,70	1 904 893,20	95,28
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 027,30	28 027,30	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	0,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 371,34	0,00	0,00

W 2023 roku wydatki w zakresie zakupu usług pozostałych wyniosły 1.904.893,20 zł w tym zakupu usług cateringowych dla publicznych szkół podstawowych i przedszkoli z terenu miasta Wągrowca. W szkołach podstawowych na usługi cateringowe wydatkowano kwotę 403.628,96 zł, natomiast w przedszkolach wydatkowano kwotę 1.458.760,00 zł.

W związku z funkcjonowaniem stołówek w Szkole Podstawowej nr 1, Przedszkolu Nr 6 oraz Przedszkolu Nr 7 poniesiono wydatki na zakup środków żywności „wsad do kotła”, w szkole podstawowej wydatkowano kwotę 257.626,01 zł, w przedszkolach wydatki na zakup środków żywności wyniosły 612.252,15 zł.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownicy jednostek oświatowych zaciągnęli zobowiązania m.in. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	401 584,31	401 584,31	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	787,87	787,87	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 183,56	47 183,56	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 817,71	3 817,71	100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 427,50	12 427,50	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	312 171,67	312 171,67	100,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 196,00	20 196,00	100,00

W planie wydatków w 2023 roku na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki zabezpieczono łącznie 401.584,31 zł, z czego wydatkowano 401.584,31 zł, tj. 100,00% wielkości planowanej.

Realizacja planu wydatków przez przedszkola w powyższym zakresie przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Przedszkole Nr 1	19.545,64	19.545,64	100,00
Przedszkole Nr 2	167.148,94	167.148,94	100,00
Przedszkole Nr 4	3.257,60	3.257,60	100,00
Przedszkole Nr 6	192.086,49	192.086,49	100,00
Przedszkole Nr 7	19.545,64	19.545,64	100,00
Razem	401.584,31	401.584,31	100,00

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 695 706,29	3 695 706,29	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 030,82	8 030,82	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	475 305,64	475 305,64	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 469,11	18 469,11	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	133 989,20	133 989,20	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 894 598,52	2 894 598,52	100,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	165 313,00	165 313,00	100,00

W planie wydatków w 2023 roku na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych zabezpieczono łącznie 3.695.706,29 zł, z których wydatkowano 3.695.706,29 zł, tj. 100,00% wielkości planowanej.

80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	7 388,84	6 843,02	92,61
	4860	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 388,84	6 843,02	92,61

W 2023 roku poniesiono ze środków Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy wydatki na zakup podręczników dla uczniów będących obywatelami Ukrainy.

80195		Pozostała działalność	10 000,00	9 103,01	91,03
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	61,89	30,95
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 800,00	9 041,12	92,26

W 2023 roku wypłacono wynagrodzenia dla ekspertów w kwocie 9.041,12 zł w związku z przeprowadzeniem postępowań awansu zawodowego nauczycieli.

Zadania zlecone	281 506,79	281 471,95	99,99%
w tym:			
dotacja z Budżetu Państwa	281 506,79	281 471,95	99,99%

80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	281 506,79	281 471,95	99,99
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 329,64	2 329,64	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400,46	400,46	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	57,08	57,08	100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	278 719,61	278 684,77	99,99

Na realizację zadania zleconego polegającego na wyposażeniu szkół podstawowych w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe przeznaczono kwotę 281.471,95 zł, w tym 2.787,18 zł wydatkowano w ramach kosztów obsługi zadania.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan 1.297.074,23 Wykonanie 1.183.874,87 91,27%

Zadania własne

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
85111		Szpitala ogólne	30 000,00	30 000,00	100,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	30 000,00	30 000,00	100,00

W 2023 roku poniesiono wydatki na dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych na realizację zadania pn. Poprawa jakości świadczenia usług zdrowotnych po wzmożonej eksploatacji ambulanсів, spowodowanej pandemią COVID-19.

Przebieg realizacji planowanych wydatków majątkowych w zakresie powyższego rozdziału obrazuje poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Poprawa jakości świadczenia usług zdrowotnych po wzmożonej eksploatacji ambulanсів, spowodowanej pandemią COVID-19	30 000,00	30 000,00	100,00
• zadanie zrealizowano.			
Razem	30 000,00	30 000,00	100,00

85149		Programy polityki zdrowotnej	52 640,00	52 640,00	100,00
	2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	52 640,00	52 640,00	100,00

Z budżetu Miasta Wągrowca została przekazana dotacja celowa na dofinansowanie zadania w zakresie programów polityki zdrowotnej dla Powiatu Wągrowieckiego. Przekazane środki finansowe w kwocie 52.640,00 zł dotyczą realizacji programu polityki zdrowotnej pn.: Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2023-2024.

Stopień zaawansowania zadania wieloletniego realizowanego w rozdziale 85149, które zostało ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2023-2024	2023-2024	97.440,00	52.640,00	54,02

85153		Zwalczanie narkomanii	26 000,00	23 166,27	89,10
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 250,00	7 094,46	97,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 750,00	3 321,81	69,93
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	12 750,00	91,07

Poniesione wydatki dotyczyły w szczególności działalności punktu informacyjno-konsultacyjnego ds. narkomanii w Miejskim Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz zakupu materiałów profilaktycznych na potrzeby działalności edukacyjno-informacyjnej. W 2023 roku zrealizowano m.in. program „Profilaktyczne piątki”, „Archipelag skarbów” oraz „Spinacz”.

85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 163 434,23	1 053 068,60	90,51
	3020	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	3 000,00	2 432,41	81,08
	4010	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	525 278,95	497 552,38	94,72
	4040	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 082,00	22 212,65	58,33
	4110	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 916,00	88 058,59	89,02
	4120	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 385,00	11 193,54	98,32
	4170	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	108 966,00	88 277,90	81,01
	4210	Wynagrodzenia bezosobowe	57 175,00	54 966,20	96,14
	4220	Zakup materiałów i wyposażenia	39 000,00	37 545,69	96,27
	4260	Zakup środków żywności	23 930,00	18 984,29	79,33
	4270	Zakup energii	5 000,00	799,50	15,99
	4280	Zakup usług remontowych	2 200,00	1 821,00	82,77
	4300	Zakup usług zdrowotnych	98 410,00	80 533,36	81,83
	4360	Zakup usług pozostałych	2 340,00	1 961,45	83,82
	4410	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 740,00	2 442,76	89,15
	4430	Podróże służbowe krajowe	3 170,00	3 162,00	99,75
	4440	Różne opłaty i składki	11 090,00	11 090,00	100,00

4480	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 990,00	3 987,00	99,92
4520	Podatek od nieruchomości	836,00	786,00	94,02
4610	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	1 917,79	76,71
4700	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	2 796,00	93,20
4710	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 260,00	4 382,81	70,01
6050	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	116 165,28	116 165,28	100,00

Wydatki prezentowane w powyższej tabeli dotyczą działalności Miejskiego Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Wągrowcu.

W ramach analizowanego rozdziału finansowane były zadania ujęte w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2023 rok, które dotyczyły m.in. bieżącego utrzymania i funkcjonowania MOPiRPA oraz Świetlicy Socjoterapeutycznej dla Dzieci i Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. W zakresie działalności świetlicy wydatki dotyczyły m. in. zatrudnienia kadry, zakupów materiałów dydaktycznych, piśmienniczo-papierniczych, dożywiania dzieci podczas zajęć socjoterapeutycznych w MOPiRPA oraz realizacji przedsięwzięć o charakterze kulturalno-oświatowym i sportowo-rekreacyjnym w tym realizacja programów profilaktycznych oraz profilaktyczno- edukacyjnych dla uczniów szkół podstawowych „Spójrz inaczej”, „Profilaktyczne piątki”, „Kierunek Zdrowie”.

Zaplanowane w kwocie 116.165,28 zł wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 116.165,28 zł, tj. 100,00% wielkości planowanej. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadanie:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Modernizacja placu manewrowego przy MOPiRPA	116 165,28	116 165,28	100,00
Razem	116 165,28	116 165,28	100,00

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownicy jednostek oświatowych zaciągnęli zobowiązania m.in. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

85195		Pozostała działalność	25 000,00	25 000,00	100,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	25 000,00	25 000,00	100,00

Dotację w kwocie 25 000,00 zł przekazano Stowarzyszeniu im. Ks. Jerzego Niwarda Musolfi na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w domach, polegających na sprawowaniu opieki

paliatywnej i hospicyjnej domowej.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 10 262 560,84 Wykonanie 10 142 984,25 98,83%

Zadania własne 9 089 991,76 8 977 413,73 98,76%

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
85202		Domy pomocy społecznej	1 510 000,00	1 499 408,41	99,30
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 510 000,00	1 499 408,41	99,30

W 2023 roku w Domach Pomocy Społecznej przebywało łącznie 40 osób, co przekłada się na liczbę 412 udzielonych świadczeń. Łączne wydatki w tym okresie kształtowały się na poziomie 1.499.408,41 zł.

85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	9 000,00	8 806,58	97,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 700,00	6 639,90	99,10
	4220	Zakup środków żywności	100,00	99,98	99,98
	4300	Zakup usług pozostałych	2 200,00	2 066,70	93,94

W związku z funkcjonowaniem Miejskiego Zespołu Interdyscyplinarnego (MZI) w ramach ustawowego zadania własnego w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w 2023 roku ponoszone były wydatki związane z obsługą organizacyjno- techniczną spotkań MZI.

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	51 790,00	50 291,37	97,11
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	108,82	21,76
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	51 290,00	50 182,55	97,84

W ramach udzielonej pomocy wypłacono 928 świadczenia w formie opłacenia składki na ubezpieczenie zdrowotne, co przekłada się na liczbę 96 osób, które uzyskały tę formę wsparcia. W 2023 roku zabezpieczono środki w kwocie 500,00 zł z przeznaczeniem na zwroty dotacji z tytułu nienależnie pobranych świadczeń. W badanym okresie wydatkowano kwotę 108,82 zł.

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 350 889,00	1 316 710,95	97,47
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 000,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 346 889,00	1 316 710,95	97,76

W badanym okresie nie dokonano zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych zasiłków okresowych.

Na zasiłki i pomoc w naturze w łącznej kwocie 1.316.710,95 zł składały się głównie zasiłki celowe, zasiłki celowe specjalne, opłacone schronienie i pobyt w ośrodkach wsparcia dla osób bezdomnych, bilet kredytowany oraz zasiłki okresowe.

Wykorzystanie środków w 2023 roku ilustruje poniższa tabela:

Forma pomocy	Liczba rodzin	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń
Zasiłki celowe + zasiłek celowy zwrotny	260	1439	567 656,27
Zasiłki celowe specjalne	164	397	184 802,98
Skierowanie do ośrodka wsparcia + schronienie	12	66	114 411,00
Bilet kredytowany	2	3	70,60
Razem	438	1905	866 940,85

Zasiłek okresowy przyznawany ze względu na bezrobocie, długotrwałą chorobę i niepełnosprawność w 2023 roku wypłacono 235 rodzinom, co stanowiło 1133 świadczenia, których wartość wyniosła 449.770,10 zł.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu świadczeń społecznych

85215		Dodatki mieszkaniowe	1 276 154,00	1 270 140,26	99,53
	3110	Świadczenia społeczne	1 276 154,00	1 270 140,26	99,53

Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych z tego dla zamieszkujących w zasobach: 2.840

- gminnych 1.016
- spółdzielczych 472
- wspólnotowych 158
- prywatnych 1.860
- TBS 97

Wartość wypłaconych dodatków mieszkaniowych 1.270.140,26 zł

Zgodnie z obowiązującą ustawą o dodatkach mieszkaniowych, wypłata dodatków mieszkaniowych jest zadaniem własnym gminy. Realizacja tego zadania przez gminę w wielu przypadkach jest nieodzowną pomocą dla rodzin znajdujących się w trudnych warunkach materialnych.

85216		Zasiłki stałe	630 000,00	622 382,84	98,79
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	1 094,37	54,72
	3110	Świadczenia społeczne	628 000,00	621 288,47	98,93

W ramach realizowanych zadań wypłacono 1100 świadczeń, tym samym udzielając pomocy 119 osobom, co przekłada się na 116 rodzin.

Dokonano również zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych zasiłków stałych w kwocie 1.094,37 zł.

85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 862 509,31	3 827 080,28	99,08
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 967,00	33 519,65	95,86
	3110	Świadczenia społeczne	29 400,00	29 400,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 582 169,34	2 580 420,94	99,93
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	180 994,45	180 994,45	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	443 767,00	440 750,22	99,32
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 107,00	31 723,62	95,82
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 650,00	11 142,80	88,09
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 842,00	68 129,09	98,96
	4220	Zakup środków żywności	8 550,00	8 485,68	99,25
	4260	Zakup energii	66 000,00	55 176,06	83,60
	4270	Zakup usług remontowych	20 857,00	18 488,01	88,64
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 195,00	3 919,30	93,43
	4300	Zakup usług pozostałych	191 795,00	184 940,09	96,43
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 600,00	21 826,43	96,58
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	11 461,08	11 461,08	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	26 013,00	25 005,00	96,13
	4430	Różne opłaty i składki	1 228,00	328,90	26,78
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 618,83	87 618,83	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	7 587,00	7 587,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 787,39	8 786,89	99,99
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 500,00	15 034,00	85,91
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 420,22	2 342,24	96,78

Przedstawione wydatki dotyczyły bieżącej działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wągrowcu.

Część zadań zrealizowano niższym kosztem niż planowano, co jest efektem działań oszczędnościowych w ciągu roku. Niższe wykonanie wydatków nie stanowiło zagrożenia dla zadań realizowanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. W 2023 roku poniesiono wydatki w kwocie 18.488,01 zł na zakup usług remontowych, w ramach których m.in. dokonano napraw w siedzibie Ośrodka oraz Dziennym Domu Seniora.

Głównym źródłem finansowania przedmiotowych wydatków były środki własne Gminy Miejskiej Wągrowiec na poziomie 3.714.768,63 zł. W pozostałej części wydatki na utrzymanie Ośrodka były finansowane z budżetu państwa w ramach przyznanej przez Wojewodę Wielkopolskiego dotacji celowej, która została wydatkowana na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz składki społeczne i Fundusz Pracy a także dodatek dla pracowników socjalnych za pracę w terenie. Na funkcjonowanie Dziennego Domu Seniora poniesiono wydatki w kwocie 363.476,43 zł.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania m.in. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	232 865,00	224 555,00	96,43
	4300	Zakup usług pozostałych	232 645,00	224 345,00	96,43
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	120,00	110,00	91,67

W 2023 roku MOPS realizował zadania polegające na świadczeniu specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania z wyłączeniem osób z zaburzeniami psychicznymi oraz zadania polegające na świadczeniu usług opiekuńczych w weekendy oraz po godzinach pracy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wągrowcu dla najbardziej potrzebujących mieszkańców Gminy Miejskiej Wągrowiec, którzy ze względu na stan zdrowia lub wiek nie są w stanie samodzielnie egzystować. Specjalistycznymi usługami opiekuńczymi w miejscu zamieszkania z wyłączeniem osób z zaburzeniami psychicznymi objęto 19 osób (kwota 136.560,00 zł), natomiast usługi opiekuńcze świadczone w weekendy oraz po godzinach pracy Ośrodka wyniosły 2.639 godziny co przekłada się na liczbę 18 osób (kwota 87.785,00 zł). Zakres przyznanych specjalistycznych usług opiekuńczych obejmował rehabilitację aktywną i masaż. Zakres udzielanej pomocy w ramach usług opiekuńczych obejmował także wsparcie osób w codziennych czynnościach (higiena osobista, podanie posiłku, zrobienie zakupów).

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom

jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu zakupu usług pozostałych.

85230		Pomoc w zakresie dożywiania	29 000,00	27 573,58	95,08
	3110	Świadczenia społeczne	29 000,00	27 573,58	95,08

Na pomoc w zakresie dożywiania w 2023 roku wydatkowano środki w kwocie 27.573,58 zł finansowane w całości ze środków własnych Gminy Miejskiej Wągrowiec. Pomocą objęto dzieci, uczniów oraz osoby i rodziny znajdujące się w sytuacjach wymienionych w art. 7 ustawy o pomocy społecznej. W ramach realizowanych zadań sfinansowano 1.224 świadczenia w formie zapewnienia gorącego posiłku, tym samym udzielając pomocy 8 osobom co przekłada się na liczbę 8 rodzin. Ponadto opłacono również gorące posiłki (241 świadczeń) 3 osobom przebywającym w innych Gminach, których ostatnie miejsce zameldowania to Miasto Wągrowiec.

85295		Pozostała działalność	137 784,45	130 464,46	94,69
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	65 000,00	65 000,00	100,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	24 168,45	23 648,72	97,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 775,00	22 686,43	99,61
	4220	Zakup środków żywności	10 000,00	7 920,00	79,20
	4300	Zakup usług pozostałych	15 841,00	11 209,31	70,76

Dotacje celowe w kwocie 65.000,00 zł przekazano dla Stowarzyszenia im. ks. Jerzego Niwarda Musolffa wspierając realizację zadania publicznego:

- Udzielanie schronienia oraz zapewnienie posiłku osobom tego pozbawionym w noclegowni i jadalni w kwocie 65.000,00 zł.

W ramach pozostałej działalności w 2023 r. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wągrowcu realizował program osłonowy „Teleopieka dla mieszkańców Wągrowca w wieku senioralnym”. W ramach przedmiotowego programu świadczone były usługi teleopiekunów, czyli całodobowy system wsparcia uczestników przez teleopiekunów.

W ramach programu Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej „Korpus Wsparcia Seniorów” na 2023 rok z Modułu II pozyskano środki finansowe na zakup usługi wsparcia w postaci opasek bezpieczeństwa wraz z systemem obsługi. Zakupiono 75 szt. nowych opasek bezpieczeństwa, dla których rozpoczęto świadczenie usługi teleopieki. W ramach programu z Budżetu Państwa łącznie wydatkowano 21.251,45 zł co mogło stanowić max. 80% kosztów realizacji zadania. Udział środków własnych wyniósł 5.322,86 zł.

W grudniu 2023 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wągrowcu zorganizował również „Wigilię wynosową” dla 80 najuboższych podopiecznych, która polegała na dostarczeniu gotowych posiłków świątecznych. Łączny koszt tej formy pomocy wyniósł 7.920,00 zł.

Na podstawie art. 29 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz ustawy o pomocy społecznej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizował zadania polegające na sfinansowaniu dożywiania dla dzieci i młodzieży z Ukrainy w przedszkolach i szkołach, wypłacie zasiłków okresowych, stałych i celowych dla obywateli Ukrainy.

W ramach udzielonej pomocy sfinansowano 832 świadczenia w formie posiłków (obiadów) w szkołach, które otrzymało 9 dzieci. Natomiast w przedszkolach sfinansowano 890 śniadań, 925 obiadów i 719 podwieczorków, które otrzymało 12 dzieci.

Ponadto wypłacono 4 świadczenia w postaci zasiłków okresowych w łącznej wysokości 2.343,08 zł, udzielając tym samym pomocy 2 rodzinom oraz 8 świadczeń w postaci zasiłków stałych w łącznej wysokości 1.483,20 zł, udzielając tym samym pomocy 1 rodzinie.

Wypłacono również 2 świadczenia w postaci zasiłków celowych w łącznej wysokości 800,00 zł, udzielając tym samym pomocy 2 rodzinom.

Realizacja przedmiotowych zadań została sfinansowana w całości z otrzymanych środków z Funduszu Pomocy.

Zadania zlecone	1.172.569,08	1.165.570,52	99,40%
w tym:			
realizowane z dotacji	1.172.569,08	1.165.570,52	99,40%

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
85203		Ośrodki wsparcia	886 854,08	886 854,08	100,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	866 854,08	866 854,08	100,00
	6190	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na dofinansowanie inwestycji w ramach zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00	20 000,00	100,00

Przekazana dotacja celowa w wysokości 866.854,08 zł dotyczy realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej – prowadzenie Ośrodka Wsparcia tj. Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Zadanie zostało zrealizowane, a dotacja rozliczona.

Dotacja celowa w kwocie 20.000,00 zł została przekazana dla Środowiskowego Domu Samopomocy na zadanie demontaż starego kotła gazowego i montaż nowego kotła kondensacyjnego.

Przebieg realizacji planowanych zadań inwestycyjnych w zakresie powyższego rozdziału obrazuje poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Dotacja celowa dla Środowiskowego Domu Samopomocy	20 000,00	20 000,00	100,00
• dotacja została przekazana.			
Razem	20 000,00	20 000,00	100,00

85219		Ośrodki pomocy społecznej	8 215,00	8 215,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	8 200,00	8 200,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15,00	15,00	100,00

W 2023 roku wydatkowano kwotę 8.215,00 zł na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki, o którym mowa w art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej wraz z kosztami obsługi zadania.

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	277 500,00	270 501,44	97,48
	4300	Zakup usług pozostałych	277 500,00	270 501,44	97,48

W 2023 roku zrealizowano zadania polegające na świadczeniu specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla 20 osób z zaburzeniami psychicznymi. Zakres przyznanych specjalistycznych usług opiekuńczych obejmował terapię logopedyczną, psychologiczną, pedagogiczną i poznawczo behawioralną oraz zajęcia rehabilitacyjne metodą voyty, terapię ręki, rehabilitację fizyczną oraz integrację sensoryczną.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan 1 114 387,80 Wykonanie 1 090 890,79 97,89%

Zadania własne

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	7 297,00	7 297,00	100,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 297,00	7 297,00	100,00

Przekazano dotację celową w kwocie 7.297,00 zł dla Gminy Mieścisko na dofinansowanie bieżącej działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w Gołaszewie.

85395		Pozostała działalność	1 107 090,80	1 083 593,79	97,88
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00	20 000,00	100,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	60 996,11	60 996,11	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	135 820,77	114 820,77	84,54
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	500 680,00	500 520,00	99,97
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	10 500,00	9 300,00	88,57
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 056,90	1 056,90	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 559,52	1 464,52	57,22

	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	84 085,53	84 085,53	100,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	241 463,24	241 463,24	100,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 732,00	1 732,00	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	347,00	328,99	94,81
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	47 849,73	47 825,73	99,95

Z budżetu Gminy Miejskiej Wągrowiec przekazano środki na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego na wsparcie zadań pn.:

- „Zdrowe i aktywne starzenie się wągrowieckich seniorów” w kwocie 16.600,00 zł; zadanie realizowane przez Wągrowiecki Uniwersytet III Wieku,
- „Poprawa funkcjonowania osób w wieku emerytalnym, rencistów i inwalidów poprzez aktywizację społeczną i ruchową w trakcie wypoczynku nad morzem” w kwocie 3.400,00 zł; zadanie realizowane przez Oddział Rejonowy Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Wągrowcu.

Przekazane dotacje zostały rozliczone.

W 2023 roku dokonano zwrotu niewykorzystanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dodatek węglowy w kwocie 389,91 zł oraz zwrotu niewykorzystanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dodatek dla gospodarstw domowych – dodatkowe źródła ciepła w kwocie 60.606,20 zł.

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizował zadanie polegające na wypłacie jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300,00 zł na rzecz Obywateli Ukrainy. W ramach udzielonej pomocy wypłacono 19 świadczeń 19 rodzinom w łącznej wartości 9.300,00 zł. W ramach kosztów obsługi wydatkowano 180,00 zł.

Ponadto w 2023 roku wypłacono świadczenia pieniężne (świadczenie 40 zł/ dzień zakwaterowanie i wyżywienie) z Funduszu Pomocy, o którym mowa w art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy. W ramach udzielonej pomocy wypłacono 500.520,00 zł na podstawie 183 pozytywnie rozpatrzonych wniosków, które obejmowały 80 obywateli Ukrainy. Poniesiono również koszty obsługi zadań w kwocie 3.117,99 zł. Realizacja powyższych zadań została sfinansowana w całości z otrzymanych środków z Funduszu Pomocy.

Na podstawie ustawy o dodatku węglowym realizowano zadanie polegające na wypłacie dodatków węglowych. W ramach udzielonej pomocy wypłacono 10 dodatków węglowych, których łączna wartość wyniosła 30.000,00 zł. Na koszty obsługi wydatkowano kwotę w wysokości 120,00 zł.

Na podstawie ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw realizowano zadanie polegające na wypłacie dodatków dla gospodarstw domowych. W ramach udzielonej pomocy wypłacono 16 dodatków, których łączna wartość wyniosła 14.000,00 zł. Na koszty obsługi wydatkowano kwotę w wysokości 280,00 zł.

Wydatkowano również środki na wypłatę dodatków elektrycznych w łącznej kwocie 40.500,00 zł oraz koszty obsługi zadania w kwocie 810,00 zł.

W związku z sytuacją na rynku gazu wypłacono refundację podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych. W ramach udzielonej pomocy zrefundowano podatek

VAT w łącznej wysokości 30.320,77 zł (273 świadczenia). Na koszty obsługi zadania wydatkowano kwotę 606,42 zł.

Na usługę sprzątania Jadłodzielni poniesiono wydatki w kwocie 705,00 zł.

W związku z porozumieniem zawartym z Powiatem Wągrowieckim realizującym decyzję Wojewody Wielkopolskiego na mocy, którego Miasto Wągrowiec wyznaczyło miejsce zakwaterowania dla obywateli Ukrainy w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Wągrowcu poniesiono wydatki na zakup niezbędnych środków czystości i innych artykułów higienicznych dla obywateli Ukrainy w kwocie 84.085,53. Ponadto w związku z koniecznością m. in. zapewnienia obywatelom Ukrainy całodziennego wyżywienia oraz zakwaterowania poniesiono wydatki w kwocie 288.051,97 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 408 497,95 Wykonanie 364 343,05 89,19%

Zadania własne

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	226 877,95	223 810,52	98,65
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	217 000,00	214 694,73	98,94
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	8 461,95	8 461,95	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	202,54	93,51	46,17
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29,02	13,38	46,11
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 184,44	546,95	46,18

W 2023 roku przekazano dotacje na realizację wczesnego wspomaganie następującym przedszkolom niepublicznym:

- DO RE MI w kwocie 5.661,48 zł
- My Story w kwocie 50.481,54 zł
- Progressio w kwocie 158.551,71 zł.

Przekazano również dotacje celowe dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy:

- Progressio w kwocie 8.461,95 zł.

W 2023 roku na organizację wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka wydatkowano środki w łącznej kwocie 653,84 zł.

85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	6 000,00	6 000,00	100,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym	6 000,00	6 000,00	100,00

		działalność pożytku publicznego			
--	--	---------------------------------	--	--	--

W 2023 roku przekazano dotację w wysokości 6.000,00 zł dla Fundacji „Dobro wraca” na organizację zadania: „Badacze kosmosu – cykl spotkań edukacyjnych dla dzieci i młodzieży, integracja i zabawa”.

85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	78 480,00	60 809,03	77,48
	3240	Stypendia dla uczniów	57 500,00	40 245,20	69,99
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	20 980,00	20 563,83	98,02

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania z zakresu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w formie przyznawania i wypłacania stypendiów szkolnych i zasiłków szkolnych. Celem udzielania pomocy materialnej dla uczniów jest zmniejszenie różnic w dostępie do edukacji oraz umożliwienie pokonania barier dostępu do edukacji wynikających z trudnej sytuacji materialnej ucznia. W 2023 roku wypłacono 70 świadczeń w postaci stypendiów, udzielając pomocy 35 rodzinom i 56 uczniom.

Na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych wydatkowano 20.563,83 zł. Zadanie to sfinansowano w 100 % z budżetu państwa.

85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	90 000,00	69 199,66	76,89
	3240	Stypendia dla uczniów	90 000,00	69 199,66	76,89

Na stypendia dla uczniów oraz nagrody edukacyjne w ramach „Lokalnego Programu Wspierania Edukacji Uzdolnionych Dzieci i Młodzieży” wydatkowano kwotę 69.199,66 zł.

85495		Pozostała działalność	7 140,00	4 523,84	63,36
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	7 140,00	4 523,84	63,36

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizował nowe zadanie polegające na wypłacie stypendiów szkolnych obywatelom Ukrainy. Wypłacono 9 świadczeń w formie stypendiów szkolnych o łącznej wartości 4.523,84 zł, udzielając tym samym pomocy 3 rodzinom.

Dział 855 - Rodzina

Plan 14 950 106,64 Wykonanie 14 755 928,19 98,70%

Zadania własne 2 729 684,14 2 602 186,14 95,33%

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
85501		Świadczenie wychowawcze	33 000,00	29 150,36	88,33
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	27 000,00	24 381,99	90,30
	4580	Pozostałe odsetki	6 000,00	4 768,37	79,47

W 2023 roku przekazano do Urzędu Wojewódzkiego uzyskane zwroty z tytułu pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości świadczeń wychowawczych w kwocie 24.381,99 zł wraz z odsetkami w kwocie 4.768,37 zł.

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	96 600,00	86 510,37	89,56
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	82 000,00	73 066,41	89,11
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	27,60	27,60
	4580	Pozostałe odsetki	14 500,00	13 416,36	92,53

W 2023 roku przekazano do Urzędu Wojewódzkiego uzyskane zwroty z tytułu pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości świadczeń rodzinnych oraz alimentacyjnych w kwocie 73.066,41 zł. Przekazane koszty upomnień wyniosły 27,60 zł, natomiast odsetki to kwota 13.416,36 zł. Wielkości powyższe są uzależnione od skuteczności organów egzekucyjnych oraz powiązane ze stroną dochodową budżetu.

85504		Wspieranie rodziny	197 079,18	171 771,73	87,16
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 239,00	1 077,25	86,95
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	139 321,89	122 279,18	87,77
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 736,72	8 736,72	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 632,42	21 392,61	86,85
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 450,33	2 985,62	86,53
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	987,07	98,71
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	80,00	40,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	3 586,10	55,17
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	864,00	856,08	99,08
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 935,00	5 331,28	89,83
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 579,82	3 579,82	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 620,00	880,00	54,32

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wągrowcu realizując ustawowe zadania z zakresu wspierania rodziny, zapewnił rodzinom wsparcie w formie asystenta rodziny. W 2023 roku została udzielona pomoc, aby poprawić ich sytuację życiową w zdobywaniu umiejętności prawidłowego prowadzenia gospodarstwa domowego, w rozwiązywaniu problemów socjalnych oraz problemów wychowawczych z dziećmi.

Mając na uwadze powyższe MOPS ponosił wydatki na realizację powyższych zadań, poprzez opłacenie wynagrodzeń pracownikom pełniącym czynności asystentek rodziny, zapłatę składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz zapewnienie niezbędnych materiałów i wyposażenia.

W ramach realizowanych zadań w 2023 roku, pomoc w formie usług asystenta rodziny otrzymały 24 rodziny oraz 55 dzieci.

Gmina Miejska Wągrowiec przystąpiła również do Programu „Asystent Rodziny”, w związku z powyższym otrzymano środki w kwocie 23.265,05 zł na wypłatę dodatku do wynagrodzeń oraz refundację kosztów wynagrodzeń dla Asystentek Rodziny zatrudnionych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Wągrowcu. Środki na ww. program wykorzystano w 100%.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania m.in. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

85508		Rodziny zastępcze	241 356,00	236 232,68	97,88
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	241 356,00	236 232,68	97,88

Środki finansowe zostały wydatkowane na realizację zadań własnych z zakresu rodzinnej pieczy zastępczej w 2023 r. Na dzień 31.12.2023 r. w rodzinnej pieczy zastępczej przebywało 42 dzieci.

85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	65 633,00	65 632,67	100,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	65 633,00	65 632,67	100,00

W 2023 roku 2 dzieci z Gminy Miejskiej Wągrowiec przebywała w placówce opiekuńczo-wychowawczej. Kwota wydatków za rok 2023 wyniosła 65.632,67 zł.

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	500,00	381,42	76,28
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	381,42	76,28

W 2023 roku wystąpił przypadek wymagający skorygowania deklaracji rozliczeniowych ZUS za lata ubiegłe w obrębie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.

85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 854 095,99	1 773 000,43	95,63
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	6 166,58	88,09
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 041 403,32	1 031 383,98	99,04

4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 806,00	59 801,79	99,99
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	178 972,64	176 490,45	98,61
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 133,82	17 640,59	92,20
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 920,69	52 832,99	99,83
4220	Zakup środków żywności	187 950,00	149 031,54	79,29
4260	Zakup energii	150 813,00	126 918,18	84,16
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 810,00	3 100,00	81,36
4300	Zakup usług pozostałych	91 137,45	90 295,32	99,08
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 560,00	7 322,04	96,85
4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	729,86	48,66
4430	Różne opłaty i składki	294,90	294,90	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 077,17	36 077,17	100,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 480,00	8 418,40	99,27
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 250,00	4 223,00	99,36
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 987,00	2 273,64	76,12

W 2023 roku do Żłobka Miejskiego nr 1 w Wągrowcu uczęszczało 50 dzieci zgrupowanych w dwóch oddziałach.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano środki finansowe w łącznej kwocie 1.287.590,45 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano środki w kwocie 6.166,58 zł oraz na wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 479.243,40 zł.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania m.in. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy, zakupu energii oraz wpłat na PPK finansowanych przez podmiot zatrudniający.

85595		Pozostała działalność	241 419,97	239 506,48	99,21
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	647,52	647,52	100,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	205 192,00	204 052,20	99,44
	4580	Pozostałe odsetki	12,45	12,45	100,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 060,00	4 060,00	100,00

	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	815,97	815,97	100,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	30 692,03	29 918,34	97,48

W 2023 roku wydatkowano środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na realizację:

- świadczeń rodzinnych, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa to kwota 204.052,20 zł.
- składki społeczne od przyznanego obywatelce Ukrainy świadczenia pielęgnacyjnego zgodnie z art. 26 ust. 1-3 ustawy z dnia 12.03.2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa to kwota 25.892,86 zł,
- składki zdrowotne od niektórych świadczeń rodzinnych, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa to kwota 3.539,52 zł
- kosztów obsługi powyższych zadań to kwota 5.361,93 zł.

Poniesiono również wydatki w kwocie 647,52 zł na zwrot nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego dla obywateli Ukrainy oraz w kwocie 12,45 zł na odsetki od nienależnie pobranego świadczenia.

Zadania zlecone	12 220 422,50	12 153 742,05	99,45%
w tym:			
realizowane z dotacji	12 013 816,66	11 964 311,71	99,59%

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12 048 055,50	11 987 479,34	99,50
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	2 600,00	74,29
	3110	Świadczenia społeczne	10 552 962,56	10 523 680,93	99,72
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	360 765,11	358 280,86	99,31
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 640,89	23 640,89	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 006 109,00	991 681,86	98,57
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 835,00	5 710,07	97,86
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 743,63	7 041,55	72,27
	4260	Zakup energii	9 400,00	6 973,70	74,19
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 580,00	1 506,20	95,33
	4300	Zakup usług pozostałych	54 773,47	49 482,59	90,34
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00	1 433,55	89,60
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	189,06	47,27
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 655,84	11 655,84	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 240,00	2 189,20	67,57

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	1 450,00	1 413,04	97,45
--	------	---	----------	----------	-------

Na realizację zadań z zakresu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano środki pochodzące z dotacji z budżetu państwa.

Główne wydatki w powyższym rozdziale stanowiły świadczenia społeczne w formie świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

Bezpośrednio przy realizacji świadczeń zatrudnionych było 6 osób. Zarejestrowano 1.027 wnioski o ustalenie prawa do świadczeń, przygotowano 1.822 decyzji i postanowień. Co miesiąc przygotowywano wypłatę dla 1.041 beneficjentów świadczeń rodzinnych i pozostałych oraz dla 117 beneficjentów świadczenia z funduszu alimentacyjnego. Sporządzano niezbędne deklaracje rozliczeniowe ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz sprawozdania rzeczowo-finansowe, wydawano zaświadczenia oraz prowadzono niezbędną korespondencję w toku postępowań administracyjnych.

Strukturę wypłaconych świadczeń przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Kwota
Zasiłki rodzinne	8 255	926 096,91 zł
<u>Dodatki do zasiłków rodzinnych,</u> w tym z tytułu:	<u>3 923</u>	<u>430 103,29 zł</u>
• urodzenia dziecka	38	28 535,48 zł
• opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	164	52 673,50 zł
• samotnego wychowania dziecka	404	74 650,51 zł
• kształcenia i rehabilitacji dziecka	706	73 880,28 zł
• rozpoczęcia roku szkolnego	904	45 759,37 zł
• podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	67	4 896,36 zł
• wychowania w rodzinie wielodzietnej	1 640	149 707,79 zł
Zasiłki pielęgnacyjne	9 666	2 086 309,44 zł
Świadczenia pielęgnacyjne	2 223	5 427 402,20 zł
Specjalne zasiłki opiekuńcze	14	8 680,00 zł
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	84	84 000,00 zł
Świadczenia rodzicielskie	464	429 132,50 zł
Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	2 418	1 040 615,89 zł
Zasiłki dla opiekunów	21	12 246,10 zł
Jednorazowe świadczenia „Za życiem”	1	4 000,00 zł
Wygezekwowane nienależne świadczenia niepodlegające zwrotowi w trakcie roku do budżetu państwa		-14 176,96 zł
Świadczenia wychowawcze	289	89 271,56 zł
Razem		10 523 680,93 zł

Na bieżąco prowadzono również działania wobec dłużników zmierzające do odzyskania należnych środków pieniężnych (149 aktualnych wniosków).

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania m.in. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy, zakupu energii oraz wpłat na PPK finansowanych przez podmiot zatrudniający.

85503		Karta Dużej Rodziny	3 367,00	3 365,07	99,94
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 455,00	1 455,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257,15	255,79	99,47
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36,20	35,65	98,48
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 045,50	1 045,50	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12,30	12,30	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	539,00	539,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21,85	21,83	99,91

Na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wydatkowano środki w kwocie 3.365,07 zł. W 2023 roku wydano 534 nowych Kart Dużej Rodziny oraz 11 duplikatów kart. W ramach tej formy wsparcia zostało objętych łącznie 298 rodzin.

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	169 000,00	162 897,64	96,39
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	169 000,00	162 897,64	96,39

Zgodnie z ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy albo zasiłek dla opiekuna, jeżeli osoby te nie podlegają obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu. W ramach udzielonej pomocy wypłacono 762 świadczenia w formie opłacenia składki na ubezpieczenie zdrowotne.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 33 497 359,62 Wykonanie 32 788 625,19 97,88%

Zadania własne

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	11 753 857,00	11 589 798,09	98,60
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	460,00	460,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	178 896,00	169 541,00	94,77
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 227,00	7 681,42	53,99

4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 042,00	25 788,73	75,76
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 565,00	3 252,85	58,45
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	7 450,82	93,14
4280	Zakup usług zdrowotnych	470,00	310,00	65,96
4300	Zakup usług pozostałych	11 500 000,00	11 366 954,75	98,84
4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 504,00	7 504,00	100,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 193,00	854,52	26,76

W ramach powyższego rozdziału zaplanowane zostały m.in. wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi. Na zadania związane z funkcjonowaniem systemu wydatkowano w 2023 roku 11.589.798,09 zł na plan wynoszący 11.753.857,00 zł, co stanowi 98,60 % planu.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokryła koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmowały:

- odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych, wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym oraz tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych – kwota 11.366.954,75 zł,

- obsługa administracyjna systemu – kwota 203.011,15 zł,

W 2023 roku nie poniesiono kosztów edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi, kosztów utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami, kosztów usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania, koszty wyposażenia terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżnianie oraz utrzymywanie tych pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym i porządkowym miejsc gromadzenia odpadów.

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok).

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 90002, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) dla Gminy Miejskiej Wągrowiec – Zapewnienie ładu Miasta	2021-2024	3 338 079,00	6 765,00	0,02

90003		Oczyszczanie miast i wsi	887 500,00	886 200,13	99,85
	4260	Zakup energii	2 000,00	879,31	43,97
	4300	Zakup usług pozostałych	885 500,00	885 320,82	99,98

Dokonane wydatki dotyczą utrzymania czystości i porządku na terenie miasta, w tym m.in.: zimowego i letniego utrzymania czystości ulic i placów, konserwacji i przeglądu fontanny.

Wydatki w kwocie 879,31 zł poniesiono za zużytą wodę na potrzeby fontanny na rynku miejskim.

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok).

90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	3 161 240,00	3 009 082,36	95,19
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	34 040,76	97,26
	4260	Zakup energii	100,00	24,04	24,04
	4300	Zakup usług pozostałych	795 000,00	793 524,02	99,81
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 331 140,00	2 181 493,54	93,58

Wydatki w powyższym rozdziale związane były z utrzymaniem zieleni miejskiej, zakupem roślin do nasadzeń na terenach zieleni miejskiej, wycinką drzew na terenie Wągrowca. Na wydatki związane z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska w powyższym rozdziale poniesiono kwotę 29.765,76 zł.

Przebieg realizacji planowanych zadań inwestycyjnych w zakresie powyższego rozdziału obrazuje poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie: Zagospodarowanie terenu rzeki Wełny od Al. Jana Pawła II wraz ze skrzyżowaniem z rzeką Nielbą do ul. Gnieźnieńskiej • zadanie wieloletnie.	159 000,00	63 468,00	39,92
Rewitalizacja plaży miejskiej, kąpieliska oraz istniejącego parku wraz z przebudową amfiteatru w Wągrowcu -etap I • zadanie wieloletnie.	50 000,00	44 123,72	88,25
Rynek pełen zieleni • zadanie zrealizowano z udziałem dotacji celowej w kwocie 100.000,00 zł.	350 000,00	343 910,81	98,26
Zagospodarowanie doliny rzeki Wełny na odcinku od Alei Jana Pawła II do ul. Opackiej - dobrze urządzone i dostępne przestrzenie publiczne umożliwiające atrakcyjne spędzanie wolnego czasu • zadanie zrealizowano.	1 772 140,00	1 729 991,01	97,62
Razem	2 331 140,00	2 181 493,54	93,58

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 90004, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
--	------------------	--------------------------------	-------------------	---------------------------------

Zagospodarowanie doliny rzeki Welny na odcinku od Alei Jana Pawła II do ul. Opackiej - dobrze urządzone i dostępne przestrzenie publiczne umożliwiające atrakcyjne spędzanie wolnego czasu	2020-2023	3 478 325,28	3 278 736,29	94,26
Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie: "Zagospodarowanie terenu rzeki Welny od Al. Jana Pawła II wraz ze skrzyżowaniem z rzeką Nielbą do ul. Gnieźnieńskiej" - Poprawa infrastruktury rekreacyjno-wypoczynkowej	2021-2023	159 000,00	63 468,00	39,32
Rewitalizacja plaży miejskiej, kąpieliska oraz istniejącego parku wraz z przebudową amfiteatru w Wągrowcu – etap II	2023-2026	11.100.000,00	0,00	0,00
Rewitalizacja plaży miejskiej, kąpieliska oraz istniejącego parku wraz z przebudową amfiteatru w Wągrowcu- etap I	2023-2025	13.550.000,00	44.123,72	0,00

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	235 474,74	145 172,43	61,65
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	252,90	252,90	100,00
	3021	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	460,00	460,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 588,34	16 580,68	89,20
	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 226,00	46 084,61	70,65
	4012	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 878,00	2 427,05	49,76
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 425,05	2 686,70	60,72
	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 212,00	7 921,71	70,65
	4112	Składki na ubezpieczenia społeczne	993,00	417,24	42,02
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	632,92	384,35	60,73
	4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 598,00	1 128,31	70,61
	4122	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	142,00	58,77	41,39
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	1 885,51	0,00	0,00
	4212	Zakup materiałów i wyposażenia	4 031,00	0,00	0,00
	4281	Zakup usług zdrowotnych	475,75	475,75	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	13 495,56	67,48

4301	Zakup usług pozostałych	5 052,84	0,00	0,00
4302	Zakup usług pozostałych	23 281,00	0,00	0,00
4411	Podróże służbowe krajowe	14 340,90	797,99	5,56
4421	Podróże służbowe zagraniczne	2 825,00	0,00	0,00
4441	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	957,00	957,00	100,00
4580	Pozostałe odsetki	46,23	46,23	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 271,30	254,40	20,01
4712	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	900,00	728,70	80,97
4950	Różnice kursowe	2 000,00	278,07	13,90
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	49 736,41	99,47

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 145.172,43 zł, tj. 61,65 % wielkości planowanej.

W ramach rozdziału poniesione zostały m. in. wydatki na działalność Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego Czystego Powietrza oraz na realizację projektu Life After Coal.

Wydatki w kwocie 252,90 zł poniesiono na zwrot niewykorzystanej zaliczki z WFOŚiGW dotyczącej wyposażenia punktu konsultacyjno- informacyjnego Czyste Powietrze wraz z odsetkami w kwocie 46,23 zł.

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmiznami).

Przebieg realizacji planowanej dotacji celowej w zakresie powyższego rozdziału obrazuje poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi w ramach zadania ograniczania niskiej emisji w Wągrowcu • udzielono 10 dotacji na wymianę pieców.	50 000,00	49 736,41	99,47
Razem	50 000,00	49 736,41	99,47

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 90005, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Life after coal PL – Wdrożenie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040	2023-2031	1 224 362,00	75 374,74	0,06

90013		Schroniska dla zwierząt	150 000,00	149 971,46	99,98
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	148 000,00	147 971,46	99,98

Na wydatki związane z utrzymaniem zwierząt w schronisku i obsługą weterynaryjną wydatkowano środki w łącznej kwocie 149.971,46 zł, co stanowi 99,98% wielkości planowanej 150.000,00 zł.

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 510 655,32	2 477 552,20	98,68
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 022,79	47 898,38	95,75
	4260	Zakup energii	1 150 000,00	1 147 490,18	99,78
	4270	Zakup usług remontowych	492 063,12	474 145,46	96,36
	4300	Zakup usług pozostałych	78 000,00	70 124,77	89,90
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	42 804,00	42 804,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	697 765,41	695 089,41	99,62

Przedstawione powyżej wydatki związane są z oświetleniem ulic i placów.

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 695.089,41 zł, tj. 99,62% wielkości planowanej 697.765,41 zł. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Budowa oświetlenia na osiedlu Osada 1 w Wągrowcu	373 920,00	373 920,00	100,00
Budowa oświetlenia ulicy Owocowej wraz z modernizacją oświetlenia ulicy Nad Nielbą, Rolna, Wschodnia.	248 845,41	248 845,41	100,00
Opracowanie dokumentacji dla zadania: Modernizacja oświetlenia na osiedlu Berdychowo	75 000,00	72 324,00	96,43
Razem	697 765,41	695 089,41	99,62

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 90004, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Opracowanie dokumentacji dla zadania: Modernizacja oświetlenia na osiedlu Berdychowo – poprawa infrastruktury oświetleniowej Miasta Wągrowca	2022-2023	75 000,00	72 324,00	96,43

90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	42 000,00	41 158,09	98,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	19 836,55	99,18
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	21 321,54	96,92

W 2023 roku poniesiono wydatki na zadania związane z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska w łącznej kwocie 34.586,55 zł (w tym m.in.: 16.273,39 zł na zakup worków

degradowanych do stacji WC pies, 16.750,00 zł na odbiór i utylizację wyrobów zawierających azbest). Pozostałe wydatki związane są m.in. z zakupem worków do stacji psi pakiet.

Ponadto poniesiono wydatki na transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest w łącznej kwocie 4.328,00 zł w tym w ramach dotacji z Powiatu Wągrowieckiego kwota 2.934,20 zł.

90095		Pozostała działalność	14 756 632,56	14 489 690,43	98,19
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	514 582,00	405 752,00	78,85
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	20 408,39	81,63
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 000,00	39 354,85	95,99
	4300	Zakup usług pozostałych	170 900,00	164 331,21	96,16
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	15,50	1,55
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 872 588,76	13 859 828,48	99,91
	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	129 961,80	0,00	0,00

Do Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Wągrowcu przekazano w 2023 roku dotację przedmiotową w kwocie 405.752,00 zł, z tego na utrzymanie szaleatów miejskich w kwocie 87.004,00 zł, na utrzymanie budynku dworca PKP w Wągrowcu w wysokości 318.748,00 zł. W 2023 roku nie wydatkowano środków na dotację na utrzymanie targowiska miejskiego.

Na wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę 20.408,39 zł, opłacono m.in. umowy w zakresie monitoringu jakości wód Jeziora Durowskiego.

W ramach prowadzonej „Rekultywacji Jeziora Durowskiego” w 2023 roku kosztem 62.730,00 zł wykonano zabiegi inaktywacji fosforu na całej powierzchni Jeziora Durowskiego oraz usługę zarybiania jeziora.

Poniesiono również wydatki na realizację zadań ujętych w „Programie opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt na terenie miasta Wągrowca w 2023 roku” m. in. usługi weterynaryjne, utylizacja padłych zwierząt, inne usługi związane z bezdomnymi zwierzętami, zakup karmy dla zwierząt.

Ponadto w ramach powyższego rozdziału wydatkowano środki na zadania związane z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska w kwocie 21.758,15 zł (worki, rękawice – sprzątanie świata, materiały na akcje edukacji ekologicznej).

Realizując powyższe zadanie zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 17 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok ze zmianami).

Przebieg realizacji planowanych zadań inwestycyjnych w zakresie powyższego rozdziału obrazuje poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Modernizacja areatora pulweryzacyjnego	95 000,00	95 000,00	100,00

Wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego Wągrowiec GT-1 w celu ujęcia wód termalnych na terenie miasta Wągrowiec • zadanie wieloletnie.	13 777 588,76	13 764 828,48	99,91
Dotacja celowa na przebudowa dworca autobusowego (wiata autobusowa)	129 961,80	0,00	0,00
Razem	14 002 550,56	13 859 828,48	98,98

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 90095, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Modernizacja targowiska Miejskiego w Wągrowcu – etap I	2023-2024	2 650 000,00	0,00	0,00
Modernizacja parkingu wraz z drogą wjazdową przed targowiskiem miejskim w Wągrowcu	2023-2024	1 750 000,00	0,00	0,00
Wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego Wągrowiec GT-1 w celu ujęcia wód termalnych na terenie miasta Wągrowiec - Poprawa jakości życia mieszkańców	2022-2024	17 492 588,76	13 764 828,48	78,69

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 3 843 058,00 Wykonanie 3 842 149,84 99,98 %

Zadania własne

Rozdział	Paragraf	Nazwa rozdziału/ paragrafu	Plan	Wykonanie	%
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	40 350,00	39 841,84	98,74
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00	10 000,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	0,00	0,00
	4190	Nagrody konkursowe	1 810,00	1 809,93	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 924,77	98,50
	4300	Zakup usług pozostałych	23 190,00	23 107,14	99,64

Na zadanie realizowane w ramach współpracy z organizacjami pożytku publicznego zaplanowano dotację celową w kwocie 10.000,00 zł. W badanym okresie przekazano dotacje o łącznej wartości 10.000,00 zł.

Nazwa organizacji	Kwota przekazana
• Towarzystwo Przyjaciół Chóru The Hoor na wsparcie realizacji zadania Przygotowanie repertuaru na koncert z okazji Narodowego Święta Niepodległości	10 000,00
Razem	10 000,00

Powyższe zadania zostały zrealizowane, a dotacja rozliczona.

W ramach pozostałych wydatków w powyższym rozdziale poniesiono m. in. wydatki związane z oświetleniem i nagłośnieniem uroczystych Obchodów 104 Rocznic Wybuchu Powstania Wielkopolskiego, koncertu dla pensjonariuszy Dziennego Domu Seniora, nagłośnienia Gali Tańca Towarzyskiego, wykonania tezek do nut dla Chóru The Hoor, organizacji koncertu z okazji Dnia Matki, oświetlenia scenicznego podczas obchodów 105. Rocznic Powstania Wielkopolskiego.

92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 358 033,00	1 358 033,00	100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 178 033,00	1 178 033,00	100,00
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	180 000,00	180 000,00	100,00

W omawianym okresie Miejski Dom Kultury otrzymał dotację podmiotową w kwocie 1.178.033,00 zł oraz dotacje celowe na: organizację ogólnodostępnych wydarzeń kulturalnych oraz imprezy ogólnomiejskiej w kwocie 150.000,00 zł, oraz zakup i montaż tablic informacyjnych w kwocie 30.000,00 zł. Dotacje te przekazano zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jednostkę. Dotacje zostały rozliczone.

92116		Biblioteki	730 000,00	730 000,00	100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	730 000,00	730 000,00	100,00

Z budżetu Gminy Miejskiej do Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu przekazano w 2023 roku dotację podmiotową w wysokości 730.000,00 zł.

Dotacja została rozliczona.

92118		Muzea	1 712 675,00	1 712 675,00	100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	740 000,00	740 000,00	100,00
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	100,00
	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	952 675,00	952 675,00	100,00

Z budżetu Gminy Miejskiej w 2023 r. przekazano do Muzeum Regionalnego w Wągrowcu dotację podmiotową w wysokości 740.000,00 zł.

Oprócz dotacji podmiotowej do Muzeum przekazano środki finansowe w formie dotacji celowej na następujące zadania:

- Wągrowiecki Festyn Cysterski – kwota 20.000,00 zł,

- Rozbudowa i przebudowa Muzeum Regionalnego w Wągrowcu – kwota 925.000,00 zł,
- Zakup i wymiana pieca w Muzeum Regionalnym – kwota 27.675,00 zł.

Dotacje zostały rozliczone.

Przebieg realizacji planowanego zadania inwestycyjnego w zakresie powyższego rozdziału obrazuje poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Rozbudowa i przebudowa budynku Muzeum Regionalnego w Wągrowcu – remont i rozbudowa siedziby muzeum <ul style="list-style-type: none"> • zadanie wieloletnie. 	925 000,00	925 000,00	100,00
Dotacja celowa dla Muzeum Regionalnego na zakup i wymianę pieca	27 675,00	27 675,00	100,00
Razem	952 675,00	952 675,00	100,00

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 92118, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Rozbudowa i przebudowa Muzeum Regionalnego w Wągrowcu - remont i rozbudowa siedziby muzeum	2021-2023	1 850 000,00	1 849 999,64	99,99

92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 000,00	1 600,00	80,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 600,00	80,00

W powyższym rozdziale poniesiono wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1.600,00 zł. Zrealizowane wydatki dotyczą sporządzenia sprawozdania z realizacji gminnego programu opieki nad zabytkami.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan 6 814 306,53 Wykonanie 6 732 752,21 98,80%

Zadania własne

92601		Obiekty sportowe	72 000,00	69 987,00	97,20
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	72 000,00	69 987,00	97,20

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 69.987,00 zł, tj. 97,20% wielkości planowanej 72.000,00 zł.

Przebieg realizacji planowanych zadań inwestycyjnych w zakresie powyższego rozdziału obrazuje poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Zakup urządzenia - huśtawka dla dzieci niepełnosprawnych na placu zabaw w Parku 600-lecia <ul style="list-style-type: none"> • zadanie zrealizowano. 	72.000,00	69.987,00	97,20
Razem	72.000,00	69.987,00	97,20

92604		Instytucje kultury fizycznej	3 832 595,61	3 753 616,12	97,94
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 575,00	10 511,26	99,40
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 185 111,16	1 175 683,51	99,20
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	73 653,09	73 653,09	100,00
	4090	Honoraria	3 925,00	3 609,41	91,96
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	219 236,90	218 731,55	99,77
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 074,00	26 895,11	92,51
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	74 179,00	73 058,06	98,49
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	370 334,10	370 204,73	99,97
	4220	Zakup środków żywności	500,00	498,96	99,79
	4260	Zakup energii	990 000,00	925 453,00	93,48
	4270	Zakup usług remontowych	225 821,81	225 335,18	99,78
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 999,00	4 999,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	447 101,87	446 955,89	99,97
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 757,38	6 757,38	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 565,92	2 555,47	99,59
	4430	Różne opłaty i składki	10 911,30	10 911,30	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 802,64	35 802,64	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	104 430,00	104 430,00	100,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	187,00	187,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	32 394,00	32 394,00	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	116,44	116,44	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 195,00	4 195,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	725,00	678,14	93,54

Powyższa tabela obrazuje realizację planu wydatków przez jednostkę budżetową – Ośrodek Sportu i Rekreacji w Wągrowcu, którego przedmiotem działalności jest realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej, sportu i turystyki, w tym utrzymanie terenów rekreacyjnych, obiektów i urządzeń sportowych, obiektów noclegowych. Ośrodek udostępniał swoją bazę przede wszystkim klubom i związkom sportowym, stowarzyszeniom kultury fizycznej, organizacjom społecznym oraz osobom fizycznym.

W ramach zrealizowanych wydatków na usługi remontowe w kwocie 225.335,18 zł (99,78% wielkości planowanej) wykonano m.in. przegląd i konserwacja systemów SSWiN, CCTV, usunięto drobne awarie urządzeń np. kserokopiarki, kosi spalinowej, oświetlenia przy wjeździe na teren Ośrodka Sportu i Rekreacji. Dokonano naprawy placu zabaw na ul Mikołajczyka w Wągrowcu, remontu sanitariatów w hali sportowej przystosowując je dla osób niepełnosprawnych. Przeprowadzono kompleksowy remont salki konferencyjnej oraz wymianę opraw oświetleniowych na boisku przy Os. Berdychowo.

W badanym okresie w ramach działalności Ośrodka Sportu i Rekreacji w Wągrowcu odbyły się następujące imprezy sportowo-rekreacyjne m.in.:

- Bal przebierańców dla dzieci na Lodowisku Miejskim,

- Zawody Strzeleckie pn. „Strzelanie Powstańcze”,
- Gala AMAG FIGHT NIGHT Wągrowiec,
- III Ogólnopolski Turniej im. Jerzego Kasprzaka,
- Gala Tańca Towarzyskiego,
- Powiatowy Turniej Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym,
- Akcja informacyjno-edukacyjna „Kręci mnie bezpieczeństwo nad wodą”,
- Letnie Igrzyska Europejskie Osób Niepełno+Sprawnych
- Wągrowiecka Noc Kupały,
- XVII edycja Turnieju Piłki Siatkowej Plażowej Osada Open Cup,
- Enea Polish Nordic Walking Cup,
- Wągrowiec Aktywny Nocą,
- Solid MTB,
- Turniej Polskiej Ligi Bocci – Finał Mistrzostw Polski.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (na podstawie Zarządzenia nr 262/2022 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 27 grudnia 2022 r. w sprawie przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań w 2023 roku w związku z § 10 pkt. 4 Uchwały nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15.12.2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok) kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania m.in. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, zakupu energii, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy oraz wpłat na PPK finansowanych przez podmiot zatrudniający.

92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 076 430,92	1 075 964,46	99,96
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	24 500,00	24 500,00	100,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	945 000,00	945 000,00	100,00
	4190	Nagrody konkursowe	15 240,00	15 231,64	99,95
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 860,00	3 850,08	99,74
	4300	Zakup usług pozostałych	87 830,92	87 382,74	99,49

W 2023 roku zgodnie z przyjętym „Programem współpracy Gminy Miejskiej Wągrowiec z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2023” przekazano dotacje celowe na realizację zadań publicznych, co prezentuje poniższa tabela:

Nazwa organizacji	Wykonanie
• Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Wielkopolski Oddział Wągrowiec - XXXIII Turniej Piłki Nożnej Drużyn Osiedlowych- MUNDIALITO	3 000,00
• Klub Żeglarski „Neptun” – XXXVIII Jesienny Puchar Klas	14 500,00
• Wągrowieckie Stowarzyszenie Broni Palnej – Zawody w sportach obronnych	1 500,00

• Okręg Nadnoteckiego Polskiego Związku Wędkarskiego – Zawody Wędkarskie o Puchar Lata na Pałukach	2 500,00
• Towarzystwo Przyjaciół Dzieci – Pożegnanie lata z TPD - Latawiec	3 000,00
Razem	24 500,00

Zgodnie z zapisami uchwały Rady Miejskiej w Wągrowcu w sprawie określenia warunków oraz trybu finansowania zadań sprzyjających rozwojowi sportu dotacje celowe w celu realizacji zadań publicznych otrzymały następujące organizacje:

Nazwa organizacji	Wykonanie
• Miejski Klub Sportowy Nielba Wągrowiec na realizację zadania pn. „Współorganizacja zajęć sportowych w piłkę ręczną mężczyzn”	375 000,00
• Miejski Klub Sportowy Nielba Wągrowiec na realizację zadania pn. „Współorganizacja zajęć sportowych w piłkę nożną mężczyzn”	525 000,00
• Stowarzyszenie Piłki Nożnej Pięciosobowej w Wągrowcu na realizację zadania pn. „Organizacja Rozgrywek Wągrowieckiej Ligi Piłki Nożnej Halowej dla sportowców amatorów młodzieży i dorosłych”	15 500,00
• Towarzystwo Sportowe w Wągrowcu na realizację zadania pn. „Organizacja zajęć sportowych w piłkę siatkową w 2023 r.”	10 500,00
• AQUA CHAMPION „Organizacja zajęć w pływaniu”	10 000,00
• Miejski Klub Sportowy „Nielba” Wągrowiec na realizację zadania „Uczestnictwo młodzików w 1/16 finału Pucharu ZPRP młodzików w piłkę ręczną chłopców”	9 000,00
Razem	945 000,00

Zadania zostały zrealizowane. Dotacje rozliczono.

Na pozostałe zadania w powyższym rozdziale wydatkowano 106.464,46 zł tj. 99,56% wielkości planowanej 106.930,92 zł. Poniesione wydatki obejmują m.in.: zakupu nagród, pucharów i statuetek (m. in. Zawody Strzeleckie – Strzelanie Jakubowe w ramach Imienin Miasta, Zawody Pływackie, Zawody Sportowe – Aktywni bez barier, Konkurs Sztuki Ludowej Pałuk, Zawody Sportowe – Skoki Konne, Zawody Wędkarskie, Turniej Piłki Ręcznej Oldboy, Wągrowiec Aktywny Nocą, Bieg Nocna Dwunastka).

W 2023 roku poniesiono również wydatki w kwocie 5.520,00 zł w związku z udziałem grup ze szkół podstawowych w programie „Szkolny Klub Sportowy”.

W ramach powyższego rozdziału poniesiono również wydatki w kwocie 10.000,00 zł na realizację zadania pn. „Wzmocnienie partnerstwa poprzez spotkanie sportowe młodzieży Adendorf - Wągrowiec”.

92695		Pozostała działalność	1 833 280,00	1 833 184,63	99,99
	4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	1 800 000,00	1 799 909,44	99,99
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 280,00	33 275,19	99,99

Na podstawie uchwał Zgromadzenia Wspólników Aquapark Wągrowiec Sp. z o.o. oraz zgodnie z aktem założycielskim w 2023 roku wniesiono dopłaty do Spółki na pokrycie straty w wysokości 1.799.909,44 zł.

Przebieg realizacji planowanych zadań inwestycyjnych w zakresie powyższego rozdziału obrazuje poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Modernizacja placu zabaw przy ulicy Moniuszki w Wągrowcu	33 280,00	33 275,19	99,99
Razem	33 280,00	33 275,19	99,99

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 92695, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Modernizacja placu zabaw przy ulicy Moniuszki w Wągrowcu	2022-2023	33 280,00	33 275,19	99,99

III. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 W 2023 ROKU

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	138 537,19	116 637,19	84,19%

w tym:

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	138 537,19	116 637,19	84,19%
---	-------------------	-------------------	---------------

Pozostała działalność	85395		138 537,19	116 637,19	84,19%
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		2180	138 537,19	116 637,19	84,19%

Wydatki	138 537,19	116 637,19	84,19%
----------------	-------------------	-------------------	---------------

w tym:

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	138 537,19	116 637,19	84,19%
---	-------------------	-------------------	---------------

Pozostała działalność	85395		138 537,19	116 637,19	84,19%
Świadczenia społeczne		3110	135 820,77	114 820,77	84,54%
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 056,90	1 056,90	100,00%
Zakup usług pozostałych		4300	1 659,52	759,52	45,77%

IV. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z FUNDUSZU POMOCY W 2023 ROKU

		Plan	Wykonanie	%
Dochody		2 253 491,52	2 246 494,31	99,69%
w tym:				
Dział 750 Administracja publiczna		1 002,23	1 002,23	100,00%
Pozostała działalność	75095	1 002,23	1 002,23	100,00%
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2100	1 002,23	1 002,23	100,00%
Dział 758 Różne rozliczenia		1 458 512,00	1 458 512,00	100,00%
Różne rozliczenia finansowe	75814	1 458 512,00	1 458 512,00	100,00%
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2100	1 458 512,00	1 458 512,00	100,00%
Dział 801 Oświata i wychowanie		7 388,84	6 843,02	92,61%
Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	80153	7 388,84	6 843,02	92,61%
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2100	7 388,84	6 843,02	92,61%
Dział 852 Pomoc społeczna		24 168,45	23 648,72	97,85%
Pozostała działalność	85295	24 168,45	23 648,72	97,85%
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2100	24 168,45	23 648,72	97,85%

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **514 520,00** **513 117,99** **99,73%**

Pozostała działalność	85395		514 520,00	513 117,99	99,73%
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2100	514 520,00	513 117,99	99,73%

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza **7 140,00** **4 523,84** **63,36%**

Pozostała działalność	85495		7 140,00	4 523,84	63,36%
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2100	7 140,00	4 523,84	63,36%

Dział 855 Rodzina **240 760,00** **238 846,51** **99,21%**

Pozostała działalność	85595		240 760,00	238 846,51	99,21%
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2100	240 760,00	238 846,51	99,21%

Wydatki

2 253 491,52	2 246 494,31	99,69%
---------------------	---------------------	---------------

w tym:

Dział 750 Administracja publiczna **1 002,23** **1 002,23** **100,00%**

Pozostała działalność	75095		1 002,23	1 002,23	100,00%
Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		4860	1 002,23	1 002,23	100,00%

Dział 801 Oświata i wychowanie **1 457 438,89** **1 456 893,07** **99,96%**

Szkoły Podstawowe	80101		1 170 941,83	1 170 941,83	100,00%
Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		2580	240 707,99	240 707,99	100,00%

Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4750	301 322,95	301 322,95	100,00%
Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		4860	628 910,89	628 910,89	100,00%

Przedszkola	80104		279 108,22	279 108,22	100,00%
Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		2580	176 221,95	176 221,95	100,00%
Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4750	9 083,00	9 083,00	100,00%
Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		4860	93 803,27	93 803,27	100,00%

Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	80153		7 388,84	6 843,02	92,61%
Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		4860	7 388,84	6 843,02	92,61%

Dział 852 Pomoc społeczna **24 168,45** **23 648,72** **97,85%**

Pozostała działalność	85295		24 168,45	23 648,72	97,85%
Świadczenia społeczne		3290	24 168,45	23 648,72	97,85%

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **514 520,00** **513 117,99** **99,73%**

Pozostała działalność	85395		514 520,00	513 117,99	99,73%
Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy		3280	500 680,00	500 520,00	99,97%
Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		3290	10 500,00	9 300,00	88,57%
Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4740	1 732,00	1 732,00	100,00%

Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4850	347,00	328,99	94,81%
Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		4860	1 261,00	1 237,00	98,10%

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 15 601,95 12 985,79 83,23%

Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	85404		8 461,95	8 461,95	100,00%
Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		2580	8 461,95	8 461,95	100,00%

Pozostała działalność	85495		7 140,00	4 523,84	63,36%
Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		3290	7 140,00	4 523,84	63,36%

Dział 855 Rodzina 240 760,00 238 846,51 99,21%

Pozostała działalność	85595		240 760,00	238 846,51	99,21%
Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		3290	205 192,00	204 052,20	99,44%
Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4740	4 060,00	4 060,00	100,00%
Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		4850	815,97	815,97	100,00%
Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		4860	30 692,03	29 918,34	97,48%

V. WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU ROZWOJU DRÓG NA WYDATKI INWESTYCYJNE W 2023 ROKU

Lp.	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	%
1	Budowa ulicy Jesiennej w Wągrowcu	283 995,68	283 995,68	100,00%
2	Rozbudowa (przebudowa) ulicy Skockiej w Wągrowcu	1 595,93	1 595,93	100,00%
3	Budowa ul. Kulińskiego w Wągrowcu - etap II	568 329,35	560 295,37	98,59%
RAZEM		853 920,96	845 886,98	99,06%

VI. WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH NA REALIZACJĘ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH

	Plan	Wykonanie	%
Dochody	6 652 500,00	6 652 500,00	100,00%

w tym:

Dział 600 Transport i łączność 1 662 500,00 1 662 500,00 100,00%

Drogi publiczne gminne	60016		1 662 500,00	1 662 500,00	100,00%
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		6370	1 662 500,00	1 662 500,00	100,00%

Dział 801 Oświata i wychowanie 4 990 000,00 4 990 000,00 100,00%

Przedszkola	80104		4 990 000,00	4 990 000,00	100,00%
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		6370	4 990 000,00	4 990 000,00	100,00%

Wydatki 6 652 500,00 6 652 500,00 100,00%

w tym:

Dział 600 Transport i łączność 1 662 500,00 1 662 500,00 100,00%

Drogi publiczne gminne	60016		1 662 500,00	1 662 500,00	100,00%
------------------------	-------	--	--------------	--------------	---------

Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		6370	1 662 500,00	1 662 500,00	100,00%
* Budowa ulicy Regatowej i Jachtowej kwota 1.662.500,00 zł					
Dział 801 Oświata i wychowanie			4 990 000,00	4 990 000,00	100,00%
Przedszkola	80104		4 990 000,00	4 990 000,00	100,00%
Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		6370	4 990 000,00	4 990 000,00	100,00%
* Budowa przedszkola 6-oddziałowego na Osiedlu Wschód w Wągrowcu kwota 4.990.000,00 zł					

VII. REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW PRZEZ ZAKŁADY BUDŻETOWE

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Wągrowcu jest jedyną jednostką organizacyjną Gminy Miejskiej Wągrowiec działającą w formie zakładu budżetowego, który prowadzi działalność w zakresie 3 działów:

- gospodarki mieszkaniowej,
- cmentarzy,
- gospodarki komunalnej.

Plan przychodów Zakładu ogółem wynosił 5.878.136,00 zł, natomiast wykonanie wyniosło 5.103.874,08 zł, co stanowi 86,83 % wielkości planowanej.

Przychody

Wyszczególnienie	Wartość
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	276,64
wpływy z różnych opłat	27 879,38
dochody z najmu i dzierżawy	1 667 517,37
wpływy z usług	1 332 387,06
odsetki	97 884,75
wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	24 650,50
wpływy z różnych dochodów	46 111,39

dotacja przedmiotowa	752 623,96
odpisy amortyzacyjne oraz inne zwiększenia	1 154 543,03
Razem	5 103 874,08

Poniesione w 2023 r. koszty Zakładu wyniosły 5.225.064,70 zł na plan 5.643.456,00 zł, co stanowi 92,59% planu.

W celu zmniejszenia zaległości wynikających z niuregulowanych należności Zakład prowadził ich intensywną windykację. W 2023 r. do najemców wystosowano:

- 1440 informacji o wysokości salda do najemców lokali mieszkalnych i użytkowych,
- 555 potwierdzeń sald i wezwań do zapłaty do najemców i korzystających z lokali mieszkalnych zalegających z opłatami do 2 miesięcy,
- 129 wezwań do zapłaty przedsądowych do najemców i korzystających z lokali mieszkalnych zalegających z opłatami powyżej 2 miesięcy,
- 3 wezwania do zapłaty przedprocesowych do najemców lokali użytkowych zalegających z opłatami powyżej 2 miesięcy,
- 20 wezwań do zapłaty do najemców lokali użytkowych – zaległość z opłatą do 2 miesięcy,
- 41 pism do dłużników w sprawie możliwości odpracowania długu.

Jeśli wezwanie było bezskuteczne kierowano sprawę do Sądu Rejonowego w Wągrowcu, w celu uzyskania nakazu zapłaty w trybie uproszczonym. Do dnia 31.12.2023 roku złożono 34 pozwów o uzyskanie nakazu zapłaty w trybie uproszczonym na łączną kwotę 58.786,91 zł.

W 2023 r. zostało spłaconych 40 pozwów na łączną kwotę 70.007,43 zł. W tym samym okresie do komorników skierowano 67 wniosków egzekucyjnych na łączną kwotę 113.561,82 zł.

Na dzień 31.12.2023 r. należności netto wymagalne Zakładu wyniosły 59.329,90 zł, a odpis aktualizujący należności wyniósł 967.603,40 zł.

Zobowiązania Zakładu z tytułu zakupu dóbr i usług na koniec 2023 roku wyniosły 148.972,27 zł i dotyczą m.in. zakupu usług komunalnych.

Zakład na bieżąco regulował wszystkie zobowiązania i nie posiadał żadnych bezspornych zobowiązań wymagalnych.

Zakład wykorzystał do dnia 31.12.2023 r. dotacje celowe w kwocie 14.900,00 zł na realizację zadania:

- „Wymiana pieców kaflowych na piec klasy 5, w lokalu mieszkalnym usytuowanym przy ul. Cysterskiej w Wągrowcu” kwota 14.900,00 zł.

VIII. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3, DOKONANE W TRAKCIE 2023 ROKU

W roku 2023 zaplanowano dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej następujących projektów:

1. „Słoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec – polepszenie jakości życia mieszkańców”

w ramach działu 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę, rozdział 40095 – Pozostała działalność

Projekt realizowany w latach 2021-2023 przy współfinansowaniu ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 kwota 1 434 489,75 zł.

Uchwałą nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok zadanie zostało zaplanowane w budżecie na łączną kwotę 1 434 489,75 zł (w tym wydatki majątkowe 1 434 489,75 zł – środki z budżetu UE 1 434 489,75 zł).

Uchwałą nr LXXXI/469/2023 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19 grudnia 2023 roku o zmianie uchwały budżetowej na 2023 rok dokonano zwiększeń planu wydatków na realizację powyższego przedsięwzięcia o kwotę 231 331,84 zł (w tym wydatki majątkowe 231 331,84 zł – środki z budżetu Miasta 231 331,84 zł).

2. „Rozwój cyfrowy i zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Gminie Miejskiej Wągrowiec”

w ramach działu 750 – Administracja publiczna, rozdział 75095 – Pozostała działalność

Projekt realizowany w latach 2022-2023 przy współfinansowaniu ze środków Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa V: Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia

Uchwałą nr LXIII/383/2022 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok zadanie zostało zaplanowane w budżecie na łączną kwotę 759 600,00 zł (w tym płatności w zakresie budżetu Unii Europejskiej kwota 759 600,00 zł) wydatki bieżące kwota 296 340,50 zł, wydatki majątkowe 463 259,50 zł.

Zarządzeniem nr 65/2023 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 21 kwietnia 2023 roku w sprawie zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2023 rok dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 18.259,70 zł na zakup materiałów i wyposażenia, zmniejszono natomiast o kwotę 18.259,70 zł plan wydatków na zakup usług pozostałych.

Uchwałą nr LXX/419/2023 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 11 maja 2023 r. o zmianie uchwały budżetowej na 2023 rok dokonano zwiększenia planu wydatków w kwocie 19 300,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, zmniejszono natomiast o kwotę 19 300,00 zł plan wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.

3. „LIFE AFTER COAL PL – Wdrożenie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2024”

w ramach działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Projekt realizowany w latach 2023-2031 przy współfinansowaniu ze środków Programu LIFE, środków z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska oraz środków własnych beneficjentów.

Uchwałą nr LXX/419/2023 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 11 maja 2023 roku o zmianie uchwały budżetowej na 2023 rok zadanie zostało wprowadzone do budżetu na łączną kwotę 138.258,00 zł (w tym płatności w zakresie budżetu Unii Europejskiej kwota 94 988,00 zł) wydatki bieżące kwota 138 258,00 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł.

Uchwałą nr LXXVII/446/2023 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 28 września 2023 r. o zmianie uchwały budżetowej na 2023 rok dokonano zwiększenia planu wydatków w kwocie 800,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, zmniejszono natomiast o kwotę 800,00 zł plan wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników.

Uchwałą nr LXXXI/469/2023 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19 grudnia 2023 r. o zmianie uchwały budżetowej na 2023 rok dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 460,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, o kwotę 1.885,51 zł na zakup materiałów i wyposażenia, o kwotę 475,75 zł na zakup usług zdrowotnych, o kwotę 5.052,84 zł na zakup usług pozostałych, o kwotę 213,90 zł na podróże służbowe krajowe, o kwotę 957,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, o kwotę 100,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający. Zmniejsza się natomiast plan wydatków o kwotę 100,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz o kwotę 9.045,00 zł na zakup usług pozostałych.

Celem podsumowania całości poruszanych zagadnień poniżej przedstawiam w ujęciu tabelarycznym następujące dane:

Plan dochodów bieżących wynoszący na dzień 31.12.2023 r. 124.967.306,75 zł został wykonany w kwocie 124.125.272,52 zł, co stanowi 99,33%.

W przypadku dochodów majątkowych plan wynoszący 32.297.432,73 zł wykonano w kwocie 30.825.373,89 zł, co stanowi 95,44% planu.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dochody bieżące, w tym w szczególności:	124 967 306,75	124 125 272,52	99,33
– Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	21 892 045,00	21 892 045,00	100,00
– Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	2 581 736,00	2 581 736,00	100,00
– Dochody podatkowe (bez PIT i CIT), w tym podatek od nieruchomości	20 934 394,23 17 481 730,23	20 286 292,06 17 315 542,73	96,90 99,05
– Subwencje na zadania bieżące, w tym subwencja oświatowa	37 193 221,70 23 773 157,00	37 193 221,70 23 773 157,00	100,00 100,00
– Dotacje i środki na zadania bieżące	20 968 620,99	20 766 326,03	99,04
– Pozostałe dochody bieżące	21 397 288,83	21 405 651,73	100,04
Dochody majątkowe, w tym w szczególności:	32 297 432,73	30 825 373,89	95,44
– Dochody ze sprzedaży majątku	3 120 608,00	1 115 092,23	35,73
– Dotacje i środki na inwestycje	29 006 824,73	29 565 746,81	101,93
– Pozostałe dochody majątkowe	170 000,00	144 534,85	85,02
Razem	157 264 739,48	154 950 646,41	98,53

Plan wydatków wynoszący na dzień 31.12.2023 r. 166.418.302,15 zł został wykonany w kwocie 159.962.321,27 zł, co stanowi 89,02%.

Strukturę wydatków przedstawia natomiast poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Wydatki bieżące, w tym m.in.:	127 502 407,57	124 405 527,91	97,57
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	51 292 811,37	50 524 252,24	98,50
Dotacje na zadania bieżące	13 088 655,59	12 721 766,64	97,20
Wydatki na obsługę długu	3 284 000,00	3 279 658,65	99,87
Wydatki majątkowe	38 915 894,58	35 556 793,36	91,37
Razem	166 418 302,15	159 962 321,27	96,12

Wągrowiec, dnia 28 marca 2024 r.

Burmistrz Miasta Wągrowca