

p. Scherwan

**Zarządzenie Nr 41/2024
Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica
z dnia 29 marca 2024 roku**

w sprawie przekazania sprawozdania z wykonania budżetu Gminy i Miasta Mogielnica oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Samorządowej w Mogielnicy oraz Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mogielnicy za 2023 rok

Na podstawie art. 267, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 roku poz. 1270 z późn. zmianami), art. 13 pkt. 5 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 1325) oraz art. 13 pkt. 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 roku poz. 1461) Burmistrz Gminy i Miasta Mogielnica zarządza, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Miejskiej w Mogielnicy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy i Miasta Mogielnica za 2023 rok wraz z objaśnieniami, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przekazać Radzie Miejskiej:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Samorządowej w Mogielnicy, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mogielnicy, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 3) informację o stanie mienia Gminy i Miasta Mogielnica, stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację, o której mowa w § 2 pkt. 3.

§ 4

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
dr Sławomir Chmielewski



Mogielnica



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY I MIASTA MOGIELNICA ZA 2023 ROK

1.	WPROWADZENIE.....	3
2.	DOCHODY OGÓLEM.....	4
2.1.	Dochody bieżące.....	5
2.1.1.	Dotacje i dochody celowe.....	6
2.1.2.	Subwencja ogólna.....	9
2.1.3.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa.....	9
2.1.4.	Wpływy z podatków i opłat.....	9
2.1.5.	Pozostałe dochody bieżące.....	14
2.2.	Dochody majątkowe.....	16
2.2.1.	Dochody z majątku.....	16
2.2.2.	Dotacje i środki na inwestycje.....	17
2.2.3.	Pozostałe dochody majątkowe.....	17
3.	WYDATKI OGÓLEM.....	18
3.1.	Wydatki bieżące.....	19
3.2.	Wydatki majątkowe.....	38
3.2.1.	Wydatki na zadania inwestycyjne.....	38
3.2.2.	Wydatki majątkowe w formie dotacji i środków na inwestycje.....	42
3.2.3.	Pozostałe wydatki majątkowe.....	43
4.	ZESTAWIENIE UDZIELONYCH DOTACJI.....	44
5.	WYDATKI FINANSOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19.....	46
6.	WYDATKI FINANSOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZU POMOCY..	47
7.	ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH.....	48
8.	STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA PROGRAMÓW WIELOLETNICH.....	50
9.	PRZYCHODY.....	53
10.	ROZCHODY.....	53
11.	ZOBOWIĄZANIA.....	54
12.	INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO SPRAWOZDANIA ROCZNEGO Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2023 ROK.....	55
13.	DANE TABELARYCZNE.....	58

13.1.	Wykonanie dochodów	58
13.2.	Wykonanie wydatków	64
13.3.	Realizacja planu zadań inwestycyjnych.....	74
13.4.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone	75
13.5.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone.....	77
13.6.	Wykonanie dochodów na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego	78
13.7.	Wykonanie wydatków na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego	78
13.8.	Wykonanie dochodów na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej.....	79
13.9.	Wykonanie wydatków na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej.....	79
14.	GOSPODARKA POZABUDŻETOWA – SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W MOGIELNICY ZA 2023 ROK.....	80

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy i Miasta Mogielnica na 2023 rok uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej w Mogielnicy Nr LXIX/364/2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy i Miasta Mogielnica zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- sprawozdanie opisowe dotyczące wykonania budżetu Gminy;
- 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.

W sprawozdaniu uwzględniono również realizację planu finansowego zakładu budżetowego – Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy.

Budżet Gminy i Miasta Mogielnica na 2023 rok, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Mogielnicy nr LXIX/364/2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 37 072 553,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 37 072 553,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 985 256,28 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 985 256,28 zł.

W budżecie na 2023 rok dochody i wydatki zaplanowano na tożsamym poziomie. W rezultacie, Gmina zaplanowała przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 985 256,28 zł tj. w kwocie umożliwiającej pokrycie rozchodów z tytułu spłat rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w ubiegłych latach.

W 2023 roku dokonano łącznie 32 zmian budżetu, z czego 16 uchwałami Rady Miejskiej w Mogielnicy i 16 zarządzeniami Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica (w ramach posiadanych upoważnień).

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 8 402 375,06 zł do kwoty 45 474 928,06 zł;
- plan wydatków wzrósł o 11 365 181,32 zł do kwoty 48 437 734,32 zł;
- plan przychodów wzrósł o 3 061 922,26 zł do kwoty 4 047 178,54 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 99 116,00 zł do kwoty 1 084 372,28 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Gminy Mogielnica zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 2 962 806,26 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

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

Tabela 1: Podstawowe dane budżetowe

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	45 474 928,06	46 645 958,21	102,58%
Wydatki	48 437 734,32	45 606 209,55	94,15%
Wynik	-2 962 806,26	1 039 748,66	-

2. Dochody ogółem

Dochody budżetu Gminy i Miasta Mogielnica w 2023 roku wyniosły 46 645 958,21 zł, a ich realizacja stanowiła 102,58 % planu wynoszącego 45 474 928,06 zł. Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 2: Realizacja planu dochodów w 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	44 544 267,06	45 240 230,56	101,56%	96,99%
Dochody majątkowe	930 661,00	1 405 727,65	151,05%	3,01%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	45 474 928,06	46 645 958,21	102,58%	100,00%

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2023 roku według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	18 221 473,20	18 223 000,30	100,01%	39,07%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 094 366,00	16 403 195,51	101,92%	35,17%
855	Rodzina	3 171 918,00	3 161 968,08	99,69%	6,78%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 545 363,53	2 806 260,89	110,25%	6,02%
801	Oświata i wychowanie	1 916 994,43	2 078 215,43	108,41%	4,46%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 088 420,98	1 092 120,93	100,34%	2,34%
600	Transport i łączność	395 808,20	867 141,20	219,08%	1,86%
700	Gospodarka mieszkaniowa	687 275,00	686 955,06	99,95%	1,47%
852	Pomoc społeczna	474 977,91	457 414,15	96,30%	0,98%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	307 020,00	302 940,00	98,67%	0,65%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	299 933,26	299 479,68	99,85%	0,64%
750	Administracja publiczna	105 981,55	104 544,47	98,64%	0,22%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	77 140,00	76 630,50	99,34%	0,16%
926	Kultura fizyczna	49 631,00	49 631,00	100,00%	0,11%
710	Działalność usługowa	20 590,00	20 589,21	100,00%	0,04%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	18 035,00	15 871,80	88,01%	0,03%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	45 474 928,06	46 645 958,21	102,58%	100,00%

2.1. DOCHODY BIEŻĄCE

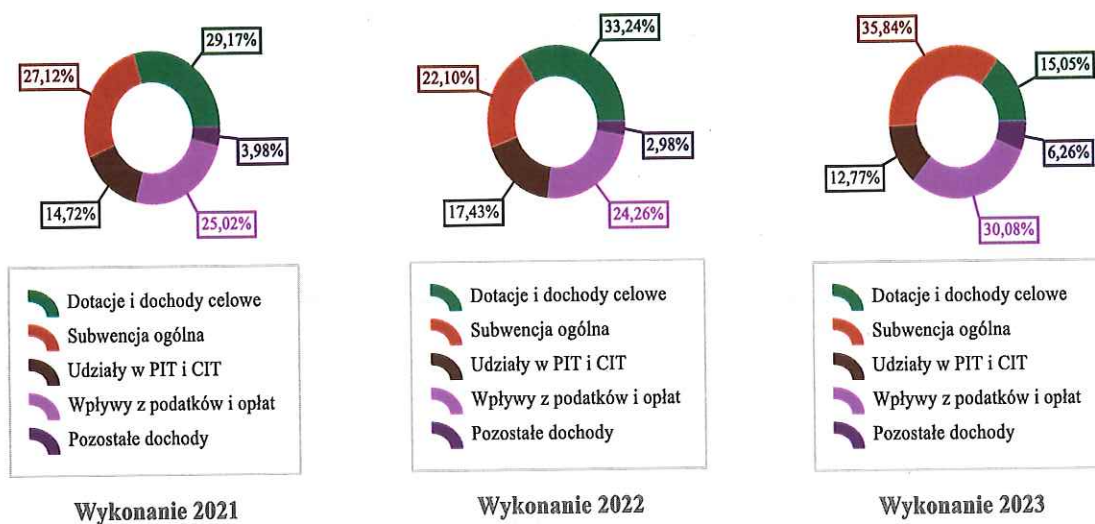
W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 45 240 230,56 zł, tj. w 101,56% w stosunku do planu wynoszącego 44 544 267,06 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku dochodów bieżących według źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów bieżących w 2023 roku według źródeł

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	6 627 390,66	6 808 276,37	102,73%	15,05%
Subwencja ogólna	16 212 843,20	16 212 843,20	100,00%	35,84%
Udziały w PIT i CIT	5 777 214,00	5 777 214,00	100,00%	12,77%
Wpływy z podatków i opłat	13 054 736,00	13 609 491,46	104,25%	30,08%
Pozostałe dochody	2 872 083,20	2 832 405,53	98,62%	6,26%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	44 544 267,06	45 240 230,56	101,56%	100,00%

Porównanie struktury dochodów bieżących uzyskanych w 2023 roku wg źródeł ich pochodzenia z dochodami zrealizowanymi w latach 2021-2022 przedstawia poniższy wykres.

Wykres 1: Struktura dochodów bieżących Gminy Mogielnica w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022



2.1.1. 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 kwocie 6 627 390,66 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 6 808 276,37 zł, co stanowi 102,73% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 4 397 124,27 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej wyniosły 20 000,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne wyniosły 818 262,11 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wyniosły 173 247,00 zł;
- dochody z dotacji z tytułu pomocy finansowej udzielanej przez inne jednostki samorządu terytorialnego wyniosły 80 000,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich wyniosły 430 225,19 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym wyniosły 889 417,80 zł.

DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Dotacje celowe otrzymane w 2023 roku z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 4 397 124,27 zł i obejmują:

- dotację celową z budżetu państwa na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 1 079 195,98 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej;
- dotację celową z budżetu państwa w kwocie 92 819,67 zł na realizację przez gminę zadań zleconych związanych z funkcjonowaniem administracji w zakresie urzędu stanu cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej;
- dotację celową z Krajowego Biura Wyborczego na realizację zadań zleconych gminie z zakresu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców (zgodnie z art. 18 § 11 Kodeksu Wyborczego) w wysokości 1 836,99 zł;
- dotację celową z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP w wysokości 74 793,51 zł;
- dotację celową z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w kwocie 72 718,84 zł;
- dotację celową z budżetu państwa na wypłatę świadczenia wychowawczego oraz kosztów jego obsługi, o którym mowa w ustawie z dnia 17 września 2021 roku o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz niektórych innych ustaw w kwocie 2 000,00 zł;
- dotację celową z budżetu państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 3 036 741,41 zł;
- dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań związanych z wydawaniem Kart Dużej Rodziny w kwocie 1 338,00 zł;
- dotację celową z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych

oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w kwocie 35 679,87 zł.

DOTACJE NA REALIZACJĘ ZADAŃ REALIZOWANYCH NA MOCY POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2023 roku wyniosły 20 000,00 zł i stanowią środki otrzymane z budżetu państwa na realizację przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę” mającego na celu uatrakcyjnienie procesu edukacyjnego dzieci i młodzieży poprzez umożliwienie im poznawania Polski, jej środowiska przyrodniczego, tradycji, zabytków kultury i historii oraz osiągnięć polskiej nauki.

DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ WŁASNYCH

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne w 2023 roku wyniosły 818 262,11 zł i obejmują:

- dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 386 310,70 zł;
- dotację celową z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 15 702,51 zł;
- dotację celową z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 16 569,16 zł;
- dotację celową z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 194 945,85 zł;
- dotację celową z budżetu państwa na pokrycie wydatków związanych z funkcjonowaniem Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 113 243,00 zł;
- dotację celową z budżetu państwa w ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na zadanie własne gminy realizowane poprzez pomoc w postaci gorącego posiłku w odniesieniu do dzieci i młodzieży w szkołach oraz osób dorosłych w kwocie 75 619,09 zł;
- dotację celową z budżetu państwa na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów w wysokości 15 036,80 zł;
- dotację celową z budżetu państwa na realizację rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” w kwocie 835,00 zł.

DOTACJE NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 roku wyniosły 173 247,00 zł i obejmują dotację celową z budżetu Powiatu Grójeckiego na bieżące utrzymanie ulic powiatowych na terenie miasta zgodnie z zawartym porozumieniem.

DOTACJE Z TYTUŁU POMOCY FINANSOWEJ UDZIELANEJ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Dochody z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 roku wyniosły 80 000,00 zł i obejmują:

- dotację celową z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „Mazowieckie Strażnice OSP-2023” w kwocie 40 000,00 zł z przeznaczeniem na remont strażnicy OSP Dębnowola w zakresie wymiany bramy garażowej oraz tynków i posadzki w garażu;
- dotację celową z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „OSP-2023” w kwocie 40 000,00 zł na dofinansowanie zakupu wyposażenia dla jednostek: OSP Świdno, OSP Mogielnica, OSP Dziarnów.

DOTACJE W RAMACH PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich uzyskane przez gminę w 2023 roku wyniosły 430 225,19 zł i obejmują:

- dotację na realizację przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy przedsięwzięcia pn. „*Kuchnia polsko-grecka jako nowatorska forma edukacji w kształceniu na poziomie podstawowym*” w ramach projektu PO WER „Ponadnarodowa mobilność uczniów” realizowanego w Programie Operacyjnym Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 164 414,00 zł;
- dotację na realizację przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy przedsięwzięcia pn. „*Mobilność edukacyjna uczniów i kadry ZSO w Mogielnicy*” w ramach programu Erasmus+ w kwocie 38 394,24 zł (płatność końcowa stanowiąca refundację wydatków poniesionych na realizację projektu w 2022 roku);
- dotację na realizację przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy projektu 2023-1-PL01-KA121-SCH-000127631 w ramach programu Erasmus+ w kwocie 227 416,95 zł (zaliczkowa płatność na rzecz wydatków planowanych do realizacji w 2024 roku).

POZOSTAŁE DOCHODY O CHARAKTERZE CELOWYM

Pozostałe dochody o charakterze celowym uzyskane przez gminę w 2023 roku wyniosły 889 417,80 zł i obejmują:

- środki pochodzące z *Funduszu Pomocy*, o którym mowa w art. 14 *ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* w kwocie 458 265,15 zł otrzymane na realizację zadań zleconych gminie w związku z wybuchem w lutym 2022 roku konfliktu zbrojnego w Ukrainie tj. wypłatę świadczeń pieniężnych podmiotom zapewniającym zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy, nadanie nr PESEL na wniosek obywatelom Ukrainy, potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru, realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, zakup materiałów edukacyjnych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy, wypłatę na rzecz obywateli Ukrainy jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę przeznaczonego na utrzymanie, w szczególności na pokrycie wydatków na żywność, odzież, obuwie, środki higieny osobistej oraz opłaty mieszkaniowe oraz wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy przebywającym legalnie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- środki pochodzące z *Funduszu Przeciwdziałania Covid-19* w kwocie 315 815,56 zł otrzymane na:
 - wypłatę dodatku węglowego zgodnie z *ustawą z dnia 5 sierpnia 2022 roku o dodatku węglowym* w kwocie 290 700,01 zł;
 - wypłatę dodatku elektrycznego zgodnie z *ustawą z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej* w kwocie 12 239,99 zł;

- refundację podatku VAT odbiorcom paliw gazowych w gospodarstwach domowych na podstawie art. 18 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 roku o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku gazu w kwocie 12 875,56 zł.

- środki otrzymane w formie dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 105 338,53 zł przeznaczone na:
 - odbiór, transport i utylizację wyrobów zawierających azbest z terenu gminy w kwocie 25 338,53 zł;
 - utworzenie ekopracowni w Publicznej Szkole Podstawowej nr 1 z Oddziałami Dwujęzycznymi w Mogielnicy wchodzącej w skład Zespołu Szkół Ogólnokształcących w kwocie 50 000,00 zł;
 - organizację pikniku ekologicznego w Szkole Podstawowej nr 1 z Oddziałami Dwujęzycznymi w Mogielnicy wchodzącej w skład Zespołu Szkół Ogólnokształcących w kwocie 30 000,00 zł.
- środki otrzymane z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przyczynom przestępczości polegających na organizacji we współpracy z Kołami Gospodyń Wiejskich „Dziarnowianki” i „Dębnowolanki” spotkań informacyjnych o tematyce przeciwdziałania przestępczości, bezpieczeństwie w ruchu drogowym oraz cyberbezpieczeństwie w kwocie 9 998,56 zł.

2.1.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 16 212 843,20 zł i zrealizowane w 100,00%, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 9 860 613,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 3 875 413,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 2 476 817,20 zł.

2.1.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 5 777 214,00 zł i zrealizowane w 100,00%, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych wyniosły 571 613,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 5 205 601,00 zł.

2.1.4. WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT

Wpływy z podatków i opłat zostały zrealizowane w kwocie 13 609 491,46 zł tj 104,25 % planu wynoszącego 13 054 736,00 zł.

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 7 056 566,42 zł, co stanowi 102,54% realizacji planu wynoszącego 6 882 046,00 zł, w tym 4 765 021,03 zł od osób prawnych i 2 291 545,39 zł od osób fizycznych.

Zaległości w podatku od nieruchomości na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 979 226,57 zł, w tym:

- 358 032,47 zł od osób prawnych (kwota 226 493,47 zł to zaległości z lat ubiegłych, zaś kwota 131 539,00 zł to zaległości powstałe w 2023 roku) – w stosunku do wszystkich zaległości prowadzona jest egzekucja – wystawiono tytuły wykonawcze;

- 621 194,10 zł od osób fizycznych (kwota 545 662,71 zł to zaległości z lat ubiegłych, zaś kwota 75 531,39 zł to zaległości powstałe w 2023 roku) – w stosunku do wszystkich zaległości prowadzona jest egzekucja – wystawiono tytuły wykonawcze.

W 2023 roku Rada Miejska udzieliła *zwolnień z podatku od nieruchomości* w łącznej kwocie 190 127,00 zł. Dotyczyły one budynków mieszkalnych związanych z prowadzeniem gospodarstwa rolnego (142 701,00 zł) oraz budynków i gruntów przeznaczonych na cele ochrony przeciwpożarowej (47 426,00 zł).

W 2023 roku udzielono również *umorzeń zaległości w podatku od nieruchomości* w kwocie 18 697,00 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 530 685,31 zł, co stanowi 101,42% realizacji planu wynoszącego 1 509 264,00 zł, w tym 36 312,62 zł od osób prawnych i 1 494 372,69 zł od osób fizycznych.

Zaległości w podatku rolnym na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 151 387,57 zł, w tym:

- 4 557,00 zł od osób prawnych – w stosunku do zaległości prowadzona jest egzekucja – wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze;

- 146 830,57 zł od osób fizycznych (kwota 123 621,27 zł to zaległości z lat ubiegłych, zaś kwota 23 209,30 zł to zaległości powstałe w 2023 roku) – w stosunku do wszystkich zaległości prowadzona jest egzekucja – wystawiono tytuły wykonawcze.

W 2023 roku udzielono *umorzeń zaległości w podatku rolnym* w kwocie 13 219,10 zł.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 90 048,90 zł, co stanowi 105,20% realizacji planu wynoszącego 85 600,00 zł, w tym 47 871,00 zł od osób prawnych i 42 177,90 zł od osób fizycznych.

Zaległości w podatku leśnym na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 3 358,05 zł i dotyczą osób fizycznych, są to drobne kwoty niezapłacone przez podatników.

W 2023 roku udzielono *umorzeń zaległości w podatku leśnym* w kwocie 70,00 zł.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 589 263,00 zł, co stanowi 100,86% realizacji planu wynoszącego 584 227,00 zł, w tym 71 562,00 zł od osób prawnych i 517 701,00 zł od osób fizycznych.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku nie wystąpiły zaległości w podatku od środków transportowych.

Z uwagi na fakt, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki *obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych* za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 40,00 zł.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 33 634,00 zł, co stanowi 103,71% realizacji planu wynoszącego 32 431,00 zł. Podatek realizowany jest przez I Urząd Skarbowy w Bydgoszczy.

Zaległości w podatku od działalności gospodarczej opłacanym w formie karty podatkowej na dzień 31 grudnia 2023 roku zgodnie z danymi udostępnionymi na stronie BIP urzędu obsługującego Ministra Finansów wynoszą 2 108,72 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 361 529,00 zł, co stanowi 101,28% realizacji planu wynoszącego 356 957,00 zł. Podatek realizowany jest przez I Urząd Skarbowy w Bydgoszczy.

Zaległości w podatku od spadków i darowizn zgodnie z danymi udostępnionymi na stronie BIP urzędu obsługującego Ministra Finansów na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 289,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 292 422,41 zł, co stanowi 98,92% realizacji planu wynoszącego 295 625,00 zł, w tym 625,00 zł od osób prawnych i 291 797,41 zł od osób fizycznych. Podatek realizowany jest przez I Urząd Skarbowy w Bydgoszczy.

Zaległości w podatku od czynności cywilnoprawnych na dzień 31 grudnia 2023 roku zgodnie z danymi udostępnionymi na stronie BIP urzędu obsługującego Ministra Finansów wynoszą 2 844,39 zł i dotyczą osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 41 501,00 zł, co stanowi 100,49% realizacji planu wynoszącego 41 300,00 zł - adekwatnie do liczby czynności podlegających opłacie.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 44 198,70 zł, co stanowi 131,76% realizacji planu wynoszącego 33 546,00 zł. Wykonanie dochodów z tego tytułu jest trudne do przewidzenia, gdyż zależy od ilości kopaliny wydobytej przez przedsiębiorców prowadzących działalność w tym zakresie na terenie gminy.

Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 200 512,97 zł, co stanowi 111,40% realizacji planu wynoszącego 180 000,00 zł. Dochód z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynika z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i zależy od ilości wydanych zezwoleń, funkcjonujących punktów sprzedaży oraz ilości alkoholu sprzedanego w roku poprzednim. Ponadplanowe dochody z tego tytułu wynikają z większej liczby wydanych koncesji niż pierwotnie założono. Uzyskane wpływy zostały w części przeznaczone na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania

narkomanii i alkoholizmowi, natomiast niewykorzystana w 2023 roku kwota zostanie wprowadzona do budżetu na 2024 rok na realizację zadań zgodnych z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych adekwatnie do zgłaszanych potrzeb.

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 55 576,98 zł. Ze względu na fakt, iż gminy zobowiązane są przeznaczać dochody z tej opłaty na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu, a w 2023 roku nie wystąpiła potrzeba zwiększenia planu na sfinansowanie tego typu wydatków, na koniec roku wystąpiły niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu. W miarę pojawiających się potrzeb, środki te zostaną wprowadzone jako przychody budżetu na 2024 rok z przeznaczeniem na realizację przewidzianych przepisami zadań.

Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego

Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 150 751,79 zł, co stanowi 99,57 % planu realizacji planu wynoszącego 151 400,00 zł.

Zaległości w opłacie za zajęcie pasa drogowego na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 2 000,00 zł – należność została uregulowana przez spółkę w dniu 02.01.2024.

Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 2 686 720,88 zł, co stanowi 111,20 % realizacji planu wynoszącego 2 416 008,00 zł. Wykonanie dochodów uzależnione jest od wpłat mieszkańców oraz skuteczności egzekucji prowadzonej przez organy skarbowe. W 2023 roku na poczet zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłynęła kwota 61 307,71 zł. Ponadto w ubiegłym roku zwiększyła się liczba mieszkańców gminy podlegających opłacie. Rok 2023 zamknął się nadwyżką w systemie gospodarowania odpadami komunalnymi, stąd po przeprowadzeniu analizy – w celu zrównoważenia dochodów i wydatków podjęto decyzję o obniżeniu stawki opłaty (*Uchwała Nr LXXXIV/436/2023 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 21 listopada 2023 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i ustalenia stawki takiej opłaty*).

Relacja dochodów do wydatków związanych z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi została omówiona w *Informacji uzupełniającej do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2023 rok*.

Zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2023 wyniosły 419 811,08 zł. W stosunku do tych należności prowadzona jest egzekucja polegająca na wysyłaniu upomnień i kierowaniu tytułów wykonawczych do urzędu skarbowego.

W 2023 roku udzielono *umorzeń zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi* wraz z odsetkami w kwocie 4 276,00 zł.

Wpływy z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości

Wpływy z opłaty za oddanie nieruchomości w użytkowanie wieczyste w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie 7 138,99 zł, co stanowi 94,18 % realizacji planu wynoszącego 7 580,00 zł.

Zaległości w opłacie za użytkowanie wieczyste nieruchomości na dzień 31.12.2023 wyniosły 6 415,05 zł i obciążają osobę nieżyjącą. W roku 2022 ujawnieni zostali spadkobiercy. W związku z faktem, iż tylko jeden ze spadkobierców dokonał zapłaty części zaległości, w roku 2023 zostały skierowane do wszystkich współwłaścicieli wezwania do zapłaty. W przypadku jednego ze współwłaścicieli adres okazał się błędny (podatnik zmieniał miejsce pobytu w ciągu roku kilkakrotnie) i konieczne było ponowne wysłanie wezwań. Przeprowadzono również konsultacji prawne w zakresie możliwości skierowania tej sprawy na drogę sądową.

Wpływy z opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego

Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w stołówkach przez dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w publicznych szkołach podstawowych zostały w 2023 roku zrealizowane w kwocie 213 785,00 zł, co stanowi 92,73 % realizacji planu wynoszącego 230 555,00 zł (adekwatnie do liczby dzieci korzystających z wyżywienia).

Wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego

Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w publicznych szkołach podstawowych w 2023 roku wyniosły 67 239,58 zł, co stanowi 93,32 % realizacji planu wynoszącego 72 055,00 zł (adekwatnie do liczby dzieci oraz liczby godzin korzystania z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego wychowania, kształcenia i opieki).

Wpływy z opłaty targowej

Wpływy z opłaty targowej w 2023 roku wyniosły 114 491,00 zł, co stanowi 104,08 % realizacji planu wynoszącego 110 000,00 zł.

Pozostałe opłaty

W ramach pozostałych opłat o mniejszym udziale w uzyskanych w 2023 roku dochodach bieżących wystąpiły:

- wpływy ze zwrotu poniesionych w latach ubiegłych opłat sądowych w kwocie 13 189,39 zł;
- wpływy z opłat za wydanie duplikatów świadectw w kwocie 209,00 zł;
- wpływy z tytułu zwrotów kosztów upomnień w kwocie 33 638,86 zł będące wynikiem skutecznie prowadzonych postępowań egzekucyjnych w zakresie podatków i opłat;
- wpływy z opłat za usuwanie drzew, krzewów, szczególne korzystanie z wód i urządzeń wodnych itp. w kwocie 17 645,38 zł. Środki powyższe zostały w całości przeznaczone na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej zgodnie z art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku *Prawo ochrony środowiska* tj. na wydatki związane z utrzymaniem zieleni miejskiej;
- wpływy z opłaty prolongacyjnej w kwocie 6 650,10 zł z powstałe w związku z wydaniem decyzji o odroczeniu terminu płatności zaległości w podatkach i opłatach lokalnych;
- wpływy z opłat za ślub w plenerze – 2 000,00 zł;
- wpływy z opłat za sporządzenie kopii dokumentów w kwocie 92,80 zł.

2.1.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 2 872 083,20 zł. Plan został wykonany w kwocie 2 832 405,53 zł, co stanowi 98,62% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Mogielnica w 2023 r. stanowiły:

- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 1 620 089,62 zł uzyskane w obszarze:
 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 36 093,36 zł (zwroty nienależnie pobranych w ubiegłych latach świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego podlegające przekazaniu do budżetu państwa);
 - Różne rozliczenia finansowe – 1 582 482,00 zł (zwrot przez urząd skarbowy podatku od towarów i usług VAT od inwestycji wodnokanalizacyjnych z poprzednich okresów);
 - Licea ogólnokształcące – 980,40 zł (zwrot związany z końcowym rozliczeniem za wykonanie przez Polską Spółkę Gazownictwa przyłącza gazowego do Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy w związku z realizowanym zadaniem inwestycyjnym);
 - Szkoły podstawowe – 490,00 zł;
 - Ochotnicze straże pożarne – 43,86 zł (zwrot nadpłaty za zużycie paliwa gazowego za 2022 rok).
- Wpływy z usług – 617 032,97 zł uzyskane w obszarze:
 - Stołówki szkolne i przedszkolne – 449 947,50 zł (wpływy uzyskane przez Zespół Szkół Ogólnokształcących oraz Publiczną Szkołę Podstawową nr 2 za korzystanie z wyżywienia w stołówkach szkolnych);
 - Przedszkola – 89 287,08 zł (zwroty kosztów wychowania przedszkolnego w Niepublicznym Przedszkolu „Promyczek” w Kozietulach za dzieci spoza Gminy Mogielnica, ponoszone przez gminy właściwe ze względu na miejsce zamieszkania);
 - Szkoły podstawowe – 56 769,55 zł (wpływy za korzystanie z obiektu sportowego przy Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy);
 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 13 887,60 zł (zwroty kosztów wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie gminy za dzieci spoza Gminy Mogielnica, ponoszone przez gminy właściwe ze względu na miejsce zamieszkania);
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 7 141,24 zł (zwrot części kosztów usług opiekuńczych świadczonych przez opiekunkę domową osobom starszym, chorym i samotnym z terenu gminy).
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 50 103,37 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 222 693,94 zł;
- Wpływy z najmu i dzierżawy – 58 923,17 zł (czynsze za place, garaże i tablice reklamowe, wpływy za wynajem mieszkań dla nauczycieli oraz pomieszczenia na obiekcie sportowym przy Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy, czynsz dzierżawny za obwody łowieckie). Na dzień 31.12.2023 wystąpiły zaległości w dochodach z najmu i dzierżawy w kwocie 6 211,60 zł. W stosunku do dłużników wystosowano wezwania do zapłaty, zaś w odniesieniu do jednego z dłużników, którego majątek zajęty został przez komornika – zgłoszono zaległość wobec gminy, lecz do chwili obecnej nie odnotowano żadnych wpłat właściwego komornika na rachunek gminy. W odniesieniu do pozostałej części zaległości, dotyczą one osoby nieżyjącej, po której spadkobiercy zostali ujawnieni skutecznie (adresy oraz zakres odpowiedzialności) w 2 połowie 2023 roku i skierowano ponowne wezwania do zapłaty. Zaległość z tytułu opłaty za tablice reklamowe została uregulowana w styczniu, naliczono odsetki za opóźnienie.
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 29 865,28 zł (należne gminie dochody związane z udostępnianiem danych osobowych ze zbiorów meldunkowych, wydawaniem duplikatów Karty Dużej Rodziny oraz egzekucją wypłaconych świadczeń z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego). Na dzień 31.12.2023 należności gminy z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych wyniosły 1 258 697,23 zł. W celu egzekucji ww. kwoty prowadzone jest postępowanie wobec dłużników polegające m.in. na

przeprowadzaniu wywiadów alimentacyjnych, kierowaniu pism do komorników i organów ścigania o ustalenie miejsca pobytu dłużników, kierowaniu wniosków do Urzędu Pracy ws. aktywizacji zawodowej, składaniu wniosków o ściganie oraz zatrzymanie prawa jazdy;

- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 5 000,00 zł (wpływy z wpłat rodziców uczniów Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy jako wkład własny na dofinansowanie wycieczek szkolnych w ramach realizacji programu „Poznaj Polskę”);
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 204 885,98 zł (kara umowna naliczona wykonawcy w związku z nieterminową realizacją inwestycji pn. „Dobudowa łazienek w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy” – 182 327,78 zł i odszkodowanie od ubezpieczyciela za uszkodzoną wiatę przystankową – 22 558,20 zł);
- Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 18 871,00 zł (administracyjna kara pieniężna za niewykonanie obowiązku określonego w art. 9g ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach poprzez nieosiągnięcie poziomów recyklingu i przygotowania do ponownego użycia frakcji odpadów komunalnych);
- Wpływy z różnych dochodów – 3 600,00 zł (zwrot kosztów związanych z postępowaniem przed Krajową Izbą Odwoławczą). W ramach tej kategorii dochodów bieżących na dzień 31.12.2023 wystąpiły zaległości w kwocie 378 000,00 za bezumowne korzystanie z nieruchomości w Kozietałach przez Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Kozietały i Okolic (w lipcu 2022 roku do Sądu Okręgowego w Radomiu złożony został pozew o wydanie nakazu zapłaty przedmiotowych zaległości wraz z odsetkami, trwa postępowanie sądowe. Do końca 2023 roku nie pojawiło się jednoznaczne rozstrzygnięcie sporu, prowadzone były mediacje między stronami);
- Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 656,11 zł;
- Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 562,94 zł (zwrot niewykorzystanej przez Niepubliczną Szkołę w Kozietałach dotacji);
- Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 121,15 zł (wpływy z odsetek od dotacji udzielonej w ubiegłych latach i przypisanej do zwrotu w wyniku przeprowadzonej kontroli).

Wśród zaległości wobec Gminy Mogielnica niewymienionych w dotychczasowej części sprawozdania na 31.12.2023 wystąpiły należności z tytułu kary za wycięcie drzew bez zezwolenia w kwocie 52 100,91 zł – wpisano hipotekę do księgi wieczystej nieruchomości należącej do dłużnika.

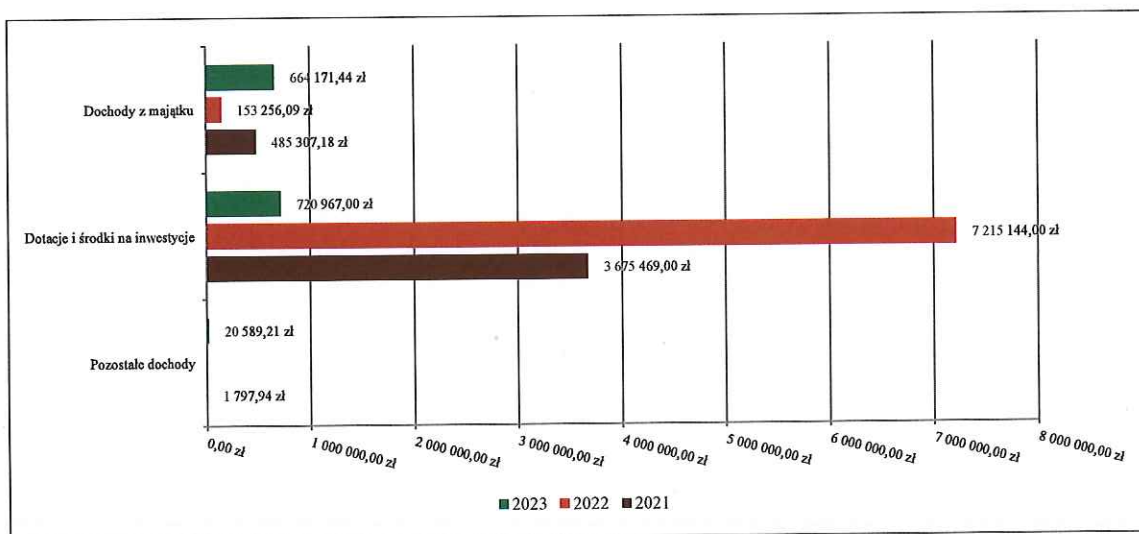
2.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Mogielnica w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 1 405 727,65 zł, tj. w 151,05% w stosunku do planu wynoszącego 930 661,00 zł. Strukturę zrealizowanych w 2023 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	660 440,00	664 171,44	100,56%	47,25%
Dotacje i środki na inwestycje	249 631,00	720 967,00	288,81%	51,29%
Pozostałe dochody	20 590,00	20 589,21	100,00%	1,46%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	930 661,00	1 405 727,65	151,05%	100,00%

Wykres 2: Dochody majątkowe budżetu w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022



2.2.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 660 440,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 664 171,44 zł, co stanowi 100,56% realizacji planu. Uzyskane dochody to wpływy ze sprzedaży nieruchomości oraz ratalnej sprzedaży lokali mieszkalnych. Na dzień 31.12.2023 wystąpiły zaległości w dochodach ze sprzedaży mienia w kwocie 560,00 zł – wystosowano wezwanie do zapłaty. W przypadku braku wpłaty i podjęcia stosownej decyzji przez organ podatkowy, przedmiotowe zaległości zostaną skierowane do egzekucji komorniczej poprzez uzyskanie sądowych nakazów zapłaty.

2.2.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie 249 631,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 720 967,00 zł, co stanowi 288,81% realizacji planu.

Uzyskane dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje obejmują:

- Dotację celową z budżetu Województwa Mazowieckiego na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych z przeznaczeniem na „Przebudowę drogi gminnej nr ewid. 377 Świdno” w wysokości 200 000,00 zł;
- Dofinansowanie zadania pn. „Rozbudowa pomostu rekreacyjnego nad zalewem w Mogielnicy” ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” (refundacja wydatków poniesionych na realizację zadania w 2022 roku) w wysokości 49 631,00 zł;
- Dotację ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację w 2024 roku zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 160765W ul. Stegny w zakresie budowy chodnika” w kwocie 471 336,00 zł. Środki wpłynęły na rachunek gminy 28 grudnia 2023 roku, stąd ponadplanowa realizacja dochodów majątkowych gminy. W styczniu 2024 roku otrzymane środki wprowadzono do budżetu z przeznaczeniem na realizację przedmiotowej inwestycji.

2.2.3. POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 20 590,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 20 589,21 zł, co stanowi 100,00% założeń i obejmuje zwrot niewykorzystanej w 2022 roku przez Województwo Mazowieckie dotacji celowej na realizację projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”.

3. Wydatki ogółem

Wydatki budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły 45 606 209,55 zł, a ich realizacja stanowiła 94,15% planu wynoszącego 48 437 734,32 zł. Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 6: Realizacja planu wydatków w 2023 roku

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	38 857 217,38	36 053 601,80	92,78%	79,05%
Wydatki majątkowe	9 580 516,94	9 552 607,75	99,71%	20,95%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	48 437 734,32	45 606 209,55	94,15%	100,00%

Tabela 7: Realizacja planu wydatków ogółem w 2023 roku według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	21 254 710,35	20 139 326,25	94,75%	44,16%
600	Transport i łączność	6 620 239,24	6 559 284,68	99,08%	14,38%
750	Administracja publiczna	5 191 897,37	4 784 335,55	92,15%	10,49%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 602 138,23	4 142 359,67	90,01%	9,08%
855	Rodzina	3 297 398,00	3 272 710,94	99,25%	7,18%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 954 744,26	1 835 882,58	93,92%	4,03%
852	Pomoc społeczna	1 625 361,91	1 376 812,50	84,71%	3,02%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 156 948,00	1 155 196,40	99,85%	2,53%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 138 252,80	1 134 024,79	99,63%	2,49%
851	Ochrona zdrowia	341 153,00	318 165,47	93,26%	0,70%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	307 020,00	302 940,00	98,67%	0,66%
757	Obsługa długu publicznego	253 500,00	223 669,97	88,23%	0,49%
926	Kultura fizyczna	151 882,00	142 399,73	93,76%	0,31%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	77 140,00	76 630,50	99,34%	0,17%
700	Gospodarka mieszkaniowa	80 100,00	61 899,06	77,28%	0,14%
710	Działalność usługowa	62 564,16	58 914,06	94,17%	0,13%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	25 035,00	21 657,40	86,51%	0,05%
758	Różne rozliczenia	297 650,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	48 437 734,32	45 606 209,55	94,15%	100,00%

3.1. WYDATKI BIEŻĄCE

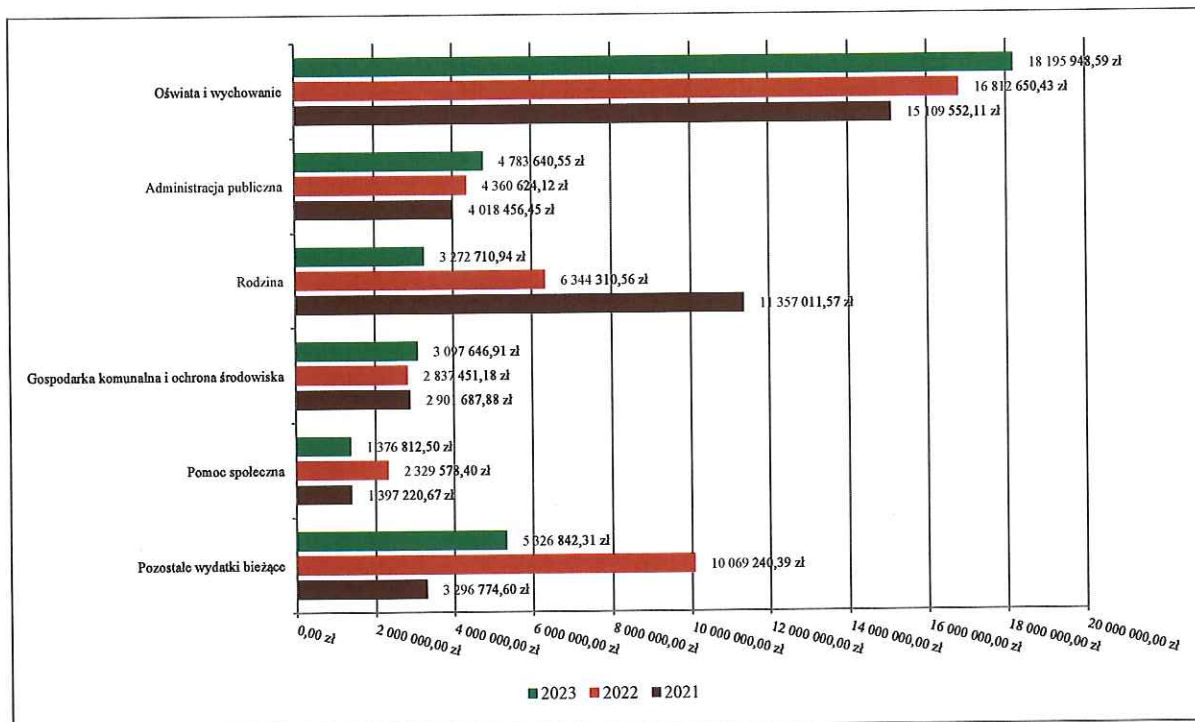
W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 36 053 601,80 zł, tj. w 92,78% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 38 857 217,38 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków bieżących w 2023 roku według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	19 311 332,64	18 195 948,59	94,22%	50,47%
750	Administracja publiczna	5 191 202,37	4 783 640,55	92,15%	13,27%
855	Rodzina	3 297 398,00	3 272 710,94	99,25%	9,08%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 547 772,86	3 097 646,91	87,31%	8,59%
852	Pomoc społeczna	1 625 361,91	1 376 812,50	84,71%	3,82%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 342 744,26	1 226 504,32	91,34%	3,40%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 156 948,00	1 155 196,40	99,85%	3,20%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 114 395,98	1 110 167,97	99,62%	3,08%
600	Transport i łączność	872 622,36	821 824,59	94,18%	2,28%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	307 020,00	302 940,00	98,67%	0,84%
757	Obsługa długu publicznego	253 500,00	223 669,97	88,23%	0,62%
851	Ochrona zdrowia	165 912,00	148 402,47	89,45%	0,41%
926	Kultura fizyczna	151 882,00	142 399,73	93,76%	0,39%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	77 140,00	76 630,50	99,34%	0,21%
700	Gospodarka mieszkaniowa	80 100,00	61 899,06	77,28%	0,17%
710	Działalność usługowa	39 200,00	35 549,90	90,69%	0,10%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	25 035,00	21 657,40	86,51%	0,06%
758	Różne rozliczenia	297 650,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE		38 857 217,38	36 053 601,80	92,78%	100,00%

Realizacja wydatków bieżących poniesionych w 2023 roku wg działów w porównaniu do wydatków zrealizowanych w latach 2021-2022 została przedstawiona na poniższym wykresie.

Wykres 3: Wydatki bieżące budżetu w 2023 roku wg działów w porównaniu do lat 2021-2022



Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 114 395,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 110 167,97 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,62%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 30 971,99 zł, co stanowi 90,56 % planu rocznego wynoszącego 34 200,00 zł. Zrealizowane wydatki stanowią wpłaty gminy na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 079 195,98 zł, co stanowi 99,91% planu rocznego wynoszącego 1 080 195,98 zł. Poniesione wydatki związane są z realizacją przez gminę zadania zleconego z zakresu zwrotu rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i obejmują zwrot podatku rolnikom w kwocie 1 058 035,28 zł oraz zakup usług pocztowych i materiałów biurowych w związku z realizacją zadania w łącznej kwocie 21 160,70 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 872 622,36 zł, zaś zrealizowane w kwocie 821 824,59 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,18%. Realizacja planu wydatków bieżących w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 263 612,54 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego wynoszącego 263 750,00 zł. Zrealizowane wydatki obejmują:
 - dotację celową dla Powiatu Grójeckiego z przeznaczeniem na „*Remont drogi powiatowej Nr 1633W Mogielnica-Dziarnów w m. Mogielnica*” w kwocie 90 365,54 zł;
 - zakup usług remontowych w zakresie ulic powiatowych w kwocie 99 997,00 zł sfinansowanych ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu Powiatu Grójeckiego na bieżące na utrzymanie ulic powiatowych zgodnie z zawartym porozumieniem (m.in. naprawy ulic powiatowych i chodników przy ulicach powiatowych);
 - zakup usług pozostałych w zakresie ulic powiatowych w kwocie 73 250,00 zł sfinansowanych ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu Powiatu Grójeckiego na bieżące na utrzymanie ulic powiatowych zgodnie z zawartym porozumieniem (m.in. odśnieżanie ulic powiatowych, zimowe utrzymanie, omiatanie ulic, koszenie poboczy, utrzymanie zieleni w pasie ulic powiatowych).
- w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* wydatkowano kwotę 556 468,05 zł, co stanowi 91,77% planu rocznego wynoszącego 606 372,36 zł. Zrealizowane wydatki obejmują:
 - zakup usług remontowych w kwocie 455 193,53 zł (remonty nawierzchni dróg gminnych);
 - zakup usług pozostałych w kwocie 88 091,00 zł obejmujących odśnieżanie ulic gminnych, zimowe utrzymanie, montaż znaków drogowych, usługi geodezyjne polegające na ustaleniu i wyznaczeniu pasa dróg gminnych, koszenie poboczy dróg gminnych itp.;
 - zakup znaków drogowych w kwocie 6 731,43 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w kwocie 3 142,09 zł związane z odśnieżaniem dróg gminnych przez jednostki OSP;
 - opłatę w kwocie 30,00 zł na rzecz Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie z tytułu użytkowania gruntów pokrytych wodami;
 - opłaty na rzecz Powiatu Grójeckiego za mapy i wypisy dotyczące dróg gminnych w kwocie 660,00 zł,
 - opłaty sądowe związane z drogami gminnymi (od wniosków o założenie księgi wieczystej, wpis w księdze wieczystej, opłaty sądowe związane ze sprawami o zasiedzenie dróg) w kwocie 2 620,00 zł.
- w rozdziale 60020 *Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych* wydatkowano kwotę 1 744,00 zł, co stanowi 69,76% planu rocznego wynoszącego 2 500,00 zł (adekwatnie do potrzeb w tym zakresie). Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 966,00 zł (sprzątanie wokół przystanków);
 - zakup usług remontowych w kwocie 778,00 zł (naprawa przystanków autobusowych).

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 80 100,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 61 899,06 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 77,28%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* wydatkowano kwotę 56 623,27 zł, co stanowi 77,99% planu rocznego wynoszącego 72 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 23 810,89 zł (monitoring budynków gminnych przy ul. Mostowej i po dawnej szkole w Brzostowcu, usługi kanalizacyjne w obiektach gminnych, ogłoszenia w prasie o sprzedaży nieruchomości oraz abonament na ogłoszenia, wyceny nieruchomości, ustalenie granic itp.);
 - zakup usług remontowych w kwocie 3 800,00 zł (wymiana drzwi w budynku przy ul. Mostowej);
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 35,00 zł (kłódka do budynku gminnego);
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 600,00 zł (wypisy i wyrisy z rejestru gruntów dla potrzeb gospodarki gruntami i nieruchomościami);

- zakup wody, gazu i energii elektrycznej w budynku gminnym po dawnej szkole w Brzostowcu oraz w budynku przy ul. Mostowej w kwocie 27 585,38 zł;
- opłaty czynszowe za garaż w Grójcu w kwocie 432,00 zł;
- opłaty sądowe w kwocie 360,00 zł (opłata od wniosku o wpis w księdze wieczystej).
- w rozdziale 70007 *Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy* wydatkowano kwotę 5 275,79 zł, co stanowi 70,34% planu rocznego wynoszącego 7 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 574,40 zł (wykonanie map do celów projektowych, opłaty notarialne);
 - koszty postępowania sądowego w kwocie 3 401,39 zł (zastępstwo procesowe);
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 300,00 zł (wypisy i wyrisy z rejestru gruntów).

Odchylenie w realizacji planu wydatków bieżących w tym dziale związane jest z małym zainteresowaniem obrotem nieruchomościami oraz niższymi kosztami zużycia mediów w budynkach gminnych.

Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 39 200,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 35 549,90 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,69%. Środki te przeznaczono w rozdziale 71004 *Plany zagospodarowania przestrzennego* na:

- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego w kwocie 16 272,90 zł;
- realizację przedsięwzięcia wieloletniego ujętego w Wykazie Przedsięwzięć do WPF pn. "*Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych terenów położonych w miejscowościach: Mogielnica, Cegielnia, w gminie Mogielnica*" w kwocie 9 000,00 zł;
- realizację przedsięwzięcia wieloletniego ujętego w Wykazie Przedsięwzięć do WPF pn. "*Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Mogielnica w części dotyczącej działki nr 1781/3 położonej w Mogielnicy*" w kwocie 7 000,00 zł;
- zwrot kosztów postępowania sądowego w kwocie 797,00 zł;
- wynagrodzenie Miejskiej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej dotyczące miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych terenów położonych w miejscowościach Mogielnica i Cegielnia w kwocie 2 480,00 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 191 202,37 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 783 640,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,15%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75011 *Urzędy wojewódzkie* wydatkowano kwotę 92 819,67 zł (98,45% planu rocznego wynoszącego 94 281,55 zł) na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń osób realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Wydatki te zostały sfinansowane w całości środkami pochodzącymi z dotacji celowej z budżetu państwa.
- w rozdziale 75022 *Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)* wydatkowano kwotę 150 747,35 zł, co stanowi 90,74% planu rocznego wynoszącego 166 140,00 zł. Poniesione wydatki obejmują:
 - diety dla radnych za udział w posiedzeniach komisji i sesjach oraz diety przewodniczącego i zastępcy przewodniczącego Rady Miejskiej w kwocie 139 320,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 422,15 zł (przedłużenie licencji na program Legislator, koszty przeglądów kserokopiarki, wyrobienie podpisu elektronicznego, koszty przesyłek, przedłużenie wsparcia technicznego dla systemu e-sesja);

- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 301,64 zł (zakup art. biurowych, tonerów, art. przemysłowych, akcesoriów komputerowych itp.);
- o zakup wody na posiedzenia w kwocie 703,56 zł.

Odchylenie w realizacji planu wydatków bieżących w tym rozdziale związane jest głównie z brakiem konieczności napraw sprzętu i wyposażenia Biura Rady Miejskiej.

- w rozdziale 75023 *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* wydatkowano kwotę 4 194 407,38 zł, co stanowi 92,35% planu rocznego wynoszącego 4 541 976,00 zł. Poniesione wydatki obejmują:
 - o wynagrodzenia pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i składkami na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w łącznej kwocie 3 515 563,69 zł;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 281 898,43 zł (m.in. opłaty pocztowe, abonamenty, koszty odbioru ścieków, obsługa prawna, doradztwo prawne i podatkowe, obsługa strony internetowej oraz BIP, licencje na programy komputerowe, monitoring budynków administracyjnych, wyrobienie pieczętek, badania techniczne i przeglądy budynków i wyposażenia, pakiet komunikatów głosowych dla mieszkańców, wyrobienie podpisów elektronicznych, dostęp do informacji prawnej);
 - o koszty postępowania sądowego w kwocie 2 007,62 zł (opłaty sądowe związane z egzekucją należności podatkowych);
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 94 015,84 zł (środki czystości, art. biurowe, druki, tonery, publikacje, akcesoria komputerowe, sprzęt komputerowy, drobne wyposażenie budynku, art. przemysłowe i inne zakupy niezbędne dla funkcjonowania UGiM);
 - o zakup energii w kwocie 108 576,38 zł (woda, gaz, energia elektryczna);
 - o odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 56 113,83 zł;
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 31 200,00 zł (zarządzanie systemami informatycznymi wykorzystywanymi w UGiM);
 - o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 15 515,21 zł;
 - o różne opłaty i składki w kwocie 11 087,08 zł (opłata komornicza związana z prowadzoną egzekucją należności, koszty prowadzenia Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej, ubezpieczenie majątku itp.);
 - o szkolenia pracowników w kwocie 28 430,75 zł;
 - o podróże służbowe krajowe w kwocie 18 958,44 zł;
 - o zakup usług remontowych i konserwacyjnych w kwocie 17 499,35 zł (konserwacja windy w budynku UGiM, naprawa sprzętu, konserwacja klimatyzacji i central wentylacyjnych, remonty pomieszczeń i wyposażenia w UGiM);
 - o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 11 596,58 zł (świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy);
 - o opłata od wniosku o indywidualną interpretację podatkową w kwocie 40,00 zł;
 - o zakup usług zdrowotnych w kwocie 690,00 zł (badania okresowe pracowników);
 - o zakup art. spożywczych dla potrzeb sekretariatu w kwocie 1 214,18 zł.

Odchylenie w realizacji planu wydatków bieżących w tym rozdziale dotyczy m.in. wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - niepełna realizacja wynika z przebywania pracowników na urloпах wychowawczych oraz zabezpieczenia środków na odprawy emerytalne. Ponadto poniesiono niższe niż planowane koszty przesyłek pocztowych, koszty zużycia wody, energii i gazu, niższe koszty prowadzenia Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej oraz egzekucji komorniczej zaległości podatkowych. Odchylenie wystąpiło również po stronie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia z uwagi na mniejsze niż planowano zapotrzebowanie na materiały biurowe oraz odstąpienie od zakupu 2 zestawów komputerowych.

- w rozdziale 75075 *Promocja jednostek samorządu terytorialnego* wydatkowano kwotę 52 827,15 zł, co stanowi 83,85% planu rocznego wynoszącego 63 000,00 zł. Poniesione wydatki obejmują: publikację artykułów promujących gminę na łamach gazet „Jabłonka”, „Echo Dnia”, usługi medialne świadczone

przez Mazowiecka TV, wykonanie materiałów promocyjnych, promocję gminy na łamach publikacji „Ptaki Niziny Mazowieckiej” oraz promocję podczas Dożynek Powiatowych. Odchylenie w realizacji planu wydatków wiąże się z utrzymaniem stawek za publikacje na łamach gazet i telewizji na ubiegłorocznym poziomie, podczas gdy w budżecie zabezpieczono środki na wypadek ich wzrostu.

- w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 292 839,00 zł, co stanowi 89,88% planu rocznego wynoszącego 325 804,82 zł. Poniesiono wydatki na:
 - prowizję dla sołtysów za inkaso podatków w kwocie 57 988,00 zł;
 - diety dla sołtysów i przewodniczących komitetów osiedlowych za udział w sesjach w kwocie 15 480,00 zł;
 - zakup kwiatów na uroczystości gminne oraz flag państwowych w kwocie 2 838,79 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 187 240,59 zł (m.in. prowizję za inkaso opłaty targowej, usługi prawne, wyrobienie pieczętek, opracowanie dokumentacji do przetargu na zakup energii elektrycznej, świadczenie usług wsparcia teleinformatycznego, koszty dostaw, przeprowadzenie kontroli w niepublicznej placówce oraz usługi doradztwa podatkowego w ramach przedsięwzięcia pn. „Świadczenie usług doradztwa podatkowego - usług zastępstwa procesowego oraz doradztwa w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu o zwrot nadpłaty w podatku od towarów i usług powstałego w związku z realizacją inwestycji wodnokanalizacyjnych w latach 2019 – 2023”);
 - składkę członkowską przekazaną na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Wszyscy Razem” w kwocie 6 824,80 zł;
 - koszty postępowań sądowych w kwocie 15 150,00 zł;
 - zwrot niewykorzystanych w 2022 roku środków na realizację projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w kwocie 7 316,82 zł.

Odchylenie w realizacji planu wydatków w tym rozdziale związane jest z mniejszą liczbą sesji niż pierwotnie założono, co przełożyło się na mniejsze wydatki z tytułu diet sołtysów i przewodniczących komitetów osiedlowych. Ponadto zabezpieczono środki na usługi prawne i koszty sądowe, które wystąpiły w ograniczonym zakresie. Nie wykorzystano również środków zabezpieczonych na realizację usług na rzecz gminy na podstawie umów zleceń.

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 77 140,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 76 630,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,34%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 *Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* wydatkowano kwotę 1 836,99 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 837,00 zł na wynagrodzenia osób zatrudnionych na podstawie umowy-zlecenia prowadzących aktualizację stałego rejestru wyborców oraz koszty szkolenia;
- w rozdziale 75108 *Wybory do Sejmu i Senatu* wydatkowano kwotę 74 793,51 zł, co stanowi 99,96% planu rocznego wynoszącego 74 826,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu RP tj. diety członków OKW i mężów zaufania, wynagrodzenia wraz z pochodnymi od umów zleceń dotyczących obsługi wyborów, zakup parawanów oraz art. biurowych i przemysłowych niezbędnych dla przeprowadzenia wyborów, delegacje, zakup art. spożywczych dla OKW oraz wykonanie pieczętek i tablic;
- w rozdziale 75110 *Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne* zaplanowano wydatki w kwocie 477,00 zł, środków nie wykorzystano i zostały zwrócone do Krajowego Biura Wyborczego.

Wszystkie wydatki bieżące w ramach działu zostały sfinansowane w całości z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone gminie.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 342 744,26 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 226 504,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,34%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75410 *Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej* wydatkowano kwotę 350 000,00 zł (100,00% planu rocznego) tytułem wpłaty na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na remont elewacji budynku Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grójcu oraz nawierzchni do ćwiczeń, wymianę okien oraz zakup wyposażenia i opon do samochodów pożarniczych.
- w rozdziale 75412 *Ochotnicze straże pożarne* wydatkowano kwotę 651 794,82 zł, co stanowi 85,62% planu rocznego wynoszącego 761 261,00 zł. Poniesione wydatki obejmowały:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców - konserwatorów sprzętu OSP w kwocie 188 309,01 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 175 904,73 zł (m.in. paliwo, oleje i płyny do samochodów i sprzętu OSP, akumulatory, drobne wyposażenie jednostek, materiały do remontów, części do napraw pojazdów, 6 stacji selektywnego alarmowania oraz wyposażenie dla jednostek: OSP Świdno, OSP Mogielnica, OSP Dziarnów za kwotę 80 000,00 zł dofinansowane w 50% z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „OSP-2023”);
 - zakup usług remontowych w kwocie 153 475,75 zł obejmujące wydatki w kwocie 97 912,65 zł na bieżące naprawy pojazdów OSP, sprzętu i wyposażenia jednostek oraz strażnic, naprawę syreny alarmowej poniesione ze środków własnych oraz wydatki w kwocie 55 563,10 zł na remont strażnicy OSP Dębnowola w zakresie wymiany bramy garażowej oraz remontu tynków i posadzki w garażu sfinansowane częściowo ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „Mazowieckie Strażnice OSP-2023” (40 000,00 zł) oraz w pozostałej kwocie ze środków własnych (15 563,10 zł);
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 115,18 zł (badania okresowe pojazdów, przeglądy sprzętu, opłaty za odbiór ścieków, kurs pierwszej pomocy strażaka OSP oraz oznakowanie pojazdów);
 - różne opłaty i składki w kwocie 18 251,25 zł (ubezpieczenie pojazdów i członków OSP, koszty prowadzenia Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej);
 - ekwiwalenty dla członków OSP za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych w kwocie 33 512,00 zł;
 - zakup środków żywności na manewry zgrywające w kwocie 976,70 zł;
 - zakup energii w kwocie 36 777,26 zł (woda, gaz, energia);
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 300,00 zł (opłaty komunikacyjne za zezwolenie na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi);
 - badania lekarskie członków OSP w kwocie 16 535,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 788,66 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 589,68 zł;
 - świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy w kwocie 301,60 zł;
 - dotację celową dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Miechowicach na zakup sprzętu i wyposażenia w kwocie 7 958,00 zł.

Odchylenie w realizacji planu wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem jednostek OSP wynika m.in. z mniejszych niż planowano kosztów zużycia gazu i energii, z mniejszej liczby akcji pożarniczych niż zakładano, wypłacenia ekwiwalentów za udział w akcjach w IV kwartale w miesiącu styczniu 2024 roku, mniejszej liczby strażaków podlegających badaniom okresowym oraz niższych kosztów zakupu paliw. Ze względu na brak deklaracji ze strony pracownika, nie wystąpiły również wydatki na PPK.

- w rozdziale 75495 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 224 709,50 zł, co stanowi 97,07% planu rocznego wynoszącego 231 483,26 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- bieżące naprawy systemu monitoringu wizyjnego miasta w kwocie 745,38 zł;
- opłatę za wypis z rejestru gruntów oraz mapy ewidencyjne niezbędne do przeniesienia skrzynki i licznika zasilającego system monitoringu miejskiego w kwocie 28,30 zł;
- rozbudowę systemu monitoringu miejskiego w kwocie 4 500,00 zł;
- realizację zadania polegającego na wypłacie świadczeń na podstawie art. 13 *ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* w kwocie 204 000,00 zł (ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy, o którym mowa w art. 14 *ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* sfinansowano wypłatę świadczeń pieniężnych podmiotom zapewniającym zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy oraz wynagrodzenia pracowników Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zajmującego się obsługą zadania);
- realizację zadania polegającego na potwierdzaniu tożsamości obywateli Ukrainy oraz wprowadzaniu danych do rejestru w kwocie 294,16 zł (ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy, o którym mowa w art. 14 *ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* sfinansowano wynagrodzenie pracownika realizującego zadanie oraz zakup materiałów biurowych);
- realizację zadania polegającego na nadaniu nr PESEL na wniosek obywatelom Ukrainy w kwocie 5 143,10 zł (ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy, o którym mowa w art. 14 *ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* sfinansowano wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy i Miasta w Mogielnicy zajmujących się nadawaniem numerów PESEL obywatelom Ukrainy);
- realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przyczynom przestępczości polegających na organizacji we współpracy z Kołami Gospodyń Wiejskich „Dziarnowianki” i „Dębnowolanki” spotkań informacyjnych o tematyce przeciwdziałania przestępczości, bezpieczeństwie w ruchu drogowym oraz cyberbezpieczeństwie w kwocie 9 998,56 zł sfinansowane w całości z dotacji celowej ze środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 253 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 223 669,97 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,23%. Środki te przeznaczono w rozdziale 75702 *Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki* na odsetki od zaciągniętych w ubiegłych latach kredytów i pożyczek. Niepełna realizacja planu wydatków na ten cel wynika z faktu zabezpieczenia w budżecie planowanych kosztów odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie za IV kwartał 2023 roku, które płacone są po upływie kwartału i zostały uiszczone w styczniu 2024 roku.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 297 650,00 zł i stanowią kwotę nieuruchomionych rezerw budżetowych: ogólnej na nieprzewidziane wydatki – 207 650,00 zł i celowej na zarządzanie kryzysowe – 90 000,00 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 19 311 332,64 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 195 948,59 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,22%.

W podziale na rozdziały klasyfikacji budżetowej realizacja wydatków bieżących przedstawia się w następujący sposób:

- w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* wydatkowano kwotę 9 694 847,38 zł, co stanowi 97,47% planu rocznego wynoszącego 9 946 522,07 zł;
- w rozdziale 80103 *Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych* wydatkowano kwotę 1 946 559,30 zł, co stanowi 90,59% planu rocznego wynoszącego 2 148 817,30 zł;
- w rozdziale 80104 *Przedszkola* wydatkowano kwotę 374 088,97 zł, co stanowi 93,40% planu rocznego wynoszącego 400 509,99 zł;
- w rozdziale 80106 *Inne formy wychowania przedszkolnego* wydatkowano kwotę 52 114,36 zł, co stanowi 81,43% planu rocznego wynoszącego 64 000,00 zł;
- w rozdziale 80107 *Świetlice szkolne* wydatkowano kwotę 340 035,43 zł, co stanowi 88,86% planu rocznego wynoszącego 382 665,14 zł;
- w rozdziale 80113 *Dowożenie uczniów do szkół* wydatkowano kwotę 318 888,06 zł, co stanowi 90,30% planu rocznego wynoszącego 353 159,69 zł;
- w rozdziale 80117 *Branżowe szkoły I i II stopnia* wydatkowano kwotę 60 737,97 zł, co stanowi 84,00% planu rocznego wynoszącego 72 307,32 zł;
- w rozdziale 80120 *Licea ogólnokształcące* wydatkowano kwotę 1 662 227,37 zł, co stanowi 93,35% planu rocznego wynoszącego 1 780 679,04 zł;
- w rozdziale 80146 *Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli* wydatkowano kwotę 28 893,00 zł, co stanowi 48,28% planu rocznego wynoszącego 59 842,00 zł;
- w rozdziale 80148 *Stołówki szkolne i przedszkolne* wydatkowano kwotę 1 427 546,71 zł, co stanowi 93,57% planu rocznego wynoszącego 1 525 579,70 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 348 146,39 zł, co stanowi 94,12% planu rocznego wynoszącego 369 910,85 zł;
- w rozdziale 80150 *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych* wydatkowano kwotę 1 432 140,79 zł, co stanowi 85,73% planu rocznego wynoszącego 1 670 599,65 zł;
- w rozdziale 80152 *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych* wydatkowano kwotę 58 718,71 zł, co stanowi 79,15% planu rocznego wynoszącego 74 181,95 zł;
- w rozdziale 80153 *Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych* wydatkowano kwotę 74 779,93 zł, co stanowi 96,25% planu rocznego wynoszącego 77 689,43 zł;
- w rozdziale 80195 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 376 224,22 zł, co stanowi 97,75% planu rocznego wynoszącego 384 868,51 zł.

Analizując rodzaje wydatków bieżących poniesionych na finansowanie oświaty, wśród znaczących pozycji należy wymienić dotacje podmiotowe przekazywane z budżetu dla niepublicznych placówek oświatowych, na które w 2023 roku przeznaczono kwotę ogółem 2 082 315,12 zł, w tym: dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Kozietułach wraz z oddziałem przedszkolnym w wysokości 1 724 016,97 zł, zaś dla Niepublicznego Przedszkola „Promyczek” w Kozietułach w kwocie 358 298,15 zł.

Niepublicznej Szkole Podstawowej w Kozietułach oraz Niepublicznemu Przedszkolu „Promyczek” przekazano również dotację celową w łącznej kwocie 21 372,56 zł na wypłatę nagrody specjalnej z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej.

W ramach wydatków bieżących poniesiono również koszty związane z uczęszczaniem dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Mogielnica do przedszkoli, oddziałów przedszkolnych i innych form wychowania przedszkolnego w innych gminach w wysokości 175 739,48 zł.

W wydatkach bieżących związanych z funkcjonowaniem publicznych szkół główną pozycję stanowią przede wszystkim wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i obsługi. W 2023 roku wyniosły one 11 737 464,10 zł tj. 75,3% wszystkich ich wydatków bieżących wynoszących 15 582 798,59 zł. Część wydatków na wynagrodzenia i pochodne została sfinansowana dotacją celową z budżetu państwa na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego - w 2023 roku z dotacji pokryto wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli w oddziałach przedszkolnych przy Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy w łącznej kwocie 386 310,70 zł. Z kolei wydatki na wynagrodzenia związane z realizacją dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 90 675,18 zł zostały sfinansowane ze środków Funduszu Pomocy.

Ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy, o którym mowa w art. 14 *ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* poza wynagrodzeniami sfinansowano również zakupy materiałów, pomocy dydaktycznych i wyposażenia za łączną kwotę 136 931,23 zł (w tym również wydatki na zakup podręczników dla uczniów będących obywatelami Ukrainy).

Ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa zakupiono podręczniki i materiały edukacyjne oraz sfinansowano koszty obsługi zadania przez gminę w łącznej kwocie 72 718,84 zł, w tym kwotę 11 547,79 zł przekazano w formie dotacji celowej dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Koziętulach.

W ramach wydatków bieżących kwotę 59 500,00 zł stanowiły wydatki poniesione na realizację przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy projektu polegającego na utworzeniu ekopracowni w Publicznej Szkole Podstawowej nr 1 z Oddziałami Dwujęzycznymi wchodzącej w skład Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy w celu realizacji programu edukacji ekologicznej: obserwuję, badam, chronię środowisko. W ramach programu powstała ekopracownia przyrodnicza z zapleczem, wyposażona w nowoczesny sprzęt multimedialny oraz pomoce dydaktyczne i wyposażenie umożliwiające realizację podstawy programowej z biologii, prowadzenie stacjonarnych projektów badawczych, prowadzenie obserwacji i eksperymentów przyrodniczych w pracowni oraz w terenie, prowadzenie dodatkowych warsztatów, pokazów, wystaw itp. oraz opracowanie, analizę i podsumowanie danych zebranych w terenie i z hodowli stacjonarnych. Projekt realizowany był w okresie od 1 września do 30 listopada, udział w nim wzięło 195 uczniów oraz 12 nauczycieli. Łączny koszt projektu wyniósł 59 500,00 zł, z czego 50 000,00 zł stanowiła dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, zaś 9 500,00 zł wkład własny.

W ramach pozostałej działalności poniesiono:

- wydatki w kwocie 186 810,22 zł na realizację przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy projektu „*Europejska mobilność edukacyjna na rzecz kształcenia liderów jutra*” w ramach programu Erasmus+. Celem projektu było poszerzenie współpracy międzynarodowej na rzecz podnoszenia jakości edukacji, wyposażenie uczniów w wiedzę i umiejętności przydatne w dorosłym życiu, zwiększanie komunikacji w języku obcym, budowanie proeuropejskich postaw, wspieranie osób o zmniejszonych szansach poprzez angażowanie ich w działania projektowe, poznawanie dziedzictwa kulturowego krajów europejskich, wymiana doświadczeń i poglądów na kształcenie młodzieży. W dniach 19 listopada – 2 grudnia odbyła się mobilność do miejscowości Les Arcs we Francji, w której uczestniczyło 25 uczniów klas II,III i IV liceum i 3 opiekunów. W trakcie mobilności 2 dni przeznaczono na poznawanie atrakcji turystycznych regionu Lazurowego Wybrzeża oraz kultury francuskiej.
- wydatki w kwocie 164 414,00 zł na realizację przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy przedsięwzięcia pn. „*Kuchnia polsko-grecka jako nowatorska forma edukacji w kształceniu na poziomie podstawowym*” w ramach projektu PO WER „*Ponadnarodowa mobilność uczniów*” realizowanego w Programie Operacyjnym Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem projektu był wzrost kluczowych kompetencji uczniów w zakresie rozumienia i tworzenia informacji, wielojęzyczności, świadomości i ekspresji kulturalnej, nauk przyrodniczych, zwiększenie praktycznych umiejętności uczestników w obszarze przygotowywania posiłków i potraw, zwiększenie wiedzy, kompetencji i umiejętności pracowników szkoły, wyrównanie

szans edukacyjnych uczniów narażonych na wykluczenie społeczne, wzmocnienie współpracy ze szkołą przyjmującą oraz budowanie europejskiego wymiaru nauczania poprzez wymianę dobrych praktyk i współpracę międzynarodową. W dniach 28 maja – 10 czerwca odbyła się mobilność do miejscowości Katerini w Grecji, w której uczestniczyło 20 uczniów klas VII i VIII szkoły podstawowej i 4 opiekunów. W trakcie mobilności 2 dni przeznaczono na poznawanie atrakcji turystycznych regionu Riwiery Olimpijskiej oraz kultury greckiej.

- wydatki w kwocie 25 000,00 zł na realizację przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę” mającego na celu uatrakcyjnienie procesu edukacyjnego dzieci i młodzieży poprzez umożliwienie im poznawania Polski, jej środowiska przyrodniczego, tradycji, zabytków kultury i historii oraz osiągnięć polskiej nauki. Zorganizowano trzy jednodniowe wycieczki dla uczniów szkoły podstawowej oraz jedną dla uczniów Liceum Ogólnokształcącego. Trasy wycieczek obejmowały wyłącznie punkty edukacyjne wskazane przez Ministerstwo Edukacji i Nauki. Z otrzymanego dofinansowania zostały sfinansowane koszty transportu, bilety wstępu do zwiedzanych obiektów, usługi przewodnika, ubezpieczenia oraz koszty wyżywienia.

W ramach przedsięwzięcia zorganizowano następujące wycieczki dla uczniów:

- Uczniowie klas IV-VIII 18 maja 2023 r. odwiedzili Muzeum Powstania Warszawskiego oraz Muzeum Więzienia Pawiak w Warszawie i Muzeum Niepodległości. W wyjeździe wzięło udział 48 uczniów i 3 opiekunów.
- Uczniowie klas I-III 26 maja 2023 r. odwiedzili Muzeum Wsi Radomskiej i Muzeum Ludowych Instrumentów Muzycznych w Szydłowcu. W wyjeździe wzięło udział 45 uczniów i 3 opiekunów.
- Uczniowie klas IV-VIII szkoły podstawowej 16 maja 2023 r. odwiedzili Fabrykę Bombek GEPARD w Wołominie oraz Łazienki Królewskie w Warszawie. W wyjeździe wzięło udział 49 uczniów i 3 opiekunów.
- Uczniowie liceum w dniu 23 maja 2023 r. odwiedzili Centralne Muzeum Włókiennictwa w Łodzi oraz EC1 Łódź- interaktywne Centrum Nauki i Techniki. W wyjeździe wzięło udział 49 uczniów i 3 opiekunów.

Koszty ww. wycieczek zostały sfinansowane ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa w ramach przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę” w kwocie 20 000,00 zł, pozostała kwota w wysokości 5 000,00 zł (20%) pochodziła z wpłat rodziców.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczące oświaty i wychowania zostały poniesione na wypłatę dodatków wiejskich, zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli, zakup materiałów biurowych, środków czystości i wyposażenia, mediów (woda, gaz, energia), usług telefonii stacjonarnej i komórkowej oraz dostępu do sieci internet, delegacje, zakup paliwa do autobusu dowożącego uczniów do szkół oraz do kosiarki i odśnieżarki, zakup materiałów do remontów, remonty, przeglądy i ubezpieczenie pojazdu, opłaty pocztowe, przeglądy i konserwację urządzeń grzewczych, sprzętu i wyposażenia, szkolenia dla nauczycieli, ubezpieczenie budynków i sprzętu, usługi wywozu nieczystości, monitoringu, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Poniesiono wydatki na przejazdy do szkół uczniów niepełnosprawnych, na opłaty za przewozy dzieci do szkół przez przedsiębiorstwo wyłonione w drodze przetargu, przedłużenie licencji na programy komputerowe, przeglądy budynków i inne wydatki związane z działalnością szkół. Wszystkie wydatki bieżące były ponoszone na najpilniejsze potrzeby niezbędne do funkcjonowania placówek oświatowych.

W wydatkach bieżących w tym dziale wyodrębnione zostały koszty związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach i szkołach. Ogółem na realizację tych zadań poniesiono wydatki w wysokości 1 839 005,89 zł zgodnie z faktyczną liczbą uczniów objętych specjalną organizacją nauki i metod pracy.

W zakresie działalności stołówek szkolnych przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy oraz Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy, poza wydatkami na wynagrodzenia oraz innymi dotyczącymi zatrudnionych osób, zakupiono art. żywnościowe oraz środki czystości, materiały kancelaryjne, wyposażenie, poniesiono wydatki na naprawy i konserwacje sprzętu w stołówkach, przeglądy techniczne, wywóz nieczystości itp.

W zakresie remontów w 2023 roku przeprowadzono:

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Mogielnicy:

- remont pieca CO – 4 160,00 zł,
- konserwacja boiska na kompleksie sportowym – 9 850,00 zł,
- remont instalacji do dozowania chemii na kompleksie sportowym – 3 311,41 zł,
- remont dachu na budynku szkoły – 4 920,00 zł,
- remont urządzeń grzewczych na kompleksie sportowym – 3 722,91 zł,
- remont orynnowania budynku szkoły – 12 140,10 zł,
- remont wentylatora w stołówce szkolnej – 1 057,80 zł,
- remont maszyn do mielenia w stołówce szkolnej – 1 940,94 zł.

Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy:

- konserwacja urządzeń grzewczych – 3 200,00 zł,
- remont kotłowni olejowej – 10 221,30 zł,
- naprawa ksera – 400,00 zł,
- remont sali w ramach projektu „Ekopracownia” – 7 500,00 zł,
- remont kotła olejowego CO – 1 574,40 zł,
- naprawa kotary na hali sportowej – 3 493,20 zł,
- naprawa urządzeń kuchennych w stołówce szkolnej – 1 611,30 zł.

Publiczna Szkoła Podstawowa w Borowem:

- wymiana wykładziny w 2 salach lekcyjnych – 29 990,00 zł.

Zespół Publicznej Szkoły Podstawowej i Publicznego Przedszkola w Michałowicach:

- remont CO – 1 782,77 zł.

W dziale tym poniesiono również wydatki na remont busa dowożącego uczniów do szkół w wysokości 5 942,55 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 165 912,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 148 402,47 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,45%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 *Zwalczanie narkomanii* wydatkowano kwotę 9 942,00 zł, co stanowi 98,03% planu rocznego wynoszącego 10 142,00 zł, z tego na:
 - zakup materiałów profilaktycznych z zakresu narkomanii (plakaty, ulotki, broszury) w kwocie 1 500,00 zł;
 - udział młodzieży ZSO w Mogielnicy w spektaklu na temat profilaktyki uzależnień od narkotyków w kwocie 1 800,00 zł;
 - udostępnienie filmu oraz materiałów prasowych w ramach projektu „Otwórz się na pomocodopalacze” w kwocie 6 642,00 zł.
- w rozdziale 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* wydatkowano kwotę 138 460,47 zł, co stanowi 88,89% planu rocznego wynoszącego 155 770,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wyjazd dzieci i młodzieży pochodzącej z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym na kolonię letnią w kwocie 26 850,00 zł;

- o udział uczniów w programie profilaktycznym o tematyce przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 2 000,00 zł;
- o szkolenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 16 525,00 zł;
- o wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wraz z pochodnymi w kwocie 27 115,86 zł;
- o organizację pikniku profilaktycznego w Borowem w kwocie 6 150,00 zł;
- o koszty wydania specjalistycznej opinii lekarskiej ws. uzależnienia od alkoholu niezbędnej do skierowania na leczenie odwykowe w kwocie 852,16 zł;
- o zakup środków żywności na paczki świąteczne dla 60 rodzin objętych programem w kwocie 15 480,00 zł;
- o koszty dojazdu członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na szkolenie w kwocie 2 012,05 zł;
- o zakup mebli, sprzętu i wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Miechowice w kwocie 41 145,40 zł;
- o zakup torebek opakowaniowych do przygotowania paczek żywnościowych w kwocie 330,00 zł.

Wszystkie poniesione wydatki były zgodne z zapisami zawartymi w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Po rozliczeniu dochodów i wydatków budżetu na 2023 rok (z uwzględnieniem wydatków majątkowych), niewykorzystane na dzień 31.12.2023 środki pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (w tym w obrocie hurtowym) wyniosły 99 077,48 zł. Zostaną one wprowadzone do budżetu na 2024 rok na realizację zadań zgodnych z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych adekwatnie do zgłaszanych potrzeb.

Odchylenie w realizacji planu wydatków bieżących związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi dotyczy m.in. prognozowanych kosztów związanych z kierowaniem wniosków do sądu o przymusowe leczenie oraz usługi medyczne związane z wszyciem disulfiramu – w 2023 roku nie wystąpiła potrzeba uruchomienia środków na ten cel. Ponadto poniesiono niższe niż planowane koszty badań lekarskich niezbędnych dla skierowania na leczenie odwykowe. Oszczędności powstały również po stronie wydatków na ubezpieczenie uczestników kolonii, które objęte było umową z biurem turystycznym, stąd nie poniesiono wydatków z tego tytułu. Dodatkowo, z uwagi na brak możliwości realizacji części zamówień na zakup sprzętu i wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Miechowicach z racji na koniec roku, wystąpiła niepełna realizacja planu wydatków na ten cel.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 625 361,91 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 376 812,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,71%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale *85202 Domy pomocy społecznej* wydatkowano kwotę 267 117,12 zł, co stanowi 71,23% planu rocznego wynoszącego 375 000,00 zł na opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej 7 osób wymagających całodobowej opieki z powodu wieku, choroby, niepełnosprawności, którym nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych. Niepełna realizacja planu wydatków w tym rozdziale wynika z ujęcia w budżecie kosztów pobytu w DPS osoby, która zmarła oraz zabezpieczenia środków na pobyt dodatkowej osoby.
- w rozdziale *85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie* wydatkowano kwotę 1 157,00 zł tj. 96,42% planu na udział w szkoleniu członków zespołu interdyscyplinarnego.
- 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 15 702,51 zł, co stanowi 88,48% planu rocznego wynoszącego 17 747,00 zł na składki na ubezpieczenie zdrowotne za 25 podopiecznych pobierających świadczenia z pomocy społecznej. Niepełna realizacja planu wydatków na ten cel wynika z zabezpieczenia środków własnych na

realizację zadania, podczas gdy zostało ono sfinansowane w 100,00% ze środków pochodzących z budżetu Wojewody.

- w rozdziale 85214 *Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* wydatkowano kwotę 36 969,16 zł, co stanowi 53,19% planu rocznego wynoszącego 69 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wypłatę zasiłków okresowych w wysokości 16 569,16 zł (sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa) na zasiłki adresowane do 12 rodzin przyznane z powodu bezrobocia, długotrwałej choroby, niepełnosprawności itp.;
 - wypłatę zasiłków celowych tj. świadczeń fakultatywnych finansowanych ze środków własnych gminy w wysokości 20 400,00 zł. Zasiłki przyznano 29 rodzinom z przeznaczeniem m.in. na zakup żywności, leków, opału, odzieży i obuwia, pożar, pogrzeb.

Odchylenie w realizacji planu wydatków dotyczących zasiłków okresowych wiąże się z zabezpieczeniem w budżecie wkładu własnego gminy na ten cel, podczas gdy wydatki zostały sfinansowane w 100,00 % ze środków budżetu państwa. Ponadto w ramach zasiłków celowych zabezpieczono większą kwotę na świadczenia związane z wystąpieniem zdarzeń losowych, pogrzebem, które ostatecznie nie zostały wykorzystane.

- w rozdziale 85215 *Dodatki mieszkaniowe* zaplanowano kwotę 1 000,00 zł na wypłaty dodatku mieszkaniowego finansowanego ze środków własnych gminy jako dofinansowanie do wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego. Z uwagi na brak złożonych wniosków środki nie zostały wykorzystane.
- w rozdziale 85216 *Zasiłki stałe* wydatkowano kwotę 194 945,85 zł, co stanowi 94,62% planu rocznego wynoszącego 206 028,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych – w ramach środków z dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie własne przyznano zasiłki 28 osobom samotnie gospodarującym oraz 5 zasiłków osobom pozostającym w rodzinie. Wkład własny gminy w realizację zadania nie został wykorzystany z uwagi na sfinansowanie wypłaty świadczeń w 100 % środkami pochodzącymi z dotacji celowej z budżetu państwa.
- w rozdziale 85219 *Ośrodki pomocy społecznej* wydatkowano kwotę 679 862,92 zł, co stanowi 90,88% planu rocznego wynoszącego 748 125,00 zł. Poniesione wydatki dotyczyły pokrycia kosztów funkcjonowania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej tj. m.in. wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników, świadczeń w ramach BHP, kosztów zakupu materiałów i wyposażenia (zakup druków, tonerów, prenumerata czasopism specjalistycznych itp.), delegacji, opieki nad oprogramowaniem, aktualizacji oprogramowania, przedłużenia licencji na programy komputerowe, szkoleń pracowników, odpisów na ZFŚS, opłat za media, opłat za usługi telekomunikacyjne, remontowe, usługi pocztowe, podatek od nieruchomości, ubezpieczenie majątku itp. Wydatki te sfinansowane zostały ze środków własnych (566 619,92 zł) oraz ze środków przyznanych w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie własne (113 243,00 zł).
- w rozdziale 85228 *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* wydatkowano kwotę 28 874,08 zł, co stanowi 90,79% planu rocznego wynoszącego 31 802,00 zł na pokrycie kosztów związanych z zatrudnieniem pracownika świadczącego usługi opiekuńcze na rzecz 9 podopiecznych.
- w rozdziale 85230 *Pomoc w zakresie dożywiania* wydatkowano kwotę 120 030,30 zł, co stanowi 86,56% planu rocznego wynoszącego 138 666,00 zł. Poniesione wydatki związane są z realizacją rządowego wieloletniego programu pn. „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023. Celem programu jest zapewnienie posiłku dzieciom, uczniom i młodzieży oraz objęcie pomocą osób dorosłych, zwłaszcza osób starszych, chorych, samotnych lub niepełnosprawnych. W okresie I-XII programem objęto 115 dzieci i 19 osób dorosłych. W stołówkach szkolnych dzieci otrzymują pełny obiad, zaś w szkołach wiejskich jedno danie gorące, osoby dorosłe otrzymują jedno danie gorące w okresie zimy. W ramach programu przyznano również zasiłki celowe dla 30 rodzin. Wydatki na realizację programu sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa (75 619,09 zł) oraz środków własnych (44 411,21 zł).
- w rozdziale 85295 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 32 153,56 zł, co stanowi 88,59% planu rocznego wynoszącego 36 293,91 zł. Poniesione wydatki obejmują:
 - wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 300,00 zł na osobę obywatelom Ukrainy, którzy legalnie przebywają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i którzy zostali wpisani do

rejestr PESEL oraz koszty obsługi zadania przez gminę w łącznej kwocie 19 278,00 zł. Świadczenie przyznawano w celu pokrycia kosztów utrzymania, w szczególności wydatków na żywność, odzież, obuwie, środki higieny osobistej oraz opłaty mieszkaniowe. Z pomocy skorzystały 63 osoby. Wydatki sfinansowano środkami pochodzącymi z Funduszu Pomocy, o którym mowa w art. 14 *ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa*;

- o refundację podatku VAT odbiorcom paliw gazowych w gospodarstwach domowych na podstawie art. 18 *ustawy z dnia 15 grudnia 2022 roku o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku gazu* oraz koszty obsługi zadania przez gminę w łącznej wysokości 12 875,56 zł. Wydatki sfinansowano w całości ze środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 307 020,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 302 940,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,67%. Środki te przeznaczono następująco:

- o na realizację zadania polegającego na wypłacie dodatku węglowego wydatkowano kwotę 290 700,01 zł, z czego wypłacono 95 osobom jednorazowe świadczenie w postaci dodatku węglowego w wysokości 3 000,00 zł tj. w łącznej kwocie 285 000,00 zł oraz sfinansowano koszty obsługi zadania przez gminę: wypłacono wynagrodzenia dla osób zajmujących się realizacją (5 574,28 zł) oraz zakupiono materiały biurowe (125,73 zł). Zadanie zostało sfinansowane w całości ze środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19.
- o na realizację zadania polegającego na wypłacie dodatku elektrycznego dla gospodarstw domowych wydatkowano kwotę 12 239,99 zł, z czego wypłacono dodatki 10 gospodarstwom w łącznej kwocie 12 000,00 zł oraz sfinansowano koszty obsługi zadania przez gminę - wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osób zajmujących się realizacją wypłat w łącznej kwocie 239,99 zł. Zadanie zostało sfinansowane w całości ze środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 25 035,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 21 657,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,51%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85415 *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym* wydatkowano kwotę 19 657,40 zł, co stanowi 85,34% planu rocznego wynoszącego 23 035,00 zł z przeznaczeniem na:
 - o stypendia socjalne dla uczniów w kwocie 18 822,40 zł (w tym 15 036,80 zł sfinansowano ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa, zaś 3 785,60 zł ze środków własnych);
 - o inne formy pomocy dla uczniów - dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach *Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023-2025* w kwocie 835,00 zł (sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa).
- w rozdziale 85416 *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym* wydatkowano kwotę 2 000,00 zł (100,00% planu rocznego) na stypendium Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica dla najlepszego maturzysty.

Dział 855 - Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 297 398,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 272 710,94 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,25%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85502 *Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* wydatkowano kwotę 3 079 399,93 zł, co stanowi 99,78% planu rocznego wynoszącego 3 086 188,00 zł.

Poniesione wydatki w kwocie 3 038 741,41 zł zostały sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego gminie polegającego na wypłacie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz dotacją celową z budżetu państwa na wypłatę świadczenia wychowawczego oraz kosztów jego obsługi, o którym mowa w ustawie z dnia 17 września 2021 roku o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz niektórych innych ustaw i obejmują:

- wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 2 731 793,58 zł;
- składki emerytalno-rentowe za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze w kwocie 215 782,43 zł;
- wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników MGOPS realizujących zadania oraz zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 91 165,40 zł.

W rozdziale tym dokonano również zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych w ubiegłych latach świadczeń wraz z należnymi odsetkami w wysokości 40 658,52 zł.

- w rozdziale 85503 *Karta Dużej Rodziny* wydatkowano kwotę 1 338,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń pracowników MGOPS realizujących zadanie zlecone polegające na wydawaniu Kart Dużej Rodziny. Sfinansowano środkami pochodzącymi z dotacji celowej z budżetu państwa.
- w rozdziale 85504 *Wspieranie rodziny* zaplanowano kwotę 13 480,00 zł na wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny – osoby kierowanej do rodziny przez ośrodek pomocy społecznej by pomóc jej w codziennym funkcjonowaniu. Środków nie wykorzystano do końca roku z uwagi na brak osób chętnych do pracy na tym stanowisku.
- w rozdziale 85508 *Rodziny zastępcze* wydatkowano kwotę 131 583,34 zł, co stanowi 97,47% planu rocznego wynoszącego 135 000,00 zł. Poniesione wydatki stanowią pokrycie kosztów pobytu dzieci w placówkach opiekuńczych.
- w rozdziale 85513 *Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów* wydatkowano kwotę 35 679,87 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne za 14 świadczeniobiorców pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Sfinansowano w całości środkami pochodzącymi z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone.
- w rozdziale 85595 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 24 709,80 zł, co stanowi 96,11% planu rocznego wynoszącego 25 710,00 zł. Poniesione wydatki obejmują:
 - świadczenia w postaci „gminnego bonu żłobkowego” w kwocie 9 000,00 zł tj. 90,00% planu (sfinansowane ze środków własnych gminy);
 - wypłatę zasiłków rodzinnych oraz świadczeń rodzicielskich osobom będącym obywatelami Ukrainy w kwocie 15 709,80 zł (sfinansowane środkami pochodzącymi z Funduszu Pomocy, o którym mowa w art. 14 *ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa*).

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 547 772,86 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 097 646,91 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,31%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami komunalnymi* wydatkowano kwotę 2 180 861,26 zł, co stanowi 90,27% planu rocznego wynoszącego 2 416 008,00 zł. Poniesione wydatki obejmują:
 - odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców w kwocie 1 976 046,29 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 164 473,28 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 630,68 zł (materiały biurowe, tonery);
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 3 577,31 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 695,40 zł;
 - badania okresowe pracowników w kwocie 120,00 zł
 - różne opłaty i składki w kwocie 5 378,35 zł (opłata komornicza, koszty prowadzenia Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej);
 - koszty egzekucji sądowej w kwocie 62,32 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 603,20 zł (świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy);
 - podróże służbowe pracowników w kwocie 222,92 zł;
 - pozostałe usługi związane z obsługą administracyjną systemu w kwocie 19 051,51 zł (opłaty pocztowe, licencja na program komputerowy, wyrobienie pieczętki).

Odczylenie w realizacji planu wydatków bieżących w tym rozdziale wystąpiło głównie w odniesieniu do planowanych kosztów odbioru odpadów przez firmę wyłonioną w postępowaniu przetargowym. Realizacja wydatków w tym zakresie uzależniona jest od ilości odebranych odpadów komunalnych w danym roku, która była mniejsza niż założono. Ponadto, plan wydatków na odbiór odpadów uwzględniał również ewentualne skutki związane z wejściem w życie klauzuli waloryzacyjnej (art. 439 ustawy Prawo zamówień publicznych), która obowiązuje do zmiany wynagrodzenia wykonawcy w związku ze wzrostem cen materiałów i usług. Mimo wysokiego poziomu inflacji w 2023 roku, warunki umowy na odbiór odpadów nie uległy zmianie, stąd wynagrodzenie pozostało na niezmiennym poziomie, a plan wydatków nie został zrealizowany.

W wyniku niepełnej realizacji planu wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, przy jednoczesnym ponadplanowym wykonaniu dochodów z „opłaty śmieciowej”, na koniec 2023 roku powstała nadwyżka środków w kwocie 505 859,62 zł (nie uwzględniając wydatków w kwocie 706 857,00 zł sfinansowanych z przychodów z niewykorzystanych środków pochodzących z opłaty w latach ubiegłych). W związku z zaistniałą sytuacją, po przeprowadzeniu analizy – w celu zrównoważenia dochodów i wydatków - podjęto decyzję o obniżeniu stawki opłaty (*Uchwała Nr LXXXIV/436/2023 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 21 listopada 2023 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i ustalenia stawki takiej opłaty*). Jednocześnie nadwyżka dochodów z opłaty za gospodarowanie odpadami nad wydatkami związanymi z ich odbiorem oraz kosztami obsługi administracyjnej jako podlegająca szczególnym zasadom wykonywania budżetu, w sytuacji powstania deficytu w systemie zostanie wprowadzona do planu przychodów budżetu z przeznaczeniem na wydatki z art. 6r ust. 2c ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Relacja dochodów do wydatków związanych z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi została omówiona w *Informacji uzupełniającej do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2023 rok*.

- w rozdziale 90003 *Oczyszczanie miast i wsi* wydatkowano kwotę 140 766,00 zł, co stanowi 92,91% planu rocznego wynoszącego 151 500,00 zł. Poniesione wydatki dotyczyły usług omiatania miasta oraz usuwania dzikich wysypisk z terenu gminy.
- w rozdziale 90004 *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* wydatkowano kwotę 32 551,00 zł, co stanowi 85,33% planu rocznego wynoszącego 38 146,00 zł. Poniesione wydatki obejmują szerokopojęte usługi utrzymania zieleni – sadzenie drzew, krzewów, kwiatów, koszenie trawników, pielniecie i pielęgnacja roślin, przycinanie drzew itp.. Wydatki te zostały w części (17 645,38 zł) sfinansowane środkami

- pochodzącymi z opłat za usuwanie drzew, krzewów, szczególnie korzystanie z wód i urządzeń wodnych itp. zgodnie z art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku *Prawo ochrony środowiska*.
- w rozdziale 90005 *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* zaplanowano wydatki w kwocie 9 000,00 zł na uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu „*Czyste powietrze*” ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – pomimo podpisanej umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie środki do końca roku nie wpłynęły na rachunek gminy, stąd nie poniesiono zaplanowanych na ten cel wydatków.
 - w rozdziale 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* wydatkowano kwotę 595 655,51 zł, co stanowi 86,73% planu rocznego wynoszącego 686 780,33 zł. Poniesione wydatki obejmują:
 - zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulic, placów i dróg w kwocie 482 179,31 zł;
 - konserwację oświetlenia ulicznego i bieżące naprawy w kwocie 37 696,00 zł;
 - zakup 15 sztuk lamp oświetleniowych do miejscowości Ślepowola, Świdno, Dziarnów i Mogielnica w kwocie 68 265,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 515,20 zł (wykonanie przyłączy oświetleniowych).
 - w rozdziale 90026 *Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami* wydatkowano kwotę 36 257,90 zł, co stanowi 35,09% planu rocznego wynoszącego 103 338,53 zł. Wydatki w kwocie 36 257,90 zł poniesiono z przeznaczeniem na odbiór i utylizację płyt zawierających azbest z terenu gminy (dofinansowane dotacją z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 25 338,53 zł). Odchylenie w realizacji planu wydatków wynika z zabezpieczenia środków w kwocie 67 000,00 zł na kary nałożone przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska za nieosiągnięty poziom recyklingu – w związku z odwołaniem się od decyzji WIOŚ do Głównego Inspektora Ochrony Środowiska w Warszawie i brakiem decyzji w tej sprawie, do końca 2023 roku wydatki nie zostały poniesione.
 - w rozdziale 90095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 111 555,24 zł, co stanowi 78,01% planu rocznego wynoszącego 143 000,00 zł. Poniesione wydatki obejmują:
 - dekorowanie miasta na święta w kwocie 34 000,00 zł;
 - odbiór padłych zwierząt, odłowienie bezpańskich psów i usługi weterynaryjne w kwocie 36 908,00 zł;
 - naprawę ławek, donic i fontanny na terenie miasta oraz konserwację studzienek kanalizacyjnych w kwocie 9 409,40 zł;
 - karę pieniężną za niewykonywanie obowiązków dotyczących nadzoru nad działalnością usługową w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych oraz nadzoru nad pozbywaniem się nieczystości ciekłych przez właścicieli nieruchomości zgodnie z decyzją Mazowieckiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska w kwocie 1 000,00 zł;
 - koszty zużycia wody pobranej ze źródeł ulicznych w kwocie 237,84 zł;
 - realizację programu „*Ekologiczny piknik rodzinny*” w kwocie 30 000,00 zł. W dniu 17 września 2023 roku w Publicznej Szkole Podstawowej nr 1 z Oddziałami Dwujęzycznymi w Mogielnicy odbył się Ekologiczny Piknik Rodzinny sfinansowany w 100,00% przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, podczas którego przeprowadzono warsztaty propagujące przedsięwzięcia polegające na budowaniu postaw proekologicznych połączonych z aktywnymi działaniami na rzecz środowiska oraz pogłębianiem wiedzy i wrażliwości ekologicznej.

Odchylenie w realizacji planu wydatków bieżących w tym rozdziale wynika głównie z mniejszej ilości odłowionych bezdomnych psów niż pierwotnie założono.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 156 948,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 155 196,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,85%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* wydatkowano kwotę 995 196,40 zł, co stanowi 99,82% planu rocznego wynoszącego 996 948,00 zł z przeznaczeniem na:
 - dotację podmiotową z budżetu dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Samorządowej w Mogielnicy w kwocie 796 354,00 zł;
 - dotację celową z budżetu dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Samorządowej w Mogielnicy w kwocie 198 093,54 zł z przeznaczeniem na wkład własny w realizację projektu pn. „*Remont kładki i ścieżki edukacyjnej nad rzeką Mogielanką*” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020;
 - zakup energii w świetlicy wiejskiej w miejscowości Wodziczna w kwocie 748,86 zł.
- w rozdziale 92120 *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami* wydatkowano kwotę 160 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego z przeznaczeniem na:
 - dotację celową w kwocie 80 000,00 zł dla Parafii Rzymskokatolickiej Św. Floriana Męczennika w Mogielnicy na konserwację witraży w zabytkowym kościele pw. Św. Floriana Męczennika w Mogielnicy;
 - dotację celową w kwocie 40 000,00 zł dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Wszystkich Świętych w Michałowicach na prace konserwatorskie polichromii sufitu w nawie głównej kościoła parafialnego pw. Wszystkich Świętych w Michałowicach;
 - dotację celową w kwocie 40 000,00 zł dla Parafii Rzymskokatolickiej Św. Floriana Męczennika w Mogielnicy na drugi etap prac konserwatorskich - Retabulum ołtarza głównego w kościele pw. Świętej Trójcy w Mogielnicy.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 151 882,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 142 399,73 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,76%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92605 *Zadania w zakresie kultury fizycznej* wydatkowano kwotę 120 000,00 zł (100,00% planu rocznego) na dotację celową z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzieloną w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych, na finansowanie lub dofinansowanie zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej zleconego do realizacji organizacji prowadzącej działalność pożytku publicznego.
- w rozdziale 92695 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 22 399,73 zł, co stanowi 70,26% planu rocznego wynoszącego 31 882,00 zł na pokrycie kosztów związanych z bieżącym utrzymaniem boiska sportowego tj. na zakup paliwa, nawozów do trawy, oprysków, farb do malowania linii, koszty zużycia wody oraz wynagrodzenie gospodarza boiska.

Odchylenie w realizacji planu wydatków związane jest z niepodleganiem osoby zatrudnionej w charakterze gospodarza boiska pod ubezpieczenie społeczne oraz mniejszą awaryjnością sprzętu i wyposażenia niż zakładano.

3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Mogielnica w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 9 552 607,75 zł, tj. w 99,71% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 9 580 516,94 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2023 roku wg działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	5 747 616,88	5 737 460,09	99,82%	60,06%
801	Oświata i wychowanie	1 943 377,71	1 943 377,66	100,00%	20,34%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 054 365,37	1 044 712,76	99,08%	10,94%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	612 000,00	609 378,26	99,57%	6,38%
851	Ochrona zdrowia	175 241,00	169 763,00	96,87%	1,78%
010	Rolnictwo i łowiectwo	23 856,82	23 856,82	100,00%	0,25%
710	Działalność usługowa	23 364,16	23 364,16	100,00%	0,24%
750	Administracja publiczna	695,00	695,00	100,00%	< 0,01%
	Razem wydatki majątkowe	9 580 516,94	9 552 607,75	99,71%	100,00%

3.2.1. WYDATKI NA ZADANIA INWESTYCYJNE

Na 31.12.2023 roku w budżecie Gminy i Miasta Mogielnica plan wydatków na zadania inwestycyjne wynosił 6 714 855,74 zł, poziom realizacji na koniec roku wyniósł 6 686 946,69 zł, tj. 99,58 % planu. Realizacja poszczególnych zadań inwestycyjnych przedstawia się w sposób następujący:

- **Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dziarnów, Borowe i Dębnowola – plan – 18 000,00 zł, wykonanie – 18 000,00 zł.** Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2025. W 2022 roku podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowej, dokonano częściowej płatności w wysokości 43 050,00 zł, zaś w 2023 roku – z uwagi na przedłużające się uzgodnienia przebiegu trasy z mieszkańcami i Powiatowym Zarządem Dróg – przesunięto termin opracowania dokumentacji do dnia 30.04.2024. W 2023 roku poniesiono wydatki w kwocie 18 000,00 zł na wykonanie powierzchniowych badań archeologicznych na trasie inwestycji zgodnie z postanowieniem MWKZ.

- **Budowa stacji uzdatniania wody w Koziętulach Nowych wraz z siecią wodociągową – plan – 5 856,82 zł, wykonanie – 5 856,82 zł.** Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF z okresem realizacji w latach 2007-2023. Pierwsze nakłady związane z przedmiotową inwestycją wystąpiły w 2007 roku. W roku 2021 poniesiono wydatki na aktualizację kosztorysów i przeprojektowanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej (przejścia poprzeczne pod drogą wojewódzką) oraz złożono wnioski do Wojewody Mazowieckiego o pozwolenie na budowę. W 2022 roku podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej dla ujęcia wód podziemnych, zaś z uwagi na przedłużające się uzgodnienia, przesunięto termin realizacji na 2023 rok. W 2023 roku, po opracowaniu dokumentacji, uzyskano pozwolenie wodnoprawne. W wyniku ogłoszonego naboru w ramach

Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych przyznano gminie dofinansowanie w wysokości 5 000 000,00 zł na realizację przedmiotowej inwestycji. Ze względu na szeroki zakres prac, a tym samym wysoką wartość kosztorysową inwestycji, jej rzeczowa realizacja uzależniona jest od zabezpieczenia wkładu własnego – w sytuacji gdy do dnia 21.06.2024 nie zostanie złożone *Oświadczenie o ogłoszeniu Postępowania zakupowego* promesa zostanie anulowana.

- **Przebudowa drogi gminnej Aleja V Izabelin – plan – 90 000,00 zł, wykonanie – 82 538,00 zł.** W 2023 roku podpisano umowę z geodetą na wykonanie podziałów nieruchomości przylegających do drogi gminnej nr ew. 341 w Izabelinie w celu poszerzenia drogi, poniesiono opłaty za ujawnienia podziału działek oraz za wypisy i wyrisy z rejestru gruntów, wykonano aktualizację ewidencji gruntów oraz dokumentację projektową. Poniesiono wydatki w kwocie 82 538,00 zł. W I kwartale 2024 roku ogłoszono postępowanie przetargowe, wyłoniono wykonawcę i podpisano umowę na realizację inwestycji.

- **Przebudowa drogi gminnej na osiedlu Behweder w zakresie budowy chodnika – plan – 65 030,00 zł, wykonanie – 65 026,64 zł.** W 2023 roku opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową i dokonano zgłoszenia robót w Starostwie Powiatowym. Wyłoniono wykonawcę i zrealizowano zadanie w niżej wymienionym zakresie: chodnik z kostki brukowej gr 8 cm – 235 m², podbudowa gr. 10 cm, krawężniki betonowe – 20 m, obrzeże betonowe – 50 m. Poniesiono wydatki w łącznej kwocie 65 026,64 zł.

- **Przebudowa drogi gminnej nr 160715W Mogielnica-Kaplin – plan – 13 530,00 zł, wykonanie – 13 530,00 zł.** Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF z okresem realizacji w latach 2023-2024. W 2023 roku opracowano dokumentację technologiczno-kosztorysową i poniesiono wydatki w wysokości 13 530,00 zł oraz złożono wniosek o dofinansowanie realizacji inwestycji w ramach *Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych*, który został rozpatrzony pozytywnie. W listopadzie 2023 roku ogłoszono postępowanie przetargowe i w grudniu podpisano umowę z wykonawcą na realizację inwestycji z terminem do 8 maja 2024 roku. Zadanie jest w trakcie realizacji.

- **Przebudowa drogi gminnej nr 160733W Świdno – plan – 242 170,15 zł, wykonanie – 242 170,15 zł.** W 2023 roku opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową i dokonano zgłoszenia robót do Starostwa Powiatowego. Wyłoniono wykonawcę i zrealizowano zadanie – przebudowano drogę gminną na działce nr 396 w miejscowości Świdno o długości 130,00 m i zmiennej szerokości (3,5m-4,5m). Poniesiono wydatki w kwocie 242 170,15 zł.

- **Przebudowa drogi gminnej nr ewid. 377 Świdno – plan – 865 577,69 zł, wykonanie – 865 577,69 zł.** Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2023. W 2022 roku ustalono i wyznaczono granice pasa drogowego, opracowano dokumentację technologiczno-kosztorysową oraz dokonano zgłoszenia robót do Starostwa Powiatowego. Poniesiono wówczas wydatki w kwocie 8 760,00 zł. Złożono wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie realizacji zadania w ramach zadań z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych, który w 2023 roku został rozpatrzony pozytywnie. W 2023 roku w drodze przetargu wyłoniono wykonawcę i zrealizowano zadanie – przebudowano drogę gminną o długości 560,33 m i szerokości od 4,0 m do 4,5 m na działce ewidencyjnej nr 377 w miejscowości Świdno. Poniesiono wydatki w wysokości 865 577,69 zł, z czego kwota 200 000,00 zł pochodziła z dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego.

- **Przebudowa drogi gminnej nr 160765W ul. Stegny w zakresie budowy chodnika – plan – 1 816 300,00 zł, wykonanie – 1 814 993,51 zł.** Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF z okresem realizacji w latach 2023-2024. W 2023 roku opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową i dokonano zgłoszenia robót do Starostwa Powiatowego. Złożono również wniosek o dofinansowanie z *Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg*. Wybrano wykonawcę i zrealizowane przebudowę chodnika w zakresie nieobjętym wnioskiem o dotację – chodnik z kostki brukowej gr. 8 cm – 4 686,00 m² na podbudowie gr. 20 cm, zjazdy z kostki – 150,00 m², krawężniki – 2 418,00 m, obrzeża betonowe – 2 422,00 m, lampy fotowoltaiczne – 19 sztuk. Poniesiono wydatki w wysokości 1 814 993,51 zł. W drugiej połowie roku podpisano umowę o dofinansowanie zadania w pozostałym zakresie z *Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg*, ogłoszono postępowanie przetargowe, podpisano umowę z wykonawcą i przystąpiono do realizacji II części zadania. W lutym 2024 roku zakończono inwestycję.

- **Przebudowa drogi gminnej nr ewid. 180 Brzostowiec – plan – 12 000,00 zł, wykonanie – 11 220,00 zł.** W 2023 roku opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową i złożono wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie realizacji zadania w ramach zadań z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Do końca 2024 roku poniesiono wydatki w wysokości 11 220,00 zł. W marcu 2024 roku uzyskano informację o przyznaniu dofinansowania w kwocie 240 000,00 zł. Zadanie planowane do realizacji.

- **Zakup pługa do odśnieżania dróg gminnych – plan – 30 000,00 zł, wykonanie – 29 397,00 zł.** Na podstawie regulaminu zamówień publicznych wybrano dostawcę i zakupiono komunalny składany PSV 301UP za kwotę 29 397,00 zł. Przekazano do użytkowania Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy. Sfinansowano ze środków własnych gminy.

- **Dostawa i montaż wiaty przystankowej – plan – 22 560,00 zł, wykonanie – 22 558,20 zł.** Na podstawie regulaminu zamówień publicznych wybrano wykonawcę, który dostarczył i zamontował wiatę przystankową o następującej charakterystyce: konstrukcja stalowa, ocynkowana z profili 40x40x2 i 60x40x2, malowana proszkowo, ściany pokryte szkłem hartowanym o grubości 8 mm, dach pokryty przyciemnianym poliwęglanem, drewniana ławka przymocowana do konstrukcji. Poniesiono wydatki w kwocie 22 558,20 zł, które sfinansowano ze środków własnych gminy (jednocześnie gmina otrzymała odszkodowanie od ubezpieczyciela w pełnej wysokości poniesionych wydatków).

- **Budowa ogrodzenia budynku remizy OSP Dziarnów na działce nr 969/3 - plan – 62 000,00 zł, wykonanie – 61 137,27 zł.** Na podstawie regulaminu zamówień publicznych wybrano wykonawcę i zbudowano ogrodzenie z paneli ocynkowanych o wysokości 1,33 m z bramą przesuwaną, bramą dwuskrzydłową i furtką. Poniesiono wydatki w wysokości 61 137,27 zł.

- **Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Dylew - plan – 460 000,00 zł, wykonanie – 458 240,99 zł.** W drodze przetargu wybrano dostawcę i podpisano umowę na zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Dylew. W październiku 2023 roku przekazano jednostce OSP Dylew do użytkowania zakupiony samochód marki Mercedes, którego koszt zakupu wyniósł 458 240,99 zł.

- **Dobudowa łazienek w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy – plan – 1 901 465,31 zł, wykonanie – 1 901 465,31 zł.** Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF z okresem realizacji w latach 2021-2023. W 2021 roku opracowano mapy do celów projektowych za kwotę 1 353,00 zł oraz podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z terminem realizacji do końca listopada. Z uwagi na konieczność dostosowania szkoły do warunków p-poż, a tym samym brak możliwości uzgodnienia dokumentacji przez Państwową Straż Pożarną, przesunięto termin opracowania projektu do 30.04.2022. W pierwszej połowie 2022 roku, w związku z odmową Komendy Głównej Straży Pożarnej na odstąpienie od przepisów ppoż, przesunięto termin zakończenia i przekazania prac projektowych do dnia 30.08.2022. Uzyskano pozwolenie na budowę oraz wybrano wykonawcę, z którym w grudniu 2022 roku podpisano umowę z terminem do 30.06.2023 oraz przystąpiono do realizacji inwestycji. Do końca 2022 roku poniesiono wydatki w wysokości 40 400,00 zł. W 2023 roku kontynuowano realizację zadania, podpisano również umowę na roboty dodatkowe oraz aneksowano umowę podstawową w związku ze zmianą technologii robót. Wykonawca nie dotrzymał terminu umownego, w związku z czym naliczone zostały kary umowne. W dniu 28.08.2023 dokonano odbioru robót, a 01.09.2023 uzyskano pozwolenie na użytkowanie. W 2023 roku poniesiono wydatki w związku realizacją inwestycji w kwocie 1 901 465,31 zł, zaś łączne nakłady w całym okresie realizacji wyniosły 1 943 218,31 zł.

- **Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części Publicznej Szkoły Podstawowej nr 2 w Mogielnicy na oddział przedszkolny wraz z dostosowaniem tej części budynku do aktualnych przepisów ppoż. – plan – 28 700,00 zł, wykonanie – 28 700,00 zł.** W 2023 roku poniesiono wydatki w wysokości 28 700,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej i wystąpiono o pozwolenie na budowę.

- **Przebudowa centralnego ogrzewania w budynku ZSO w Mogielnicy – plan – 3 173,40 zł, wykonanie – 3 173,40 zł.** Zadanie ujęte jest w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej z okresem realizacji w latach 2021-2023. W 2021 roku podpisano umowę na opracowanie dokumentacji. Po uzyskaniu negatywnej opinii projektanta w zakresie możliwości podłączenia szkoły do pieca gazowego w hali sportowej, podpisano aneks do umowy na wymianę pieców olejowych na gazowe, a następnie przesunięto termin

opracowania projektu do dnia 31 marca 2022 roku. W dniu 29 marca 2022 roku na wniosek projektanta ponownie przesunięto ten termin do dnia 31 sierpnia 2022 roku, a następnie do 30.05.2023. Poniesiono wówczas wydatki w kwocie 32 923,50 zł. W 2023 roku ponownie przesunięto aneksem termin opracowania dokumentacji do 31.08.2023. Dokumentacja została przekazana przez projektanta i uzyskano pozwolenie na budowę. W 2023 roku poniesiono z racji końcowej płatności na rzecz projektanta wydatki w wysokości 3 173,40 zł.

- **Zakup okapu przyściennego do kuchni w stołówce szkolnej w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy – plan – 10 039,00 zł, wykonanie – 10 038,95 zł.** Na podstawie regulaminu zamówień publicznych wyłoniono dostawcę i zakupiono okap przyścienny ze stali nierdzewnej, który został zamontowany w stołówce szkolnej w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy. Poniesiono wydatki w kwocie 10 038,95 zł.

- **Rozbudowa instalacji fotowoltaicznej na budynku zaplecza boiska sportowego przy ul. Przylesie – plan – 14 088,00 zł, wykonanie – 8 610,00 zł.** Na podstawie regulaminu zamówień publicznych wyłoniono wykonawcę i rozbudowano instalację fotowoltaiczną na budynku zaplecza boiska sportowego przy ul. Przylesie – zamontowano konstrukcję na dach budynku oraz moduły monokrystaliczne o łącznej mocy 3,42kW wraz z elementami zabezpieczenia za łączną kwotę 8 610,00 zł. Rozbudowę sfinansowano ze środków pochodzących z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych). Odchylenie w realizacji planu wydatków na powyższą inwestycję wynika z przeprowadzenia analizy opłacalności montażu instalacji o większej mocy, która w opinii wykonawcy była ekonomicznie nieuzasadniona, stąd zredukowano zakres prac, a tym samym koszty inwestycji.

- **Zakup kamery inspekcyjnej – plan – 24 000,00 zł, wykonanie – 19 344,39 zł.** Na podstawie regulaminu zamówień publicznych wybrano dostawcę i zakupiono kamerę inspekcyjną 4510-H (włókno elastyczne Ø 7,5 mm) za kwotę 19 344,39 zł. Przekazano Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy w celu wykorzystania do monitoringu rur kanalizacyjnych.

- **Zakup belownicy do kartonów – plan – 14 700,00 zł, wykonanie – 14 637,00 zł.** Na podstawie regulaminu zamówień publicznych wybrano dostawcę i zakupiono belownicę Ecobalers VB50 za kwotę 14 637,00 zł, którą przekazano Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy do prac prowadzonych na PSZOK celem odzysku papieru, opakowań tekturowych i kartonów. Zakup sfinansowano w całości z niewykorzystanych w ubiegłych latach środków pochodzących z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

- **Zakup ciągnika rolniczego – plan – 322 380,00 zł, wykonanie – 322 380,00 zł.** W wyniku przetargu nieograniczonego wyłoniono dostawcę i zakupiono ciągnik marki John Deere 5075E za kwotę 322 380,00 zł, który przekazano Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy m.in. do utrzymania czystości i porządku na terenie miasta i gminy (usuwania dzikich wysypisk), prac prowadzonych na PSZOK, odbioru odpadów wielkogabarytowych od mieszkańców w ramach systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Zakup sfinansowano w całości z niewykorzystanych w ubiegłych latach środków pochodzących z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

- **Zakup pojazdu Unimog – plan – 281 160,00 zł, wykonanie – 281 160,00 zł.** W wyniku przetargu nieograniczonego wyłoniono dostawcę i zakupiono pojazd Unimog marki Mercedes-Benz za kwotę 281 160,00 zł, który przekazano Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy m.in. do utrzymania czystości i porządku na terenie miasta i gminy (usuwania dzikich wysypisk), prac prowadzonych na PSZOK, odbioru odpadów wielkogabarytowych od mieszkańców w ramach systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Zakup sfinansowano w całości z niewykorzystanych w ubiegłych latach środków pochodzących z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

- **Zakup przyczepy rolniczej – plan – 90 000,00 zł, wykonanie – 88 680,00 zł.** W wyniku przetargu nieograniczonego wyłoniono dostawcę i zakupiono przyczepę rolniczą 2-osiową z homologacją do 40 km/h za kwotę 88 680,00 zł, którą przekazano Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy m.in. do utrzymania czystości i porządku na terenie miasta i gminy (usuwania dzikich wysypisk), prac prowadzonych na PSZOK, odbioru odpadów wielkogabarytowych od mieszkańców w ramach systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Zakup sfinansowano w całości z niewykorzystanych w ubiegłych latach środków pochodzących z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

- **Budowa oświetlenia w ulicy Dziarnowskiej – plan – 280 125,37 zł, wykonanie – 280 125,37 zł.** Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF z terminem realizacji w latach 2022-2023. W 2022 roku w wyniku przetargu nieograniczonego podpisano umowę z wykonawcą i zrealizowano zadanie (I etap). Poniesiono wydatki w wysokości 192 823,49 zł. Aneksiem do umowy, korzystając z prawa opcji, przystąpiono do realizacji II etapu zadania z terminem wykonania do 13.04.2023. W 2023 roku zrealizowano II etap zadania, poniesiono wydatki w wysokości 280 125,37 zł. Łączne nakłady związane z realizacją poniższej inwestycji wyniosły 472 948,86 zł.

- **Budowa ogrodzenia działki gminnej nr 1070 w Mogielnicy – plan – 42 000,00 zł, wykonanie – 38 386,00 zł.** Na podstawie regulaminu zamówień publicznych wybrano wykonawcę i wybudowano ogrodzenie działki nr 1070 w ul. Dziarnowskiej z paneli ocynkowanych w systemie 3d o wysokości 1,00 m z bramą szerokości 3,0 m i furtką za kwotę 38 386,00 zł.

3.2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE W FORMIE DOTACJI I ŚRODKÓW NA INWESTYCJE

W zakresie wydatków majątkowych o charakterze dotacji i środków na inwestycje w 2023 roku zaplanowano kwotę 2 864 966,20 zł, wydatkowano zaś kwotę 2 864 966,06 zł tj. 100,00% założonego planu, z tego:

- przekazano dotację w kwocie 23 364,16 zł (100,00% założonego planu) dla Województwa Mazowieckiego jako wkład własny gminy w realizacji projektu kluczowego w ramach RPO Województwa Mazowieckiego pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”. Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF z okresem realizacji przypadającym na lata 2016-2023.
- przekazano dotację w kwocie 498 049,86 zł dla Powiatu Grójeckiego z przeznaczeniem na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 1633W Mogielnica-Dziarnów na odcinku od km 0+022,00 do km 0+705,00 w Mogielnicy ze względu na przebudowę drogi, budowę kanalizacji deszczowej”;
- przekazano dotację w kwocie 195 834,34 zł dla Powiatu Grójeckiego z przeznaczeniem na „Budowę odcinka kanalizacji deszczowej odprowadzającej wody opadowe z ul. Dziarnowskiej w Mogielnicy do istniejącego rowu melioracyjnego”;
- przekazano dotację w kwocie 1 081 922,00 zł dla Powiatu Grójeckiego z przeznaczeniem na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 1104W Falęcice-Nowe Miasto, na odcinku Borowe-Dębnowola”;
- przekazano dotację w kwocie 814 642,70 zł dla Powiatu Grójeckiego z przeznaczeniem na „Przebudowę ciągu drogowego Nr 1624W Mogielnica – Błędów i Nr 1630W Mogielnica – Popowice”;
- przekazano środki w kwocie 90 000,00 zł tytułem wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup samochodu nieoznakowanego SUV dla Posterunku Policji w Mogielnicy;
- przekazano dotację w kwocie 10 000,00 zł dla Powiatu Grójeckiego z przeznaczeniem na zakup wideokolonoskopu dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nowym Mieście nad Pilicą;
- przekazano dotację w kwocie 60 000,00 zł dla Powiatu Grójeckiego z przeznaczeniem na zakup łóżek do Oddziału Chorób Wewnętrznych oraz Pododdziału Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego funkcjonującego przy oddziale w Powiatowym Centrum Medycznym w Grójcu;
- przekazano dotację w kwocie 91 153,00 zł dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mogielnicy z przeznaczeniem na zakup unitu stomatologicznego.

3.2.3. POZOSTAŁE WYDATKI MAJĄTKOWE

W ramach pozostałych wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 695,00 zł tytułem zwrotu niewykorzystanych w 2022 roku środków na realizację projektu grantowego „*Cyfrowa Gmina*” w ramach *Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020*. Wydatki zrealizowano w 100,00%.

4. Zestawienie udzielonych dotacji

W 2023 roku w budżecie Gminy i Miasta Mogielnica zaplanowano dotacje w łącznej wysokości 6 275 292,72 zł, z czego 2 890 653,14 zł stanowiły dotacje podmiotowe, zaś 3 384 639,58 zł dotacje celowe. Beneficjentami dotacji były zarówno jednostki sektora finansów publicznych, dla których zaplanowano dotacje w wysokości 3 859 914,20, jak również jednostki nie należące do sektora finansów publicznych, dla których w budżecie zabezpieczono środki w wysokości 2 415 378,52 zł. Ogółem w 2023 roku udzielono dotacji w kwocie 6 262 972,61 zł, co oznacza 99,80% realizacji planu. Zestawienie udzielonych dotacji przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10: Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu Gminy i Miasta Mogielnica w 2023 roku

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji (w zł)					
				podmiotowej			celowej		
1	2	3	4	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki						
600	60014	2710	Powiat Grójcecki	-	-	-	90 500,00	90 365,54	99,85%
600	60014	6300	Powiat Grójcecki	-	-	-	2 590 449,04	2 590 448,90	100,00%
710	71095	6639	Województwo mazowieckie	-	-	-	23 364,16	23 364,16	100,00%
851	85111	6300	Powiat Grójcecki	-	-	-	70 000,00	70 000,00	100,00%
851	85121	6220	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mogielnicy	-	-	-	91 153,00	91 153,00	100,00%
921	92109	2480	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka Samorządowa w Mogielnicy	796 354,00	796 354,00	100,00%	-	-	-
921	92109	2800	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka Samorządowa w Mogielnicy	-	-	-	198 094,00	198 093,54	100,00%
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki/zadania						
754	75412	2820	Dofinansowanie zakupu sprzętu i wyposażenia dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Miechowicach	-	-	-	7 958,00	7 958,00	100,00%
801	80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Kozietulach	998 000,00	994 360,44	99,64%	-	-	-
801	80101	2820	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Kozietulach	-	-	-	17 497,35	17 370,03	99,27%
801	80103	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Kozietulach	143 500,00	143 327,05	99,88%	-	-	-
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole "Promyczek" w Kozietulach	266 472,14	264 882,24	99,40%	-	-	-
801	80104	2820	Niepubliczne Przedszkole "Promyczek" w Kozietulach	-	-	-	4 037,85	4 002,53	99,13%
801	80149	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Kozietulach	113 827,00	113 423,48	99,65%	-	-	-
801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole "Promyczek" w Kozietulach	99 000,00	93 415,91	94,36%	-	-	-
801	80150	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Kozietulach	473 500,00	472 906,00	99,87%	-	-	-
801	80153	2820	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Kozietulach	-	-	-	11 586,18	11 547,79	99,67%
921	92120	2720	Parafia Rzymskokatolicka św. Floriana Męczennika w	-	-	-	40 000,00	40 000,00	100,00%

			Mogielnicy/drugi etap prac konserwatorskich – Retabulum ołtarza głównego w kościele pw. Św. Trójcy w Mogielnicy Parafia Rzymskokatolicka św. Floriana Męczennika w Mogielnicy/konserwacja witraży w zabytkowym kościele pw. Św. Floriana Męczennika w Mogielnicy Parafia Rzymskokatolicka pw. Wszystkich Świętych w Michałowicach/prace konserwatorskie polichromii sufitu w nawie głównej kościoła parafialnego pw. Wszystkich Świętych w Michałowicach	-	-	-	80 000,00	80 000,00	100,00%
921	92120	2720	Realizacja zadania publicznego w zakresie upowszechniania kultury fizycznej na terenie Gminy i Miasta Mogielnica	-	-	-	120 000,00	120 000,00	100,00%
921	92120	2720		-	-	-	40 000,00	40 000,00	100,00%
926	92605	2360		-	-	-	120 000,00	120 000,00	100,00%
				2 890 653,14	2 878 669,12	99,59%	3 384 639,58	3 384 303,49	99,99%

5. Wydatki finansowane ze środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19

W 2023 roku Gmina poniosła wydatki w kwocie 315 815,56 zł ze środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Zrealizowane wydatki dotyczyły następujących zadań i programów:

Dodatek węglowy

Ustawą z dnia 5 sierpnia 2022 roku o dodatku węglowym uregulowano zasady i tryb przyznawania, wypłacania oraz wysokość dodatku węglowego. Dodatek węglowy przysługiwał osobie w gospodarstwie domowym w przypadku, gdy głównym źródłem ogrzewania gospodarstwa domowego był kocioł na paliwo stałe, kominek, koza, ogrzewacz powietrza, trzon kuchenny, piecokuchnia, kuchnia węglowa lub piec kaflowy na paliwo stałe, zasilane paliwami stałymi, wpisane lub zgłoszone do centralnej ewidencji emisyjności budynków.

Na realizację zadania polegającego na wypłacie dodatku węglowego Gmina Mogielnica otrzymała w 2023 roku środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 290 700,01 zł. W ramach otrzymanych środków wypłacono 95 osobom jednorazowe świadczenie w postaci dodatku węglowego w wysokości 3 000,00 zł tj. w łącznej kwocie 285 000,00 zł. Ponadto sfinansowano koszty obsługi zadania przez gminę: wypłacono wynagrodzenia dla osób zajmujących się realizacją wypłat (5 574,28 zł) oraz zakupiono materiały biurowe (125,73 zł).

Refundacja podatku VAT odbiorcom paliw gazowych w gospodarstwach domowych

Ustawą z dnia 15 grudnia 2022 roku o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku gazu uregulowano zasady i tryb refundacji odbiorcom paliw gazowych w gospodarstwach domowych kwoty odpowiadającej podatkowi VAT wynikającej z opłaconej faktury dokumentującej dostarczenie paliw gazowych. Refundacja podatku VAT przysługiwała w przypadku, gdy główne źródło ogrzewania gospodarstwa domowego zasilane było paliwami gazowymi oraz zostało wpisane lub zgłoszone do centralnej ewidencji emisyjności budynków. Przyznanie refundacji podatku VAT uzależnione było od spełnienia określonego w ustawie kryterium dochodowego.

Na realizację zadania polegającego na refundacji podatku VAT odbiorcom paliw gazowych w gospodarstwach domowych Gmina Mogielnica otrzymała w 2023 roku środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 12 875,56 zł. W ramach otrzymanych środków zrefundowano 23 osobom równowartość podatku VAT wynikającego z opłaconych faktur dokumentujących dostarczenie paliw gazowych w łącznej kwocie 12 623,10 zł. Ponadto sfinansowano koszty obsługi zadania przez gminę - zakupiono materiały biurowe za kwotę 252,46 zł.

Dodatek elektryczny

Ustawą z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej uregulowano zasady i tryb przyznawania oraz wypłacania dodatku elektrycznego odbiorcom energii elektrycznej w gospodarstwie domowym w przypadku, gdy główne źródło ogrzewania jest zasilane energią elektryczną i źródło to zostało zgłoszone lub wpisane do centralnej ewidencji emisyjności budynków.

Na realizację zadania polegającego na wypłacie dodatku elektrycznego Gmina Mogielnica otrzymała w 2023 roku środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 12 239,99 zł. W ramach otrzymanych środków wypłacono 10 osobom jednorazowe świadczenie w postaci dodatku elektrycznego w łącznej kwocie 12 000,00 zł. Ponadto sfinansowano koszty obsługi zadania przez gminę - wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osób zajmujących się realizacją wypłat w łącznej kwocie 239,99 zł.

6. Wydatki finansowane ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy

W związku z wybuchem w lutym 2022 roku konfliktu zbrojnego w Ukrainie, ustawą z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa utworzono Fundusz Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem.

Na koniec 2022 roku na wyodrębnionym dla potrzeb Funduszu Pomocy rachunku bankowym pozostała kwota 20 985,61 zł stanowiąca niewykorzystane środki otrzymane na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, jak również odsetki bankowe od tych środków w kwocie 7 272,88 zł. W 2023 roku Gmina otrzymała z Funduszu Pomocy łącznie kwotę 458 265,15 zł oraz uzyskała odsetki bankowe od środków otrzymanych na realizację dodatkowych zadań oświatowych w wysokości 709,09 zł. Łączna kwota środków pochodzących z Funduszu Pomocy oraz odsetek bankowych od tych środków będących do dyspozycji Gminy w 2023 roku wyniosła 487 232,73 zł.

W 2023 roku środki pochodzące z Funduszu Pomocy zostały wykorzystane na realizację następujących zadań:

- kwotę 204 000,00 zł wydatkowano na realizację zadania polegającego na wypłacie świadczeń na podstawie art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (sfinansowano wypłatę świadczeń pieniężnych podmiotom zapewniającym zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy oraz wynagrodzenia pracowników Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zajmujących się obsługą zadania);
- kwotę 5 143,10 zł wydatkowano na realizację zadania polegającego na nadaniu nr PESEL na wniosek obywatelom Ukrainy (sfinansowano wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy i Miasta w Mogielnicy zajmujących się nadawaniem numerów PESEL obywatelom Ukrainy);
- kwotę 232 106,28 zł wydatkowano na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy (sfinansowano wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i obsługi, zakupy pomocy dydaktycznych, materiałów itp., pokryto koszty dotacji podmiotowej dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Kozietulach, sfinansowano koszty dowozu uczniów będących obywatelami Ukrainy do szkół);
- kwotę 294,16 zł wydatkowano na realizację zadania polegającego na potwierdzaniu tożsamości i wprowadzaniu danych do rejestru (sfinansowano wynagrodzenie pracownika oraz koszty zakupu materiałów biurowych);
- kwotę 2 061,09 zł wydatkowano na realizację zadania polegającego na zakupie materiałów edukacyjnych dla uczniów z Ukrainy;
- kwotę 19 278,00 zł wydatkowano na realizację zadania polegającego na wypłacie na rzecz obywateli Ukrainy jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę, przeznaczonego na utrzymanie, w szczególności na pokrycie wydatków na żywność, odzież, obuwie, środki higieny osobistej oraz opłaty mieszkaniowe (sfinansowano koszty wypłaty świadczeń oraz koszty wynagrodzeń pracowników Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zajmujących się obsługą zadania);
- kwotę 15 709,80 zł wydatkowano na realizację zadania polegającego na wypłacie świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy przebywającym legalnie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Na koniec 2023 roku na wyodrębnionym dla potrzeb Funduszu Pomocy rachunku bankowym pozostała kwota 8 631,21 zł stanowiąca niewykorzystane środki otrzymane na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, jak również niewykorzystane odsetki bankowe od tych środków w kwocie 9,09 zł.

7. Zmiany w planie wydatków finansowanych z udziałem środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

W 2023 roku zaplanowano następujące wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej:

1. Dotacja w kwocie 23 364,16 zł dla Województwa Mazowieckiego jako wkład własny gminy w realizacji projektu kluczowego w ramach RPO Województwa Mazowieckiego pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”. Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF z okresem realizacji przypadającym na lata 2016-2023. Wydatki zrealizowano w pełnej wysokości tj. w kwocie 23 364,16 zł.

2. Wydatki bieżące w kwocie 7 316,82 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 695,00 zł tytułem zwrotu niewykorzystanej dotacji otrzymanej w 2022 roku na realizację projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Dokonano zwrotu niewykorzystanych środków w pełnej wysokości.

3. Wydatki bieżące w kwocie 164 414,00 zł na realizację przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy projektu pn. „Kuchnia polsko-grecka jako nowatorska forma edukacji w kształceniu na poziomie podstawowym” w ramach projektu PO WER „Ponadnarodowa mobilność uczniów” realizowanego w Programie Operacyjnym Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Wydatki zrealizowano w pełnej wysokości tj. w kwocie 164 414,00 zł.

4. Wydatki bieżące w kwocie 195 454,51 zł na realizację przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy projektu pn. „Europejska mobilność edukacyjna na rzecz kształcenia liderów jutra” w ramach programu Erasmus+. Wydatki zrealizowano w 95,6% tj. w kwocie 186 810,22 zł.

Zmiany w ciągu roku w planie wydatków na powyższe zadania wprowadzone były w związku z aneksowaniem umowy ws. partnerskiej współpracy z Województwem Mazowieckim, w związku z koniecznością zwrotu niewykorzystanej dotacji, z uwagi na podpisanie umowy o dofinansowanie, z racji konieczności wprowadzenia środków otrzymanych zaliczkowo w 2022 roku, jak również w wyniku zmian w harmonogramie rzeczowo-finansowym projektu. Zestawienie dokonanych zmian w planie dotyczących ww. wydatków zawarto poniżej.

Tabela 11: Zmiany w planie wydatków finansowanych z udziałem środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023	Zmiany		Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
710			Działalność usługowa	0,00	23 364,16	0,00	23 364,16	23 364,16	100,00%
	71095		Pozostała działalność	0,00	23 364,16	0,00	23 364,16	23 364,16	100,00%
		6639	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	23 364,16	0,00	23 364,16	23 364,16	100,00%
750			Administracja publiczna	0,00	8 011,82	0,00	8 011,82	8 011,82	100,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	8 011,82	0,00	8 011,82	8 011,82	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023	Zmiany		Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	7 316,82	0,00	7 316,82	7 316,82	100,00%
		6697	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	0,00	695,00	0,00	695,00	695,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	361 587,21	1 718,70	359 868,51	351 224,22	97,60%
	80195		Pozostała działalność	0,00	361 587,21	1 718,70	359 868,51	351 224,22	97,60%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	710,10	0,00	710,10	710,10	100,00%
		4301	Zakup usług pozostałych	0,00	193 494,51	0,00	193 494,51	184 850,22	95,53%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	154 166,60	0,00	154 166,60	154 166,60	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	9 336,00	0,00	9 336,00	9 336,00	100,00%
		4431	Różne opłaty i składki	0,00	1 960,00	710,10	1 249,90	1 249,90	100,00%
		4437	Różne opłaty i składki	0,00	1 810,37	951,01	859,36	859,36	100,00%
		4439	Różne opłaty i składki	0,00	109,63	57,59	52,04	52,04	100,00%
			RAZEM	0,00	392 963,19	1 718,70	391 244,49	382 600,20	97,79%

8. Stopień zaawansowania programów wieloletnich

Tabela 12. Stopień zaawansowania programów wieloletnich

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2022	Limit wydatków na 2023 rok (Plan na 31.12.2023)	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %	Uwagi
1	Przedsięwzięcia razem			15 344 288,65	689 542,53	7 050 156,50	6 862 925,06	97,34%	49,22%	
1.a	- wydatki bieżące			4 551 834,15	64 000,00	2 122 763,75	1 936 838,80	91,24%	43,96%	
1.b	- wydatki majątkowe			10 792 454,50	625 542,53	4 927 392,75	4 926 086,26	99,97%	51,44%	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.):			65 739,49	42 375,33	23 364,16	23 364,16	100,00%	100,00%	
1.1.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	
1.1.2	- wydatki majątkowe			65 739,49	42 375,33	23 364,16	23 364,16	100,00%	100,00%	
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - rozwój e-usług	2016	2023	65 739,49	42 375,33	23 364,16	23 364,16	100,00%	100,00%	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			15 278 549,16	647 167,20	7 026 792,34	6 839 560,90	97,34%	49,00%	

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2022	Limit wydatków na 2023 rok (Plan na 31.12.2023)	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %	Uwagi
1.3.1	- wydatki bieżące			4 551 834,15	64 000,00	2 122 763,75	1 936 838,80	91,24%	43,96%	
1.3.1.1	Świadczenie usług doradztwa podatkowego - usług zastępstwa procesowego oraz doradztwa w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu o zwrot nadpłaty w podatku od towarów i usług powstałego w związku z realizacją inwestycji wodnokanalizacyjnych w latach 2019 - 2023 - odzyskanie nadpłaty w podatku od towarów i usług	2022	2023	105 934,15	0,00	105 934,15	105 934,15	100,00%	100,00%	-
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych terenów położonych w miejscowościach: Mogielnica, Cegielnia, w gminie Mogielnica - przeznaczenie terenów pod działalność gospodarczą	2021	2023	45 000,00	36 000,00	9 000,00	9 000,00	100,00%	100,00%	-
1.3.1.3	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Mogielnica w części dotyczącej działki nr 1781/3 położonej w Mogielnicy - przeznaczenie terenów pod działalność gospodarczą	2021	2023	35 000,00	28 000,00	7 000,00	7 000,00	100,00%	100,00%	-
1.3.1.4	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkuje mieszkaniec, położonych na terenie Gminy Mogielnica od 1 lutego 2023 roku do 31 stycznia 2025 roku - utrzymanie czystości i porządku	2023	2025	4 365 900,00	0,00	2 000 829,60	1 814 904,65	90,71%	41,57%	-
1.3.2	- wydatki majątkowe			10 726 715,01	583 167,20	4 904 028,59	4 902 722,10	99,97%	51,14%	Zadanie zrealizowane w zakresie dotyczącym wykonania dokumentacji i przyłącza gazowego
1.3.2.1	Przebudowa centralnego ogrzewania w budynku ZSO w Mogielnicy - ograniczenie kosztów ogrzewania	2021	2023	35 116,50	31 943,10	3 173,40	3 173,40	100,00%	100,00%	Zadanie zrealizowane
1.3.2.2	Do budowa łazienek w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy - Poprawa infrastruktury szkolnej	2021	2023	1 943 218,31	41 753,00	1 901 465,31	1 901 465,31	100,00%	100,00%	Zadanie zrealizowane

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2022	Limit wydatków na 2023 rok (Plan na 31.12.2023)	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %	Uwagi
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dziarnów, Borowe i Dębnowola - poprawa jakości życia na obszarach wiejskich	2022	2025	321 125,00	43 050,00	18 000,00	18 000,00	100,00%	19,01%	Zadanie w trakcie opracowywania dokumentacji
1.3.2.4	Budowa stacji uzdatniania wody w Kozietuchach Nowych wraz z siecią wodociagową - poprawa jakości życia na obszarach wiejskich	2007	2023	217 189,43	211 332,61	5 856,82	5 856,82	100,00%	100,00%	Zadanie zrealizowane w zakresie dotyczącym dokumentacji, przyznano dofinansowanie na realizację inwestycji
1.3.2.5	Budowa oświetlenia w ulicy Dziarnowskiej - poprawa infrastruktury drogowej	2022	2023	472 948,86	192 823,49	280 125,37	280 125,37	100,00%	100,00%	Zadanie zrealizowane
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr ewid. 377 Świdno - poprawa infrastruktury drogowej	2022	2023	874 337,69	8 760,00	865 577,69	865 577,69	100,00%	100,00%	Zadanie zrealizowane
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 160765W ul. Stegny w zakresie budowy chodnika - poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	2023	2024	2 436 300,00	0,00	1 816 300,00	1 814 993,51	99,93%	74,30%	Zadanie w trakcie realizacji
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej nr 160715W Mogielnica-Kaplin - poprawa infrastruktury drogowej	2023	2024	2 036 743,00	0,00	13 530,00	13 530,00	100,00%	0,66%	Zadanie w trakcie realizacji
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Otałęzka-Jastrzębia Stara - poprawa infrastruktury drogowej	2019	2024	2 389 736,22	53 505,00	0,00	0,00	-	2,24%	Zadanie planowane do realizacji

9. Przychody

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 11 674 407,18 zł, (co stanowi 288,46% planu wynoszącego 4 047 178,54 zł). Wykonane przychody obejmują:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 137 116,27 zł, z tego:
 - niewykorzystane w latach ubiegłych środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 787 630,20 zł;
 - niewykorzystane środki pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 156 852,15 zł;
 - niewykorzystane w 2022 roku środki pochodzące z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych w kwocie 28 258,49 zł;
 - niewykorzystane środki otrzymane w 2022 roku na realizację projektu „Europejska mobilność edukacyjna na rzecz kształcenia liderów jutra” w ramach Erasmus+ w kwocie 156 363,61 zł;
 - niewykorzystane środki otrzymane w 2022 roku na realizację projektu „Cyfrowa Gmina” w kwocie 8 011,82 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 560 655,98 zł;
- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 6 976 634,93 zł.

10. Rozchody

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 084 372,28 zł (co stanowi 100,00% planu).

Zrealizowane rozchody stanowią:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w ubiegłych latach w kwocie 985 256,28 zł, tj.:
 - spłaty rat kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego na budowę kompleksu sportowego przy PSP w Mogielnicy w kwocie 546 250,28 zł,
 - spłaty rat kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Piasecznie na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 125 000,00 zł,
 - spłatę raty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w związku z budową kanalizacji sanitarnej w miejscowości Otałążka i Mogielnica w kwocie 247 011,00 zł,
 - spłatę raty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w związku z przebudową dachu i ociepleniem budynku ZPSPiPP w Michałowicach w kwocie 25 090,00 zł,
 - spłatę raty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w związku z przebudową dachu wraz z ociepleniem budynku SPZOZ w kwocie 30 355,00 zł,
 - spłatę raty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w związku z przebudową dachu wraz z ociepleniem budynku OSP Otałąż w kwocie 11 550,00 zł.

2. pożyczkę długoterminową udzieloną Miejsko-Gminnemu Ośrodkowi Kultury i Bibliotece Samorządowej w Mogielnicy w kwocie 99 116,00 zł na realizację projektu „*Remont kładki i ścieżki edukacyjnej nad rzeką Mogielanką*” w ramach poddziałania „*Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność*” w ramach działania „*Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER*” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

11. Zobowiązania

Na 31.12.2023 roku Gmina Mogielnica posiadała *zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2 575 399,70 zł*, w tym:

- z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego na pokrycie deficytu w związku z realizacją zadania „Budowa kompleksu sportowego przy PSP w Mogielnicy” w wysokości 819 375,70 zł;
- z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Piasecznie na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek w kwocie 500 000,00 zł;
- z tytułu pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją inwestycji „Przebudowa dachu wraz z ociepleniem budynku SPZOZ w Mogielnicy” w kwocie 121 420,00 zł;
- z tytułu pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją inwestycji „Przebudowa dachu wraz z ociepleniem budynku ZPSPiPP w Michałowicach” w kwocie 100 360,00 zł;
- z tytułu pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją inwestycji „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Otałążka i Mogielnica” w kwocie 988 044,00 zł;
- z tytułu pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją inwestycji „Przebudowa dachu wraz z ociepleniem budynku OSP Otałąż” w kwocie 46 200,00 zł.

Stosunek łącznej kwoty długu Gminy Mogielnica do dochodów wykonanych na koniec 2023 roku wynosi 5,52 %.

Wskaźnik obciążenia budżetu spłatami zadłużenia łącznie z kosztami obsługi długu wyniósł 2,59 % wykonanych dochodów.

Na koniec 2023 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

12. Informacja uzupełniająca do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2023 rok

Tabela 13: Informacja uzupełniająca do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2023 rok

Informacja uzupełniająca do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2023 rok									
I.	Rok	2023							
II.	Nazwa jednostki	Gmina							
III.	Numer identyfikacyjny REGON	Mogielnica							
IV.	Kod GUS	670223445							
V.	Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi								
WYDATKI									
poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi									
w tym koszty:									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Dział	Rozdział	§	Kwota (zł)	Dział	Rozdział	§	Kwota (zł)	Rodzaj kosztów	
900	90002	0490	2 686 720,88	900	90002		1 976 046,29	odbiór odpadów - przetargowym	
				900	90002		603,20		
				900	90002		129 277,19		
				900	90002		9 013,47		
				900	90002		22 916,48		
				900	90002		3 266,14		
				900	90002		10 630,68	obsługi administracyjnej systemu	
				900	90002		120,00		
				900	90002		19 051,51		
				900	90002		222,92		
				900	90002		5 378,35		

Objaśnienia:

W 2023 roku dochody uzyskane z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi były wyższe niż wydatki poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami związane z odbiorem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych oraz administracyjną obsługą systemu o kwotę 505 859,62 zł (nie uwzględniając wydatków majątkowych sfinansowanych z niewykorzystanych w ubiegłym roku środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi). Związane jest to z jednej strony z uzyskaniem ponadplanowych dochodów z opłaty (w związku ze wzrostem liczby mieszkańców, jak również w wyniku wpłat zaległości), z drugiej zaś strony z niepełną realizacją wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami (realizacja planu wydatków oraz przyczyniły odchylen od planu zostały omówione w części opisowej sprawozdania). Przeprowadzono analizę funkcjonowania systemu oraz jego finansowania i podjęto decyzję o obniżeniu wysokości stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi począwszy od 2024 roku (zgodnie z *Uchwałą Nr LXXXIV/436/2023 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 21 listopada 2023 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i ustalenia stawki takiej opłaty*).

VIII.

W poz. VI niniejszej informacji wskazano kwotę 787 630,20 zł stanowiącą sumę nadwyżek w systemie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi z poprzednich lat, które zostały w części wprowadzone do budżetu w 2023 roku z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne. Za łączną kwotę 706 857,00 zł zakupiono bełownice do kartonów, ciągnik rolniczy wraz z przyczepą oraz pojazd Unimog, które przekazano Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy. Jednocześnie, na koniec 2023 roku nadwyżka ta została powiększona o kwotę 505 859,62 zł (wynik roku bieżącego nieuwzględniający wydatków sfinansowanych z przychodów z lat ubiegłych). Na koniec 2023 roku nadwyżka w systemie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosi 586 632,82 zł. W zależności od relacji dochodów pochodzących z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi po obniżeniu stawki opłaty do wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu, w przypadku deficytu w systemie powyższa nadwyżka z lat ubiegłych zostanie wprowadzona do planu budżetu na 2023 rok z przeznaczeniem na wydatki z art. 6r ust. 2c ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

13. Dane tabelaryczne

13.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 14: Wykonanie dochodów budżetu za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 088 420,98	1 092 120,93	100,34%
	01095		Pozostała działalność	1 088 420,98	1 092 120,93	100,34%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 625,00	3 624,95	100,00%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5 600,00	9 300,00	166,07%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 079 195,98	1 079 195,98	100,00%
600			Transport i łączność	395 808,20	867 141,20	219,08%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	173 250,00	173 247,00	100,00%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	173 250,00	173 247,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	200 000,00	671 336,00	335,67%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	471 336,00	-
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200 000,00	200 000,00	100,00%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	22 558,20	22 558,20	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	22 558,20	22 558,20	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	687 275,00	686 955,06	99,95%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	622 445,00	622 127,77	99,95%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	7 580,00	7 138,99	94,18%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	19 665,00	19 662,30	99,99%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	595 100,00	595 133,54	100,01%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	192,94	192,94%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	-
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	64 830,00	64 827,29	100,00%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 090,00	5 089,39	99,99%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	59 740,00	59 737,90	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	-
710			Działalność usługowa	20 590,00	20 589,21	100,00%
	71095		Pozostała działalność	20 590,00	20 589,21	100,00%
		6699	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	20 590,00	20 589,21	100,00%
750			Administracja publiczna	105 981,55	104 544,47	98,64%
	75011		Urzędy wojewódzkie	94 281,55	92 844,47	98,48%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	94 281,55	92 819,67	98,45%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	24,80	-
	75095		Pozostała działalność	11 700,00	11 700,00	100,00%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 100,00	8 100,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 600,00	3 600,00	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	77 140,00	76 630,50	99,34%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 837,00	1 836,99	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 837,00	1 836,99	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	74 826,00	74 793,51	99,96%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	74 826,00	74 793,51	99,96%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	477,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	477,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	299 933,26	299 479,68	99,85%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	80 000,00	80 043,86	100,05%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	43,86	-
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	80 000,00	80 000,00	100,00%
	75495		Pozostała działalność	219 933,26	219 435,82	99,77%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	209 933,26	209 437,26	99,76%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	10 000,00	9 998,56	99,99%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 094 366,00	16 403 195,51	101,92%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 481,00	33 634,00	103,55%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	32 431,00	33 634,00	103,71%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	0,00	0,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 796 839,00	4 931 378,18	102,80%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 639 158,00	4 765 021,03	102,71%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	38 164,00	36 312,62	95,15%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	43 924,00	47 871,00	108,99%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	71 562,00	71 562,00	100,00%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	625,00	625,00	100,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	406,00	421,60	103,84%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	6 572,10	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	2 992,83	99,76%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
	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	5 080 486,00	5 166 335,09	101,69%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 242 888,00	2 291 545,39	102,17%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 471 100,00	1 494 372,69	101,58%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	41 676,00	42 177,90	101,20%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	512 665,00	517 701,00	100,98%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	356 957,00	361 529,00	101,28%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	110 000,00	114 491,00	104,08%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	295 000,00	291 797,41	98,91%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 500,00	17 306,19	111,65%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	58,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	34 700,00	35 356,51	101,89%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	407 346,00	494 634,24	121,43%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	55 576,98	-
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	41 300,00	41 501,00	100,49%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	33 546,00	44 198,70	131,76%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	180 000,00	200 512,97	111,40%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	151 400,00	150 751,79	99,57%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 100,00	2 092,80	190,25%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 777 214,00	5 777 214,00	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 205 601,00	5 205 601,00	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	571 613,00	571 613,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	18 221 473,20	18 223 000,30	100,01%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 860 613,00	9 860 613,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 860 613,00	9 860 613,00	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 476 817,20	2 476 817,20	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 476 817,20	2 476 817,20	100,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 875 413,00	3 875 413,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 875 413,00	3 875 413,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 008 630,00	2 010 157,10	100,08%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	214 369,00	215 896,10	100,71%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 582 482,00	1 582 482,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	211 779,00	211 779,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	1 916 994,43	2 078 215,43	108,41%
	80101		Szkoły podstawowe	328 447,00	325 432,25	99,08%
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	300,00	209,00	69,67%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	35 819,00	35 635,92	99,49%
		0830	Wpływy z usług	60 000,00	56 769,55	94,62%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	490,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	182 328,00	182 327,78	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	50 000,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	485 678,00	467 437,88	96,24%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	72 055,00	67 239,58	93,32%
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	13 887,60	92,58%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	398 623,00	386 310,70	96,91%
	80104		Przedszkola	87 000,00	89 287,08	102,63%
		0830	Wpływy z usług	87 000,00	89 287,08	102,63%
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	-
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	-
	80120		Licea ogólnokształcące	0,00	980,40	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	980,40	-
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	710 371,00	663 732,50	93,43%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	230 555,00	213 785,00	92,73%
		0830	Wpływy z usług	479 816,00	449 947,50	93,78%
	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	0,00	1 340,20	-
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	121,15	-
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	656,11	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	562,94	-
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	77 689,43	74 779,93	96,25%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	74 601,70	72 718,84	97,48%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 087,73	2 061,09	66,75%
	80195		Pozostała działalność	227 809,00	455 225,19	199,83%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 000,00	20 000,00	100,00%
		2051	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	38 395,00	265 811,19	692,31%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	155 025,96	155 025,96	100,00%
		2059	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	9 388,04	9 388,04	100,00%
852			Pomoc społeczna	474 977,91	457 414,15	96,30%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 247,00	15 702,51	96,65%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 247,00	15 702,51	96,65%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	18 000,00	16 569,16	92,05%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 000,00	16 569,16	92,05%
	85216		Zasilki stałe	199 028,00	194 945,85	97,95%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	199 028,00	194 945,85	97,95%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	120 243,00	115 282,74	95,87%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	7 000,00	2 039,74	29,14%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	113 243,00	113 243,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 500,00	7 141,24	109,87%
		0830	Wpływy z usług	6 500,00	7 141,24	109,87%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	78 666,00	75 619,09	96,13%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	78 666,00	75 619,09	96,13%
	85295		Pozostała działalność	36 293,91	32 153,56	88,59%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	19 278,00	19 278,00	100,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	17 015,91	12 875,56	75,67%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	307 020,00	302 940,00	98,67%
	85395		Pozostała działalność	307 020,00	302 940,00	98,67%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	307 020,00	302 940,00	98,67%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	18 035,00	15 871,80	88,01%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18 035,00	15 871,80	88,01%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 200,00	15 036,80	87,42%
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	835,00	835,00	100,00%
855			Rodzina	3 171 918,00	3 161 968,08	99,69%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 119 188,00	3 109 239,76	99,68%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 100,00	4 565,16	74,84%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	41 000,00	36 093,36	88,03%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 037 088,00	3 036 741,41	99,99%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 000,00	2 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	33 000,00	29 839,83	90,42%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 338,00	1 338,65	100,05%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 338,00	1 338,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,65	-
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	35 682,00	35 679,87	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	35 682,00	35 679,87	99,99%
	85595		Pozostała działalność	15 710,00	15 709,80	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	15 710,00	15 709,80	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 545 363,53	2 806 260,89	110,25%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 416 008,00	2 686 720,88	111,20%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 416 008,00	2 686 720,88	111,20%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9 000,00	0,00	0,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	9 000,00	0,00	0,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	17 646,00	17 645,38	100,00%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	17 646,00	17 645,38	100,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	-
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	72 709,53	71 894,63	98,88%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	18 871,00	18 871,00	100,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	18 000,00	15 911,07	88,39%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	20,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 500,00	11 754,03	111,94%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	25 338,53	25 338,53	100,00%
	90095		Pozostała działalność	30 000,00	30 000,00	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	49 631,00	49 631,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	49 631,00	49 631,00	100,00%
		6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	49 631,00	49 631,00	100,00%
			Razem	45 474 928,06	46 645 958,21	102,58%

13.2. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 15: Wykonanie wydatków budżetu za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 138 252,80	1 134 024,79	99,63%
	01030		Izby rolnicze	34 200,00	30 971,99	90,56%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	34 200,00	30 971,99	90,56%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	5 856,82	5 856,82	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 856,82	5 856,82	100,00%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	18 000,00	18 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	18 000,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 080 195,98	1 079 195,98	99,91%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 526,30	9 526,30	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 634,40	11 634,40	100,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 058 035,28	1 058 035,28	100,00%
600			Transport i łączność	6 620 239,24	6 559 284,68	99,08%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 854 199,04	2 854 061,44	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	90 500,00	90 365,54	99,85%
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	99 997,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	73 250,00	73 250,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 590 449,04	2 590 448,90	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	3 740 980,20	3 680 921,04	98,39%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 407,00	352,39	14,64%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	265,36	14,70	5,54%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	2 775,00	19,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	6 731,43	67,31%
		4270	Zakup usług remontowych	470 000,00	455 193,53	96,85%
		4300	Zakup usług pozostałych	104 200,00	88 091,00	84,54%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	30,00	6,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	660,00	33,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	2 620,00	87,33%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 104 607,84	3 095 055,99	99,69%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	29 397,00	97,99%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	25 060,00	24 302,20	96,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	778,00	77,80%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	966,00	96,60%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 560,00	22 558,20	99,99%
700			Gospodarka mieszkaniowa	80 100,00	61 899,06	77,28%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	72 600,00	56 623,27	77,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	35,00	7,00%
		4260	Zakup energii	37 000,00	27 585,38	74,56%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 800,00	76,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	24 500,00	23 810,89	97,19%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	600,00	432,00	72,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	600,00	20,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	360,00	36,00%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	7 500,00	5 275,79	70,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 574,40	78,72%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	300,00	30,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	3 401,39	85,03%
710			Działalność usługowa	62 564,16	58 914,06	94,17%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	39 200,00	35 549,90	90,69%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	37 203,00	34 752,90	93,41%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	797,00	797,00	100,00%
	71095		Pozostała działalność	23 364,16	23 364,16	100,00%
		6639	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23 364,16	23 364,16	100,00%
750			Administracja publiczna	5 191 897,37	4 784 335,55	92,15%
	75011		Urzędy wojewódzkie	94 281,55	92 819,67	98,45%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 307,25	78 085,35	98,46%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 632,79	13 422,75	98,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 341,51	1 311,57	97,77%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	166 140,00	150 747,35	90,74%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	146 240,00	139 320,00	95,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 700,00	2 301,64	62,21%
		4220	Zakup środków żywności	800,00	703,56	87,95%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 400,00	8 422,15	67,92%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 541 976,00	4 194 407,38	92,35%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00	11 596,58	96,64%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 943 870,00	2 810 807,02	95,48%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	208 030,00	191 533,24	92,07%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	506 170,00	474 285,80	93,70%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 120,00	38 937,63	84,43%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 200,00	31 200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145 500,00	94 015,84	64,62%
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 214,18	80,95%
		4260	Zakup energii	140 000,00	108 576,38	77,55%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	17 499,35	87,50%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	690,00	69,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	328 950,00	281 898,43	85,70%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 500,00	15 515,21	83,87%
		4410	Podróże służbowe krajowe	19 522,00	18 958,44	97,11%
		4430	Różne opłaty i składki	26 400,00	11 087,08	42,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 114,00	56 113,83	100,00%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	100,00	40,00	40,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	2 007,62	40,15%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 000,00	28 430,75	88,85%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	-
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	63 000,00	52 827,15	83,85%
		4300	Zakup usług pozostałych	63 000,00	52 827,15	83,85%
	75095		Pozostała działalność	326 499,82	293 534,00	89,90%
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	7 316,82	7 316,82	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00	15 480,00	77,40%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	57 988,00	57 988,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 800,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00	2 838,79	88,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	192 500,00	187 240,59	97,27%
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	6 824,80	85,31%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	25 000,00	15 150,00	60,60%
		6697	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	695,00	695,00	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	77 140,00	76 630,50	99,34%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 837,00	1 836,99	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	220,98	220,97	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31,50	31,50	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 285,52	1 285,52	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	299,00	299,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	74 826,00	74 793,51	99,96%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	47 220,00	47 220,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 742,55	2 741,98	99,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	391,74	378,57	96,64%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 899,71	18 898,26	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 685,00	3 685,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	995,20	99,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	180,00	168,40	93,56%
		4410	Podróże służbowe krajowe	707,00	706,10	99,87%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	477,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	477,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 954 744,26	1 835 882,58	93,92%
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	90 000,00	90 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	90 000,00	90 000,00	100,00%
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	350 000,00	350 000,00	100,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	350 000,00	350 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 283 261,00	1 171 173,08	91,27%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 958,00	7 958,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	301,60	30,16%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 000,00	33 512,00	74,47%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 532,00	57 425,60	99,82%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 406,00	4 405,18	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 534,00	24 955,38	90,63%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 593,00	1 514,85	95,09%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	101 520,00	100 008,00	98,51%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	216 440,00	175 904,73	81,27%
		4220	Zakup środków żywności	2 500,00	976,70	39,07%
		4260	Zakup energii	77 000,00	36 777,26	47,76%
		4270	Zakup usług remontowych	153 500,00	153 475,75	99,98%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	20 000,00	16 535,00	82,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 500,00	17 115,18	87,77%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	589,68	58,97%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	18 251,25	91,26%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 789,00	1 788,66	99,98%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 200,00	300,00	25,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	789,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 000,00	61 137,27	98,61%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	460 000,00	458 240,99	99,62%
	75414		Obrona cywilna	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	-
	75495		Pozostała działalność	231 483,26	224 709,50	97,07%
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	203 360,00	203 280,00	99,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 221,35	8 221,26	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	1 578,65	1 577,30	99,91%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	745,38	14,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 700,00	4 700,00	70,15%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15,69	15,69	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50,00	28,30	56,60%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 475,26	5 129,69	93,69%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 082,31	1 011,88	93,49%
757			Obsługa długu publicznego	253 500,00	223 669,97	88,23%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	253 500,00	223 669,97	88,23%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	253 500,00	223 669,97	88,23%
758			Różne rozliczenia	297 650,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	297 650,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		4810	Rezerwy	297 650,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	21 254 710,35	20 139 326,25	94,75%
	80101		Szkoły podstawowe	11 847 987,38	11 596 312,69	97,88%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	998 000,00	994 360,44	99,64%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	17 497,35	17 370,03	99,27%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	413 948,00	403 647,65	97,51%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	67 500,00	67 500,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	797 043,00	773 901,43	97,10%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 050,00	42 733,33	88,94%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	985 896,30	942 461,77	95,59%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	144 042,75	83 657,37	58,08%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	110 050,00	109 128,00	99,16%
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	144 185,00	144 002,60	99,87%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	39 392,00	39 390,98	100,00%
		4260	Zakup energii	565 878,49	540 826,33	95,57%
		4270	Zakup usług remontowych	91 500,00	87 038,49	95,12%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 800,00	2 900,00	60,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	88 300,00	83 939,29	95,06%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	125 662,29	125 382,45	99,78%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 900,00	6 772,45	85,73%
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 400,00	6 924,64	93,58%
		4430	Różne opłaty i składki	8 380,00	8 323,47	99,33%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	405 992,62	405 992,62	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 285,00	1 161,00	90,35%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 300,00	2 300,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	0,00	0,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	60 724,64	58 252,23	95,93%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 435 220,00	4 404 966,11	99,32%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	361 060,00	329 227,16	91,18%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 114,63	9 687,54	87,16%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 901 465,31	1 901 465,31	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 177 517,30	1 975 259,30	90,71%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	143 500,00	143 327,05	99,88%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	96 959,00	82 014,16	84,59%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	15 750,00	15 750,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	244 420,00	228 480,55	93,48%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 700,00	16 680,21	89,20%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	248 465,41	214 690,39	86,41%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	32 858,89	23 625,13	71,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 150,00	38 410,31	98,11%
		4260	Zakup energii	146 503,00	78 518,81	53,60%
		4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	5 734,40	63,72%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	1 180,00	73,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	26 623,00	14 521,89	54,55%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	18 420,92	92,10%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 487,69	9 487,69	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	287,11	57,42%
		4410	Podróże służbowe krajowe	900,00	381,80	42,42%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 533,06	59 533,06	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	0,00	0,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 807,00	1 577,42	87,29%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	956 497,00	933 468,56	97,59%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	75 700,00	60 200,08	79,52%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	463,25	269,76	58,23%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 700,00	28 700,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
	80104		Przedszkola	400 509,99	374 088,97	93,40%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	266 472,14	264 882,24	99,40%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 037,85	4 002,53	99,13%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	130 000,00	105 204,20	80,93%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	64 000,00	52 114,36	81,43%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	64 000,00	52 114,36	81,43%
	80107		Światlice szkolne	382 665,14	340 035,43	88,86%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 895,00	15 974,19	76,45%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 125,00	1 125,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 530,39	46 564,84	95,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 242,56	3 144,59	38,15%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 049,19	10 049,19	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	0,00	0,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	272 373,00	248 517,82	91,24%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	21 250,00	14 659,80	68,99%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	353 159,69	318 888,06	90,30%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	694,12	43,38%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00	2 976,33	59,53%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 517,00	133 205,08	99,77%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 463,00	7 462,88	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 175,00	24 094,06	99,67%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 691,00	2 077,45	77,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 600,00	17 781,78	64,43%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	5 942,55	59,43%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	90,00	30,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	87 700,00	79 910,12	91,12%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	34 700,00	31 102,00	89,63%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	7 306,69	4 454,80	60,97%
		4430	Różne opłaty i składki	3 100,00	2 214,25	71,43%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 472,00	4 471,64	99,99%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 600,00	2 411,00	92,73%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	935,00	0,00	0,00%
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	72 307,32	60 737,97	84,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 900,00	2 119,23	73,08%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 125,00	1 125,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 653,39	5 233,79	78,66%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	727,56	727,51	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 740,00	1 736,13	99,78%
		4260	Zakup energii	15 624,00	12 966,30	82,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 300,00	2 105,84	91,56%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	275,84	68,96%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 837,37	5 837,37	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	35 000,00	28 610,96	81,75%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	0,00	-
	80120		Licea ogólnokształcące	1 783 852,44	1 665 400,77	93,36%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	70 547,00	57 127,44	80,98%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 125,00	10 125,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	241 919,00	238 329,32	98,52%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 850,00	12 963,73	87,30%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	220 225,49	204 067,89	92,66%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 552,06	26 210,31	83,07%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 860,00	13 856,67	99,98%
		4260	Zakup energii	120 354,08	75 692,49	62,89%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 493,20	69,86%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	180,00	90,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 500,00	13 105,25	58,25%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 100,00	611,98	55,63%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	802,70	80,27%
		4430	Różne opłaty i składki	5 500,00	5 111,06	92,93%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 153,25	55 153,25	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 250,00	6 250,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 552,16	10 486,48	99,38%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	859 424,00	855 435,63	99,54%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	86 270,00	69 073,22	80,07%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 197,00	4 151,75	98,92%
	80146	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 173,40	3 173,40	100,00%
			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	59 842,00	28 893,00	48,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 764,00	6 479,00	43,88%
	80148	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	45 078,00	22 414,00	49,72%
			Stołówki szkolne i przedszkolne	1 535 618,70	1 437 585,66	93,62%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	2 167,20	72,24%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	584 611,00	560 118,20	95,81%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 360,00	38 323,16	97,37%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 630,00	94 541,39	95,85%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 132,00	9 484,16	67,11%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 646,00	44 603,26	99,90%
		4220	Zakup środków żywności	710 371,00	650 148,08	91,52%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	4 610,04	92,20%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	740,00	49,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	6 181,52	82,42%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 629,70	16 629,70	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 039,00	10 038,95	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	369 910,85	348 146,39	94,12%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	212 827,00	206 839,39	97,19%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 028,00	9 017,54	99,88%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 375,00	3 375,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 317,16	17 767,52	87,45%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 547,69	1 980,00	77,72%
		4580	Pozostałe odsetki	3 176,00	3 171,51	99,86%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	116 440,00	105 995,43	91,03%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 200,00	0,00	0,00%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 670 599,65	1 432 140,79	85,73%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	473 500,00	472 906,00	99,87%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	61 226,00	53 673,10	87,66%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	12 375,00	12 375,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	137 391,25	121 533,74	88,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 399,20	14 100,30	81,04%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 750,00	8 750,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 447,20	35 447,20	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	0,00	0,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	878 811,00	668 844,81	76,11%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	45 500,00	44 510,64	97,83%
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikumach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	74 181,95	58 718,71	79,15%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 162,00	2 365,14	74,80%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 125,00	1 125,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 810,39	7 996,83	81,51%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 444,56	666,46	46,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00	2 398,50	99,94%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	54 540,00	42 642,51	78,19%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 700,00	1 524,27	89,66%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	77 689,43	74 779,93	96,25%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	11 586,18	11 547,79	99,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	738,62	715,19	96,83%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	62 276,90	60 455,86	97,08%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 087,73	2 061,09	66,75%
	80195		Pozostała działalność	384 868,51	376 224,22	97,75%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	710,10	710,10	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	100,00%
		4301	Zakup usług pozostałych	193 494,51	184 850,22	95,53%
		4307	Zakup usług pozostałych	154 166,60	154 166,60	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	9 336,00	9 336,00	100,00%
		4431	Różne opłaty i składki	1 249,90	1 249,90	100,00%
		4437	Różne opłaty i składki	859,36	859,36	100,00%
		4439	Różne opłaty i składki	52,04	52,04	100,00%
851			Ochrona zdrowia	341 153,00	318 165,47	93,26%
	85111		Szpitala ogólne	70 000,00	70 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	70 000,00	70 000,00	100,00%
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	91 153,00	91 153,00	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	91 153,00	91 153,00	100,00%
	85153		Zwalczanie narkomanii	10 142,00	9 942,00	98,03%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 642,00	8 442,00	97,69%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	169 858,00	147 070,47	86,58%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 050,00	2 012,05	98,15%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	1 615,86	64,63%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 200,00	25 500,00	93,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 500,00	41 475,40	82,13%
		4220	Zakup środków żywności	15 500,00	15 480,00	99,87%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	852,16	34,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	54 820,00	51 525,00	93,99%
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 088,00	8 610,00	61,12%
852			Pomoc społeczna	1 625 361,91	1 376 812,50	84,71%
	85202		Domy pomocy społecznej	375 000,00	267 117,12	71,23%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	375 000,00	267 117,12	71,23%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 200,00	1 157,00	96,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	1 157,00	96,42%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 747,00	15 702,51	88,48%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	17 747,00	15 702,51	88,48%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	69 500,00	36 969,16	53,19%
		3110	Świadczenia społeczne	69 500,00	36 969,16	53,19%
	85215		Dotatki mieszkaniowe	1 000,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00%
	85216		Zasiłki stałe	206 028,00	194 945,85	94,62%
		3110	Świadczenia społeczne	206 028,00	194 945,85	94,62%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	748 125,00	679 862,92	90,88%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	3 420,79	68,42%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	503 491,19	467 890,05	92,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 000,00	29 901,99	96,46%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 901,59	82 632,53	92,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 932,22	9 610,45	80,54%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	15 980,90	88,78%
		4260	Zakup energii	22 000,00	14 914,20	67,79%
		4270	Zakup usług remontowych	1 400,00	250,00	17,86%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	440,00	58,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	30 876,99	77,19%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 892,00	1 695,34	89,61%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	4 076,04	90,58%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	785,38	78,54%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 458,00	12 457,76	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	800,00	660,00	82,50%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	4 270,50	85,41%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	31 802,00	28 874,08	90,79%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00	392,95	43,66%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 220,00	21 009,84	94,55%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 600,00	1 419,97	88,75%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 300,00	3 798,91	88,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	600,00	519,08	86,51%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	87,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	839,00	69,92%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	895,00	894,33	99,93%
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	138 666,00	120 030,30	86,56%
		3110	Świadczenia społeczne	138 666,00	120 030,30	86,56%
	85295		Pozostała działalność	36 293,91	32 153,56	88,59%
		3110	Świadczenia społeczne	16 682,26	12 623,10	75,67%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	18 900,00	18 900,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	333,65	252,46	75,67%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	317,26	317,26	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	60,74	60,74	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	307 020,00	302 940,00	98,67%
	85395		Pozostała działalność	307 020,00	302 940,00	98,67%
		3110	Świadczenia społeczne	301 000,00	297 000,00	98,67%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 875,10	4 834,67	99,17%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	896,64	866,86	96,68%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	122,53	112,74	92,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125,73	125,73	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	25 035,00	21 657,40	86,51%
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	0,00	0,00	-
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	-
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	23 035,00	19 657,40	85,34%
		3240	Stypendia dla uczniów	22 200,00	18 822,40	84,79%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	835,00	835,00	100,00%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	2 000,00	2 000,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	2 000,00	2 000,00	100,00%
855			Rodzina	3 297 398,00	3 272 710,94	99,25%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 086 188,00	3 079 399,93	99,78%
		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	41 000,00	36 093,36	88,03%
		3110	Świadczenia społeczne	2 731 833,00	2 731 793,58	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 681,28	68 558,24	99,82%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 500,00	6 500,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	229 264,71	229 101,59	99,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 841,00	1 819,99	98,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	968,01	968,01	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	6 100,00	4 565,16	74,84%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 338,00	1 338,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 111,48	1 111,48	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	199,30	199,30	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27,22	27,22	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	-
	85504		Wspieranie rodziny	13 480,00	0,00	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 000,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 960,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	270,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	0,00%
	85508		Rodziny zastępcze	135 000,00	131 583,34	97,47%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	135 000,00	131 583,34	97,47%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	35 682,00	35 679,87	99,99%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	35 682,00	35 679,87	99,99%
	85595		Pozostała działalność	25 710,00	24 709,80	96,11%
		3110	Świadczenia społeczne	10 000,00	9 000,00	90,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	15 710,00	15 709,80	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 602 138,23	4 142 359,67	90,01%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	24 000,00	19 344,39	80,60%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00	19 344,39	80,60%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 124 248,00	2 887 718,26	92,43%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	603,20	46,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	132 029,00	129 277,19	97,92%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 015,00	9 013,47	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 245,00	22 916,48	94,52%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 349,00	3 266,14	97,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 600,00	10 630,68	91,64%
		4270	Zakup usług remontowych	448,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	120,00	60,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 221 250,00	1 995 097,80	89,82%
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	222,92	31,85%
		4430	Różne opłaty i składki	7 248,60	5 378,35	74,20%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 578,00	3 577,31	99,98%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	350,00	62,32	17,81%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	695,40	695,40	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	708 240,00	706 857,00	99,80%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	151 500,00	140 766,00	92,91%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	151 000,00	140 766,00	93,22%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	38 146,00	32 551,00	85,33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	37 646,00	32 551,00	86,47%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9 000,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 518,89	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	604,89	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86,22	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 633,60	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	156,40	0,00	0,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	966 905,70	875 780,88	90,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	69 250,00	68 265,00	98,58%
		4260	Zakup energii	557 530,33	482 179,31	86,48%
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	37 696,00	75,39%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	7 515,20	75,15%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 125,37	280 125,37	100,00%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	103 338,53	36 257,90	35,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 338,53	36 257,90	99,78%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	67 000,00	0,00	0,00%
	90095		Pozostała działalność	185 000,00	149 941,24	81,05%
		4260	Zakup energii	1 000,00	237,84	23,78%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	9 409,40	94,09%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	131 000,00	100 908,00	77,03%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	1 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	42 000,00	38 386,00	91,40%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 156 948,00	1 155 196,40	99,85%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	996 948,00	995 196,40	99,82%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	796 354,00	796 354,00	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	198 094,00	198 093,54	100,00%
		4260	Zakup energii	2 500,00	748,86	29,95%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	160 000,00	160 000,00	100,00%
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	160 000,00	160 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	151 882,00	142 399,73	93,76%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	120 000,00	120 000,00	100,00%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	120 000,00	120 000,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	31 882,00	22 399,73	70,26%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 682,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 600,00	16 500,00	99,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 600,00	3 587,17	41,71%
		4260	Zakup energii	3 000,00	2 312,56	77,09%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
			Razem	48 437 734,32	45 606 209,55	94,15%

13.3. REALIZACJA PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH

Tabela 16: Wykonanie planu zadań inwestycyjnych za 2023 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
010	01043	Budowa stacji uzdatniania wody w Kozietulach Nowych wraz z siecią wodociągową	5 856,82	5 856,82	100,00
010	01044	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dziarnów, Borowe i Dębnowola	18 000,00	18 000,00	100,00
600	60016	Przebudowa drogi gminnej Aleja V Izabelin	90 000,00	82 538,00	91,71
600	60016	Przebudowa drogi gminnej na osiedlu Behweder w zakresie budowy chodnika	65 030,00	65 026,64	99,99
600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 160715W Mogielnica-Kuplin	13 530,00	13 530,00	100,00
600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 160733W Świdno	242 170,15	242 170,15	100,00
600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 160765W ul. Stegny w zakresie budowy chodnika	1 816 300,00	1 814 993,51	99,93
600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr ewid. 180 Brzostowiec	12 000,00	11 220,00	93,50
600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr ewid. 377 Świdno	865 577,69	865 577,69	100,00
600	60016	Zakup pługa do odśnieżania dróg gminnych	30 000,00	29 397,00	97,99
600	60020	Dostawa i montaż wiaty przystankowej	22 560,00	22 558,20	99,99
754	75412	Budowa ogrodzenia budynku remizy OSP Dziarnów na działce nr 969/3	62 000,00	61 137,27	98,61
754	75412	Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Dylew	460 000,00	458 240,99	99,62
801	80101	Dobudowa łazienek w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy	1 901 465,31	1 901 465,31	100,00
801	80103	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części Publicznej Szkoły Podstawowej nr 2 w Mogielnicy na oddział przedszkolny wraz z dostosowaniem tej części budynku do aktualnych przepisów ppoż.	28 700,00	28 700,00	100,00
801	80120	Przebudowa centralnego ogrzewania w budynku ZSO w Mogielnicy	3 173,40	3 173,40	100,00
801	80148	Zakup okapu przyściennego do kuchni w stołówce szkolnej w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy	10 039,00	10 038,95	100,00
851	85154	Rozbudowa instalacji fotowoltaicznej na budynku zaplecza boiska sportowego przy ul. Przylesie	14 088,00	8 610,00	61,12
900	90001	Zakup kamery inspekcyjnej	24 000,00	19 344,39	80,60
900	90002	Zakup belownicy do kartonów	14 700,00	14 637,00	99,57
900	90002	Zakup ciągnika rolniczego	322 380,00	322 380,00	100,00
900	90002	Zakup pojazdu Unimog	281 160,00	281 160,00	100,00
900	90002	Zakup przyczepy rolniczej	90 000,00	88 680,00	98,53
900	90015	Budowa oświetlenia w ulicy Dziarnowskiej	280 125,37	280 125,37	100,00
900	90095	Budowa ogrodzenia działki gminnej nr 1070 w Mogielnicy	42 000,00	38 386,00	91,40
		Razem wydatki inwestycyjne	6 714 855,74	6 686 946,69	99,58

13.4. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 17: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 079 195,98	1 079 195,98	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 079 195,98	1 079 195,98	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 079 195,98	1 079 195,98	100,00%
750			Administracja publiczna	94 281,55	92 819,67	98,45%
	75011		Urzędy wojewódzkie	94 281,55	92 819,67	98,45%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	94 281,55	92 819,67	98,45%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	77 140,00	76 630,50	99,34%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 837,00	1 836,99	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 837,00	1 836,99	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	74 826,00	74 793,51	99,96%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	74 826,00	74 793,51	99,96%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	477,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	477,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	74 601,70	72 718,84	97,48%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	74 601,70	72 718,84	97,48%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	74 601,70	72 718,84	97,48%
855			Rodzina	3 076 108,00	3 075 759,28	99,99%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 039 088,00	3 038 741,41	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 037 088,00	3 036 741,41	99,99%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 338,00	1 338,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 338,00	1 338,00	100,00%

85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	35 682,00	35 679,87	99,99%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	35 682,00	35 679,87	99,99%
	Razem	4 401 327,23	4 397 124,27	99,90%

13.5. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 18: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 079 195,98	1 079 195,98	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 079 195,98	1 079 195,98	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 526,30	9 526,30	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 634,40	11 634,40	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 058 035,28	1 058 035,28	100,00%
750			Administracja publiczna	94 281,55	92 819,67	98,45%
	75011		Urzędy wojewódzkie	94 281,55	92 819,67	98,45%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 307,25	78 085,35	98,46%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 632,79	13 422,75	98,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 341,51	1 311,57	97,77%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	77 140,00	76 630,50	99,34%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 837,00	1 836,99	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	220,98	220,97	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31,50	31,50	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 285,52	1 285,52	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	299,00	299,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	74 826,00	74 793,51	99,96%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	47 220,00	47 220,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 742,55	2 741,98	99,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	391,74	378,57	96,64%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 899,71	18 898,26	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 685,00	3 685,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	995,20	99,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	180,00	168,40	93,56%
		4410	Podróże służbowe krajowe	707,00	706,10	99,87%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	477,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	477,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	74 601,70	72 718,84	97,48%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	74 601,70	72 718,84	97,48%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	11 586,18	11 547,79	99,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	738,62	715,19	96,83%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	62 276,90	60 455,86	97,08%
855			Rodzina	3 076 108,00	3 075 759,28	99,99%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 039 088,00	3 038 741,41	99,99%
		3110	Świadczenia społeczne	2 731 833,00	2 731 793,58	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 681,28	68 558,24	99,82%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 500,00	6 500,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	229 264,71	229 101,59	99,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 841,00	1 819,99	98,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	968,01	968,01	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 338,00	1 338,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 111,48	1 111,48	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	199,30	199,30	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27,22	27,22	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	35 682,00	35 679,87	99,99%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	35 682,00	35 679,87	99,99%
			Razem	4 401 327,23	4 397 124,27	99,90%

13.6. WYKONANIE DOCHODÓW NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ/UMÓW MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Tabela 19: Wykonanie dochodów na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	373 250,00	373 247,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	173 250,00	173 247,00	100,00%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	173 250,00	173 247,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	200 000,00	200 000,00	100,00%
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200 000,00	200 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	80 000,00	80 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	80 000,00	80 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	80 000,00	80 000,00	100,00%
			Razem	453 250,00	453 247,00	100,00%

13.7. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ/UMÓW MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Tabela 20: Wykonanie wydatków na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	373 250,00	373 247,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	173 250,00	173 247,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	99 997,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	73 250,00	73 250,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	200 000,00	200 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	200 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	80 000,00	80 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	80 000,00	80 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	40 000,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	40 000,00	100,00%
			Razem	453 250,00	453 247,00	100,00%

13.8. WYKONANIE DOCHODÓW NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ/UMÓW Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 21: Wykonanie dochodów na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	20 000,00	20 000,00	100,00%
	80195		Pozostała działalność	20 000,00	20 000,00	100,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 000,00	20 000,00	100,00%
			Razem	20 000,00	20 000,00	100,00%

13.9. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ/UMÓW Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 22: Wykonanie wydatków na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	20 000,00	20 000,00	100,00%
	80195		Pozostała działalność	20 000,00	20 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	100,00%
			Razem	20 000,00	20 000,00	100,00%

14. Gospodarka pozabudżetowa – sprawozdanie z realizacji planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy za 2023 rok

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy informuje, że plan przychodów na 2023 rok został zrealizowany w 76,7 %, natomiast plan kosztów w 74,3 %.

Niższe, niż planowane, wykonanie planu przychodów spowodowane jest głównie mniejszą sprzedażą w zakresie dostawy wody oraz mniejszą ilością wykonanych usług w zakresie oczyszczania miasta i utrzymania zieleni.

Zakład przeprowadził szereg remontów i modernizacji maszyn i urządzeń oraz wyposażenia używanego do dostarczania wody (magistrala sieci wodociągowej, dmuchawy, pływaki), oczyszczania ścieków (sita, sondy, dmuchawy, szafa sterownicza) oraz utrzymania czystości w mieście (naprawa/remont ciągników, koparki, zamiatarki).

Wykonano także drobne remonty w zasobach mieszkaniowych zakładu.

W bieżącym roku dokonaliśmy wymiany wodomierzy, dla których upłynął termin legalizacji. Zadanie będzie kontynuowane w latach następnych zgodnie z opracowanym harmonogramem.

W związku z ograniczoną dostępnością podwykonawcy, który wykonuje te prace, nie udało się zrealizować planu na rok 2023, przez co wodomierze zostały na magazynie i stąd odchylenie od realizacji planu kosztów.

Odchylenie od realizacji planu kosztów w paragrafie dotyczącym szkoleń spowodowane jest tym, że były one realizowane w formie on-line, więc opłata za uczestnictwo była niższa od szkoleń prowadzonych w formie stacjonarnej.

Zamrożenie cen energii przyczyniło się do mniejszych, niż planowano, wydatków w obszarze zakupu energii elektrycznej.

Niewykorzystany plan na zakupy inwestycyjne spowodowany jest długim terminem realizacji zamówień. Pomimo złożenia zapotrzebowania w roku 2023 wykonanie ma nastąpić w pierwszym kwartale 2024 r.

I. Zakład osiągnął zysk na działalności ogółem w wysokości **426 733,41**

Szczegółowy wykaz osiągniętych przychodów oraz poniesionych kosztów stanowi załącznik do niniejszego Sprawozdania.

II. Dokonano niezbędnych remontów za kwotę:	228 384,81
z tego w zakresie :	
1/ urządzeń dostawy wody	47 936,74
2/ urządzeń odbioru ścieków	143 008,68
3/ koszty beczki asenizacyjnej	552,54
4/ urządzeń do oczyszczania miasta i gminy /ZOM/	31 935,68
5/ remonty lokali mieszkalnych	3 505,50
6/ administracja	1 445,67

Szczegółowy wykaz poniesionych remontów stanowi załącznik do niniejszej Informacji.

III. Zakład wydatkował środki na zakupy i wydatki inwestycyjne	81 411,41
Zakupione z własnych środków Zakładu	
1/ samochód dla wodociągów	36 160,00
2/ oprogramowanie do obsługi w zakresie fakturowania	27 047,41
- wody	13 523,71
- ścieków	13 523,70
3/ pług śnieżny do oczyszczania miasta	18 204,00

IV. Podatek dochodowy od osób prawnych za 2023 wynosi

25 515,00

V. Na bieżąco regulowane były wszystkie zobowiązania Zakładu, zarówno wobec dostawców jak i budżetu oraz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego.

Zarówno wysoka inflacja, jak i wybuch wojny w Ukrainie, mają przełożenie na wzrost cen dostarczanych usług i materiałów, co może powodować przejściowe trudności z płatnościami wobec dostawców i zachowaniem płynności finansowej.

VI. Wobec posiadania wysokiego stanu należności przeterminowanych kontynuowane są systematycznie procedury windykacyjne.

Sytuacja w tym zakresie przedstawia się następująco:

l.p.	Tytuł/ należności	Ilość spraw	kwota
1	W sądzie	64	77 244,53
2	U komornika	79	84 034,38
3	Zasądzone - odroczone - brak możliwości wyegzekwowania	38	42 088,39
4	Objęte ugodą	4	3 765,00
5	Objęte postępowaniem przygotowawczym	134	182 764,65
	Razem	319	389 896,95

VII. Zakład przestrzega przepisów ustawy o zamówieniach publicznych.

Zakupy przekraczające 130.000 zł dotyczą energii elektrycznej, zakupu środków chemicznych stosowanych na oczyszczalni ścieków oraz odbioru osadu.

Przetargi w zakresie dostaw energii elektrycznej przeprowadza Gmina Mogielnica, natomiast dotyczące zakupu artykułów chemicznych i odbioru osadu przeprowadza Zakład we własnym zakresie. Ostatni przetarg przeprowadziliśmy w marcu 2022 roku.

Sprawozdanie z realizacji planu za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło przychodów	Plan na rok 2023	Wykonanie za rok 2023	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
400			Wytwarzanie i zopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 673 000,00	1 047 174,88	62,59
	40002		Dostarczanie wody	1 673 000,00	1 047 174,88	62,59
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	124,05	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień	0,00	686,42	-
		0830	Wpływy z usług	1 673 000,00	1 017 855,75	60,84
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	15 643,66	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	12 865,00	-
600			Transport i łączność	310 000,00	314 962,20	101,60
	60014		Drogi publiczne powiatowe	110 000,00	74 413,00	67,65
		0830	Wpływy z usług	110 000,00	74 413,00	67,65

	60016		Drogi publiczne gminne	200 000,00	240 549,20	120,27
		0830	Wpływy z usług	200 000,00	240 549,20	120,27
700			Gospodarka mieszkaniowa	62 000,00	56 710,96	91,47
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	62 000,00	56 710,96	91,47
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek	62 000,00	56 710,96	91,47
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 287 500,00	3 439 519,45	80,22
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 527 500,00	2 976 661,65	84,38
		0830	Wpływy z usług	3 527 500,00	2 976 661,65	84,38
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	610 000,00	308 374,50	50,55
		0830	Wpływy z usług	610 000,00	308 374,50	50,55
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	70 000,00	41 611,00	59,44
		0830	Wpływy z usług	70 000,00	41 611,00	59,44
	90095		Pozostała działalność	80 000,00	112 872,30	141,09
		0830	Wpływy z usług	80 000,00	112 872,30	141,09
			Przychody razem	6 332 500,00	4 858 367,49	76,72
			Stan środków obrotowych na początek roku	301 000,00	301 000,00	100,00
			Suma bilansowa	6 633 500,00	5 159 367,49	77,78

Dział	Rozdział	Paragraf	Planowane koszty	Plan na rok 2023	Wykonanie za rok 2023	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 238 000,00	769 262,44	62,14
	40002		Dostarczanie wody	1 238 000,00	769 262,44	62,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	260 000,00	160 219,05	61,62
		4260	Zakup energii	611 286,00	309 582,09	50,64
		4270	Zakup usług remontowych	66 000,00	47 936,74	72,63
		4300	Zakup usług pozostałych	95 714,00	95 713,65	100,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	35 000,00	12 000,00	34,29
		4430	Różne opłaty i składki	70 000,00	50 944,00	72,78
		4480	Podatek od nieruchomości	12 900,00	12 012,00	93,12
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów	2 100,00	2 042,00	97,24
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	32 000,00	29 129,20	91,03
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	53 000,00	49 683,71	93,74
600			Transport i łączność	175 000,00	79 749,57	45,57
	60014		Drogi publiczne powiatowe	60 000,00	3 390,85	5,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	3 390,85	6,78
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	115 000,00	76 358,72	66,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 000,00	76 358,72	72,72
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	62 000,00	19 398,20	31,29
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	62 000,00	19 398,20	31,29
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	27,00	0,54

		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	3 505,50	10,02
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	13 434,70	95,96
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	4 000,00	2 431,00	60,78
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 857 500,00	3 841 419,08	79,08
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 149 448,14	1 593 587,05	74,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	596 948,14	324 510,12	54,36
		4260	Zakup energii	930 000,00	906 534,93	97,48
		4270	Zakup usług remontowych	150 000,00	143 561,22	95,71
		4300	Zakup usług pozostałych	294 000,00	147 060,00	50,02
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000,00	6 151,80	41,01
		4430	Różne opłaty i składki	21 000,00	20 513,58	97,68
		4480	Podatek od nieruchomości	4 000,00	2 760,00	69,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów	8 500,00	8 168,00	96,09
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	20 803,70	41,61
		6070	Nakłady inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	50 000,00	0,00	0,00
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	30 000,00	13 523,70	45,08
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	287 051,86	287 051,86	100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	111 558,54	111 558,54	100
		4260	Zakup energii	12 532,66	12 532,66	100
		4270	Zakup usług remontowych	30 789,68	30 789,68	100
		4300	Zakup usług pozostałych	20 650,98	20 650,98	100
		4430	Różne opłaty i składki	5 640,00	5 640,00	100
		4480	Podatek od nieruchomości	83 592,00	83 592,00	100
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów	4 084,00	4 084,00	100
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	18 204,00	18 204,00	100
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	30 000,00	17 690,63	58,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	16 544,63	82,72
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	1 146,00	22,92
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	2 350 000,00	1 923 471,08	81,85
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	35 000,00	7 869,40	22,48
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 592 000,00	1 404 223,96	88,21
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	126 000,00	95 075,48	75,46
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 000,00	238 152,89	91,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38 000,00	27 992,68	73,66
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	4 600,00	65,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	15 099,92	62,92
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	1 445,67	28,91
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	5 440,00	90,67
		4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00	59 622,27	79,50
		4360	Opłaty za tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00	8 296,50	82,97
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	1 890,19	37,80
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	9 468,27	63,12

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 000,00	38 705,85	96,76
	4530	Podatek od towarów i usług	50 000,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenie pracowników	20 000,00	5 588,00	27,94
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	22 000,00	0,00	0,00
	6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	20 000,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	41 000,00	19 618,46	47,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	53,34	5,33
	4300	zakup usług pozostałych	40 000,00	19 565,12	48,91
		Razem koszty	6 332 500,00	4 709 829,29	74,38
		Stan środków obrotowych na koniec roku	301 000,00	301 000,00	100,00
		Suma bilansowa	6 633 500,00	5 010 829,29	75,54

**Wyniki finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy
za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.**

L.P.	NAZWA	PRZYCHODY	KOSZTY	WYNIK
1	Dostawa wody- zewn.	993 955,56		
2	Dostawa wody- j.o.g.	23 900,19		
3	= dostawa wody	1 017 855,75	1 241 995,47	- 224 139,72
4	Oczyszczalnia –zewn.	2 671 945,97		
5	Oczyszczalnia- j.o.g.	24 712,71		
6	= odbiór ścieków-oczyszczal.	2 696 658,68	2 309 201,43	387 457,25
I	Razem dostawa wody i odbiór ścieków	3 714 514,43	3 551 196,90	163 317,53
II	Odbiór ścieków na oczyszczalni – transport dostawcy	74 717,52		74 717,52
1	Beczka aseniz. zewn.-transport ZGKiM	189 223,68		
2	Beczka asenizacyjna- transport ZGKiM j.o.g.	2 240,76		
III	Razem ścieki dowożone ZGKiM	191 464,44	155 282,24	36 182,20
IV	Usługi wod.kan.	8 279,53	0,00	8 279,53
1	Zakład Oczyszczania- zewn.	129 137,88		
2	Zakład Oczyszczania – j.o.g.	654 223,60		
V	Razem Zakład Oczyszczania	783 361,48	899 078,39	-115 716,91
VI	Eksploatacja budynków i lokali mieszkalnych i użytkowych	56 710,96	22 860,35	33 850,61
VII	Razem / I – VI/	4 829 048,36	4 628 417,88	200 630,48
VIII	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych §063	810,47		810,47
IX	Pozostałe odsetki §092	15 643,66		15 643,66
X	Wpływy z rozliczeń-zwrotów z lat ubiegłych §094			
XI	Pozostałe przychody operacyjne	459 156,01		459 156,01
XII	Pozostałe koszty operacyjne		1 468,23	-1 468,23
XIII	Wpływy z różnych dochodów/ §097	12 865,00		12 865,00
XIV	Przychody i koszty finansowe		15,57	-15,57
XV	Odpis aktualizujący należności		29 566,76	-29 566,76
XVI	Zakupy inwestycyjne		167 887,71	- 167 887,71
XVII	Amortyzacja i pokrycie amort.	2 248 646,84	2 289 329,36	-40 682,52
XVIII	Koszty likwid. Śr. trwałych		22 751,42	-22 751,42
	OGÓLEM	7 566 170,34	7 139 436,93	426 733,41

WYKAZ REMONTÓW WG TYPÓW DZIAŁALNOŚCI ZA OKRES OD 01.01.2023 DO 31.12.2023

L.p	Nazwa	Kwota
1	Dostawa Wody	47 936,74
2	Odbiór ścieków	143 008,68
3	Zakład Oczyszczania Miasta	31 935,68
4	Nieczystości płynne - beczka asenizacyjna	552,54
5	Administracja Domów Mieszkalnych	3 505,50
6	Administracja	1 445,67
	Razem	228 384,81

L.p	Dostawa Wody	Kwota
1	Rozwiercanie kryz do pompy oraz spawanie rur SUW Michałowice	850,00
2	Naprawa zawieszenia w samochodzie Volkswagen	975,29
3	Naprawa układu hamulcowego , wymiana okładzin, czyszczenie prowadnic -Volkswagen	278,25
4	Naprawa magistrali sieci wodociągowej ul. Przylesie dz. 405	12 611,19
5	Remont dmuchawy na SUW Mogielnica	8 633,03
6	Remont skrzyni biegów w koparce Ostrówek	7 693,66
7	Rozwiercanie kryz do pompy oraz spawanie rur SUW Michałowice	60,00
8	Remont koparki Ostrówek	5 649,16
9	Wiercenie otworów w kolanie dla potrzeb SUW Michałowice	80,00
10	Naprawa elektryki w samochodzie Opel Vivaro	200,00
11	Naprawa drukarki SUW Mogielnica	328,10
12	Naprawa instalacji elektrycznej SUW Mogielnica	461,39
13	Naprawa zawieszenia w samochodzie Opel Vivaro	258,41
14	Wymiana pompy na SUW Michałowice	630,56
15	Wymiana pływaków na SUW Mogielnica	307,59
16	Montaż zasuw SUW Michałowice	8 920,11
	Razem	47 936,74

L. p	Odbiór ścieków	Kwota
1	Spawanie pompy i rozwiercanie śrub	190,00
2	Naprawa mieszadła Oczyszczalnia ścieków	1 233,69
3	Wymiana zużytych części sit Huber na oczyszczalni ścieków	17 603,38
4	Naprawa silnika dmuchawy i pompy ssawnej na oczyszczalni ścieków	3 534,36
5	Naprawa sprzęgła i układu Hamulcowego ciągnik John DEERE	14 880,92
6	Wymiana instalacji elektrycznej na rozdzielni starego budynku oczyszczalni ścieków	2 035,22
7	Regeneracja wirnika pompy, przepompownia ścieków Wodziezna	350,00
8	Wymiana rury, cięcie i spawanie w studzience oczyszczalni ścieków	450,00
9	Regeneracja kryz na oczyszczalni ścieków	250,00
10	Naprawa sondy hydrostatycznej na oczyszczalni ścieków	2 563,25
11	Naprawa elektrozaworu na oczyszczalni ścieków	307,59
12	Spawanie korpusu pompy	80,00
13	Remont sondy tlenowej na oczyszczalni ścieków	21 531,30
14	Przewijanie silnika i wymiana łożysk w dmuchawie oczyszczalnia ścieków	1 950,57
15	Remont pompy na przepompowni ścieków Dylew	520,33

16	Remont dmuchaw na oczyszczalni ścieków	19 224,37
17	Naprawa zgniatacza i wymiana klocków w zbiorniku wód oczyszczonych na oczyszczalni ścieków	0,00
18	Remont szafy sterowniczej na Oczyszczalni Ścieków	12 000,00
19	Remont zgarniacza na oczyszczalni ścieków	5 331,56
20	Remont instalacji elektrycznej Oczyszczalnia	2 829,82
21	Naprawa silnika dmuchawy oczyszczalnia ścieków	266,74
22	Wymiana łożysk w silniku dmuchawy na oczyszczalni ścieków	533,49
23	Remont dmuchaw na oczyszczalni ścieków	18 229,83
24	Remont szafy sterowniczej na przepompowni ścieków	12 816,25
25	Wymiana pływaków, podłączenie silnika dmuchawy	2 963,12
26	Remont dmuchawy oczyszczalnia. ścieków	1 332,89
	Razem	143 008,68

L.p	Zakład Oczyszczania Miasta	Kwota
1	Remont wału przekładni wraz ze spawaniem do zamiatarki	200,00
2	Remont tulejki rozrusznika w koparce Białoruś	60,00
3	Zakuwanie przewodów hydraulicznych przy kopiarce Białoruś i zamiatarce ciągnikowej	680,00
4	Naprawa ciągnika WGR 6IX2	151,20
5	Spawanie drzwi na bazie ZGKiM Mogielnica	120,00
6	Wymiana przewodów hydraulicznych w koparce Białoruś	164,00
7	Regeneracja wałka przekładni w zamiatarce	120,00
8	Gwintowanie ucha do Białorusi	150,00
9	Spawanie korpusu skrzyni biegów w kosiarce	350,00
10	Regeneracja wału i czopów w kosiarce bocznej	470,00
11	Regeneracja obudowy łożysk w kosiarce	200,00
12	Remont koparki i naprawa kosiarki ciągnikowej	538,30
13	Remont kapitalny silnika -ciągnik WGR6JX2, WTR 2101	16 359,00
14	Naprawa ciągnika WGR 6JX2, WTR 2101	7 780,60
15	Naprawa układu hamulcowego, zawieszenia układu paliwowego	4 266,58
16	Naprawa kosiarki spalinowej Viking	326,00
	Razem	31 935,68

L.p	Nieczystości płynne - beczka asenizacyjna	kwota
1	Naprawa ciągnika WGR 2100	152,54
2	Plantowanie głowicy w ciągniku WGR 2100	100,00
3	Wytaczanie korpusu pompy	300,00
	Razem	552,54
L.p	Administracja budynków i lokali mieszkalnych	Kwota
1	Naprawa orywnowania w budynku Warszawska 11	2 460,00
2	Naprawa przyłącza elektrycznego ul. Grójecka 7	615,00
3	Naprawa przyłącza elektrycznego ul. Dziarnowska 75	430,50
	Razem	3 505,50
L.p	Administracja	Kwota
1	Naprawa kopiarki	1 445,67
	Razem	1 445,67

BURMISTRZ

dr Sławomir Chmielewski

ZAL. NR 2 DO ZARZĄDZENIA NR 41/2024
BURMISTRZA GMINY I MIASTA MOGIELNICA
Z DZIA 29 MARCA 2024 ROKU



**SPRAWOZDANIE MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I BIBLIOTEKI SAMORZĄDOWEJ
W MOGIELNICY
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2023 ROK**

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka Samorządowa w Mogielnicy informuje, że plan przychodów za 2023 rok został zrealizowany w 100,00% natomiast plan kosztów w 99,80 %

DZIAŁ 921 Rozdział 92109	Plan	Wykonanie	%
Stan środków na początku roku	35.427,10	35.427,10	100,00
Pożyczka z budżetu Gminy na "Remont kładki i ścieżki edukacyjnej nad rzeką Mogielanką"	99.116,00	99.116,00	100,00
Przychody za 2023 rok			
§ 2480 –otrzymana dotacja	796.354,00	796.354,00	100,00
§ 2800 -dotacja celowa"Remont kładki i ścieżki Edukacyjnej nad rzeka Mogielanką"	198.093,54	198.093,54	100,00
§ 0750-wpływy z tytułu dzierżawy pomieszczenia gastronomicznego nad zalewem	6.031,38	6.031,38	100,00
§ 0920-odsetki od środków na rachunku bankowym	100,00	118,67	118,67
§ 0970-wpływy z różnych dochodów	104.840,00	104.840,00	100,00
- wpłaty na działalność MGOKiBS	104.840,00	104.840,00	100,00
RAZEM PRZYCHODY:	1.105.418,92	1.105.437,59	100,00

Koszty za 2023rok

§ 4010-wynagrodzenia osobowe	327.695,00	327.694,07	100,00
§ 4090-honoraria (opłaty ZAIKS)	17.909,00	17.908,01	99,99
§ 4110-skł.na ubezpie. społeczne	56.654,00	56.653,59	100,00
§ 4120-składki na fundusz pracy	5.405,00	5.404,28	99,99
§ 4170-wynagrodzenia bezosobowe	53.830,00	53.829,14	100,00
§ 4190-zakup nagród	19.622,48	17.202,93	87,67
§ 4210-materiały i wyposażenie	27.031,00	27.030,57	100,00
w tym;			
- art. biurowe , chemiczne i inne		7.126,22	
- za naczynia jednorazowe		675,29	
- zestaw pirotechniczny „Sylwester”		3.700,00	
- za bukiety kwiatów wręczone w czasie uroczystości		650,00	
- za instrument muzyczny, gitara z pokrowcem, 6 szt naciągów na instrumenty muzyczne i pałki perkusyjne (orkiestra młodzieżowa)		4.673,00	
- za ramki na zdjęcia		494,70	
- za druki		265,68	
- za kapelusze i buty dla orkiestry		8.470,29	
- za regał biblioteczny (skośny)		975,39	
§ 4220-zakup środków żywności	2.477,00	2.476,07	99,96
§ 4240 -zakup książek	5.736,00	5.735,20	99,99

§ 4260-zakup energii	5.709,00	5.708,43	99,99
§ 4270-zakup usług remontowych	3.500,00	3.500,00	100,00
- naprawa barierek i podłogi na kładce widokowej i wieży przy zalewie		1.500,00	
- wykonanie dokumentacji kosztorysowej-Remont kładki i ścieżki edukacyjnej nad rzeką Mogielanką		2.000,00	
§ 4278-Remont kładki i ścieżki edukacyjnej nad rzeką Mogielanką-środki PROW	99.116,00	99.116,00	100,00
§ 4279-Remont ścieżki i kładki edukacyjnej nad nad rzeką Mogielanką	198.093,54	198.093,54	100,00
§ 4300-zakup usług pozostałych	402.047,00	402.046,56	100,00
w tym;			
- za przedłużenie licencji na program –kadry i księgowość, antywirusowy i Mateusz ,przedłużenie podpisu kwalifikowalnego		8.129,38	
-za monitoring-zalew		1.188,00	
- za nadane przesyłki listowe		3.574,60	
-za wykonanie przedstawień teatralnych		17.050,00	
- za przegląd kserokopiarki i wymiana filtrów wentylacyjnych w Sali widowiskowej		1.825,65	
- za wykonanie mundurów dla orkiestry		35.817,60	

- za sporządzenie instrukcji p/poż w czasie trwania koncertu	
„Wiosna Mogielnicka”	1.500,00
- za wykonanie tablicy, tabliczek na puchary i okładek	
z logo MGOKiBS	701,80
- za występy zespołów artystycznych w czasie koncertu	
„Wiosna Mogielnicka” i „Pożegnanie Lata”	149.270,40
-za wykonanie plakatów i banera „Wiosna Mogielnicka” i	
„Pożegnanie Lata”	4.858,50
-za wynajem toalet w czasie trwania imprez środowiskowych	1.436,40
- za wynajem barierek , namiotów, sceny, agregatów prądotwórczych,	
techniki estradowej w czasie koncertu „Wiosna Mogielnicka i	
„Pożegnanie Lata „	91.290,60
- za zorganizowanie zawodów strzeleckich	3.583,00
- za przesyłki kurierskie	564,43
- za ochronę w czasie koncertu-„Wiosna Mogielnicka” i	
„Pożegnanie Lata”	12.841,20
- za sprzątnięcie terenu wokół placu na którym odbywał się	
koncert „ Wiosna Mogielnicka” i „Pożegnanie Lata”	5.050,00
- zabezpieczenie medyczne-„Wiosna Mogielnicka” i	
„Pożegnanie Lata”	4.865,00

- za pobyt w hotelu artystów i obsługi technicznej –			
Koncert- „Wiosna Mogielnicka” i „Pożegnanie Lata”		9.090,00	
- za zorganizowanie imprezy artystycznej-Dzień Dziecka ,			
usługa rekreacyjna w czasie ferii i występy artystów dla dzieci		14.390,00	
- za przeprowadzenie szkoleń z zakresu Integrowanej			
Produkcji Roślin (4 tury)		18.200,00	
- za przewóz orkiestry na koncerty		10.820,00	
- za lot na uwięzi –„Pożegnanie Lata”		6.000,00	
§ 4360-zakup usług telekomunikacyjnych	1.105,00	1.104,80	99,98
§ 4410-delegacje służbowe krajowe	991,00	990,15	99,91
§ 4430-różne opłaty i składki	2.155,00	2.154,30	99,97
- w tym, opłata skarbową za pozwolenie na			
zorganizowanie imprezy masowej		82,00	
- ubezpieczenie mienia		2.032,30	
- opłata za interpretację indyw.		40,00	
§ 4440 – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń			
Socjalnych	8.456,00	8.456,00	100,00
§ 4480-podatek od nieruchomości	1.371,00	1.371,00	100,00
§ 4700-szkolenia pracowników	1.059,00	1.059,00	100,00
RAZEM Koszty			
	1.239.962,02	1.237.533,64	99.80
Stan środków obrotowych na 31 grudnia 2023r	0	2.447,05	

Wydatki były realizowane zgodnie z upływem czasu i potrzebami.

Należności wymagalne na 31.12.2023r, nie występują.

Zobowiązania wymagalne na 31.12. 2023r nie występują.

Zakupy materiałów i usług były realizowane zgodnie z prawem o zamówieniach publicznych.

Należności na początku roku	0,00	0,00
Należności na koniec roku	0,00	0,00
Zobowiązania na początku roku	0,00	607,35 (niewymagalne)
Zobowiązania na koniec roku	500,00	937,66 (niewymagalne)
		99.116,00 (niewymagalne)

Kwota zobowiązań -99.116,00zł dotyczy zaciągniętej pożyczki z budżetu Gminy na realizację projektu p.n. „Remont kładki i ścieżki edukacyjnej nad rzeką Mogielanką”. Termin spłaty pożyczki – 28.12.2024 roku.

Księgowa
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
i Biblioteki Samorządowej w Mogielnicy

Zofia Gwiazda

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
i Biblioteki Samorządowej w Mogielnicy

Robert Lipiec

ZAT. NR 3 DO ZAŁĄCZENIA NR 41/2024
BURMISTRZA GMINY I MIASTA MOGIELNICA
z DNIA 29 MARCA 2024 ROKU

Mogielnica dnia 22-02-2024

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ W MOGIELNICY
UL. DZIARNOWSKA 40
05-640 MOGIELNICA

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO
NA ROK 2023 ZA OKRES
01-01-2023 DO 31-12-2023**



1) przychody z prowadzonej działalności

PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
SPRZEDAŻ Z TYTUŁU KONTRAKTU NFZ poz. rach. A.I	5 400 000,00	4 739 549,59	87,77
SPRZEDAŻ USŁUG MEDYCZNYCH PŁATYNYCH poz. rach. A.I	200 000,00	111 191,02	55,60
CZYNSZE poz. rach. D.III	100 000,00	110 512,00	110,51
RAZEM	5 700 000,00	4 961 252,61	87,04

2) dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego .

DOTACJE	PLAN	WYKONANIE	%
URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY, PFRON poz. rach. D.II	110 000,00	108 955,00	99,05

3) koszty

KOSZTY	PLAN	WYKONANIE	%
WYNAGRODZENIA Z TYTUŁU UMÓW O PRACĘ poz. rach. B.V	2 400 000,00	2 178 306,07	90,76
WYNAGRODZENIA Z TYTUŁU UMÓW ZLECENIE poz. rach. B.V	600 000,00	580 412,68	96,74
SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE poz. rach. B.VI	450 000,00	428 183,27	95,15
KONTRAKTY LEKARSKIE poz. rach. B. III	1 350 000,00	1 068 191,47	79,13
ZAKUP USŁUG MEDYCZNYCH OBCYCH poz. rach. B.III	300 000,00	247 105,62	82,37
ZAKUP LEKÓW I MATERIAŁÓW MEDYCZNYCH poz. rach. B.II	50 000,00	49 807,04	99,61

ZAKUP ODCZYNNIKÓW I MAT. DIAGNOST. poz. rach. B.II	40 000,00	5393,25	13,48
USŁUGI REMONTOWE MASZYN I URZĄDZEŃ poz. rach. B.III	40 000,00	34 688,27	86,72
ZAKUP OPAŁU poz. rach. B.II	0,00	0,00	0,00
ZUŻYCIE ENERGII,GAZU I WODY poz. rach. B.II	120 000,00	91 216,16	76,01
ZAKUP USŁUG POCZTOWYCH-TELEKOMUNIK. poz. rach. B.III	15 000,00	10 042,58	66,95
ZAKUP USŁUG KOMUNALNYCH poz. rach. B.III	12 000,00	11 045,81	92,05
ZAKUP USŁUG OCHRONY MIENIA poz. rach. B.III	6 000,00	5 261,33	87,69
ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH poz. rach. B.III	160 000,00	151 094,07	94,43
ZAKUP WYPOSAŻENIA poz. rach. B. II	20 000,00	13 969,25	69,85
ZAKUP MATERIAŁÓW POZOST.(SR.CZYST., MAT. BIUROWE, INNE) poz. rach. B.II	50 000,00	35 130,64	70,26
ZAKUP PALIWA DO SAMOCHODU I REMONTY poz. rach. B.II i B.III	13 000,00	2 214,31	17,03
UBEZPIECZENIA MAJĄTKOWE poz. rach. B.VII	10 000,00	3 455,53	34,56
PODATKI I OPŁATY poz. rach. B.IV	24 000,00	11 344,00	47,27
USŁUGI BANKOWE poz. rach. B.III	4 000,00	1 775,88	44,40
DELEGACJE poz. rach. B.VII	5 000,00	2 088,60	41,77
ŚWIADCZENIE NA RZECZ PRACOWNIKA (SZKOLENIA, UBRANIA ROBOCZE, ITP.) poz. rach. B.VI	6 000,00	2 103,40	35,06
RAZEM	5 675 000,00	4 932 829,23	86,92

4) środki na wydatki majątkowe;

ZAKUP ŚRODKA TRWAŁEGO	135 000,00	134 279,76	99,47
-----------------------	------------	------------	-------

5) środki przyznane innym podmiotom;

środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00
----------------------------------	------	------

6) stan należności i zobowiązań na początek i koniec roku;

	POCZĄTEK OKRSU		KONIEC OKRESU	
	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
NALEŻNOŚCI	3000	2 347,37	3000,00	9 753,00
ZOBOWIĄZAŃ WOBEC DOSTAWCÓW	60000	80 199,10	60 000,00	131 672,52

7) stan środków pieniężnych na początek i koniec roku;

STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	NA POCZĄTEK ROKU		NA KONIEC OKRESU	
	PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
STAN ŚRODKÓW W BANKU	500 000,00	465 561,21	500 000,00	512 226,76
STAN ŚRODKÓW W KASIE	2 000,00	2 173,95	2 000,00	8 352,72

8) stan należności i zobowiązań wymagalnych;

Należności wymagalne na dzień 31-12-2023 nie występują.

Zobowiązanie wymagalne na dzień 31-12-2023 nie występują

KSIĘGOWY SPZOZ

KSIĘGOWY
SP ZOZ w MOGIELNICY

Witold Ścisłowski

Witold Ścisłowski

KIEROWNIK SPZOZ

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu

mgr Joanna Latosiak

Joanna Latosiak

INFORMACJA O STANIE MIENIA
Według stanu na 31.12.2023r.

I. WYKAZ NIERUCHOMOŚCI STANOWIĄCYCH WŁASNOŚĆ GMINY:

1. Własność bez jakichkolwiek ustalonych praw rzeczowych-[bez użytkowania wieczystego i zarządu, dzierżawy, najmu użytkowania (na określony krótki czas)]:

1) powierzchnia gruntów	- 122,6043ha
2) wartość gruntów	- 2.375.041,22zł
3) wartość budynków i budowli	- 53.666.155,65zł

2. Wykaz nieruchomości oddanych w trwały zarząd (placówki oświatowe)

1) powierzchnia gruntów	- 6,4143 ha
2) wartość gruntów	- 421.028,00 zł
3) wartość budynków i budowli	- 24.907.678,44zł

3. Wykaz nieruchomości oddanych w użytkowanie wieczyste:

1) pod budownictwo mieszkaniowe	- 0,0568 ha
a/ powierzchnia gruntów	- 0,0568 ha
b/ wartość gruntów	- 4.500,00zł
c/ kwota ustalonych opłat	- 175,34zł

2) pozostałe przypadki poza budownictwem mieszkaniowym (handel, usługi, przemysł):

a/ powierzchnia gruntów	- 2,8531ha
b/ wartość gruntów	- 99.060,00zł
c/ kwota ustalonych opłat	- 7.405,32zł

4. Wykaz nieruchomości przekazanych w zarząd [dotyczy jednostek komunalnych, nie posiadających osobowości prawnej (przedszkola, biblioteki, dom kultury, ośrodki sportu i rekreacji, gospodarstwa pomocnicze i inne budżetowe zakłady komunalne)] :

a/ powierzchnia gruntów	- 6,6512 ha
b/ wartość gruntów	- 207.568,70 zł

5. Inne nieruchomości nie wymienione w punktach od 1 do 3 :

a/ powierzchnia gruntów	- ----
b/ wartość gruntów	- ----zł
c/ kwota ustalonych opłat	- ----zł

6. Sposób ustalania wartości nieruchomości podanych w punktach od 1 do 4 :
Wartość nieruchomości ustalana jest na podstawie aktów notarialnych i wycen sporządzonych do sprzedaży.

7. Dane o zmianach w stanie mienia od dnia złożenia poprzedniej informacji

Od dnia poprzedniej informacji o stanie mienia komunalnego powierzchnia mienia uległa ;

zwiększeniu o 0,0738ha o łącznej wartości 22.140,00zł

- W wyniku przejęcia nieruchomości na poszerzenie drogi gminnej w obrębie Izabelin, ul. Aleja V: działki nr : 163/2, 164/1, 165/1, 166/1, 177/1, 167/1, 168/1, 169/1, 170/1, 171/1, 172/1, 173/1, 175/1, 179/1, 185/1, 188/1, 190/1, 192/1 o łącznej powierzchni 0,0738ha i wartości 22.140,00zł

i zmniejszeniu o 5,8514ha o łącznej wartości 182.610,50

w wyniku sprzedaży nieruchomości :

- Węzowiec działki 141/2, 142/4 i 143/4 o łącznej powierzchni 5,8514ha i wartości 182.610,50zł

II. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ MIENIEM

1. Ogólna szacunkowa wartość mienia komunalnego gminy :

a/ wartość gruntów	- 3.107.197,92zł
b/ wartość budynków, budowli, naniesień	- 78.573.834,09zł

2. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych 2023r . ogółem - **730.233,60zł**

- wpływy z użytkowania wieczystego - 7.138,99 zł
- dochody z najmu i dzierżawy - 58.923,17zł
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości - 595.133,54 zł
- wpływy ze sprzedaży lokali z komunalnego zasobu mieszkaniowego gminy - 59.737,90zł
- wpływy sprzedaży nieruchomości rolnych - 9.300,00zł

3. Kwota dochodów zaplanowanych w budżecie na 2023r. wynikająca

z powyższych tytułów ogółem - **727.129,00zł**

w tym między innymi :

a/ z tytułu sprzedaży nieruchomości	- 595.100,00zł
b/ z tytułu sprzedaży lokali z komunalnego zasobu mieszkaniowego gminy	- 59.740,00zł
c/ z tytułu oddania w użytkowanie wieczyste	- 7.580,00zł
d/ dzierżawa i najem	- 59.109,00zł
e/ ze sprzedaży nieruchomości rolnych	- 5.600,00zł

4. Planowane wydatki związane z utrzymaniem mienia komunalnego
ogółem - 85.800,00 zł
5. Wydatki poniesione związane z utrzymaniem mienia komunalnego
Ogółem - 76.355,99zł

Sporządziła:
Małgorzata Sierajewska

Inspktor


Małgorzata Sierajewska

BURMISTRZ


dr Sławomir Chmielewski