



Gmina Płońsk
BLISKO LUDZI

marzec 2024

Sprawozdanie

z wykonania budżetu Gminy Płońsk

za okres 01.01.2023- 31.12.2023 rok

WPROWADZENIE DO INFORMACJI O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PŁOŃSK ZA 2023 ROK

Przedkładana informacja stanowi wypełnienie obowiązku wynikającego z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 poz. 1270), zgodnie z którym w terminie do 31 marca 2024 roku, Wójt Gminy Płońsk przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie, sprawozdanie zawierające następujące informacje:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Płońsk, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej;
2. Sprawdzania z wykonania planów finansowych jednostek, dla których organem założycielskim jest Gmina Płońsk, czyli samorządowej instytucji kultury;
3. Informację o stanie mienia Gminy Płońsk.

DOCHODY

Budżet gminy Płońsk uchwalony na mocy Uchwały Budżetowej Nr LVII//387/2022 Płońsk z dnia 28 grudnia 2022 roku po stronie dochodów wynosił **46 952 560,00.zł.**

W trakcie realizacji dokonano zmian dotyczących zwiększenia i zmniejszenia planu dochodów i wydatków 16 Uchwałami Rady i 10 Zarządzeniami Wójta Gminy.

Zmiany planu dochodów dotyczyły zwiększenia i zmniejszenia dotacji otrzymanych w związku z realizacją zadań pomocy społecznej, subwencji, otrzymaniem dotacji celowej na

zadania inwestycyjne, oraz środków na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach pomocy materialnej dla uczniów.

Plan dochodów budżetu gminy po zmianach na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniósł **55 957 177,28 zł** Po dokonanych zmianach w planie dochodów i wydatków budżet Gminy na dzień 31.XII 2023 roku zamknął się deficytem w kwocie **2 558 542,30 zł**

W okresie sprawozdawczym faktyczne dochody budżetowe zrealizowane zostały w kwocie **56 151 756,44 tj. 100,35%** planu rocznego.

Realizacja dochodów przedstawia się następująco:

Lp	Dział	Rozdz	§	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%	Treść
1.	010			Rolnictwo i łowiectwo	2 517 358,70	2 515 778,97	99,94%	
		01042	6300		600 000,00	596 887,76	99,48%	Dotacja ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych z przeznaczeniem na rozbudowę drogi-Pilitowo
		01043	6370		887 110,00	887 110,00	100%	Środki otrzymane w ramach Rządowy Fundusz- Polski Ład na przebudowę stacji uzdatniania wody w m. Szerominek
		01044	0970		3745,00	4058,00	108,35%	Serwisowanie systemu monitoringu i alarmowanie przez sms
		01044	6290		0,00	1219,51	0,00	Dochody otrzymane z wpłat za przyłącza kanalizacyjne.
		01095	2010		1 026 503,70	1 026 503,70	100%	Środki przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.
2.	020			Leśnictwo	3397,67	3397,67	100%	
		02095	0750		3397,67	3397,67	100%	Za dzierżawę terenów łowieckich.
	400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	308 750,00	304 390,49	98,59%	
		40095	0840		237 500,00	235 241,40	99,05%	Dochody otrzymane ze sprzedaży paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego na mocy ustawy z dnia 27.10.2022

			0970		71 250,00	69 149,09	97,05%	Dochody otrzymane ze sprzedaży paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego na mocy ustawy z dnia 27.10.2022
3	600			Transport i łączność	5 885 874,27	5 830 907,27	99,10%	
		60004	2010		5662,29	5662,29	100%	Dotacja otrzymana z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów transportu w czasie wyborów do Parlamentu
		60016	2710		624 123,85	624 123,85	100%	Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg-Droga Rażniewo
			6257		697 345,00	642 378,00	92,12%	Środki otrzymane w ramach programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na przebudowę drogi Lisewo-Michalinek.
			6300		2 075 532,00	2 075 532,00	100%	Środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego -droga w m. Poczernin oraz montaż radaru w m. Cieciórki i Szymaki
			6350		108 211,13	108 211,13	100%	Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg-Droga – budowa chodnika w m. Szerominek
			6370		2 375 000,00	2 375 000,00	100%	Dochody otrzymane w ramach Rządowego Funduszu -Polski Ład.
4.	700			Gospodarka mieszkaniowa	5 053 000,00	5 045 299,04	99,85%	
			0490		23 000,00	22 110,00	96,13%	Wpływy z tytułu opłaty planistycznej.
			0550		15 000,00	11 869,59	79,13%	Użytkowanie wieczyste
			0640		0,00	32,00	0,00	Koszty upomnienia
			0750		24 000,00	30 074,24	125,31%	Dochody z czynszów .
			0770		1 935 000,00	1 935 560,97	100,03%	Dochody otrzymane ze sprzedaży nieruchomości gminnych
			0970		25 000,00	17 487,94	69,95%	Dochody otrzymane z wpłat za media.
		70007	0750		20 000,00	16 491,11	82,45%	Dochody otrzymane z opłat z tyt. czynszów.

			0970		11 000,00	11 673,19	106,12%	Dochody otrzymane z opłat za media.
			6290		3 000 000,00	3 000 000,00	100%	Środki z BGK przeznaczaniem na wpłatę przez gminę udziałów SIM Sp. z o.o.
5.	750			Administracja publiczna	397 480,60	404 737,35	101,82%	
		75011	2010		78 001,41	78 001,41	100%	Dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych i pozostałych zadaniach zleconych.
			2360		0,00	29,45	0,00	Prowizja 5% należna BG za udostępnienie danych osobowych.
		75023						
			0950		6 868,48	6 868,48	100%	Odszkodowanie z Towarzystwa Ubezpieczeniowego
			0970		180 000,00	187 587,25	104,25%	Rozliczenia z PUP.
			6257		93 000,00	93 340,05	100,43%	Dotacja ze środków unijnych w ramach projektu "Wymiana Czynnika Grzewczego w Ramach Lokalnych Źródeł Ciepła wraz z termomodernizacją budynków w Gminie Płońsk.
		75075	0960		30 000,00	26 300,00	87,67%	Darowizna
		75095	0970		9 610,71	12 610,71	131,21%	
6.	751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	76 866,00	76 626,00	99,69%	
		75101	2010		1 775,00	1 775,00	100%	Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez gminę, w tym przeznaczone na

								prowadzenie rejestru wyborców.
		75108	2010		74 614,00	74 374,00	99,68%	Dotacja otrzymana na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu
		75110	2010		477,00	477,00	100%	Dotacja otrzymana na przeprowadzenie Referendum.
7.	754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	80 788,97	80 788,97	100%	
	75412	2710			23 000,00	23 000,00	100%	Dofinansowanie zakupu wyposażenia dla OSP w Siedlinie zgodnie z umową Nr W/UMWM-UU/UMOR/8214/2023
		6300			57 000,000	57 000,00	100%	Środki otrzymane na modernizację budynku OSP Krępica oraz zakup wyposażenia OSP Siedlin
	75495	2100			788,97	788,97		Środki otrzymane na potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenia danych do rejestru.
8.	756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 018 000,36	16 194 766,76	101,10%	
		75601	0350		10 000,00	7 350,30	73,50%	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej.
		75615	0310		4 674 889,00	4 799 703,65	102,67%	Podatek od nieruchomości od osób prawnych.
			0320		151 094,00	119 508,00	79,09%	Podatek rolny od osób prawnych.
			0330		15 010,00	14 951,00	99,61%	Podatek leśny od osób prawnych.
			0340		72 900,00	57 625,89	79,05%	Podatek od środków transportowych od osób prawnych i innych

								jednostek organizacyjnych.
			0500		5 000,00	-18 083,00		Podatek od czynności cywilnoprawnych osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.
			0640		0,00	112,00	0,00	Koszty upomnienia
			0910		13 500,00	17 874,87	132,41%	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków.
		75616	0310		2 188 625,00	2 312 422,87	105,66%	Podatek od nieruchomości rolnicy indywidualni.
			0320		1 370 715,00	1 232 902,11	89,94%	Podatek rolny rolnicy indywidualni.
			0330		33 107,00	31 980,95	96,60%	Podatek leśny rolnicy indywidualni .
			0340		231 141,00	179 160,64	77,51%	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych.
			0360		97 000,00	142 362,62	146,76%	Podatek od spadków i darowizn.
			0370		500,00	150,00	30,00%	Opłata od posiadania psów.
			0500		450 000,00	584 462,50	129,88%	Podatek od czynności cywilnoprawnych.
			0640		4 700,00	6 926,20	147,36%	Wpływy z tytułu kosztów upomnień.
			0910		134 000,00	151 522,55	113,08%	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków.
		75618	0270		30 104,36	30 104,36	100%	Opłata od napojów alkoholowych przekazana z Urzędów Skarbowych.
		75618	0410		20 000,00	31 950,00	159,75%	Wpływy z opłaty skarbowej.
			0460		100 000,00	62 186,56	62,19%	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej.
			0480		90 000,00	104 171,17	115,74%	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.
			0910		0,00	349,77	0,00	Odsetki od nieterminowych wpłat
			0490		92 500,00	91 856,75	99,30%	Opłata za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym
		75621	0010		5 889 750,00	5 889 750,00	100%	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.
			0020		343 465,00	343 465,00	100%	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych.
9.	758			Różne rozliczenia	15 138 665,75	15 250 102,59	100,74%	

		75801	2920		9 622 376,00	9 622 376,00	100%	Subwencja oświatowa
		75802	2920		2 621 614,75	2 621 614,75	100%	Subwencja uzupełniająca
		75807	2920		2591 031,00	2 591 031,00	100%	Subwencja ogólna
		75814	0920		270 000,00	381 436,82	141,27%	Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.
			0940		0,00	0,02	0,00	Opłata produktowa
			2100		33 644,00	33 644,00	100%	Środki z Funduszu Pomocy z tyt. wsparcia JST na realizację zadań oświatowych dla dzieci będących obywatelami Ukrainy.
10.	801			Oświata i wychowanie	899 585,11	1 105 643,01	122,90%%	
		80101	0690		56 000,00	56 778,50	101,39%	Wpłaty za wyżywienie dzieci szkolnych.
			0750		2 000,00	1 760,00	88%	Dochody za wynajem hali sportowej w Siedlinie.
			0970		0,00	1 683,92	0,00	Wpłaty za media od lokatorów zajmujących budynki w Lisewie.
		80103	0660		500,00	554,00	110,80%	Wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w prowadzonych przez gminę publicznych przedszkolach bądź innej formie wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki ustalony dla przedszkoli publicznych na podstawie art.6ust.1 pkt.1 ustawy z dnia7 września1991r.
		80103	0670		35 000,00	35 023,50	100,07%	Opłaty wnoszone przez rodziców za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach publicznych oraz publicznych .innych formach wychowania przedszkolnego do których ustalenia stosuje się odpowiednio art.193ust.1 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r.
		80103	2030		118 944,00	118 413,58	99,55%	Dotacja celowa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania

								przedszkolnego.
			2900		112 000,00	204 935,27	182,98%	Wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie klas zerowych.
		80104	2030		143 054,00	143 054,00	100%	Dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin.
		80104	2900		382 000,00	487 427,78	148,61%	Wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie wychowania przedszkolnego.
		80106	2900		0,00	3 051,50	0,00	
		80153	2010		50 087,11	43 994,71	87,84%	Dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki , materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.
		80195	0970		0,00	8 966,25	0,00	Nagroda z MEN dla dyrektora SP w Siedlinie
11.	852			Pomoc społeczna	350 186,68	364 737,55	104,15%	
		85213	2030		9 574,00	9 293,76	97,07%	Środki finansowe z dotacji przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne.
		85214	2030		11 182,00	11 182,00	100%	Dotacja na wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
		85216	2030		108 144,00	105 041,19	97,13%	Dotacja na wypłatę zasiłków stałych.
		85219	0920		0,00	336,03	0,00	Odsetki od rachunku bankowego
			2030		117 571,00	117 571,00	100%	Dotacja na bieżące utrzymanie GOPS
		85228	0830		20 000,00	40 872,25	204,36%	Wpłaty za usługi opiekuńcze
			2010		9 230,00	8 925,00	96,69%	Dotacja otrzymana na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla dzieci z zaburzeniami psychicznymi.

			2030		40 262,00	40 262,00	100%	Środki z tytułu dotacji celowych dla gmin, z rezerwy celowej i przeznacza się na dofinansowanie ich zadań własnych, tj. organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art.17ust. 1 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej
			2360		0,00	94,27	0,00	Prowizja 5% dla BG za specjalistyczne usługi opiekuńcze
		85230	2030		27 747,00	25 348,80	91,36%	Dotacja otrzymana z BP na dożywianie w formie" Posiłek w domu i szkole".
		85231	2100		2 754,00	2 754,00	100%	Środki na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego 300,00zł i obsługę zadania w wysokości 2% na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym.
		85295	0920		0,00	0,07	0,00	Odsetki od rachunku bankowego
		85295	2100		2 200,00	1534,50	69,75%	Środki na wypłatę dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%łącznej kwoty dotacji wypłaconej gminie zgodnie z ust. z dnia 17 grudnia 2021r.o dodatku osłonowym.
			2180		1 522,68	1 522,68	100%	Dotacja otrzymana na refundację podatku VAT-paliwo gazowe.
		853		Pozostałe zadania	49 796,00	49 800,15	100,01%	
		85395	0920		0,00	4,15	0,00	Odsetki od rachunku

							bankowego	
			2100		16 136,00	16 136,00	100%	Środki na wypłatę świadczenia dla osób zapewniających zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym.
			2180		33 660,00	33 660,00	100%	Środki na wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła oraz dodatku dla podmiotów wrażliwych wraz z kosztami obsługi.
12.	854			Edukacyjna opieka wychowawcza	35 000,00	18 149,90	51,86%	
		85415	2030		35 000,00	18 149,90	51,86%	Dotacja celowa na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art.90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.
13	855			Rodzina	3 059 740,00	3 069 844,57	100,33%	
		85502	2010		2 901 612,00	2 874 295,63	99,06%	Środki z dotacji przeznaczone na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego.
			2360		10 000,00	44 122,26	441,22%	Zwrot od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych
		85503	2010		1 501,00	1 501,00	100%	Dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej przeznaczona na realizację zadań z przyznaniem Karty Dużej Rodziny
			2360		0,00	3,35	0,00	Prowizja –Karta Dużej Rodziny
		85504	2690		0,00	3 737,60	0,00	Środki otrzymane na dofinansowani wynagrodzenia dla asystenta rodziny.
		85513	2010		86 740,00	86 299,47	99,49%	Dotacja z BP na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz

		85595	2100		59 887,00	59 885,26	99,99%	zasiłki dla opiekunów. Środki na wypłatę świadczeń rodzinnych art. 26 ust 1 pkt 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy.
14.	900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 593 983,17	5 346 106,75	95,57%	
		90002	0490		2 395 470,00	2 247 319,39	93,81%	Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
			0970		0,00	3 025,00	0,00%	Środki na pokrycie kosztów wydania zaświadczeń o wysokości przeciętnego dochodu gospodarstwa domowego do programu Czyste Powietrze.
		90005	2460		35 000,00	0,00	0,00%	.
			2710		101 137,00	101 137,00	100%	Dotacja celowa z Województwa Mazowieckiego na realizację zadania w ramach programu Mazowsze dla czystego powietrza 2023.
		90015	6300		30 000,00	27 999,36	93,33%	Dotacja otrzymana na zakup lamp solarnych w miejscowościach Ilino, Szpondowo, Strubiny
		90019	0690		2 846 000,00	2 864 866,25	10,66%	Środki z Urzędu Marszałkowskiego –FOŚ
		90026	0640		5 000,00	5 303,07	106,06%	Koszty upom. dot. opłaty za odpady komunalne
			0910		17 100,00	20 478,01	119,75%	Odsetki od opłaty za odpady komunalne.
			2460		126 296,17	39 496,17	31,27%	Środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie aktualizacji inwentaryzacji wyrobów azbestowych.
		90095	2710		37 980,00	36 482,50	96,06%	Dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego w ramach projektu „Zapobieganie Bezdomności Zwierząt”
15.	921				188 654,00	189 829,40	100,62%	

		92109	0750		24 500,00	25 675,40	104,80%	Wpłaty z wynajmu świetlic wiejskich.
			6300		160 000,00	160 000,00	100%	Dotacja otrzymana na przebudowę budynku gminnego z przeznaczeniem na świetlicę w m. Siedlin oraz naprawę dachu na świetlicy w Ćwiklinie.
		92116		Biblioteki	2154,00	2154,00		
			2020		2 154,00	2 154,00	100%	Dotacja z Biblioteki Narodowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej na zakup nowości wydawniczych.
		92195	2710		2 000,00	2 000,00	100%	Środki z tyt. pomocy finansowej od Starostwa powiatowego w Płońsku z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu promocji i kultury.
16.	926			Kultura fizyczna	300 850,00	300 850,00	100%	
		92695	0750		2 200,00	3 000,00	136,36%	Dochody z wynajmu Orlików.
			6300		297 850,00	297 850,00	100%	Środki na przebudowę terenu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Lisewo.
		Ogółem			55 957 177,28	56 151 756,44	100,35%%	

Udział dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie i dotacji na realizację własnych zadań bieżących gminy w ogólnych dochodach budżetu stanowi kwotę **4 790 125,50 zł tj. 8,53%** wykonanych dochodów budżetu gminy.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych w ogólnych dochodach wykonanych w 2023 roku stanowi kwota **6 233 215,00 zł tj. 11,10 %** wykonania ogółem.

Udział subwencji /wyrównawczej i oświatowej/ w ogólnych dochodach gminy wykonanych w 2023 r. stanowi kwotę **14 835 021,75 zł tj. 26,42%**.

Udział środków zewnętrznych (min. środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład, dochody związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między

jednostkami samorządu terytorialnego oraz środki z Banku Gospodarstwa Krajowego z przeznaczeniem na wpłatę przez gminę udziałów w do Samorządowej Inicjatywy Mieszkaniowej Sp. z 0.0) otrzymanych na realizację zadań bieżących oraz inwestycyjnych stanowi kwota **10 522 259,01zł tj. 18,84 %** wykonanych dochodów.

Udział środków z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 stanowi kwota **735 718,05 zł tj.1,31 %**

Pozostałe dochody budżetu stanowią kwotę **10 287 012,02 zł tj. 18,32 %** w tym ze sprzedaży nieruchomości **1 935 560,97 zł**

Z tytułu podatków pobieranych od mieszkańców Gminy oraz działających na jej terenie firm uzyskano kwotę **8 748 405,11 zł tj. 15,58 %** uzyskanych dochodów w 2023 r.

Szczegółowe informacje podajemy w tabeli poniżej :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Podatek rolny od osób prawnych	151.094,00	119.508,00	79,09%
fizycznych	1.370.715,00	1.232.902,11	89,94%
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	4.674.889,00	4.799.703,65	102,67%
fizycznych	2.188.625,00	2.312.422,87	105,66%
Podatek od środków transportowych od osób prawnych	72.900,00	57.625,89	79,05%
fizycznych	231.141,00	179.160,64	77,51%
Podatek leśny od osób prawnych	15.010,00	14.951,00	99,61%
fizycznych	33.107,00	31.980,95	96,60%
Opłata od posiadania psów	500,00	150,00	30%
RAZEM	8.737.981,00	8.748.405,11	100,12%

Uzupełnieniem sprawozdania cyfrowego w zakresie planu i wykonania podatków jest poniższe sprawozdania opisowe :

Podatek rolny i leśny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Za 2023 r. został wykonany w 80,95 %

Plan 166.104,00 zł, wykonanie 134.459,00 zł

w tym: wpłaty bieżące – 134.076,00 zł

wpłaty zaległe – 383,00 zł

zwrot – 0,00 zł

Płatnikami tego podatku są:

Nadleśnictwo Płońsk,

Gospodarstwo Rolne w Poświętnem ,

Parafia Rzymsko – Katolicka w Płońsku,
Krajowy Ośrodkiem Wsparcia Rolnictwa,
Mazowiecki Ośrodek Doradztwa Rolniczego Warszawa ,
CONSBUD Sp. z o. o Chyliczki
ROLMECH Przedsiębiorstwo Płońsk
Dworek Seniora Płońsk Sp. z o. o,
ROLWET SERWIS Sp. z o. o
APOLLO PSF Sp. z o. o
Agro Skarżyn Sp. z o. o
B-TPKA-2014-3 Sp. z o. o
Rolwet Agro Sp. z o. o
Global Trade Sp. z o. o II SKA
TULIP ESTATE Sp. z o. o
AGRO WORLD Sp. z o. o
Biogazownia Skarżyn Sp. z o.o.
Gravbud Sp. z o.o.
Krysiak Polska Sp. z o.o.
Inter Decor PRO Sp. z o.o.
Aqua Maof Poland Sp.o.o
Smart Vegetables Innovation Sp. z o.o.
Agro Word Sp. z o.o.
Suszarnia Ziół Sp. z o.o.
Kooperatywa Sp. z o.o.

Podatek rolny i leśny gospodarstw indywidualnych

Za 2023r. został wykonany w 90,10%.

Na plan 1.403.822,00 zł, wykonanie 1.264.883,06 zł

w tym: wpłaty bieżące - 1.208.377,25 zł
wpłaty zaległe - 69.467,20 zł
zwroty - 12.961,39 zł

W 2023 roku udzielono ustawowych ulg i zwolnień na kwotę 159.864,96 zł

w tym: z tytułu nabycia gruntów - 38.012,96 zł
inwestycyjnych - 121.834,00 zł

Podatek od nieruchomości osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

za 2023 r. został wykonany w 102,83%

Na plan 4.674.889,00 zł wykonanie 4.799.703,65 zł

w tym: wpłaty bieżące - 4.529.505,43 zł
wpłaty zaległe - 293.415,22 zł
zwrot - 23.217,00 zł

Podatek od nieruchomości gospodarstw indywidualnych

W 2023r. został wykonany w 105,66% .

Na plan 2.188.625,00zł wykonanie 2.312.422,87 zł

w tym: wpłaty bieżące	-	1.972.796,18 zł
wpłaty zaległe	-	347.849,43 zł
zwrot	-	8.222,74 zł

Podatek od środków transportowych został wykonany w 77,88 %

Na plan 304.041,00 zł , wykonanie 236.786,53 zł z tego :

Osoby prawne plan 72.900,00 zł wykonanie 57.625,89 zł

Osoby fizyczne plan 231.141,00 zł wykonanie - 179.160,64 zł

Z kwoty 236.786,53 zł : wpłaty bieżące - 194.760,38 zł

wpłaty zaległe - 49.109,15 zł

zwrot - 7.083,00 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 1.013.449,00 zł, z tego w podatku od nieruchomości 750.699,00 zł, podatku od środków transportowych 262.750,00 zł .

Na zaległości podatkowe w 2023 roku wystawiono 1.134 sztuki upomnień na kwotę 3.981.891,82zł.

Do końca 2023 roku wpłynęło 15 podań dotyczących umorzenia podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości. Pozytywnie rozpatrzono 12 podań dotyczących umorzenia, w tym 7 podań umorzono w 50% na łączną kwotę 93.585,32 zł.

Gmina Płońsk nabyła w formie aktów notarialnych oraz w formie decyzji administracyjnych wydanych przez Wojewodę Mazowieckiego i Wójta Gminy Płońsk działki o łącznej powierzchni 4,1816 ha z przeznaczeniem pod drogi gminne. Po stronie rozchodów należy wykazać sprzedaż gruntów w formie przetargów w miejscowości Arcelin, Szerominek oraz w trybie bezprzetargowym w miejscowości Ćwiklin. W miejscowości Kownaty na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Płońsku I Wydział Cywilny została nabyta działka przez zasiedzenie przez osobę prywatną. Wójt Gminy Płońsk aktem notarialnym ustanowił bezterminową służebność gruntową polegającą na prawie przejścia i przejazdu przez działkę .

W 2023 roku został ogłoszony 1 ustny nieograniczone przetarg na sprzedaż nieruchomości gminnej, położonej w msc. Dalanówek.

W 2023 roku Gmina Płońsk dokonała zmiany nieruchomości, położonych w miejscowości Kownaty (obręb Szpondowo) w celu uregulowania stanu prawnego drogi gminnej. W wyniku zmiany działka 162/1 o powierzchni 0,0232 ha przeszła na własność

Ochotniczej Straży Pożarnej w Kownatach, natomiast działki nr 176/9 i nr 176/5 o łącznej powierzchni 0,0255 ha stały się własnością Gminy Płońsk.

Po stronie rozchodów powierzchni mienia, należy wskazać przeniesienie na rzecz spółki SIM Północne Mazowsze Sp. z o.o. własności działek położonych w miejscowości Skarżyn, o powierzchni 0,1996 ha. Gmina Płońsk nabyła w formie aktu notarialnego działki przeznaczone na realizację zadań własnych gminy związanych ze zbiorowym zaopatrzeniem mieszkańców w wodę miejscowości Skarżyn.

Gmina Płońsk w 2023 roku nabyła działki o łącznej powierzchni 2,9247 ha, stanowiące drogi gminne, nabyte w formie aktów notarialnych, decyzji Wójta Gminy Płońsk oraz w trybie ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2023r. poz. 344 ze zm.) oraz Starosty Płońskiego w trybie ustawy z dnia 10 kwietnia 2003 r. o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych, a także z mocy prawa w formie decyzji administracyjnych wydanych przez Wojewodę Mazowieckiego w trybie ustawy Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz. U. z 1998 r. Nr 133 poz. 872ze zm.).

Wnioski ogólne z realizacji dochodów budżetu gminy Płońsk w 2023 roku

Gmina Płońsk zrealizowała w 2023 roku zadania własne i zlecone na podstawie uchwalonego budżetu, który stanowi podstawę jej działania. W zestawieniach tabelarycznych przedstawiono wykonanie budżetu gminy, dochodów i wydatków w pełnej klasyfikacji budżetowej.

Z analizy realizacji budżetu w 2023 roku wynika, że wskaźnik wykonania dochodów w stosunku do planu wyniósł 100,12.%. Dochody bieżące wykonano w 100,58 %, co stanowi 78,17 % wykonanych dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe w 99,53.%, co stanowi 21,83 % wykonanych dochodów ogółem. W strukturze wykonania po stronie dochodów pierwsze miejsce zajmują środki transferowe z budżetu państwa (dotacje i subwencje) na drugim znajdują się dochody własne.

Wydatki budżetowe

Budżet Gminy Płońsk uchwalony na mocy Uchwały Nr LVII/387/2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku po stronie wydatków wynosił 49 899 662,00zł W wyniku realizacji dokonano zmian polegających na zwiększeniu i zmniejszeniu planu wydatków uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta. Plan wydatków po zmianach wynosi 61 730389,17zł.

Wykonanie wydatków za 2023 r. przedstawia poniższa tabela:

<i>Dział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Plan po zmianach na 2023rok</i>	<i>Wykonanie za 2023rok</i>	<i>%</i>
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 637 499,70	3 440 192,47	94,58
020	Leśnictwo	3 397,67	3 195,00	94,04
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	659 600,00	629 557,10	95,45
600	Transport i łączność	14 419 298,29	13 992 516,91	97,04
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 716 573,00	3 657 358,05	98,41
710	Działalność usługowa	173 617,00	129 883,60	74,81
750	Administracja publiczna	6 959 009,84	6 495 374,16	93,34
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	76 866,00	76 626,00	99,69
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	509 788,97	451 352,86	88,54
757	Obsługa długu publicznego	400 000,00	372 506,09	93,13
758	Różne rozliczenia	210 420,17	420,17	0,20
801	Oświata i wychowanie	16 843 342,90	16 410 505,46	97,43
851	Ochrona zdrowia	167 272,03	148 810,46	88,96
852	Pomoc społeczna	1 853 458,88	1 687 376,66	91,04
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	49 796,00	49 796,00	100,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	55 000,00	25 167,38	45,76
855	Rodzina	3 376 778,40	3 329 498,62	98,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 474 840,66	5 798 801,47	89,56
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 019 704,00	914 807,19	89,71
926	Kultura fizyczna i sport	1 124 125,66	1 096 553,09	97,55
Razem		61 730 389,17	58 710 298,74	95,11

Dział 010 Rolnictwo

<u>Plan</u>	<u>3 637 499,70 zł</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>3 440 192,47 zł tj 94,58 %</u>

Rozdział. 01005- Prace geodezyjno –urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 576 300,00zł wydatkowano 527 544,62 zł

Na powyższą kwotę składają się wydatki za utylizację martwych zwierząt, odszkodowania za działki, odwodnienie działek gminnych

§ 4210 - 3 000,00 zł

§ 4300- 171 701,82 zł

§ 4590 - 352 842,80 zł

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Na podstawie art. 35 pkt.1 ust.1 ustawy o izbach rolniczych, gminy odprowadzają na rachunki bankowe Izb Rolniczych 2% wpływów z zebranego podatku rolnego.

W 2023 roku odprowadzono kwotę § 2850–27 047,00 zł, tj. 88,87% zaplanowanych środków.

Rozdział 01043 - Infrastruktura wodociągowa wsi

Na zaplanowaną kwotę 1 283 260,00 zł wydatkowano 1 257 145,65 zł.

W § 6050 Wydatki inwestycyjne /rozbudowa sieci wodociągowej w m. Brody, Siedlin, Cempkowo, Szeromin -363 885,65 zł,

Przebudowa stacji uzdatniania wody w m. Szerominek w ramach Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych –887 110,00 zł.

W § 6057 dokumentacja do rozbudowy SUW Cholewy - 6 150,00 zł,

Rozdział 01044- Infrastruktura sanitacyjna wsi

Na zaplanowaną kwotę 721 000,00 zł wydatkowano 601 951,50 zł.

W § 4300 - 3 735,00 zł zakup usług pozostałych /serwisowanie systemu monitoringu kanalizacji ściekowej, dodatkowy pakiet informacji SMS./

W rozdziale tym wydatkowano środki na inwestycje:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Szerominek, Bońki, Skarżyn 113 288,62 zł

- Budowa kanalizacji w m. Szerominek – 484 927,88 zł

Rozdział 01095- Pozostała działalność

Na zaplanowaną kwotę 1 026 503,70 zł wydatkowano 1 026 503,70zł.

W § 4430 – 1 006 376,17zł zwrot akcyzy od paliwa zakupionego przez rolników.

Pozostałe wydatki związane z obsługą wypłat podatku akcyzowego to:

- wynagrodzenia osobowe § 4010 – 11 650,00zł
- składki na ubezpieczenia społeczne ,PPK § 4110 , § 4120 ,4710 - 2 204,26zł
- zakup materiałów i wyposażenia § 4210 – 3 756,91 zł
- zakup usług pozostałych § 4300 - 2 516,36 zł

Dział 020 Leśnictwo

Plan 3 397,67zł

Wykonanie 3 195,00 zł, tj. 94,04%

Rozdział 02095- Pozostała działalność

W 2023 roku w rozdziale tym zaplanowano kwotę 3 397,67zł, z której dokonano wydatków w § 4210 – 3 195,00 zł na zakup kukurydzy na dokarmianie zwierzyny leśnej w okresie zimy.

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

Plan – 659 600,00 zł

Wykonanie 629 557,10 zł, tj. 95,45 %

W 2023 roku w rozdziale 40095 wydatkowano 569 413,60 zł na zakup węgla/ § 4210 /oraz 60 163,50 zł na obsługę preferencyjnego zakupu węgla dla gospodarstw domowych/§ 4300/.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 14 419 298,29 zł

Wykonanie 13 992 516,91 zł tj. 97,04 %

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Zgodnie z nowelizacją kodeksu wyborczego, gminy, w których nie funkcjonuje transport zbiorowy miały obowiązek zorganizować wyborcom bezpłatny przejazd do komisji wyborczych. Na ten cel wydatkowano 5 662,29 zł – wynagrodzenia kierowców oraz paliwo do autobusów.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 600 000,00 zł. W 2023 r. dokonano wydatków w § 6300 – 100 000,00 zł na dofinansowanie inwestycji pn „, Przebudowa drogi powiatowej Płońsk - Raciąż”

W § 6309 – 500 000,00zł na dofinansowanie zadania „Rozbudowa drogi Arcelin- Galomin”

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Wydatki tego rozdziału w 2023 roku zrealizowane zostały w kwocie 13 386 854,62 zł co stanowi 97,04% wielkości planowanej na rok budżetowy.

Wydatki poniesiono na:

- remonty i drobne naprawy dróg gminnych § 4270 - **1 097 164,55 zł;**
- zimowe utrzymanie dróg, koszenie poboczy dróg gminnych, oczyszczanie przydrożnych rowów, wykonanie oznakowania dróg, założenie ewidencji dróg § 4300 – **562 100,73zł;**
- opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym § 4520 - **393,58 zł**
- kary i odszkodowania § 4520 – **40 316,75 zł**

W § 6050, 6057, 6059 i § 6370 plan po zmianach na koniec 2023 roku wynosił

11 837 819,00 zł wydatki wyniosły **11 686 879,01 zł, w tym:**

Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej dróg – 230 010,00 zł

Przebudowa drogi gminnej w m. Lisewo - Michalinek – 199 998,49 zł;

Przebudowa drogi gminnej w m. Kluczewo – 610 064,03zł

Budowa, rozbudowa i remont sieci dróg /Rządowy Fundusz Polski Ład/ 2 375 000,00 zł;

§ 6370 wkład własny 2 509 368,72 zł § 6050

Przebudowa drogi gminnej w m. Koziminy Stachowo 604 542,79 zł

Rozbudowa drogi gm. w m. Poczernin- 1 314 460,19 zł

Montaż radaru informującego o prędkości w m. Szymaki, Cieciorki – 44 000,00 zł /MIAS

MAZOWSZE 2023/

Remont dróg w m. Jeżewo, Arcelin, Cieciorki- Koziminy Stare – 2 111 631,71zł
Przebudowa dróg w m. Słoszewo – 89 994,49 zł
Przebudowa drogi w m. Siedlin – 587 287,22 zł
Rozbudowa drogi w m. Lisewo- Michalinek - 642 378,18 § 6057; 368 143,19 § 6059

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan 3 716 573,00 zł
Wykonanie 3 657 358,05 zł, tj98,41%

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale tym w 2023 roku zaplanowano kwotę 197 000,00 zł,
dokonano wydatków :
w § 4300 - 142 889,83 zł - zakup usług pozostałych - wykonanie wycen działek w celu
naliczenia opłaty planistycznej, wykonanie wznowienia granic ,wykonanie map dc
projektowych, ogłoszenia dotyczące sprzedaży działek gminnych, przebudowa zbiorników na
nieczystości ciekłe w m. Skarżyn
w § 4430 – 21 758,31 zł - opłaty sądowe, notarialne

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym

W rozdziale tym w 2023 roku zaplanowano kwotę 3 219 573,00 zł, dokonano
wydatków :
w § 4210 – 48 358,99 zł na zakup oleju opałowego i gazu do lokali komunalnych w Lisewie i
Arcelinie
w § 4260 - 22 062,24 zł - energia elektryczna
w § 4270 – 15 999,42 zł- remont pomieszczeń komunalnych
w § 4300 – 12 860,29 zł- monitoring, przegląd instalacji elektrycznych i przewodów
kominowych w budynkach komunalnych
w § 4400 – 53 720,16 - dzierżawa pomieszczeń mieszkalnych, administrowanie zasobami
mieszkaniowymi
w § 4530 – 39 708,81 zł - podatek VAT od udziałów do SIM
w § 6010–3 000 000,00 zł – przekazanie udziałów dla SIM Północne Mazowsze sp. z o.o

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym wydano 300 000, 00zł w§ 6030 na podwyższenie kapitału zakładowego dla GZK sp. z o.o.

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan 173 617,00

Wykonanie 129 883,60 zł, tj 74,81%

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Kwotę 107 128,60 zł - § 4300 wydatkowano na wykonanie projektów o warunkach zabudowy, przygotowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w m. Poczernin, Poświętne, Bońki, Siedlin.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

Kwotę 22 755,00 zł§ 4390 wydatkowano na opracowanie dokumentacji- Strategia Rozwoju Gminy Płońsk

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan 6 959 009,84zł

Wykonanie 6 495 374,16 zł ,tj. 93,34%

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 78 001,41zł, czyli 100% założeń roku.

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia pracowników § 4010 - 62 822,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej§4110,4120- 12 264,41zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 – 2 915,00 zł

Rozdział 75022 – Rady Gmin

Wydatki tego rozdziału wyniosły kwotę 202 566,91zł, na plan 217 000,00zł co stanowi 93,35% założeń rocznych.

Na wydatkowaną kwotę składają się

1. Diety radnych § 3030 -	167 706,67 zł
2. Zakup materiałów i wyposażenia § 4210 -	19 673,44 zł
3. Zakup żywności § 4220 -	3 971,64 zł
4. Zakup usług § 4300 -	10 800,19 zł
5. Zakup usług telekomunikacyjnych § 4360-	414,97 zł

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Wydatki dokonane w ramach tego rozdziału za okres sprawozdawczy wyniosły 5 515 727,02zł, co stanowi 93,53% kwoty założonej w planie rocznym.

Środki przeznaczono na:

1. Wydatki niezaliczone do wynagrodzeń § 3020/ środki czystości, herbata,/5 748,09 zł	
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010 -3 631 518,18zł/ w tym 553 059,61zł to wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych/	
3. Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 250 843,72 zł/w tym 28 951,13 zł – dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych/	
4. Pochodne od wynagrodzeń §4110, §4120 - 692 299,42zł / w tym 104 495,24 zł to pochodne wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych/	
5. Wpłaty na PFRON § 4140	76 072,00 zł
6. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe §4170	4 581,00 zł
7. Wydatki rzeczowe w tym materiały kancelaryjno - biurowe, książki, prenumerata, środki czystości § 4210	175 218,88 zł
8. Zakupy w ramach projektu Cyfrowa Gmina §4217	4 167,00 zł
9. Zakup środków żywności § 4220	14 923,93 zł
10. Zakup energii elektrycznej, gazu i wody § 4260	105 223,82zł
11. Zakup usług remontowych § 4270	42 101,34 zł
12. Zakup usług zdrowotnych § 4280	1 980,00 zł
13. Zakup usług pozostałych / prawniczych itp/, § 4300	249 957,60 zł
14. Opłaty z tyt. zakupu usł. telekomunikacyjnych § 4360	12 454,81zł
15. Podróże służbowe krajowe § 4410	280,10 zł
16. Ubezpieczenia majątku gminy § 4430	35 155,58 zł
17. Odpisy na ZFŚS § 4440	91 018,68 zł

18. Opłaty na rzecz JST/za odpady komunalne UG§ 4520	4 879,88 zł
19. Szkolenia pracowników § 4700	11 275,53 zł
20. Szkolenia pracowników Cyfrowa Gmina§ 4707	2 897,88 zł
21. Fundusz dyspozycyjny PPK§ 4710	11 386,59 zł
22. Wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej rozbudowy budynku UG - 44 280,00 zł § 6050	
23. Zagospodarowanie terenu przy UG w Płońsku poprzez budowę zjazdu i ogrodzenia 33 162,99 zł § 6050	
24. Zakup kosiarki -14 300,00 zł § 6060	

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W 2023 roku w rozdziale tym zaksięgowano następujące wydatki związane z promocją gminy:

✓ wynagrodzenia bezosobowe § 4170	22 940,00 zł
✓ Zakup nagród na dożynki gminne § 4190	1 217,93 zł
✓ zakupy materiałów i wyposażenia /art. dekoracyjne, promocyjne i reklamowe /§ 4210 - 30 169,57 zł/	
✓ zakup środków żywności/ § 4220/	7 482,67 zł
✓ zakup usług pozostałych / promocja Gminy, / § 4300	308 975,17 zł

Ogółem wydatki w tym rozdziale wyniosły 370 785,34 zł co stanowi 95,20% założeń rocznych.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

W 2023 roku w ramach w/w rozdziału dokonano wydatków na :

1. Zwrot środków –Cyfrowa Gmina PGR § 2957 -	0,75 zł
2. Diety sołtysów biorących udział w Sesjach Rady Gminy § 3030 -	125 580,00 zł
3. Wynagrodzenia agencyjno prowizyjne sołtysów §4100	78 668,00 zł
4. Zakup usług pozostałych – np. usługi pocztowe § 4300	115 722,71zł
5. Dostęp do Internetu w ramach programu Cyfrowa Gmina PGR § 4367 - § 4369 -3 275,02 zł	3 047,00 zł,
6. Różne opłaty i składki § 4300	2 000,00 zł

Ogółem wydatki w tym rozdziale wyniosły 328 293,48 zł, co stanowi 87,04 % założeń rocznych

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

<u>Plan</u>	<u>76 866,00 zł</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>76 626,00 zł .tj. 99,69%</u>

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W rozdziale tym ujęte są wydatki na aktualizację spisu wyborców.
Fundusze na ww. zadanie Gmina otrzymuje z Urzędu Wojewódzkiego.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 1 775,00zł. co stanowi 100%założeń rocznych. Są to:

- wynagrodzenie osobowe pracownika § 4010 -	1 514,64 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne § 4110 -	260,36 zł

Rozdział 75108 -Wybory do Sejmu i Senatu

W rozdziale tym znajdują się wydatki na organizację i obsługę wyborów do sejmu i senatu Gmina Płońsk otrzymała na ten cel kwotę w wysokości 74 614,00 zł. W okresie sprawozdawczym gmina poniosła wydatki w wysokości 74 374,00 zł, tj.99,68%. Środki te przeznaczono na:

- diety dla członków komisji - § 3030	44 100,00 zł
- diety dla mężów zaufania -§ 3030	2 640,00 zł
- wynagrodzenia osobowe - § 4010	7 120,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne - § 4110,4120	3 633,08 zł
- wynagrodzenia bezosobowe - § 4170	13 260,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - § 4210	3 539,77 zł
- zakup energii - § 4710	81,15 zł

Rozdział 75110 – Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne

- zakup materiałów i wyposażenia - § 4210	477,00 zł
---	-----------

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 509 788,97zł

Wykonanie 451 352,86 zł tj. 90,89%

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Wydatki tego rozdziału wyniosły 450 563,89 zł,tj.92,44% założeń rocznych.

Na powyższą kwotę składają się:

1. Dotacja dla OSP Krępicia i Kownaty §2820 – 3 093,00 zł
2. Wypłata ekwiwalentu dla członków OSP §3030- 40 978,00 zł;
3. Zakup sprzętu przeciwpożarowego, paliwa, części do samochodów, odzież dla strażaków,§ 4210- 129 064,91 zł;
4. Zakup energii § 4260- 7 095,83 zł;
5. Zakup usług remontowych/ remont elewacji strażnicy OSP Siedlin, naprawa systemów alarmowych/ § 4270 – 7 837,50zł;
6. Badania członków OSP § 4280 – 5 950,00zł;
7. Zakup usług pozostałych/ monitoring strażnic OSP, wywóz nieczystości stałych, wykonanie zadaszania wejścia strażnicy OSP, przeglądy samochodów strażackich oraz motopomp§ 4300- 40 020,88 zł
8. Ubezpieczenie strażaków OSP oraz samochodów strażackich § 4430 - 19 073,54 zł;
9. Modernizacja budynku OSP w Krępicy w zakresie garażu z magazynem sprzętu i szatnią /ocieplenie ścian zewnętrznych /w § 6050 - 89 951,53 zł;
10. Modernizacja budynku OSP w Krępicy w § 6050 49 628,70 zł
11. Budowa garażu przy strażnicy OSP w Siedlinie w § 6050 - 16 605,00zł
12. Zakup narzędzi hydraulicznych dla OSP Siedlin § 6060 - 34 000,00 zł
13. Dotacje celowe dla OSP Kownaty§ 6230 – 7 265,00 zł

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

W 2023 roku zabezpieczono środki na działania w zakresie zarządzania kryzysowego w wysokości 21 600,00zł.W okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Są to wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy

- Zakup materiałów § 4350 – 10,46 zł
- Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone § 4350 – 651,65 zł
- Składki i pochodne od wynagrodzeń § 4350 - 126,86 zł

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan - 400 000,00 zł

Wykonanie - 372 506,09 zł tj 93,13%

Rozdział 75702– Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym wydatkowano kwotę w § 8110–372506,09 zł na spłatę odsetek od kredytu z BGK w Warszawie i BS Płońsk.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

Zwrot środków z Funduszu Pomocy na zadania oświatowe 420,17 zł § 2950

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan pierwotny – 210 000,00 zł, w analizowanym okresie nie było konieczności rozwiązywania rezerwy.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan - 16 843 342,90 zł

Wykonanie- 16 410 505,46 zł tj. 97,43 %

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Na terenie Gminy Płońsk funkcjonują dwie Szkoły Podstawowe: w Lisewie oraz w Siedlinie. Ogólną wysokość wydatków poniesionych przez szkoły przedstawia poniższa tabela:

Realizacja wydatków Szkół Podstawowych w 2023 roku przedstawia się następująco:

Rodzaj wydatku	§	Szkoly Podstawowe	
		Lisewo	Siedlin
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń tj. dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli	3020	89 848,60	87 266,72
Wydatki na nagrody specjalne KEN	3040	21 375,00	21 375,00
Stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe	3240	4 800,00	8 400,00
Wynagrodzenia pracowników obsługi	4010	665 339,79	443 945,62
Dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników obsługi	4040	33 782,24	27 672,23
Pochodne od wynagrodzeń tj. składki na ubezpieczenie społeczne i f-sz pracy	4110	359 028,08	352 242,53
	4120	34 717,86	34 585,94
Zakup materiałów biurowych i papierniczych. węgla lub słomy do celów grzewczych, wyposażenia w drobny sprzęt, środków czystości oraz pomocy naukowych.	4210	102 978,18	73 597,02
	4240	1 549,75	1 774,71
Zakup usług komunalnych tj. wywóz nieczystości stałych i płynnych, wyżywienie dzieci w szkole, drobne prace remontowe, opłaty pocztowe, monitorowanie obiektów, itp.	4300	66 097,17	116 007,23
	4270	8 261,20	44 767,36
Wydatki związane z bieżącą działalnością szkół tj. opłaty za zużytą energię elektryczną, wodę oraz gaz	4260	20 497,99	28 079,96
Wydatki na badania lekarskie pracowników szkół, delegacje służbowe	4280	5243,02	3 650,00
	4410	1 445,40	561,60
Zakup usług telekomunikacyjnych tj. rozmowy telefoniczne	4360	2 055,97	2 423,67

Różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków i sprzętu elektronicznego)	4430	4 734,00	3 596,80
Szkolenia pracowników	4700	810,00	860,00
Fundusz dyspozycyjny PPK	4710	7 963,75	2 494,31
Wynagrodzenia nauczycieli	4790	1 350 480,21	1 464 882,29
Dodatkowe wynagrodzenia roczne dla nauczycieli	4800	103 128,31	105 638,18

W 2023 roku szkoły przekazały 100% środków finansowych na oddzielny rachunek bankowy z tytułu odpisu na ZFŚS i tak:

Szkoła Podstawowa w Lisewie - 99 396,42 zł

Szkoła Podstawowa w Siedlinie - 90 739,16zł

W 2023 roku przekazano dotację dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej Żywioly w kwocie 1 011 886,87 zł § 2540 oraz 18 843,30 zł § 2820

W planie wydatków inwestycyjnych zaplanowano na 2023 rok poniższe zadania oświatowe:

-opracowanie dokumentacji kosztorysowo – projektowe na rozbudowę szkoły w Siedlinie na kwotę 82 400,00 zł . Na ten cel wydatkowano w 2023 roku 82 400,00 zł

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Na terenie Gminy Płońsk funkcjonują dwa oddziały przedszkolne. Mieszczą się one przy Szkołach Podstawowych w Lisewie i Siedlinie.

Ogólna wysokość wydatków poniesionych przez oddziały w 2023 roku to 743 960,29 zł na plan 773 769,91zł w tym:

1. Wydatki na wynagrodzenia § 4790 – 454 736,17 zł (98,20%)
2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4800– 31 033,40zł (96,40%)
3. Składki ZUS i Fundusz Pracy § 4110, § 4120– 95 613,86 zł (94,40%)
4. Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń § 3020 – 30 369,92 zł (95,94%)
5. Odpis na ZFŚS § 4440 – 22 657,91 zł (100 %)
6. Pozostałe wydatki (zakup materiałów biurowych oraz pomocy dydaktycznych) § 4210, §4240 –13 680,51zł (88,30%)

7. Wydatki na nagrody specjalne KEN - § 3040 – 7 875,00 (99,50%)
8. Pozostałe usługi (wywóz nieczystości, opłaty za wyżywienie dzieci) §4300 –75 075,98 zł (89,40%)
9. Zakup energii elektrycznej, wody - § 4260 – 8 948,97 zł (99,40%)
10. Zakup usług zdrowotnych (opłaty za badania pracowników oraz zapomogi z tytułu długotrwałej choroby i leczenia) - §4280 – 870,00 zł (64,70%)
11. Fundusz dyspozycyjny PPK - § 4710 - 1 285,37 zł (36,90%)
12. Ubezpieczenia majątkowe - § 4430 - 1 813,20 zł (90,70%)
W/w rozdziale udzielono dotacji dla SP Żywioty – klasy O § 2540 – 144 366,25 zł (99,56%),
oraz zrefundowano koszty utrzymania dzieci w klasach „O” w szkołach miejskich § 4330– 110 046,73 zł (92,52%)

Rozdział 80104 – Przedszkola

W rozdziale tym wydatkowano kwotę w wysokości 3 335 088,88 zł, co stanowi 99,10 % planowanych środków.

W § 2340 2 517,00 zł (100%) – dotacja dla Przedszkola Akademia ABCD w Szerominku w związku z pobytem dziecka z Ukrainy

W § 2540 oraz 2820 – 1 797 543,74,zł (99,94%)- dotacja dla Przedszkola Kolorowa Ciuchcia w Arcelinie oraz dla Przedszkola Akademia ABCD w Szerominku

W§ 4330 –1 535 028,14 zł (98,14%)- jest to refundacja kosztów poniesionych w przedszkolach publicznych i niepublicznych na terenie miasta Płońsk, Gminy Sochocin, Załuski, Baboszewo.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

W rozdziale tym dokonano wydatków w § 4330 - 4 386,56 zł jest to refundacja kosztów poniesionych w Punktach Przedszkolnych na terenie miasta Płońsk, co stanowi 29,24% wykonania planu.

Rozdział 80107 – Świetlice szkolne

Ogółem plan w tym rozdziale wyniósł 100 947,11 zł z czego w analizowanym okresie wydatkowano 61 640,28zł. Główne wydatki tego rozdziału to:

- Dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli świetlic szkolnych § 3020 – 3 113,19 zł
- Wynagrodzenia wraz z pochodnymi §4790, §4110, §4120 – 46 446,87 zł

- Materiały biurowe, środki czystości i energia elektryczna § 4210, § 4260 – 7 128,25 zł
- Odpis na ZFŚS § 4440 – 2 136,11 zł
- Wydatki na nagrody KEN - § 3040 – 1 125,00 zł
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4440 – 1 690,86 zł

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W rozdziale tym plan po zmianach wynosił 849 330,24 zł, wydatkowano 758 417,51zł co stanowi 89,30% założeń rocznych.

W 2023 wydatki przedstawiają się następująco:

- wydatki niezaliczone do wynagrodzeń§ 3020 - 288,42zł
- wynagrodzenie osobowe kierowców autobusów dowożących dzieci z terenów gminy do szkół wiejskich, w § 4010 -**222 977,56zł**
- dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacane pracownikom – 8,5% od funduszu płac §**4040 – 10 705,48 zł**
- odprowadzono składki ZUS na kwotę§ **4110 -34 819,76 zł**
- odprowadzono składki na Fundusz Pracy§ **4120 - 1 740,48zł**
- wydatki związane z zakupem paliwa do autobusów, części zamiennych § **4210 – 277 284,29 zł**
- drobne naprawy autobusów § **4270 - 7 362,71zł**
- usługi zdrowotne - § **4280- 1 900,00 zł**
- bilety miesięczne dla uczniów szkół gminnych , przewóz dzieci niepełnosprawnych na zajęcia szkolne, oraz przegląd autobusów szkolnych w §**4300 – 175 318,42 zł**
- zakup paliwa, w związku z dowożeniem uczniów będących uchodźcami z Ukrainy do szkół gminnych§ **4350- 2 443,00 zł**
- ubezpieczenie autobusów szkolnych§ **4430 – 5 904,15 zł**
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie § **4440- 4 847,24zł**
- opłata podatku od środków transportu / autobusy szkolne/ § **4500 -7 326,00 zł**
- szkolenia § **4700 -1 500,00 zł**

Rozdział 80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym zaplanowano środki na dofinansowanie form doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 34 700,00 zł, z czego wykorzystano 13 242,90 zł (38,20%). W placówkach oświatowych środki te przeznaczone były na udział w szkoleniach w § 4700 (7 402,90) oraz na dofinansowanie studiów nauczycieli podnoszących kwalifikacje zawodowe §4300 (5 840,00).

Rozdział 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

Dotacja dla Przedszkola Kolorowa Ciuchcia w Arcelinie i punktu Przedszkolnego ABCD w Szerominku § 2540 - 3 394 837,92zł, tj. 99,99%

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.

Wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach i przedszkolach to wydatki na działalność wykonywaną na rzecz dzieci i młodzieży posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dzieci i młodzieży z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim posiadających orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.

Uczniowie z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego o orzeczonej jednej niepełnosprawności, wymagający stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy to uczniowie posiadający orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, wydane przez poradnię psychologiczno-pedagogiczną, w tym poradnię specjalistyczną, z powodu występowania u ucznia niepełnosprawności jednego rodzaju.

Wprowadzenie rozdziału 80150 jest efektem nałożenia na jednostki samorządu terytorialnego obowiązku przeznaczenia na zadania związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży środków w wysokości nie niższej niż środki naliczone na ten cel w części oświatowej subwencji ogólnej. W związku z powyższym w SP Siedlin i

Lisewo wyodrębniono plan w wysokości **650 566,73zł** z czego w 2023 roku wydatkowano **646 903,02zł** tj. 99,40%. Wydatki w tym rozdziale dokonano według następującego podziału:

- Wynagrodzenia wraz z pochodnymi §4790, § 4110, §4120 – 561 343,37 zł
- Dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli świetlic szkolnych § 3020 –27 235,72 zł
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4800 – 36 600,00 zł
- Odpis na ZFŚS § 4440 – 21 723,93 zł

Rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

W 2023 r. na zakup podręczników dla Szkół Podstawowych w Lisewie i Siedlinie zaplanowano kwotę **50 087,11 zł**. W analizowanym okresie zakupiono podręczniki § **4240–31 259,48 zł**. Przekazano dotację dla Szkoły Podstawowej Żywioły § **2830 – 12 299,64 zł**. Na obsługę przeznaczono 1% tj. **435,59 zł / § 4010, §4110/**

Rozdział 80195- Pozostała działalność

W w/w rozdziale zaplanowano środki w kwocie 142 650,25 zł. Dokonano zwrotu środków za wypłacone wynagrodzenie przewodniczącego ZNP w kwocie 4 746,72 zł /§ 2310/

W 2023 roku przekazane środki z Funduszu Pomocy w celu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w terminach miesięcznych i mogą być wykorzystane na finansowanie lub dofinansowanie, lub zwrot wydatków, lub kosztów poniesionych od dnia, w którym realizowane były dodatkowe zadania oświatowe.

W związku z powyższym w SP Siedlin i Lisewo otrzymano środki w wysokości **37 650,25 zł**, z czego wydatkowano **37 650,25 zł** tj. 100 %. Wydatki w tym rozdziale dokonano według następującego podziału:

- Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy § **4350– 336,80 zł**
- Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy § **4370 – 75,32 zł**
- Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy § **4740 – 5 288,03 zł**

- Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy § 4750 – **17 850,91 zł**
- Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy § 4850 – **4 704,55 zł**
- Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy § 4860 – **428,39 zł**

Nagroda w SP Siedlin dla dyrektora za szczególne osiągnięcia w pracy dydaktycznej wraz z pochodnymi przyznana przez Ministerstwo Edukacji i Nauki - § 3040, § 4110, § 4120 – **8 966,25 zł**

- Opracowanie programu funkcjonalno- użytkowego dla placówek oświatowych § 6050 – **100 000,00 zł**

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan	<u>167 272,03 zł</u>
Wykonanie	<u>148 810,46 zł ,tj. 88,96%</u>

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

W rozdziale tym zaplanowano 2 000,00 zł, wydatkowano kwotę w § 4300 -2 000,00 zł na usługę edukacyjną z zakresu uzależnień oraz spektakl profilaktyczny z zakresu narkomanii, z w/w usług skorzystały dzieci ze szkół gminnych w Siedlinie i Lisewie.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Do wydatków GKRPA zalicza się:

1. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe § 4170- 56 776,20 zł
2. Pochodne od wynagrodzeń § 4110 – 2 227,80 zł
3. Zakup art. biurowych, kopiarki, pakiet materiałów profilaktycznych, bilety na wyjazdy § 4210 – 7 356,59 zł
4. Wydatki na spektakle profilaktyczno - edukacyjne dla dzieci z SP Lisewo i Siedlin , wycieczki szkolne w ramach programu profilaktycznego , usługi edukacyjno-szkoleniowe § 4300– 76 760,87 zł
5. Za wydanie opinii psychologicznych § 4390 - 1 890,00 zł
6. Szkolenia § 4700 – 1799,00 zł

Wydatki tego rozdziału zrealizowane w kwocie 146 810,46 zł (88,83%) zgodnie z przyjętym przez Radę Gminnym Programem Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii .

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan 1 853 458,88zł

Wykonanie 1 687 376,66 zł tj. 91,04 %

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej

W § 4330 w 2023 roku wydatkowano 147 375,46 zł na opłaty za pobyt mieszkańców gminy w Domu Pomocy Społecznej co stanowi 98,78 % założeń planu rocznego.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

W 2023 r. wydatkowano kwotę w wysokości 2 719,00 zł., środki wykorzystano na zakup materiałów oraz szkolenia pracowników związanych z realizacją zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Rozdział 85213- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Wydatki dokonane w ramach tego rozdziału w § 4130 w wysokości - 9 293,76 zł. Stanowią 97,07 % założeń planu rocznego. Środki wykorzystano na uregulowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wydatki tego rozdziału za okres sprawozdawczy wynoszą 125 867,35 zł. Wydatki w § 3110 stanowią kwotę 29 619,18 zł, z powyższej kwoty wypłacono zasiłki okresowe, celowe, celowe specjalne oraz pomoc w naturze, kwotę 96 248,17 zł. wydatkowano na pobyt osób bezdomnych w schronisku Monar – Markot w tym sprawienie pogrzebu mieszkańcom gminy nie posiadającym świadczenia emerytalno-rentowego 12 140,00 zł, pogrzeb dzieci martwo narodzonych wyniósł 2 800,00 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Wydatki na dodatki mieszkaniowe za okres sprawozdawczy wyniosły 1 986,66 zł. W ramach tego rozdziału realizowane są wypłaty dodatków mieszkaniowych dla osób uprawnionych do jego otrzymania.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Wydatki dokonane w ramach tego rozdziału § 3110 wynoszą 105 041,19 zł. co stanowi 97,13% założeń planu rocznego. Powyższą kwotę przeznaczono na wypłatę zasiłków stałych, przysługujących na podstawie art.37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

W ramach tego rozdziału w 2023 roku wydatkowano 1 147 847,06 zł, czyli 89,63% założeń planu rocznego.

Wydatki dotyczyły :

- Wydatków osobowych nie zaliczanych do wynagrodzeń § 3020	–	1 326,83 zł
- Wynagrodzeń osobowych pracowników § 4010	–	698 234,93 zł
- Dodatkowego wynagrodzenia rocznego § 4040	–	62 379,69 zł
- Pochodnych od wynagrodzeń § 4110 ,4120	–	170 077,21 zł
- Wynagrodzenia bezosobowe § 4170	-	68 236,00 zł
- Zakupu materiałów i wyposażenie § 4210	–	44 040,91 zł
- Zakup środków żywności § 4220	-	654,94 zł
- Zakupu energii elektrycznej ,cieplnej i wody § 4260	-	9 422,53 zł
- Zakup usług remontowych § 4270	-	1 426,80 zł
- Zakupu usług pozostałych (opłaty pocztowe, obsługa prawna) § 4300	-	61 463,33 zł
- Opłaty z tyt. zakupu usług tele. świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej § 4360	-	2 075,27 zł
- Różne opłaty i składki § 4430	2 019,20zł.	
- Odpisu na ZFŚS § 4440	–	20 985,42 zł
- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej § 4700	-	5 504,00 zł

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wydatki tego rozdziału to kwota w wysokości 99 187,00zł, co stanowi 99,69% założeń planu na rok 2023 . Rozdział obejmuje środki wypłacane na wynagrodzenia dla pracownika świadczącego specjalistyczne usługi opiekuńcze.

- wynagrodzenia bezosobowe § 4170 – 8 925,00 zł
- oraz wynagrodzenia dla pracowników realizujących program „Opieka 75+” który ma na celu zwiększenie dostępności do usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób w wieku 75 lat i więcej.
- wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010 - 90 262,00 zł

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

W ramach tego rozdziału wydatkowano środki na:

- dofinansowania z GOPS do żywienia dzieci w szkołach na terenie gminy § 3110 – w wysokości 42 248,00 zł w tym z budżetu Gminy 16 899,20 zł.

Rozdział 85231 – Pomoc dla cudzoziemców

Wydatki tego rozdziału wynoszą 2 754,00 zł. Wydatki tego rozdziału § 3290-2 700,00 zł powyższą kwotę przeznaczono na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022r o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Na obsługę zadania wydatkowano 54,00 zł. Są to środki na zakup materiałów.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału stanowią kwotę 3 057,18 zł. Wydatki związane z wypłatą refundacji podatku VAT za paliwo gazowe wynoszą **1 492,80 zł**, koszty obsługi zadania to kwota 29,88 zł

Kwotę 1 534,50 zł stanowią wydatki na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży w oparciu o art. 29 i 30 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Dział 853 – Pozostałe zadanie w zakresie polityki społecznej

Plan 49 796,00 zł

Wykonanie 49 796,00 zł tj. 100%

Rozdział 85395 Pozostała działalność

Wydatki dokonane w ramach tego rozdziału wynoszą 49 796,00 zł.

Kwota wydatkowana na wypłatę dodatków węglowych to 3 000,00 zł,

Wydatki na obsługę zadania to 60,00 zł..

Kwota wydatkowana na dodatki dla gospodarstw domowych , zgodnie z ustawa z dnia 15 września 2022 r o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U.poz. 1967) wyniosła **3 000,00 zł.** , koszty obsługi wyniosły **60,00 zł.**

Wydatki poniesione na dodatek elektryczny w 2023 roku wyniosły 27 000,00zł, koszty obsługi 540,00 zł przeznaczone były na zakup materiałów. Dodatek elektryczny to jednorazowe wsparcie dla gospodarstw domowych, które ogrzewają się energią elektryczną. Dodatek wynosił 1 000,00 zł lub 1 500,00 zł. w zależności od rocznego zużycia prądu.

W§ 3280 wydatkowano kwotę **15 960,00zł.**

Powyższą kwotę przeznaczono na wypłatę świadczenia w wysokości 40 zł. za każdy dzień udzielonej pomocy obywatelom Ukrainy. Koszty obsługi zadania wyniosły 176,00 zł.

Od 25 lutego 2022 r. każda osoba zapewniająca zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy, którzy przybyli na terytorium RP bezpośrednio z terytorium Ukrainy w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa, może otrzymać świadczenie wysokości 40,00 zł za każdy dzień udzielonej pomocy.

Dział 855 - Rodzina

Plan 3 376 778,40 zł

Wykonanie 3 329 498,62 zł tj. 98,60%

Rozdział 85502- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Wydatki dokonane w ramach tego rozdziału wynoszą 2 920 180,63 zł. Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych § 3110 oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenia § 4110 w wysokości 2 792 856,97 zł. Wydatki na obsługę świadczeń rodzinnych wynoszą 127 323,66 zł

Z czego:

- Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń § 3020 –	96,13 zł
- Wynagrodzenia osobowe § 4010 -	90 266,14 zł
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 -	6 085,08 zł
- Składki na ubezpieczenia społeczne § 4110,4120 –	20 809,00 zł
- Wydatki na zakup materiałów biurowych § 4210 –	6 943,03 zł
- Zakup usług pocztowych § 4300 –	1 335,62 zł
- Odpis na Zakład. F-sz Świad. Socjalnych § 4440 –	1 788,66 zł

Rozdział 85503- Karta Dużej Rodziny

W 2023 r. wydatkowano kwotę 1 501,00 zł, są to wydatki na zakup materiałów biurowych związanych z realizacją ustawy z 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny.

Prawo do posiadania Karty przysługuje członkom rodziny wielodzietnej, za których uznaje się rodziców mających na utrzymaniu co najmniej troje dzieci w wieku do ukończenia 18 roku życia; w wieku do ukończenia 25 roku życia – w przypadku gdy dziecko uczy się oraz bez ograniczeń wiekowych w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności.

Od 1 stycznia 2019 r. wszedł w życie przepis dający możliwość przyznania KDR tym rodzicom, którzy mają lub mieli na utrzymaniu łącznie co najmniej troje dzieci bez względu na ich wiek w chwili składania wniosku.

Karta wydawana jest bezpłatnie na wniosek członka rodziny wielodzietnej.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

W rozdziale ujęto wydatki w kwocie 17 155,00 zł na wspieranie rodziny zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Z czego:

- Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń § 3020 –	2 127,50 zł
- Składki na ubezpieczenia społeczne § 4110 –	1 452,50 zł
- Wynagrodzenia bezosobowe § 4170 -	13 575,00 zł

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

W analizowanym okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 68 366,46 zł stanowiącą opłatę za pobyt dzieci w rodzinie zastępczej zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych

Wydatki w tym rozdziale wynoszą 176 110,80 zł. Środki wykorzystano na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w placówce opiekuńczo – wychowawczej.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

W rozdziale ujęto wydatki w kwocie 86 299,47 zł. Środki wykorzystano na uregulowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłki dla opiekunów.

Rozdział 85595 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale wynoszą 59 885,26 zł w § 3290 43 359,08 zł środki były przeznaczone na wypłatę świadczeń rodzinnych zgodnie z art.26 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, na składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe oraz ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia poniesiono wydatki w wysokości 14 888,82 zł. Obsługa zadania wyniosła 1 637,36 zł

Uzupełnieniem powyższych działów jest szczegółowe sprawozdanie z działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za 2023 rok.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 55 000,00 zł

Wykonanie 25 167,38 zł, tj 45,76%

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

W rozdziale tym zaplanowano środki na wypłatę stypendiów dla uczniów znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej wynikającej z niskich dochodów na osobę w rodzinie ucznia w § 3240– 55 000,00zł. W 2023 roku wydano na te świadczenia 25 167,38 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 6 474 840,66 zł

Wykonanie 5 798 801,47 zł tj. 89,56 %

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i Ochrona Wód

W rozdziale zaplanowano środki w kwocie 35 000,00 zł, z czego dokonano wydatków na przeprowadzenie inwentaryzacji zbiorników bezodpływowych 28 597,50 zł w § 4300

Rozdział 90002- Gospodarka odpadami

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 3 094 107,66 zł. W analizowanym okresie dokonano wydatków na kwotę 2 888 275,79 zł, z przeznaczeniem na:

- Wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010 71 120,00 zł
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 4 596,80 zł
- Pochodne od wynagrodzeń §4110 12 139,04 zł
- Zakup materiałów biurowych § 4210 530,74 zł
- Zakup usług/ za odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Płońsk/ § 4300 2 798 100,55 zł
- Odpisy na ZFŚS § 4440 1 788,66 zł

Rozdział 90004 –Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W rozdziale tym zaplanowano 9 800,00 zł, w analizowanym okresie wydano 3 564,00 zł / §4300/ - pielęgnacja terenów zielonych

Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W ramach rozdziału 90005wydatkowano 200 322,01 zł. Środki przeznaczono na:

-zakup art. biurowych /§4210/-7 105,32zł

-zakup usług § 4300/-34550,70 zł/w tym przeprowadzenie badań wynikających z ustawy antysmogowej/

-dotacje na wymianę źródła ciepła dla mieszkańców gminy – 23 816,00 zł§ 6230

W ramach programu Mazowsze dla czystego powietrza 2023 Gmina Płońsk przeprowadziła na terenie akcję edukacyjno – informacyjną w zakresie ochrony powietrza i oszczędności energii.

W ramach zadania odbyły się spotkania skierowane do mieszkańców Gminy Płońsk dotyczące dobrych praktyk w zakresie wskazanej tematyki tj. ochrony powietrza i oszczędności energii, zorganizowano piknik wraz z konkursami upowszechniający wiedzę i podnoszenie świadomości społecznej w zakresie problematyki ochrony powietrza i oszczędności energii u mieszkańców Gminy Płońsk i pozostałych uczestników pikniku, odbył się teatrzyk dla dzieci w zakresie upowszechniania wiedzy i podnoszenia świadomości społecznej w zakresie problematyki ochrony powietrza i oszczędności energii u najmłodszych mieszkańców Gminy Płońsk, przeprowadzono kampanię informacyjną w mediach lokalnych poprzez emisję w lokalnej rozgłośni radiowej oraz zamieszczanie informacji edukacyjnych na lokalnych portalach informacyjnych, przygotowano materiały edukacyjne tj. ulotki, broszury o wskazanej tematyce związanej z ochroną powietrza i obowiązujących przepisach w tym zakresie.

Na w/w zadanie wydatkowano środki:

w§ 4190 zakup nagród – 22 004,99 zł

w § 4210 zakup art. biurowych- 3 488,00 zł

w § 4300 zakup usług- 109 357,00 zł

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

W rozdziale tym zaplanowano 176 000,00 zł, wydatki poniesiono na zakup karmy dla kotów wolno żyjących i psów –998,55 zł /§4210/ - przyjęcie i utrzymanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Płońsk 122 974,31zł /§4300/.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic , placów i dróg

W ramach tego rozdziału w 2023 roku wydatkowano 730 737,28 zł, tj. 84,97% założeń rocznych.

Wydatki dotyczyły:

✓ zakup energii elektrycznej § 4260-	77 241,59 zł
✓ zakup usług pozostałych/usługa oświetleniowa/ § 4300 -	445 643,56 zł
✓ Zakup i montaż lamp solarnych § 6050	207 852,13 zł

Wydatki zostały poniesione na oświetlenie dróg gminnych na terenie Gminy Płońsk .

Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dokonano zwrotu środków do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie **1 683 250,83 zł/2960/**

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

W w/w rozdziale zaplanowano środki w wysokości **161 000,00zł /§4300/**. Na usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Płońsk zaplanowano 52 000,00zł wydatkowano 17 220,00 zł ,na usuwanie odpadów z folii rolniczych – plan 109 000,00 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

W okresie sprawozdawczym w rozdziale tym wykorzystano kwotę 122 861,20 zł, tj. 63,34 % planu rocznego. Wydatki dotyczą utrzymania placów zabaw, zwalczania harakleum, zakupów na „sprzątanie świata”, dotacje dla rodzinnych ogrodów działkowych, program Ochrony Środowiska dla Gminy Płońsk na lata 2023-2026, zabiegi sterylizacji i kastracji wraz ze znakowaniem kotów w ramach programu Mazowsze dla zwierząt

§ 2820– 36 000,00 zł

§ 4210 – 3 551,15 zł;

§ 4300 – 54 080,05zł

W ramach działu 90095 dokonano wydatków w kwocie 29 230,00 zł ,w§ 6050nazadania:

- Zagospodarowanie terenów w m. Siedlin– 1 230,00zł
- Dokumentacja związana z budową zbiornika retencyjnego w m Szeromin-28 000,00zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 1 019 704,00 zł

Wykonanie 914 807,19 zł, tj. 89,71 %

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 725 029,19zł, co stanowi 94,40% rocznego planu

- ✓ § 4210 – 64 775,21zł / uzupełnienie wyposażenia świetlic wiejskich ,olej opałowy, gaz oraz artykuły chemiczne /
- ✓ § 4260 – 45 938,97zł / energia elektryczna /
- ✓ § 4270 – 4 059,00zł / drobne naprawy w budynkach świetlic wiejskich/
- ✓ § 4300 – 43 849,37zł / monitoring, wywóz nieczystości, przegląd stanu technicznego budynków świetlic wiejskich /

W/w wydatki dotyczą świetlic wiejskich znajdujących się na terenie Gminy Płońsk.

Na wydatki inwestycyjne /§ 6050/ zaplanowano środki w wysokości 578 050,00zł, z czego wydano:

Remont dachu świetlicy wiejskiej w m. Ćwiklin – 20 050,00 zł

Przebudowa gminnego budynku z przeznaczeniem na świetlicę w m. Siedlin - 546 356,64 zł

Rozdział 92116 – Biblioteki

W rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 144 154,00zł. W § 2480 - 143 797,96zł wydatkowano na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej co stanowi 99,75% dotacji podmiotowej z budżetu otrzymanej przez samorządową instytucję kultury.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W rozdziale tym zaplanowano 82 500,00 zł na realizację założeń programu ochrony zabytków, wydatkowano:

- 10 300,00 zł § 4300 na usuwanie drzew w alei zabytkowej w m. Skarżyn oraz opracowanie projektu rewaloryzacji alei dojazdowej w zakresie nasadzeń uzupełniających w m. Strachówko.
- 11 685,00 zł § 6050 na wykonanie dokumentacji na remonty i odbudowę zabytków na terenie gm. Płońsk

Rozdział 92195 –Pozostała działalność

W 2023 roku wydatkowano 23 995,04 zł w§ 6050 na budowę pomnika we wsi Brody.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan	<u>1 124 125,66 zł</u>
Wykonanie	<u>1 096 553,09 tj. 97,55%</u>

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W 2023 roku wydatkowano kwotę 257 443,63 zł na funkcjonowanie obiektów sportowych na terenie gm. Płońsk

Na wykazaną kwotę składają się:

1. Wynagrodzenia osobowe pracowników /Orliki 2012 Siedlin i Lisewo/ §4010-	49 305,00zł
2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040	3 416,49 zł
3. Składki na ubezpieczenia społeczne § 4110, 4120	10 354,59 zł
4. Wynagrodzenia bezosobowe / animatorzy sportu Orliki 2012 /§ 4170 -	12 000,00 zł
5. Zakup sprzętu sportowego na Orliki § 4210-	5 472,88 zł
6. Zakup energii elektrycznej i wody / Orliki 2012 /§ 4260	67 364,40 zł
7. Drobne naprawy § 4270 –	3 161,00 zł
8. Zakup usług pozostałych § 4300	104 580,61 zł
9. Odpis na Zakładowy F-sz Świadczeń Socjalnych § 4440	1 788,66 zł

Rozdział 92605- Zadania w zakresie kultury fizycznej

Wydatki tego rozdziału wyniosły kwotę 120 355,00zł , czyli stanowią 96,28% założeń planu na rok 2023 rok.

Na wykazaną kwotę składają się:

1. Dotacja dla Zespołu Ludowego SWADA, Gminnego Klubu Sportowego GLADIATOR, GUKS Orzeł Siedlin – § 2820 – 120 000,00zł
2. Zakup usług pozostałych § 4300 – 355,00zł

Rozdział 92695 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości **734 000,00zł /§6050/**, na zadania:

- Zagospodarowanie terenu rekreacyjno – sportowego w m. Szerominek- 30 750,00zł
- Zagospodarowanie terenu rekreacyjno – sportowego w m. Poczernin – 50 000,00 zł
- Zagospodarowanie terenu rekreacyjno – sportowego w m. Lisewo – 598 004,84 zł
- Zagospodarowanie terenu w m. Bońki – 39 999,62 zł

Wydatki gminy zostały wykonane na poziomie 95,11 %. W 2023 roku wydatki majątkowe stanowiły 33,21 % wydatków ogółem, tj. 19 495 573,65 zł, wydatki bieżące wyniosły 39 214 725,09 zł.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi nie została wydatkowana kwota 30 632,74 zł, która zostanie wprowadzona do planu w 2024 roku i będzie przeznaczona na działania zgodne z przyjętym przez Radę Gminnym Programem Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii.

W strukturze wydatków bieżących największą część stanowią wydatki na finansowanie edukacji, pomocy społecznej i rodziny, transportu i łączności.

Z przedstawionej analizy wynika, że budżet gminy na dzień 31.12.2023 roku w związku z realizacją wyższych wydatków (58 710 298,74 zł) niż dochody (56 151 756,44 zł) zamknął się deficytem w kwocie - 2 558 542,30 zł zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS.

W analizowanym okresie dokonano spłaty rat kredytów w kwocie 750 000,00 zł.