

SPRAWOZDANIE

BURMISTRZA GMINY I MIASTA RASZKÓW

Z WYKONANIA BUDŻETU

GMINY I MIASTA RASZKÓW

ZA 2023 ROK

Spis treści

1. WPROWADZENIE.....	4
1.1. Planowanie budżetu.....	4
1.2. Dane ogólne.....	6
1.3. Przychody.....	7
1.4. Rozchody.....	8
1.5. Wydatki na obsługę długu.....	9
1.6. Zadłużenie.....	9
2. DOCHODY OGÓŁEM	10
2.1. Dochody bieżące.....	15
2.2. Dochody majątkowe.....	17
2.3. Charakterystyka dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej.....	20
2.4. SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW.....	39
2.5. PLAN dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.....	41
3. WYDATKI OGÓŁEM.....	42
3.1. Wydatki bieżące.....	45
3.2. Wydatki majątkowe.....	47
3.3. Charakterystyka wydatków bieżących wg działów klasyfikacji budżetowej.....	49
3.4. Charakterystyka wydatków majątkowych.....	86
3.5. Realizacja wydatków w formie dotacji.....	102
3.5.1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych.....	102
3.5.2. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.....	103
3.6. Wydatki z tytułu odpisu na ZFŚS w 2023 roku.....	105
3.7. Wydatki jednostek pomocniczych.....	106
3.8. OPŁATY I KARY.....	108
3.9. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW, ŚRODKÓW WYODREBNIONYCH W RAMACH SZCZEGÓLNYCH ZASAD WYKONYWANIA BUDŻETU JST w 2023.....	108
3.9.1. Realizacja dochodów i wydatków na zadania wynikające z gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii.....	110
3.9.2. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2023 rok.....	114
3.9.3. Sprawozdanie z wykonania planu dochodów wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach jaki przeznaczono na finansowanie wydatków z zakresu funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2023 roku.....	116
3.9.4. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO DLA WYDZIELONEGO RACHUNKU GMINY I MIASTA RASZKÓW Z TYTUŁU DOFINANSOWANIA FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 (ZADANIA MAJĄTKOWE) NA 2023 ROK.....	120

3.9.5.	Sprawozdanie z wykonania planu finansowego dochodów i wydatków bieżących dla wydzielonego rachunku środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gminy i Miasta Raszków na 2023 rok.....	122
3.9.6.	Sprawozdanie z wykonania planu dochodów z tytułu opłaty za zatrzymanie środka transportu na przystanku komunikacyjnym.....	124
3.9.7.	Wykonanie planu finansowego dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku środków Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy za 2023 r.....	124
3.9.8.	Informacja z wykonania planu dochodów za pobyt w domu pomocy społecznej zgodnie z art. 62 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2023 poz. 901 z późn. Zm.) z przeznaczenie na bieżące opłaty za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej.....	129
3.9.9.	Sprawozdanie z realizacji dochodów i wydatków środków określonych art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.....	130
3.9.10.	Ustalenie nadwyżki środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.....	133
3.9.11.	PODSUMOWANIE.....	134
4.	POZOSTAŁE WYKAZY.....	135
4.1.	Należności i zobowiązania.....	135
4.2.	Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2023 rok.....	138
4.3.	Wykaz jednostek, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych.....	141
4.4.	Sprawozdanie z działalności Zakładu Gospodarki Komunalnej.....	142
4.5.	Wnioski końcowe.....	143
5.	DANE TABELARYCZNE (ZAŁĄCZNIK NR 1A)	
6.	INFORMACJA O STANIE MIENIA (ZAŁĄCZNIK NR 2)	
7.	SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY – MIEJSKO - GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W RASZKOWIE (ZAŁĄCZNIK NR 3)	
8.	SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY – RASZKOWSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ IM. ADAMA MICKIEWICZA W RASZKOWIE (ZAŁĄCZNIK NR 4)	

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LV/368/2022 z dnia 29.12.2022 roku.

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r. poz. 568 z późn. zm.), art. 14 ust. 19 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) Burmistrz Gminy i Miasta Raszków przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy i Miasta Raszków na dzień 31 grudnia 2023 r. jakie obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy i Miasta;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - 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 roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich;
 - sprawozdanie z wykonania planu finansowego dochodów i wydatków środków wyodrębnionych w ramach szczególnych zasad wykonania budżetu

1.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LV/368/2022 z dnia 29.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 70 865 921,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 80 618 651,53 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 10 895 980,53 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 143 250,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 9 752 730,53 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy i Miasta Raszków na 2023 rok. Planowana na 2023 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2023 roku dokonano łącznie 39 zmian budżetu, z czego 12 uchwałami Rady Gminy i Miasta Raszków i 27 zarządzeniami Burmistrza Gminy i Miasta Raszków, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2023 rok.

Kategoria	Data Wejścia w życie	Numer	Wydatki	Dochody	Przychody	Rozchody
Kategoria: Uchwała budżetowa						
Uchwała budżetowa	2023-01-01	LV/368/2022	80 618 651,53	70 865 921,00	10 895 980,53	1 143 250,00
Kategoria: Uchwała zmieniająca budżet						
1	2023-01-27	LVI/373/2023	102 000,00	102 000,00	-	-
2	2023-02-22	LVII/379/2023	-	-	-	-
3	2023-03-29	LVIII/407/2023	712 265,78	170 236,04	542 029,74	-
4	2023-04-26	LIX/409/2023	- 761 206,91	- 761 206,91	-	-
5	2023-05-16	LX/415/2023	7 132 868,03	5 682 868,03	1 450 000,00	-
6	2023-06-16	LX/418/2023	- 3 504 060,00	- 4 604 060,00	1 100 000,00	-
7	2023-08-07	LXIII/431/2023	2 676 213,34	1 456 213,34	838 700,00	- 381 300,00
8	2023-08-28	LXIV/440/2023	214 244,16	214 244,16	-	-
9	2023-09-26	LXV/450/2023	337 789,42	2 727 789,42	- 2 390 000,00	-
10	2023-10-25	LXVI/459/2023	- 540 101,48	- 50 101,48	-	490 000,00
11	2023-11-30	LXVII/467/2023	480 440,04	544 440,04	-	64 000,00
12	2023-12-28	LXVIII/470/2023	- 7 158 722,40	- 7 280 962,13	122 239,73	-
			- 308 270,02	- 1 798 539,49	1 662 969,47	172 700,00
Kategoria: Zarządzenie zmieniające budżet						
1	2023-01-17	0050.1370.2023	4 967,56	4 967,56	-	-
2	2023-01-31	0050.1388.2023	3 689,00	3 689,00	-	-
3	2023-02-09	0050.1396.2023	41 400,29	41 400,29	-	-
4	2023-02-09	0050.1399.2023	-	-	-	-
5	2023-02-28	0050.1435.2023	1 448,29	1 448,29	-	-
6	2023-03-17	0050.1449.2023	13 929,32	13 929,32	-	-
7	2023-03-31	0050.1464.2023	33 571,04	33 571,04	-	-
8	2023-04-12	0050.1475.2023	14 799,91	14 799,91	-	-
9	2023-04-27	0050.1487.2023	1 059 660,22	1 059 660,22	-	-
10	2023-05-31	0050.1513.2023	126 112,16	126 112,16	-	-
11	2023-06-22	0050.1533.2023	64 690,65	64 690,65	-	-
12	2023-06-30	0050.1538.2023	13 370,68	13 370,68	-	-
13	2023-07-14	0050.1550.2023	121 597,16	121 597,16	-	-
14	2023-07-31	0050.1562.2023	16 702,00	16 702,00	-	-
15	2023-08-09	0050.1575.2023	13 724,45	13 724,45	-	-
16	2023-08-29	0050.1597.2023	15 593,48	15 593,48	-	-
17	2023-09-11	0050.1608.2023	1 698 878,82	1 698 878,82	-	-
18	2023-09-18	0050.1629.2023	9 250,49	9 250,49	-	-
19	2023-09-29	0050.1646.2023	34 372,29	34 372,29	-	-
20	2023-10-10	0050.1655.2023	1 116 644,45	1 116 644,45	-	-
21	2023-11-06	0050.1683.2023	40 720,79	40 720,79	-	-
22	2023-11-14	0050.1693.2023	6 753,41	6 753,41	-	-
23	2023-12-04	0050.1717.2023	52 855,20	52 855,20	-	-
24	2023-12-11	0050.1724.2023	22 219,41	22 219,41	-	-
25	2023-12-18	0050.1729.2023	-	-	-	-
26	2023-12-21	0050.1741.2023	417,00	417,00	-	-
27	2023-12-29	0050.1753.2023	9 512,00	9 512,00	-	-
ilość zmian budżetu w ciągu roku			4 536 880,07	4 536 880,07	-	-
razem zmiany			4 228 610,05	2 738 340,58	1 662 969,47	172 700,00
39	plan budżetu na dzień 31-12-2023		84 847 261,58	73 604 261,58	12 558 950,00	1 315 950,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

plan dochodów wzrósł o 2 738 340,58 zł do kwoty 73 604 261,58 zł;

- plan wydatków wzrósł o 4 228 610,05 zł do kwoty 84 847 261,58 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 662 969,47 zł do kwoty 12 558 950,00 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 172 700,00 zł do kwoty 1 315 950,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Gminy i Miasta Raszków zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 11 243 000,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2023 roku.

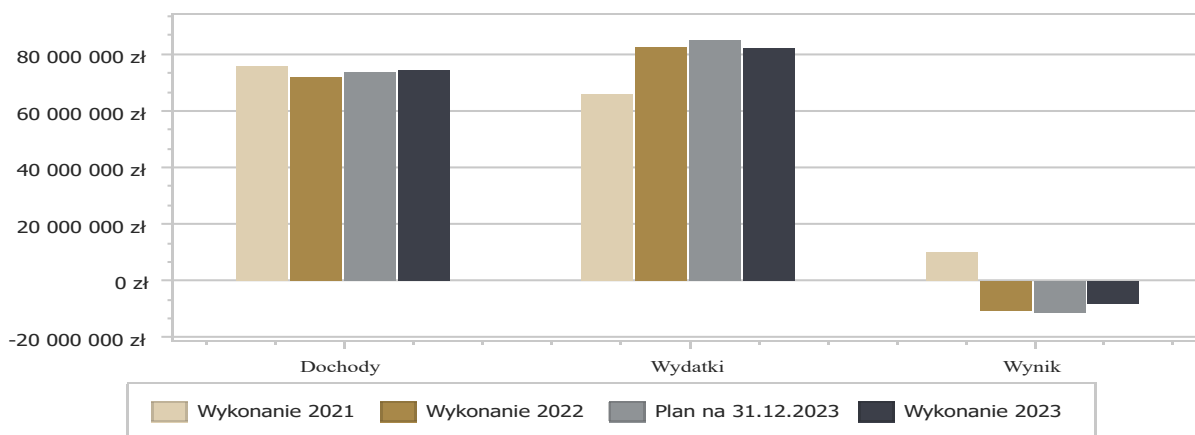
Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w dwóch latach poprzedzających okres sprawozdawczy.

1.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2023 roku, planu na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz wykonania za 2023 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	70 865 921,00	73 604 261,58	74 194 816,11	100,80%
Wydatki	80 618 651,53	84 847 261,58	82 197 561,32	96,88%
Wynik	-9 752 730,53	-11 243 000,00	-8 002 745,21	-

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego (wyniku budżetu) na koniec 2023 roku na przestrzeni lat 2021-2022 ujęto na wykresie poniżej.



Wynik budżetu ogółem Gminy i Miasta Raszków w roku 2023 planowano na poziomie -9 752 730,53 zł.

Wynik budżetu faktycznie wykonany ogółem na koniec 2023 r. ma nadal charakter deficytowy i wyniósł -8 002 745,21 zł.

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z:

- Niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 988 010,27 zł, z tego:
 - kwota 445.980,53 zł – to przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, w tym:
 - kwota 355.998,53 zł dotyczy realizacji zadania ujętego w przedsięwzięciach WPF granty cyfrowa gmina, z tego: 1.782,53 zł wartość odsetek od środków na wyodrębnionym rachunku bankowym, jakie w całości przeznacza się na realizację grantu Cyfrowa Gmina
 - kwota 89.982,- zł dotyczy umową o powierzenie grantu nr SCG/0421 w ramach projektu "Dostępny samorząd - granty"
 - 542.029,74 zł - przychody JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach- art. 217 ust. 2 p. 8), dotyczące:

	542 029,74
środków dotyczących przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii	134 173,15
Ochrona środowiska	1 967,02
Opłata za gospodarowanie odpadami Komunalnymi	397 869,78
COVID-19 BIEŻĄCE	5 260,10
Covid-19 - program FRIL	2 503,12
FUNDUSZ POMOCY obywatelom Ukrainy	256,57

- Wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 776 684,94 zł;
- Kredytów długoterminowych w kwocie 6 238 050,00 zł;

1.3. PRZYCHODY

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 15 118 598,84 zł, (co stanowi 120,38% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki – 7 000 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 988 010,27 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 7 130 588,57 zł.

Wykonanie przychodów Gminy i Miasta Raszków w układzie WPF w 2023 roku prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	10 895 980,53	12 558 950,00	12 558 950,00	15 118 598,84	120,38%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 250 000,00	7 700 000,00	7 700 000,00	7 000 000,00	90,91%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	988 010,27	988 010,27	988 010,27	100,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 200 000,00	3 870 939,73	3 870 939,73	7 130 588,57	184,21%
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	445 980,53	0,00	0,00	0,00	-

1.4. ROZCHODY

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1.315.950,- zł, w tym:

- Spłaty kredytów zgodnie z harmonogramem spłat kredytów według podpisanych umów – kwota 761 950,00 zł;
- Inne cele – 554 000,00 zł , w tym 490.000,- zł rozchody z tytułu przelewów na rachunki lokat.

Dotyczy to środków subwencji na kanalizację oraz środków pochodzących z umorzonej pożyczki z WFOŚr i GW przeznaczonych na realizację zadania : Budowa Kanalizacji sanitarnej w miejscowości Walentynów, Gmina i Raszków etap I . Z uwagi na wydłużające się prace projektowe zadanie zostanie sfinalizowane w 2024 roku.

Kwota 64.000,- zł to nadwyżka środków w ramach szczególnych zasad wykonania budżetu - środki dotyczą paragrafu 906 na realizację zadań w ramach programu FERS realizowanego przez SP w Jankowie Zalesnym.

Wykonanie rozchodów Gminy i Miasta Raszków w układzie WPF w 2023 roku przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	1 143 250,00	1 315 950,00	1 315 950,00	1 315 950,00	100,00%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 143 250,00	761 950,00	761 950,00	761 950,00	100,00%
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	554 000,00	554 000,00	554 000,00	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2023 wielkość planowanych rozchodów na spłatę kredytów i pożyczek pierwotnie zaplanowanych na kwotę 1.143.250,- wykonano w kwocie 761.950,- zł. Plan rozchodów po zmianie na dzień 31.12.2023 opiewał na tą samą

wartość. Pozostała kwota 381.300,- zł dotyczy wielkości umorzonej pożyczki zaciągniętej na przedsięwzięcie „zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z wyposażeniem dla OSP w Raszkowie” z przeznaczeniem - zgodnie z Uchwałą nr LXII/426/2023 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 28 czerwca 2023 w sprawie przeznaczenia umorzonej pożyczki z WFOŚr i GW na przedsięwzięcie proekologiczne: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Walentynów, gmina Raszków, etap I”.

Tabela: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2023 roku w Gminie i Mieście Raszków.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów na podstawie umowy na finansowanie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	7 000 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	761 950,00
Wzrost zadłużenia na koniec roku o:	6.238.050,00

1.5. WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU

Wydatki na obsługę zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek zaplanowane w projekcie budżetu na kwotę 605.000,- zł, ostateczny plan na 31.12.2023 r. opiewał na kwotę 750.000,- zł.

Wykonanie na dzień 31.12.2023 r. 748.099,23 zł co stanowi 99,75% realizacji planu wydatków.

Wydatki na obsługę długu stanowią 0,91 % ogółu wydatków.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 z tego tytułu nie występują.

1.6. ZADŁUŻENIE

Zadłużenie długoterminowe Gminy i Miasta Raszków według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosi 16.440.000,- zł i w całości dotyczy zaciągniętych kredytów długoterminowych.

W stosunku do roku poprzedniego zadłużenie wzrosło o kwotę 5.856.750,- zł.

Łączna kwota spłaconych rat kredytów w roku 2023 wyniosła 761.950,- zł, wielkość spłaconej pożyczki w WFOŚiGW 31.950,- zł, wielkość umorzonej wartości pożyczki WFOŚr i GW 381.300,- zł.

Stan zadłużenia na dzień 01.01.2023 to kwota:	10.583.250,- zł
Wielkość zaciągniętego nowego zobowiązania z tytułu kredytu długoterminowego w roku 2023	7.000.000,- zł
Wielkość zmniejszenia zobowiązania długoterminowego z tytułu spłaty rat i umorzenia	<u>1.143.250,- zł</u>
Wielkość zadłużenia na dzień 31.12.2023 r.	16.440.000,- zł.

Kwota długu na koniec 2023 roku wyniosła 16 440 000,00 zł.

W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy i Miasta Raszków w roku 2023 planowano na poziomie 16 690 000,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się w związku z rezygnacją zaciągnięcia części planowanego kredytu.

2. Dochody ogółem

Dochody budżetu Gminy i Miasta w 2023 roku wyniosły 74 194 816,11 zł, a ich realizacja stanowiła 100,80% planu wynoszącego 73 604 261,58 zł. Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

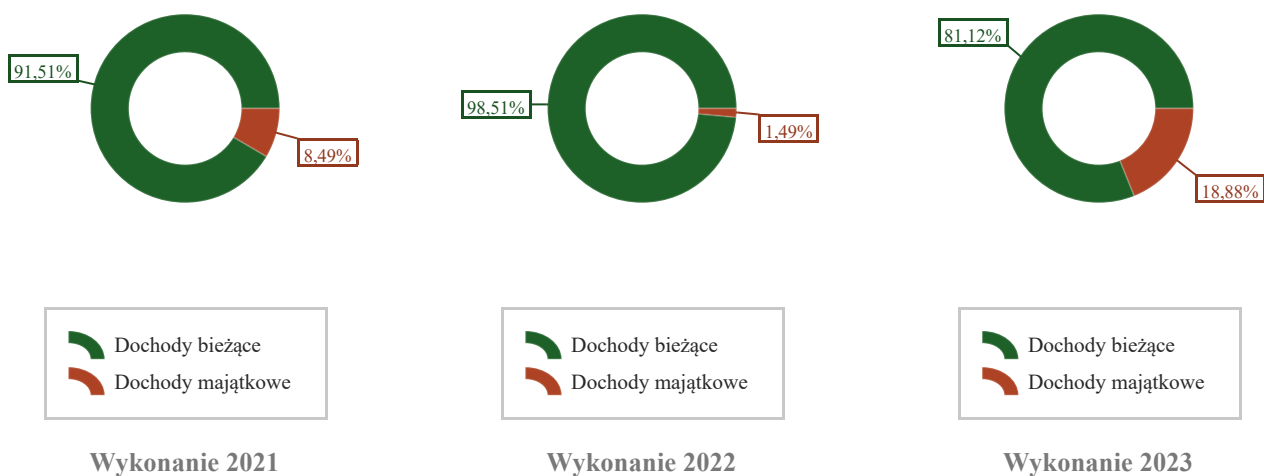
Tabela: Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Gminie i Mieście Raszków.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	56 055 671,50	59 845 172,66	60 186 754,35	100,57%	81,12%
Dochody majątkowe	14 810 249,50	13 759 088,92	14 008 061,76	101,81%	18,88%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	70 865 921,00	73 604 261,58	74 194 816,11	100,80%	100,00%

Tabela: Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Gminie i Mieście Raszków według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	21 828 946,00	22 133 644,61	22 394 961,18	101,18%	30,18%
758	Różne rozliczenia	16 061 934,00	19 615 009,95	19 615 300,99	100,00%	26,44%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 165 130,00	7 919 975,98	8 150 675,69	102,91%	10,99%
600	Transport i łączność	186 472,00	7 330 579,42	7 306 085,66	99,67%	9,85%
855	Rodzina	5 013 728,00	7 265 182,79	7 204 382,25	99,16%	9,71%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 875 550,00	2 464 285,00	2 681 862,92	108,83%	3,61%
010	Rolnictwo i łowiectwo	45 000,00	1 940 785,98	1 910 700,15	98,45%	2,58%
801	Oświata i wychowanie	3 293 034,00	1 514 091,53	1 628 403,10	107,55%	2,19%
750	Administracja publiczna	310 931,00	968 833,34	1 046 114,15	107,98%	1,41%
852	Pomoc społeczna	582 688,00	1 013 103,76	1 010 848,02	99,78%	1,36%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	7 332 000,00	770 133,00	754 314,49	97,95%	1,02%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	264 177,54	255 000,29	96,53%	0,34%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 408,00	157 511,00	156 656,12	99,46%	0,21%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	166 100,00	224 130,00	63 336,66	28,26%	0,09%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 000,00	22 817,68	16 174,44	70,89%	0,02%
926	Kultura fizyczna	1 000 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	70 865 921,00	73 604 261,58	74 194 816,11	100,80%	100,00%

Wykres: Struktura dochodów ogółem Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Dotacje i dochody celowe

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 11 699 028,49 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 11 750 213,11 zł, co stanowi 100,44% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wyniosły 9 472 336,52 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 323 429,26 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 182 971,68 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 90 937,96 zł na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
- pozostałe dochody o charakterze celowym

W tabeli poniżej zestawiono wielkości dotacji celowych na zadania zlecone z budżetu państwa, których wielkość w roku 2023 opiewała na kwotę 9.472.336,52 zł.

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina i Miasto w 2023 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze: rodzina , rolnictwo i łowiectwo i pomoc społeczna.

Dział	Rozdział	Paragraf	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu w %
			DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE Z BUDŻETU PAŃSTWA			
010	01095	201	środki na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.	1 879 945,98	1 879 945,98	100,00%
600	60004	201	środki z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków na realizację zadania wynikającego z art. 37f § 1 ustawy – Kodeks wyborczy (tj. obowiązku zapewnienia bezpłatnego gminnego przewozu pasażerskiego dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie	8 000,00	0,00	0,00%
750	75011	201	dot.spraw obywatelskich i z zakresu administracji rządowej	145 093,00	142 444,53	98,17%
751	75101	201	prowadzenie stałego rejestru wyborców	2 408,00	2 405,27	99,89%
751	75108	201	środki z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z organizacją i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu RP zarządzonych n dzień 15 października 2023 r. w tym wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komis	154 308,00	153 456,48	99,45%
751	75110	201	realizacja zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego	795,00	794,37	99,92%
801	80153	201	wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu ich zakupu	116 544,75	115 614,49	99,20%
852	85219	201	dot.wyd. na wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.	285,49	285,49	100,00%
852	85228	201	organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi	101 700,00	98 475,00	96,83%
855	85502	201	realizacja świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych	6 962 641,00	6 954 648,60	99,89%
855	85503	201	realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny	2 774,00	2 774,00	100,00%
855	85513	201	składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna	103 085,00	99 933,67	96,94%
855	85502	206	środki z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz. U. Z 2023 r. poz. 810)	21 563,52	21 558,64	99,98%
			Razem	9 499 143,74	9 472 336,52	99,72%

Wykonanie planu dochodów wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego:

W rozdziale 60014 - dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST – pan 186.132,- zł wykonanie 167.131,68 zł - dotyczy bieżącego utrzymania dróg powiatowych w tym zimowego utrzymania.

W rozdziale 60016 – dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych plan 293.750,- zł wykonanie 296.250,- zł.

Dochody z subwencji w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 19 615 009,95 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 19 615 009,95 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 13 319 642,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 3 491 570,95 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 2 803 797,00 zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 12 218 646,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 218 646,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 403 896,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 10 814 750,00 zł.

Uzyskane wpływy z najważniejszych podatków lokalnych w 2023 r. opiewają na kwotę 9.272.922,02 zł, z tego:

- Wpływy z podatku od nieruchomości zrealizowane w kwocie 7 294 155,49 zł, w tym 4 416 583,31 zł od osób prawnych i 2 877 572,18 zł od osób fizycznych,
- Wpływy z podatku rolnego zrealizowane w kwocie 1 315 958,57 zł, w tym 120 750,00 zł od osób prawnych i 1 195 208,57 zł od osób fizycznych,
- Wpływy z podatku leśnego zostały zrealizowane w kwocie 45 715,00 zł, w tym 38 738,00 zł od osób prawnych i 6 977,00 zł od osób fizycznych.
- Wpływy z podatku od środków transportowych zostały zrealizowane w kwocie 617 092,96 zł, w tym 463 653,97 zł od osób prawnych i 153 438,99 zł od osób fizycznych.

W tabeli poniżej zestawienie wpływów z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego od osób fizycznych w przeliczeniu na 1 mieszkańca danego sołectwa/miasta Raszków w kolejności według wielkość kwot od największej do najmniejszej:

Lp.	MIEJSCOWOŚĆ	LICZBA MIESZKAŃCÓW	ŁĄCZNE ZOB. PIENIĘŻNE	KWOTA ZAPŁAC. PODATKU PRZYP. NA 1 MIESZKAŃCA
1	KORYTA	337	55 933,45	165,97 zł
2	JASKÓŁKI	533	92 828,66	174,16 zł
3	SKRZEBOWA	268	53 573,00	199,90 zł
4	GRUDZIELEC NO	238	50 509,00	212,22 zł
5	KORYTNICA	580	126 718,23	218,48 zł
6	JELITÓW	125	27 405,66	219,25 zł
7	BIEGANIN	410	94 713,30	231,01 zł
8	GRUDZIELEC	529	124 988,99	236,27 zł
9	WALENTYNÓW	238	61 936,67	260,24 zł
10	POGRZYBÓW	324	93 618,18	288,95 zł
11	RADŁÓW	1 507	459 458,46	304,88 zł
12	MOSZCZANKA	587	183 418,90	312,47 zł
13	SULISŁAW	223	72 734,42	326,16 zł
14	JANKÓW ZALEŚ	462	159 685,27	345,64 zł
15	LIGOTA	832	290 622,06	349,31 zł
16	SZCZURAWICE	346	127 271,65	367,84 zł
17	RASZKÓW	2 095	800 417,86	382,06 zł
18	NIEMOJEWIEC	106	42 988,00	405,55 zł
19	PRZYBYSŁAWIC	797	424 827,86	533,03 zł
20	DROGOSŁAW	87	55 225,38	634,77 zł
21	RĄBCZYN	422	267 941,10	634,93 zł
22	JÓZEFÓW	88	58 736,30	667,46 zł
23	GŁOGOWA	356	247 234,34	694,48 zł
24	BUGAJ	111	106 971,01	963,70 zł
	SUMA	11 601	4 079 757,75	351,67 zł

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 4 182 612,59 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 4 140 633,68 zł, co stanowi 99,00% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 3 526 258,53 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 213 525,83 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 177 701,76 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 64 589,57 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 56 696,78 zł.

Pozostałe dochody Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku dotyczyły w szczególności:

- Wpływy z usług – 679 080,32 zł uzyskane w obszarze:
 - Szkoły podstawowe – 484 058,30 zł;
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 105 929,59 zł;
 - Przedszkola – 89 092,43 zł.
- Wpływy ze sprzedaży wyrobów – 608 019,99 zł uzyskane w obszarze:
 - Pozostała działalność w ramach działu Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 608 019,99 zł dotyczy wpływów ze sprzedaży paliwa stałego w cenach preferencyjnych.
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 448 241,95 zł, z tego największe uzyskano w obszarze:
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 399 080,16 zł;
 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 28 595,91 zł;
 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 8 885,00 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 7 200,00 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 4 449,41 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 282 837,06 zł;
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego 166 129,50 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 38 192,60 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 30 081,34 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 26 024,15 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 24 571,20 zł.

2.1. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 60 186 754,35 zł, tj. w 100,57% w stosunku do planu wynoszącego 59 845 172,66 zł.

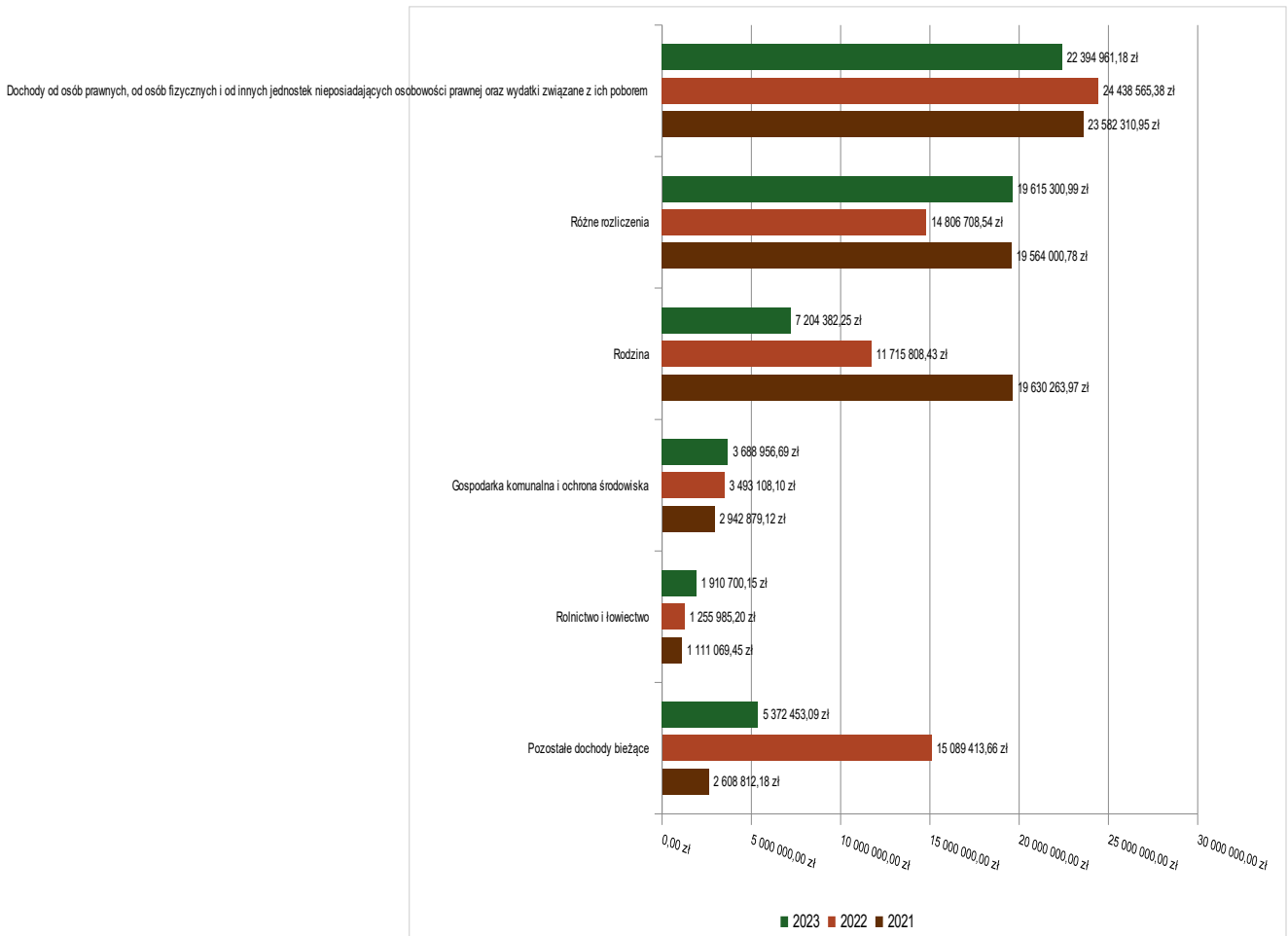
Realizacja planu dochodów bieżących w 2023 roku w Gminie i Mieście Raszków.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	6 212 117,50	11 699 028,49	11 750 213,11	100,44%	19,52%
Subwencja ogólna	16 042 408,00	19 615 009,95	19 615 009,95	100,00%	32,59%
Udziały w PIT i CIT	12 218 646,00	12 218 646,00	12 218 646,00	100,00%	20,30%
Wpływy z podatków i opłat	13 359 590,00	13 741 962,59	13 914 900,90	101,26%	23,12%
Pozostałe dochody	8 222 910,00	2 570 525,63	2 687 984,39	104,57%	4,47%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	56 055 671,50	59 845 172,66	60 186 754,35	100,57%	100,00%

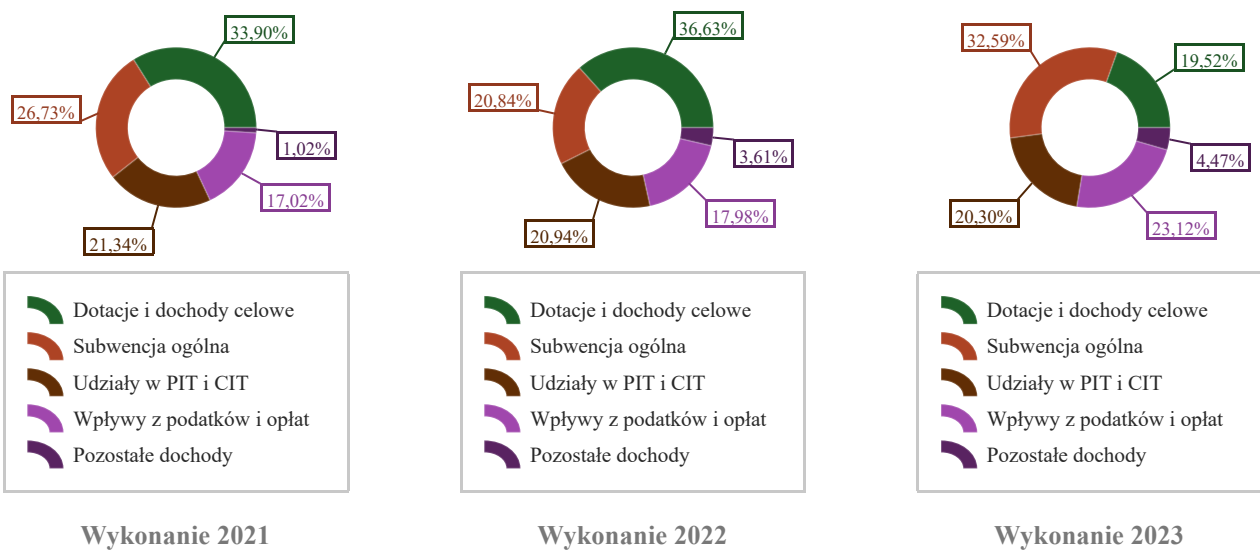
Tabela: Realizacja planu dochodów bieżących w 2023 roku w Gminie i Mieście Raszków według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	21 828 946,00	22 133 644,61	22 394 961,18	101,18%	37,42%
758	Różne rozliczenia	16 061 934,00	19 615 009,95	19 615 300,99	100,00%	32,78%
855	Rodzina	5 013 728,00	7 265 182,79	7 204 382,25	99,16%	12,04%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 623 480,00	3 649 150,98	3 688 956,69	101,09%	6,16%
010	Rolnictwo i łowiectwo	45 000,00	1 940 785,98	1 910 700,15	98,45%	3,19%
801	Oświata i wychowanie	993 034,00	1 514 091,53	1 627 428,48	107,49%	2,72%
750	Administracja publiczna	308 431,50	966 333,84	1 043 341,22	107,97%	1,74%
852	Pomoc społeczna	582 688,00	1 013 103,76	1 010 999,91	99,79%	1,69%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	7 332 000,00	770 133,00	754 314,49	97,95%	1,26%
600	Transport i łączność	186 472,00	399 650,00	372 656,24	93,25%	0,62%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	264 177,54	254 867,38	96,48%	0,43%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 408,00	157 511,00	156 656,12	99,46%	0,26%
700	Gospodarka mieszkaniowa	70 550,00	70 550,00	72 678,15	103,02%	0,12%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 000,00	63 030,00	63 336,66	100,49%	0,11%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 000,00	22 817,68	16 174,44	70,89%	0,03%
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	56 055 671,50	59 845 172,66	60 186 754,35	100,57%	100,00%

Wykres: Dochody bieżące budżetu Gminy i Miasta Raszków wg działów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Wykres: Struktura dochodów bieżących Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



2.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 14 008 061,76 zł, tj. w 101,81% w stosunku do planu wynoszącego 13 759 088,92 zł. Strukturę zrealizowanych w 2023 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2023 roku w Gminie i Mieście Raszków według działów klasyfikacji budżetowej.

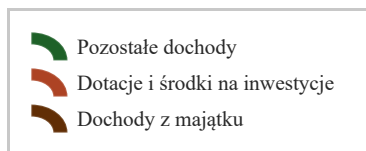
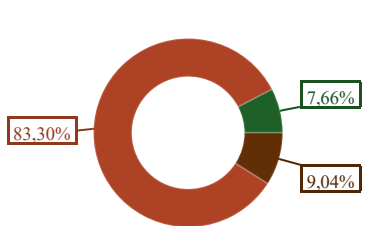
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	0,00	6 930 929,42	6 933 429,42	100,04%	50,39%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 541 650,00	4 270 825,00	4 461 719,00	104,47%	32,43%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 805 000,00	2 393 735,00	2 609 184,77	109,00%	18,96%
750	Administracja publiczna	2 499,50	2 499,50	2 753,95	110,18%	0,02%
801	Oświata i wychowanie	2 300 000,00	0,00	974,62	-	< 0,01%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	161 100,00	161 100,00	0,00	0,00%	0,00%
926	Kultura fizyczna	1 000 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	14 810 249,50	13 759 088,92	14 008 061,76	101,81%	100,00%

Realizacja planu dochodów majątkowych w 2023 r. wg klasyfikacji budżetowej.

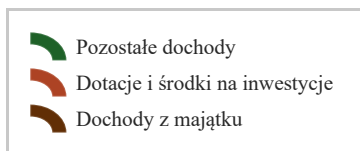
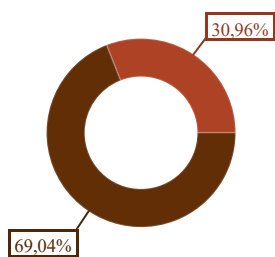
Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	0,00	6 930 929,42	6 933 429,42	100,04%
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	6 930 929,42	6 933 429,42	100,04%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	6 637 179,42	6 637 179,42	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	293 750,00	296 250,00	100,85%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 805 000,00	2 393 735,00	2 609 184,77	109,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 805 000,00	2 393 735,00	2 609 184,77	109,00%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5 000,00	5 000,00	5 284,77	105,70%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 800 000,00	2 388 735,00	2 603 900,00	109,01%
750			Administracja publiczna	2 499,50	2 499,50	2 753,95	110,18%
	75095		Pozostała działalność	2 499,50	2 499,50	2 753,95	110,18%
		6207	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	0,00	2 106,58	2 321,03	110,18%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
			płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625				
		6209	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 625	0,00	392,92	432,92	110,18%
		6257	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	2 106,58	0,00	0,00	-
		6259	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	392,92	0,00	0,00	-
801			Oświata i wychowanie	2 300 000,00	0,00	974,62	-
	80101		Szkoły podstawowe	2 300 000,00	0,00	974,62	-
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	974,62	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 300 000,00	0,00	0,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 541 650,00	4 270 825,00	4 461 719,00	104,47%
	90095		Pozostała działalność	9 541 650,00	4 270 825,00	4 461 719,00	104,47%
		6207	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 625	0,00	0,00	190 894,00	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 541 650,00	4 270 825,00	4 270 825,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	161 100,00	161 100,00	0,00	0,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	161 100,00	161 100,00	0,00	0,00%
		6207	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 625	161 100,00	161 100,00	0,00	0,00%
926			Kultura fizyczna	1 000 000,00	0,00	0,00	-
	92601		Obiekty sportowe	1 000 000,00	0,00	0,00	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	0,00	0,00	-
			Razem	14 810 249,50	13 759 088,92	14 008 061,76	101,81%

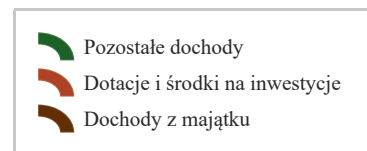
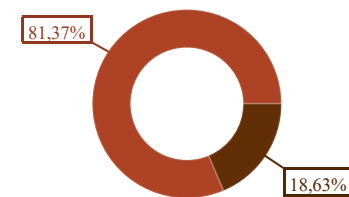
Wykres: Struktura dochodów majątkowych Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Wykonanie 2021



Wykonanie 2022



Wykonanie 2023

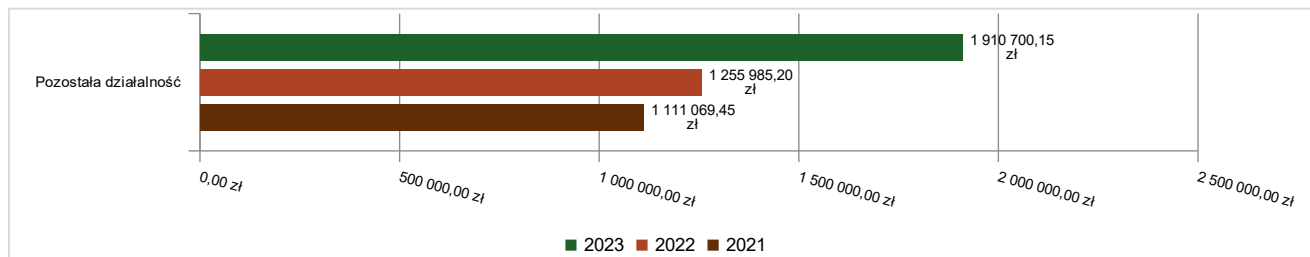
2.3. CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO **Plan 1.940.785,98 zł wykonanie 1.910.700,15 zł, tj. 98,45 %**

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 940 785,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 910 700,15 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,45%. Środki te:

- w rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 1 910 700,15 zł, co stanowi 98,45% planu rocznego wynoszącego 1 940 785,98 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 1 879 945,98 zł – przeznaczona na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 15 840,00 zł – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na podstawie umowy nr 210/2023 z dnia 28.04.2023r. w sprawie udzielenia dotacji celowej w kwocie 15 840 zł na zakup sadzonek drzew miododajnych.
 - 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 w kwocie 14 914,17 zł uzyskane z czynszu za obwody łowieckie

Wykres: Dochody bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



Należności na dzień 31-12-2023 nie wystąpiły.

Dział 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ **Plan 770.133,00 zł wykonanie 754.314,49 zł, tj. 97,95%**

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 770 133,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 754 314,49 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 97,95%. Środki te:

- w rozdziale 40095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 754 314,49 zł, co stanowi 97,95% planu rocznego wynoszącego 770 133,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy ze sprzedaży wyrobów w kwocie 608 019,99 zł – dotyczą zakupu paliwa stałego dla gospodarstw domowych w cenach preferencyjnych do wysokości ceny zakupu brutto tj.1.500,- zł za tonę – ujęcie w cenie netto
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 146 294,50 zł – wpływy ze sprzedaży paliwa stałego ustalonego jako różnica pomiędzy ceną zakupu a ceną sprzedaży paliwa stałego w ramach zakupu paliwa w cenach preferencyjnych tj. od wartości powyżej 1.500,- zł – ujęcie w cenie netto.

Należności nie wystąpiły.

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ
Plan 7.330.579,42 zł wykonanie 7.306.085,66 zł, tj. 99,67%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 399 650,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 372 656,24 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 93,25%. Środki te:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy zrealizowano w kwocie 204 648,00 zł, co stanowi 96,24% planu rocznego wynoszącego 212 648,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 204 648,00 zł na podstawie umowy nr 21.42/2023 z 16-02-2023 z Wojewodą Wielkopolskim dopłata ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej,
 - Zaplanowane środki w kwocie 8.000,- zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków na realizację zadania wynikającego z art. 37f § 1 ustawy – Kodeks wyborczy (tj. obowiązku zapewnienia bezpłatnego gminnego przewozu pasażerskiego dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie) zwrócono we wskazanym terminie na podstawie umowy,
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe zrealizowano w kwocie 167 131,68 zł, co stanowi 89,79% planu rocznego wynoszącego 186 132,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 167 131,68 zł – zgodnie z zawartym porozumieniem Powiat Ostrowski dokonuje zwrotu poniesionych wydatków dotyczących realizacji zadań na drogach powiatowych w tym zimowego utrzymania dróg powiatowych.
- w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych zrealizowano w kwocie 876,56 zł, co stanowi 100,75% planu rocznego wynoszącego 870,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 876,56 zł dotyczą opłat pobieranych za korzystanie z przystanków komunikacyjnych na podstawie przedstawionych ilości zatrzymań i stawki wynikającej z Uchwały rady Gminy i Miasta Raszków nr XXXVII/246/2021 i dotyczy 2 przewoźników.

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 930 929,42 zł, zrealizowane w kwocie 6 933 429,42 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,04%.

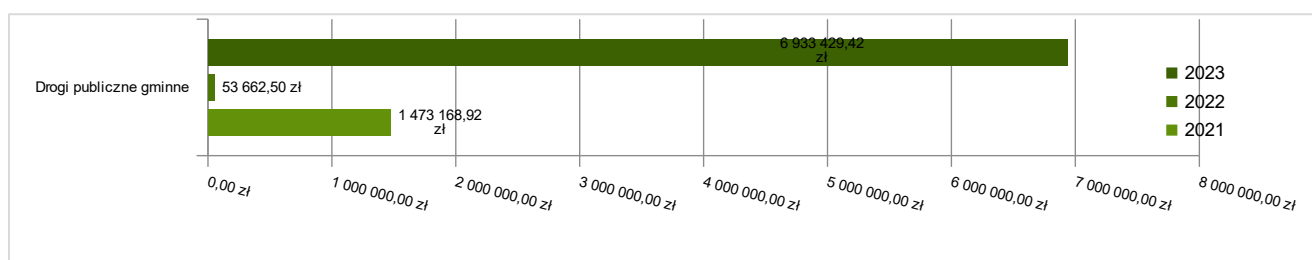
- Środki te zaklasyfikowano w całości w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne i dotyczą: Środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 6 637 179,42 zł;

Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadań:

kwota 4.512.597,64 zł - zadanie inwestycyjne: Przebudowa drogi gminnej nr 782625P i 782629P ul. Os. Robotnicze w m. Radłów w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego oraz odwodnienia,
kwota 2.124.581,79 zł – zadanie: Przebudowa drogi gminnej nr 782621P oraz budowa kanalizacji deszczowej w m. Jaskółki

- dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 296 250,00 zł na podstawie umowy z Województwem Wielkopolskim nr 84/2023 z Województwem Wielkopolskim z dnia 27 kwietnia 2023r. i nr 391/2023 z 28 lipca 2023 r. W ramach otrzymanych dotacji sfinansowano częściowo zadanie inwestycyjne: „Przebudowa drogi gminnej nr 782507P ul. Przedszkolna w m. Ligota”.

Wykres: Dochody majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



Należności nie wystąpiły.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA
Plan 2.464.285,00 zł wykonany w kwocie 2.681.862,92 zł, tj. w 108,83%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 70 550,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 72 678,15 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 103,02%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 72 678,15 zł, co stanowi 103,02% planu rocznego wynoszącego 70 550,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 51 332,14 zł w szczególności za dzierżawę gruntów rolnych, dzierżawę lokali użytkowych;
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 11 580,60 zł;
 - wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 9 489,01 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 157,20 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 119,20 zł.

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 393 735,00 zł, zrealizowane w 109,00%, tj. w kwocie 2 609 184,77 zł i dotyczą:

- o wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności - uzyskano kwotę ogółem 2 603 900,00 zł ze sprzedaży:

Lp.	Powierzchnia w ha	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Wartość sprzedanych nieruchomości
1	0,0968	Sulistaw	działka bud.	48 180,00 zł
2	0,0951	Skrzebowa	działka bud.	47 370,00 zł
3	0,1003	Skrzebowa	działka bud.	50 000,00 zł
4	4,9853	Rąbczyn	działka produk.	2 350 000,00 zł
5	0,0129	Skrzebowa	działka bud.	6 400,00 zł
6	0,0902	Skrzebowa	działka bud.	44 950,00 zł
7	0,0715	Moszczanka	działka bud.	57 000,00 zł
			Razem:	2 603 900,00 zł

- o wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 5 284,77 zł.

Należności to kwota 175,86 zł, całość dotyczy należności wymagalnych.

<p>Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA Plan 968.833,34 zł zrealizowano dochody w 107,97 %, tj. w kwocie 1.046.095,17 zł</p>
--

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 966 333,84 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 043 341,22 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 107,97%. Środki te:

- **w rozdziale 75011** Urzędy wojewódzkie zrealizowano w kwocie 142 478,63 zł, co stanowi 98,20% planu rocznego wynoszącego 145 093,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o 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 w kwocie 142 444,53 zł – z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych;
 - o dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 34,10 zł – tytułem odpisu 5% dochodów od opłat wniesionych za udostępnienie danych osobowych ze zbiorów meldunkowych
- **w rozdziale 75023** Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zrealizowano w kwocie 891 366,61 zł, co stanowi 109,84% planu rocznego wynoszącego 811 523,49 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 399 080,16 zł;
 - o wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 273 567,08 zł – dotyczą w szczególności odsetek uzyskanych od lokat terminowych ON – over night, lokat terminowych kwota 266.975,22 zł, pozostałych odsetek od nieterminowych wpłat należności wobec UGIM
 - o wpływy z różnych dochodów w kwocie 194 974,80 zł – dotyczą wpłat z tytułu zasądzonych wyroków sądowych dotyczących naprawy szkody na rzecz Gminy i Miasta Raszków 8.148,48 zł, wynagrodzeń z urzędu skarbowego za terminowe wpłaty podatku dochodowego na podstawie art. 28 Ordynacji Podatkowej, zatrzymanie wadium 20.000,- zł zwrot nadpłaconego podatku VAT wynikające z deklaracji za rok poprzedni, zwrot niewykorzystanych dotacji;

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań w kwocie 22 251,20 zł wynikające z nieterminowej realizacji umów wykonania zadań inwestycyjnych;
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 1 373,37 zł;
- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 120,00 zł.
- **w rozdziale 75085** Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 228,00 zł, co stanowi 228,00% planu rocznego wynoszącego 100,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 228,00 zł dotyczące wynagrodzenia z urzędu skarbowego z tytułu terminowego wpłacenia podatku dochodowego na podstawie art. 28 Ordynacji Podatkowej
- **w rozdziale 75095** Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 12 040,91 zł, co stanowi 99,37% planu rocznego wynoszącego 12 116,85 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 7 164,15 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1 557,72 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 565,09 zł.

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 499,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 753,95 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 110,18%.

Dochody zrealizowano w rozdziale 75095 i dotyczą w całości 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 625 w kwocie 2 753,95 zł otrzymanych po rozliczeniu końcowym w ramach umowy nr DSG/0421 z 30.11.2022r. z PFRON w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020

Należności działu 750 stanowią kwotę ogółem 152.348,94 zł, w tym wymagalne w wysokości 73.452,65 zł. Nadpłaty wyniosły 1.410,00 zł.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA
Plan 157.511,00 zł wykonanie 156.656,12 zł, tj. 99,46%

Uzyskane dochody w całości dotyczą dochodów bieżących, zostały zaplanowane w kwocie 157 511,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 156 656,12 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,46%.

Środki te zrealizowano:

- **w rozdziale 75101** Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zrealizowano w kwocie 2 405,27 zł, co stanowi 99,89% planu rocznego wynoszącego 2 408,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- 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 w kwocie 2 405,27 zł z Krajowego Biura Wyborczego przekazana na zadania zlecone – aktualizacja stałego rejestru wyborców.
- **w rozdziale 75108** Wybory do Sejmu i Senatu zrealizowano w kwocie 153 456,48 zł, co stanowi 99,45% planu rocznego wynoszącego 154 308,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 153 456,48 zł - środki z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z organizacją i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu RP zarządzonych n dzień 15 października 2023 r. w tym wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych oraz dla mężów zaufania;
- **w rozdziale 75110** Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne zrealizowano w kwocie 794,37 zł, co stanowi 99,92% planu rocznego wynoszącego 795,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 794,37 zł dotyczących zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego

Należności nie wystąpiły.

Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM
Plan 22.133.644,61 zł, dochody wykonano w kwocie 22.394.961,18 zł, tj. w 101,18 %

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22 133 644,61 zł, zaś zrealizowane w kwocie 22 394 961,18 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 101,18%. Środki te:

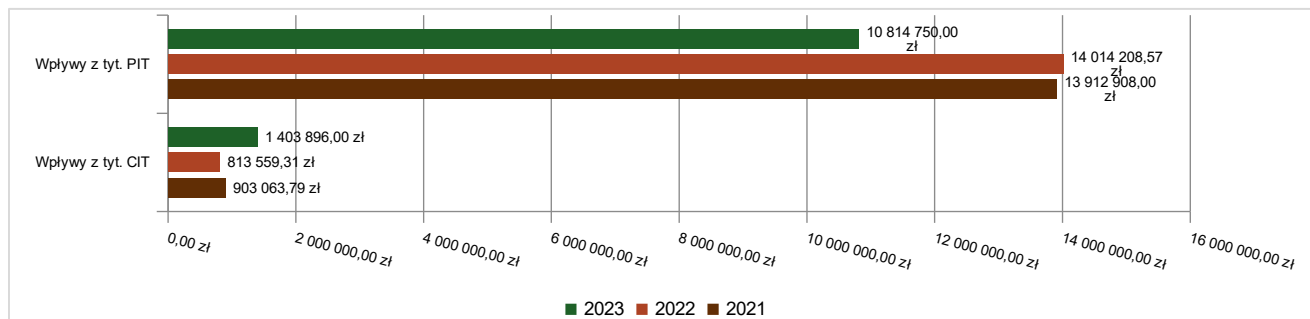
- **w rozdziale 75601** Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 35 819,94 zł, co stanowi 122,67% planu rocznego wynoszącego 29 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 35 150,96 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 668,98 zł.
- **w rozdziale 75615** Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zrealizowano w kwocie 5 071 521,14 zł, co stanowi 98,90% planu rocznego wynoszącego 5 128 135,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 4 416 583,31 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 463 653,97 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 120 750,00 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 38 738,00 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 21 957,82 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 9 342,04 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 496,00 zł.
- **w rozdziale 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 zrealizowano w kwocie 4 669 576,34 zł, co stanowi 106,11% planu rocznego wynoszącego 4 400 580,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 2 877 572,18 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 1 195 208,57 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 375 765,42 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 153 438,99 zł;
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 28 554,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 17 680,96 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 14 379,22 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 6 977,00 zł.
- **w rozdziale 75618** Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zrealizowano w kwocie 399 397,76 zł, co stanowi 111,85% planu rocznego wynoszącego 357 083,61 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 213 525,83 zł;
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 64 589,57 zł;
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 58 771,40 zł – w szczególności wpływy z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego lub umieszczenie urządzenia w pasie drogowym kwota 53.898,10 zł, opłata planistyczna 4.763,30 zł
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 39 917,00 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 22 464,90 zł – do których zaklasyfikowano wpływy z opłaty za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza lokalem Urzędu Stanu Cywilnego 5.000,- zł oraz wpływ z koncesji za poszukiwanie złóż ropy naftowej – Orlen 17.464,90 zł
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 112,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 17,06 zł.
- **w rozdziale 75621** Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie 12 218 646,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego .

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 10 814 750,00 zł;
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 1 403 896,00 zł.

Wykres: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Należności stanowią kwotę ogółem 1.546.326,03 zł, w tym wymagalne w wysokości 386.376,58 zł. Nadpłaty wyniosły 3.436,03 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 2.214.298,29 zł, natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 225.088,15 zł (szczegółowy opis w dalszej części sprawozdania)

Analiza wybranych dochodów własnych w roku 2023 w dziale 756 w porównaniu do lat 2022-2021

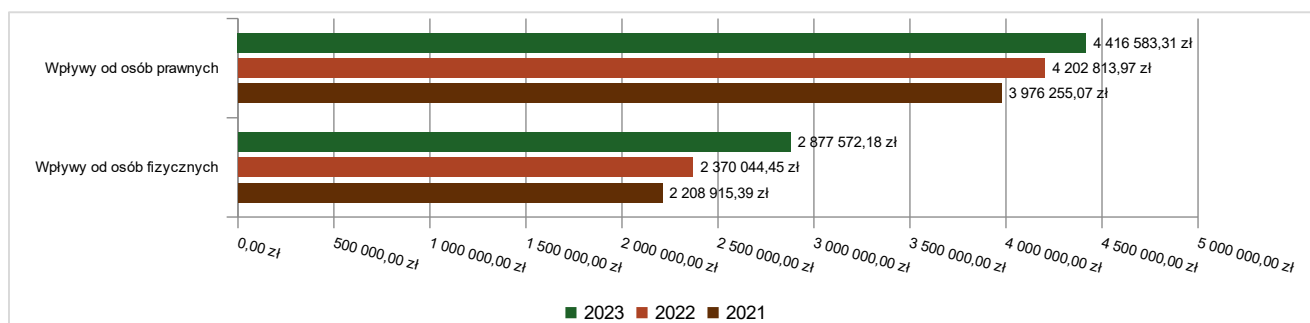
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 7 294 155,49 zł, co stanowi 101,13% realizacji planu wynoszącego 7 212 600,00 zł, w tym 4 416 583,31 zł od osób prawnych i 2 877 572,18 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 331 287,22 zł, w tym 251 719,71 zł od osób prawnych i 79 567,51 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina i Miasto w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 1 083 481,85 zł.

Wykres: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

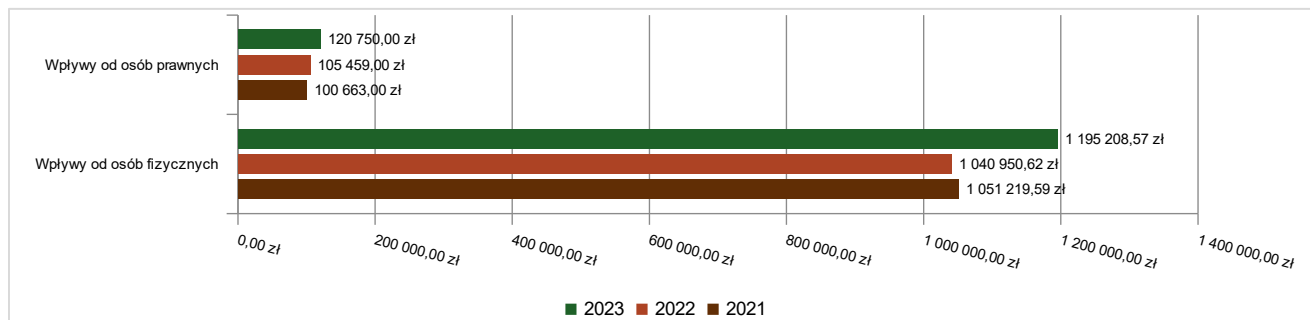


Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 315 958,57 zł, co stanowi 108,76% realizacji planu wynoszącego 1 210 000,00 zł, w tym 120 750,00 zł od osób prawnych i 1 195 208,57 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 26 144,33 zł, w tym 6 821,00 zł od osób prawnych i 19 323,33 zł od osób fizycznych.

Wykres: Wpływy z podatku rolnego Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

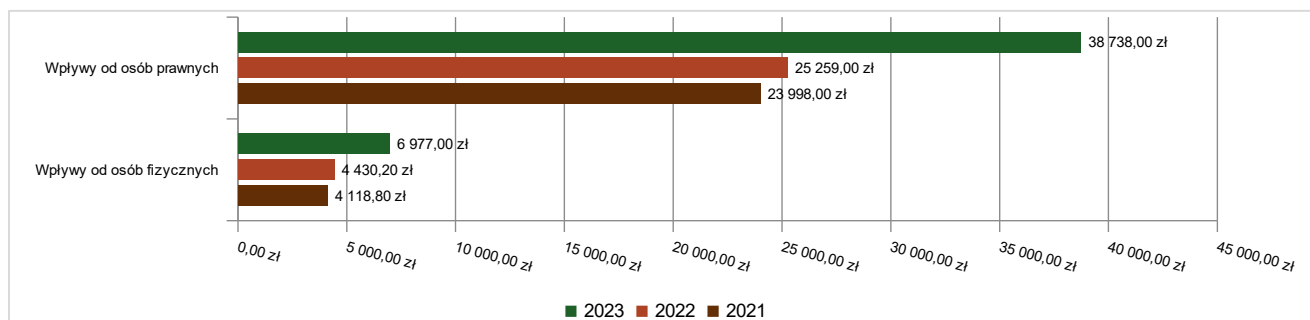


Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 45 715,00 zł, co stanowi 117,82% realizacji planu wynoszącego 38 800,00 zł, w tym 38 738,00 zł od osób prawnych i 6 977,00 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 28,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 28,00 zł od osób fizycznych.

Wykres: Wpływy z podatku leśnego Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



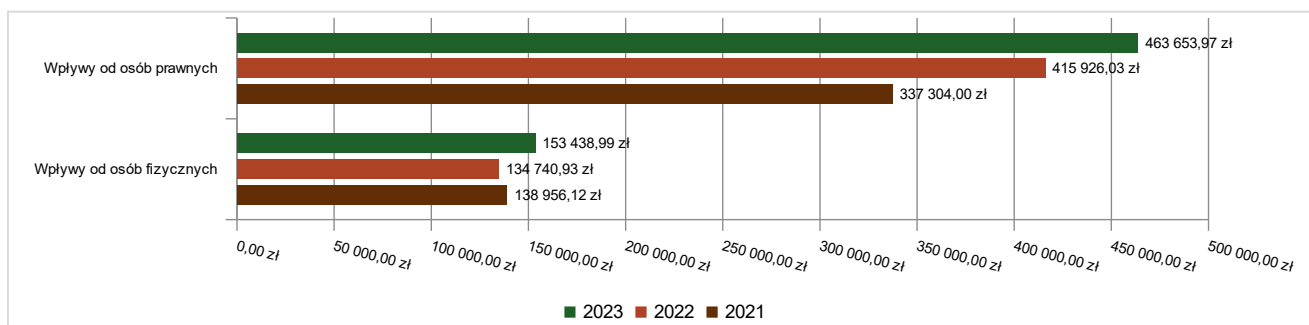
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 617 092,96 zł, co stanowi 100,83% realizacji planu wynoszącego 612 000,00 zł, w tym 463 653,97 zł od osób prawnych i 153 438,99 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 9 190,01 zł, w tym 818,00 zł od osób prawnych i 8 372,01 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina i Miasto nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 1 130 816,44 zł.

Wykres: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

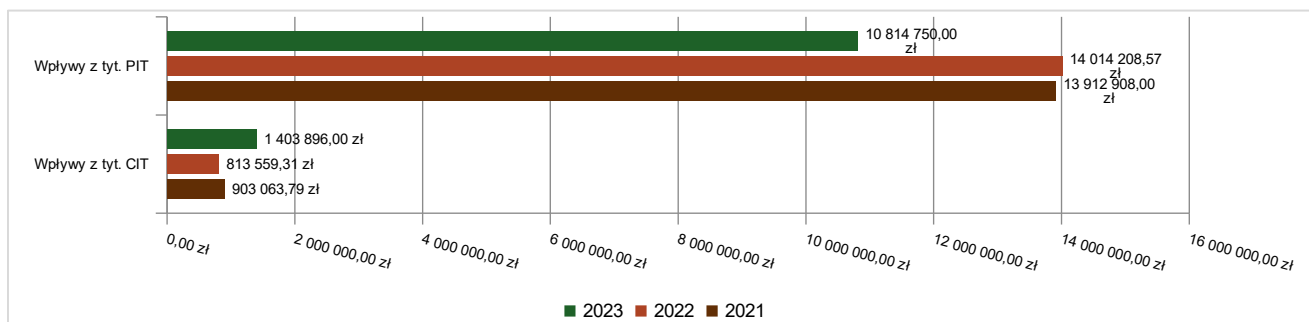


Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 12 218 646,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 218 646,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 403 896,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 10 814 750,00 zł.

Wykres: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.

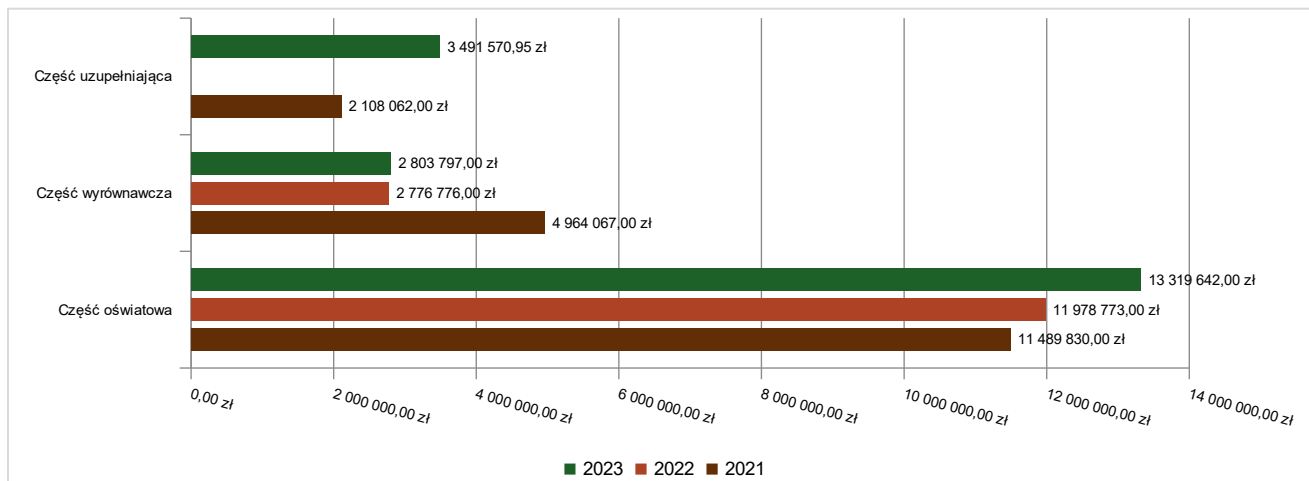


Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA
Plan 19.615.009,95 zł wykonanie w kwocie 19.615.300,99 zł, tj. 100,00%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 19 615 009,95 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 615 300,99 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te dotyczą:

- Dochody z subwencji jakie zostały zaplanowane na poziomie 19 615 009,95 zł, zrealizowano w kwocie 19 615 009,95 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:
 - dochody z subwencji oświatowej wyniosły 13 319 642,00 zł;
 - dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 3 491 570,95 zł;
 - dochody z subwencji wyrównawczej 2 803 797,00 zł.

Wykres: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



- Ponadto w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano dochody w kwocie 291,04 zł (plan 0,00 zł), do których zaklasyfikowano:
 - wpływy z tytułu wpłat od komornika dotyczące rekompensaty za koszty odzyskiwania należności w kwocie 290,34 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 0,70 zł – opłata produktowa przekazana przez WFOŚiGW w Poznaniu.

Należności stanowiły kwotę 1.910,64 zł w rozdziale 75814§ 064 zaległości z tytułu rekompensaty za koszty odzyskiwania należności.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE
Plan 1.514.091,53 zł wykonano w 107,55% tj. w kwocie 1.628.403,10 zł

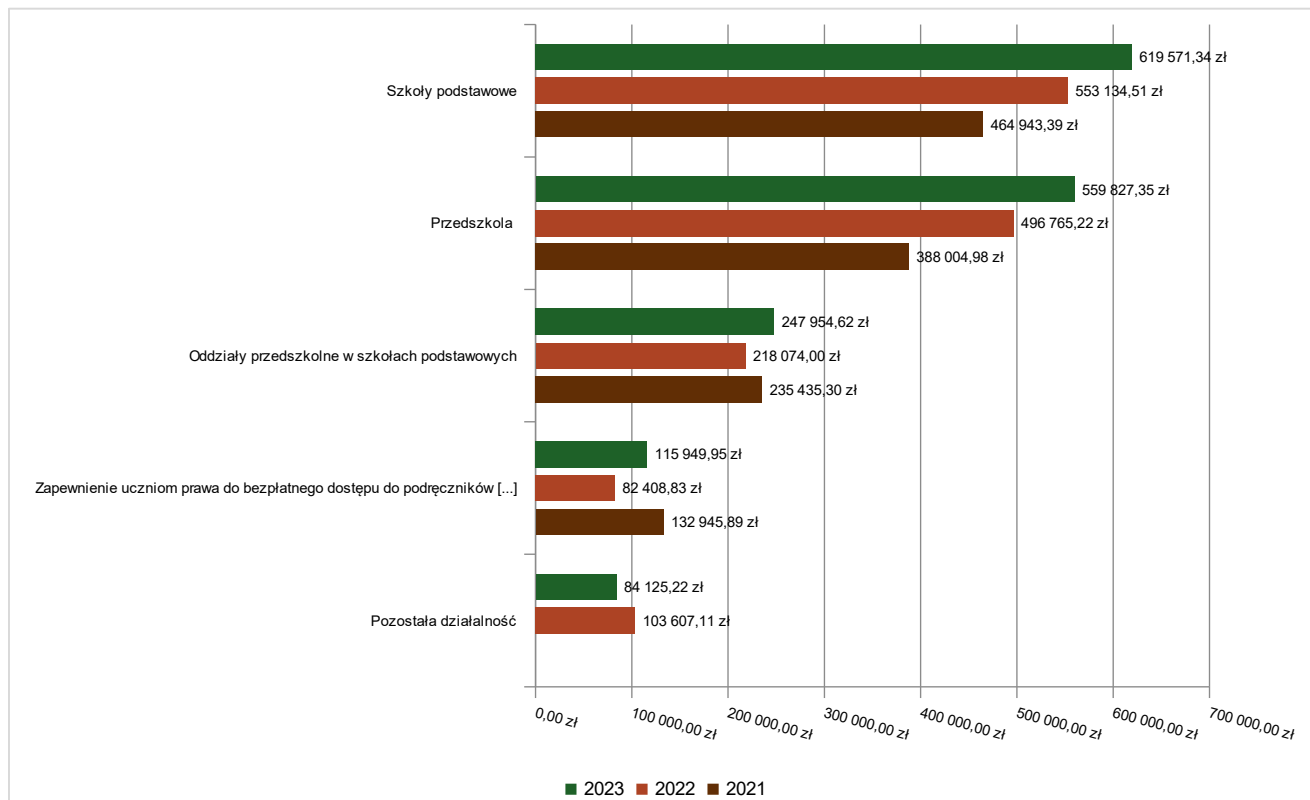
Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 514 091,53 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 627 428,48 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 107,49%. Środki te:

- **w rozdziale 80101** Szkoły podstawowe zrealizowano w kwocie 619 571,34 zł, co stanowi 112,80% planu rocznego wynoszącego 549 250,50 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 484 058,30 zł to wpłaty za żywność przekazane przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i od uczniów za obiady;
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 64 797,99 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 54 000,00 zł
 - 19.000,- zł z przeznaczeniem na zakup nowości wydawniczych do placówek wychowania przedszkolnego oraz zakup nowości wydawniczych i elementów wyposażenia do bibliotek szkolnych i pedagogicznych w ramach realizacji w roku 2023 Priorytetu 3 „ Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”
 - 35.000,00 zł pozyskano dla Szkoły Podstawowej w Ligocie z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 - „Aktywna tablica” na zakup pomocy dydaktycznych dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 14 189,50 zł -dochody dotyczą wynagrodzenia z urzędu skarbowego z tytułu terminowego wpłacenia podatku dochodowego na podstawie art.28 Ordynacji podatkowej – 5.249,00 zł, dochody z tytułu otrzymanej Nagrody Kuratora Oświaty 6.440,50 zł oraz otrzymane darowizny – 2.500,00 zł;
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 2 320,00 zł;
- wpływy z różnych opłat w kwocie 117,00 zł;
- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie 52,00 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 36,55 zł.
- **w rozdziale 80103** Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zrealizowano w kwocie 247 954,62 zł, co stanowi 100,53% planu rocznego wynoszącego 246 636,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 226 636,00 zł w zakresie wychowania przedszkolnego na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2023.
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 21 318,62 zł dotyczą świadczenia w zakresie przekraczającym realizację podstawy programowej wychowania przedszkolnego.
- **w rozdziale 80104** Przedszkola zrealizowano w kwocie 559 827,35 zł, co stanowi 108,17% planu rocznego wynoszącego 517 551,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 257 176,00 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 177 701,76 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 89 092,43 zł tj. to wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci z innych gmin uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy i Miasta Raszków tj. Gmina Ostrów Wlkp. 18.755,03 zł, Dobrzyca 25.473,77 zł , Miasto Ostrów Wlkp. 21.676,21 zł, Gmina Pleszew 2.255,10 zł i Krotoszyn 20.932,32 zł.
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 35 378,16 zł dotyczą odpłatności za świadczenia w zakresie przekraczającym realizację podstawy programowej wychowania przedszkolnego
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 479,00 zł dotyczą wynagrodzenia z urzędu skarbowego z tytułu terminowego wpłacenia podatku dochodowego na podstawie art.28 Ordynacji podatkowej
- **w rozdziale 80153** Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zrealizowano w kwocie 115 949,95 zł, co stanowi 99,20% planu rocznego wynoszącego 116 880,22 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 115 614,49 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu ich zakupu
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 335,46 zł środki na zakup podręczników dla uczniów będących obywatelami Ukrainy
- **w rozdziale 80195** Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 84 125,22 zł, co stanowi 100,42% planu rocznego wynoszącego 83 773,81 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- o 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 w kwocie 83 773,81 zł w związku z podpisaną umową o dofinansowanie projektu realizowanego w ramach programu Fundusze Europejskie Dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, numer umowy - 2022-2-PL01-KA122-SCH-000091941
- o wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 351,41 zł.

Wykres: Dochody bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



Dochody majątkowe w ramach działu nie zostały zaplanowane, natomiast zrealizowane w kwocie 974,62 zł.

Środki te zaklasyfikowano w rozdziale 80101 i dotyczą w całości wpływów ze sprzedaży składników majątkowych - Szkoła Podstawowa w Ligocie - 826,42 zł (sprzedaż złomu - piec c.o.), Zespół Szkół w Korytach - 148,20 zł (sprzedaż złomu różnego, zmieszanego).

Należności nie wystąpiły.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA
Plan 1.013.103,76 zł, dochody zrealizowano w kwocie ogółem
1.010.848,02 zł tj. w 99,78%

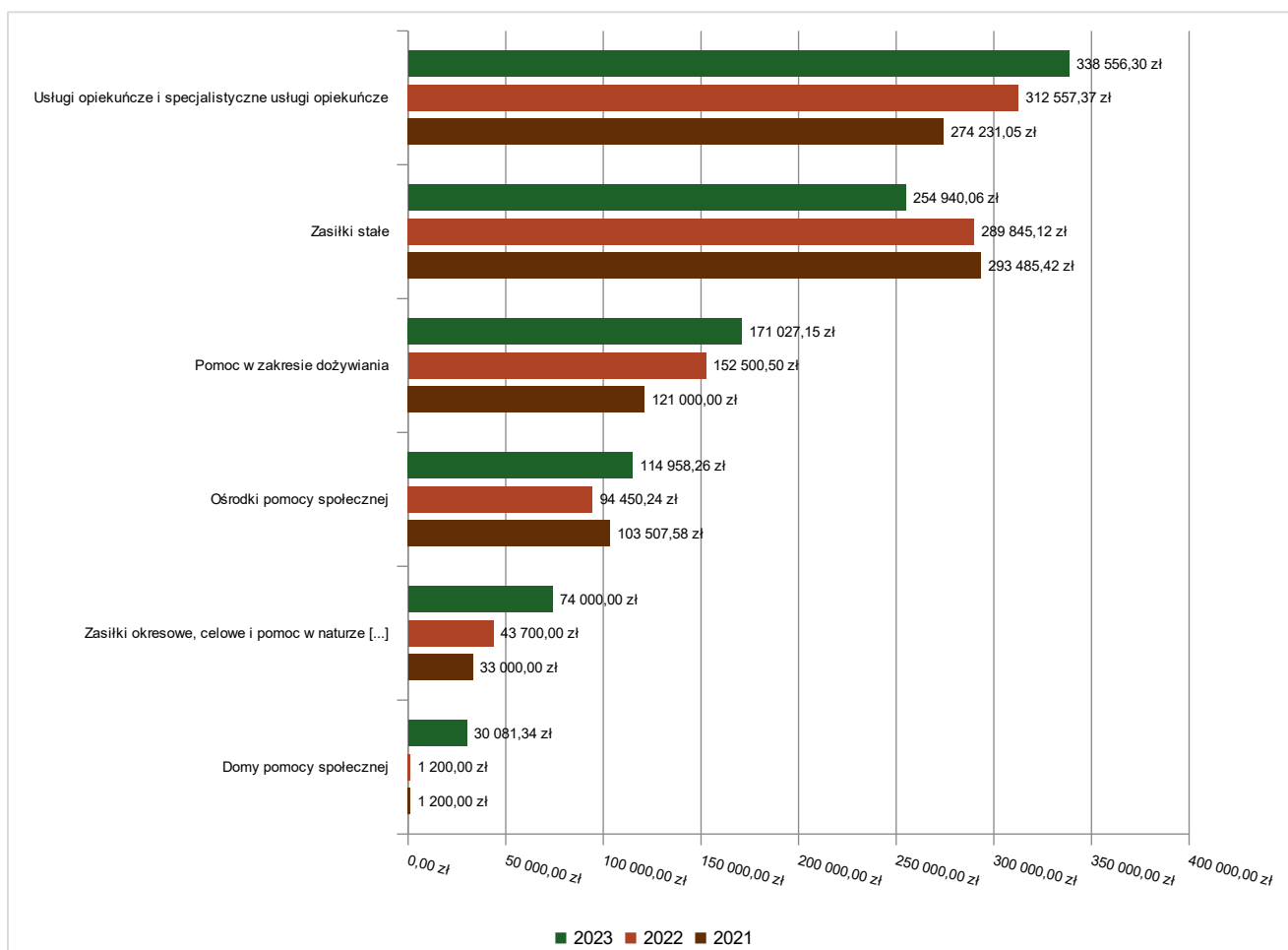
Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 013 103,76 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 010 848,02 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,78%. Środki te:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 30 081,34 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 30 081,34 zł - dochody uzyskane z tytułu dobrowolnej wpłaty członków rodzin na rzecz gminy pokrywającą część kosztów pobytu mieszkańca gminy w Domu Pomocy Społecznej;

- **w rozdziale 85213** Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zrealizowano w kwocie 22 446,89 zł, co stanowi 98,88% planu rocznego wynoszącego 22 700,00 zł. Dotyczą w całości dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych);
- **w rozdziale 85214** Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zrealizowano w kwocie 74 000,00 zł, co stanowi 97,37% planu rocznego wynoszącego 76 000,00 zł – dochody stanowią dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych);
- **w rozdziale 85216** Zasiłki stałe zrealizowano w kwocie 254 940,06 zł, co stanowi 97,90% planu rocznego wynoszącego 260 416,58 zł. Dochody stanowią dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych);
- **w rozdziale 85219** Ośrodki pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 114 958,26 zł, co stanowi 98,19% planu rocznego wynoszącego 117 073,49 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 114 018,00 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 624,00 zł;
 - 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 w kwocie 285,49 zł - dochody na realizację zadań związanych ze sprawowaniem opieki prawnej nad osobą całkowicie ubezwłasnowolnioną przyznane Postanowieniem Sądu Rejonowego w Ostrowie Wlkp.
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 30,77 zł z tytułu zwrotu nadpłaconej składki na Fundusz Pracy za lata poprzednie.
- **w rozdziale 85228** Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zrealizowano w kwocie 338 556,30 zł, co stanowi 109,11% planu rocznego wynoszącego 310 293,18 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 133 593,18 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 105 929,59 zł - są to dochody uzyskane z odpłatności wnoszonych przez 44 podopiecznych za usługi opiekuńcze pobierane zgodnie z ustalonymi zasadami w Uchwale Nr XXXVI/288/2018 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 08 lutego 2018r. w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, oraz szczegółowe warunki częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również trybu ich pobierania ze zmianami.
 - 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 w kwocie 98 475,00 zł - organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami **w kwocie 558,53 zł** – dochody uzyskane z odpłatności wnoszonych przez 9 podopiecznych za specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Warunki ponoszenia odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi reguluje Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych /Dz. U. 2005 nr 189, poz. 1598 z późn. zm./ - 95% stanowi dochód budżetu państwa, a 5% gminy .

- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania zrealizowano w kwocie 171 008,17 zł, co stanowi 99,61% planu rocznego wynoszącego 171 682,17 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 168 062,17 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 2 946,00 zł to dochody na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w celu sfinansowania dożywiania 7 dzieci w szkołach i przedszkolach
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 4 857,00 zł, co stanowi 19,54% planu rocznego wynoszącego 24 857,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 4 857,00 zł w związku z realizacją programu Korpus Wsparcia Seniorów.

Wykres: Dochody bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



Należności stanowiły kwotę ogółem 9.996,25 zł, w tym wymagalne w wysokości 2.170,52 zł.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ
Plan 264.177,54 zł wykonanie 255.000,29 zł, co stanowi 96,53%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 264 177,54 zł, zaś zrealizowane w kwocie 255 000,29 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 96,53%. Środki te:

- **w rozdziale 85395** Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 255 000,29 zł, co stanowi 96,53% planu rocznego wynoszącego 264 177,54 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy **w kwocie 162 154,00 zł**
 - środki z Funduszu Pomocy na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w celu przyznania pomocy w postaci jednorazowego świadczenia 300 zł na osobę, w wysokości 3 978 zł, w tym koszty obsługi tego zadania
 - środki na wypłatę świadczeń pieniężnych na zakwaterowanie i wyżywienie na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 158.176,00 zł;
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 88 023,26 zł, z tego:
 - na realizację Ustawy z dnia 7 października 2022r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej kwota 11.730,- zł
 - na realizację Ustawy z dnia 15 grudnia 2022r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu na dodatki dla gospodarstw domowych wydano kwotę 5.913,26 zł;
 - środki związane z realizacją ustawy z dnia 05 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym, w szczególności środki na świadczenia oraz koszty obsługi finansowane z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 70.380 zł
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 4 449,41 zł, to wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń – dodatków węglowych za rok ubiegły i odsetek w kwocie 373,62 zł

Należności stanowiły kwotę ogółem 1.734,87 zł, w tym wymagalne w wysokości 234,87 zł.

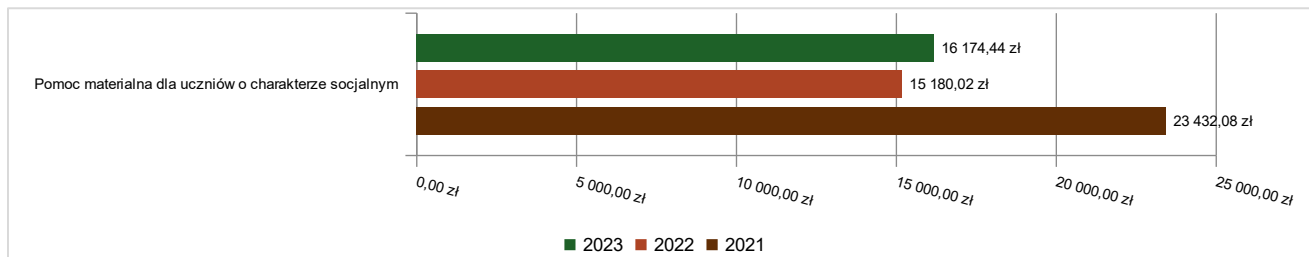
Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA
Plan 22.817,68 zł wykonanie 16.174,44 zł, co stanowi 70,89%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22 817,68 zł, zaś zrealizowane w kwocie 16 174,44 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 70,89%. Środki te:

- **w rozdziale 85415** Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zrealizowano w kwocie 16 174,44 zł, co stanowi 70,89% planu rocznego wynoszącego 22 817,68 zł na pomoc materialną dla uczniów w postaci stypendiów i zasiłków szkolnych.

Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 13 699,96 zł;
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 2 474,48 zł;



Należności nie wystąpiły.

Dział 855 RODZINA
Plan 7.265.182,79 zł wykonanie 7.204.382,25 zł, co stanowi 99,16%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 265 182,79 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 204 382,25 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,16%. Środki te:

- **w rozdziale 85501** Świadczenie wychowawcze zaplanowano 53 000,00 zł – obecnie zadanie realizowane przez ZUS, zaplanowana kwota dotyczy zwrotów nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych – w roku 2023 dochodów nie wykonano – brak zwrotów;
- **w rozdziale 85502** Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zrealizowano w kwocie 7 033 051,71 zł, co stanowi 99,93% planu rocznego wynoszącego 7 037 704,52 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 6 954 648,60 zł - realizacja świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 28 595,91 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 25 427,92 zł;
 - 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 w kwocie 21 558,64 zł - środki z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 2 487,65 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 332,99 zł;
- **w rozdziale 85503** Karta Dużej Rodziny (KDR) zrealizowano w kwocie 2 777,60 zł, co stanowi 100,13% planu rocznego wynoszącego 2 774,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 2 774,00 zł – środki na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 3,60 zł uzyskane dochody w wysokości 5% za wydanie duplikatu KDR
- **w rozdziale 85504** Wspieranie rodziny zrealizowano w kwocie 6 510,45 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 510,45 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw w kwocie 6 510,45 zł.
- **w rozdziale 85513** Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zrealizowano w kwocie 99 933,67 zł, co stanowi 96,94% planu rocznego wynoszącego 103 085,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 99 933,67 zł dotyczą składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna.
- **w rozdziale 85595** Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 62 108,82 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 62 108,82 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 62 108,82 zł.

Należności w dziale 855 stanowiły kwotę ogółem 1.641.269,49 zł, w całości wymagalne.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA
Plan 7.919.975,98 zł, wykonano 8.150.675,69 zł, co stanowi 102.91% planu dochodów

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 649 150,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 688 956,69 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 101,09%. Środki te:

- **w rozdziale 90001** Gospodarka ściekowa i ochrona wód zrealizowano dochody wpływy z różnych opłat w kwocie 530,00 zł, co stanowi 106,00% planu rocznego wynoszącego 500,00 zł i dotyczą 10% należnych dochodów dla gminy od wpływu opłaty za usługi wodne zmniejszenie naturalnej retencji [90% opłaty stanowią dochody PGW Wody Polskie]
- **w rozdziale 90002** Gospodarka odpadami komunalnymi zrealizowano w kwocie 3 494 720,86 zł, co stanowi 97,58% planu rocznego wynoszącego 3 581 292,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 3 466 610,57 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 13 493,48 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 10 500,62 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 4 116,19 zł;

szczegółowy opis w części sprawozdania dotyczącej realizacji dochodów i wydatków w ramach szczególnych zasad wykonywania budżetu.

- **w rozdziale 90005** Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 45 426,81 zł, co stanowi 112,14% planu rocznego wynoszącego 40 510,00 zł. Zaklasyfikowano tu dochody otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie porozumienia w sprawie zasad promocji programu „Czyste Powietrze” i jego realizacji na terenie Gminy i Miasta Raszków. Na niniejszą wartość składają się:

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 36 541,81 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 8 885,00 zł.
- **w rozdziale 90019** Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska otrzymanych z Urzędu Marszałkowskiego zrealizowano w kwocie 26 848,70 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 26 848,98 zł sklasyfikowano w paragrafie wpływów z różnych opłat.
- **w rozdziale 90026** Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zrealizowano w kwocie 114 230,32 zł (plan 0,00 zł). Dochody dotyczą środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 114 230,32 zł na zadania:
 - usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy i Miasta Raszków - środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na podstawie umowy nr 12539/U/400/1588/2023 uzyskana kwota to **48.969,52 zł**
 - usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach typu Big Bag – środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie **65.260,80 zł**
- **w rozdziale 90095** Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 7 200,00 zł (plan 0,00 zł). Dochody dotyczą wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 7 200,00 zł z WFOŚr i GW z tytułu rozliczenia dotacji związanej z realizacją przedsięwzięcia „opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy i Miasta Raszków

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 270 825,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 461 719,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 104,46%.

Środki te w całości ujęto w rozdziale 90095 Pozostała działalność na kwotę ogółem 4.461.719,00 zł i dotyczą:

- środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 270 825,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego „Rozbudowa zbiornika wodnego "Kąpielka" w Pogrzybowie” – pierwsza transza dofinansowania,
- 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 625 w kwocie ogółem 190.894,00 zł , z tego:
 - kwota 108 952,00 zł to środki otrzymane w ramach umowy Nr 01989-6935-UM1513151/21 z 08-11-2021 pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, na realizację zadania : Place zabaw w Raszkowie i siłownia zewnętrzna w Niemojewcu miejscem rekreacji i integracji mieszkańców społeczności lokalnej-
 - kwota 81 942,00 zł otrzymana na podstawie umowy nr 01773-6935-UM1512835/20 z 03-03-2021r, z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, dotyczy zadania : Place zabaw miejscem rekreacji i integracji mieszkańców społeczności lokalnej Pogrzybowa i Jankowa Zalesnego.

Należności w dziale 900 stanowiły kwotę ogółem 331.264,85 zł, w tym wymagalne w wysokości 276.099,85 zł. Nadpłaty wyniosły 13.951,36 zł.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO
Plan 224.130,00 zł zrealizowano 63.336,66 zł tj. 28,26%

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 63 030,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 63 336,66 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,49%. Środki te:

- **w rozdziale 92109** Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zrealizowano w kwocie 63 336,66 zł, co stanowi 100,49% planu rocznego wynoszącego 63 030,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 35 085,20 zł dotyczą udostępnienia lokali użytkowych
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 28 016,48 zł dotyczy zwrotu za media z tytułu udostępnienia lokali użytkowych
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 172,58 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 62,40 zł.

Dochody majątkowe – plan 161.000,- zł wykonanie 0,00 zł

dotyczy umowy nr 02326-6935-UM1513732/22 z 29-11-2022 r. zawartej pomiędzy Zarządzeniem Województwa Wielkopolskiego, działającym jako Instytucja Zarządzająca Wielkopolskim Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na dofinansowanie zadania **Zagospodarowanie zielonego miejsca wypoczynku i rekreacji przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Raszkowie.**

Zaplanowana kwota dofinansowania w ramach umowy nie przekroczy 63,63% kosztów kwalifikowalnych inwestycji.

Z uwagi na wystąpienie niesprzyjających warunków atmosferycznych, które ze względów obiektywnych uniemożliwiły wykonanie robót - montaż gier planszowych w pierwotnym terminie, zawarto aneks wydłużający termin realizacji zadania. Powyższą informację przekazano instytucji dofinansowującej zadanie. Ostatecznie okres rozliczenia dotacji został wydłużony do 30 czerwca 2024r.

Należności stanowiły kwotę ogółem 3.395,72 zł, w tym wymagalne w wysokości 1.284,25 zł.

2.4. SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW

ORAZ ZASTOSOWANIE ULG PODATKOWYCH NA PODSTAWIE ORDYNACJI PODATKOWEJ I WPROWADZONYCH UCHWAŁ OBLICZONE ZA ROK 2023

Na wysokość dochodów mają wpływ zastosowane różnego rodzaju ulgi i zwolnienia. W związku z uwzględnieniem uchwalonych niższych stawek podatkowych wpływy do budżetu były niższe o **2.214.298,29 zł**, natomiast zastosowanie zwolnień przedmiotowych w podatku od nieruchomości (podstawa uchwała RGiM) zaniżyły wpływ dochodów o kwotę **225.088,15 zł**. Poniższa tabela zawiera zestawienie zbiorcze na dzień 31.12.2023 r. zgodnie z kwotami wykazanymi w sprawozdaniu Rb-27S za rok 2023 r.

Rodzaj podatku	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa			
	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał	Umorzenia zaległości podatkowych	Rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności
pozycje spr. Rb-27S	12	13	14	15
1. Podatek od nieruchomości	1 083 481,85	225 088,15	-	-
2. Podatek rolny	-	-	-	-
3. Podatek leśny	-	-	-	-
4. Podatek od środków transportowych	1 130 816,44	-	-	-
SUMY OGÓŁEM: w zakresie podatków zgodne ze sprawozdaniem PDP	2 214 298,29	225 088,15	-	-
Odsetki	-	-	-	-
SUMY OGÓŁEM: zgodne ze sprawozdaniem RB-27S	2 214 298,29	225 088,15	0,00	0,00
OGÓŁEM:	2 439 386,44			

Zwolnienia na mocy uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków nr IV/22/2011 z dnia 31.03.2011 r. za rok 2023 opiewały na kwotę ogółem **225.088,15 zł**, w tym:

- grunty i budynki zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej, na potrzeby świetlic i sal wiejskich, wykorzystywane w zakresie wypożyczania książek i czytelnictwa oraz w zakresie kultury i sztuki, sportu oraz pomocy społecznej na kwotę **30.502,32 zł**,
- grunty, budynki i budowle wykorzystywane w zakresie składowania odpadów, wydobycia, uzdatniania i przesyłu wody pitnej oraz zajęte pod targowiska na kwotę **194.585,83 zł**.

W 2023 roku brak podań o umorzenie, odroczenie podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości.

W 2023 roku wezwano 88 podatników celem złożenia informacji podatkowych z zakresu podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości oraz deklaracji, jak też sprawdzenia prawidłowości opodatkowania posiadanych nieruchomości.

W 2023 roku nie złożono podań o umorzenie zaległego podatku od środków transportowych, rozłożenia na raty czy odroczenia terminu płatności.

W zakresie opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych w związku ze zmianą Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 stycznia 2023 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. z 2023 poz. 193) w załączniku nr 37 w §1 3 ust. 1 pkt. 9 wynika, iż w kolumnie „Skutki udzielonych ulg i zwolnień ...” wykazuje się wyłącznie skutki wynikające ze zwolnień i ulg w podatkach i opłatach stanowiących dochody podatkowe wymienione w art. 20 ust. 3 pkt. 1-8 ustawy z 13 listopada 2023 o dochodach JST wprowadzonych przepisami uchwał rad gmin lub miast. W związku powyższym w roku 2023 nie ujęto skutków zwolnienia na mocy uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków nr XLII/284/2022 z dnia 25.01.2022 r. dotyczących opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, z tytułu kompostowania bioodpadów w przydomowym kompostowniku.

2.5. PLAN DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	530,00	682,00	128,68%
	75011		Urzędy wojewódzkie	530,00	682,00	128,68%
		0690	Wpływy z różnych opłat	530,00	682,00	128,68%
852			Pomoc społeczna	8 000,00	11 170,75	139,63%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	8 000,00	11 170,75	139,63%
		0830	Wpływy z usług	8 000,00	11 170,75	139,63%
855			Rodzina	140 000,00	211 090,25	150,78%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	140 000,00	211 018,25	150,73%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	147 827,05	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 514,17	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	140 000,00	61 677,03	44,06%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	72,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	72,00	-
			Razem	148 530,00	222 943,00	150,10%

Dochody zaprezentowane w powyższej tabeli dotyczą wykonania dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami. Wykazane dane dotyczą wpływów m.in. z udostępnienia danych osobowych, z zakresu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego, z Karty Dużej Rodziny, które przekazywane są do Urzędu Wojewódzkiego.

3. Wydatki ogółem

Zgodnie z przepisami ustawy o samorządzie gminnym i ustawy o finansach publicznych wydatki Gminy i Miasta Raszków w 2022 r. przeznaczono na realizację zadań:

- własnych gminy,
- z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami,
- przejętych przez gminę w drodze porozumień,
- w zakresie pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego określonej przez organ stanowiący odrębną uchwałą.

Zadania własne gminy wymienione zostały enumeratywnie w art. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym. Uszczegółowienie zadań własnych gminy zawierają ustawy szczegółowe regulujące poszczególne dziedziny działalności gospodarczej i społecznej, które są podstawą do realizacji określonych wydatków z budżetu. Niektóre z nich mają charakter obowiązkowy, co określa każdorazowo właściwa ustawa.

Wydatki budżetu Gminy i Miasta w 2023 roku wyniosły 82 197 561,32 zł, a ich realizacja wyniosła 96,88% planu wynoszącego 84 847 261,58 zł. Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela: Realizacja planu wydatków w 2023 roku w Gminie i Mieście Raszków.

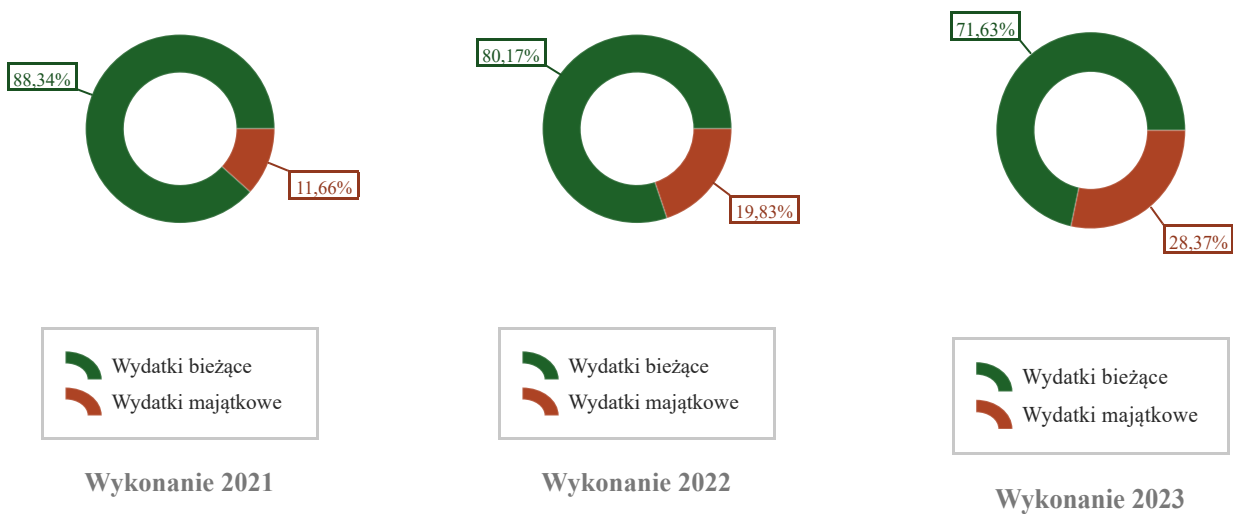
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	59 405 551,53	61 215 424,10	58 879 628,55	96,18%	71,63%
Wydatki majątkowe	21 213 100,00	23 631 837,48	23 317 932,77	98,67%	28,37%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	80 618 651,53	84 847 261,58	82 197 561,32	96,88%	100,00%

Tabela: Realizacja planu wydatków ogółem w 2023 roku w Gminie i Mieście Raszków według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	27 071 367,00	26 367 702,92	26 038 163,23	98,75%	31,68%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 774 073,22	13 486 882,00	12 671 053,52	93,95%	15,42%
600	Transport i łączność	4 874 811,40	12 314 077,40	12 173 273,99	98,86%	14,81%
750	Administracja publiczna	8 492 447,00	8 273 586,39	7 878 684,48	95,23%	9,59%
855	Rodzina	5 522 159,00	7 717 153,79	7 610 348,16	98,62%	9,26%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 077 233,00	3 900 325,67	3 848 742,68	98,68%	4,68%
852	Pomoc społeczna	2 854 231,00	3 429 404,76	3 364 392,70	98,10%	4,09%
010	Rolnictwo i łowiectwo	69 000,00	1 965 185,98	1 963 476,41	99,91%	2,39%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	7 532 000,00	1 995 183,00	1 787 849,38	89,61%	2,18%
700	Gospodarka mieszkaniowa	825 800,00	1 460 800,00	1 444 040,70	98,85%	1,76%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	992 300,00	1 371 691,00	1 325 621,82	96,64%	1,61%
757	Obsługa długu publicznego	605 000,00	750 000,00	748 099,23	99,75%	0,91%
926	Kultura fizyczna	1 425 500,00	496 710,00	466 335,63	93,88%	0,57%
851	Ochrona zdrowia	203 321,91	406 464,99	363 831,79	89,51%	0,44%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	264 066,00	254 880,05	96,52%	0,31%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 408,00	157 511,00	156 656,12	99,46%	0,19%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	42 000,00	65 516,68	57 799,43	88,22%	0,07%
710	Działalność usługowa	103 000,00	49 000,00	41 828,00	85,36%	0,05%
020	Leśnictwo	22 000,00	6 000,00	2 484,00	41,40%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	1 130 000,00	370 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	80 618 651,53	84 847 261,58	82 197 561,32	96,88%	100,00%

Wykres: Struktura wydatków ogółem Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Realizacja planu wydatków ogółem w 2023 roku w Gminie i Mieście Raszków według działów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatków majątkowych obrazuje poniższe zestawienie:

DZIAŁ	PLAN	WYDATKI WYKONANE W ROKU 2023	REALIZACJA PLANU W %	WYNAGRODZENIA I POCHODNE	WYDATKI MAJĄTKOWE
010	1 965 185,98	1 963 476,41	99,91%	25 602,96	0,00
020	6 000,00	2 484,00	41,40%	0,00	0,00
400	1 995 183,00	1 787 849,38	89,61%	12 042,48	189 017,07
600	12 314 077,40	12 173 273,99	98,86%	0,00	9 697 662,30
700	1 460 800,00	1 444 040,70	98,85%	0,00	1 421 688,14
710	49 000,00	41 828,00	85,36%	3 000,00	0,00
750	8 273 586,39	7 878 684,48	95,23%	5 785 175,75	131 667,04
751	157 511,00	156 656,12	99,46%	36 632,39	0,00
754	1 371 691,00	1 325 621,82	96,64%	87 518,88	898 512,75
757	750 000,00	748 099,23	99,75%	0,00	0,00
758	370 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
801	26 367 702,92	26 038 163,23	98,75%	18 238 618,95	1 691 101,21
851	406 464,99	363 831,79	89,51%	108 258,00	24 622,00
852	3 429 404,76	3 364 392,70	98,10%	1 823 674,11	0,00
853	264 066,00	254 880,05	96,52%	0,00	0,00
854	65 516,68	57 799,43	88,22%	0,00	0,00
855	7 717 153,79	7 610 348,16	98,62%	809 202,60	0,00
900	13 486 882,00	12 671 053,52	93,95%	217 358,77	6 946 882,28
921	3 900 325,67	3 848 742,68	98,68%	15 352,84	2 089 495,64
926	496 710,00	466 335,63	93,88%	0,00	227 284,34
RAZEM	84 847 261,58	82 197 561,32	96,88%	27 162 437,73	23 317 932,77

Największe wydatki Gmina i Miasto Raszków w roku 2023 poniosła w dziale 801 - Oświata i Wychowanie – 26.038.163,23 zł co stanowi 31,68% wykonania ogółu wydatków. Kolejną grupą wydatków to Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska – dział 900, gdzie wydatki stanowią 15,42% ogółu wydatków tj. 12.671.053,52 zł, dalej Drogi Publiczne i gminne - dział 600 kwota 12.173.273,99 zł tj. 14,81% wydatków ogółem, kolejne obszary znaczących wydatków w budżecie to Administracja Publiczna i Rodzina – stanowiące odpowiednio 9,59% i 9,26% wydatków. Na taki podział miało znaczny wpływ wielkość zadań majątkowych w dziale 900 w tym Rozbudowa zbiornika Kapielka, a w dziale 600 – inwestycje przebudowy i utwardzeń wielu dróg w tym **Przebudowa drogi gminnej nr 782625P i 782629P ul. Os. Robotnicze w m. Radłów w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego oraz odwodnienia i "Przebudowa drogi gminnej nr 782621P oraz budowa kanalizacji deszczowej w m. Jaskółki"**

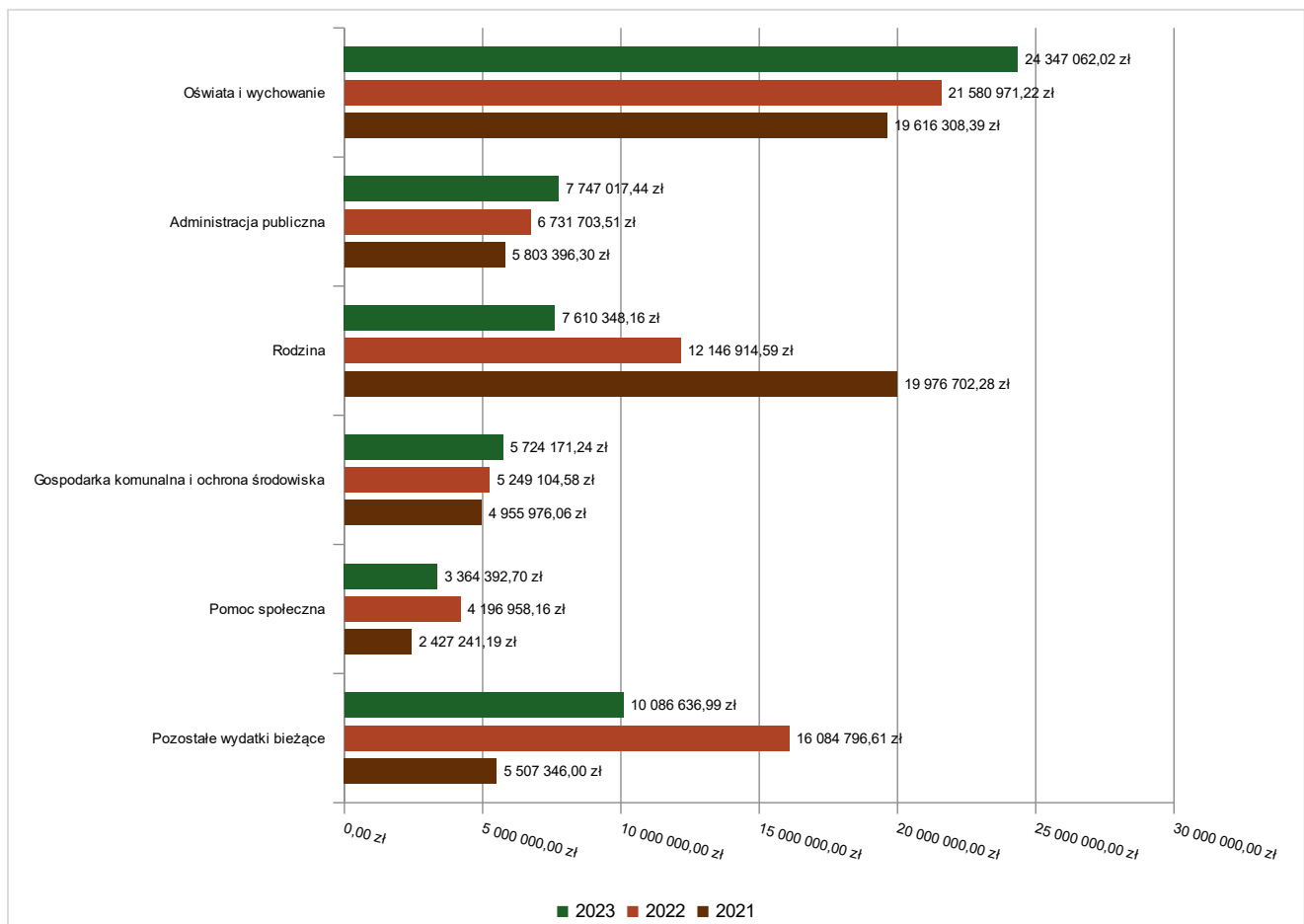
3.1. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 58 879 628,55 zł, tj. w 96,18% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 61 215 424,10 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

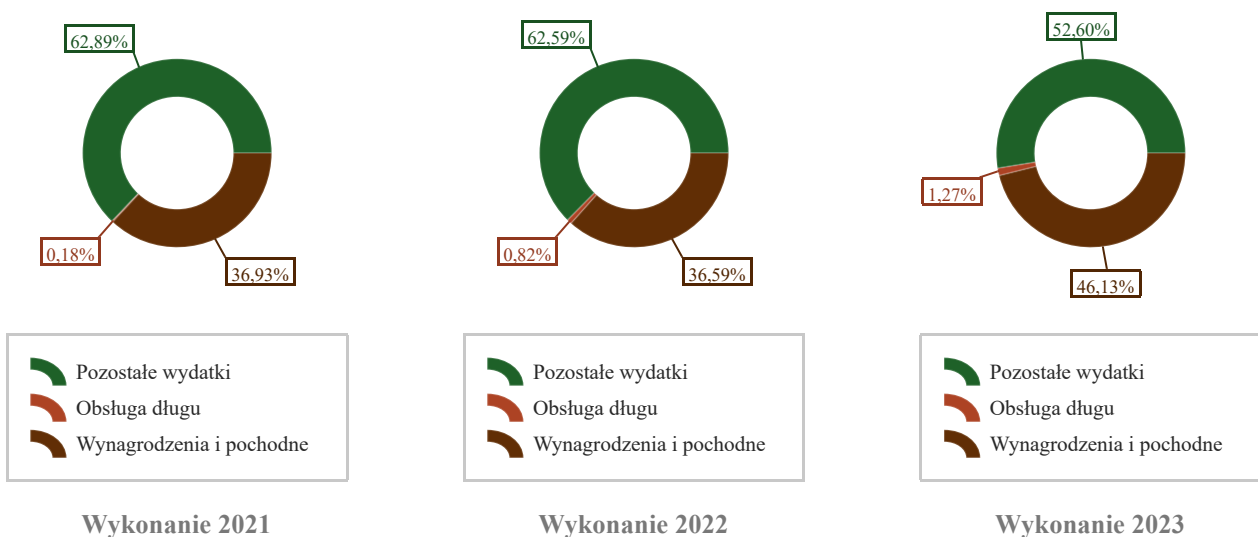
Realizacja planu wydatków bieżących w 2023 roku w Gminie i Mieście Raszków według działów klasyfikacji budżetowej w kolejności największych kwot wydatków budżetowych.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	23 604 367,00	24 659 919,48	24 347 062,02	98,73%	41,35%
750	Administracja publiczna	8 266 447,00	8 141 918,35	7 747 017,44	95,15%	13,16%
855	Rodzina	5 522 159,00	7 717 153,79	7 610 348,16	98,62%	12,93%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 730 073,22	6 429 447,00	5 724 171,24	89,03%	9,72%
852	Pomoc społeczna	2 854 231,00	3 429 404,76	3 364 392,70	98,10%	5,71%
600	Transport i łączność	2 014 811,40	2 520 736,40	2 475 611,69	98,21%	4,20%
010	Rolnictwo i łowiectwo	69 000,00	1 965 185,98	1 963 476,41	99,91%	3,33%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 532 133,00	1 807 225,67	1 759 247,04	97,35%	2,99%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	7 332 000,00	1 757 183,00	1 598 832,31	90,99%	2,72%
757	Obsługa długu publicznego	605 000,00	750 000,00	748 099,23	99,75%	1,27%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	381 300,00	461 691,00	427 109,07	92,51%	0,73%
851	Ochrona zdrowia	203 321,91	381 664,99	339 209,79	88,88%	0,58%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	264 066,00	254 880,05	96,52%	0,43%
926	Kultura fizyczna	255 500,00	246 000,00	239 051,29	97,18%	0,41%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 408,00	157 511,00	156 656,12	99,46%	0,27%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	42 000,00	65 516,68	57 799,43	88,22%	0,10%
710	Działalność usługowa	103 000,00	49 000,00	41 828,00	85,36%	0,07%
700	Gospodarka mieszkaniowa	35 800,00	35 800,00	22 352,56	62,44%	0,04%
020	Leśnictwo	22 000,00	6 000,00	2 484,00	41,40%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	830 000,00	370 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	59 405 551,53	61 215 424,10	58 879 628,55	96,18%	100,00%

Wydatki bieżące budżetu Gminy i Miasta Raszków wg działów w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



Wykres: Struktura wydatków bieżących Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe to zarówno wydatki inwestycyjne obejmujące budowę i rozbudowę obiektów komunalnych, zakup gotowych środków, jak i wydatki o charakterze inwestycji kapitałowych. Kategoria „wydatki majątkowe” dotyczy więc nie tylko „własnych” wydatków majątkowych, wykonywanych przez jednostki budżetowe, lecz również dotacji udzielanych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych.

Biorąc pod uwagę fakt, że wydatki inwestycyjne należą do grupy najważniejszych wydatków budżetu, przebieg z ich realizacji w 2023 roku w dalszej części sprawozdania opisano realizację wydatków majątkowych.

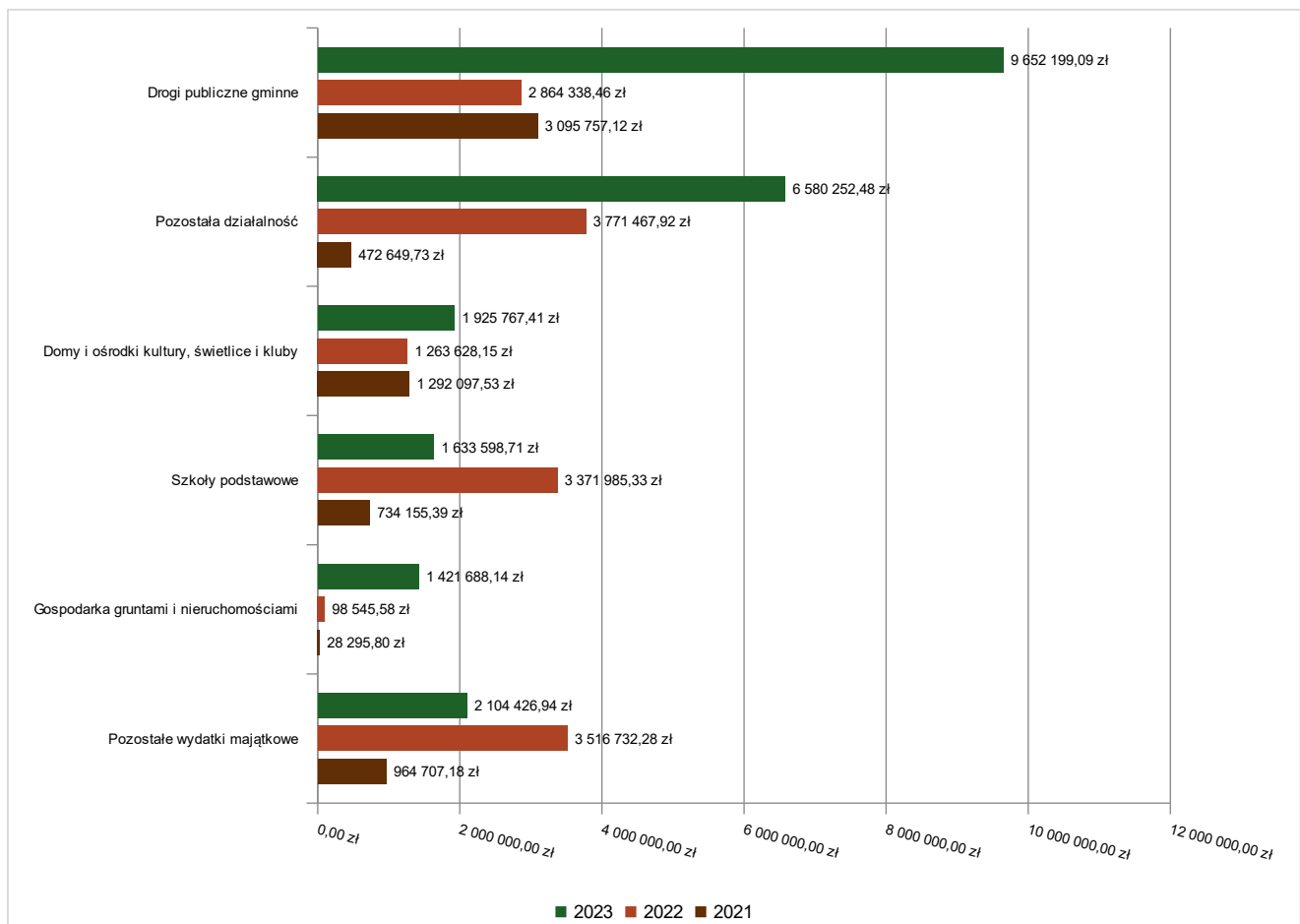
Wydatki majątkowe Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 23 317 932,77 zł, tj. w 98,67% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 23 631 837,48 zł. Wielkość wydatków majątkowych do wydatków ogółem stanowi 28,37%. Największe nakłady w tym zakresie dokonano w dziale transport i łączność – prawie 9,7 mln zł, dalej gospodarka komunalna i ochrona środowiska prawie 7 mln.

Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

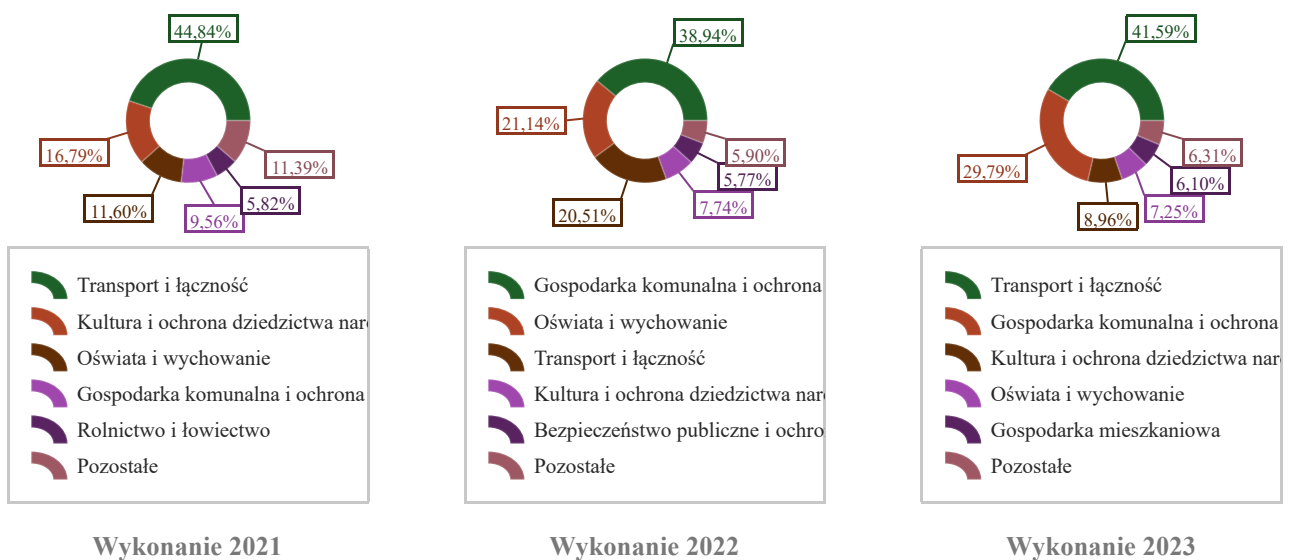
Tabela: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2023 roku w Gminie i Mieście Raszków wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	2 860 000,00	9 793 341,00	9 697 662,30	99,02%	41,59%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 044 000,00	7 057 435,00	6 946 882,28	98,43%	29,79%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 545 100,00	2 093 100,00	2 089 495,64	99,83%	8,96%
801	Oświata i wychowanie	3 467 000,00	1 707 783,44	1 691 101,21	99,02%	7,25%
700	Gospodarka mieszkaniowa	790 000,00	1 425 000,00	1 421 688,14	99,77%	6,10%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	611 000,00	910 000,00	898 512,75	98,74%	3,85%
926	Kultura fizyczna	1 170 000,00	250 710,00	227 284,34	90,66%	0,97%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	200 000,00	238 000,00	189 017,07	79,42%	0,81%
750	Administracja publiczna	226 000,00	131 668,04	131 667,04	100,00%	0,56%
851	Ochrona zdrowia	0,00	24 800,00	24 622,00	99,28%	0,11%
758	Różne rozliczenia	300 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	21 213 100,00	23 631 837,48	23 317 932,77	98,67%	100,00%

Wykres: Wydatki majątkowe budżetu Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



Wykres: Struktura wydatków majątkowych wg działów Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



3.3. CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Plan, wykonanie i wykonanie planu w procentach wydatków ogółem, wydatków majątkowych wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w ujęciu tabelarycznym w dalszym punkcie sprawozdania

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan wydatków ogółem 1.965.185,98 zł, wykonanie 1.963.476,41 zł, co stanowi 99,91% planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 965 185,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 963 476,41 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,91%.

Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 01008 Melioracje wodne** wydatkowano kwotę 30 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 30 000,00 zł. Wydatki przeznaczono w całości na dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych tj. Gminnej Spółce wodnej w kwocie 30 000,00 zł.
- **w rozdziale 01030 Izby rolnicze** wydatkowano kwotę 26 351,63 zł, co stanowi 94,11% planu rocznego wynoszącego 28 000,00 zł. Wydatki w rozdziale dotyczą wpłat związanych z odpisem 2% od wpływów w podatku rolnym na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej w Poznaniu w kwocie 26 351,63 zł.

Z informacji rocznej naliczenia odpisu na rzecz WIR za rok 2023 wynika, iż odpisu dokonano:

od kwoty wpływów podatku rolnego ogółem	1 315 958,57 zł
plus zapłacone odsetki za zwłokę	1 716,10 zł
tj. kwota należnego odpisu 2% na rzecz WIR za rok 2023	26 351,63 zł

Wydatki zrealizowane: 26 351,63 zł, w tym kwota 248,52 zł stanowi zapłatę pozostałych należności za 2022 rok. Natomiast kwota 250,38 zł stanowi zobowiązanie niewymagalne Gminy z tytułu rozliczenia odpisu za 2023 r. zapłacone 11.01.2024 r.

- **w rozdziale 01095 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 1 907 124,78 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 907 185,98 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wydatki z dotacji budżetu państwa wykorzystane zgodnie z planem na zwrot podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 1.879.945,98 zł, w tym:
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 843 084,29 zł - wydatki z dotacji z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych wykorzystane na zwrot podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej;

- kwota 36.861,69 zł to wydatki przeznaczone na obsługę zadania dotyczącego zwrotu podatku akcyzowego m.in. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup materiałów, usługi pocztowe, dostępu do programu itp.
- o kwotę 27.178,80 zł zrealizowano na zakup drzewek miododajnych wzdłuż pasów drogowych wraz z palisadami do ich mocowania oraz kosztami transportu. Kwota 15.840,00 zł pochodzi z dotacji Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu zrealizowana na zakup drzewek miododajnych w wysokości 90% całości poniesionych kosztów.

Zobowiązania w kwocie 250,38 zł to zobowiązania niewymagalne Gminy i Miasta Raszków z tytułu rozliczenia odpisu 2% na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej za 2023 r.

DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO

Plan ogółem 6.000,00 zł, wykonanie 2.484,00 zł, tj. 41,40 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 484,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 41,40%.

Środki te przeznaczono na wydatki w **rozdziale 02001 Gospodarka leśna** wydatkowano na pielęgnacyjną trzebież lasu gminnego, w tym na usługi redukcji koron drzew oraz wycięcia 2 sztuk drzew wraz z uporządkowaniem terenu po wykonywanych pracach.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2023 r. w dziale 020 nie występują.

**DZIAŁ 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ,
GAZ I WODĘ
PLAN OGÓŁEM 1.995.183,00 ZŁ, WYKONANIE 1.787.849,38 ZŁ, CO STANOWI 89,61 %
REALIZACJI PLANU**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 757 183 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 598 832,31 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,99%. Środki te przeznaczono następująco:

- w **rozdziale 40095 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 1 598 832,31 zł, co stanowi 90,99% planu rocznego wynoszącego 1 757 183,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 417 800,65 zł, dotyczy zapłaconych kwot za zakup paliwa stałego dla mieszkańców gminy w cenach preferencyjnych oraz zakupu materiałów biurowych wykorzystywanych na potrzeby realizacji zadania;
 - o kwota 167 092,52 zł dotyczy dystrybucji paliwa stałego dla mieszkańców zrealizowana w formie usług z podmiotami zewnętrznymi;
 - o kwota 1 896,66 dotyczy zakupu licencji oprogramowania komputerowego do realizacji zadania;
 - o pozostałe wydatki dotyczące wynagrodzeń osobowych pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz pracy oraz Fundusz Solidarnościowy dotyczą kosztów obsługi zadania wypłaty dodatków dla podmiotów wrażliwych – kwota 12 042,48 zł.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2023 r. w dziale 400 nie występują.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan ogółem 12.314.077,40 zł, wykonanie 12.173.273,99 zł, tj. 98,86 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 520 736,40 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 475 611,69 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,21%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy** wydatkowano kwotę 1 580 644,40 zł, co stanowi 99,50% planu rocznego wynoszącego 1 588 644,40 zł. Wydatki przeznaczono na:
 - dotację celową przekazaną dla Gminy i Miasta Ostrow Wlkp. na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na finansowanie części zadania publicznego z zakresu transportu zbiorowego – kwota 1.139.094,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 441.550,40 zł dotyczące usługi lokalnego transportu zbiorowego.
- **w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe** wydatkowano kwotę 167 131,68 zł, co stanowi 89,79% planu rocznego wynoszącego 186 132,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 74 949,95 zł; w tym: remont nawierzchni drogi powiatowej przy ul. Krotoszyńskiej w Raszkowie, remont nawierzchni i poboczy dróg powiatowych przy ul. Pleszewskiej, ul. Jarocińskiej oraz ul. Krotoszyńskiej w Raszkowie, remont studni i kratki ściekowej, remont studzienek drogowych oraz remont i regulacja studni rewizyjnej oraz wykonanie dokumentacji kosztorysowej dotyczący remontu nawierzchni drogi powiatowej przy ul. Krotoszyńskiej w Raszkowie (wykonanie planu w 100,00%);
 - zakup usług pozostałych w kwocie 52 181,88 zł, dotyczy w całości zimowego utrzymania dróg powiatowych – wykonanie planu w 73,31% wynika z oszczędności spowodowanych łagodnymi warunkami atmosferycznymi;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 39 999,85 zł, w tym: zakup tłucznia, kruszywa, piasku, rozpuszczalników, kostki brukowej i obrzeży, farby drogowej celem uzupełnienia ubytków w drogach powiatowych (wykonanie planu w 100,00%).

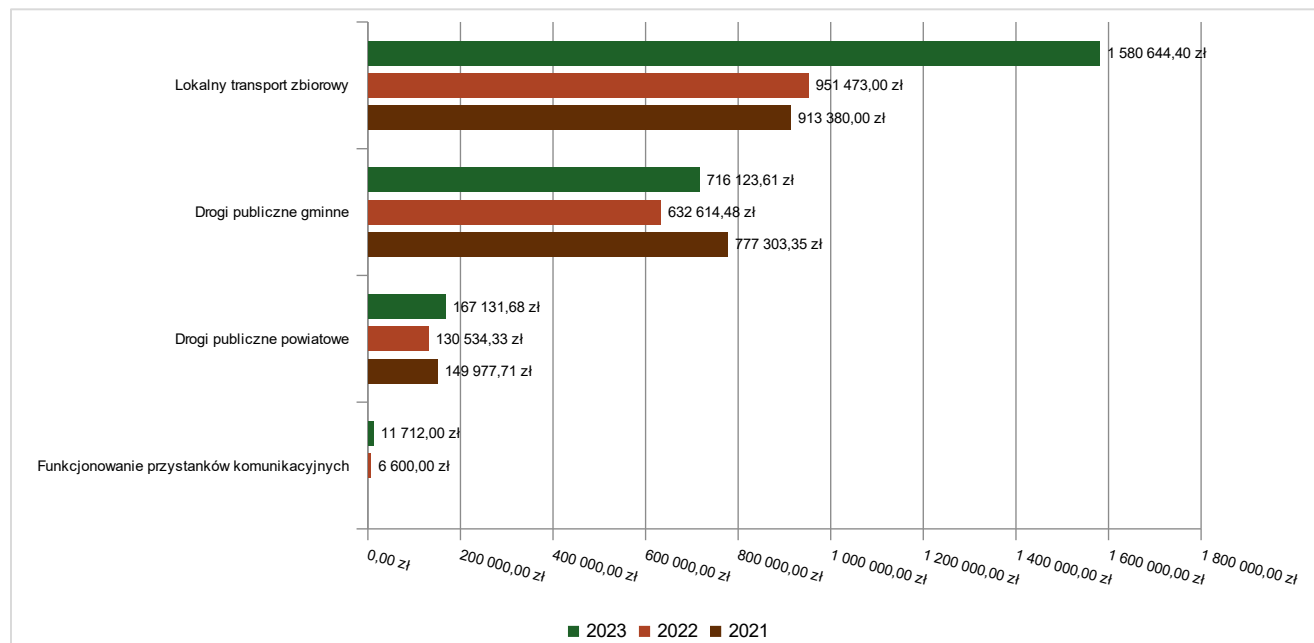
Wydatki sfinansowane ze środków Powiatu Ostrowskiego w ramach porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego.

- **w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne** wydatkowano kwotę 716 123,61 zł, co stanowi 97,86% planu rocznego wynoszącego 731 760,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakup usług pozostałych w kwocie 430 536,95 zł dotyczyły wycinki i redukcji koron drzew, usługi związane z zimowym utrzymaniem dróg gminnych kwota 87.715,92 zł, pozostałe usługi przy drogach to m.in.: usługi transportowe, usługi koparką, walcem, utwardzenie nawierzchni dróg gminnych, udrożnienia rowów, koszenie poboczy dróg, itp.;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 266 928,15 zł m.in. zakup tłucznia, kruszywa, piasku, mieszanki asfaltowo – mineralnej, paliwa, znaków drogowych, pilarki, farb drogowych, oraz materiałów wykorzystywanych w pracach bieżących na drogach gminnych;
 - zakup usług remontowych w kwocie 18 658,51 zł dotyczył remontu nawierzchni dróg i poboczy w miejscowości Głogowa, Jelitów, Radłów, Rąbczyn ul. Brzoskwiniowa.

- w rozdziale 60020 **Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych** wydatkowano kwotę 11 712,00 zł, co stanowi 82,48% planu rocznego wynoszącego 14 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na sprzątnięcie przystanków oraz na zakup tabliczek rozkładów jazdy.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2023 r. w dziale 600 nie występują.

Wykres: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

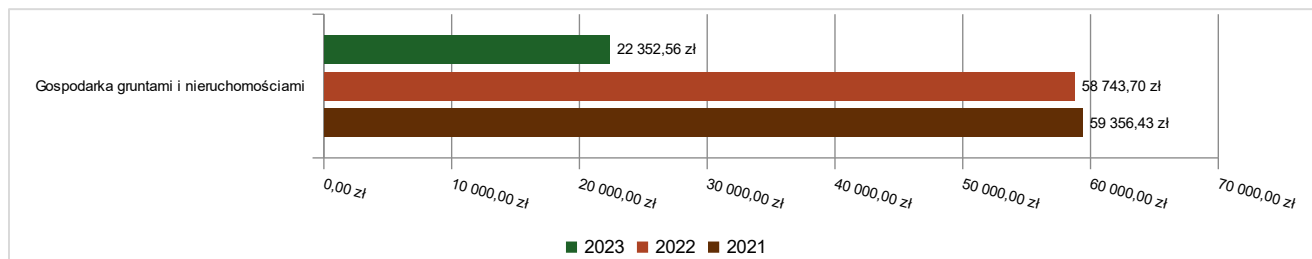
Plan ogółem 1.460.800,00 zł, wykonanie 1.444.040,70 zł, co stanowi 98,85 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 35 800,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 22 352,56 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 62,44%. Środki te przeznaczono:

- w rozdziale 70005 **Gospodarka gruntami i nieruchomościami** kwota 22 352,56 zł, co stanowi 62,44% planu rocznego wynoszącego 35 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 21 601,69 zł, dotyczy m.in.: opłaty za ogłoszenia w prasie, za wypisy i wyrysy, kopie map i dokumentów, operaty szacunkowe wartości rynkowej nieruchomości, opłaty sądowe za odpisy ksiąg wieczystych;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 520,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 230,87 zł.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2023 r. dziale 700 nie występują.

Wykres: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan ogółem 49.000,00 zł, wykonanie 41.828,00 zł, co stanowi 83,36 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 49 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 41 828,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,36%. Środki te przeznaczono:

- **w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego** wydatkowano kwotę 41 090,00 zł, co stanowi 85,60% planu rocznego wynoszącego 48 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3.000,00 zł.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 38.090,00 zł, wydatki dotyczą: ogłoszenia w prasie, a także opracowania zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla Gminy i Miasta Raszków oraz miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części wsi Grudzielec, Moszczanka, Skrzebowa, Rąbczyn, Przybysławice, Jaskółki na podstawie umów wieloletnich (ujęcie w WPF na lata 2022 - 2023).
- **w rozdziale 71095 Pozostała działalność** wydatkowano na zakup usług pozostałych w wysokości 738,00 zł tj. opracowania decyzji o warunkach zabudowy.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2023 r. dziale 710 nie występują.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan ogółem 8.273.586,39 zł, wykonanie 7.878.684,48 zł, tj. 95,23 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 141 918,35 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 747 017,44 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,15%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** wydatkowano kwotę 143 975,33 zł, co stanowi 97,95% planu rocznego wynoszącego 146 993,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 141 744,54 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 354,58 zł, w tym: skaner, materiały biurowe, teczki bezkwasowe do ksiąg stanu cywilnego;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 730,74 zł, tj. naprawa i wykonanie nowej oprawy intrologatorskiej zniszczonych ksiąg stanu cywilnego, usługa transportowa;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 145,47 zł.

Wielkość dotacji, jaką Gmina i Miasto Raszków otrzymała w roku 2023 na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w tym zakresie stanowi **kwotę 142.444,53 zł.**

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2023 r. w rozdziale 75011 nie występują.

- **w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)** wydatkowano kwotę 262 377,45 zł, co stanowi 95,29% planu rocznego wynoszącego 275 340,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana m.in. na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 247 137,12 zł, które dotyczyły wypłaty diet radnym, w tym kwota 4.288,12 zł diety z tytułu podróży zagranicznej do miasta partnerskiego,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 11 230,00 zł m.in. na usługi gastronomiczne;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 600,20 zł, dotyczyły zakupu tabletu, kwiatów, naczyń jednorazowych, papieru ksero;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 410,13 zł tj. zakup artykułów spożywczych.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2023 r. w rozdziale 75022 nie występują.

- **w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** wydatkowano kwotę 6 043 687,41 zł, co stanowi 94,76% planu rocznego wynoszącego 6 377 588,90 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 4 904 084,61 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 294 331,36 zł dot. m.in.: opieka autorska nad programami firmy Radix kwota 27.023,08 zł, usługi pocztowe, usługi prawne, dostęp do portali prawniczych, opłata za prowadzenie rachunków bankowych, naprawy sprzętu biurowego, wywóz odpadów, usługa pełnienia funkcji inspektora danych osobowych, przeglądy i legalizacje gaśnic, dostęp do aplikacji postępowań przetargowych, montaż paneli, usługi BHP itp.;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 384 746,70 zł, w szczególności zakup tonerów, papieru ksero, urządzeń i materiałów biurowych, zestawu podpisu kwalifikowanego, oprogramowania Microsoft Office, akcesoriów komputerowych, telefonów, pelletu, miazgi drzewnego, prenumerat czasopism oraz zakup książek, zakup paneli, artykułów budowlanych i malarskich, środków czystości, itp.
 - wydatek w kwocie 12 000,00 zł - wdrożenie zakupionych programów w ramach „Dostępny samorząd - granty”, dotyczący projektu pn. „Dostępna Gmina i Miasto Raszków”;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 102 135,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 90 696,99 zł;
 - zakup energii w kwocie 78 398,31 zł, w tym zużycie energii oraz zakup wody;
 - podróże służbowe w kwocie 43 640,56 zł, w tym krajowe wraz z ryczałtami na samochód w kwocie 41 478,66 zł oraz podróże zagraniczne w kwocie 2 161,90 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 41 033,65 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych i dostępu do Internetu w kwocie 25 305,44 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 19 860,06 zł, w szczególności ubezpieczenia – kwota 16 447,00 zł, koszty postępowania egzekucyjnego;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 19 560,63 zł, dotyczą wydatków w szczególności na wypłaty ekwiwalentów na podstawie przepisów Kodeksu Pracy oraz częściowy zwrot kosztów zakupu okularów korygujących wzrok do pracy przed monitorem ekranowym.

Ponadto wydatki dotyczą zakupu wody, ciastek, kawy, herbaty, zakupu usług zdrowotnych związanych z obowiązkowymi badaniami lekarskimi pracowników, konserwacji kserokopiarek, windy, usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, usługi tłumaczenia przede wszystkim języka migowego w opcji wideo – tłumacz w ramach zadań z zakresu dostępności, kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 75023 wyniosły 356 054,83 zł i dotyczą: naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi – kwota 340 298,92 zł, energii elektrycznej – kwota 15 342,39 zł, usług telekomunikacyjnych – kwota 413,52 zł. Zobowiązania wymagalne nie występują.

- **w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** wydatkowano kwotę 171 542,66 zł, co stanowi 98,12% planu rocznego wynoszącego 174 835,79 zł. Wydatki dotyczą w szczególności:
 - zakupu usług pozostałych w kwocie 164 059,01 zł, w szczególności: wykonanie dyplomów, pucharów, zakup gadżetów promocyjnych m.in. kubków, koszulek, notesów z długopisem, podstawek pod telefon, toreb z herbem GiM Raszków, ogłoszenia promocyjne w serwisie internetowym, życzenia świąteczne, wykonanie grafiki historycznej miasta Raszków, kalendarzy, wydruk „Gońca Raszkowskiego”, wydruk, kolportaż, produkcja oraz emisja programu „Raszków Moja Gmina”, nagrody konkursowe, przewóz delegacji do miasta partnerskiego Dourges, zapewnienie usługi cateringowej oraz hotelowej dla delegacji zagranicznych;
 - zakup materiałów w kwocie 1 963,73 zł, w tym m. in.: zakup foto-ramek, artykułów promocyjnych, torebek.

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2023 r. w rozdziale 75075 nie występują.

- **w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego** wydatkowano kwotę 781 655,95 zł, co stanowi 98,35% planu rocznego wynoszącego 794 740,00 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi w kwocie łącznej 690 474,60 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 397,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 31 053,29 zł, w tym: naprawa i konserwacja sprzętu – 803,50 zł, opłaty pocztowe – 1.800,50 zł, opłaty za licencje programów – 16.962,07 zł oraz opłaty za usługę Inspektora Ochrony Danych Osobowych – 3.600,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 33 548,02 zł m.in. zakup tonerów – 2.423,15 zł, materiałów biurowych – 5.108,50 zł, mebli biurowych – 8.548,50 zł, urządzenia wielofunkcyjnego – 1.364,69 zł, niszczarki – 262,22 zł, komputera wraz z akcesoriami – 5.088,90 zł, ekspresu do kawy – 6.999,99 zł oraz środków czystości – 1.464,80 zł.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 324,37 zł - opłaty za usługi telefoniczne i internetowe;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 259,16 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 2 993,50 zł dotyczy pomieszczenia biurowego
- zakup energii w kwocie 1 600,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 527,00 zł -ubezpieczenie mienia;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 365,00 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 180,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 171,38 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 167,58 zł - opłata za trwały zarząd nad nieruchomością.

Zobowiązania w rozdziale dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za rok 2023 – 38.281,17 zł oraz pochodne od naliczonej kwoty tj.: składki ZUS – 6.481,00 zł, FP – 539,01 zł, PPK – 330,00 zł.

- **w rozdziale 75095 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 343 778,64 zł, co stanowi 92,31% planu rocznego wynoszącego 372 420,66 zł.

W rozdziale tym zrealizowano wydatki dotyczące obsługi zadań określonych w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa – świadczenia z art. 4 i 5 dotyczące zadania wydawania PESEL i wykonywania zdjęć na dowód osobisty.

Wydatki obejmują również wypłaty wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi wypłacane w związku z realizacją zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, zakup usług pozostałych – szczegółowy opis w dalszej części sprawozdania z wykonania planu finansowego rachunku Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego kraju.

Ponadto, w rozdziale wydatki dotyczyły m.in.:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 144 000,00 zł - diety wypłacane sołtysom za pełnienie funkcji społecznej
- wynagrodzenia z tytułu inkasa dla sołtysów w kwocie 24 125,00 zł;
- zakup usług pozostałych, w tym: zakup paliwa, części naprawczych do samochodu oraz sprzętu służbowego i inne materiały wykorzystywane przy pracach bieżącego utrzymania w kwocie 25 542,87 zł. Ponadto, poniesiono wydatki w kwocie 25 590,00 zł w ramach „Dostępny samorząd - granty”, dotyczący projektu pn. „Dostępna Gmina i Miasto Raszków”, w tym m.in.: zakup krzesła, pętli indukcyjnej Contacta oraz Opus, ramki do podpisów, tabliczki przydrzwiowej, tyflomapy, kart komunikacyjnych do porozumiewania się z osobami głuchymi;
- zakup usług pozostałych w kwocie 26 932,45 zł dotyczy w szczególności zapłaty za opracowanie Strategii Rozwoju Gminy – etap II, prowadzone jako zadanie wieloletnie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, opłata za ochronę obiektów użyteczności publicznej, usługi naprawcze w aucie służbowym oraz przygotowanie dokumentów do czytania ETR. Ponadto, w ramach „Dostępny samorząd - granty”, dotyczący projektu pn. „Dostępna Gmina i Miasto Raszków” poniesiono wydatki w kwocie 46 811,11 zł, w tym m.in.: stworzenie dostępnej strony www gminy oraz strony BIP zgodnego ze standardem, usługi doradcze w zakresie dostępności cyfrowej oraz komunikacyjno – informatycznej, usługa doradztwa architektonicznego, usługa tłumaczenia dokumentów PJM;
- różne opłaty i składki w kwocie 44 755,85 zł dotyczyły ubezpieczeń OC i NW – 2 398,00 zł, zapłaty składek członkowskich WOKISS – 14 370,00 zł, AKO- 11 838,00 zł, Związku Gmin wiejskich RP – 4 497,85 zł, składka członkowska dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Okno Południowej Wielkopolski - 11 652,00 zł;
- podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 4 532,28 zł z tytułu korekty 10-letniej;

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 75095 nie wystąpiły.

**DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY
PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Plan ogółem 157.511,00 zł, wykonanie 156.656,12 zł, co stanowi 99,46 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 157 511,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 156 656,12 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,46%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** wydatkowano kwotę 2 405,27 zł, co stanowi 99,89% planu rocznego wynoszącego 2 408,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 1 371,09 zł;
 - opieka autorska nad oprogramowaniem firmy Radix w kwocie 1 034,18 zł.

Realizacja wydatku do wysokości dotacji z Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 75101 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu** wydatkowano kwotę 153 456,48 zł, co stanowi 99,45% planu rocznego wynoszącego 154 308,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 61 860,00 zł, dotyczy diet komisji wyborczych oraz diet mężów zaufania;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 48 805,30 zł, w tym: zakup gabloty wolnostojącej, maskownicy oraz tablic informacyjnych, zakup flag, lampek oraz urn celem wyposażenia lokali wyborczych, a także zakup materiałów biurowych np. papieru ksero, tonerów, teczek spisu wyborczego;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 184,43 zł - wydatki dotyczyły wykonania parawanów wyborczych oraz usługi wykonania pieczęci wyborczych;

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 75108 nie wystąpiły.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan ogółem 1.371.691,00 zł, wykonanie 1.325.621,82 zł, tj. 96,64 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 461 691,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 427 109,07 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,51%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne** wydatkowano kwotę 393 714,00 zł, co stanowi 92,34% planu rocznego wynoszącego 426 391,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - ekwiwalent za udział w akcjach i szkoleniach - kwota 48 204,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 113 398,03 zł, w szczególności: prenumerata czasopisma STRAŻAK, paliwo do sprzętu i samochodów strażackich, zakup materiałów elektryczne do napraw, olejów, maski do aparatów powietrznych, materiałów remontowych celem odnowy remiz OSP, odzież strażacka, akumulatory, namiot, węże strażackie, urządzenia do zdalnego załączania syreny alarmowej;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 56 690,94 zł dotyczy w szczególności: napraw i przeglądów technicznych sprzętu i samochodów strażackich, przegląd urządzeń hydraulicznych, usługi kominiarskie, wykonanie przyłącza wodociągowego i kanalizacji sanitarnej dla OSP Jaskółki, świadczenie usługi grzewczej na rzecz OSP Raszków, kurs Kwalifikowanej Pierwszej Pomocy, wymiana syreny dźwiękowej.
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 066,40 zł;
 - zakup energii w kwocie 56 319,03 zł, dotyczy w szczególności: zużycia gazu, wody i prądu w remizach strażackich;
 - ubezpieczenie NNW członków OSP oraz ubezpieczenia samochodów w kwocie 16 162,50 zł;

Ponadto wydatki dotyczą wynagrodzeń kierowców samochodów straży pożarnej wraz z pochodnymi, badań psychologicznych i lekarskich członków OSP w tym kierowców.

Zobowiązania w rozdziale 75412 w wysokości 16 517,90 zł stanowią w całości zobowiązania niewymagalne i dotyczą: wypłaty ekwiwalentu za udział w akcjach i szkoleniach - kwota 7 174,00 zł, paliwo gazowe, zużycie energii elektrycznej – kwota 9 343,90 zł.

- w rozdziale 75414 **Obrona cywilna** wydatkowano kwotę 400,00 zł, co stanowi 28,57% planu rocznego wynoszącego 1 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów biurowych.
- w rozdziale 75421 **Zarządzanie kryzysowe** wydatkowano kwotę 17 995,07 zł, co stanowi 95,21% planu rocznego wynoszącego 18 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 886,04 zł, w tym urządzenie wielofunkcyjne oraz buty gumowe,
 - usługa montażu zdalnego systemu uruchamiania syreny w kwocie 2 952,00 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 6 000,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 157,03 zł, w tym powiadomienia sms mieszkańców gminy o zagrożeniach np. wynikających z anomalii pogodowych
 -
- w rozdziale 75495 **Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 15 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na usługę wykonania napisów - oznaczenia remizy OSP Korytnica.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r w rozdziale 75414,75421,75495 nie wystąpiły.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

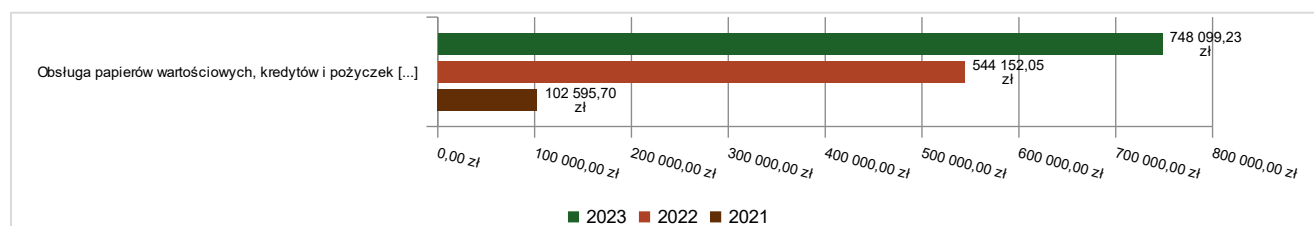
Plan ogółem 750.000,00 zł, wykonanie 748.099,23 zł, co stanowi 99,75 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 750 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 748 099,23 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,75%. Środki te przeznaczone w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 748 099,23 zł, co stanowi 99,75% planu rocznego wynoszącego 750 000,00 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie ogółem 748 099,23 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w dziale 757 nie wystąpiły.

Wykres: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan ogółem 370.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 370 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 370 000,00 zł – w tabeli poniżej przedstawiono kwoty, nr zarządzenia i cel rozdysponowywania rezerw w trakcie roku.

L.p	REZERWA	PLAN 01.01.2023	kwota rozwiązania rezerwy	CEL ROZDYSPONOWANIA	PLAN REZERW na dzień 31.12.2023
	75818§ 4810	1 130 000,00			370 000,00
1.	OGÓLNA	270 000,00	-81 501,00		188 499,00
	ZMIANA Z 21.12.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1741.2023		- 81 501,00	zwiększenie środków na obsługę długu w w związku z podnoszeniem stóp procentowych przez RPP	
2.	CELOWA	860 000,00	-378 499,00		181 501,00
2.1	na wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń z tytułu odpraw emerytalnych nauczycieli	300 000,00			0,00
	ZMIANA Z 28.02.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1435.2023		-214 302,00	wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń z tytułu odpraw emerytalnych nauczycieli	
	ZMIANA Z 31.03.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1465.2023		-26 568,00	wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń z tytułu odpraw emerytalnych nauczycieli	
	ZMIANA Z 14.07.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1550.2023		-52 117,00	wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń z tytułu odpraw emerytalnych nauczycieli	
	ZMIANA Z 10.10.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1655.2023		-7 013,00	wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń z tytułu odpraw emerytalnych nauczycieli	
2.2	na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	156 000,00			156 000,00
2.3	na wydatki bieżące dotyczące zużycia i dystrybucji energii elektrycznej	74 000,00			0,00
	ZMIANA Z 11.09.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1608.2023		-20 000,00		
	ZMIANA Z 14.11.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1693.2023		-50 000,00		
	ZMIANA Z 04.12.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1717.2023		-4 000,00		
2.4	na zapewnienie 20% udziału gminy z art. 128 uofp	30 000,00			25 501,00
	ZMIANA Z 12.04.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1475.2023		- 2 249,00	20% udziału gminy z art. 128 uofp dot.w 85415§ 2030	
	ZMIANA Z 18.09.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1629.2023		- 2 250,00	20% udziału gminy z art. 128 uofp dot.w 85415§ 2030	
3.	NA INWESTYCJE	300 000,00			0,00
3.1	na wydatki inwestycyjne	300 000,00			0,00
	ZMIANA Z 17.01.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1370.2023		-20 000,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych	
	ZMIANA Z 27.04.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1487.2023		-4 000,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych	
	ZMIANA Z 31.05.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1513.2023		-189 000,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych	
	ZMIANA Z 14.07.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1550.2023		-22 000,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych	
	ZMIANA Z 29.08.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1597.2023		-8 000,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych	
	ZMIANA Z 29.09.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1646.2023		-40 000,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych	
	ZMIANA Z 06.11.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1683.2023		-8 750,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych	
	ZMIANA Z 18.12.2023 zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Raszków nr 0050.1683.2024		-8 250,00	zwiększenie planów zadań inwestycyjnych	
				suma kontrolna	370 000,00

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan ogółem 26.367.702,92 zł, wykonanie 26.038.163,23 zł, co stanowi 98,75 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 24 659 919,48 zł, zaś zrealizowane w kwocie 24 347 062,02 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,73%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe** wydatkowano kwotę 14 937 033,15 zł, co stanowi 99,50% planu rocznego wynoszącego 15 012 785,48 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - płace i pochodne od wynagrodzenia w łącznej kwocie 12.349.584,45 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 7 871 386,52 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 659 020,28 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 586 824,81 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników w kwocie 109 406,47 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 774 139,67 zł;
 - składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 25 169,36 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 512 328,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 514 662,12 zł; w tym w kwocie 470.865,71 zł wypłacono nauczycielom dodatek wiejski, zakupiono środki BHP dla pracowników – 18.036,41 zł, wypłacono jednorazowe świadczenie na start w kwocie – 2.000,00 zł
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 512 328,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 328 969,70 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 328 196,73 zł;

Opłaty za odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości to koszt – 44.854,87 zł, abonamenty utrzymania stron i serwera – 2.734,80 zł, opłaty pocztowe – 2.546,90 zł, usługi BHP – 18.850,00 zł, usługi kominiarskie – 1.366,00 zł, przeglądy techniczne – 16.050,38 zł, kontrole instalacji – 4.545,52 zł oraz koszty pełnienia usługi Inspektora Ochrony Danych Osobowych – 17.700,00 zł. Licencje programów – 31.181,90 zł. Ponadto: Szkoła Podstawowa w Bieganinie [ogółem 52.207,50 zł] opłaciła usługę montażu sufitu podwieszanego – 15.000,00 zł, licowania ścian i położenia żywicy i płytek – 12.000,00 zł, czyszczenia i konserwacji boiska sportowego – 3.690,00 zł, usługę przewozu uczestników „Lekcji z historią” - 14.020,00 zł, malowania elementów drewnianych farbą ognioochronną – 3.500,00 zł oraz montażu instalacji odgromowej – 3.997,50 zł.

Natomiast Zespół Szkół w Korytach [20.703,44 zł] montaż zegara ściennego ze sterownikiem GPS oraz naświetlacza – 4.490,70 zł, usługi wodno-kanalizacyjne – 6.679,00 zł, usługę korytowania, zagęszczania i wyrównania nawierzchni – 6.643,24 zł oraz montaż poręczy na schodach – 2.890,50 zł.

Szkoła Podstawowa w Ligocie opłaciła usługę czyszczenia i konserwacji boiska sportowego – 3.075,00 zł oraz usługę budowlaną – 9.000,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Raszkowie opłaciła serwis czopuchów instalacji odprowadzania spalin – 3.500,00 zł, serwis sprzętu komputerowego – 3.829,00 zł, usługa tapicerska – 984,00 zł oraz usługę serwisową opraw awaryjnych – 2.297,64 zł.

Podobnie Szkoła Podstawowa w Jankowie Zalesnym [26.313,35 zł] opłaciła usługę czyszczenia i konserwacji boiska sportowego na kwotę – 3.690,00 zł, wykonania zabudowy biurowej – 1.281,00 zł, czyszczenia i uporządkowania boiska szkolnego – 3.499,35 zł oraz zagospodarowania i uporządkowania terenu wokół placu zabaw – 17.843,00 zł.

- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 121 744,78 zł - w roku 2023 nauczycielowi pozostającemu w dniu 20 września 2023 r. w stosunku pracy w szkole przyznana została nagroda specjalna z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej w wysokości 1.125 zł brutto, zgodnie z art. 92a ust. 1 Karty Nauczyciela
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 82 938,62 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 80 319,34 zł;

Wydatki na remonty dotyczyły w szczególności konserwacji kserokopiarek i komputerów w szkołach kwota – 10.757,19 zł oraz innych sprzętów – 6.988,86 zł. Ponadto w kwocie:

- 1.022,60 zł w Szkole Podstawowej w Jankowie Zalesnym poniesiono koszt remontu pomieszczeń szkolnych,
- 23.850,00 zł w Szkole Podstawowej w Raszkowie remont pomieszczeń szkolnych
- 5.999,98 zł w Szkole Podstawowej w Bieganinie remont sali lekcyjnej i pomieszczenia szkolnego oraz remont dachu – 4.305,00 zł,
- 4.350,- zł w Zespole Szkół w Korytach remont drzwi zewnętrznych
- 8.944,56 zł Szkole podstawowej w Radłowie remont dotyczył instalacji elektrycznej – 8.944,56 zł oraz renowacji drewnianej podłogi na Sali gimnastycznej – 20.590,00 zł.

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 70 656,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 28 370,67 zł to koszty rozmów telefonicznych i dostępu do internetu;
- różne opłaty i składki w kwocie 17 633,20 zł – dotyczy polis ubezpieczenia majątku
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 11 685,40 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 10 460,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 7 407,00 zł dotyczą opłat za korzystanie ze środowiska: w Szkole Podstawowej w Raszkowie – 5.099,00 zł i w Zespole Szkół w Korytach – 2.308,00 zł
- podróże służbowe krajowe w kwocie 2 977,94 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 1 104,29 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 73,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 635 153,33 zł, z tego: opał – 269.772,61 zł i olej opałowy – 4.060,47 zł oraz pozostałe zakupy dotyczące bieżącego utrzymania szkół takie jak:

- środki czystości – 47.623,02 zł, artykuły papiernicze i druki – 27.055,14, tonery – 13.387,23 zł. Zakupiono również materiały do napraw bieżących – 44.267,53 zł oraz oprogramowanie – 2.369,40 zł.
- W Szkole Podstawowej w Bieganinie zakupiono [10.743,49 zł]: regał metalowy – 3.950,00 zł, stojak na sztandar – 610,00 zł, mikrofony z akcesoriami – 985,99 zł, drukarkę – 984,00 zł, stół i krzesła – 1.394,00 zł, godło i tablicę na nową nazwę szkoły – 1.745,50 zł oraz sprzęt komputerowy – 2.058,00 zł.
- Szkoła Podstawowa w Jankowie Zaleśnym z ewidencjonowanych większych wydatków [10.009,19 zł] zakupiła termosy – 1.320,00 zł, kosiarkę spalinową – 2.540,00 zł, sprzęt nagłaśniający – 7.025,00 zł oraz dozowniki do mydła – 1.664,19 zł.
- Zespół Szkół w Korytach dokonał zakupu [57.265,20 zł] : projektora – 2.900,00 zł, krzeselka składane – 1.799,70 zł, rolety materiałowe – 2.160,00 zł, metalowy regał – 1.800,00 zł, tablice i odczytniki – 3.884,65 zł, urządzenie wielofunkcyjne – 5.700,00 zł, meble – 9.700,00 zł, monitory interaktywne – 17.500,00 zł, szafki szkolne – 10.750,00 zł oraz sprzęt sportowy – 1.070,85 zł.
- Szkoła Podstawowa w Ligocie zakupiła [4.594,79 zł] stojak flagowy i maszt – 751,22 zł, drzwi stalowe – 2.000,00 zł, moskitiery – 735,77 zł, niszczarkę – 620,00 zł oraz stojak na worki do segregacji odpadów – 487,80 zł.
- Szkoła Podstawowa w Raszkowie [13.443,10 zł] żaluzje aluminiowe – 6.556,10 zł, sprzęt sportowy – 3.197,00 zł, wieszaki szatniowe – 3.690,00 zł.
- Szkoła Podstawowa w Radłowie zakupiła [48.592,50 zł] tablicę interaktywną – 6.400,00 zł, rolety i moskitiery – 12.324,00 zł, sprzęt nagłaśniający z akcesoriami – 18.469,99 zł, stoły i krzesła – 10.000,00 zł oraz szafę – 1.398,51 zł.
- Ponadto zakupiono w szkołach pomoce dydaktyczne na kwotę – 82.938,62 zł z czego kwotę 35.000,00 zł pozyskano dla Szkoły Podstawowej w Ligocie z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 - „Aktywna tablica” na zakup pomocy dydaktycznych dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Ogólnie wydatkowano 43.750,00 zł, kwota 8.750,00 zł stanowiła wkład własny. Zakupiono m.in.: monitory interaktywne, zestawy komputerowe, laptopy oraz różne programy i aplikacje dydaktyczno-terapeutyczne.
- Kwotę 19.000,00 zł pozyskano dla Szkoły Podstawowej w Bieganinie, Szkoły Podstawowej w Raszkowie oraz Zespołu Szkół w Korytach w ramach programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” – Priorytet 3 na zakup książek do biblioteki. Łącznie z wkładem własnym na zakup książek wydatkowano 23.750,00 zł.

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za rok 2023 – 754.252,96 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 129.188,14 zł, FP – 11.583,44 zł i PPK – 2.130,02 zł. W rozdziale również wystąpiły zobowiązania za nieopłacone faktury za energię elektryczną – 5.008,85 zł. Zobowiązania wymagalne nie występują.

- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 543 774,54 zł, co stanowi 98,40% planu rocznego wynoszącego 1 568 813,47 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

Płace i ich pochodne w kwocie ogółem 1.214.561,26 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 736 649,89 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 209 396,94 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 172 555,12 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 58 022,99 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 660,28 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 11 124,15 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 22 151,89 zł;

Ponadto wydatki dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 127 274,01 zł, w szczególności: zakup opału – 61.548,95 zł, oleju opałowego – 21.994,08 zł, materiałów biurowych – 932,45 zł, materiałów do bieżących remontów i konserwacji – 2.342,87 zł oraz zakup środków czystości – 12.341,56 zł. Szkoła podstawowa w Radłowie zakupiła kosiarkę elektryczną – 699,00 zł, rolety oraz moskitiery – 5.386,17 zł maty i puzzle piankowe – 1.120,00 zł. Szkoła Podstawowa w Raszkowie sprzęt sportowy – 3.303,00 zł, a Szkoła Podstawowa w Ligocie monitor interaktywny – 4.000,00 zł.
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 55 394,25 zł - nagroda specjalna z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej w wysokości 1125 zł brutto
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 48 661,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 39 610,07 zł –

Szkoła Podstawowa w Jankowie Zalesnym opłaciła usługę zagospodarowania placu zabaw na kwotę – 6.219,40 zł oraz usługę wykonania zabudowy kuchenne-biurowej – 4.819,00 zł, Szkoła Podstawowa w Radłowie usługę wykonania furtki z montażem – 1.700,00 zł oraz przygotowania dokumentacji HACCP – 1.414,50 zł.

- Zakupiono pomoce dydaktyczne na kwotę – 5.234,00 zł.
- zakup energii w kwocie 26 824,88 zł;
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 11 928,70 zł - nagroda specjalna z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej w wysokości 1.125 zł brutto
- zakup usług remontowych w kwocie 10 591,46 zł;

Wykonano naprawy sprzętu i komputerów na łączną kwotę – 4.469,70 zł oraz remonty pomieszczeń szkolnych i budynków na łączną kwotę – 6.121,76 zł (w tym Zespół Szkół w Korytach wykonał naprawę dachu na kwotę – 1.000,00 zł, Szkoła Podstawowa w Jankowie Zalesnym remont pokoju nauczycielskiego – 1.437,40 zł, Szkoła Podstawowa w Raszkowie remont pomieszczenia szkolnego – 3.000,00 zł).

- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 5 796,21 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 105,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 798,83 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 228,87 zł.

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za rok 2023 – 71.938,83 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 12.346,87 zł, FP – 1.425,11 zł i PPK – 438,34 zł, za energię elektryczną – 3.883,79 zł.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

- **w rozdziale 80104 Przedszkola** wydatkowano kwotę 2 541 324,19 zł, co stanowi 98,74% planu rocznego wynoszącego 2 573 741,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 737 299,72 zł

W związku z art. 50 i 51 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2021 poz. 1930 ze zm.), które stanowią, że jeżeli do publicznego przedszkola lub oddziału przedszkolnego w publicznej szkole podstawowej prowadzonej przez gminę uczęszcza uczeń niebędący jej mieszkańcem, koszty wychowania przedszkolnego tego ucznia pokrywa gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń. Koszty te równe są wydatkom bieżącym przewidzianym na jednego ucznia odpowiednio w publicznym przedszkolu lub oddziale przedszkolnym, pomniejszonym o opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego, wyżywienie stanowiące dochody budżetu gminy oraz o kwotę otrzymanej dotacji na ucznia publicznego przedszkola lub oddziału przedszkolnego.

Środki zostały przekazane na dzieci uczęszczające do przedszkoli prowadzonych przez:

- Gminę Miasto Ostrów Wlkp. – kwota 263.933,52 zł (44 dzieci – średnio 5.998,49 zł/dziecko) ,
- Gminę Ostrów - kwota 454.564,52 zł (36 dzieci – tj. średnio 12.626,79 zł /dziecko),
- Gminę Dobrzyca - kwota 4.160,48 zł (1 dziecko)
- Gmina Gołuchów - kwota 6.144,24 zł (1 dziecko)
- Miasto i Gmina Krotoszyn – kwota 8.496,96 zł (1 dziecko)

Razem 737.299,72 zł

Płace i ich pochodne to 1.486.088,27 zł. Wypłacono dodatek socjalny wiejski – 53.208,41 zł wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 824 117,88 zł;

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 336 309,62 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 209 986,28 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 81 124,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 58 092,58 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 56 422,59 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 20 912,99 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 19 793,92 zł;

- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 16 875,00 zł - nagroda specjalna z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej w wysokości 1.125 zł brutto
- zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 737 299,72 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 106 041,60 zł dotyczą w szczególności:
 - zakup opał – 27.956,07 zł, materiałów do bieżących remontów i konserwacji – 9.099,64 zł, artykuły biurowe – 7.374,15 zł, tonery – 868,21 zł, programy i licencje – 1.320,00 zł oraz środki czystości – 13.109,32 zł. Publiczne Przedszkole w Raszkowie zakupiło pralkę – 1.397,00 zł, odkurzacz – 2.100,00 zł, kostkę brukową – 5.460,00 zł, notebook – 2.700,00 zł, wózek kelnerski – 563,34 zł, termosy stołowe – 1.217,70 zł, meble, blaty i wieszaki – 3.853,99 zł, niszczarkę – 425,58, stojak rowerowy – 538,20 zł, a Zespół Szkół w Korytach regał przedszkolny szatniowy – 3.853,06 zł.
- zakup usług pozostałych w kwocie 30 118,58 zł – to:
 - koszt drobnych napraw sprzętu – 664,66 zł. Przedszkole Raszków - usługa malowania sal przedszkolnych na kwotę – 9.678,00 zł, Zespół szkół w Korytach przeprowadził remont drzwi zewnętrznych na kwotę – 2.200,00 zł. Opłata za przeglądy techniczne – 4.050,39 zł, licencje – 2.451,00 zł, usługi kominiarskie – 1.752,00 zł, odprowadzanie ścieków i wywóz nieczystości – 5.713,23 zł,
- zakup energii w kwocie 16 103,58 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 12 542,66 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 6 496,82 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 013,17 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 630,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 825,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 264,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 354,20 zł;

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za rok 2023 – 93.605,41 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 16.006,54 zł i FP – 1.486,05 zł. W rozdziale również wystąpiły zobowiązania za nieopłacone faktury za energię elektryczną – 1.905,38 zł.

- **w rozdziale 80107 Świetlice szkolne** wydatkowano kwotę 774 160,39 zł, co stanowi 99,14% planu rocznego wynoszącego 780 867,52 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 557 616,13 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 103 941,48 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 39 314,12 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 36 145,45 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 029,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 462,85 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 7 951,52 zł;
 - zakup energii w kwocie 7 340,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 500,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 859,84 zł.

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za rok 2023 – 33.011,49 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 5.672,17 zł, FP – 471,66 zł i PPK – 52,21 zł.

- **w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół** wydatkowano kwotę 718 999,11 zł, co stanowi 95,40% planu rocznego wynoszącego 753 638,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 639 770,86 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 71 164,55 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 902,77 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 160,93 zł.
 - Na wydatki złożyły się przede wszystkim opłaty za przejazdy autobusami szkolnymi i dowozy dzieci niepełnosprawnych, koszty zakupu biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół oraz zwroty kosztów dowozu dzieci przez rodziców na łączną kwotę 639.770,86 zł.

Pozostała kwota – 79.228,25 zł to wynagrodzenie osób sprawujących opiekę nad dojeżdżającymi uczniami.

- **w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** wydatkowano kwotę 85 705,60 zł, co stanowi 89,40% planu rocznego wynoszącego 95 864,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 55 861,20 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 29 844,40 zł.

Wydatki ewidencjonowane w tym rozdziale obejmowały opłaty czesnego za studia, za konferencje metodyczne, kursy, szkolenia dla nauczycieli, koszty delegacji oraz opłaty za szkolenia pobierane przez szkoły wyższe.

- **w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne** wydatkowano kwotę 1 991 704,00 zł, co stanowi 95,29% planu rocznego wynoszącego 2 090 091,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

Płace i pochodne 1.157.976,31 zł:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 923 872,15 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 162 741,77 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15 051,62 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 127,68 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 54 183,09 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 34 596,00 zł

Ponadto wydatki dotyczyły:

- zakup środków żywności w kwocie 560 759,71 zł na przygotowanie posiłków
- zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 123 197,49 zł;
- Wydatki stanowiły zakup opału – 38.486,98 zł, środków czystości – 20.546,36 zł, gazu butlowego – 4.282,00 zł. Szkoła Podstawowa w Radłowie zakupiła zmywarko-wyparzynkę za kwotę – 9.305,04 zł oraz naczynia, sztuce i pozostałe wyposażenie kuchni i stołówki na kwotę – 3.108,06 zł. Zespół Szkół w Korytach zakupił meble na kwotę – 2.500,00 zł oraz drobny sprzęt gospodarstwa domowego – 2.083,72 zł. Przedszkole Raszków dokonało zakupu szafy magazynowej – 5.500,00 zł, zastawy stołowej – 1.497,18 zł oraz sprzętu gospodarstwa domowego – 8.642,62 zł. Szkoła Podstawowa

w Ligocie zakupiła krzeselka na kwotę – 2.520,00 zł, a Szkoła Podstawowa w Raszkowie zakupiła kuchenkę gazową za kwotę – 2.888,99 zł oraz zastawę stołową na kwotę – 915,12 zł.

- o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 586,56 zł;
- o zakup usług pozostałych w kwocie 52 750,00 zł;

naprawy sprzętów, dźwigów – 12.932,38 zł, usług kominiarskich – 1.443,00 zł, przeglądów technicznych i kontroli instalacji – 1.055,00 zł oraz badań okresowych pracowników – 1.740,00 zł, koszt przygotowania posiłków dla uczniów – 30.249,00 zł oraz koszty wywozu nieczystości i odprowadzania ścieków – 15.636,90 zł.

- o zakup energii i zużycie wody to wydatek w kwocie 40 065,55 zł;
- o zakup usług remontowych w kwocie 17 032,38 zł;
- o zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 740,00 zł.

Zobowiązania w rozdziale dotyczą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za rok 2023 – 72.097,27 zł oraz pochodne od naliczonej kwoty tj.: składki ZUS – 12.361,28 zł, FP – 1.214,18 zł oraz PPK – 155,81 zł.

- **w rozdziale 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** wydatkowano kwotę 331 535,00 zł, co stanowi 98,56% planu rocznego wynoszącego 336 388,94 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 181 669,08 zł;
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 81 481,00 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 40 395,21 zł;
 - o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 15 091,00 zł;
 - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 385,43 zł;
 - o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 263,00 zł;
 - o dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 544,44 zł;
 - o nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 125,00 zł;
 - o wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 580,84 zł;

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za rok 2023 – 11.326,36 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 1.947,00 zł i FP – 253,10 zł.

- **w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** wydatkowano kwotę 1 134 050,75 zł, co stanowi 98,99% planu rocznego wynoszącego 1 145 608,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 870 318,76 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 139 661,32 zł;
 - o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 81 434,67 zł;
 - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 22 128,12 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 9 664,22 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 567,00 zł;
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 500,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego w kwocie 776,66 zł.

Zobowiązania w rozdziale to naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego – „13” pracownikom przysługującego za rok 2023 – 37.217,68 zł oraz pochodne od naliczonych kwot tj. składki ZUS – 6.395,38 zł, FP – 911,83 zł i PPK – 21,23 zł.

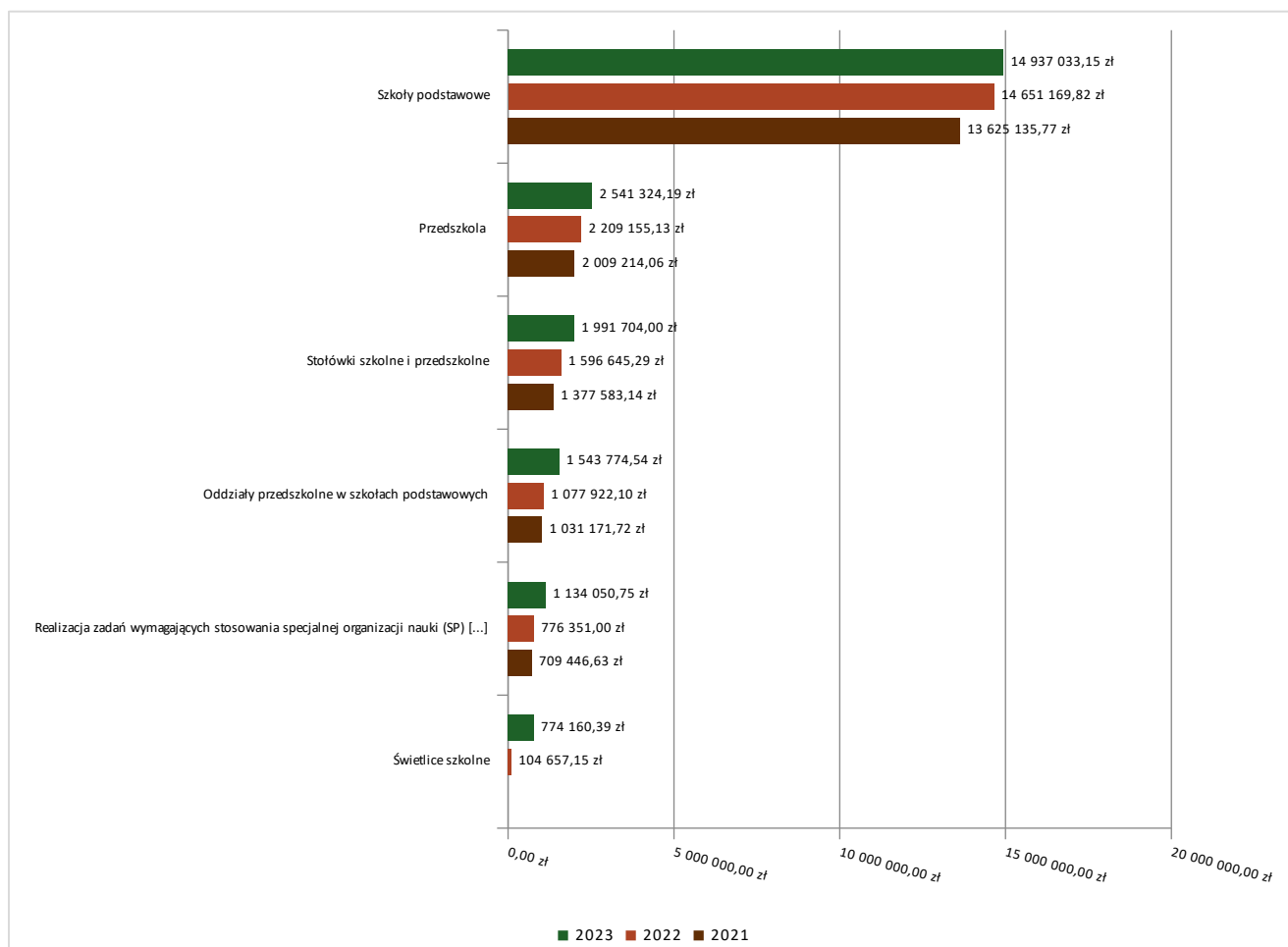
- **w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** wydatkowano kwotę 115 949,95 zł, co stanowi 99,20% planu rocznego wynoszącego 116 880,22 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 114 469,79 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 144,70 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 335,46 zł.

Wydatki dotyczą zakupu podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych otrzymanych w ramach dotacji celowej oraz środki z Funduszu Pomocy na zakup w latach 2023 i 2024 podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w wysokości – 116.880,22 zł. Wykorzystano 115.949,95 zł, co stanowi 99,20 %, a różnicę 930,27 zł zwrócono jako zwrot niewykorzystanej dotacji oraz środków z Funduszu Pomocy.

- **w rozdziale 80195 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 172 825,34 zł, co stanowi 93,30% planu rocznego wynoszącego 185 240,81 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 136 667,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 17 500,00 zł;
 - podróże służbowe zagraniczne w kwocie 7 448,67 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 736,16 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 000,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 473,51 zł;

W Szkole Podstawowej w Jankowie Zaleśnym wydatkowano również środki z projektu realizowanego w ramach programu FERS - Zagraniczna mobilność edukacyjna uczniów i kadry edukacji szkolnej. Projekt realizowany w latach 01.09.2023 rok do 31.08.2024 rok. Kwota dotacji do wykorzystania w bieżącym roku to – 19.773,81 zł. Wydatki, jakich dokonano w ramach przyznanej dotacji to przede wszystkim zakup biletów lotniczych, koszty szkolenia pracowników oraz zakup tablic informacyjnych. Łącznie w roku 2023 roku wydatkowano kwotę – 9.158,34 zł. Ponadto w Szkole Podstawowej w Raszkowie opłacono przewóz oraz udział dzieci w warsztatach „Magia minerałów” na łączną kwotę – 6.500,00 zł.

Wykres: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Plan ogółem 406.464,99 zł, wykonanie 363.831,79 zł, tj. 89,51 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 381 664,99 zł, zaś zrealizowane w kwocie 339 209,79 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,88%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii** wydatkowano kwotę 5 593,00 zł, co stanowi 93,22% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 043,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 550,00 zł;
- **w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi** wydatkowano kwotę 327 758,56 zł, co stanowi 88,63% planu rocznego wynoszącego 369 806,76 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 195 226,50 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 106 708,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 345,19 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 3 700,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 2 562,10 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 745,27 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 300,00 zł;

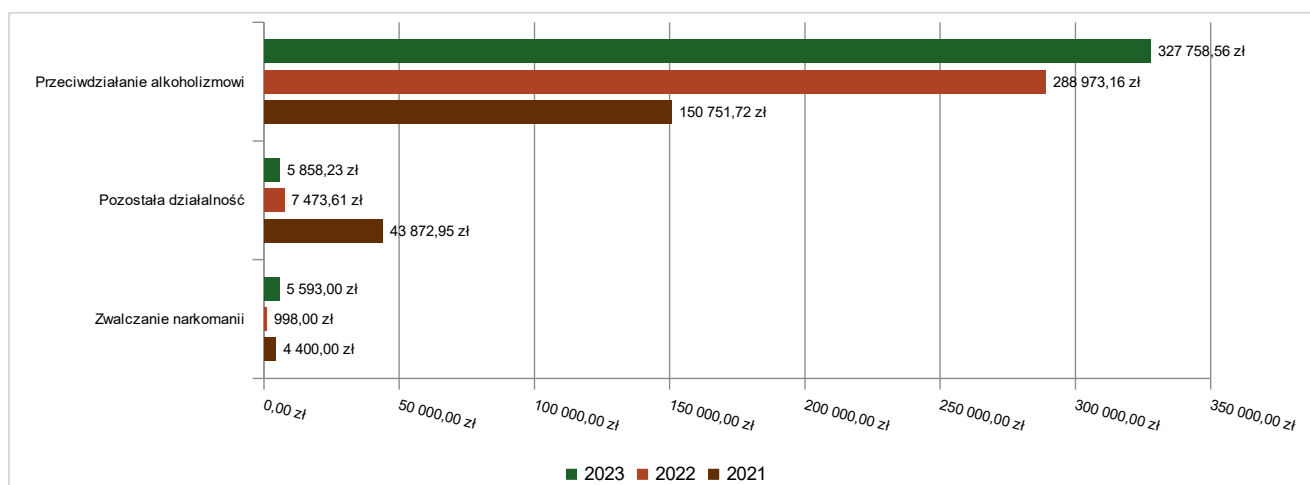
- o szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 171,50 zł;

Szczegółowy opis wydatków z zakresu rozdziału 85154 i 85153 w dalszej części sprawozdania z realizacji planu w ramach szczególnego wykonania budżetu.

Zobowiązania w rozdziale to kwota 2 522,57 i dotyczy: zużycia energii elektrycznej – 422,57 zł oraz konsultacji psychologicznych – kwota 2 100,00

- **w rozdziale 85195 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 5 858,23 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 858,23 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 3 346,04 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 512,19 zł.

Wykres: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



Opis szczegółowy dokonanych wydatków zawarto w części omawiania dochodów i wydatków o charakterze szczególnym wykonania budżetu.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Plan ogółem 3.429.404,76 zł, wykonanie 3.364.392,70 zł, co stanowi 98,10 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 429 404,76 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 364 392,70 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,10%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej** wydatkowano kwotę 497 351,33 zł, co stanowi 99,44% planu rocznego wynoszącego 500 139,34 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 497 351,33 zł.

Środki te wydatkowano na odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej podopiecznych, skierowanych do danego DPS. Zgodnie z art. 61 gmina, z której osoba została skierowana do DPS ponosi koszt w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w Domu Pomocy Społecznej, a opłatami wnoszonymi przez mieszkańca domu oraz małżonka, wstępnych i zstępnych.

W Domach Pomocy Społecznej w 2023 roku przebywało 13 pensjonariuszy.

- **w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie** wydatkowano kwotę 235,94 zł, co stanowi 47,19% planu rocznego wynoszącego 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w kwocie

235,94 zł przeznaczono na zakup artykułów spożywczych na spotkania Zespołu Interdyscyplinarnego ds. przeciwdziałania przemocy w rodzinie i realizacji zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.

- **w rozdziale 85213** Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 22 446,89 zł, co stanowi 98,88% planu rocznego wynoszącego 22 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 22 446,89 zł.

Wydatki całkowicie pochodzące z dotacji dotyczą składek na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających zasiłki stałe, nie podlegające ubezpieczeniu zdrowotnemu z innych tytułów. W 2023 roku opłacano składkę na ubezpieczenie zdrowotne za 46 osób pobierających zasiłek stały.

- **w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze** oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 154 000,00 zł, co stanowi 98,72% planu rocznego wynoszącego 156 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na świadczenia społeczne w kwocie 154 000,00 zł.
 - Dotacja na realizację zadań własnych przyznana w kwocie 74 000 zł. Wykonanie na dzień 31.12.2023 opiewa na sumę 74 000 zł, w całości wydatkowano na wypłatę zasiłków okresowych.
 - Środki własne w kwocie 80 000 zł przeznaczono na wypłatę pozostałych świadczeń z pomocy społecznej realizowanych w ramach zadań własnych między innymi zasiłków celowych, zwrotnych, specjalnych.

Środki te zostały wykorzystane na:

- udzielenie pomocy mieszkańcom gminy i miasta w postaci zasiłków okresowych - kwota 613,12 zł
- udzielenie pomocy mieszkańcom gminy i miasta w postaci schroniska - kwota 13 811,50 zł
- na wypłatę pozostałych świadczeń z pomocy społecznej realizowanych w ramach zadań własnych między innymi zasiłków celowych, zwrotnych, specjalnych – kwota 65 575,38 zł Pomoc materialna w formie zasiłku celowego może być przyznana w celu zaspokojenia niezbędnej potrzeby bytowej, w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków, leczenia, opału, odzieży.

W 2023r. zasiłek celowy przyznano 119 osobom, w tym zasiłek specjalny celowy otrzymał 33 osoby.

- **w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe** wydatkowano kwotę 49 065,36 zł, co stanowi 98,13% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w całości na wypłatę świadczeń społecznych - dodatków mieszkaniowych na kwotę 49.065,36 zł co stanowi 206 świadczeń.

Jest to zadanie własne gminy finansowane w całości ze środków budżetu gminy. Zasadniczy wpływ na wielkość dodatku mają takie elementy jak: wydatki na mieszkanie, dochody gospodarstwa domowego, liczba osób zamieszkałych oraz powierzchnia. Są to elementy zmienne i nie można ich przewidzieć w całości.

Rozkład wypłat dodatków mieszkaniowych w 2023 roku kształtował się następująco:

- gminny zasób mieszkaniowy – liczba wypłaconych dodatków 127 na kwotę 32.908,92 zł
- zasób spółdzielczy – liczba wypłaconych dodatków 24 – na kwotę 5.110,40 zł
- zasób prywatny – liczba wypłaconych dodatków 55 – na kwotę 11.046,04 zł
- w rozdziale **85216 Zasiłki stałe** wydatkowano kwotę 254 940,06 zł, co stanowi 97,90% planu rocznego wynoszącego 260 416,58 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w całości na świadczenia społeczne - na wypłatę zasiłków stałych dla 47 świadczeniobiorców.

Wydatki zrealizowane ze środków dotacji.

- w rozdziale **85219 Ośrodki pomocy społecznej** wydatkowano kwotę 1 841 134,30 zł, co stanowi 99,25% planu rocznego wynoszącego 1 854 981,49 zł.

Wydatki dotyczą utrzymania i działalności Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

W 2023 roku na utrzymanie Ośrodka wydatkowano:

- środki z budżetu gminy w wysokości 1 726 830,81 zł,
- środki z budżetu państwa otrzymane w formie dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 114 018 zł oraz
- środki z budżetu państwa otrzymane w formie dotacji celowej na realizację zadań zleconych w wysokości 285,49 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne w 2023 roku wydatkowano kwotę 1 595 798,13 zł, w tym ze środków otrzymanych od Wojewody: na wynagrodzenia 107 270,46 zł oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok kwota 6 747,54 zł.

W kwocie 285,49 zł ujęto wydatki związane z wypłatą wynagrodzenia dla jednej osoby za sprawowanie opieki prawnej nad osobą całkowicie ubezwłasnowolnioną przyznane Postanowieniem Sądu Rejonowego w Ostrowie Wlkp. Jest to zadanie realizowane ze środków zleconych.

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 231 560,76 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 253 196,24 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 92 929,16 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 54 039,57 zł – z tego kwotę 33 730 zł wydano na zakup wyposażenia tj. szafy, biurki, komputerów i telefonu komórkowego. Pozostałe wydatki dotyczą zakupu artykułów biurowych, papieru, tonerów do drukarek, a także środków czystości, zakup benzyny do samochodu służbowego w kwocie 6 159,75 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 42 491,35 zł dotyczą w szczególności:
- opłaty za usługi pocztowe – 7 202 zł, obsługa informatyczna – 11 400 zł, usługi BHP, koszty eksploatacji samochodu służbowego, aktualizacji programów komputerowych;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 39 350,42 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 34 964,59 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 26 142,78 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 25 795,85 zł;

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 862,85 zł;
- zakup energii w kwocie 7 200,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 6 015,10 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 486,14 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 439,08 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 866,79 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 585,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 1 411,50 zł;
- pozostałe odsetki w kwocie 757,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 754,63 zł;
- świadczenia społeczne w kwocie 285,49 zł.

Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 123 527,40 zł – są to zobowiązania niewymagalne dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych.

- **w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** wydatkowano kwotę 290 085,24 zł, co stanowi 96,02% planu rocznego wynoszącego 302 108,18 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 133 593,18 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 98 475,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 50 604,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 034,61 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 378,45 zł;

Wydatkowana kwota w wysokości 98 475 zł to środki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. Wydatki dotyczyły opłat za wykonane specjalistyczne usługi opiekuńcze. Są to usługi dostosowane do szczególnych potrzeb wynikających z różnego rodzaju schorzenia lub niepełnosprawności, świadczone przez osoby ze specjalistycznym przygotowaniem zawodowym. Usługi świadczone były dla 9 dzieci.

Kwotę 58 017,06 zł ze środków własnych przekazano na wynagrodzenia z tytułu zawartych umów zleceń z opiekunkami domowymi i pochodne od wynagrodzeń.

Ponadto w rozdziale tym wydano kwotę 133 593,18 zł z dotacji celowej na program „Opieka 75+” przeznaczony na realizację usług opiekuńczych dla 34 osób po 75 roku życia. Są to refundowane z programu koszty wynagrodzeń opiekunek domowych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę.

- **w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania** wydatkowano kwotę 217 351,00 zł, co stanowi 97,69% planu rocznego wynoszącego 222 482,17 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 214 405,00 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 2 946,00 zł.

W rozdziale tym realizowano program wieloletni „Posiłek w szkole i w domu na lata 2019-2023”. Jest to zadanie własne gminy finansowane głównie z otrzymanej dotacji oraz środków własnych. Gmina otrzymała dotację w wys. 168 062,17 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczono na:

- dożywianie dzieci w przedszkolach, szkołach podstawowych oraz innych osób, które własnym staraniem nie mogą sobie zapewnić takiego posiłku – kwota wydana to 77 565 zł (z tego dotacja 67 813,50 zł, środki własne 9 751,50 zł),
- zasiłku celowego na zakup żywności – kwota wydana to 136 840 zł (z tego dotacja 100 248,67 zł, środki własne 36 591,33 zł),

Ogółem liczba posiłków wydana w 2023 roku to 12 577, z programu skorzystały 254 osoby.

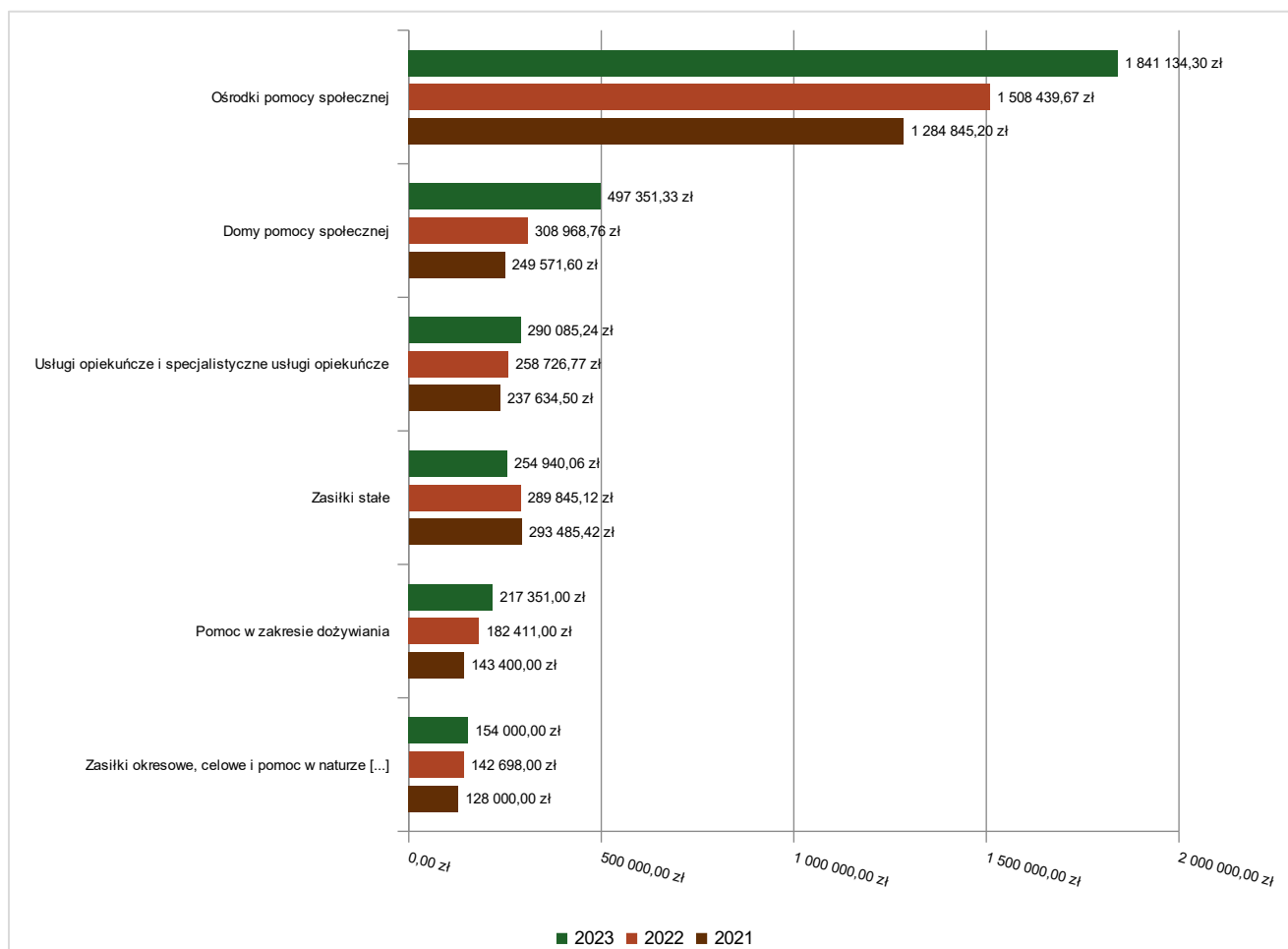
Kwotę 2 946 zł wydano ze środków Funduszu Pomocy na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w celu sfinansowania dożywiania 7 dzieci w szkołach i przedszkolach zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

- **w rozdziale 85295 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 37 782,58 zł, co stanowi 62,89% planu rocznego wynoszącego 60 077,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 23 857,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 12 002,64 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 922,94 zł.

Wydatkowana kwota w wysokości 28 734,53 zł to środki własne na zadanie realizowane w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 na zapewnienie funkcjonowania klubu Senior+. Zadanie adresowane jest dla 40 osobowej grupy seniorów 60+, kobiet i mężczyzn nieaktywnych zawodowo z terenu Gminy i Miasta Raszków. Wydatki na „Senior+” dotyczyły: na zakup artykułów biurowych i środków czystości dla klubu „Senior+”, artykuły spożywcze przeznaczone na funkcjonowanie klubu „Senior+”, oraz na pokrycie kosztów wyjazdu na wycieczkę uczestników klubu „Senior+”.

Kwotę 2.976,05 zł wydatkowano w celu zorganizowania Wigilii dla samotnych i chorych podopiecznych MGOPS Raszków. W rozdziale tym wydano także środki w wysokości 6.072,- zł na program Korpus Wsparcia Seniorów na 2023r. z tego kwota 4.857,- zł została wydatkowana z dotacji. Celem programu jest zapewnienie usługi wsparcia na rzecz seniorów w wieku 65 lat i więcej przez świadczenie usług wynikających z rozeznanych potrzeb na terenie gminy, oraz poprawa poczucia bezpieczeństwa oraz możliwości samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych przez dostęp do tzw. „opieki na odległość”. Z programu skorzystały 23 osoby

Wykres: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan ogółem 264.066,00 zł, wykonanie 254.880,05 zł, tj. 96,52 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 264 066,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 254 880,05 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,52%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 85395 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 254 880,05 zł, co stanowi 96,52% planu rocznego wynoszącego 264 066,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 157 520,00 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 86 297,31 zł;
 - 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 w kwocie 4 449,41 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 3 900,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 725,95 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 734,00 zł;
 - odsetki 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 w kwocie 253,38 zł.

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 05 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym, w szczególności środki na świadczenia oraz koszty obsługi finansowane z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Kwotę 69 000 zł wydatkowano na świadczenie dodatek węglowy dla 23 gospodarstw domowych. Koszty obsługi zadania to kwota 1 380 zł.

W rozdziale tym wydatkowano także środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację Ustawy z dnia 7 października 2022r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej. Na dodatki dla gospodarstw domowych wydano kwotę 11 500 zł, na obsługę zadania kwotę 230 zł.

W rozdziale tym wydatkowano środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację Ustawy z dnia 15 grudnia 2022r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu. Na dodatki dla gospodarstw domowych wydano kwotę 5 797,31 zł, na obsługę zadania kwotę 115,95 zł.

Ponadto w rozdziale tym wydatkowano środki z Funduszu Pomocy na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w celu przyznania pomocy w postaci jednorazowego świadczenia 300 zł na osobę w wysokości 3 900 zł, oraz na koszty obsługi tego zadania w wysokości 78 zł.

A także wydatki dla osób na wypłatę świadczeń pieniężnych na zakwaterowanie i wyżywienie na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 157 520 zł, oraz na koszty obsługi tego zadania w wysokości 656 zł.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan ogółem 65.516,68 zł, wykonanie 57.799,43 zł, co stanowi 88,22 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 65 516,68 zł, zaś zrealizowane w kwocie 57 799,43 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,22%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** wydatkowano kwotę 19 599,43 zł, co stanowi 71,75% planu rocznego wynoszącego 27 316,68 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 17 124,95 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 2 474,48 zł.

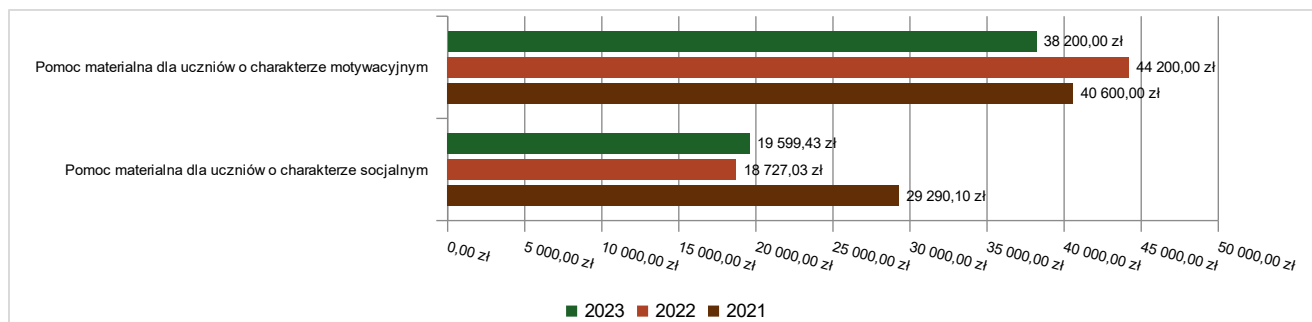
Są to wydatki na pomoc materialną dla uczniów w postaci stypendiów i zasiłków szkolnych. Zadanie zrealizowane z dotacji w wysokości 13 699,96 zł (80%) i środków własnych 3 424,99 zł (20%). Pomoc materialną w postaci stypendium szkolnego otrzymało 26 uczniów.

A także wydatki w wysokości 2 474,48 zł na stypendia dla 4 dzieci z Ukrainy na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

- **w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym** wydatkowano kwotę 38 200,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 38 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na stypendia dla uczniów w kwocie 38 200,00 zł -realizacja zadań ze środków własnych.

Środki te zostały wydatkowane na wypłatę stypendiów Burmistrza Gminy i Miasta Raszków dla uzdolnionych uczniów klas IV-VIII szkół podstawowych zamieszkujących na terenie gminy na podstawie Uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków.

Wykres: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 855 – RODZINA

Plan ogółem 7.717.153,79 zł, wykonanie 7.610.348,16 zł, tj. 98,62 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 717 153,79 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 610 348,16 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,62%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze zaplanowano 53 000,00 zł;
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 7 066 120,62 zł, co stanowi 99,55% planu rocznego wynoszącego 7 097 844,52 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 6 274 974,48 zł; z tego:
 - 6.022.302,71 zł dotyczy wypłaty świadczeń rodzinnych, w 2023 r. zgodnie z wystawionymi decyzjami zostały zwrócone nienależnie pobrane świadczenia rodzinne w kwocie 9.073,23 zł
 - 198.721,94 zł dotyczy wypłaty 450 świadczeń z funduszu alimentacyjnego, w 2023 r. zgodnie z wystawionymi decyzjami został zwrócony nienależnie pobrany fundusz alimentacyjny w kwocie 489,90 zł
 - 43.950,- zł dotyczy realizacji programu „Wyprawka Niemowlaka” realizowanego na podstawie Uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 24 lutego 2016 r. nr XV/112/2016 w sprawie szczegółowych zasad przyznawania jednorazowego świadczenia pieniężnego z tytułu urodzenia dziecka – „Wyprawka niemowlaka” zmienionej Uchwałą nr XXX/198/2021 z dnia 18-02-2021 r. W 2023 roku pozytywnie rozpatrzono 74 wnioski.
 - 19.562,96 zł - wypłata świadczenia wychowawczego 500+ na rzecz osób fizycznych, program realizowany przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Poniższe zestawienie wskazuje na ilość i wysokość wypłaconych świadczeń rodzinnych według rodzaju:

Rodzaje świadczeń	Liczba świadczeń	Wartość w zł
Zasiłki rodzinne	5495	617 071,05
Dodatki do zasiłku rodzinnego	3452	345 353,66
Zasiłek pielęgnacyjny	4471	964 454,00
Świadczenie pielęgnacyjne	1569	3 833 248,00
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	56	56 000,00
Specjalny zasiłek opiekuńczy	10	6 200,00
Świadczenie rodzicielskie	213	195 976,00
Jednorazowe świadczenie „Za życiem”	1	4 000,00
	15 267	6 022 302,71

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 570 050,53 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 167 001,23 zł;
- 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 w kwocie 28 595,91 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 610,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 348,09 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 3 239,98 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 579,13 zł;
- odsetki 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 w kwocie 2 487,65 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 624,30 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 499,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 110,32 zł.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w 2023 roku w rozdziale tym wykonał wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. 2016 poz. 195), w szczególności środki na świadczenia wychowawcze oraz koszty obsługi.

Jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Na wypłatę

świadczenia wychowawczego 500+ na rzecz osób fizycznych wydano kwotę 19 562,96 zł. Koszty obsługi zadania to kwota 1 995,68 zł.

Zobowiązania w rozdziale 85502 to kwota 22 259,73 zł - dotyczy dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne oraz fundusz pracy.

- **w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny** wydatkowano kwotę 2 938,00 zł, co stanowi 77,85% planu rocznego wynoszącego 3 774,00 zł. Wielkość dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na zadanie to kwota 2 774,00 zł.
 - Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 000,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 171,90 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 24,50 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 577,60 zł, tj. zakup materiałów biurowych;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 164,00 zł, dotyczy wydatków poniesionych na współfinansowanie biletów na lodowisko w ramach raskowskiej Karty 3+.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 85503 wynoszą 14,50 zł i dotyczą opłaty za przyznanie ulgi w ramach Raskowskiej Karty 3+.

- **w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny** wydatkowano kwotę 64 067,67 zł, co stanowi 87,50% planu rocznego wynoszącego 73 221,45 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 45 593,78 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 100,83 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 294,67 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 918,11 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 341,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 152,59 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 885,48 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 780,71 zł.

W rozdziale tym ujęto wydatki na zadanie „**Asystent rodziny**” i dotyczą one przede wszystkim kosztów utrzymania asystenta rodziny. Wydano kwotę 57 557,22 zł to środki własne i 6 510,45 zł z Funduszu Pracy przeznaczone na koszty związane z zatrudnieniem asystenta rodziny zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Wydatki dotyczą: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, artykuły biurowe, usługi świadczone w sieci telefonicznej, podróże służbowe krajowe, odpis na ZFŚS za asystenta rodziny.

Zobowiązania niewymagalne to kwota 3 913,64 zł.

- **w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze** wydatkowano kwotę 278 979,38 zł, co stanowi 97,64% planu rocznego wynoszącego 285 720,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 278 979,38 zł. Wydatki dotyczą opłaty na rzecz PCPR Ostrów Wlkp. za umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej w I roku w wys. 10%, w II roku w wys. 30%, w III roku 50% ponoszonych z tego tytułu kosztów, zgodnie z Ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej MGOPS w Raszkowie ponosi opłatę za 17 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych
- **w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne** opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 99 933,67 zł, co stanowi 96,94% planu rocznego wynoszącego 103 085,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w całości na składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 99 933,67 zł. Realizacja wydatków z dotacji celowej na realizację zadań bieżących zleconych.
- **w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3** wydatkowano kwotę 36 200,00 zł, co stanowi 94,27% planu rocznego wynoszącego 38 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w formie dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 36 200,00 zł na podstawie uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków. Dotacja rozliczona w wymaganym terminie wskazanym w umowie.
- **w rozdziale 85595 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 62 108,82 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 62 108,82 zł.

Wydatki w rozdziale w całości dotyczą wypłaty świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy finansowanych z Funduszu Pomocy tj.:

- wypłata świadczeń społecznych wypłacanych obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 57 772,00 zł – świadczeń rodzinnych i ubezpieczeń świadczeniobiorców;
- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 336,82 zł –na obsługę zadania, materiały biurowe.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 85595 nie wystąpiły.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan ogółem 13.486.882,00 zł, wykonanie 12.671.053,52 zł co stanowi 93,95 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 429 447,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 724 171,24 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,03%. Środki te przeznaczono następująco:

Środki bieżące przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód** wydatkowano kwotę 553 229,60 zł, co stanowi 98,79% planu rocznego wynoszącego 560 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 553 229,60 zł, dotyczy dopłaty do ścieków. Kwota dopłaty w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wyniosła 4,40 zł do m³ ścieków na podstawie Uchwały rady Gminy i Miasta Raszków nr LV/364/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r.
- **w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi** wydatkowano kwotę 3 416 412,13 zł, co stanowi 89,22% planu rocznego wynoszącego 3 829 161,78 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana m.in. na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 304 539,91 zł, dotyczy zagospodarowania odpadów komunalnych, odbioru i transportu odpadów komunalnych, dzierżawy pojemników na odpady, usługi pocztowe, wykonanie naklejek na pojemniki do segregacji odpadów komunalnych;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 98 995,67 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 788,66 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 472,06 zł, w tym: zakup rękawa foliowego, worków typu BIGBAG, tonery, papier ksero;
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 711,91 zł, dot. kosztów postępowania egzekucyjnego;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 159,38 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 100,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 654,46 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 90002 wyniosły 7 218,66 zł. Całość stanowią zobowiązania niewymagalne i dotyczą: naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi – kwota 7 072,98 zł, zużycia energii elektrycznej – kwota 142,67 zł, usługi telekomunikacyjne – kwota 3,01 zł,

Zestawienie tabelaryczne i szczegółowy opis wydatków z tytułu odbierania odpadów komunalnych przedstawia tabela w dalszej części sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków środków wyodrębnionych w ramach szczególnych zasad wykonania budżetu JST

- **w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi** wydatkowano kwotę 91 662,62 zł, co stanowi 69,54% planu rocznego wynoszącego 131 816,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 91 662,62 zł. Wydatki związane z wywozem nieczystości z terenu gminy i miasta wraz z dzierżawą pojemników, zagospodarowaniem odpadów komunalnych, odbiorem i utylizacją padłych zwierząt, usług weterynaryjnych, sprzątnięcia śmieci z terenu gminy.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 90003 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** wydatkowano kwotę 115 073,13 zł, co stanowi 73,12% planu rocznego wynoszącego 157 380,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 47 444,57 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 40 171,80 zł, dotyczy wydatków na bieżące utrzymanie terenów zieleni, nasadzenia oraz utrzymania rabat kwiatowych, zakup m.in.: kwiatów, drzewek, ziemi, kory, donic,

środków ochrony roślin, worków na śmieci, zakup paliwa oraz części naprawczych do sprzętu służbowego, zakup silnika spalinowego oraz części do piły spalinowej;

- zakup usług pozostałych w kwocie 26 756,76 zł, w tym wydatki na: pielęgnację drzewostanu i zieleni w parku w Przybysławicach, redukcję koron drzew, koszenie traw, wycięcie drzew, ścieki, naprawę nożyc do żywopłotu.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 90004 wyniosły 9 348,06 zł. Całość stanowią zobowiązania niewymagalne i dotyczą zużycia energii elektrycznej.

- **w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** wydatkowano kwotę 36 125,15 zł, co stanowi 89,98% planu rocznego wynoszącego 40 150,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe w kwocie 17 910,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 739,19 zł, w tym: zakup komputera, oprogramowania, czujnika jakości powietrza, tonerów oraz materiałów biurowych;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 475,96 zł, wydatki dotyczą: prowadzenia punktu konsultacyjnego "Czyste powietrze" – wydruk ulotek informatycznych, abonamentu w związku z utrzymaniem systemu monitorowania jakości powietrza, serwis czujnika.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 90005 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt** wydatkowano kwotę 27 355,00 zł, co stanowi 61,47% planu rocznego wynoszącego 44 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 14 908,00 zł, wydatki dotyczą opieki weterynaryjnej nad bezdomnymi zwierzętami;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 12 447,00 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 90013 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg** wydatkowano kwotę 1 176 874,12 zł, co stanowi 89,46% planu rocznego wynoszącego 1 315 461,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - kosztów oświetlenia ulic, dróg i placów miasta i gminy w kwocie 140 273,22 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 2 230,42 zł, dotyczy konserwacji oświetlenia ulicznego;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 034 370,48 zł, wydatki dotyczą: usługi oświetlenia, prac konserwacyjno – eksploatacyjnych oświetlenia ulicznego, przełożenia istniejącego przewodu na nowe stanowiska słupowe w m. Głogowa oraz wymiany źródeł światła na oświetleniu ulicznym i drogowym.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 90015 wyniosły 61 389,07 zł. Całość stanowią zobowiązania niewymagalne. Dotyczą: zużycia energii elektrycznej oświetlenia ulicznego i drogowego – kwota 14 902,76 zł, usługi oświetlenia ulicznego – kwota 46 486,31 zł.

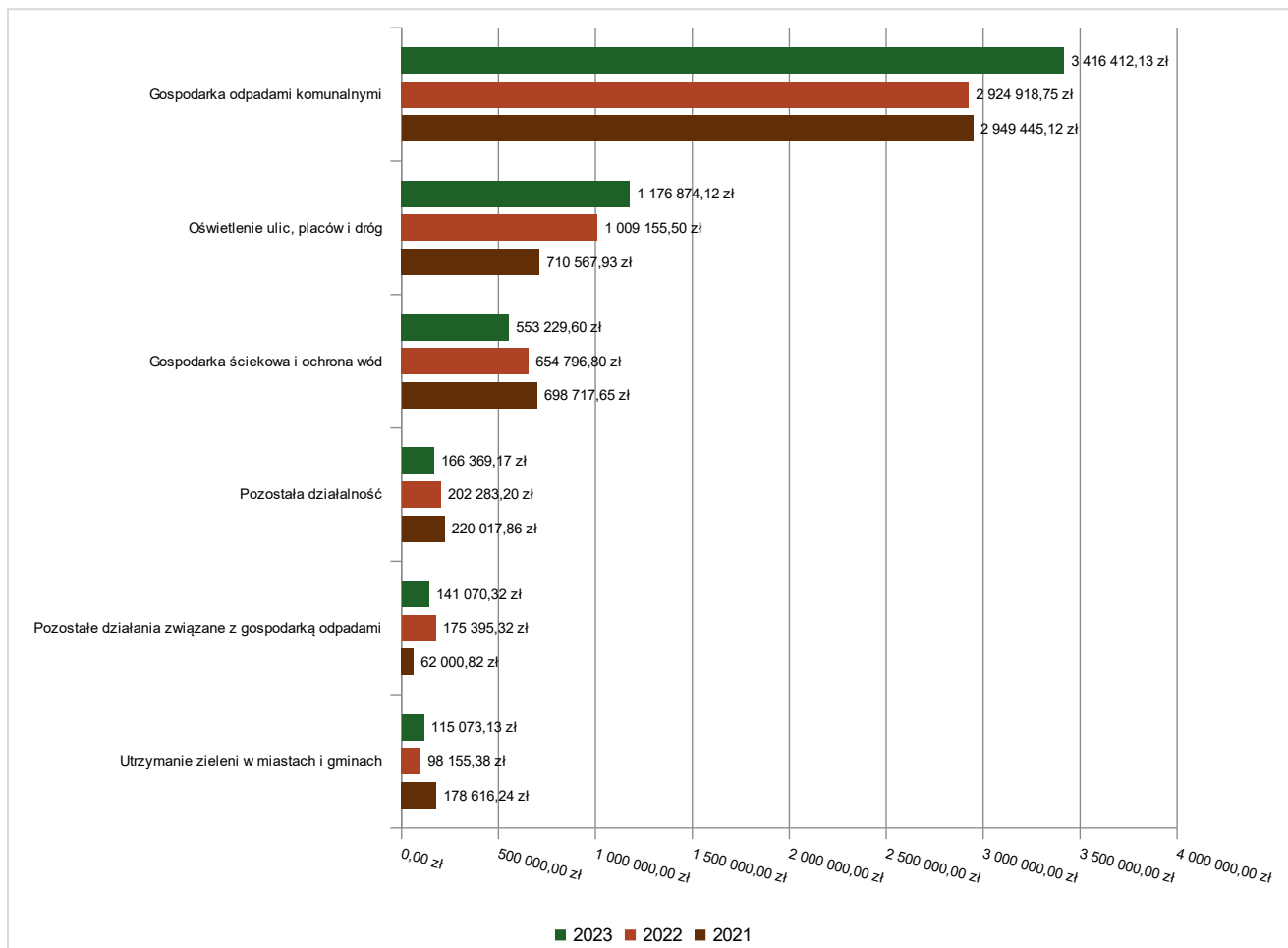
- **w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami** wydatkowano kwotę 141 070,32 zł, co stanowi 93,14% planu rocznego wynoszącego 151 463,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 140 438,13 zł, wydatki dotyczą:
 - odbioru oraz zagospodarowanie odpadów pochodzących z działalności rolniczej - Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag kwota 70.481,67 zł , w tym finansowane ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zgodnie z umową nr 621/2023/Wn15/OZ-UP-go/D z 29-06-2023 w kwocie **-65.260,80 zł**
 - demontażu, odbioru, transportu i utylizacji azbestu kwota 69.956,46 zł , w tym finansowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu zgodnie z umową nr 12539/U400/1588/2023 w sprawie usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu GiM Raszków w 2023r.-**48.969,52 zł**

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 90026 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 90095 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 166 369,17 zł, co stanowi 83,51% planu rocznego wynoszącego 199 215,22 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 82 354,10 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 36 993,43 zł, wydatki dotyczyły m.in.: usług związanych z opieką weterynaryjną nad zwierzętami znajdującymi się przy ścieżce dydaktycznej w Raszkowie, demontażu ozdób świątecznych, wykonania przeglądu placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej, naprawy plandek namiotowych, wykonania opracowania "Programu Ochrony Środowiska dla Gminy i Miasta Raszków na lata 2023-2026", odbiór padłych zwierząt, usługi kominiarskie, usługi ślusarskie, strzyżenia alpaki;
 - zakup karmy dla zwierząt w kwocie 20 753,90 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 877,82 zł, w szczególności: zakup zwierząt, pompy głębinowej, materiałów do naprawy fontanny, materiałów celem odnowienia drewnianych elementów placów zabaw, wyciągarki linowej, kwiatów, środków czystości, tablicy informacyjnej, worków na śmieci;
 - zużycie energii elektrycznej i wody w kwocie 6 098,70 zł;
 - dotacja celowa na utrzymanie systemu Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji – Kalisko – Ostrowskiej w kwocie 3 291,22 zł;

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 90095 wyniosły 346,85 i dotyczą zużycia energii elektrycznej.

Wykres: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie i Mieście Raszków wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan ogółem 3.900.325,67 zł, wykonanie 3.848.742,68 zł, tj. 98,68 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 807 225,67 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 759 247,04 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,35%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 1 317 902,04 zł, co stanowi 96,50% planu rocznego wynoszącego 1 365 635,67 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - przekazano i rozliczono dotację podmiotową na działalność Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Raszkowie w kwocie 912 000,00 zł;
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 15 352,84 zł;
 - pokrycie kosztów energii elektrycznej, zużycie gazu i wody w kwocie 159 138,11 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia świetlic wiejskich w kwocie 130 626,97 zł – zostały opisane w dalszej części sprawozdania z realizacji środków przekazanych do dyspozycji jednostek pomocniczych;
 - zakup usług remontowych w kwocie 16 493,34 zł, w tym: konserwacje windy, usługi remontowa na Sali wiejskiej w Moszczance, konserwacja posadzki drewnianej na Sali wiejskiej w Jankowie Zalesnym;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 42 919,41 zł. Wydatki dotyczą m.in.: opłaty za wywóz nieczystości płynnych, ścieki, usługi hydrauliczne – sala w Drogosławiu, serwis i montaż parownika chłodniczego – sala w Jaskółkach, usługi kominiarskie, usługi dekarские, usługa ślusarska – Pałac w Przybysławicach, konserwacja windy, udrożnienie zbiornika bezodpływowego na nieczystości płynne – sala w Ligocie,

abonament – łączność windy ze służbami ratunkowymi, wykonanie przyłącza kablowego - zwiększenie mocy – sala w Sulisławiu, naprawa instalacji centralnego ogrzewania – sala w Drogosławiu, montaż oświetlenia awaryjnego - sala w Ligocie;

- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 000,00 zł – nagrody za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury na podstawie uchwały nr XXXIX/262/2021 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 24 listopada 2021r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania dorocznych nagród za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 371,37 zł – dotyczy abonamentu za Internet.
- dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 35 000,00 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 92109 wyniosły 23 464,12 zł i dotyczą: zużycia gazu, dystrybucji energii elektrycznej – kwota 22 860,19 zł, konserwacji wina w pałacu w Przybysławicach – kwota 590,40 zł, łączność windy ze służbami ratunkowymi – kwota 13,53 zł.

- **w rozdziale 92116 Biblioteki** wydatkowano kwotę 433 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 433 000,00 zł. Wydatki dotyczą przekazanej i rozliczonej dotacji podmiotowej na działalność biblioteki w kwocie 433 000,00 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 92116 nie wystąpiły.

- **w rozdziale 92195 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 8 345,00 zł, co stanowi 97,15% planu rocznego wynoszącego 8 590,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 345,00 zł wydatki dotyczyły przygotowania pokazu rekonstrukcyjnego z okazji odsłonięcia pamiątkowej tablicy, usługi gastronomicznej -kuchni polowej na Dożynki Gminne, przewozu gości delegacji podczas Gminnych Dożynek, zakupu kwiatów, usługi nagłośnienia i oprawy muzycznej.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 92195 nie wystąpiły.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Plan ogółem 496.710,00 zł, wykonanie 466.335,63 zł, tj. 93,88 % planu

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 246 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 239 051,29 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,18%. Środki te przeznaczono następująco:

- **w rozdziale 92601 Obiekty sportowe** wydatkowano kwotę 16 527,29 zł, co stanowi 71,86% planu rocznego wynoszącego 23 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 14 732,39 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 794,90 zł, wydatki dotyczyły koszenia poboczy dróg oraz opłaty abonamentowej za odbiornik radiowo-telewizyjny Bractwie Kurkowym.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2023 r. w tym rozdziale to kwota 3 573,36 zł – dotyczy zużycia energii elektrycznej.

- w rozdziale **92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** wydatkowano kwotę 221 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 221 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzieloną w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 205 000,00 zł;
 - nagrody za wybitne osiągnięcia w dziedzinie kultury i sportu w kwocie 16 000,00 zł na podstawie uchwały nr XXXIX/263/2021 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 24 listopada 2021r. w sprawie określenia zasad i trybu przyznawania nagród i wyróżnień za wyniki sportowe.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 92605 nie wystąpiły.

- w rozdziale **92695 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 1 524,00 zł, co stanowi 76,20% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składkę na ubezpieczenie komunikacyjne samochodu w kwocie 1 524,00 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r. w rozdziale 92695 nie wystąpiły.

3.4. CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wydatki majątkowe Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 23 317 932,77 zł, tj. w 98,67% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 23 631 837,48 zł. Charakterystyka zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych według klasyfikacji budżetowej dział, rozdział, plan, wykonanie poniżej:

400	plan	wykonanie	Wytworzenie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
40002	238 000,00 zł	189 017,07 zł	Dostarczanie wody

Wydatki majątkowe w ramach działu 40002 zostały zaplanowane w kwocie 238 000,00 zł a zostały wykonane w kwocie 189 017,07 zł. W tej kwocie zrealizowano dwa zadania.

1. Budowa infrastruktury wodociągowej na działce nr 607 w Raszkowie

PARAGRAF 6050 kwota 30 516,06 zł

Przedmiotowa inwestycja dotyczy budowy sieci wodociągowej Gminy i Miasta Raszków (infrastruktury wodociągowej) na nieruchomości stanowiącej działkę nr 607 obręb Raszków. Instalacja wykonana z rury PE fi 50 o długości 330m wraz z 30 punktami poboru wody z zaworami czerpalnymi. Celem budowy sieci wodociągowej na działce gminnej.

2. Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na stacji uzdatniania wody w Raszkowie o mocy 50 kW

PARAGRAF 6210 kwota 158 501,01 zł

Przekazano dotację na realizację zadania przez ZGK na wykonanie instalacji fotowoltaicznej na stacji uzdatniania wody. W ramach dotacji wykonano montaż instalacji fotowoltaicznej oraz zamontowano monitoring.

600	plan	wykonanie	Transport i łączność
60016	9 747 877,00 zł	9 652 199,09 zł	Drogi publiczne gminne

Wydatki majątkowe w ramach działu 60016 zostały zaplanowane w kwocie 9 747 877,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 9 652 199,09 zł. Środki te przeznaczono na następujące zadania:

1. Przebudowa drogi gminnej Korytnica - Bieganin na odc. ok 50 mb

PARAGRAF 6050 kwota 32 476,92 zł

Drogę wykonano z mieszanek mineralno-bitumicznych asfaltowych. Umowa z lipca 2023 roku, zadanie zostało zrealizowane w sierpniu 2023 r.

2. Przebudowa drogi gminnej nr 782507P ul. Przedszkolna w m. Ligota

PARAGRAF 6050 kwota 559 930,38 zł

Zadanie dofinansowane ze środków Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu na podstawie umowy nr 84/2023 z 27.04.2023 w wysokości 122.500 zł oraz umowy 391/2023 z 28.07.2023 w wysokości 173.750 zł w sprawie pomocy finansowej jednostkom samorządu terytorialnego przyznanej w formie dotacji celowej na dofinansowanie do budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. min. 4m

Ogółem przyznana kwota 296.250 zł natomiast wykorzystana 196.250 zł

Nawierzchnie wykonano metodą mineralno-bitumiczną, długość drogi: 816 m, szerokość jezdni: 4,0 m.

Realizację zadania zakończono w IV kwartale 2023 r.

3. Przebudowa drogi gminnej nr 782530P w m. Skrzebowa

PARAGRAF 6050 kwota 244.584,70 zł

Wykonano nową nawierzchnię mineralno bitumiczną na odcinku drogi o dł. 253,5m i szer. 5m.

Szerokość poboczy: 0,75m

4. Przebudowa drogi gminnej nr 782547P w m. Bieganin

PARAGRAF 6050 kwota 11 685,00 zł

W ramach zadania przygotowano dokumentację projektową. Zadanie będzie kontynuowane w następnym roku.

5. Przebudowa drogi gminnej nr 782599P w m. Walentynów

PARAGRAF 6050 kwota 0,00 zł

W roku 2023 nie poniesiono żadnych kosztów związanych z tym zadaniem, z uwagi na decyzję rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej. Dla zadania jest przygotowana dokumentacja projektowa.

Zadanie uwzględniono w wieloletniej prognozie finansowej do realizacji w kolejnych latach.

6. Przebudowa drogi gminnej nr 782621P oraz budowa kanalizacji deszczowej w m. Jaskółki

PARAGRAF 6050 kwota 3.513.669,54 zł

Realizacja zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 782621P oraz budowa kanalizacji deszczowej w m. Jaskółki" dofinansowana jest przez Wojewodę Wielkopolskiego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - umowa nr 12.19/23 z dnia 12.05.2023 r. Zadanie jednoroczne.

Przebudowa drogi obejmowała wykonanie odwodnienia wraz z kanalizacją deszczową, budową chodnika i wykonaniem nowej nawierzchni na odcinku o dł. 964,5m.

Koszty poniesione na realizację inwestycji:

I. **ze środków przyznanych od Wojewody w kwocie 2.124.581,79 zł**

II. **ze środków własnych - 1.389.087,75 zł.:**

- roboty budowlane 1.352.802,75 zł
- wykonanie tablicy informacyjnej dot. ww. zadania na kwotę 2.460,00 zł.
- sprawowanie nadzoru inwestorskiego w kwocie 33.825,00 zł

7. Przebudowa drogi gminnej nr 782625P i 782629P ul. Os. Robotnicze w m. Radłów w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego oraz odwodnienia.

PARAGRAF 6050 kwota 5.086.137,97 zł

Realizacja zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 782625P i 782629P ul. Os. Robotnicze w m. Radłów w zakresie budowy ciągu pieszo - rowerowego oraz odwodnienia" dofinansowana jest przez Wojewodę Wielkopolskiego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - umowa nr 12.20/23 z dnia 12.05.2023 r. Środki otrzymane w roku 2023 na to zadanie opiewają na kwotę 4.512.597,63 zł.

Przebudowa drogi gminnej objęła odcinek 3,2 km, w zadaniu przewidziano nową nawierzchnię drogi z odwodnieniem oraz ciąg pieszo-rowerowy.

W roku 2023 wydatki poniesione na realizację inwestycji kształtowały się następująco:

I. **ze środków przyznanych od Wojewody w kwocie 3.838.597,30 zł**

II. **ze środków własnych - 1.247.540,67 zł.:**

- roboty budowlane 1.190.570,00 zł
- wykonanie tablicy informacyjnej dot. ww. zadania na kwotę 3.690,00 zł,
- wycinka drzew kolidujących z realizacją inwestycji 2.989,00 zł,
- sprawowanie nadzoru inwestorskiego w kwocie 50.291,67 zł.

Inwestycja nie została ukończona, będzie kontynuowana w 2024 roku, zgodnie z Wieloletnim Planem Finansowym. Procentowy współczynnik finansowania zadania zastosowano dla każdego wydatku zgodnie z umową, kosztami kwalifikowalnymi i nie kwalifikowalnymi projektu współfinansowanego z Rządowego Funduszu Rozwoju dróg.

Zadanie wieloletnie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Planowane zakończenie realizacji zadania przypada na rok 2024.

8. Przebudowa drogi gminnej nr 782569P wraz z budową kanalizacji deszczowej – ul. Krotoszyńska w Ligocie

Paragraf: 6050 **kwota:** 0,00 zł **plan:** 10,000 zł

W roku 2023 nie poniesiono żadnych wydatków, zadanie będzie kontynuowane latach następnych. Przedsięwzięcie ujęte w WPF. Zadanie inwestycyjne objęte dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych. Zabezpieczone środki na realizację projektu n podstawie promesy wstępnej nr-Edycja8/2023/1688/PolskiLad (kwota dofinansowania: 6 000 000,00 zł.)

9. Utwardzenie terenu drogi gminnej nr G782623P Jaskółki – Przybysławice na odc. 50mb

Paragraf: 6050 **kwota:** 60.797,67 zł

Zadanie inwestycyjne polegające na wykorytowaniu drogi i utwardzenie nawierzchni drogi gminnej kruszywem łamanym.

Umowa z sierpnia 2023, zadanie zrealizowano we wrześniu 2023 r.

10. Utwardzenie drogi gminnej ul. Żwirowa w miejscowości Radłów

Paragraf: 6050 **kwota:** 101.668,00 zł

Nawierzchnie terenu drogi wyprofilowano i utwardzono kruszywem łamanym.

Umowa z sierpnia 2023r. zadanie zakończono we wrześniu 2023 r.

11. Utwardzenie terenu drogi gminnej ul. Radosna w miejscowości Raszków

Paragraf: 6050 **kwota:** 41.248,91 zł

Nawierzchnie terenu drogi wyprofilowano i utwardzono kruszywem łamanym

Umowa z sierpnia 2023r. Zadanie zakończone we wrześniu 2023 r.

	plan	wykonanie	Transport i łączność
60017	25 464,00 zł	25 463,21 zł	Drogi wewnętrzne

Wydatki majątkowe w ramach działu 60017 zostały zaplanowane w kwocie 25 464,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 25 463,21 zł.

1. **Utwardzenie terenu drogi wewnętrznej nr 164 dz. Nr 65/3 w Raszkowie**

Paragraf: 6050 **kwota:** 25.463,21 zł

Nawierzchnie utwardzono kruszywem łamanym. Zadanie zakończone zgodnie z umową 25.08.2023r.

	plan	wykonanie	Transport i łączność
60020	20 000,00 zł	20 000,00 zł	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych

Wydatki majątkowe w ramach działu 60020 zostały zaplanowane w kwocie 20 000,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 20 000 zł co stanowi 100% realizacji planu. Kwota ta została przeznaczona na:

1. **Zakup wiat przystankowych**

PARAGRAF: 6060 **kwota:** 20 000 zł

Dokonano zakupu dwóch wiat przystankowych dla miejscowości Koryta.

700	plan	wykonanie	Gospodarka mieszkaniowa
70005	1 425 000,00 zł	1 421 688,14 zł	Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki majątkowe w ramach działu 70005 zostały zaplanowane w kwocie 1 425 000,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 1 421 688,14 zł. Kwota ta została przeznaczona na

1. **Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy**

PARAGRAF 6060 **kwota** 1.421.688,14 zł

W ramach tego zadania dokonano zakupu działek m.in. działki nr 541/1 o powierzchni 0,4060 ha w miejscowości Radłów oraz działki nr 167/7 o powierzchni 0,4200 ha w Pogrzybowie, dokonano podziału geodezyjnego oraz płatności za wypis i wyrys.

750	plan	wykonanie	Administracja publiczna
75023	104 168,04 zł	104 168,04 zł	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Wydatki majątkowe w ramach działu 75023 zostały zaplanowane w kwocie 104 168,04 zł a zrealizowane w kwocie 104 168,04 zł. co stanowi 100% realizacji planu. Kwota ta została przeznaczona na:

1. **Projekt grantowy „Cyfrowa Gmina”**

PARAGRAF 6067 kwota 104 168,04 zł

Zadanie zrealizowano na podstawie umowy o powierzenie grantu o numerze 4780/3/2022 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa. W zakresie realizacji programu „Cyfrowa Gmina” dokonano zakupu urządzeń bezpieczeństwa IT m.in. oprogramowania typu ITSM IT manager.

Zadanie ukończono w IV kwartale 2023 roku.

	plan	wykonanie	
75095	27 500,00 zł	27 499,00 zł	Pozostała działalność

Wydatki majątkowe w ramach działu 75095 zostały zaplanowane w kwocie 27 500,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 27 499,00 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. **Zakupy inwestycyjne w ramach grantu „Dostępny Samorząd - granty”, projekt pn.: "Dostępna Gmina i Miasto Raszków".**

PARAGRAF 6067 kwota 23 176,16 zł

PARAGRAF 6069 kwota 4 322,84 zł

Zadanie realizowane na podstawie umowy nr DSG/0421 z dnia 30.11.2022r. o powierzenie grantu w ramach projektu „Dostępny Samorząd - Granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Gmina i Miasto Raszków zakupiła oprogramowanie wspomagające nawigowanie w budynku oraz ewakuację osób ze szczególnymi potrzebami z dźwiękowym systemem informacyjnym, co przyczyniło się do poprawy dostępności dla osób z problemami wzroku. Dźwiękowe wspomaganie w poruszaniu się odpowiada przede wszystkim na potrzeby osób niewidomych i słabowidzących. Oznakowano również miejsce postojowe dla osób z niepełnosprawnością, co z kolei dotyczy poprawy dostępności dla osób z ograniczeniami w poruszaniu się.

754	plan	wykonanie	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
75411	40 000,00 zł	40 000,00 zł	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Wydatki majątkowe w ramach działu 75411 zostały zaplanowane w kwocie 40 000,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 40 000,00 zł. co stanowi 100% realizacji planu. Kwota ta została przeznaczona na:

1. **Dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ostrowie Wielkopolskim**

PARAGRAF 6170 Kwota 40 000,00 zł

Gmina i Miasto Raszków na podstawie umowy z dnia 15.03.2023r przekazała kwotę 40 000 zł na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego SCANIA P370 4x4 dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ostrowie Wielkopolskim . Dotacja rozliczona w 100% w wymaganych umową terminach.

	plan	wykonanie	
75412	870 000,00 zł	858 512,75 zł	Ochotnicze straże pożarne

Wydatki majątkowe w ramach działu 75412 zostały zaplanowane w kwocie 870 000,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 858 512,75 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. Modernizacja budynku OSP w Drogosławiu

PARAGRAF 6050 kwota 18 512,75 zł

W ramach realizacji zadania zostało wykonane przyłącze wodociągowe do budynku OSP Drogosław dz. 24/5 oraz wymiana instalacji kanalizacji sanitarnej. Zadanie pozostaje w Wieloletniej Prognozie Finansowej celem kontynuacji zaplanowanych prac.

2. Dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Radłów

PARAGRAF 6230 kwota 840 000,00 zł

Na podstawie umowy nr 1/2023 zawartej dnia 30.03.2023r. oraz aneksu z dnia 03.06.2023r. Gmina i Miasto Raszków udzieliła dotacji na częściowe pokrycie kosztów zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Radłów, w tym zakup sprzętu – pierwsze wyposażenie pojazdu wraz z mocowaniem koszt rejestracji i pierwszego ubezpieczenia OC i NNW.

801	plan	wykonanie	Oświata i wychowanie
80101	1 637 783,44 zł	1 633 598,71 zł	Szkoły podstawowe

Wydatki majątkowe w ramach działu 80101 zostały zaplanowane w kwocie 1 637 783,44 zł a zostały zrealizowane w kwocie 1 633 598,71 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. Modernizacja budynku ZS w Korytach

PARAGRAF 6050 kwota 155 916,23 zł

W zakresie tego zadania wykonano kosztorys inwestorski oraz dokonano rozbiórki istniejących schodów i wykonano je na podbudowie betonowej. Zrobiono palisadę betonową, chodnik oraz nawierzchnie z kostki brukowej betonowej na podsypce cementowo – piaskowej z wypełnieniem spoin piaskiem. Zrobiono tynki elewacyjne mineralne wraz z wzmocnieniem podłoża siatką i klejem do elewacji zewnętrznych. Koszty obejmowały również roboty ziemne.

2. Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Arkadego Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie

PARAGRAF 6050 kwota 1 210 865,12 zł

Na zadanie poniesiono wydatki z tytułu robót budowlanych w kwocie 1.165.566,88 zł, wykonanie tablicy informacyjnej w kwocie 2.460,00 zł oraz nadzór inwestorski – kwota 42.838,24 zł.

Inwestycja nie została zakończona, będzie kontynuowane w 2024 roku, zgodnie z Wieloletnim Planem Finansowym.

3. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Bieganinie nr 27

PARAGRAF 6050 kwota 161 992,36 zł

W zakresie prac termomodernizacji budynku przeprowadzono roboty budowlane takie jak wymiana rynien, pokrycie dachu papą, ocieplenie budynku płytami styropianowymi. Na odnowionej elewacji wykonano również mural upamiętniający patronkę szkoły Danutę Siedzikówną „Inkę”. Zadanie zrealizowane w pierwszym półroczu w całości ze środków własnych.

4. Modernizacja ciągu odprowadzania spalin od kotłów C.O. w Szkole Podstawowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie

PARAGRAF 6050 kwota 21.525 zł

Ze środków inwestycyjnych w Szkole Podstawowej w Raszkowie wykonano modernizację ciągu odprowadzania spalin od kotłów CO w kwocie 21.525,00 zł. Zadanie realizowane przez jednostkę oświatową.

5. Przebudowa i rozbudowa terenu rekreacyjno - sportowego przy SP im. A . Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedziba w Pogrzybowie

PARAGRAF 6050 kwota 35.000 zł

Wykonano dokumentację projektową, zadanie uwzględnione w Wieloletnim Planie Finansowym kontynuowane w latach kolejnych. W roku 2023 otrzymano dofinansowanie do realizacji zadania z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład - promesa wstępna -nr Edycja6PGR/2023/402/PolskiLad, okres realizacji do 2025 roku.

6. Zagospodarowanie terenu przy szkole filialnej ZS koryta w Korytnicy

PARAGRAF 6050 kwota 35.900 zł

W Zespole Szkół w Korytach w ramach wydatków inwestycyjnych wykonano zagospodarowanie terenu zieleni przy szkole na kwotę - 35.900,00 zł.

7. Zakup sztandaru szkolnego dla SP w Bieganinie im. Danuty Siedzikówny PS. „Inka” w Bieganinie

PARAGRAF 6060 kwota 12 400,- zł

Dokonano zakupu nowego sztandaru dla Szkoły Podstawowej w Bieganinie.

	plan	wykonanie	Oświata i wychowanie
80103	10 000,00 zł	0,00 zł	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

1. Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej o oddziały przedszkolne w Radłowie przy ul. Wiejskiej, na dz. Nr 539/1 (obręb 0017)

PARAGRAF 6050 kwota 0,00 zł

W 2023 roku nie poniesiono żadnych kosztów w związku z tym zadaniem. Przedsięwzięcie ujęte w wieloletniej prognozie finansowej. Pozyskano środki zewnętrzne z Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład – promesa wstępna nr Edycja8/2023/193/PolskiLad w kwocie 2.000.000 zł. Planowany okres realizacji zadania w 2024 roku.

	plan	wykonanie	Oświata i wychowanie
80104	60 000,00 zł	57 502,50 zł	Przedszkole

Wydatki majątkowe w ramach działu 80104 zostały zaplanowane w kwocie 60 000,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 57 502,50 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. Budowa przedszkola i żłobka w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie

PARAGRAF 6050 kwota 57 502,50 zł

Realizacja planu wydatków dotyczy końcowej zapłaty za projekt. Zadanie jest wpisane w Wieloletni Plan Finansowy i będzie kontynuowane w latach następnych.

851	plan	wykonanie	Ochrona zdrowia
85111	24 800,00 zł	24 622,00 zł	Szpital ogólny

Wydatki majątkowe w ramach działu 85111 zostały zaplanowane w kwocie 24 800,00 zł a zrealizowane w kwocie 24 622,00 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. Dofinansowanie zakupu zestawu komputerowego dla ZZOZ Ostrów Wlkp. Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu

PARAGRAF 6220 kwota 10 622,00 zł

Gmina i Miasto Raszków zgodnie z umową 1.2023 o udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej z dnia 08.08.2023 roku przekazała dotację na zakup zestawu komputerowego dla ZZOZ w Ostrowie Wielkopolskim. Dotacja wykorzystana i rozliczona w terminach wynikających z umowy.

2. Dofinansowanie zakupu zestawu klamer spinających do rezonansu magnetycznego dla ZZOZ Ostrów Wlkp.

PARAGRAF 6220 kwota 14 000,00 zł

ZZOZ w Ostrowie Wielkopolskim otrzymało dotację od Gminy i Miasta Raszków w wysokości 14.000,00 zł zgodnie z umową nr 2.2023 z dnia 4.12.2023r na zakup klamer spinających do rezonansu magnetycznego. Dotacja wykorzystana i rozliczona w terminach wynikających z umowy.

900	plan	wykonanie	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
90001	64 000,00 zł	59 300,00 zł	Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Wydatki bieżące w ramach działu 90001 zostały zaplanowane w kwocie 64 000,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 59 300,00 zł. Kwoty w formie dotacji przekazane do realizacji Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Raszkowie na:

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Raszków w rejonie ulicy Leśnej i Długiej

PARAGRAF 6210 kwota 20 300,00 zł

Zadanie polegało na opracowaniu dokumentacji projektowej. Realizacja w kwocie 20.300,zł

2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Walentynów, Gmina Raszków etap I

PARAGRAF 6210 kwota 12 000,00 zł

Zadanie polegało na opracowaniu dokumentacji projektowej. Realizacja w kwocie 12.000,zł

3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Walentynów, Gmina Raszków etap II

PARAGRAF 6210 kwota 18 000,00 zł

Zadanie polegało na opracowaniu dokumentacji projektowej. Realizacja w kwocie 18.000,zł

4. Dofinansowanie kosztów inwestycji proekologicznych realizowanych przez osoby fizyczne-dotacja na przydomowe oczyszczalnie ścieków

PARAGRAF 6230 kwota 9 000,00 zł

Gmina wspiera finansowo budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w postaci dofinansowań kosztów inwestycji zgodnie z Uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr XIII/103/2012 z dnia 30.03.2012 r.

900	plan	wykonanie	
90002	150 000,00 zł	107 329,80 zł	Gospodarka odpadami komunalnymi

Wydatki majątkowe w ramach działu 90002 zostały zaplanowane w kwocie 150 000,00 zł a zrealizowane w kwocie 107 329,80 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. Rozbudowa Punktu Selektywnego Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Moszczanka.

PARAGRAF 6210 kwota 107 329,80 zł

Gmina i Miasto Raszków przekazała dotację celową na rozbudowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Moszczance dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Raszkowie, zgodnie z porozumieniem nr GK.7031.4.2023.1 z dnia 17.11.2023r. W ramach powyższego zadania zostały wykonane takie prace jak m.in. budowa wiaty na kontenery, budowa ogrodzenia oraz zakup kontenerów.

Dotacja rozliczona w terminach zgodnie z umową.

900	plan	wykonanie	
90013	200 000,00 zł	200 000,00 zł	Schroniska dla zwierząt

Wydatki majątkowe w ramach działu 90013 zostały zaplanowane w kwocie 200 000,00 zł i zostały zrealizowane w kwocie 200 000zł, co stanowi 100% realizacji planu. Kwota ta została przeznaczona na:

1. Modernizacja Międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt w Wysocku Wielkim

PARAGRAF 6610 kwota 200 000,00 zł

Dotacja celowa w kwocie 200 000, zł udzielona Gminie Ostrów na modernizację schroniska dla bezdomnych zwierząt, zgodnie z porozumieniem międzygminnym nr.WGS.ROS.7031.30.2023 z dnia 11.12.2023r.

900	plan	wykonanie	
90095	6 643 435,00 zł	6 580 252,48 zł	Pozostała działalność

Wydatki majątkowe w ramach działu 90095 zostały zaplanowane w kwocie 6 643 435,00 zł , zrealizowane w kwocie 6 580 252,48 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. Rozbudowa zbiornika wodnego "Kąpielka" w Pogrzybowie

PARAGRAF 6050 kwota 236 621,79 zł

PARAGRAF 6370 kwota 4 441 675,00 zł

Łącznie 4 678 296,79 zł

Wybudowany w 2023 roku zbiornik "Kąpielka" został powiększony do powierzchni 6 ha (z 1,3 ha) lustra wody, w celu zwiększenia pojemności retencyjnej obiektu. Wokół zbiornika powstała ścieżka z kostki brukowej, powiększono plażę, zamontowano oświetlenie oraz niezbędne wyposażenie (m.in. aeratory), zbudowano również instalację OZE na potrzeby zasilania powstałej infrastruktury obiektu. Zadanie współfinansowane z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych: Polski Ład według promesy nr Edycja01/2021/2081/PolskiLad

2. Zagospodarowanie leśnej polany w Przybysławicach

PARAGRAF 6050 kwota 1 673 139,60 zł

Zadanie uwzględnione w wieloletniej prognozie finansowej i będzie kontynuowane w następnym roku. W roku 2023 została wykonana droga dojazdowa do pałacu z kostki granitowej i postawiono dwa drewniane mostki. Na placu przed budynkiem powstała fontanna. W roku 2023 wydatki zrealizowano ze środków pochodzących z zaciągniętego kredytu długoterminowego.

Zadanie współfinansowane z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych: Polski Ład według promesy nr Edycja3PGR/2021/1334/PolskiLad w kwocie 2.940.000 zł będzie uruchomiona po zakończeniu zadania tj. w 2024 roku. Przedsięwzięcie ujęte w WPF – planowane zakończenie realizacji zadania to rok 2024.

3. Tablica pamiątkowa z brązu

PARAGRAF 6060 kwota 15 000,00 zł

Wykonano tablicę z brązu upamiętniającą żołnierzy niezłomnych Armii Krajowej i WSGO „Warta” walczących na terenie gminy Raszków. Tablica zamieszczona na obelisku na raskowskim rynku.

4. Toaleta publiczna w m. Raszków przy ul. Kościelnej

PARAGRAF 6210 kwota wydatku : 213 816,09 zł

W raskowskim parku przy ul. Kościelnej postawiono nowoczesną toaletę publiczną, która spełnia wszystkie wymogi sanitarne. Realizacja zadania przez samorządowy zakład budżetowy w formie dotacji celowej. Środki rozliczono we właściwym terminie zgodnie z umową.

921	plan	wykonanie	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
92109	1 927 500,00 zł	1 925 767,41 zł	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki majątkowe w ramach działu 92109 zostały zaplanowane w kwocie 1 927 500,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 1 925 767,41 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. Przebudowa pomieszczeń sali w m. Grudzielec

PARAGRAF 6050 kwota wydatku 1 001 748,09 zł

Przeprowadzone prace na Sali obejmowały dobudowanie toalety, wymianę stolarki drzwiowej i okiennej. Zmodernizowano instalacje elektryczną i wodno – kanalizacyjną. Zostało wymienione pokrycie dachowe wraz z opierzeniem. Na ocieplony budynek położono nowy tynk.

2. Przebudowa pomieszczeń sali w m. Sulisław

PARAGRAF 6050 kwota wydatku 346 092,49 zł

Zadanie ujęte w WPF, realizacja w części dotyczącej przebudowy dachu.

W dniu 12.06.2023 podpisana umowa na realizację zadania , przedmiotem której jest wymiana pokrycia dachowego oraz wykonanie instalacji odgromowej budynku Sali w miejscowości Sulisław dz. Nr 133 obręb 0020. Zadanie ujęte w WPF, będzie kontynuowane w latach kolejnych.

3. Utwardzenie terenu przy sali w Drogosławiu

PARAGRAF 6050 kwota 72 393,97 zł

Zadanie polegające na utwardzeniu placu wokół Sali wraz z położeniem kostki brukowej.

4. Zagospodarowanie zielonego miejsca wypoczynku i rekreacji przy Miejsko- Gminnym Ośrodku Kultury w Raszkowie

PARAGRAF 6050 kwota 7 016,85 zł

PARAGRAF 6057 kwota 161 100,00 zł

PARAGRAF 6059 kwota 183 689,91 zł

Na placu przy Miejsko- Gminnym Ośrodku Kultury w Raszkowie zainstalowano stoliki szachowe, tablice i pulpity edukacyjne oraz ławki. Powstał parking utwardzony kostką brukową oraz łąka kwiatowa.

- Przedsięwzięcie otrzymało dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej w ramach inicjatywy LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Montaż małej architektury, nowe nasadzenia roślin, nawierzchnia z kostki brukowej.

Kwota wynikająca z zawartej umowy: 344 789, 91 zł.

5. Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Głogowie

PARAGRAF 6050 kwota 41 300,34 zł

W ramach tego zadania wykonano nową elewację budynku świetlicy wiejskiej.

Zadanie zakończone w roku 2023.

6. Zakup i montaż dodatkowego źródła ogrzewania w lokalu użytkowym ul. Jarocińska 19c w Raszkowie

PARAGRAF 6050 kwota 28 500,00 zł

Wykonano i zamontowano dodatkowe źródło ogrzewania - kominek w budynku usytuowanym pod adresem Jarocińska 19c w Raszkowie.

7. Zakup i montaż pieca gastronomicznego do Sali w Korytnicy

PARAGRAF 6050 kwota wydatku 9 925,76 zł

Przyjęte do użytkowania w roku 2023

8. Zakup pieca gastronomicznego do Sali w Korytach

PARAGRAF 6060 kwota 14 000,00 zł

Przyjęte do użytkowania w roku 2023

9. Zakup szafy – biblioteki

PARAGRAF 6060 kwota 25 000,00 zł

Zadanie zrealizowane w maju 2023 i dotyczy zakupu elektrycznej oszklonej szafy bibliotecznej z lat 70 XIX wieku do Pałacu w Pogrzybowie przyjętej jako dobro kultury.

10. Dotacja celowa na zakup eksponatów wystawienniczych

PARAGRAF 6220 kwota 35 000,00 zł

Miejsko – Gminny ośrodek Kultury w Raszkowie otrzymał dotację celową z budżetu Gminy i Miasta na zakup eksponatów wystawienniczych takich jak komplet zbroi mieszczańskich wraz z przedwojenną tarczą bractwa Kurkowego, szablą paradną Pruską, Karabinem z powstania styczniowego, oraz przedwojenny portret złotnika – grawera, medalionisty Stefana Zygmianiak.

921	plan	wykonanie	
92116	50 000,00 zł	50 000,00 zł	Biblioteki

Wydatki majątkowe w ramach działu 92116 zostały zaplanowane w kwocie 50 000,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 50 000,00 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. Modernizacja pomieszczeń sanitarnych w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej

PARAGRAF 6220 kwota 50 000,00 zł

Dotacja udzielona Raszkowskiej bibliotece Publicznej im. Adama Mickiewicza z przeznaczeniem na modernizację pomieszczeń sanitarnych na podstawie umowy nr 1.2023 z dnia 26 października 2023r. Dotacja rozliczona we wskazanych w umowie terminach.

921	plan	wykonanie	
92120	35 600,00 zł	34 986,90 zł	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Wydatki majątkowe w ramach działu 92120 zostały zaplanowane w kwocie 35 600,00 zł a zrealizowane w kwocie 34 986,90 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

- 1. Renowacja zabytków ruchomych w Kościele p.w. Św Katarzyny Aleksandryjskiej w Pogrzybowie oraz czterech nagrobków na cmentarzu przykościelnym oraz parafialnym**
PARAGRAF 6570 **kwota 10 600,00 zł**

Gmina i Miasto Raszków zgodnie z porozumieniem nr 1.2023 z dnia 26 października 2023 r. przekazała częściową dotację na renowację zabytków ruchomych w Kościele p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Pogrzybowie. Dotyczy to części wkładu własnego na realizację zadania. Dotacja rozliczona w terminach określonych umową. Zadanie ujęte w WPF. Przedsięwzięcie współfinansowane ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków z jakich nastąpi finansowanie kolejnego etapu zadania w roku 2024.

- 2. Modernizacja dachu zabytkowego budynku mieszkalnego – Raszków ul. Pleszewska nr 1**
PARAGRAF 6580 **kwota 10 000 zł**

Wykonano część dokumentacji projektowej. Prace nad zadaniem będą kontynuowane w 2024 roku. Przedsięwzięcie objęte dofinansowaniem z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, zadanie wieloletnie ujęte w WPF.

- 3. Modernizacja garażu – budynek strażnicy przy ul. Pleszewskiej**
PARAGRAF 6580 **kwota 14 386,90 zł**

W ramach realizacji tego zadania wykonano projekt wraz z kosztorysem. Zadanie ujęte w WPF i będzie kontynuowane w następnym roku. Przedsięwzięcie objęte dofinansowaniem z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. Budynek jest własnością Gminy i Miasta Raszków.

921	plan	wykonanie	
92195	80 000,00 zł	78 741,33 zł	Pozostała działalność

Wydatki majątkowe w ramach działu 92195 zostały zaplanowane w kwocie 80 000,00 zł a zrealizowane w kwocie 78 741,33 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. **Utwardzenie placu przed świetlicą w Moszczance**

PARAGRAF 6050 kwota 67 951,33 zł

Wykonano nawierzchnie z kostki brukowej, betonowej o powierzchni - 299,480 m²

2. **Zakup i montaż garażu blaszanego dla miejscowości Szczurawice**

PARAGRAF 6050 kwota 10 790,00 zł

926	plan	wykonanie	Kultura fizyczna
92601	110 000,00 zł	96 580,00 zł	Obiekty sportowe

Wydatki majątkowe w ramach działu 92601 zostały zaplanowane w kwocie 110 000,00 zł a zrealizowane w kwocie 96 580,00 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. **Budowa ogólnodostępnej infrastruktury sportowej**

PARAGRAF 6050 kwota 96 580,00 zł

W ramach tego zadania wykonano dokumentację projektową oraz wypłacono zaliczkę Wykonawcy zgodnie z zasadami dofinansowania. Zadanie dofinansowane ze środków Rządowego Programu Inwestycji strategicznych Polski Ład, promesa wstępna nr Edycja3PGR/2021/1336/PolskiŁad. Przedsięwzięcie ujęte w WPF, planowane zakończenie realizacji zadania w 2024 roku.

926	plan	wykonanie	
92695	140 710,00 zł	130 704,34 zł	Pozostała działalność

Wydatki majątkowe w ramach działu 92695 zostały zaplanowane w kwocie 140 710,00 zł a zostały zrealizowane w kwocie 130 704,34 zł. Kwota ta została przeznaczona na:

1. **Modernizacja pawilonu sportowego w Raszkowie ul. Jarocińska**

PARAGRAF 6050 kwota 113 494,34 zł

Wykonanie robót budowlanych takich jak rozbiórka, tynki wewnętrzne, nadproża ścianki działowe, posadzka, okładziny ceramiczne ścienne, stolarka okienna PCV, stolarka drzwiowa zewnętrzna, wewnętrzne, roboty malarskie, wyposażenie i instalacje sanitarne.

2. **Budowa strzelnicy w Ligocie, na dz. Nr 724.1 (obręb 0011)**

PARAGRAF 6050 kwota 0,00 zł

W danym roku nie poniesiono żadnych wydatków w związku z realizacją tego zadania, jest ono ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym i będzie kontynuowane w kolejnych latach.

3. **Zakup i montaż ogrodzenia w Jelitowie**

PARAGRAF 6050 kwota 17.210,00 zł

Zadanie zrealizowane w roku 2023.

3.5. REALIZACJA WYDATKÓW W FORMIE DOTACJI

W ogólnej kwocie wydatków budżetu zaplanowanych na 2023 rok są wydatki zrealizowane w formie dotacji celowych w kwocie 3.160.576,47 zł, z tego na zadanie bieżące 2.803.061,63 zł.

Kwota 3.346,04 zł dotyczy przekazanych dotacji na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3.

Dla jednostek sektora finansów publicznych zaplanowano dotacje w kwocie 2.020.932,35 zł oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zaplanowane w kwocie 1.139.644,22,- zł.

Wielkość zaplanowanych i zrealizowanych dotacji podmiotowych to kwota 1.345.000,- zł.

Dotacji przedmiotowych w roku 2023 nie planowano.

Szczegółowe omówienie realizacji planu finansowego dotacji w punktach poniżej.

3.5.1. DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Tabelaryczne ujęcie wykonania planu dotacji udzielonych z budżetu Gminy i Miasta Raszków dla jednostek sektora finansów publicznych zawarto w dalszej części sprawozdania.

Wielkość dotacji podmiotowych zaplanowanych w roku 2023 opiewa na kwotę 1.345.000,- zł, wykonanie w tej samej wysokości tj. w 100% planu wydatków dotyczy:

- dotacji podmiotowej dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Raszkowie kwota 912.000,- zł oraz
- dla Raszkowskiej Biblioteki Publicznej kwota 433.000,- zł.

Wielkość zaplanowanych kwot dotacji celowych na dzień 31.12.2023 r. 2.146.705,26 zł, natomiast wykonanie 2.020.932,25 zł. Poniższe zestawienie uszczegóławia dokonane wydatki według klasyfikacji budżetowej i podmiotów, jakim udzielono dotację.

Opisy wydatków ujęte w punkcie charakterystyka wydatków budżetowych.

	Rodzaj dotacji	Klasyfikacja	Jednostka sektora finansów publicznych	Plan	Wykonanie	% wykonanie	
DOTACJA CELOWA NA ZADANIA BIEŻĄCE	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60004-2310	Gmina i Miasto Ostrów Wielkopolski	1 139 094,00	1 139 094,00	100,00%	
		90026-2310	Urząd Miejski w Jarocinie	1 174,00	632,19	53,85%	
		90095-2310	Miasto Kalisz	3 291,22	3 291,22	100,00%	
	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	85195-2329	Powiat Kaliski	3 346,04	3 346,04	100,00%	
	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	92109-2800	M-GOK w Raszkowie	35 000,00	35 000,00	100,00%	
DOTACJA CELOWA NA ZADANIA INWESTYCYJNE	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	40002-6210	Zakład Gospodarki Komunalnej	200 000,00	158 501,01	79,25%	
		90001-6210		55 000,00	50 300,00	91,45%	
		90002-6210		150 000,00	107 329,80	71,55%	
		90095-6210		250 000,00	213 816,09	85,53%	
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	85111-6220	Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Ostrowie Wielkopolskim	24 800,00	24 622,00	99,28%	
		92109-6220	M-GOK w Raszkowie	35 000,00	35 000,00	100,00%	
		92116-6220	Biblioteka w Raszkowie	50 000,00	50 000,00	100,00%	
	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90013-6610	Gmina i Miasto Ostrów Wielkopolski	200 000,00	200 000,00	100,00%	
	DOTACJA PODMIOTOWA	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	92109-2480	M-GOK w Raszkowie	912 000,00	912 000,00	100,00%
			92116-2480	Biblioteka w Raszkowie	433 000,00	433 000,00	100,00%
Razem				3 491 705,26	3 365 932,35	96,40%	

3.5.2. DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Plan dotacji udzielonych z budżetu Gminy i Miasta Raszków dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na dzień 31.12.2023 r. opiewa na kwotę 1.141.850,- zł, wykonanie 1.139.644,22 zł, tj. w 99,81%. Poniższe zestawienie prezentuje wydatki zrealizowane w formie dotacji celowych według klasyfikacji budżetowej oraz realizujących przedsięwzięcia:

	Rodzaj dotacji	Klasyfikacja	Jednostka sektora finansów publicznych	Plan	Wykonanie	% wykonanie
DOTACJA CELOWA DO ZADAŃ ZLECONYCH-BIEŻĄCYCH	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	92605-2360	Organicacje Pożytku Publicznego działające na terenie Gminy i Miasta Raszków w zakresie kultury i sportu	205 000,00	205 000,00	100,00%
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75412-2820	OSP Przybysławice OSP Korytnica OSP Janków Zalesny	8 850,00	8 844,22	99,93%
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	01008-2830	Gminna Spółka Wodna	30 000,00	30 000,00	100,00%
		85516-2830	Klub Dziecięcy "Baśniowa Kraina"	38 400,00	36 200,00	94,27%
DOTACJA CELOWANA NA ZADANIA INWESTYCYJNE	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	75412-6230	OSP Radłów	840 000,00	840 000,00	100,00%
		90001-6230	Mieszkańcy Gminy i Miasta Raszków: Garczarek, Przybył, Hibler, Gawron, A.M. Szczepaniak, Musiał	9 000,00	9 000,00	100,00%
	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	92120-6570	Kościół p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Pogrzebowie	10 600,00	10 600,00	100,00%
	Razem			1 141 850,00	1 139 644,22	99,81%

W 2023 roku Gmina i Miasto Raszków podpisała 17 umów z 13 organizacjami pozarządowymi na łączną kwotę 205.000,00 zł. Rozliczono i uznano za prawidłowo wykonaną dotacje w kwocie 205.000,00 zł

Szczegółowy wykaz wydatkowanych kwot, zakresu zadań publicznych i organizację pożytku publicznego prowadzącą dane zadanie zrealizowane w rozdziale 92605 w 2023 roku poniżej.

- 1) 30.000,- zł - Prowadzenie zespołu II Ligi Tenisa Stołowego, organizacja imprez i turniejów ogólnopolskich Raszkowski Ludowy Klub Tenisa Stołowego OCHMAN
- 2) 4.500,- zł; - Propagowanie sportów strzeleckich, integrowanie, a także ćwiczenie tej umiejętności młodzieży i dorosłych - Kurkowe Bractwo Strzeleckie im. Władysława Frąszczaka Ligota – Korytnica – Koryta
- 3) 20.000,- zł - Szkolenie dzieci i młodzieży w Fundacji wspierania Talentów Akademii Krecika w Gminie Raszków Fundacja Wspierania Talentów Akademii Krecika
- 4) 30.000,- zł - Szkolenie dzieci i młodzieży uzdolnionej sportowo w kolarstwie - Międzyszkolny Ludowy Klub Sportowy w Raszkowie.
- 5) 5.000,- zł - Szkolenie osób dorosłych w zakresie gry w piłkę siatkową Klub Sportowy VOLLEY Raszków
- 6) 10.000,- zł - Wspieranie szkoleń dzieci i młodzieży w wybranych dyscyplinach sportowych. Wspieranie organizacji zawodów i imprez sportowych o zasięgu lokalnym – wioski Radłów i gminnym- Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „SOKÓŁ” Radłów
- 7) 5.000,- zł - Wspieranie organizacji zawodów wędkarskich organizowanych przez stowarzyszenie RTW na terenie gminy i miasta Raszków. Wspieranie imprez o charakterze rekreacyjno sportowym organizowanych przez

stowarzyszenie RTW. Wspieranie dzieci i młodzieży w dyscyplinach sportowo wędkarskich. Raszkowskie Towarzystwo Wędkarskie

- 8) 5.000,- zł - Wspieranie szkolenia dzieci i młodzieży w kickboxingu KICK BOXING CLUB RASZKÓW
- 9) 40.000,- zł Przygotowanie oraz udział drużyn klubu LKS RASZKOWIANKA Raszków w rozgrywkach ligowych i turniejach, organizowanie treningów, sparingów i turniejów piłkarskich.- Ludowy Klub Sportowy RASZKOWIANKA Raszków
- 10) 2.000,- zł - 35 CROSS FIEDLERA – BIEGIEM DLA TRANSPLANTACJI - Uczniowski Klub Sportowy ARKADY Raszków
- 11) 9.000,- zł - Szkolenie młodzieży uzdolnionej sportowo ze Szkoły Podstawowej w Raszkowie - Uczniowski Klub Sportowy ARKADY Raszków
- 12) 15.000,- zł „Ze sportem do EUROPY”- szkolenie zawodników uzdolnionych sportowo w zakresie biegu na orientację - Uczniowski Klub Sportowy ARKADY Raszków
- 13) 4.000,- zł -Arkady Cup 2023 – 5 edycja zawodów w biegu na orientację - Uczniowski Klub Sportowy ARKADY Raszków
- 14) 5.000,- zł - Grupa Mariposa – aerobik naszą pasją. Uczniowski Klub Sportowy ARKADY Raszków
- 15) 12.000,- zł Organizacja życia sportowego uczniów SP Raszków - Miejsko Gminny Szkolny Związek Sportowy w Raszkowie
- 16) 3.500,- zł Organizacja zawodów strzeleckich - Kurkowe Bractwo Strzeleckie im. Księdza Kazimierza Jagielskiego w Raszkowie
- 17) 5.000,- zł - Mistrzostwa Polski Szkółek Kolarskich w kolarstwie szosowym -Wielkopolski Związek Kolarski Kalisz

3.6. WYDATKI Z TYTUŁU ODPISU NA ZFŚS W 2023 ROKU

Obowiązkowe odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zostały przekazane na wyodrębnione rachunki bankowe poszczególnych jednostek w obowiązujących terminach w 100%. Wielkość wydatków poniesionych w budżecie Gminy i Miasta Raszków na ten rok to kwota ogółem 907.610,25 zł co stanowi 1,1% wydatków ogółem.

Szczegółowe wykonanie planu w budżecie w roku 2023 przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Paragraf	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
750			Administracja publiczna	103 094,00	103 093,99	100,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	90 697,00	90 696,99	100,00%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90 697,00	90 696,99	100,00%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	12 397,00	12 397,00	100,00%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 397,00	12 397,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	833 235,00	833 235,00	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	512 328,00	512 328,00	100,00%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	512 328,00	512 328,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	48 661,00	48 661,00	100,00%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 661,00	48 661,00	100,00%
	80104		Przedszkola	81 124,00	81 124,00	100,00%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	81 124,00	81 124,00	100,00%
	80107		Świetlice szkolne	10 029,00	10 029,00	100,00%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 029,00	10 029,00	100,00%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	34 596,00	34 596,00	100,00%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 596,00	34 596,00	100,00%
	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	4 263,00	4 263,00	100,00%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 263,00	4 263,00	100,00%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	5 567,00	5 567,00	100,00%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 567,00	5 567,00	100,00%
	80195		Pozostała działalność	136 667,00	136 667,00	100,00%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	136 667,00	136 667,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	39 351,00	39 350,42	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	39 351,00	39 350,42	100,00%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 351,00	39 350,42	100,00%
855			Rodzina	6 691,00	6 689,59	99,98%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 349,00	5 348,09	99,98%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 349,00	5 348,09	99,98%
	85504		Wspieranie rodziny	1 342,00	1 341,50	99,96%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 342,00	1 341,50	99,96%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 789,00	1 788,66	99,98%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 789,00	1 788,66	99,98%
		444	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 789,00	1 788,66	99,98%

3.7. WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH

W roku 2023 zaplanowana kwota do dyspozycji jednostek pomocniczych ogółem 70.632,00 zł , zrealizowano w 99,57% co stanowi kwotę 70.327,95 zł.

Środki do dyspozycji jednostek pomocniczych wydatkowano w szczególności na następujące cele:

Bieganin - zakup materiałów do malowania sali, zakup grzejnika,

Bugaj - konserwację- przegląd pompy ciepła i klimatyzatora, zakup, zakup paliwa,

Drogosław - zakup zasłon,

Głogowa - zakup opału, świetlówek,

Grudzielec - zakup opału, akumulatora i sprzęgła do kosiarki, paliwa, drobnych artykułów agd, materiałów do malowania, kruszywa,

Grudzielec Nowy - zakup płyt do wykonania szafek dla OSP, zakup środka chwastobójczego,

Janków Zalesny - zakup opału, preparatu do mycia i płukania naczyń,

Jaskółki - zakup betonu, opału, farb do malowania sali,

Jelitów - zakup świeczników, świec, kwiatów,

Józefów - zakup zasłon,

Koryta - przegląd pompy ciepła i klimatyzatora, zakup paneli ogrodzeniowych,

Korytnica - zakup przepływomierza, opału,

Ligota - zakup lamp, opału, materiałów do wykonania bramy,

Moszczanka - zakup drobnych artykułów AGD, rolet materiałowych,

Niemojewiec - zakup projektora,

Pogrzebów - zakup drobnych artykułów gospodarstwa domowego, środków czystości,

Przybysławice - mulczowanie poboczy przy drodze gminnej, zakup drobnych art. gospodarstwa domowego

Radłów - zakup tłuczni, fantomów dla OSP,

Raszków - zakup parkowych ogrodowych donic,

Rąbczyn - zakup rolet,

Skrzebowa- zakup środków czystości, drobnych artykułów gospodarstwa domowego,

Sulisław - zakup opału,

Szczurawice - zakup artykułów gospodarstwa domowego,

Walentynów - zakup paliwa, stelaży, akcesorii do wykonania ławek, środka chwastobójczego.

Lp	Nazwa sołectwa	ROZDZIAŁ 60016				ROZDZIAŁ 75412		ROZDZIAŁ 90004		ROZDZIAŁ 92109				ogółem plan jedn.pomocn.	Wykonanie ogółem jednostek	Wykonanie ogółem %
		plan na 31.12.2023		Wykonanie na 31.12.2023		plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	plan na 31.12.2023		Wykonanie na 31.12.2023				
		§ 4210	§ 4300	§ 4210	§ 4300	§ 4210	§ 4210	§ 4210	§ 4210	§ 4210	§ 4300	§ 4210	§ 4300			
1.	Sołectwo Bieganin								2 448,00		2 366,19		2 448,00	2 366,19	96,66%	
2.	Sołectwo Drogosław								522,00		522,00		522,00	522,00	100,00%	
3.	Sołectwo Głogowa								2 178,00		2 178,00		2 178,00	2 178,00	100,00%	
4.	Sołectwo Grudzielec								3 234,00		3 197,15		3 234,00	3 197,15	98,86%	
5.	Sołectwo Grudzielec Nowy					1 453,00	1 453,00		41,00		41,00		1 494,00	1 494,00	100,00%	
6.	Sołectwo Janków Zalesny								2 886,00		2 839,97		2 886,00	2 839,97	98,41%	
7.	Sołectwo Jelitów								756,00		756,00		756,00	756,00	100,00%	
8.	Sołectwo Józefów								534,00		534,00		534,00	534,00	100,00%	
9.	Sołectwo Koryta								1 676,00	400,00	1 676,00	400,00	2 076,00	2 076,00	100,00%	
10.	Sołectwo Jaskółki								3 204,00		3 204,00		3 204,00	3 204,00	100,00%	
11.	Sołectwo Korytnica								3 534,00		3 534,00		3 534,00	3 534,00	100,00%	
12.	Sołectwo Ligota								5 100,00		5 100,00		5 100,00	5 100,00	100,00%	
13.	Sołectwo Moszczanka								3 582,00		3 582,00		3 582,00	3 582,00	100,00%	
14.	Sołectwo Niemojewiec								654,00		654,00		654,00	654,00	100,00%	
15.	Sołectwo Pogrzebów								1 980,00		1 979,64		1 980,00	1 979,64	99,98%	
16.	Sołectwo Przybysławice		3 800,00		3 800,00	800,00	800,00		260,00		256,60		4 860,00	4 856,60	99,93%	
17.	Sołectwo Radłów	6 236,00		6 223,39		2 500,00	2 500,00						8 736,00	8 723,39	99,86%	
18.	Raszków Miasto							12 780,00	12 779,77				12 780,00	12 779,77	100,00%	
19.	Sołectwo Rąbczyn								2 526,00		2 526,00		2 526,00	2 526,00	100,00%	
20.	Sołectwo Skrzebowa								1 620,00		1 620,00		1 620,00	1 620,00	100,00%	
21.	Sołectwo Sulisław								1 374,00		1 374,00		1 374,00	1 374,00	100,00%	
22.	Sołectwo Szczurawice								2 088,00		1 958,78		2 088,00	1 958,78	93,81%	
23.	Sołectwo Bugaj								284,00	400,00	284,00	400,00	684,00	684,00	100,00%	
24.	Sołectwo Walentynów								1 368,00		1 368,00		1 368,00	1 368,00	100,00%	
OGÓLEM		6 236,00	3 800,00	6 223,39	3 800,00	4 753,00	4 753,00	12 780,00	12 779,77	41 849,00	800,00	41 551,33	800,00	70 218,00	69 907,49	99,56%

3.8. OPŁATY I KARY

W roku 2023 w paragrafach odsetek zaplanowano kwotę 8 470,- zł, wydatki zrealizowano w 65,28% tj. w kwocie 3.498,03 zł. Szczegóły wydatków zawiera poniższe zestawienie.

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	% wykonania
Paragraf 4560 - Odsetki od dotacji oraz płatności (...)					
852	85295	4560	70,00	0,00	0,00%
853	85395	4560	500,00	253,38	50,68%
855	85501	4560	3 000,00	0,00	0,00%
855	85502	4560	3 500,00	2 487,65	71,08%
Paragraf 4580 - Pozostałe odsetki					
750	75095	4580	100,00	0,00	0,00%
852	85219	4580	1 300,00	757,00	58,23%

85295§4560 - Zaplanowana kwota w wysokości 70,00 zł dotyczy zapłaty odsetek od niezrealizowanej dotacji celowej z zakresu pomocy społecznej. W roku 2023 nie poniesiono wydatku w tym zakresie.

85395§4560 - Zaplanowano wydatki w kwocie 500,00 zł, które zrealizowano w kwocie 253,38 zł, z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od nienależnie pobranego dodatku węglowego.

85501§4560 - Plan 3.000,- zł dotyczy środków na zapłatę odsetek od niezrealizowanej dotacji celowej z zakresu świadczenia wychowawczego. W roku 2023 nie było potrzeby wydatkowania środków.

85502§4560 - Zaplanowano wydatki w kwocie 3.500,00 zł, które zrealizowano w kwocie 2.487,65 zł i dotyczą przekazania do WUW odsetek naliczonych od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

75095§4580 – Zaplanowana kwota 100,00 zł, nie poniesiono wydatków.

85219§4580 – Zaplanowana kwota 1.300,00 zł, została wydatkowana w wysokości 757,00 zł z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od nieterminowego przekazania do ZUS składek społecznych od umowy zlecenie.

3.9. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW, ŚRODKÓW WYODRĘBNIONYCH W RAMACH SZCZEGÓLNYCH ZASAD WYKONYWANIA BUDŻETU JST W 2023

Informacja obejmuje:

3.9.1. Realizacja dochodów i wydatków na zadania wynikające z gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii

3.9.2. Sprawozdanie z wykonania planu dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2023 r.

3.9.3. Sprawozdanie z wykonania planu dochodów wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach jako przeznaczono na finansowanie wydatków z zakresu funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2023 roku.

3.9.4. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO DLA WYDZIELONEGO RACHUNKU GMINY I MIASTA RASZKÓW Z TYTUŁU DOFINANSOWANIA FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 (ZADANIA MAJĄTKOWE) NA 2023 ROK

3.9.5. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego dochodów i wydatków bieżących dla wydzielonego rachunku środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gminy i Miasta Raszków na 2023 rok

3.9.6. Sprawozdanie z wykonania planu dochodów z tytułu opłaty za zatrzymanie środka transportu na przystanku komunikacyjnym

3.9.7. Wykonanie planu finansowego dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku środków Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy za 2023 r.

3.9.8. Informacja z wykonania planu dochodów za pobyt w domu pomocy społecznej zgodnie z art. 62 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. i pomocy społecznej (Dz.U. z 2023 poz. 901 z późn.zm.) z przeznaczeniem na bieżące opłaty za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej

3.9.9. Sprawozdanie z realizacji dochodów i wydatków środków określonych art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

3.9.10. Ustalenie nadwyżki środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

3.9.11. PODSUMOWANIE

3.9.1. REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA WYNIKAJĄCE Z GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I ZWALCZANIA NARKOMANII.

dochody							
Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	200 000,00	241 633,61	278 115,40	115,10%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	200 000,00	241 633,61	278 115,40	115,10%
		270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00	83 633,61	64 589,57	77,23%
		480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	140 000,00	158 000,00	213 525,83	135,14%
			Razem	200 000,00	241 633,61	278 115,00	115,10%

wydatki							
Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
851			Ochrona zdrowia	200 000,00	375 806,76	333 351,56	88,70%
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00	6 000,00	5 593,00	93,22%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 550,00	1 550,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0	0	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	4 450,00	4 043,00	90,85%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	197 000,00	369 806,76	327 758,56	88,63%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00	0	0	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0	0	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	0	0	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	105 000,00	121 173,15	106 708,00	88,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	27 133,61	18 345,19	67,61%
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	1 000,00	745,27	74,53%
		4260	Zakup energii	10 000,00	4 000,00	2 562,10	64,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	57 900,00	206 500,00	195 226,50	94,54%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00	8 000,00	3 700,00	46,25%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0	0	-
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00	1 000,00	300	30,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	1 000,00	171,5	17,15%
			Razem	200 000,00	375 806,76	333 351,56	88,70%

		DOCHODY					WYDATKI		
		PLAN	WYKONANIE				PLAN	WYKONANIE	
		A	B	B-A			A	B	A-B
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	241 633,61	278 115,40	36 481,79	85153	Zwalczanie narkomanii	6 000,00	5 593,00	407,00
270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	83 633,61	64 589,57	- 19 044,04	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	369 806,76	327 758,56	42 048,20
480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	158 000,00	213 525,83	55 525,83					
							42 455,20		
OGÓŁEM NADWYŻKA D+W							78 936,99		

Plan dochodów ustalony w wysokości 241.633,61 zł został zrealizowany w 115,10% tj. w wysokości 278.115,40 zł, w tym 64.589,57 zł. to wpływy z części opłaty za zezwolenie sprzedaży napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. W porównaniu do roku poprzedniego gdzie kwota z udziałów we wpływach z opłaty za zezwolenia w obrocie hurtowym stanowiła wartość 89.138,16 zł dochody te zmalały o 24.545,59 zł.

Plan wydatków większy niż plan dochodów o kwotę **134.173,15 zł** jaka stanowi niewykorzystane środki z roku poprzedniego na działania z tego zakresu w ramach środków szczególnego wykonania budżetu.

Z podsumowania wykonania dochodów i wydatków wykazuje nadwyżkę środków w wysokości **78.936,99 zł** jaka stanowi wielkość niewykorzystanych środków z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu o jaką zostanie zwiększony plan wydatków roku 2024 celem realizacji zadań wynikających z gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii.

W roku 2023 wszystkie wydatki zostały zrealizowane zgodnie z gminnymi programami profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii, w szczególności:

Wydatki ogólne obejmują między innymi realizację następujących zadań:

- Przeprowadzono zajęcia i warsztaty socjoterapeutyczne i profilaktyczne dla dzieci z grup ryzyka w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Raszkowie w czasie AKCJI FERIE z MGOK 2023 oraz AKCJA LATO z MGOK 2023, wydatkowana kwota 7.800,00 zł
- zorganizowano ferie zimowe z elementami zajęć socjoterapeutycznych w miejscowości Koszarawa w ramach projektu: „Organizacja wypoczynku zimowego połączonego z oddziaływaniem socjoterapeutycznym dla dzieci i młodzieży z rodzin z problemem uzależnień”, dla grupy 45 osób organizowanych przez Stowarzyszenie Rozwoju i Współpracy Wsi Moszczanka – Skrzebowa, wydatkowana kwota 8.000,00 zł
- zorganizowano kolonie letnich z elementami zajęć socjoterapeutycznych w miejscowości Nowa Bystrzyca w ramach projektu: „Organizacja wypoczynku wakacyjnego połączonego z oddziaływaniem socjoterapeutycznym dla dzieci i młodzieży z rodzin z problemem uzależnień”, dla grupy 45 osób organizowanych przez Stowarzyszenie Rozwoju i Współpracy Wsi Moszczanka – Skrzebowa, wydatkowana kwota 5.000,00 zł
- zorganizowano kolonie dla 39 dzieci z grup ryzyka z programem profilaktycznym w Murzasichhle, wydatkowana kwota 42.590,00 zł

Rozdział 85153 zwalczanie narkomanii

Plan 6.000 zł, wykonanie 5.593 zł tj. w 93,22 %

Poniesione wydatki dotyczą zakupu szkolenia profilaktycznego dotyczącego zwalczania narkomanii - warsztaty profilaktyczno – terapeutyczne z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom, przemocy i ochrony zdrowia pn.: „Dopalacze – jak oprzeć się presji rówieśników”

- warsztaty profilaktyczne dla młodzieży pn.: „Profilaktyka uzależnień od substancji psychoaktywnych: dopalacze, narkotyki” oraz przeprowadzenie prelekcji profilaktycznej dla rodziców pn.: „Profilaktyka uzależnień od substancji psychoaktywnych wśród młodzieży – dopalacze, narkotyki”,
- spotkanie psychoedukacyjne w zakresie: „Profilaktyki uzależnień młodzieży od dopalaczy i narkotyków”.

Rozdział 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan 369.806,76 zł, wykonanie 327.758,56 zł tj. w 88,63%

W 2023 roku środki przeznaczono w szczególności na zakup programów profilaktycznych i szkoleń. Zrealizowano programy profilaktyczne:

- szkolenie dla nauczycieli „Trzeci Elementarz Program Siedmiu Kroków” edycja Wiosna 2023 w 8 klasach szkolnych,
- rekomendowane programy edukacyjne dla uczniów: „Apteczka Pierwszej Pomocy Emocjonalnej”, „Debata” i „Przyjaciele Zippiego” „Strażnicy Uśmiechu”, „CUKIERKI”,
- „Cyberprzemoc – bezpieczne i odpowiedzialne korzystanie z zasobów dostępnych w sieci”,
- „Agresja i przemoc rówieśnicza – panuję nad emocjami”,
- „Konflikt- przedstawiam, słucham, negocjuję”,
- „Uzależnienia od Internetu, telefonu komórkowego, gier komputerowych i portali społecznościowych” dla młodzieży,
- „Uzależnienie od Internetu, telefonu komórkowego, gier komputerowych – jak przeciwdziałać? Na co zwrócić uwagę?” dla rodziców
- „Uzależnienia od Internetu, telefonu komórkowego, gier komputerowych i portali społecznościowych”
- Realizacja programu profilaktyczno-edukacyjnego w zakresie FASD „Biorę odpowiedzialność” dla młodzieży
- Przeprowadzono zajęcia i warsztaty socjoterapeutyczne i profilaktyczne dla dzieci z grupy ryzyka w Miejsko Gminnym Ośrodku Kultury w Raszkowie w czasie AKCJI FERIE z MGOK 2023 oraz AKCJA LATO z MGOK 2023.

wartość poniesionych wydatków w tym zakresie to 36.925,00 zł.

- uczestnictwo w szkoleniu podnoszącym kwalifikację pn.: ” Przeciwdziałanie przemocy domowej w praktyce Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Zespołu Interdyscyplinarnego oraz Ośrodka Pomocy Społecznej w świetle rewolucyjnych zmian i nowej ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie” – wydatkowano kwotę 54.195,00 zł

- zrealizowano szkolenie dla sprzedawców alkoholu pn.: „Odpowiedzialna sprzedaż napojów alkoholowych” – wydatkowano kwotę 1.400,00 zł; - zakupiono urządzenie Alkomat promiler iBlow w celu badania zawartości alkoholu w wydychanym powietrzu kierowców przez policję w ramach kampanii profilaktycznej - wydatkowano kwotę – 1.790,00 zł.

Ponadto wydatki dotyczyły wynagrodzenia komisji przeciwdziałania alkoholizmowi, wynagrodzenia opiekunów prowadzących zajęcia socjoterapeutyczne i profilaktyczne, prowadzących Punkt Konsultacyjny w Przybysławicach oraz psychologa w kwocie 135.625 zł.

Wydatkowanie środków na zajęciach socjoterapeutycznych i profilaktycznych dla dzieci z grupy ryzyka w szkołach przedstawia się następująco:

szkoła Bieganin - 1.000,00 zł ; szkoła Grudzielec - 300,00 zł ; szkoła Janków Zalesny - 790,84 zł; szkoła Ligota - 991,53 zł; szkoła Korytnica - 400,00 zł; szkoła Radłów- 1.200,00 zł; szkoła Koryta - 650,30 zł; szkoła Raszków - 2.002,92 zł

- zakupiono bieżnię w celu doposażenia siłowni w Gminnej Świetlicy Środowiskowej w łączniku szkół w Raszkowie – wydatkowana kwota 3.500,00 zł;- dofinansowano Wigilię dla osób starszych, niepełnosprawnych, samotnych,

zagrożonych wykluczeniem społecznym w tym mających problemy z alkoholem organizowanej przez M-GOPS w Raszkowie – wydatkowano kwotę 6.000,00 zł. - inne wydatki poniesiono między innymi na: badania biegłego psychologa i psychiatry w kwocie 3.700,- zł oraz wydatki za wnioski skierowane do Sądu Rejonowego w kwocie 300,00 zł.

3.9.2. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ORAZ WYDATKÓW Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ ZA 2023 ROK

1.PRZYCHODY

§ 905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisami			1 967,02
--------------	--	--	--	-----------------

2.DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	wykonanie	% wykonania planu
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 848,98	26 848,70	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	26 848,98	26 848,70	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	26 848,98	26 848,70	100,00%
OGÓŁEM DOCHODY uzyskane w 2023				26 848,98	26 848,70	100,00%
razem przychody i dochody na 31.12.2023				28 816,00	28 815,72	

3. WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	wykonanie	% wykonania planu
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	28 816,00	28 815,72	100,00%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	9 000,00	9 000,00	100,00%
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	9 000,00	9 000,00	100,00%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	19 816,00	19 815,72	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 816,00	19 815,72	100,00%
OGÓŁEM WYDATKI:				28 816,00	28 815,72	100,00%
RÓŻNICA PLANU PRZYCHODÓW, DOCHODÓW do WYDATKÓW				0,00		
NADWYŻKA (+) NIEDOBÓR (-) ZREALIZOWANYCH DOCHODÓW w 2023					-0,28	
NIEZREALIZOWANE WYDATKI w 2023					0,28	

Do budżetu Gminy i Miasta Raszków w 2023 roku wpłynęły środki z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie 26.848,70 zł. Plan został powiększony o kwotę 1.967,02 zł stanowiącą wielkość niewykorzystanych środków z roku 2022 wprowadzonych po przychodach w § 905 z przeznaczeniem na cele związane z ochroną środowiska.

Plan wydatków w roku 2023 większy od planu dochodów o kwotę 1.967,02 zł jaka stanowi niewykorzystane środki z roku poprzedniego w ramach zadania.

Na cele związane z ochroną środowiska w roku 2023 sfinansowane ze środków pochodzących z opłaty za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 19.815,72 zł wykonując plan wydatków ogółem w 100%, z tego:

- z działu 900 rozdz. 90001 §6230 w kwocie 9.000,- zł wydatki dotyczyły dofinansowania do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - z dotacji skorzystało 6 inwestorów. Plan wydatków zrealizowano w 100% oraz

- w rozdziale 90003 § 4300 przeznaczono środki na utrzymanie czystości i porządku w gminie.

Rozliczenie systemu:

WYKONANIE-PLAN ZREALIZOWANYCH DOCHODÓW w 2023	- 0,28 zł
---	-----------

PLAN- WYKONANIE WYDATKÓW w 2023 r.	0,28 zł
---------------------------------------	---------

Rozliczenie środków na 31.12.2023r.	0,00 zł
--	----------------

Zgodne ze sprawozdaniem OŚ-4g "Sprawozdanie z gospodarowania dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.", gdzie dane podaje się w pełnych złotych –wielkość niewykorzystanych środków na koniec 2023 r. równa jest 0,00 zł

3.9.3. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW WYNIKAJĄCYCH Z USTAWY O UTRZYMANIU CZYSTOŚCI I PORZĄDKU W GMINACH JAKI PRZEZNACZONO NA FINANSOWANIE WYDATKÓW Z ZAKRESU FUNKCJONOWANIA SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W 2023 ROKU.

Tabelaryczne ujęcie planowanych i wykonanych dochodów i wydatków z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi poniżej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 578 000,00	3 581 292,00	3 494 720,86	97,58%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 578 000,00	3 581 292,00	3 494 720,86	97,58%
		490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 570 000,00	3 570 000,00	3 466 610,57	97,10%
		640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	5 100,00	13 493,48	264,58%
		910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00	5 000,00	10 500,62	210,01%
		920	Wpływy z pozostałych odsetek	0	1 192,00	4 116,19	345,32%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 578 000,00	3 979 161,78	3 523 741,93	88,55%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 578 000,00	3 979 161,78	3 523 741,93	88,55%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 174,00	-	-	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 940,00	81 403,00	80 073,48	98,37%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 570,00	2 949,00	2 948,32	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 339,00	15 307,00	14 027,75	91,64%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 188,00	2 190,00	1 946,12	88,86%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	4 952,00	4 952,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 326,00	2 326,00	1 472,06	63,29%
		4260	Zakup energii	700,00	900,00	654,46	72,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 508 458,00	3 709 227,78	3 304 539,91	89,09%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00	350,00	38,08	10,88%
		4430	Różne opłaty i składki	4 690,00	4 690,00	2 711,91	57,82%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	832,00	1 789,00	1 788,66	99,98%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 133,00	1 133,00	159,38	14,07%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00	1 945,00	1 100,00	56,56%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	0	150 000,00	107 329,80	71,55%
			Razem wydatki		3 979 161,78	3 523 741,93	89,22%
			w tym: wydatki bieżące			3 416 412,13	
			wydatki majątkowe			107 329,80	

przychody - nadwyżka środków na 01.01.2023		397 869,78
Dochody ogółem		3 494 720,86
Wydatki ogółem		3 523 741,93
nadwyżka środków na dzień 31.12.2023		368 848,71

Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały zrealizowane w kwocie 3.466.610,57 zł (paragraf 049).

Wpływy zaewidencjonowane w rozdziale 90002 z tytułu kosztów egzekucyjnych, odsetek od środków na rachunku bankowym oraz odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi wykonano w wysokości 28.110,29 zł.

Ogółem wpływy w roku 2023 to kwota 3.494.720,86 zł.

Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 31.12.2023 r. wyniosły **222.399,85 zł**, w tym objęte wpisem na hipotekę kwota 14.955,59 zł.

W stosunku do dłużników opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2023 wysłano: 912 upomnień na kwotę 214.602,85 zł oraz 311 tytułów wykonawczych na kwotę 106.872,35 zł. W tabelach poniżej wskazano wielkości zadłużenia na dzień 31-12 odpowiednio roku 2022 i 2023. Znaczące zmniejszenie kwot zaległości w poszczególnych latach oznacza skuteczną i systematyczną windykację zaległości z tytułu opłaty.

Zaległości w rozbiu na lata powstania wg stanu		Zaległości w rozbiu na lata powstania wg stanu	
Rok	na dzień 31.12.2023	rok	na dzień 31.12.2022
2014	895,27	2014	1 459,43 zł
2015	1 871,25	2015	3 217,32 zł
2016	3 185,10	2016	4 430,86 zł
2017	4 528,69	2017	7 058,96 zł
2018	7 374,11	2018	8 845,37 zł
2019	6 329,57	2019	7 940,59 zł
2020	7 167,16	2020	10 284,07 zł
2021	14 788,21	2021	20 274,05 zł
2022	32 620,44	2022	145 522,91 zł
2023	143 640,05	RAZEM	209 033,56 zł
RAZEM	222 399,85		

Wielkość nadpłat w opłacie stanowi kwotę 13.951,36 zł i dotyczy przede wszystkim wpłat ponad wymiar opłaty za rok 2023.

Wydatki ogółem w roku 2023 poniesiono w wysokości 3.523.741,93 zł, co stanowi 88,55% wykonania planu wydatków. Na niskie wykonanie w szczególności miało wpływ uzyskanie dobrej ceny za każdą frakcją odpadów, świadomość mieszkańców dotycząca segregacji odpadów, wyodrębnienie frakcji popiołu z odpadów mieszanych, mniejszych od planowanych wydatków na rozbudowę PSZOK .

przychody - nadwyżka środków na 01.01.2023	rok 2023				
	397 869,78	3 494 720,86	3 466 610,57	3 494 720,86	dochody ogółem w r. 90002
dochody			dochody par. 049		
wydatki		3 523 741,93	3 523 741,93	wydatki	wydatki
nadwyżka środków na dzień 31.12.2023	368 848,71	- 57 131,36	D-W	- 29 021,07	D-W

System zamknął się nadwyżką w kwocie 368.848,71 zł .

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Należności przypisane	Wykonanie	% wykonania planu	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
900			90002							
	90002	049	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez Jst na podstawie odrębnych ustaw	3 570 000,00	3 675 059,06	3 466 610,57	97,10%	222 399,85	222 399,85	13 951,36

Wydatki

Zgodnie z art. 6r ust. 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. 2023, poz. 1469 ze zm.), z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- 1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwienia odpadów komunalnych;
- 2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
- 3) obsługi administracyjnej tego systemu;
- 4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

Rodzaj kosztów	§	Objaśnienia	Kwota w zł
Odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwienie odpadów komunalnych	4300	Odbiór i transport odpadów komunalnych	1 456 620,00 zł
		Zagospodarowanie odpadów komunalnych	1 611 742,22 zł
		Dzierżawa pojemników do gromadzenia bioodpadów kuchennych	36 973,80 zł
Razem			3 105 336,02 zł
Tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	4300, 4210	Wydatki związane z transportem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych zebranych na PSZOKu w Moszczance nr 92a oraz zakupy pojemników i worków do gromadzenia odpadów na Punkcie	178 516,66 zł
	6210	Rozbudowa PSZOK	107 329,80 zł
Razem			285 846,46 zł
Obsługa administracyjna systemu	4010,4110, 4120,4040	Wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadanie	100 784,33 zł
	4260	Koszty zużycia energii elektrycznej	654,46 zł
	4360	Koszty zakupu usługi telekomunikacyjnej	38,08 zł
	4300, 4170, 4110, 4112	Koszty doręczeń pism dot. wymiaru opłaty, opracowanie dokumentacji do przetargu, obsługa powdrożeniowa programu GOK+	15 995,23 zł
	4300, 4430, 4610, 4210	Koszty windykacyjne i egzekucyjne	13 987,35 zł
	4700	Szkolenia pracowników	1 100,00 zł
Razem			132 559,45 zł
Edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	§4300	Sporządzenie materiałów na potrzeby kampanii informacyjno-edukacyjnej	0,00 zł
Razem			0,00 zł
Razem			3 523 741,93 zł

1. Usługa odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwienia odpadów komunalnych od mieszkańców – 3.105.336,02 zł

- ✓ usługę odbioru i transportu odpadów komunalnych w roku 2023 r. dokonywało Konsorcjum EKO KAR, MZO w ramach zawartej umowy na odbiór i transport odpadów z nieruchomości zamieszkałych - wydatki w roku 2023 wyniosły: **1.456.620,00 zł (§4300)**;
- ✓ usługa zagospodarowania odpadów komunalnych – odpady zagospodarowywane były w instalacji "Wielkopolskie Centrum Recyklingu - Spółka z o.o. w Jarocinie - kwota : **1.611.742,22 zł (§4300)**;

- ✓ dzierżawa pojemników do gromadzenia bioodpadów kuchennych w ramach umowy dzierżawy, wydatki wyniosły: **36.973,80 zł (§4300)**;

2. Tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych - Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Moszczance - 285.846,46 zł

- wydatki związane były z transportem oraz zagospodarowaniem odpadów zebranych na terenie Punktu oraz zakupem pojemników i worków do gromadzenia odpadów w Punkcie - wydatki wyniosły: **178.516,66 zł (§4300 i § 4210)**.

Ponadto, w związku z planowaną rozbudową Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Moszczance zostały zabezpieczone środki finansowe w wysokości 150.000,00 zł w dziale 900 rozdział 90002 § 6210. W ramach przekazanej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Raszkowie dotacji, w roku 2023 zostały zakupione kontenery do gromadzenia odpadów na terenie Punktu. Łączny koszt zakupu wyniósł 107.329,80 zł (**§6210**).

3. Obsługa administracyjna systemu gospodarowania odpadami

- są to wydatki związane z:

- a) wynagrodzeniem osobowym pracowników wraz z pochodnymi i wyniosły: **98.995,67 zł**;
- b) odpis na ZFŚS: **1.788,66 zł**;
- c) doręczeniem pism dotyczących wymiaru opłaty, usługą powdrożeniowa programu GOK+, oraz z opracowaniem dokumentacji do przetargu – wydatki wyniosły **15.995,23 zł (§ 4110, § 4170, § 4300)**;
- d) zużyciem energii elektrycznej – **523,41 zł (§ 4260)**;
- e) zakupem usługi telekomunikacyjnej – **38,08 zł (§ 4360)**;

POZOSTAŁE WYDATKI ZWIĄZANE Z PRZYMUSOWĄ WINDYKACJĄ OPŁATY, tj.

- wysyłka korespondencji w tym upomnień dotyczącej windykacji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 10.584,00 zł

- koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia celem realizacji w/w zadania w wysokości 532,06 zł.

- wielkość kosztów komorniczych poniesionych w procedurze egzekucyjnej (po stronie wydatków na rzecz Urzędów Skarbowych , Komornika Sądowego w roku 2023) stanowi **kwotę 2.871,29 zł**, w tym:

- ✓ na rzecz Urzędu Skarbowego w roku 2023 poniesiono koszty postępowania egzekucyjnego w wysokości 2.711,91 zł. Koszty egzekucyjne obciążające wierzyciela jeżeli nie mogą być ściągnięte od zobowiązanego (np. z powodu bezskuteczności egzekucji, umorzenia postępowania egzekucyjnego przez Naczelnika Urzędu Skarbowego) stanowią:
- ✓ opłata manipulacyjna w wysokości 100 zł od każdego wszczętego postępowania na podstawie wystawionego tytułu wykonawczego,
- ✓ opłata za czynności i wydatki egzekucyjne.

- na rzecz Komornika Sądowego poniesiono koszty w wysokości 159,38 zł i dotyczą zwrotów kosztów egzekucyjnych.

4. Edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi – wydatki 0 zł.

Na początku roku 2023 podmiot odbierający odpady komunalne od mieszkańców sporządził i dostarczył do gospodarstw domowych wraz z harmonogramem odbioru odpadów, ulotki edukacyjne na temat zasad selektywnej segregacji odpadów komunalnych. Edukacja ekologiczna w formie ulotek stanowiła obowiązek Wykonawcy w ramach przetargu na odbiór i transport odpadów. Zainteresowane placówki oświatowe z terenu Gminy i Miasta Raszków brały udział w konkursie ekologicznym, organizowanym przez Wielkopolskie Centrum Recyklingu w Jarocinie. Materiały i nagrody zapewnione zostały przez Organizatora konkursów.

3.9.4. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO DLA WYDZIELONEGO RACHUNKU GMINY I MIASTA RASZKÓW Z TYTUŁU DOFINANSOWANIA FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 (ZADANIA MAJĄTKOWE) NA 2023 ROK

Wielkość przychodów zaangażowanych w roku 2023 z tytułu nadwyżki niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach stanowiła kwotę 2.503,12 zł.

1.PRZYCHODY					wykonanie		
§	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach			0,00	2 503,12	2 503,12	100,00%
2.DOCHODY							
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	wykonanie	%
750			Administracja publiczna	0,00	753,76	753,76	100,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	753,76	753,76	100,00%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	753,76	753,76	100,00%
801			Oświata i wychowanie	2 300 000,00	0,00	0,00	
	80101		Szkoły podstawowe	2 300 000,00	0,00	0,00	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 300 000,00	0,00	0,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 541 650,00	4 270 825,00	4 270 825,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	9 541 650,00	4 270 825,00	4 270 825,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 541 650,00	4 270 825,00	4 270 825,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	1 000 000,00	0,00	0,00	
	92601		Obiekty sportowe	1 000 000,00	0,00	0,00	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	0,00	0,00	
RAZEM DOCHODY				12 841 650,00	4 271 578,76	4 271 578,76	100,00%
RAZEM (1+2)				12 841 650,00	4 274 081,88	4 274 081,88	100,00%
3.WYDATKI							
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	wykonanie	%
600			Transport i łączność	0,00	3 256,88	3 256,88	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	3 256,88	3 256,88	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 256,88	3 256,88	100,00%
			Przebudowa drogi gminnej Korytnica - Bieganin na odc.ok 50 mb	0,00	3 256,88	3 256,88	100,00%
801			Oświata i wychowanie	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00%
	80101		Szkoły podstawowe	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00%
			Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Arkadego Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedzibą w Pogrzybowie [JEDN. REALIZ. - UGIM]-PŁ	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 541 650,00	4 441 675,00	4 441 675,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	9 541 650,00	4 441 675,00	4 441 675,00	100,00%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 541 650,00	4 441 675,00	4 441 675,00	100,00%
			Rozbudowa zbiornika wodnego "Kąpielka" w Pogrzybowie [JEDN. REALIZ. - UGIM]-PŁ*	8 541 650,00	4 441 675,00	4 441 675,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00%
	92601		Obiekty sportowe	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00%
		6370	Polski Ład ; Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00%
			Rozbudowa ogólnodostępnej infrastruktury sportowej [JEDN. REAZLIZ. - UGIM] - PŁ	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00%
RAZEM WYDATKI				12 841 650,00	4 444 931,88	4 444 931,88	100,00%
Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych [PŁ]				12 841 650,00	4 441 675,00	4 441 675,00	100,00%
środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych [RFIL]							
Rządowy Program Odbudowy Zabytków [RPOZ]				0,00	0,00	0,00	0,00%

W roku 2023 uzyskane dochody z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład to kwota 4.270.825,00 zł.

Wydatki majątkowe natomiast zrealizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji strategicznych w wysokości 4.441.675,00 zł.

Zrealizowane wydatki dotyczyły zadań:

W dziale - 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dofinansowanie wkładu do zadania Rozbudowa zbiornika wodnego „Kąpielka” w Pogrzybowie.

Zadanie dotyczy powiększenia akwenu o prawie 6 ha lustra wody, budowy ścieżki pieszo-rowerowej wraz z nowoczesnym oświetleniem zasilanym fotowoltaiką.

Przyznana promesa nr 01/2011/2081/PolskiLad na realizację zadania opiewa na kwotę ogółem 8.712.500,- zł. W roku 2023 nastąpiła wypłata 1 transzy przyznanej kwoty dofinansowania i częściowa realizacja wydatków z przyznanej promesy w 2023 jakiej opiewa na kwotę 4 270.825,00 zł.

Różnica wydatków w porównaniu z otrzymanymi dochodami w roku 2023 w wysokości 170.850,- zł dotyczy dodatkowych uzyskanych środków dofinansowania do wielkości pierwotnie przyznanej promesy w związku z dodatkowymi pracami – robotami uzupełniającymi, jakie wystąpiły na obiekcie stwierdzone protokołem konieczności.

Natomiast z kwoty uzyskanych odsetek od środków naliczonych na rachunku bankowym pokryto część wydatków dla zadania „Przebudowa drogi gminnej Korytnica - Bieganin na odc.ok 50 mb” w wysokości 3.256,88 zł

Rozliczenie środków:

Wielkość przychodów i dochodów ogółem w roku 2023 to kwota: 4.274.081,88 zł

Wielkość zrealizowanych wydatków majątkowych w 2023: 4.444.931,88 zł

Różnica przychodów i zrealizowanych dochodów do wykonanych wydatków

- 170.850,00 zł

Różnicę przychodów i dochodów do zrealizowanych wydatków w kwocie 170.850,- zł potwierdzającą realizację wydatków za kwotę większą niż otrzymaną z Rządowego Funduszu Inwestycji Polski Ład, o które zawnioskowano zgodnie z wytycznymi programu wraz z ostatnim wnioskiem na finansowanie inwestycji w roku 2024, będą stanowiły dochody z lat ubiegłych z tytułu „refundacji wydatków” zrealizowanych ze środków własnych w roku 2023 dla zadania Rozbudowa zbiornika wodnego „Kąpielka” w Pogrzebowie.

3.9.5. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH DLA WYDZIELONEGO RACHUNKU ŚRODKÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 GMINY I MIASTA RASZKÓW NA 2023 ROK

1.PRZYCHODY							
§	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach				5 260,10	100,00%	
1.DOCHODY							
Dział	Rozdział	§	rodzaj zadania	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	98 657,54	92 837,59	94,10%
	85395		zleczone	Pozostała działalność	98 657,54	92 837,59	94,10%
		0920		Wpływy z pozostałych odsetek	611,54	364,92	59,67%
		0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 000,00	4 449,41	49,44%
		2180		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	89 046,00	88 023,26	98,85%
				Dodatek węglowy	70 380,00	70 380,00	100,00%
				Dodatek elektryczny dla gospodarstw domowych	11 730,00	11 730,00	100,00%
				Refundacja podatku VAT za paliwa gazowe dla gospodarstw domowych	6 936,00	5 913,26	85,25%
					RAZEM DOCHODY	98 657,54	92 837,59
					OGÓLEM (1+2)		98 097,69
2.WYDATKI							
Dział	Rozdział	§		Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
750			własne	Adminis tracja	2 859,45	2 859,45	100,00%
	75023			Adminis tracja publicz na	2 859,45	2 859,45	100,00%
		4210		Zakup materiałów i wyposażenia	2 859,45	2 859,45	100,00%
851			własne	Ochrona zdrowia	2 512,19	2 512,19	100,00%
	85195			Pozostała działalność	2 512,19	2 512,19	100,00%
		4210		Zakup materiałów i wyposażenia	2 512,19	2 512,19	100,00%
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	98 546,00	92 726,05	94,09%
	85395		zleczone	Pozostała działalność	98 546,00	92 726,05	94,09%
		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	9 000,00	4 449,41	49,44%
		4560		Odsetki 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	500,00	253,38	50,68%
		3110		Świadczenia społeczne	69 000,00	0,00	0,00%
		4210		Zakup materiałów i wyposażenia	1 380,00	0,00	0,00%
				Dodatek węglowy	70 380,00	70 380,00	100,00%
		3110		Świadczenia społeczne	11 500,00	11 500,00	100,00%
		4210		Zakup materiałów i wyposażenia	230,00	230,00	100,00%
				Dodatek elektryczny dla gospodarstw domowych	11 730,00	11 730,00	100,00%
		3110		Świadczenia społeczne	6 800,00	5 797,31	85,25%
		4210		Zakup materiałów i wyposażenia	136,00	115,95	85,26%
				Refundacja podatku VAT za paliwa gazowe dla gospodarstw domowych	6 936,00	5 913,26	85,25%
RAZEM WYDATKI					103 917,64	98 097,69	94,40%

Ujęte w planie finansowym rachunku przychody w kwocie 5 260,10 zł stanowią niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach i dotyczą odsetek od środków na rachunku bankowym za IV kwartał 2022 r.

W roku 2023 realizacja planu dochodów i wydatków środków przeciwdziałania Covid-19, jako zadania dotyczyła realizacji 3 zadań.

1. Rozdział 85395 – DODATEK WĘGLOWY

Po stronie dochodów i wydatków plan wykonano w 100,00 % w wysokości 70.380,- zł. Środki przeznaczone na wypłatę dodatku węglowego dla 23 gospodarstw domowych.

2. W rozdziale 85395 – DODATEK ELEKTRYCZNY DLA GOSPODARSTW DOMOWYCH

Po stronie dochodów i wydatków plan wykonano w 100,00% w kwocie 11.730,00 zł.

Środki w kwocie 11.500,00 zł przeznaczone na wypłatę dodatków elektrycznych dla gospodarstw domowych (Ustawa z 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej)

Pozostałe wydatki w kwocie ogółem 230,00 zł dotyczą obsługi zadania.

3. W rozdziale 85395 – REFUNDACJA PODATKU VAT ZA PALIWA GAZOWE DLA GOSPODARSTW DOMOWYCH

Plan dochodów i wydatków w kwocie 6.936 zł wykonano w 85,25 % tj. w wysokości 5 913,26 zł.

Środki w kwocie 5 797,31 zł przeznaczone na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych (Ustawa z 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych).

Pozostałe wydatki w kwocie ogółem 115,95 zł dotyczą obsługi zadania.

Wydatki w §4210 w rozdziałach 75023 i 85195 dotyczą wydatków sfinansowanych przychodami z odsetek od środków na rachunku bankowym za IV kwartał 2022 r., środki zostały przeznaczone na zakup sprzętu celem zapewnienia rehabilitacji oraz rekonwalescencji po chorobach, sprzętu energooszczędnego.

Pozostałe dochody i wydatki w kwocie 4 707,79 zł dotyczą zwrotu nienależnie pobranych świadczeń - dodatków węglowych za rok ubiegły (należność główna 4 449,41 zł, odsetki 253,38 zł)

Rozliczenie środków ujętych w planie finansowym rachunku środków Covid-19 (bieżące)

dochody plus przychody:	5.260,10 zł + 92.837,59 zł =	98.097,69 zł
wielkość zrealizowanych wydatków w 2023 r.		98.097,69 zł
Rozliczenie:		0,00 zł

3.9.6. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁATY ZA ZATRZYMANIE ŚRODKA TRANSPORTU NA PRZYSTANKU KOMUNIKACYJNYM

Zgodnie z art. 16 ust. 4 i 5 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 1343) i wielkości wydatków jakie w całości przeznaczono na bieżące utrzymanie przystanków.

Na podstawie uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków nr XXXVII/246/2021 z dnia 22 września 2021 r. w sprawie ustalenia stawek opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych w roku 2023 uzyskano 876,56 zł dochodów z tytułu opłaty za zatrzymanie środka transportu na przystanku komunikacyjnym.

Szczegółowa analiza wykonania planu dochodów i ich przeznaczenia na wydatki obrazuje poniższe zestawienie.

DOCHODY

dział	rozdział	paragraf	plan na 31.12.2023	wykonanie na 31.12.2023	% wykonania planu
600	60020	490	870,00	876,56	100,75%

WYDATKI dotyczące sprzątnia przystanków

dział	rozdział	paragraf	plan na 31.12.2023	wykonanie na 31.12.2023	% wykonania planu
600	60020	4300	11 200,00	8 760,00	78,21%
w tym zrealizowane z wpływów dochodów z tytułu opłaty za z				876,56	

Rozliczenie środków:

Wielkość przychodów i dochodów ogółem w roku 2023 to kwota: 876,56 zł

Wielkość zrealizowanych wydatków w 2023: 8 760,00 zł

Różnica przychodów i zrealizowanych dochodów do wykonanych wydatków - niewykorzystane środki pieniężne w rachunku

6,56 zł

Niewykorzystane środki na rachunku zostaną wprowadzone do budżetu w roku 2024 i przeznaczone na zadania związane z utrzymaniem przystanków autobusowych.

3.9.7. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO DOCHODÓW I WYDATKÓW DLA WYDZIELONEGO RACHUNKU ŚRODKÓW FUNDUSZU POMOCY OBYWATELOM UKRAINY ZA 2023 R.

Ujęte w planie finansowym rachunku przychody w kwocie 256,57 zł stanowią niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach i dotyczą odsetek od środków na rachunku bankowym za IV kwartał 2022 r, w/w środki zostały zaangażowane w roku 2023 na pokrycie wydatków związanych z obsługą zadań z ustawy o Pomocy Obywatelom Ukrainy.

1.PRZYCHODY							
§ 905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach					256,57	100,00%
2.DOCHODY							
Dział	Rozdział	§	rodzaj zadania	Treść	Plan po zmianie	Wykonanie	% Wykonania
1. Edukacja dzieci z Ukrainy							
801				Oświata i wychowanie	335,47	335,46	100,00%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	335,47	335,46	100,00%
		2100	własne	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	335,47	335,46	100,00%
2. Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży							
852				Pomoc społeczna	3 620,00	2 946,00	81,38%
	85230			Pomoc w zakresie dożywiania	3 620,00	2 946,00	81,38%
		2100	własne	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 620,00	2 946,00	81,38%
3. art. 9 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy (...) - realizuje UGIM							
750				Administracja publiczna	57,45	57,45	100,00%
	75095			Pozostała działalność	57,45	57,45	100,00%
		2100	własne	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	57,45	57,45	100,00%

4. świadczenia z art. 5 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy (...)							
- PESEL							
750				Administracja publiczna	233,03	233,03	100,00%
	75095		własne	Pozostała działalność	233,03	233,03	100,00%
		2100		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	233,03	233,03	100,00%
5. świadczenia z art. 5 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy (...)							
- ZDJĘCIA							
750				Administracja publiczna	274,61	274,61	100,00%
	75095		własne	Pozostała działalność	274,61	274,61	100,00%
		2100		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	274,61	274,61	100,00%
6. świadczenie 300 zł							
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 344,00	3 978,00	54,17%
	85395		zlecone	Pozostała działalność	7 344,00	3 978,00	54,17%
		2100		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 344,00	3 978,00	54,17%
7. świadczenia rodzinne							
855				Rodzina	62 108,82	62 108,82	100,00%
	85595		zlecone	Pozostała działalność	62 108,82	62 108,82	100,00%
		2100		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	62 108,82	62 108,82	100,00%
8. art.13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (...) zakwater. i wyżywienie obywateli Ukrainy							
853					158 176,00	158 176,00	100,00%
	85395			Pozostała działalność	158 176,00	158 176,00	100,00%
		2100		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	158 176,00	158 176,00	100,00%
9. stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy art.53 ust.1 i 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy (...) realizuje M-GOPS							
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	2 821,68	2 474,48	87,70%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 821,68	2 474,48	87,70%
		2100		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 821,68	2 474,48	87,70%
RAZEM					234 971,06	230 583,85	98,13%

3. WYDATKI							
1. Edukacja dzieci z Ukrainy - realizują jedn.oświatowe							
801			WLASNE	Oświata i wychowanie	335,47	335,47	100,00%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	335,47	335,47	100,00%
		4860		Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	335,47	335,47	100,00%
2. Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży - realizuje M-GOPS							
852			WLASNE	Pomoc społeczna	3 620,00	2 946,00	81,38%
	85230			Pomoc w zakresie żywienia	3 620,00	2 946,00	81,38%
		3290		Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 620,00	2 946,00	81,38%
3. art. 9 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy (...) - realizuje UGiM							
750			ZLECONE	Administracja publiczna	57,45	57,45	100,00%
	75095			Pozostała działalność	57,45	57,45	100,00%
		4860		Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	57,45	57,45	100,00%
4. świadczenia z art. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy (...) - PESEL- realizuje UGiM							
750			ZLECONE	Administracja publiczna	233,03	233,03	100,00%
	75095			Pozostała działalność	233,03	233,03	100,00%
		4860		Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	233,03	233,03	100,00%
5. świadczenia z art. 5 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy (...) - ZDJĘCIA - realizuje UGiM							
750			ZLECONE	Administracja publiczna	274,61	274,61	100,00%
	75095			Pozostała działalność	274,61	274,61	100,00%
		4860		Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	274,61	274,61	100,00%
6. pozostałe wydatki							
750			ZLECONE	Administracja publiczna	256,57	256,57	100,00%
	75095			Pozostała działalność	256,57	256,57	100,00%
		4210		Zakup materiałów i wyposażenia	256,57	256,57	100,00%
7. Świadczenie 300 zł - realizuje M-GOPS							
853			ZLECONE	Ochrona zdrowia	7 344,00	3 978,00	54,17%
	85395			Pozostała działalność	7 344,00	3 978,00	54,17%
		3290		Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	7 200,00	3 900,00	54,17%
		4860		Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	144,00	78,00	54,17%
8. Świadczenie rodzinne - realizuje UGIM							
855			ZLECONE	Rodzina	62 108,82	62 108,82	100,00%
	85595			Pozostała działalność	62 108,82	62 108,82	100,00%
		3290		Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	57 772,00	57 772,00	100,00%
		4860		Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	4 336,82	4 336,82	100,00%
9. art.13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy (...) - zakwater. i wyżywienie obywatelom Ukrainy- realizuje M-GOPS							
853			ZLECONE	Ochrona zdrowia	158 176,00	158 176,00	100,00%
	85395			Pozostała działalność	158 176,00	158 176,00	100,00%
		3280		Świadczenia społeczne	157 520,00	157 520,00	100,00%
		4860		Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	656,00	656,00	100,00%
10. stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy art.53 ust.1 i 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy (...) realizuje M-GOPS							
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	2 821,68	2 474,48	87,70%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 821,68	2 474,48	87,70%
		3290		Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	2 821,68	2 474,48	87,70%
RAZEM					235 227,63	230 840,42	98,13%

Wielkość przychodów 256,57 zł plus wykonanych dochodów kwocie 230.583,85 zł = 230.840,42 zł.

Wielkość wydatków opiewa na kwotę 230.840,42 zł.

Rozliczenie planu finansowego na dzień 31.12.2023 – zero zł.

W roku 2023 r. ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy realizowano:

ZADANIA WŁASNE

1. Art. 50b – edukacja dzieci z Ukrainy - realizowana przez jednostki oświatowe

Plan dochodów i wydatków zrealizowano w 100% tj. w kwocie 335,47 zł .

Środki wydatkowano na zakup podręczników , materiałów edukacyjnych.

2. Art. 29 zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – realizował Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Plan dochodów w kwocie 3 620,00 zł zrealizowano w 81,38%.

Plan finansowy wydatków realizowanych w formie świadczeń społecznych na dzień 31-12-2023 zrealizowano w kwocie 2 946,00 zł tj. w 81,38% zaplanowanych środków, sfinansowano dożywianie dla 7 dzieci w szkołach i przedszkolach.

Różnica między dochodami planowanymi a wykonanymi w kwocie 674,00 zł stanowi środki niewykorzystane i zwrócone do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego zgodnie z pismem PS-I.946.1.2024.4 .

ZADANIA ZLECONE

1. Świadczenia z art. 9 – Utworzenie i potwierdzenie profilu zaufanego dla osób wnioskujących o nadanie numeru PESEL

- o Plan dochodów i wydatków w kwocie 57,45 zł wykonano w 100% .
- o Wydatki dotyczyły kosztów obsługi zadania - zakupów artykułów papierniczych.

2. Świadczenia z art. 4 – PESEL

Plan dochodów i wydatków wykonano w 100,00% tj. w kwocie 233,03 zł.

- o Wydatki dotyczyły kosztów obsługi zadania - zakupów artykułów papierniczych.

3. Świadczenia z art. 5 -ZDJĘCIA

Plan dochodów w kwocie 274,61 zł wykonano w 100%. Wydatki zrealizowano w 100%planowanych kwot tj. 274,61 zł i dotyczyły zapłaty za usługę wykonania zdjęć obywatelom Ukrainy celem nadania nr pesel.

4. Art. 31 ustawy -świadczenie 300 zł – realizowane przez MGOPS

Dochody i wydatki z zakresu przyznania pomocy w postaci jednorazowego świadczenia 300 zł na osobę w roku 2023 zaplanowano w kwocie 7 344,00 zł, zarówno dochody i wydatki zrealizowano na poziomie 54,17% planu.

Wydatki dotyczące wypłaty przyznanych świadczeń opiewały na kwotę 3 900,- zł, pozostała wartość 78,- zł to koszty obsługi zadania. Różnica między dochodami planowanymi a wykonanymi w kwocie 3 366,00 zł stanowi środki niewykorzystane i zwrócone do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego zgodnie z pismem PS-I.946.1.2024.4.

5. Art. 26 - świadczenie rodzinne – realizuje UGIM

Plan finansowy dochodów i wydatków w wysokości 62 108,52 zł zrealizowano w 100%. Wydatki dotyczące wypłaty przyznanych świadczeń opiewały na kwotę 57 772,- zł, pozostała wartość 4 336,82 zł to koszty obsługi zadania.

6. Art. 13 zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy

Plan finansowy dochodów i wydatków w kwocie 158 176,00 zł zrealizowano w 100%.

Wydatki dla osób na wypłatę świadczeń pieniężnych na zakwaterowanie i wyżywienie na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zrealizowano w wysokości 157 520 zł, pozostała kwota 656,- zł to koszty obsługi zadania.

7. Stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy na podstawie art. 53 ust. 1 i 4 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy – realizował MGOPS

Plan dochodów i wydatków zrealizowano w 87,70% tj. w wysokości 2 474,48 zł .

Środki przeznaczono na stypendia dla 4 dzieci z Ukrainy na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa . Różnica między dochodami planowanymi a wykonanymi w kwocie 347,20 zł stanowi środki niewykorzystane i zwrócone do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego zgodnie z pismem PS-I.946.1.2024.4 .

3.9.8. INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW ZA POBYT W DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ ZGODNIE Z ART. 62 UST. 3 USTAWY Z DNIA 12 MARCA 2004 R. O POMOCY SPOŁECZNEJ (Dz.U. z 2023 poz. 901 z późn. Zm.) z PRZEZNACZENIEM NA BIEŻĄCE OPŁATY ZA POBYT MIESZKAŃCÓW GMINY W DOMACH POMOCY SPOŁECZNEJ.

DOCHODY						
<i>dział</i>	<i>rozdział</i>	<i>paragraf</i>	<i>plan na 31.12.2023</i>	<i>wykonanie na 31.12.2023</i>	<i>% wykonania planu</i>	
852	85202	0960	30 081,34	30 081,34	100,00%	
WYDATKI dotyczące opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej						
<i>dział</i>	<i>rozdział</i>	<i>paragraf</i>	<i>plan na 31.12.2023</i>	<i>wykonanie na 31.12.2023</i>	<i>% wykonania planu</i>	
852	85202	4330	500 139,34	497 351,33	99,44%	
w tym ze środków otrzymanych na podstawie umów zawartych zgodnie z art. 103 ust. 2 ustawy z 12.03.2004r. o pomocy społecznej, o wysokości wnoszonej przez małżonka, zstępnych, wstępnych mieszkańca domu opłaty za pobyt tego mieszkańca w domu pomocy społecznej				30 081,34		

Uzyskane dochody z tytułu dobrowolnej wpłaty członków rodzin na rzecz gminy

wydatkowano na odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej podopiecznych, skierowanych do danego DPS.

Zgodnie z art. 61 gmina, z której osoba została skierowana do DPS ponosi koszt w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w Domu Pomocy Społecznej, a opłatami wnoszonymi przez mieszkańca domu oraz małżonka, wstępnych i zstępnych.

Na dzień 31-12-2023 r. wszystkie otrzymane wpłaty przekazano na odpłatność podopiecznych w DPS

3.9.9. SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI DOCHODÓW I WYDATKÓW ŚRODKÓW OKREŚLONYCH ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I PRZYCHODÓW

1.PRZYCHODY						
§ 906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków			445 980,53	445 980,53	100,00%
2.DOCHODY						
Dział	Rozdział	§		Plan na 31.12.2023	wykonanie na 31.12.2023	% wykonania planu
750	75095	2007	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 pa	6 319,74	6 037,95	95,54%
750	75095	2009		1 178,76	1 126,20	95,54%
Umowa o powierzenie grantu nr SCG/0421 w ramach projektu "Dostępny samorząd - granty" realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020				7 498,50	7 164,15	95,54%
750	75095	6207	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 p	2 106,58	2 321,03	110,18%
750	75095	6209		392,92	432,92	110,18%
Umowa o powierzenie grantu nr SCG/0421 w ramach projektu "Dostępny samorząd - granty" realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020				2 499,50	2 753,95	110,18%
801	80195	2007	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 pa	69 130,15	69 130,15	100,00%
801	80195	2009		14 643,66	14 643,66	100,00%
Umowa finansowa Nr 2022-2-PL01-KA122-SCH-000091941 dotycząca przyznania dotacji w ramach programu FERS, Akcja 1: Mobilność edukacyjna. Tytuł projektu: Fun Learning with Web2 - Przyjemna Nauka z Web2				83 773,81	83 773,81	100,00%
900	90095	6207	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 p	0,00	190 894,00	
108 952,00 zł środki otrzymane w ramach umowy nr 01989-6935-UM1513151/21 z 08-11-2021, dotyczy zadania : Place zabaw w Raszkowie i siłownia zewnętrzna w Niemojewcu miejscem rekreacji i integracji mieszkańców społeczności lokalnej. Kwota 81 942,00 zł otrzym				0,00	190 894,00	
921	92109	6207	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 p	161 100,00	0,00	0,00%
Umowa o przyznaniu pomocy nr 02326-6935-UM1513732/22, wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność, zgodnie z PROW na lata 2014-2020- "Zagospodarowanie zielonego miejsca wypoczynku i rekreacji w Miejsko				161 100,00	0,00	0,00%
RAZEM DOCHODY				254 871,81	284 585,91	111,66%
OGÓLEM (1+2)				700 852,34	730 566,44	104,24%

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW

- a) Projekt grantowy „Cyfrowa gmina” realizowany w latach 2022-2023 ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Na rok 2023 zaplanowano wydatki w wysokości 354.216,00 zł wydatkując zaplanowane środki w 100%.

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan pierwotny na 01.01.2023r.	Plan na 31.12.2023r.	Wykonanie na 31.12.2023	%
750	75023			354 216,00	354 216,00	354 216,00	100,00%
		4217	Projekt grantowy "Cyfrowa gmina"	135 430,00	226 047,96	226 047,96	100,00%
		4307		3 786,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
		4707		14 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
		6067		201 000,00	104 168,04	104 168,04	100,00%

W ramach projektu zakupiono serwer, komputery, monitory, oprogramowanie zgodnie z wnioskiem o środki z grantu. Ponadto dokonano wydatków na szkolenia z zakresu cyberbezpieczeństwa oraz wdrożenia zakupionego oprogramowania.

W roku 2023 środki na finansowanie zaplanowanych zadań w ramach grantu stanowiły przychody z niewykorzystanych środków na rachunkach bankowych, o których mowa w art. 217 ust. 2 p. 8 ufp. wynikających z rozliczenia środków określonych w **art. 5 ufp** w wysokości 354.216,- zł.

W związku z powyższym projekt na dzień 31.12.2023 r. finansowo stanowi kwotę 0,00 zł

- b) Projekt grantowy „Dostępny samorząd”

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan pierwotny na 01.01.2023r.	Plan na 31.12.2023r.	Wykonanie na 31.12.2023	%
750	75095			99 980,00	99 980,00	99 900,10	99,92%
		4217	Grant „Dostępny Samorząd- granty”, projekt pn.: "Dostępna Gmina i Miasto Raszków"	16 594,73	21 567,25	21 567,25	100,00%
		4219		3 095,27	4 022,75	4 022,75	100,00%
		4307		46 598,41	39 518,89	39 452,40	99,83%
		4309		8 691,59	7 371,11	7 358,70	99,83%
		6067		21 070,00	23 177,00	23 176,16	100,00%
		6069		3 930,00	4 323,00	4 322,84	100,00%

W celu zapewnienia odpowiedniego poziomu dostępności w gminie niezbędnym było wdrożenie szeregu działań w obszarze dostępności architektonicznej, cyfrowej i informacyjno-komunikacyjnej, z uwzględnieniem potrzeb osób z problemami wzroku, słuchu, w poruszaniu się i z trudnościami poznawczymi.

Działania zaplanowane w ramach grantu prowadzone były na rzecz Urzędu Gminy i Miasta Raszków. Zidentyfikowane potrzeby wynikały z analizy przeprowadzonej na potrzeby wniosku w oparciu o Raport o stanie zapewniania dostępności podmiotu publicznego oraz Plan działania na rzecz poprawy zapewnienia dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami, o którym mowa w art. 14 ust. 2 pkt. 2 Ustawy o zapewnianiu dostępności. Zidentyfikowane potrzeby w zakresie dostępności usług świadczonych przez JST:

w zakresie dostępności architektonicznej:

- zapewnienie miejsca do odpoczynku osobom z niepełnosprawnością w budynku głównym, prawidłowe i zgodne z przepisami oznakowanie miejsca postojowego dla osób niepełnosprawnych przed budynkiem głównym.
- Zapewnienie możliwości wejścia osobom z niepełnosprawnością ruchu do budynku głównego i do budynku w Przybysławicach w zakresie dostępności cyfrowej:
- Zapewnienie dostępności strony internetowej i realizacja obowiązku prawnego w budynku głównym - zapewnienie dostępności strony BIP i realizacja obowiązku prawnego w budynku głównym w zakresie dostępności

komunikacyjno-informacyjnej: - wdrożenie dostępnego systemu informacji wewnętrznej w budynku w budynku głównym
- Sprawna komunikacja z osobami korzystającymi z aparatów lub implantów słuchowych w budynku głównym

- c) Projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Jankowie Zalesnym na podstawie umowy nr 2022-2-PL01-KA122-SCH-000091941 w ramach programu FERS - Zagraniczna mobilność edukacyjna uczniów i kadry edukacji szkolnej. realizowanego w ramach programu Fundusze Europejskie Dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus . Zgodnie z umową maksymalna kwota dofinansowania wynosi 104.717,26 zł i obejmuje dofinansowanie w proporcji 82,52% budżet środków europejskich i 17,48% środków budżetu krajowego.

Projekt zaplanowany do realizacji w latach 01.09.2023 rok do 31.08.2024 rok. W 2023 roku wielkość zaplanowanych wydatków to kwota 19.773,81 zł.

Wydatki, jakich dokonano w 2023 roku w ramach przyznanej dotacji to przede wszystkim zakup biletów lotnicznych, koszty szkolenia pracowników oraz zakup tablic informacyjnych na kwotę ogółem 9.158,34 zł.

Wielkość niewykorzystanych środków stanowiącą nadwyżkę środków w ramach szczególnego wykonania budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 p.8 ufp wynikających z rozliczenia środków określonych w **art. 5 ufp ustalona na dzień 31.12.2023 to kwota 95.558,92 zł**

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan sesja nr LXV/450/2023 z 26-09-2023 RGIM Raszków	Plan na 31.12.2023r.	Wykonanie na 31.12.2023	%
801	80195			69 973,81	19 773,81	9 158,34	46,32%
		4017	Projekt w ramach programu FERS Akcja 1: Mobilność edukacyjna. Tytuł projektu: Fun Learning with Web2 - Przyjemna Nauka z Web2	8 252,00	2 063,00	0,00	0,00%
		4019		1 748,00	437,00	0,00	0,00%
		4117		1 815,44	358,96	0,00	0,00%
		4119		384,56	76,04	0,00	0,00%
		4127		247,56	51,16	0,00	0,00%
		4129		52,44	10,84	0,00	0,00%
		4307		28 882,00	194,88	194,88	100,00%
		4309		6 118,00	41,28	41,28	100,00%
		4427		15 987,27	12 402,05	6 146,64	49,56%
		4429		3 386,54	2 627,09	1 302,03	49,56%
		4707		2 475,60	1 215,94	1 215,94	100,00%
		4709		524,40	257,57	257,57	100,00%
		4717		82,52	31,36	0,00	0,00%
		4719		17,48	6,64	0,00	0,00%

- d) Projekt wieloletni dotyczący edukacji zdrowotnej i wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz z szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej prowadzony na podstawie porozumienia międzygminnego.

Łączne nakłady na przedsięwzięcie to kwota 4.850,54 zł. W roku 2023 dokonano wydatku na kwotę 3.346,04 zł w formie dotacji dla Powiatu Kaliskiego tj. 100% zaplanowanej kwoty celem realizacji programu

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan pierwotny na 01.01.2023r.	Plan na 31.12.2023r.	Wykonanie na 31.12.2023	%
851	85195		Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej	3 321,91	3 346,04	3 346,04	100,00%
		2329		3 321,91	3 346,04	3 346,04	100,00%

- e) Zadanie inwestycyjne „Zagospodarowanie zielonego miejsca wypoczynku i rekreacji w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Raszkowie” współfinansowany ze środków pomocy finansowej na podstawie umowy nr 02326-6935-UM1513732/22 z Województwem Wielkopolskim w wysokości 161.100,- zł nie wyższej niż 63,63% poniesionych kosztów kwalifikowalnych. W wyniku realizacji operacji został osiągnięty cel wskazany w umowie o dofinansowanie: poprawa jakości życia i rozwoju kondycji fizycznej społeczności lokalnej oraz podniesienie atrakcyjności miejscowości poprzez stworzenie zielonego miejsca wypoczynku i rekreacji przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Raszkowie.

Zaplanowane wydatki w rozdziale 6057 zrealizowano w 100%.

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan pierwotny na 01.01.2023r.	Plan na 31.12.2023r.	Wykonanie na 31.12.2023	%
921	92109		Zagospodarowanie zielonego miejsca wypoczynku i rekreacji w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Raszkowie	26 100,00	344 799,99	344 789,91	100,00%
		6057		161 100,00	161 100,00	161 100,00	100,00%
		6059		99 000,00	183 700,00	183 689,91	99,99%

ROZLICZENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp w 2023 r. wskazuje się nadwyżkę w ramach zadań związanych ze szczególnym rozliczeniem budżetu dotyczącym p. c) – program FERS w **kwocie 74.615,47 zł.**

Zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowych w kwocie:

nakładów ogółem w wysokości: 104.717,26 zł

limit wydatków na rok 2024 84.943,45 zł w tym 64.000,- finansowane z nadwyżki niewykorzystanych środków w rachunku [kwota 20.943,45 zł stanowi część wydatków z projektu jaka zostanie zwrócona po rozliczeniu projektu na zasadzie refundacji]

limit wydatków na rok 2023 19.773,81 zł

minus kwota wykonanych wydatków w roku 2023 9.158,34 zł

różnica plan minus wykonanie na 31.12.2023 10.615,47 zł

Niewykorzystane środki powiększą wielkość limitu wydatków roku 2024 zarówno w WPF jak i budżecie roku 2024 r.

Wykaz zmian planu dochodów i wydatków środków o których mowa w art. 5 ust. 1pkt. 2 i 3 w części tabelarycznej sprawozdania.

3.9.10. USTALENIE NADWYŻKI ŚRODKÓW ZGROMADZONYCH NA WYODRĘBNIONYM RACHUNKU ŚRODKÓW RZĄDOWEGO FUNDUSZU ROZWOJU DRÓG

W roku 2023 ramach podpisanych umów – środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg realizowano dwa zadania inwestycyjne drogowe. Realizacja jednego zadania została zaplanowana na dwa lata 2023-2024. Zadanie ujęte w WPF. Z uwagi na realizację zadania w roku 2023 w mniejszej części od planowanej, uruchomione środki finansowe w roku 2023 były wyższe niż wynikające z montażu finansowego części zadania zrealizowanego w 2023 r. Kwota 674.000,33 zł pozostała na wyodrębnionym rachunku stanowi nadwyżkę z niewykorzystanych środków na wyodrębnionych rachunku bankowym Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Dochody otrzymane (D)	Wydatki zrealizowane (W)	Odsetki naliczone od otrzymanych dochodów	Data zwrotu odsetek
600	60016	6090	Przebudowa drogi gminnej nr 782621P oraz budowa kanalizacji deszczowej w m. Jaskółki	2 124 581,79		101,71	04.10.2023
		6050			2 124 581,79	3 795,57	04.01.2024
			ROŻNICA (D-W)		0,00		

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Dochody otrzymane (D)	Wydatki zrealizowane (W)	Odsetki naliczone od otrzymanych dochodów	Data zwrotu odsetek
600	60016	6090	Przebudowa drogi gminnej nr 782625P i 782629P ul. Os. Robotnicze w m. Radiów w zakresie budowy ciągu pieszo- rowerowego oraz odwodnienia	4 512 597,63		3 371,24	04.10.2023
		6050			3 838 597,30	9 625,51	04.01.2024
			ROŻNICA (D-W)		674 000,33		

3.9.11. PODSUMOWANIE

NADWYŻKA z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu

NADWYŻKA NA 31.12.23	1 196 408,06	paragraf
	1 121 792,59	905
środki na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii	78 936,99	
opłata za zagospodarowanie odpadami komunalnymi	368 848,71	
opłata za zatrzymywanie środka transportu na przystanku komunikacyjnym	6,56	
rachunek Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	674 000,33	
program FERS - Zagraniczna mobilność edukacyjna uczniów i kadry edukacji szkolnej realizowanego	74 615,47	906
zadania ochrony środowiska	-	

4. POZOSTAŁE WYKAZY

4.1. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Nominalne należności Gminy i Miasta Raszków na dzień 31 grudnia 2023 roku zgodnie ze sprawozdaniem RB-N o stanie należności wyniosły 11.863.341,20 złotych, według poniższego.

N1	papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	0,00
	N1.1 krótkoterminowe	0,00
	N1.2 długoterminowe	0,00
N2	pożyczki (N2.1+N2.2)	0,00
	N2.1 krótkoterminowe	0,00
	N2.2 długoterminowe	0,00
N3	gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	7 870 418,69
	N3.1 gotówka	0,00
	N3.2 depozyty na żądanie	7 380 418,69
	N3.3 depozyty terminowe	490 000,00
N4	należności wymagalne (N4.1+N4.2)	3 807 694,42
	N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	199 802,05
	N4.2 pozostałe	3 607 892,37
N5	pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	185 228,09
	N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	77 439,11
	N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	94 592,86
	N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	13 196,12
		11 863 341,20

Należności Zakładu Gospodarki Komunalnej ogółem stanowią kwotę 608.793,56 złotych, w tym wymagalne: 197.712,34 zł wg poniższego:

Nazwa należności	Należności ogółem	w tym wymagalne
dostawa wody i odbiór ścieków oraz opłata za rozliczenie wodomierza	157 799,61	141 338,80
najem i dzierżawa mieszkań komunalnych	40 936,36	40 936,36
z tytułu wykonywanych usług	9 719,45	7 935,80
z tytułu rozliczeń z budżetem	73 794,45	
z tytułu odpadów komunalnych	7 501,38	7 501,38
środki pieniężne na rachunku bankowym	319 042,31	
razem:	608 793,56	197 712,34

Na powyższe należności wystawiono 407 szt. wezwań do zapłaty należności oraz 52 szt. przedsądowych wezwań do zapłaty należności, w tym 455 szt. wezwań zostało zapłaconych w całości.

W 2023 r. skierowano trzech odbiorców usług w zaopatrzenia w wodę i odbiór ścieków na drogę postępowania sądowego w celu ściągnięcia należności wobec zakładu.

Należności Urzędu Gminy i Miasta (z uwzględnieniem środków pieniężnych na rachunku organu) ogółem ujęte w sprawozdaniu RB-N stanowią kwotę 11.243.000,80 złotych, w tym wymagalne: 3.607.760,97 zł

Nazwa należności	Należności ogółem	w tym wymagalne
należności z tytułu podatku od nieruchomości	913 418,67	908 576,67
należności z tytułu podatku od rolnego	30 282,33	26 144,33
należności w tytułu podatku leśnego	28,00	28,00
należności z tytułu podatku od środków transportowych	9 190,01	9 190,01
należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	222 399,85	222 399,85
należności z tytułu podatków pobieranych przez urzędy skarbowe	19 727,02	19 727,02
należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	145 061,19	145 061,19
należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	1 495 752,99	1 495 752,99
należności z tytułu kosztów sądowych i egzekucyjnych (f.alim)	455,31	455,31
należności z tytułu zasądzonych wyroków	579 502,11	579 502,11
należności z tytułu kary grzywny	53 700,00	53 700,00
należności z tytułu kary umownej	95 708,79	95 708,79
należności z tytułu kosztów sądowych i egzekucyjnych	49 424,99	49 424,99
należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	2 155,30	851,50
środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 551 376,38	
należności z tytułu zaliczki na koszty komornicze	371,46	
należności z tytułu rozrachunków z podatku VAT	11 818,41	
należności z tytułu rozrachunków z kontrahentami	4,42	
należności z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji	3 494,51	
należności z tytułu opłat za media, w tym świetlice	2 531,51	1 238,21
należności z tytułu przekształcenia użytkownika wieczystego w prawo własności	56 597,55	
razem:	11 243 000,80	3 607 760,97

W 2023 r. wysłano do podatników podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości:

- dla osób fizycznych 973 upomnień na kwotę ogółem 459 752,02 zł, oraz 246 tytułów wykonawczych na kwotę ogółem 81 740,51 zł,
- dla osób prawnych 20 upomnień na kwotę 57 931,00 zł oraz 12 tytułów wykonawczych na kwotę ogółem 34 777,00 zł.

W zakresie odpłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wysłano 912 upomnień na kwotę 214.602,85 zł oraz 311 tytułów wykonawczych na kwotę 106.872,35 zł, natomiast do podatników podatku od środków transportowych wystawiono 11 upomnień na kwotę 30 300,50 zł oraz 1 tytuł wykonawczy na kwotę 832,00 zł.

Należności MGOPS ogółem stanowią kwotę 11.546,84 zł, w tym wymagalne 2.221,11 zł.

Nazwa należności	Należności ogółem	w tym wymagalne
należności z tytułu opłat za usługi opiekuńcze	8 173,23	386,10
należności z tytułu odpłatności za schronisko dla bezdomnych	1 575,00	1 575,00
należności z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych	41,40	2,80
należności z tytułu zwrotu opłaty zastępczej za pobyt w DPS	206,62	206,62
należności z tytułu zwrotu nienależnie pobranego dodatku węglowego	1 550,59	50,59
razem:	11 546,84	2 221,11

Podsumowując łącznie należności wymagalne według RB-N kwota w poz. „N4” to 3.807.694,42 zł, analitycznie:

- UGIM 3.607.760,97 zł,
- M-GOPS 2.221,11 zł,
- ZGK 197.712,34 zł.

Wielkość należności według sprawozdania Rb-27S to kwota 3.688.422,65 zł, w tym stan zaległości to kwota 2.382.974,71 zł.

W stosunku do zrealizowanych dochodów ogółem zaległości stanowią 3,21 %.

Wyszczególnienie	Zaległość
Podatek od nieruchomości	331 287,22
Podatek rolny	26 144,33
Podatek leśny	28,00
Podatek od środków transportowych	9 190,01
Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	222 399,85
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie kart podatkowej	16 806,28
Zaległości z tytułu kosztów sądowych i egzekucyjnych	51 629,44
Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 920,74
Zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego	1 639 830,18
Zaległości z tytułu kary za nieterminowe sporządzenie sprawozdania	53 700,00
Zaległości z tytułu odsetek	7 084,70
Wpływy z usług	415,92
Wpływy z tyt. rozliczeń z lat ubiegłych	1 034,59
Zaległości z tytułu kar i odszkodowań	16 974,00
Zaległości z tytułu odpłatności za schronisko dla bezdomnych	1 575,00
Zaległości z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze	388,90
Zaległości z tytułu opłaty zastępczej za pobyt w DPS	206,62
Zaległości z tytułu zwrotu za czynsz	725,00
Zaległości z tytułu zwrotu za media	633,93
RAZEM	2 382 974,71

Różnica należności wymagalnych wg. sprawozdań Rb-27S 2.382.974,71 zł i Rb-N 3.807.694,42 zł stanowi kwotę 1.424.719,71 zł.

Różnica pomiędzy kwotami należności wykazanymi w sprawozdaniach Rb 27S i Rb N Gminy i Miasta Raszków na 31.12.2023 r. wynika z ujęcia w sprawozdaniu Rb 27S należności z tytułu rekompensaty za koszty odzyskiwania należności i odsetki, które nie są ujmowane w sprawozdaniu Rb N. Na różnicę wpływ mają również należności wykazane w sprawozdaniu Rb N, a nie ujęte w sprawozdaniu Rb 27S, są to m.in. należności sporne oraz rozliczenia z tytułu VAT.

Nadpłaty wg. sprawozdania Rb 27S stanowią kwotę 18.797,39 zł i dotyczą w szczególności nadpłaconych kwot z tytułu podatków i opłat lokalnych.

4.2. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA 2023 ROK

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków za rok 2023 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Gminy i Miasta Raszków.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Raszków obowiązująca od początku 2023 roku została przyjęta uchwałą nr LV/367/2022 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 29 grudnia 2022 r. Dokonano zmian w trakcie roku 14 razy:

- uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LVI/374/2023 z 27 stycznia 2023 r.
- uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LVII/380/2023 z 22 lutego 2023 r.
- uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LVIII/408/2023 z 29 marca 2023 r.
- uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LIX/410/2023 z 26 kwietnia 2023r.
- uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LX/416/2023 z 16 maja 2023 r.
- uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LXI/419/2023 z 16 czerwca 2023 r.
- zarządzeniem nr 0050.1539.2023 Burmistrza Gminy i Miasta Raszków z dnia 30 czerwca 2023r.
- uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LXIII/432/2023 z 07 sierpnia 2023 r.
- uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LXIII/441/2023 z 28 sierpnia 2023 r.
- zarządzeniem nr 0050.1598.2023 Burmistrza Gminy i Miasta Raszków z dnia 29 sierpień 2023r.
- uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LXV/451/2023 z 26 września 2023r.
- uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LXVI/460/2023 z 25 października 2023 r.
- uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LXVII/468/2023 z 30 listopada 2023 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków została przyjęta uchwałą nr LXVIII/471/2023 Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 28 grudnia 2023 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2023 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Na skutek wprowadzanych zmian, w ciągu roku budżetowego dokonano wydłużenia horyzontu czasowego prognozy do 2035 r.

Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy i Miasta Raszków na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 73 604 261,58 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 74 194 816,11 zł, tj. 100,80%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy i Miasta Raszków w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela: Wykonanie dochodów Gminy i Miasta Raszków w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	70 865 921,00	73 594 749,58	73 604 261,58	74 194 816,11	100,80%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	56 055 671,50	59 835 660,66	59 845 172,66	60 186 754,35	100,57%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 814 750,00	10 814 750,00	10 814 750,00	10 814 750,00	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 403 896,00	1 403 896,00	1 403 896,00	1 403 896,00	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	16 042 408,00	19 615 009,95	19 615 009,95	19 615 009,95	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 212 117,50	11 689 516,49	11 699 028,49	11 750 213,11	100,44%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	21 582 500,00	16 312 488,22	16 312 488,22	16 602 885,29	101,78%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 873 600,00	7 212 600,00	7 212 600,00	7 294 155,49	101,13%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	14 810 249,50	13 759 088,92	13 759 088,92	14 008 061,76	101,81%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 800 000,00	2 388 735,00	2 388 735,00	2 604 874,62	109,05%
1.2.2	z tytułu	13 005 249,50	11 365 353,92	11 365 353,92	11 397 902,37	100,29%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
	dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy i Miasta Raszków na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 84 847 261,58 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 82 197 561,32 zł, tj. 96,88%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy i Miasta Raszków w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela: Wykonanie wydatków Gminy i Miasta Raszków w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	80 618 651,53	84 837 749,58	84 847 261,58	82 197 561,32	96,88%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	59 405 551,53	61 205 912,10	61 215 424,10	58 879 628,55	96,18%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 735 150,00	27 514 019,47	27 514 824,47	27 162 437,73	98,72%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	605 000,00	750 000,00	750 000,00	748 099,23	99,75%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	21 213 100,00	23 631 837,48	23 631 837,48	23 317 932,77	98,67%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	21 213 100,00	23 631 837,48	23 631 837,48	23 317 932,77	98,67%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	970 000,00	1 824 400,00	1 824 400,00	1 699 168,90	93,14%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynik budżetu, Przychody i Rozchody zostały omówione na początku sprawozdania z wykonania budżetu

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2023 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina i Miasto Raszków zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2023 r. Gmina i Miasto Raszków nie spełniała relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. w lat 2027, 2028, 2029. Należy jednak zaznaczyć, iż Gmina i Miasto Raszków spełniała relację obliczoną w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”, co jest zgodne z art. 243 ust. 2 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy i Miasta Raszków został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2024 roku.

Relacja łącznej kwoty długu Gminy i Miasta Raszków na koniec 2023 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 28,64%.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2023 r. Gmina i Miasto Raszków nie spełniała relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na podstawie planu na dzień 30.09 w latach 2027, 2028, 2029. Należy jednak zaznaczyć, iż Gmina i Miasto Raszków spełniała relację obliczoną w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”, co jest zgodne z art. 243 ust. 2 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy i Miasta Raszków został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2024 roku.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich ujęto w części tabelarycznej informacji rocznej z wykonania budżetu.

4.3. WYKAZ JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 223 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14-12-2016 r. Prawo Oświatowe [tj. Dz.U. 2023 poz.900] w 2023 r. nie gromadziły dochodów w roku 2023 na wydzielonych rachunkach bankowych w związku z uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr XXII/168/2016 z dnia 20.10.2016 roku w sprawie likwidacji wydzielonego rachunku dochodów własnych w oświatowych jednostkach.

Wykaz jednostek, o których mowa w art. 223 ust. o finansach publicznych w Gminie i Mieście Raszków poniżej.

- Szkoła Podstawowa im. Arkadego Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie z siedz. Pogrzybów 1a
- Szkoła Podstawowa im. Św. Jana Pawła II w Radłowie, ul. Wiejska 52, 63-440 Raszków
- Szkoła Podstawowa w Bieganinie, im. Danuty Siedzikówny „Inka” Bieganin 27, 63-440 Raszków
- Szkoła Podstawowa w Ligocie, Ligota ul. Kaliska 2, 63-440 Raszków
- Szkoła Podstawowa w Jankowie Zalesnym im. Powstania Wielkopolskiego, Janków Zalesny 77, 63-440 Raszków
- Zespół Szkół im. Orła Białego w Korytach, Koryta 66B, 63-440 Raszków
- Publiczne Przedszkole im. Smerfy w Raszkowie ul. Kościelna 1, 63-440 Raszków

4.4. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ

Część opisowa do Rb 30S na 31.12.2023

Zakład Gospodarki Komunalnej w Raszkowie prowadził w okresie sprawozdawczym działalność w zakresie:

- zaopatrzenia w wodę
- odbioru i odprowadzania ścieków
- administrowania zasobami lokalowymi
- obsługą PSZOK w Moszczance

Plan przychodów i kosztów samorządowego Zakładu budżetowego na 2023 rok:

- Przychody ogółem 6 981 220,00 zł; w tym dotacja celowa 655 000,00 zł, tj. wielkość planowanych przychodów 6 326 220,00 zł
- Koszty ogółem 6 931 220,00 zł; w tym z dotacji celowej 655 000,00 zł, tj. wielkość planowanych kosztów 6 276 220,00 zł

A. Ogółem wykonane przychody wyniosły: 5 811 354,76 zł.

Na uzyskane przychody składają się przychody własne zakładu – 5 138 338,35 zł, w tym:

- przychody z usług – 4 658 023,76 zł
- przychody z mieszkaniówki – 347 949,00 zł
- przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 105 735,00 zł
- odsetki - 16 876,60 zł
- wpływy z różnych opłat - 6 584,99 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 360,00 zł
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań z tytułu umów - 2 091,00 zł
- wynagrodzenie płatnika – 718,00 zł.

Ogółem wykonane koszty wyniosły: 5 881 302,47 zł

Na poniesione koszty składają się następujące wydatki:

- x wynagrodzenia osobowe plus pochodne – 2 054 511,07 zł
- x odpis na ZFŚS – 28 054,72 zł
- x za ścieki przesyłane do oczyszczalni w Rąbczynie – 867 244,14 zł
- x usługi sprzętem WUKO – 29 557,29 zł
- x podatek od nieruchomości – 326 089,00 zł
- x różne opłaty i składki (w tym za urządzenia w pasie drogowym) – 82 463,93 zł
- x opłata do Wód Polskich – 73 307,00 zł
- x zakup energii elektrycznej – 780 065,56 zł

- x zakup usług remontowych – 165 960,66 zł
- x zakup materiałów i usług pozostałych – 747 305,42 zł
- x wydatki na inwestycyjne ze środków Zakładu – 49 150,93 zł
- x koszty operacyjne z tytułu rocznej korekty podatku VAT – 4 576,34 zł
- x odpis amortyzacji rocznej: 673 016,41 zł

B. Środki pieniężne w banku – 319 042,31 zł

Na dzień 31.12.2023 należności ogółem stanowią kwotę : **289 751,25 zł** , natomiast zobowiązania 463 759,91 zł.

Na dzień 31.12.2023 roku Zakład Gospodarki Komunalnej nie posiada zobowiązań wymagalnych. (szczegółowy opis w punkcie należności i zobowiązania na dzień 31-12-2023 sprawozdania opisowego)

Stan środków obrotowych netto na początku okresu sprawozdawczego wynosił: 265 389,14 zł.

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi – 195 441,43 zł.

Pozostałe środki obrotowe wynoszą 50 407,78 zł

Zakład w 2023 r. poniósł wydatki inwestycyjne:

1. Ze środków własnych zakładu na kwotę 49 150 ,93 zł
 - Budowa sieci wodociągowej w działce 101/3 w Jelitowie – 19 702,44 zł
 - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w działce 101/3 w Jelitowie – 7 809,62 zł
 - Punkt pomiaru ciśnienia wody w szkole w m. Koryta – 10 925,87 zł
 - Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie: „Budowa sieci wodociągowej w działce drogowej nr 146 w Przybysławicach” – 10 713,00 zł
2. Ze środków dotacji celowej Gminy i Miasta Raszków 529 946,90 zł
 - Toaleta publiczna w m. Raszków przy ul. Kościelnej – 213 816,09 zł
 - Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na SUW Raszków – 158 501,01 zł
 - Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Walentynów etap I, gm. Raszków” – 12 000,00 zł
 - Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Walentynów etap II, gm. Raszków” – 18 000,00 zł
 - Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Raszków w rejonie ul. Leśnej i ul. Długiej” – 20 300,00 zł
 - Rozbudowa PSZOK-u w Moszczance – zakup kontenerów - 107 329,80 zł

4.5. WNIOSKI KOŃCOWE

Podsumowując należy podkreślić, że Gmina i Miasto Raszków na dzień 31.12.2023 posiada pełną stabilność finansową. W trakcie realizacji budżetu w roku 2023 zaplanowano deficyt (-) 11.243.000,- zł, natomiast na koniec roku deficyt wynosił (-)8.002.745,21 zł.

Wielkość uzyskanych dochodów ogółem w 2023 r. to kwota 74.194.816,11 zł

Wielkość poniesionych wydatków ogółem 82.197.561,32 zł, w tym wydatki majątkowe w roku 2023 opiewają na kwotę 23.317.932,77 zł co stanowi 28,37% wydatków ogółem i są wyższe niż w roku poprzednim o prawie 43 % (w roku 2022 wydatki majątkowe stanowiły 19,83% wydatków ogółem i wynosiły 16.327.750,28 zł).

Wysokość zaciągniętego zobowiązania w formie kredytu w roku 2023 to kwota 7.000.000,- zł.

Wielkość spłaconych rat kredytów i pożyczek to kwota 761.950,- zł.

Wielkość umorzonej części pożyczki to kwota 381.300,- zł

Wielkość niezaangażowanych wolnych środków w roku 2023 to kwota 3.259.648,84 zł.

Taki montaż finansowy zwiększa możliwości finansowe realizacji wydatków w roku kolejnym lub daje możliwość zmniejszenia planowanego do zaciągnięcia tytułu dłużnego.

Znaczne zwiększenie nadwyżki operacyjnej czyli różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, gdzie na dzień 31.12.2023 planowano (-) 1.370.251,11 zł a wykonano (+) 1.307.125,80 zł, spowodowane było wysoką realizacją dochodów (prawie w 100,80%) świadczy o bezpiecznym, możliwym do wykonania planowaniu dochodów bieżących, ciąglej, bieżącej i skutecznej egzekucji podatków i opłat lokalnych oraz o prowadzonej rygorystycznej polityce wydatków bieżących jakie zrealizowano na poziomie 96,88% planowanych wydatków, kierując się zasadą celowości i oszczędności wydatkowanych sum.

Planowane wielkości wydatków majątkowych i zaangażowania we wskazanym montażu finansowym przychodów możliwe były do osiągnięcia dzięki pozyskaniu wielu środków zewnętrznych, innych niż kredyt. Świadczy to o wysokim zaangażowaniu Burmistrza Gminy i Miasta Raszków w pozyskanie bezzwrotnych środków zewnętrznych, z jakich mogą być finansowane nowe zadania inwestycyjne na terenie Gminy i Miasta Raszków.

O wyborze określonego źródła finansowania inwestycji w gminie decyduje wiele czynników, głównie o charakterze prawnym, ekonomicznym i finansowym. Czynniki prawne wynikają w dużej mierze z funkcjonowania ustaw ustrojowych w szczególności ustawy o finansach publicznych, w której określono m.in. dopuszczalny poziom zadłużania się tych jednostek. Czynniki finansowe determinowane są m.in. przez wysokość i strukturę dochodów budżetowych jednostki, jej relacje względem wysokości realizowanych wydatków majątkowych. Istotna jest również ocena zadłużenia, jego struktury i kosztów obsługi.

W tabeli poniżej dokonano analizy wskaźnikowej za 2023 dochodów, wydatków odczytujemy m.in., że: udział dochodów (Do) ogółem na 1 mieszkańca w 2022 roku stanowi kwotę 6.395,55 zł i jest wyższy od roku poprzedniego o 227,50 zł, natomiast wydatków (Wo) ogółem na 1 mieszkańca 7.085,39 zł tj. $Wo > Do$ jest wyższy w porównaniu z rokiem 2022 o kwotę 20,66 zł.

Udział wydatków bieżących na jednego mieszkańca w roku 2023 - 5.075,39 zł i jest niższy od roku 2022 o kwotę 588,05 zł (w 2022 udział ten opiewa na wielkość 5.663,44 zł)

Udział wydatków majątkowych na jednego mieszkańca w roku 2023 – 2.009,99 zł i jest wyższy niż w roku ubiegłym o ponad 43,% tj. o kwotę 608,71 zł (w roku 2022 udział ten stanowił wielkość 1.401,28 zł). Natomiast wskaźnik zadłużenia na 1 mieszkańca na dzień 31-12-2023 wynosi 1.417,12 zł. Wskazuje to na szybszy wzrost powiększenia się majątku bez korzystania z kredytu o prawie 600,- zł przypadający na 1 mieszkańca. Było to możliwe jedynie dzięki pozyskaniu wielu środków zewnętrznych na finansowanie zadań inwestycyjnych, dzięki którym powstało wiele pięknych obiektów na terenie naszej gminy.

Wielkości wydatków ogółem w latach 2023 w porównaniu do 2022 są na bardzo zbliżonym poziomie, nieco ponad 82 mln. Jednakże zmienił się podział, nastąpił wzrost wydatków majątkowych o kwotę ogółem prawie 7 mln (w roku 2022 - 16,3 mln, w roku 2023 - 23,3 mln). Jednocześnie zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę o kwotę 10,6 % świadczy zarówno o zastosowaniu rygorystycznej procedury wydatkowania środków bieżących, ale też zmniejszenia

sum wydatków o wypłatę niektórych świadczeń realizowanych w 2022 roku na podstawie odrębnych ustaw, w tym wypłaty dodatków węglowych, osłonowych oraz świadczeń wychowawczych 500+ jakie zostały przesunięte do realizacji do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Wskaźnik samofinansowania który wyliczany jest jako udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w wydatkach majątkowych w ujęciu procentowym w roku 2023 wynosi aż 65,68% i jest wyższy niż w roku poprzednim

o 31,72 punkty procentowe. Wskaźnik ten obrazuje stopień w jakim jednostka finansuje inwestycje środkami własnymi tj. nadwyżką bieżącą i dochodami majątkowymi bez uwzględnienia kredytów.

Osiągnięty wynik na działalności bieżącej w roku 2023 to kwota na plus 1.307.125,80 zł. Oznacza to poprawę zdolności możliwości finansowania wydatków majątkowych lub zaciągania nowych zobowiązań. Wielkość dochodów majątkowych to kwota 14.008.061,73 zł natomiast wielkość wykonania wydatków majątkowych 23.317.932,77 zł. Różnica opiewa na kwotę 9.309.871,04 zł natomiast wzrost zadłużenia 5.856.750,- zł. Już z tych kilku wskaźników odczytujemy, jak Gmina i Miasto Raszków przy pomocy pozyskanych środków zewnętrznych inwestuje powiększając majątek naszej małej ojczyzny – Gminy i Miasta Raszków.

		PLAN na dzień 31.12.2023	WYKONANIE na dzień 31.12.2023	PLAN na dzień 31.12.2022	WYKONANIE na dzień 31.12.2022	
DOCHODY OGÓLEM		73 604 261,58	74 194 816,11	74 297 960,30	71 870 063,26	
DOCHODY BIEŻĄCE		59 845 172,66	60 186 754,35	73 148 397,80	70 799 589,31	
DOCHODY MAJĄTKOWE		13 759 088,92	14 008 061,76	1 149 562,50	1 070 473,95	
WYDATKI OGÓLEM		84 847 261,58	82 197 561,32	89 875 497,34	82 318 198,95	
WYDATKI BIEŻĄCE		61 215 424,10	58 879 628,55	72 760 912,77	65 990 448,67	
W TYM WYDATKI NA WYNAGR. I POCHODNE		27 514 824,47	27 162 437,73	25 495 675,80	24 144 939,79	
WYDATKI MAJĄTKOWE		23 631 837,48	23 317 932,77	17 114 584,57	16 327 750,28	
WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU		750 000,00	748 099,23	570 000,00	544 152,05	
WYNIK BUDŻETU NADWYŻKA (+)/ DEFICYT (-) (A-B)		- 11 243 000,00	- 8 002 745,21	- 15 577 537,04	- 10 448 135,69	
		PLANOWANY 2023	WYKONANY 2023	PLANOWANY 2022	WYKONANY 2022	
WYNIK NA DZIAŁAŃCI BIEŻĄCEJ - NADWYŻKA OPERACYJNA [Db-Wb=No]		-1 370 251,44 zł	1 307 125,80 zł	387 485,03 zł	4 809 140,64 zł	
WSKAŹNIK UDZIAŁU WYNIKU BIEŻĄCEGO DO DOCHODÓW OGÓLEM [No/Do]		-1,86%	1,76%	0,52%	6,69%	
WSKAŹNIK UDZIAŁU DOCHODÓW BIEŻĄCYCH DO DOCHODÓW OGÓLEM [Db/Do]		81,31%	81,12%	98,45%	98,51%	
WSKAŹNIK UDZIAŁU DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH DO DOCHODÓW OGÓLEM [Dm/Do]		18,69%	18,88%	1,55%	1,49%	
WSKAŹNIK UDZIAŁU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH DO WYDATKÓW OGÓLEM [Wb/Wo]		72,15%	71,63%	80,96%	80,17%	
WSKAŹNIK UDZIAŁU WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH DO WYDATKÓW OGÓLEM [Wm/Wo]		27,85%	28,37%	19,04%	19,83%	
WSKAŹNIK UDZIAŁU WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA I POCHODNE DO WYDATKÓW OGÓLEM [Ww/Wo]		32,43%	33,05%	28,37%	29,33%	
WSKAŹNIK UDZIAŁU WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA I POCHODNE DO WYDATKÓW BIEŻĄCYCH [Ww/WB]		44,95%	46,13%	35,04%	36,59%	
w jakim stopniu finansowanie zadań majątkowych środkami własnymi bez uwzględnienia kredytów		WSKAŹNIK SAMOFINANSOWANIA [No+Dm]/Wm	52,42%	65,68%	8,98%	36,01%
		PLANOWANE	FAKTYCZNE	PLANOWANE	FAKTYCZNE	
LICZBA LUDNOŚCI [L] W GMINIE RASZKÓW NA 31-12		11601		11652		
		PLANOWANY 2023	WYKONANY 2023	PLANOWANY 2022	WYKONANY 2022	
wg stanu na dzień		31.12.2023		31.12.2022		
WSKAŹNIKI I TRAKCYJNOŚCI GMINY NA MIESZKAŃCA	WSKAŹNIKI W OPARCIU O DOCHODY	UDZIAŁ NADWYŻKI BIEŻĄCEJ (OPERACYJNEJ) NA MIESZKAŃCA [No/L]	-118,11 zł	112,67 zł	33,25 zł	412,73 zł
		UDZIAŁ DOCHODÓW OGÓLEM NA MIESZKAŃCA [Do/L]	6 344,65 zł	6 395,55 zł	6 376,41 zł	6 168,05 zł
		UDZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH NA MIESZKAŃCA [Db/L]	5 098,41 zł	5 127,51 zł	6 231,76 zł	6 031,66 zł
		UDZIAŁ DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA MIESZKAŃCA [Dm/L]	1 172,18 zł	1 193,39 zł	97,94 zł	91,20 zł
	WSKAŹNIKI W OPARCIU O WYDATKI	UDZIAŁ WYDATKÓW OGÓLEM NA MIESZKAŃCA [Wo/L]	7 313,79 zł	7 085,39	7 713,31 zł	7 064,73
		UDZIAŁ WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA MIESZKAŃCA [Wb/L]	5 276,74 zł	5 075,39 zł	6 244,50 zł	5 663,44 zł
		UDZIAŁ WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH [wielkości inwestycji] NA JEDNEGO MIESZKAŃCA [Wm/L]	2 037,05 zł	2 009,99 zł	1 468,81 zł	1 401,28 zł
	wielkość zadłużenia na 31-12		16 440 000,00		10 583 250,00	
	ZADŁUŻENIE NA 1 MIESZK.		1 417,12		908,28	
	UDZIAŁ WIELKOŚCI ZADŁUŻENIA DO WYKONANYCH DOCHODÓW OGÓLEM		22,16%		14,73%	
UDZIAŁ WIEKOŚCI ZADŁUŻENIA DO WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W ROKU		70,50%		64,82%		
WIELKOŚĆ WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU W WYDATKACH OGÓLEM		0,91%		0,66%		
WIELKOŚĆ WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU DO WYKONANYCH DOCHODÓW BIEŻĄCYCH		1,24%		0,77%		

Wydatki na obsługę długu tj. odsetki od kredytów i pożyczek stanowią kwotę 748.099,23zł. W związku z sytuacją na rynku i ogłaszanymi stawkami WIB-or przez Radę Polityki Pieniężnej pomimo podpisanych umów na kredyt o bardzo niskiej marży, w roku 2023 wydatki z tej grupy obciążą wydatki bieżące budżetu stanowiąc 0,91% wydatków ogółem i jest wyższy o 0,25%od roku poprzedniego. W punkcie sprawozdania w charakterystyce wydatków na obsługę długu zaprezentowano wykres w okresie 3 letnim wskazujący na tendencję wzrostową tych wydatków.

Wolne środki w całym roku budżetowym angażowano w tworzenie lokat terminowych czy ON.

Odsetki uzyskane od środków z lokat terminowych i ON w roku 2023 to kwota **266.975,22 zł**.

Różnica zapłaconych odsetek od zadłużenia a otrzymanych odsetek z lokat **to kwota 481.124,01 zł**.

Wielkość zadłużenia Gminy i Miasta Raszków na 31-12-2023 r. stanowi kwotę 16.440.000,- zł i jest wyższy od roku poprzedniego o kwotę 5.856.750,- zł tj. wielkość zaciągniętego kredytu w kwocie 7 mln oraz spłaty transz kredytu i umorzonej części pożyczki z WFOŚr i GW. Wskaźnik wielkości zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 22,16%. Wielkość zadłużenia narastająco stanowi 70,50% wykonanych wydatków majątkowych w roku 2023, jakie opiewały na kwotę 23.317.932,77 zł. Natomiast wielkość wykonanych wydatków majątkowych do wydatków ogółem stanowi 28,37%.

Wskaźnik zadłużenia na 1 mieszkańca w roku 2023 wynosi 1.417,12 zł i jest wyższy od roku poprzedniego o prawie 56% tj. o kwotę 508,84 zł.

Wskaźniki zadłużenia obliczone dla 2023 r. po uwzględnieniu faktycznego wykonania, mieszczą się poniżej poziomu dopuszczalnych ustawowo progów i wynoszą:

Wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia w roku 2023	3,14%
Wskaźnik maksymalny obsługi zadłużenia wg wykonania	19,17%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak

Na dzień 31-12-2023r. został spełniony wymóg zawarty w art. 242 ustawy o finansach publicznych, gdzie podano, że na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące na **koniec roku** budżetowego nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Ma to duże znaczenie również ze względu na uregulowania zawarte w art. 243 cytowanej ustawy, które determinują możliwość spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

W tabeli wydatków ogółem w roku 2023 posortowano wydatki według działów klasyfikacji budżetowej i wielkości wykonania od największych do najmniejszych.

Oprócz wypłaty świadczeń rodzinnych, wychowawczych i innych zasiłków wynikających z odrębnych ustaw realizowanych głównie ze środków pochodzących z dotacji celowych lub funduszu Covid-19, Funduszu pomocy obywatelom Ukrainy, utrzymania dróg, wydatków na działalność komunalną i ochronę środowiska największą grupę wydatków w budżecie Gminy i Miasta Raszków klasyfikującą się na pierwszym miejscu stanowią ponad dwukrotnie wyższe wydatki niż kolejnych działach klasyfikacji budżetowej w dziale oświata i wychowanie opiewając na kwotę ponad 26 mln zł.

Dalej wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska przeznaczono ponad 12,6 mln oraz w zbliżonej kwocie 12,1 mln zł wydatki na transport i łączność. Wydatki rzędu prawie 8 mln dotyczą działu administracji publicznej i rodziny. Na kulturę i ochronę dziedzictwa przeznaczono 3,85 mln zł, pomoc społeczna prawie 3,4 mln zł.

W związku z powyższym szerszą analizą objęto wydatki na oświatę. Poniższe tabele przedstawiają wykaz wydatków bieżących poszczególnych jednostek oświatowych w roku 2023 w przeliczeniu na ucznia rocznie ze wskazaniem wielkości dopłaty z innych źródeł do oświaty poza subwencją i dotacjami w przeliczeniu na 1 ucznia oraz kolejna tabela wykaz ogółu wydatków na oświatę i źródła finansowania w latach 2021 – 2023.

Lp.	Jednostka	dotacja przedszkolna za 2023 rok	wysokość subwencji oświatowej za 2023 rok	Ilość oddziałów	Liczba uczniów	Wydatki bieżące	wydatki bieżące w przeliczeniu na 1 ucznia	wydatki minus dochody (subwencja, dotacja)	dopłata ze środków Gminy do 1 ucznia wydatki bieżące
1.	Szkoła Podstawowa im. Arkadego Fiedlera i Armii Krajowej w Raszkowie	1 607,00	5 440 639,00	21	439	7 401 093,38	16 858,98	1 958 847,38	4 462,07
2.	Szkoła Podstawowa im. św. Jana Pawła II w Radłowiu	125 451,00	2 398 086,00	13	271	4 109 455,15	15 164,04	1 585 918,15	5 852,10
3.	Szkoła Podstawowa w Ligocie	24 105,00	1 409 260,00	9	99	2 020 475,34	20 408,84	587 110,34	5 930,41
4.	Szkoła Podstawowa im. Powstania Wielkopolskiego w Jankowie Zalesnym	25 712,00	927 325,00	9	76	1 703 125,17	22 409,54	750 088,17	9 869,58
5.	Szkoła Podstawowa im. Danuty Siedzikówny ps. "Inka" w Bieganinie	32 140,00	1 277 186,00	11	95	2 288 916,37	24 093,86	979 590,37	10 311,48
6.	Zespół Szkół im. Orła Białego w Korytach	43 389,00	1 653 578,00	15	121	2 999 060,22	24 785,62	1 302 093,22	10 761,10
7.	Publiczne Przedszkole im. Smerfy w Raszkowie	231 408,00	213 568,00	7	163	2 348 137,56	14 405,75	1 903 161,56	11 675,84
	rozdział 80113 dowożenie uczniów					718 999,11			
	rozdział 80195 zapomogi zdrowotne, wynagr.komisji egzaminacyjnych					20 500,00			
7.	zwrot kosztów wychowania przedszkolnego, ubezp.laptopów -wydatek UGIM					737 299,72			
	ogółem	483 812,00	13 319 642,00	85	1264	24 347 062,02		9 066 809,19	

Największe dopłaty do 1 ucznia obserwujemy w Zespole Szkół w Korytach, Szkole Podstawowej w Bieganinie i Jankowie Zalesnym.

		kwota wydatków		
klasyfikacja		na dzień 31-12-2021	na dzień 31-12-2022	na dzień 31-12-2023
75085	wspólna obsługa szkół	521 161,11	584 057,52	781 655,95
85415	pomoc mater.dla uczniów o char. socjalnym	29 290,10	18 735,03	19 599,43
85416	pomoc mater.dla uczniów o char. motywacyjnym	40 600,00	44 200,00	38 200,00
801	oświata	20 508 896,41	25 032 433,00	26 038 163,23
	ogółem wydatki na oświatę, w tym:	21 099 947,62	25 679 425,55	26 877 618,61
	wydatki bieżące	19 874 359,60	22 227 963,77	25 244 019,90
	majątkowe dział 801	1 225 588,02	3 451 461,78	1 633 598,71
wydatki ogółem w budżecie w roku		65 980 471,57	82 318 198,95	82 197 561,32
	% wydatków na edukację i oświatę do ogółu wydatków	31,98%	31,20%	32,70%
	% wydatków bieżących na edukację i oświatę do ogółu wydatków	30,12%	27,00%	30,71%
źródła finansowania		31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
75801.2920	subwencja oświatowa	11 489 830,00	11 978 773,00	13 319 642,00
realizacja wydatków ze środków zewnętrznych, w tym:		1 730 110,04	3 533 015,42	1 391 992,60
	dotacje przedszkola § 203	560 706,00	486 876,00	483 812,00
	dochody z tytułu żywienia i pobytu	383 815,80	543 703,39	718 456,84
	program LABORATORIA PRZYSZŁOŚCI	376 500,00		
	ERASMUS+/FERS	21 189,29	57 657,47	19 773,81
	aktywna tablica	140 000,00	35 000,00	35 000,00
	dotacja - posiłek w szkole i w domu			
	Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa - Priorytet 3		6 000,00	19 000,00
	dotacja podręcznikowa	132 945,89	82 408,83	115 614,49
	środki przeciwdziałania Covid-19, RFIL, PŁ	114 953,06	2 133 378,62	-
	program POZNAJ POLSKĘ+WPLATY WŁASNE UCZESTNIKÓW		158 659,11	-
	Fundusz Pomocy obywatelom Ukrainy		29 332,00	335,46
	dopłaty z budżetu JST (-) do oświaty ogółem	7 880 007,58	10 167 637,13	12 165 984,01
w tym:	dopłaty do oświaty wydatki bieżące	7 145 872,62	8 849 553,97	10 532 385,30
	dopłaty do oświaty wydatki majątkowe	734 134,96	1 318 083,16	1 633 598,71
	ZREALIZOWANE dochody budżetu ogółem	75 883 393,29	71 870 063,26	74 194 816,11
	wielkość % subwencji oświatowej w dochodach ogółem	15,14%	16,67%	17,95%

Powyższa analiza pokazuje wielkości zaangażowania środków zewnętrznych, subwencji i innych dochodów własnych gminy w finansowaniu oświaty. W roku 2023 subwencja oświatowa stanowiła 17,95% dochodów ogółem kwota 13.319.642,- zł i była wyższa o 11% niż w roku poprzednim (o kwotę 1.340.869,- zł). Natomiast wydatki bieżące zostały wykonane na wyższym o prawie 13,6% poziomie niż w roku poprzednim tj. o kwotę 3.016.056,13 zł. Dopłata z budżetu do wydatków bieżących związanych z oświatą w roku 2023 , w tym przekazane kwoty zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego to kwota ponad 10,5 mln.

Koszt utrzymania ucznia dotyczące wychowania przedszkolnego w roku 2023, o których mowa w art. 50 i 51 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2023 poz. 1400), które stanowią, że jeżeli do publicznego przedszkola lub oddziału przedszkolnego w publicznej szkole podstawowej prowadzonej przez gminę uczęszcza uczeń niebędący jej mieszkańcem, koszty wychowania przedszkolnego tego ucznia pokrywa gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń.

Dochody otrzymane z tego tytułu w roku 2023 - wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci z innych gmin uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy i Miasta Raszków opiewają na kwotę: 89 092,43 zł

Wydatki zrealizowane w roku 2023 z w/w tytułu to kwota 737.299,72 zł

Różnica w kwocie 648.207,29 zł stanowi wielkość dopłaty w roku 2023 z budżetu Gminy i Miasta do zwrotu kosztów wychowania przedszkolne .

Pomimo znacznego zaangażowania środków z innych źródeł przy niewystarczającej wielkości subwencji oświatowej na realizację zadań z zakresu edukacji należy odczytywać to jako „inwestycję” w młode pokolenie, w ich edukację, przyszłość naszej małej ojczyzny.

Reasumując sytuacja Gminy i Miasta Raszków jest pozytywna a ocena wskaźników prezentuje możliwości finansowania zadań majątkowych w znacznej kwocie ze środków zewnętrznych, bezzwrotnych, nie obciążających budżetu kolejnych lat wydatkami bieżącymi na obsługę zadłużenia są pozyskiwane środki zewnętrzne w szczególności z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, Krajowego Programu Odbudowy Zabytków, Rządowego Funduszu Rozwoju dróg, środki unijne a także wypracowanych w latach poprzednich wolnych środków oraz kredytu długoterminowego.

Gmina posiada zdolność kredytową. Osiągnięta nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w dacie 31-12-2023 r. ma wpływ na poprawę wskaźników zadłużenia w relacji długookresowej.