

w sprawie: sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Żagań o statusie miejskim za 2024 rok.

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt 1 i ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r, poz. 1530 ze. zm.) **z a r z ą d z a m**, co następuje:

§ 1

1. Przedstawiam: Radzie Miasta Żagań oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Zielonej Górze sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Żagań o statusie miejskim za 2024 rok.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi **załącznik** do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Sławomir Kowal

Załącznik
do zarządzenia nr 68/2025
Burmistrza Miasta Żagań
z dnia 28 marca 2025 r.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Żagań o statusie miejskim za 2024 rok

Rozdział I

BUDŻET GMINY I JEGO ZMIANY.

1. Zmiany dokonane w uchwale budżetowej.

Budżet Gminy Żagań o statusie miejskim na 2024 rok ustalony został Uchwałą LXXII/516/2023 Rady Miasta Żagań z dnia 28 grudnia 2023 roku. Uchwałą tą ustalono :

1) dochody budżetu gminy ogółem	–	142.062.409,87 zł
w tym:		
a) dochody bieżące		110.510.425,62 zł
b) dochody majątkowe		31.551.984,25 zł
2) wydatki budżetu gminy ogółem	–	158.305.093,49 zł
w tym:		
a) wydatki bieżące		118.434.066,75 zł
b) wydatki majątkowe		39.871.026,74 zł
3) planowany deficyt budżetu gminy	–	16.242.683,62 zł

Zaplanowano pokrycie deficytu budżetu przychodami pochodzącymi z kredytu bankowego, wolnych środków oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu.

W wyniku zmian wprowadzonych w okresie sprawozdawczym budżet gminy na dzień 31.12.2024 r. po stronie planu wynosił :

1) dochody ogółem	–	167.548.192,14 zł
w tym:		
a) dochody bieżące		140.601.625,44 zł
b) dochody majątkowe		26.946.566,70 zł
2) wydatki ogółem	–	159.780.590,95 zł
w tym:		
a) wydatki bieżące		133.927.446,44 zł
b) wydatki majątkowe		25.853.144,51 zł

W okresie sprawozdawczym w wyniku zmian dokonanych w uchwale budżetowej Gminy Żagań o statusie miejskim po stronie planu występuje nadwyżka w kwocie 7.767.601,19 zł.

2. Zmiany rezerwy ogólnej budżetu.

Na dzień 1.01.2024 r. (tj. w uchwale budżetowej) rezerwa ogólna budżetu ustalona została na poziomie 240.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym uległa ona zmniejszeniu o kwotę 191.074,50 zł; tj. do poziomu 48.925,50 zł.

Podziału rezerwy ogólnej dokonywano następującymi zarządzeniami Burmistrza Miasta Żagań:

- Zarządzeniem nr 11/2024 z dnia 15 stycznia 2024 r. przeniesiono z rezerwy ogólnej 38.700,00 zł na finansowanie następujących wydatków:
 - * 23.000,00 zł – na poprawę bezpieczeństwa publicznego w rejonie Mostu Kolejarzy,
 - * 10.500,00 zł – na czynsze za wynajem pomieszczeń dla potrzeb Urzędu Miasta,
 - * 5.200,00 zł – na wymianę bramy stadionu miejskiego od ulicy A. Fredry.
- Zarządzeniem nr 36/2024 z dnia 26 lutego 2024 r. z rezerwy ogólnej budżetu przeniesione zostało 500,00 zł na zwroty podatków i opłat uiszczonych w poprzednim roku.
- Zarządzeniem nr 46/2024 z dnia 8 marca 2024 r. środki z rezerwy ogólnej w kwocie 45.000,00 zł rozdysponowano w następujący sposób:
 - * 30.000,00 zł – na zakup usług związanych z promocją miasta,
 - * 15.000,00 zł – na stypendia motywacyjne dla uzdolnionych uczniów szkół podstawowych za wybitne osiągnięcia w dziedzinie nauki, kultury, sztuki oraz sportu.
- Zarządzeniem nr 57/2024 z dnia 28 marca 2024 r. kwotę 16.000,00 zł przeniesiono z rezerwy na przebudowę odcinka chodnika przy ul. H. Brodatego.
- Zarządzeniem Nr 79/2024 z dnia 5 kwietnia 2024 r. – 5.000,00 zł przeniesione zostało z rezerwy na zadanie p.n. „Organizacja pozostałych imprez sportowych”.
- Zarządzeniem Nr 94/2024 z dnia 23 kwietnia 2024 r. środki w wysokości 22.774,50 zł przeniesione zostały:
 - * 11.974,50 zł – na składkę na rzecz Związku Powiatowo-Gminnego Powiatu Żagańskiego,
 - * 6.600,00 zł – na wydatki Straży Miejskiej dotyczące: opłat za wodę, energię elektryczną oraz centralne ogrzewanie (1.100,00 zł), a także czynszu za wynajem pomieszczeń przy ul. Kolejowej (5.500,00 zł),

- * 1.200,00 zł – na zwroty podatków i opłat uiszczonych w poprzednim roku,
 - * 3.000,00 zł – na zwroty dotacji do LUW, w związku z wyegzekwowaniem nienależnie wypłaconych świadczeń.
- Zarządzeniem Nr 113/2024 z dnia 15 maja 2024 r. dokonano przeniesienia środków z rezerwy ogólnej w kwocie 23.900,00 zł na niżej wymienione wydatki:
 - * 900,00 zł – na odnowienie oznakowań pionowych i poziomych ulic,
 - * 17.000,00 zł – na opracowanie zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego terenu Żagańskiej Strefy Gospodarczej zlokalizowanej w Żaganiu w rejonie ul. B. Chrobrego,
 - * 6.000,00 zł – na świadczenia społeczne ujmowane w rozdz. 85214.
 - Zarządzeniem Nr 200/2024 z dnia 30 sierpnia 2024 r. przeniesiono z przedmiotowej rezerwy kwotę 12.000,00 zł, na obsługę elektryczną imprez kulturalnych.
 - Zarządzeniem Nr 345/2024 z dnia 5 grudnia 2024 r. przeniesiono z rezerwy 37,00 zł na wpłatę na rzecz Lubuskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.
 - Zarządzeniem Nr 356/2024 z dnia 17 grudnia 2024 r. dokonano podziału rezerwy poprzez przeniesienie z niej kwoty 27.163,00 zł na utwardzenie terenu przy ul. Wałowej, który wykorzystany zostanie na plac postojowy dla autokarów i samochodów.

3. Zmiany rezerwy celowej na zadania oświatowe oraz na zadania w zakresie upowszechniania kultury i sportu.

Rezerwa celowa na wydatki bieżące na zadania oświatowe oraz na zadania w zakresie upowszechniania kultury i sportu uchwalona została na poziomie 230.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie przenoszono środków na wydatki z wymienionej rezerwy.

4. Zmiany rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Przedmiotowa rezerwa na 1.01.2024 r. wynosiła 468.000,00 zł. W 2024 r. w związku z powodzią jaka miała miejsce we wrześniu 2024 r. przeniesiono z tej rezerwy łącznie 349.151,54 zł na zabezpieczenie miasta przed powodzią, na usuwanie skutków powodzi oraz ocenę uszkodzeń budynków spowodowanych powodzią. Dokonano tego zarządzeniami:

- nr 222/2024 z dnia 26 września 2024 r. – kwota 7.195,50 zł,
- nr 232/2024 z dnia 30 września 2024 r. – kwota 41.795,50 zł,

- nr 252/2024 z dnia 4 października 2024 r. – kwota 31.881,52 zł,
- nr 263/2024 z dnia 9 października 2024 r. – kwota 47.970,00 zł,
- nr 280/2024 z dnia 22 października 2024 r. – kwota 113.819,02 zł,
- nr 288/2024 z dnia 25 października 2024 r. – kwota 18.450,00 zł,
- nr 296/2024 z dnia 30 października 2024 r. – kwota 65.000,00 zł,
- nr 308/2024 z dnia 12 listopada 2024 r. – kwota 16.560,00 zł,
- nr 331/2024 z dnia 27 listopada 2024 r. – kwota 6.480,00 zł.

Stan tej rezerwy na 31.12.2024 r. wynosi 118.848,46 zł.

5. Zmiany rezerwy celowej na zadania wnioskowane przez Młodzieżową Radę Miasta.

Przedmiotowa rezerwa utworzona została na poziomie 25.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym przeniesiono z niej na wnioskowane przez Młodzieżową Radę Miasta wydatki 7.607,00 zł. Dokonano tego następującymi zarządzeniami Burmistrza Miasta Żagań:

- Zarządzeniem nr 154/2024 z dnia 11 lipca 2024 roku przeniesiono z rezerwy kwotę 2.000,00 zł na zakup przez Ośrodek Pomocy Społecznej dwóch zestawów cateringowych oraz mobilnego kosza do koszykówki, które wykorzystano dla potrzeb funkcjonowania strefy relaksu przy OPS w Żaganiu.
- Zarządzeniem nr 174/2024 z dnia 12 sierpnia 2024 roku na wniosek Młodzieżowej Rady Miasta z rezerwy przeniesiona została kwota 3.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup nagród dla uczestników wydarzenia sportowego p.n. „Skate Jam”.
- Zarządzeniem nr 191/2024 z dnia 27 sierpnia 2024 roku dokonano przeniesienia kwoty 2.607,00 zł z następującymi przeznaczeniem:
 - * 1.500,00 zł – na zakup nagród dla uczestników konkursu na najlepszą szarlotkę w ramach wydarzenia kulturalnego p.n. „Festiwal smaków”.
 - * 1.107,00 zł – na usługę fotobudki w ramach wydarzenia sportowego z okazji pierwszej rocznicy Parkrunu.

Stan przedmiotowej rezerwy na 31.12.2024 r. wynosi 17.393,00 zł.

O stopniu wykonania budżetu na dzień 31.12.2024 r. zarówno po stronie dochodów jak i wydatków (w zakresie zadań własnych, zleconych i powierzonych) informują tabele liczbowe w układzie: dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej, które stanowią załącznik **nr 1** do niniejszego sprawozdania.

Rozdział II

DOCHODY BUDŻETU GMINY

1. Dochody własne.

Dochody budżetu gminy ogółem wraz z subwencjami z Ministerstwa Finansów, dotacjami na zadania własne, zlecone i powierzone zrealizowane zostały w kwocie 169.445.003,57 zł, co stanowi 101,31 % planu rocznego; w tym:

- | | | |
|-------------------------------|---------------------|---------------|
| 1) dochody własne wyniosły | – 152.664.624,93 zł | tj.; 101,31 % |
| 2) dochody zadań zleconych | – 16.603.838,67 zł | tj.; 99,57 % |
| 3) dochody zadań powierzonych | – 176.539,97 zł | tj.; 100,00 % |

Jak podano wyżej dochody własne wykonane zostały w wysokości 152.664.624,93 zł. Ich wykonanie przedstawione zostało na stronach 1–19 załącznika nr 1 do niniejszego sprawozdania.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Realizacja dochodów z tytułu dzierżawy gruntów rolnych oraz obwodów łowieckich wraz z odsetkami wyniosła 3.639,76 zł (**rozdz. 01095**), co stanowi 201,09 %.

DZIAŁ 500 HANDEL

W dziale tym realizowane były dochody wynikające z zawartych umów dzierżawy nieruchomości, na cele działalności handlowej na terenie miasta. Dochody te wraz z odsetkami za zwłokę zamknęły się kwotą 9.384,29 zł, co stanowi 91,66 % planu rocznego (**rozdz. 50095**).

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W **dziale 600** zrealizowane zostały dochody w łącznej kwocie 11.764.958,30 zł, tj. 100,08 %. Na wymienioną kwotę składają się:

- * 1.648.720,00 zł – środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na budowę drogi gminnej nr 104720F – ul. Kazimierza Wielkiego w Żaganiu.
- * 4.333.280,86 zł – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na przebudowę ulicy Sosnowej, Klonowej i Świerkowej w Żaganiu.

- * 4.892.172,89 zł – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na dofinansowanie uzbrojenia terenów inwestycyjnych przy ul. Würtha w Żaganiu.
 - * 62.772,58 zł – zwrot przez Związek Powiatowo-Gminny Powiatu Żagańskiego części rekompensaty kosztów realizacji publicznego transportu zbiorowego na terenie miasta Żagań, po rozliczeniu 2023 roku.
 - * 308.956,13 zł – wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego.
 - * 410.642,23 zł – wpływy z opłat za parkowanie samochodów w strefie płatnego parkowania w centrum miasta.
 - * 24.593,07 zł – zwroty kosztów upomnień, odsetki za zwłokę i inne dochody zrealizowane w dziale 600.
 - * 83.820,54 zł – dochody tytułu refundacji przez MZK Sp. z o.o. czynszu najmu lokalu, w którym znajduje się poczekalnia dla podróżnych, wraz z opłatami eksploatacyjnymi.
-
- 11.764.958,30 zł**

DZIAŁ 630 TURYSTYKA

W przedmiotowym dziale uzyskano dochody w kwocie 132.195,89 zł, na którą składają się:

- * 11.065,00 zł – odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej za zniszczenie pomostu przystani kajakowej na rzece Bóbr, uszkodzonej w wyniku wysokiego stanu wody.
 - * 59.625,96 zł – dotacja stanowiąca refundację części wydatków poniesionych na realizację projektu p.n. „Rozwój niekomercyjnej transgranicznej oferty turystycznej poprzez stworzenie polsko-niemieckiego systemu informacji i oznakowania turystycznego – etap II”.
 - * 61.504,93 zł – dotacja celowa stanowiąca refundację wydatków poniesionych na realizację projektu p.n. „Polsko-niemieckie spotkanie pod hasłem Świat należy do nas”.
-
- 132.195,89 zł**

Dochody w dziale 630 zrealizowane zostały w 100,00 %.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” osiągnęły poziom 7.681.759,40 zł, co stanowi 100,61 %. Są to dochody z następujących źródeł:

- 282.465,61 zł – z opłat za trwałe zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości,
- 358.074,15 zł – z czynszów uiszczanych na podstawie umów dzierżawy nieruchomości na terenie miasta Żagań, z wyłączeniem targowisk,
- 253.718,40 zł – z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 6.729.147,11 zł – ze sprzedaży nieruchomości komunalnych (lokali mieszkalnych, domów, lokali użytkowych oraz gruntów na własność),
- 58.354,13 zł – z odsetek od nieterminowo regulowanych płatności sklasyfikowanych w dziale 700, z odpłatności za bezumowne korzystanie z nieruchomości i inne dochody.

7.681.759,40 zł

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W w/w dziale zrealizowano dochody na łączną kwotę 515.950,36 zł, co stanowi 100,75 % planu rocznego. Są to następujące dochody:

- 72,96 zł – z 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa, w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- 172.819,28 zł – z tytułu m.in.: wynajmu pomieszczeń, odsetek za zwłokę, prowizji za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od wynagrodzeń pracowników Urzędu Miasta, zwrotu kosztów egzekucyjnych przez osoby zobowiązane, refundacji przez gminy partnerskie 2/3 wydatków za: dostęp do sieci internetowej dla prawidłowego funkcjonowania systemu informacji pasażerskiej komunikacji miejskiej w Żarsko – Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym, wynajem pomieszczeń oraz wynagrodzenia pracowników obsługujących w/w system, a także innych dochodów zrealizowanych przez Urząd Miasta,
- 3.769,30 zł – ze sprzedaży materiałów promocyjnych i rozliczeń z lat ubiegłych,
- 82.390,00 zł – od niemieckiej fundacji na zadanie p.n. „Publikacja Dorothea Herzogin von Sagan (1793-1862), wydanie polskie”,

- 151,00 zł – z dochodów zrealizowanych przez Centrum Usług Wspólnych,
 - 114,77 zł – ze środków z Funduszu Pomocy na potwierdzanie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzanie danych do rejestru danych kontaktowych,
 - 1.760,23 zł – ze środków z Funduszu Pomocy na wydatki związane z nadawaniem numeru PESEL obywatelom Ukrainy,
 - 254.872,82 zł – dotacja celowa na dofinansowanie projektu p.n. „Cyberbezpieczny samorząd”.
-
- 515.950,36 zł**

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W dziale 754 w okresie sprawozdawczym zrealizowane zostały dochody:

- 22.804,39 zł – z mandatów nałożonych przez Straż Miejską, ze zwrotów kosztów upomnień oraz rozliczeń z lat ubiegłych,
 - 994.638,75 zł – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na budowę kompleksowego systemu monitoringu wizyjnego na terenie Żagania- etap I,
 - 201.847,17 zł – dotacja celowa z budżetu państwa na refundację wydatków poniesionych na zabezpieczenie miasta przed powodzią oraz na usuwanie skutków powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 r,
 - 300.000,00 zł – dotacja celowa na pomoc finansową od Województwa Lubuskiego na usuwanie skutków powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 r.
-
- 1.519.290,31 zł – co stanowi 99,85 % planu.**

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dochody w dziale 756 z tytułu: podatków, udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa oraz opłat lokalnych, a także dywidend wykonane zostały w łącznej kwocie 60.119.703,02 zł, co stanowi 102,85 % planu rocznego.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zamknęły się kwotą 34.724.496,00 zł (100,00 %). Na wymienioną kwotę składają się:

- 33.141.438,00 zł – udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych,
 - 1.583.058,00 zł – udziały w podatku dochodowym od osób prawnych.
-
- 34.724.496,00 zł**

Dochody z większości podatków i opłat lokalnych zrealizowane zostały powyżej 100,00 % planu. Ich wykonanie przedstawione zostało na str. 6-8 załącznika nr 1 do niniejszego sprawozdania.

W rozdziale 75624 uzyskano dochody w kwocie 300.000,00 zł z tytułu dywidendy od Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania i Robót Drogowych Sp. z o.o. w Żaganiu.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale 758 występują dochody z tytułu poszczególnych części subwencji ogólnej, środków na uzupełnienie dochodów, odsetek bankowych, środków z Funduszu Pomocy, zwrotów do budżetu środków z rachunku niewygasających wydatków oraz kar umownych tj.:

- 26.807.127,00 zł – część oświatowa subwencji ogólnej,
- 6.286.390,00 zł – część wyrównawcza subwencji ogólnej,
- 528.467,00 zł – część równoważąca subwencji ogólnej,
- 7.370.729,00 zł – środki na uzupełnienie dochodów,
- 1.506.813,00 zł – część rozwojowa subwencji ogólnej,
- 28,00 zł – kary umowne naliczone wykonawcy,
- 809.216,98 zł – odsetki od środków na rachunkach bankowych i od lokat wolnych okresowo środków,
- 637.979,00 zł – środki z Funduszu Pomocy na zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
- 3.633.643,83 zł – zwrot do budżetu środków z rachunku niewygasających wydatków.

47.580.393,81 zł ; tj. 100,18 % planu.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale „Oświata i wychowanie” występują dochody w łącznej kwocie 8.683.549,94 zł, co stanowi 100,39 %. Są to:

- 10.997,90 zł – środki stanowiące refundację części wydatków na realizację projektu p.n. „Otwórz swój umysł – bądź kreatywny, bądź efektywny”,
- 18.219,48 zł – środki stanowiące refundację części wydatków na realizację projektu p.n. „Rozwój umiejętności cyfrowych i właściwe wykorzystanie technologii informacyjno-komunikacyjnych”,
- 24.692,84 zł – zwrot do budżetu niewykorzystanych środków z rachunków projektów,
- 314.144,40 zł – dochody m.in.: z najmu i dzierżawy, z różnych opłat, z rozliczeń z lat ubiegłych, z odsetek za zwłokę oraz inne dochody zrealizowane przez szkoły podstawowe w **rozdz. 80101**,
- 212,00 zł – wpływy z odpłatności za opiekę nad dziećmi w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych powyżej 5 godzin,
- 20.358,20 zł – środki od Gminy Brzeźnica stanowiące refundację wydatków za dzieci z tej Gminy, które uczęszczają do oddziałów przedszkolnych na terenie miasta Żagań,
- 912.079,11 zł – środki od innych Gmin stanowiące: refundację dotacji przekazanych z budżetu Gminy Żagań o statusie miejskim dla Niepublicznych Przedszkoli w Żaganiu na uczęszczające do tych przedszkoli dzieci mieszkające na terenie w/w gmin oraz refundację wydatków za swoje dzieci uczęszczające do publicznych przedszkoli, będących jednostkami organizacyjnymi Gminy Żagań o statusie miejskim,
- 219.163,87 zł – dochody zrealizowane przez Przedszkola Miejskie z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego wraz z odsetkami i inne,
- 2.512.256,73 zł – dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego ujęte w **rozdz. 80103 i 80104**,
- 547.418,48 zł – dotacja ze środków unijnych na realizację projektu p.n. „Termomodernizacja budynków Przedszkola Miejskiego nr 2, Przedszkola Miejskiego nr 3 oraz filii Przedszkola Miejskiego nr 5 w Żaganiu”,
- 2.146.200,00 zł – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Termomodernizację obiektów przedszkoli miejskich w Żaganiu”,

- 1.946.884,93 zł – dochody z opłat za korzystanie z wyżywienia na stołówkach szkolnych i przedszkolnych oraz inne dochody związane ze stołówkami.
- 10.922,00 zł – pozyskane darowizny na przedsięwzięcie „Podróże z klasą” przez: Publiczną Szkołę Podstawową Nr 1 (10.000,00 zł) oraz Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5 (922,00 zł). Stanowią one wkład własny w realizacji w/w przedsięwzięcia.

8.683.549,94 zł

W dziale 801 zaplanowano dochody na kwotę 109.317,43 zł z tytułu refundacji przez wykonawcę wydatków poniesionych na zakup energii elektrycznej i energii ciepłej w czasie realizacji zadania p.n. „Budowa i wyposażenie nowego budynku przedszkola w Żaganiu”. Należne gminie środki wykonawca przekazał w 2025 r.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W wymienionym dziale zrealizowano dochody w kwocie 210,00 zł. Jest to zwrot opłat sądowych uiszczonych w poprzednim roku.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Dochody w dziale „Pomoc społeczna” wykonane zostały w wysokości 2.915.727,14 zł, co stanowi 101,82 %. Dochody te w/g poszczególnych źródeł przedstawiają się następująco:

- 67.733,80 zł – dochody z odpłatności rodzin za pobyty podopiecznych OPS w domach pomocy społecznej znajdujących się na terenie innych gmin wraz z rozliczeniami z lat ubiegłych i odsetkami za zwłokę,
- 6.000,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa na pokrycie kosztów funkcjonowania zespołów interdyscyplinarnych,
- 67.608,36 zł – dotacja celowa na składki na ubezpieczenie zdrowotne, opłacane za podopiecznych,
- 242.194,72 zł – dotacja celowa z budżetu Wojewody na zasiłki okresowe dla podopiecznych, w części gwarantowanej przez budżet państwa,
- 901.208,04 zł – dotacja celowa na zasiłki stałe,
- 162.400,00 zł – dotacja celowa z budżetu Wojewody na pokrycie części kosztów funkcjonowania OPS,

- 20.600,00 zł – dotacja celowa na wypłatę dodatku w wysokości 400,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2024,
- 230.813,30 zł – dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników OPS w postaci dodatku motywacyjnego,
- 195.080,16 zł – wpływy: z opłat za reklamy, z wynajmów, ze świadczenia usług oraz innych dochodów zrealizowanych przez OPS w **rozdz. 85219**,
- 268.742,41 zł – dochody z odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych i pranie wraz z rozliczeniami z lat ubiegłych oraz za usługi opiekuńcze w Rodzinnym Domu Pomocy,
- 9.558,60 zł – zwrot przez PCK niewykorzystanej w 2023 r. dotacji na świadczenie usług opiekuńczych,
- 25.980,25 zł – dotacja celowa na dofinansowanie świadczenia usług opiekuńczych w rodzinnym domu pomocy w ramach Programu rozwoju rodzinnych domów pomocy,
- 551.250,00 zł – dotacja celowa z budżetu Wojewody na realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących”,
- 19.087,60 zł – dotacja celowa na dodatki w wysokości 2.000,00 zł dla pracowników socjalnych zajmujących się przeprowadzaniem wywiadów z osobami i rodzinami poszkodowanymi w wyniku powodzi,
- 928,80 zł – środki z Funduszu Pomocy na sprawienie pogrzebu obywatelowi Ukrainy,
- 684,81 zł – środki z Funduszu Pomocy na zasiłek okresowy dla obywateli Ukrainy,
- 21.481,55 zł – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na refundację podatku VAT za dostarczone paliwa gazowe dla gospodarstw domowych oraz pokrycie kosztów obsługi tego zadania,
- 124.374,74 zł – wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych za usługi zrealizowane na podstawie umowy zawartej ze Stowarzyszeniem „Skrzydła” i inne dochody.

2.915.727,14 zł

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Dochody w przedmiotowym dziale wyniosły 164.022,00 zł. Wykonano je w 100,00 %. Są to:

- 3.366,00 zł – środki z Funduszu Pomocy na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego dla obywateli Ukrainy w wysokości 300,00 zł oraz na pokrycie kosztów obsługi tego zadania,
- 160.656,00 zł – środki z Funduszu Pomocy na świadczenia pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy w wysokości 40 zł/1 osobę/1 dzień oraz na pokrycie kosztów obsługi tego zadania,

164.022,00 zł

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody w zakresie „Edukacyjnej opieki wychowawczej” zamykają się kwotą 20.989,83 zł (79,39 %). Składają się na nią:

- 11.186,81 zł – dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów, realizowaną w formie stypendiów i zasiłków szkolnych (83,80 %). Wykonanie dochodów dostosowane jest do faktycznych potrzeb.
- 9.803,02 zł – dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów w ramach „Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023 – 2025” (74,89 %). Wykonanie dochodów dostosowane jest do potrzeb.

20.989,83 zł

DZIAŁ 855 RODZINA

Dochody w przedmiotowym dziale na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 654.035,04 zł, co stanowi 101,58 % planu. Na przedmiotową kwotę składają się:

- 128.441,84 zł – dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,

- 64.411,34 zł – wpływy z tytułu wyegzekwowanych nienależnie wypłaconych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami i kosztami upomnienia,
 - 37.259,82 zł – wpływy m.in. z tytułu wyegzekwowanych nienależnie wypłaconych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami,
 - 54.831,24 zł – środki z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy,
 - 14.309,25 zł – dotacja celowa na dodatki motywacyjne pracowników OPS realizujących zadania z zakresu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,
 - 239.049,00 zł – dochody zrealizowane przez Żłobek Miejski Nr 1 w Żaganiu,
 - 78.416,30 zł – dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz składek od tych wynagrodzeń pracowników Żłobka Miejskiego nr 1 w Żaganiu,
 - 806,76 zł – środki z Funduszu Pomocy na ubezpieczenie zdrowotne obywateli Ukrainy,
 - 32.901,30 zł – dotacje celowe stanowiące refundację przez Gminę Żagań i Gminę Iłowa dotacji udzielonych dla Niepublicznych Żłobków w Żaganiu na dzieci nie będące mieszkańcami Żagania,
 - 3.608,19 zł – wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych.
-
- 654.035,04 zł**

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Realizacja dochodów w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” ukształtowała się na poziomie 9.418.486,39 zł, co stanowi 100,77 % planu rocznego. Na dochody przedmiotowego działu składają się:

- 8.547.277,40 zł – wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- 859,95 zł – wpływy ze sprzedaży drewna pozyskanego na terenach zieleni miejskiej,
- 124.553,34 zł – środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze na realizację Programu Priorytetowego „Ciepłe mieszkanie” – nabór I,

- 665.378,70 zł – środki z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie projektu p.n. „Wymiana źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych na terenie miasta Żagań”,
- 25.108,90 zł – odsetki za zwłokę, zwroty kosztów upomnień w związku z nieterminowo uiszczanymi opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- 23.607,00 zł – refundacja przez Łużyckie Centrum Recyklingu Sp. z o.o. w Marszowie podatku od nieruchomości, jaki Miasto Żagań zobowiązane jest płacić Gminie Żagań od gruntów pod wysypiskiem śmieci w Chrobrowie oraz budowli wchodzących w skład tego wysypiska,
- 16.116,84 zł – dochody z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska,
- 15.584,26 zł – wpływy m.in. z opłat za reklamy umiejscowione na gruntach komunalnych oraz z odsetek za zwłokę.

9.418.486,39 zł

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W okresie sprawozdawczym w dziale 921 zrealizowano dochody w kwocie 1.178.869,33 zł, co stanowi 100,00 %. Są to:

- 23.579,57 zł – dotacja celowa stanowiąca refundację wydatków poniesionych na realizację projektu p.n. „Filmowe lato pogranicza”.
- 16.821,42 zł – dotacja celowa będąca refundacją wydatków poniesionych na realizację projektu p.n. „Polsko-niemiecki konkurs fotograficzny. Cztery pory roku”.
- 117.795,32 zł – dotacja celowa tytułem refundacji wydatków poniesionych na realizację projektu p.n. „Trwałe wzmocnienie i nowe ukierunkowanie Europejskiego Związku Parków Łużyckich 2021”.
- 700.523,02 zł – dotacja celowa na dofinansowanie realizacji projektu p.n. „Zachowanie i zwiększenie dostępności do zasobów dziedzictwa kulturowego Pałacu Książęcego i elementów Zespołu Parkowo-Pałacowego w Żaganiu”,
- 300.000,00 zł – dotacja celowa na pomoc finansową od Województwa Podlaskiego na usuwanie skutków powodzi na terenie parku pałacowego ,

- 150,00 zł – darowizna od osoby fizycznej na usuwanie skutków powodzi,
 - 20.000,00 zł – dotacja celowa od Powiatu Żagańskiego na realizację zadań z zakresu powiatowej biblioteki publicznej (100,00 %).
-
- 1.178.869,33 zł**

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Dochody działu 926 na dzień 31.12.2024 r. ukształtowały się na poziomie 301.460,12 zł, co stanowi 99,96 %. Na wymienioną kwotę składają się:

- 149.831,32 zł – dotacja celowa z budżetu państwa na zakup sprzętu sportowego dla szkół, w ramach programu „Aktywna Szkoła”,
 - 79.950,00 zł – dotacja na pomoc finansową od Województwa Lubuskiego na dofinansowanie budowy ścieżki rowerowej typu singletrack – etap II,
 - 60.575,44 zł – dotacja celowa stanowiąca refundację wydatków poniesionych na realizację projektu p.n. „Polsko-niemiecki turniej piłki nożnej”,
 - 11.103,36 zł – wpływy z odszkodowań oraz rozliczeń z lat ubiegłych.
-
- 301.460,12 zł**

ROZDZIAŁ III

WYDATKI BUDŻETU GMINY

1. Wydatki w zakresie zadań własnych gminy.

Wydatki budżetu gminy ogółem wykonano na poziomie 153.900.257,76 zł, co stanowi 96,32 % planu rocznego; w tym:

1) wydatki zadań własnych	–	137.119.879,12 zł tj. 95,94 %
2) wydatki zadań zleconych	–	16.603.838,67 zł tj. 99,57 %
3) wydatki zadań powierzonych	–	176.539,97 zł tj. 100,00 %
		153.900.257,76 zł

Realizacja wydatków w zakresie zadań własnych w okresie sprawozdawczym jak wskazano wyżej - ukształtowała się na poziomie 137.119.879,12 zł , co stanowi 95,94 %.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki działu 010 zamknęły się kwotą 626,84 zł; tj. 98,41 % planu. Jest to wpłata na rzecz Lubuskiej Izby Rolniczej 2 % wpływów z podatku rolnego (**rozd. 01030**).

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

W dziale 020 zrealizowano wydatki na kwotę 7.492,00 zł, co stanowi 93,65 % planu. Jest to podatek leśny od gruntów leśnych Gminy Żagań o statusie miejskim (**rozd. 02095**).

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki w dziale 600 wykonano w wysokości 16.043.022,60 zł, co stanowi 97,33 % planu.

Kwota wydatków w **rozd. 60004** na dzień 31.12.2024 r. wyniosła 885.612,03 zł, co stanowi 89,91 %. Składają się na nią:

- 664.661,00 zł – rekompensata na rzecz Związku Powiatowo-Gminnego Powiatu Żagańskiego kosztów realizacji publicznego transportu zbiorowego na terenie miasta Żagań,
- 120.000,00 zł – podwyższenie kapitału zakładowego Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego Sp. z o.o. w Żaganiu,
- 74.241,90 zł – składka na rzecz Związku Powiatowo Gminnego Powiatu Żagańskiego,
- 26.709,13 zł – utrzymanie łączności w ramach kompleksowego programu komunikacji w Żarsko – Żagańskim Obszarze Funkcjonalnym i inne wydatki.

885.612,03 zł

Wszystkie zaplanowane w rozdz. 60004 zadania zostały zrealizowane. Wydatki wykonano pod występujące potrzeby.

Ze środków **rozd. 60014** wydatkowano kwotę 1.660,00 zł – na opłatę za zajęcie pasa drogowego drogi powiatowej (100,00 %).

W **rozdz. 60016** realizowano wydatki związane głównie z utrzymaniem we właściwym stanie technicznym oraz modernizacją, budową i przebudową dróg gminnych. Wyniosły one 9.835.329,36 zł, co stanowi 97,12 % planu. Na wymienioną kwotę składają się:

- 1.417.740,27 zł – remonty bieżące dróg gminnych i ich oznakowań oraz remont mostu przy ul. Strumykowej (100,00 %),
 - 30.322,50 zł – opracowanie: projektów zmian organizacji ruchu, wykonanie 5-letniego przeglądu dróg i inne wydatki,
 - 8.387.266,59 zł – inwestycje drogowe (96,75 %). Wykaz tych inwestycji zawiera załącznik nr 2 do nin. sprawozdania.
-
- 9.835.329,36 zł**

Wydatki **rozdz. 60017** wyniosły 5.018.339,65 zł (100,00 %). Środki te wydane zostały w następujący sposób:

- 52.996,03 zł – na remonty bieżące dróg wewnętrznych,
 - 4.965.343,62 zł – na uzbrojenie terenów inwestycyjnych przy ul. Würtha w Żaganiu.
-
- 5.018.339,65 zł**

W okresie 1.01.2024 r. – 31.12.2024 r. tytułem wynagrodzenia dla MZK Sp. z o.o. w Żaganiu za administrowanie strefą płatnego parkowania w centrum miasta, wydawkowano 116.200,08 zł (100,00 %). Ponadto 6.150,00 zł – wydane zostało na opracowanie analizy rotacji parkujących pojazdów w strefie płatnego parkowania, z uwzględnieniem pasa drogowego ul. Długiej. Są to wydatki **rozdz. 60019**.

Wydatki w **rozdz. 60020** zamknęły się kwotą 58.639,29 zł (97,75 %). Dotyczyły one opłat za energię elektryczną zużywaną do oświetlenia tablic informacyjnych na przystankach komunikacji miejskiej (8.630,29 zł). Wydatki te dokonywane były pod potrzeby, na podstawie otrzymywanych faktur.

Ze środków zabezpieczonych w tym rozdziale finansowano także remonty wiat przystankowych na terenie miasta (24.500,50 zł) oraz zakup i montaż wiat przystankowych przy ul. Wiejskiej i ul. Żelaznej (25.508,50 zł).

Wydatki związane z pokryciem kosztów funkcjonowania poczekalni dla podróżnych przy ul. Żaganny wyniosły 117.110,68 zł (94,60 %). Ujęto je w **rozdz. 60021**. Były one realizowane zgodnie z otrzymywanymi fakturami.

Ze środków **rozdz. 60095** sfinansowano następujące wydatki:

- 1.070,10 zł – na zadanie p.n. „opłaty za holowanie, parkowanie i złomowanie porzuconych pojazdów usuniętych z drogi publicznej”,

- 2.911,41 zł – na zakup stojaków na rowery.
- 3.981,51 zł**

W przedmiotowym rozdziale pod koniec 2024 r. zaplanowano kwotę 40.000,00 zł z przeznaczeniem na utwardzenie terenu przy ul. Wałowej, który wykorzystany zostanie na plac postojowy dla autokarów i samochodów. W okresie sprawozdawczym ostatecznie odstąpiono od realizacji przedmiotowego zadania. Biorąc pod uwagę fakt, że jest to teren po rozbiórce obiektu (w którym w przeszłości funkcjonowało przedszkole), wymagał on niwelacji i zagęszczenia. Postanowiono pozostawić do zagęszczenia w naturalny sposób nawiezione masy ziemne. Takie działanie umożliwi dalsze prace związane z utwardzeniem placu.

DZIAŁ 630 TURYSTYKA

Na zadania związane z upowszechnianiem turystyki w **rozdz. 63003** wydatkowano 10.335,03 zł, co stanowi 97,50 % planu. Wymieniona kwota wydana została na finansowanie następujących zadań:

- 346,33 zł – na czynsz za dzierżawę gruntu pod rogatki miejskie,
- 9.988,70 zł – na zadania związane z upowszechnianiem turystyki.

10.335,03 zł

Oprócz tego ze środków **rozdz. 63095** wydatkowano 19.065,00 zł na naprawę pomostu przystani kajakowej na rzece Bóbr, uszkodzonego w wyniku wysokiego stanu wody. Wydatki zrealizowano w 100,00 %.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki działu 700 wyniosły 1.697.498,40 zł, co stanowi 95,93 % planu rocznego. Na wymienioną kwotę składają się:

- 31.718,89 zł – **rozdz. 70005**; tj. 33,00 %, m.in. na: szacowanie nieruchomości, ogłoszenia prasowe, opłaty sądowe, a także na podatek od nieruchomości stanowiących własność Gminy Żagań o statusie miejskim. Wydatki w przedmiotowym rozdziale realizowane były w miarę występujących potrzeb. Są one niższe od planu głównie dlatego, że na koniec okresu sprawozdawczego nie ponoszono właściwie wydatków na zapłatę podatku VAT ze środków zabezpieczonych w planie wydatków w § 4530. Podatek ten (poza kwotą 192,38 zł) przekazany został do Urzędu Skarbowego z uzyskanych dochodów.

- 1.663.299,94 zł – **rozdz. 70007**; tj.: 99,55 % dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej (1.514.431,56 zł), na opracowanie świadectw charakterystyki energetycznej budynków i lokali przeznaczonych do sprzedaży, oraz szacowanie nieruchomości, ogłoszenia prasowe, podatek od nieruchomości, opłaty sądowe i inne wydatki (148.868,38 zł).
- 2.479,57 zł – **rozdz. 70095**; tj. 99,18 % na zakup nagród dla uczestników konkursu na najładniejsze dekoracje świąteczne w kategoriach: posesja domu jednorodzinnego, balkon, Wspólnota Mieszkaniowa i witryna sklepowa (1.950,00 zł) oraz na czynsz dla PKP za wydzierżawienie terenu stanowiącego drogę dojazdową do zespołu garaży znajdujących się na zapleczu ul. Konopnickiej (529,57 zł).

1.697.498,40 zł

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wykonanie wydatków w tym dziale w okresie sprawozdawczym wyniosło 206.069,67 zł; tj. 91,67 % planu. Przedstawiają się one następująco:

- 136.120,80 zł – wydatki związane z opracowaniami z zakresu planowania przestrzennego (**rozdz. 71004**); tj. 94,01 %. Na wymienioną kwotę składają się następujące wydatki:
 - 80.000,00 zł – opracowanie planu ogólnego dla miasta Żagań. Zadanie ujęte jest w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich do WPF.
 - 17.000,00 zł – opracowanie zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego terenu Żagańskiej Strefy Gospodarczej zlokalizowanej w Żaganiu w rejonie ul. B. Chrobrego,
 - 12.500,00 zł – opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego terenu przy ul. Węglowej w Żaganiu,
 - 26.620,80 zł – ogłoszenia prasowe związane z opracowaniami z zakresu planowania przestrzennego i inne wydatki. Realizowano je w miarę występujących potrzeb.

136.120,80 zł

- 69.948,87 zł – na opracowania geodezyjne związane z przygotowaniem nieruchomości do zbycia (**rozdz. 71012**). Wykonano je w 87,44 %. Wydatki te zrealizowano sukcesywnie pod występujące potrzeby.

206.069,67 zł

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki działu 750 osiągnęły poziom 13.846.001,90 zł, co stanowi 97,22 % planu rocznego. Na wymienioną kwotę składają się:

- 885.939,25 zł – wydatki **rozdz. 75011**, na które składają się:
 - 884.064,25 zł – dopłata do kosztów realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Dopłatą objęte są zarówno wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone, jak i wydatki rzeczowe.
 - 1.760,23 zł – wydatki na nadawanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy (zadanie finansowano ze środków Funduszu Pomocy).
 - 114,77 zł – wydatki związane z potwierdzaniem tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzaniem danych do rejestru danych kontaktowych (zadanie finansowano ze środków Funduszu Pomocy).

885.939,25 zł

Wykonanie wydatków w/w rozdziału stanowi 99,19 %.

- 40.464,00 zł – dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Żagańskiego na dofinansowanie stanowiska Powiatowego Konserwatora Zabytków wraz z pracownikiem wspomagającym (100,00 %) – **rozdz. 75020**.
- 606.876,64 zł – wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta (diety, organizacja sesji, opłaty za usługi telekomunikacyjne i inne) – **rozdz. 75022**. Wykonanie tych wydatków stanowi 96,62 %.

- 10.586.931,96 zł – wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta – **rozdz. 75023** (97,08 %), na które składają się: wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, czynsze za wynajem pomieszczeń dla potrzeb Urzędu Miasta, zakupy artykułów biurowych, prasy, druków, wyposażenia, środków czystości, opłaty za gaz, energię elektryczną, energię ciepłą i wodę, szkolenia pracowników, ogłoszenia prasowe, ubezpieczenie majątku, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, telefoniczne, sądowe i komornicze, obsługa prawna Urzędu Miasta oraz inne wydatki.
- 575.688,31 zł – wydatki związane z promocją miasta (92,24 %).
W okresie sprawozdawczym z **rozdz. 75075** finansowano m.in.: foldery, ulotki, publikacje, kartki świąteczne, plany miasta, teczki reklamowe, torby, breloki, koszulki. Promowano miasto podczas wydarzeń kulturalnych i sportowych. Z wymienionej kwoty 60.831,80 zł wydatkowane zostało na „Publikację Dorothea Herzogin von Sagan (1793-1862) wydanie polskie”. Pozostałe wydatki związane z tą publikacją będą miały miejsce w 2025 r.
- 1.061.818,83 zł – wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania Centrum Usług Wspólnych w Żaganiu (**rozdz. 75085**). Przedmiotowe wydatki zrealizowano w 100,00 %.

13.757.718,99 zł

Wydatki **rozdz. 75095** wyniosły 88.282,91 zł; tj. 99,46 %. Wymienioną kwotę wydatkowano m.in. na:

- 5.166,00 zł – na realizację projektu p.n. „Cyberbezpieczny samorząd”,
- 48.425,72 zł – na składki na rzecz: Euroregionu „Sprewa - Nysa - Bóbr”, Związku Miast Polskich, Zrzeszenia Gmin Województwa Lubuskiego oraz Organizacji Turystycznej „LOTUR”,
- 5.160,98 zł – na opracowanie aktualizacji dokumentu strategicznego Żarsko-Żagańskiego Obszaru Funkcjonalnego,
- 29.530,21 zł – na pokrycie kosztów związanych z przyjęciem delegacji zagranicznych i na inne wydatki.

88.282,91 zł

Wydatki większości rozdziałów działu 750 realizowano, w miarę występujących potrzeb.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Na realizację zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej wydatkowano 3.337.029,18 zł, co stanowi 95,36 %.

W dziale 754 w okresie sprawozdawczym zrealizowane zostały niżej wymienione wydatki:

- 5.600,00 zł – wpłata na Fundusz Wsparcia Policji na nagrody dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji w Żaganiu za osiągnięcia w służbie (**rozdz. 75405**).
- 15.000,00 zł – wpłata na Państwowy Fundusz Wsparcia Policji - Komendy Wojewódzkiej Policji w Gorzowie Wlkp. na zakup: niszczarek, urządzeń wielofunkcyjnych, tonerów do urządzeń drukujących oraz ręcznego wózka transportowego dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Żaganiu (**rozdz. 75405**).
- 15.000,00 zł – wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu łodzi ratowniczej wraz z wyposażeniem dla Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej w Żaganiu (**rozdz. 75411**).
- 1.143.512,51 zł – na pokrycie kosztów funkcjonowania Straży Miejskiej (**rozdz. 75416**, tj. 98,97 %).
- 165.222,90 zł – na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego, ujęte w rozdz. **75421**; (61,46 %). Na wymienioną kwotę składają się następujące wydatki:
 - * 11.370,00 zł – na noclegi i posiłki dla osób, które ucierpiały w wyniku pożaru budynku przy ul. Bema 12 w Żaganiu,
 - * 153.852,90 zł – na zabezpieczenie miasta przed powodzią oraz usuwanie jej skutków.
Wydatki te sfinansowane były środkami własnymi gminy, pochodzącymi z rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe.
- 501.847,17 zł – na zabezpieczenie miasta przed powodzią (która miała miejsce we wrześniu 2024 r.) oraz na usuwanie jej skutków. Są to wydatki **rozdz. 75478**. Zrealizowano je w 99,72 %. Źródłem finansowania tych wydatków była dotacja celowa z budżetu państwa (201.847,17 zł) oraz dotacja celowa na pomoc finansową od Województwa Lubuskiego na usuwanie skutków powodzi (300.000,00 zł).

- 1.490.846,60 zł – na pozostałe wydatki z zakresu bezpieczeństwa publicznego - **rozdz. 75495** (97,05 %). W tym:
 - * 48.385,20 zł – na pokrycie kosztów dzierżawy łączy dla potrzeb monitoringu miejskiego (transmisja sygnałów),
 - * 15.213,44 zł – na zakup energii elektrycznej zużywanej przez system monitorowania miasta oraz wody do celów p.pož.,
 - * 19.911,96 zł – na przegląd i konserwację monitoringu miejskiego oraz inne wydatki związane z monitoringiem,
 - * 391.727,23 zł – inne wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem sekcji monitoringu miejskiego, w tym m.in.: wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów biurowych, opłaty komornicze,
 - * 996.452,25 zł – na budowę kompleksowego systemu monitoringu wizyjnego na terenie Żagania – etap I,
 - * 19.156,52 zł – na zadanie p.n. „Poprawa bezpieczeństwa publicznego w rejonie Mostu Kolejarzy”.

1.490.846,60 zł

3.337.029,18 zł

Wydatki w dziale 754 zrealizowane były sukcesywnie w miarę występujących potrzeb. Niektóre wydatki zostały zrealizowane taniej niż planowano.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki działu 757 w okresie sprawozdawczym wyniosły 725.655,40 zł, co stanowi 54,86 %.

Są to wydatki ujęte w **rozdz. 75702** na zapłatę odsetek od kredytów bankowych zaciągniętych przez Gminę w poprzednich latach. Stanowią one 88,36 % planu wydatków wym. rozdziału. Wydatki te są niższe od planu, ponieważ w ubiegłym roku nie zaciągnano kredytów. Odsetki spłacano zgodnie z harmonogramem.

W **rozdz. 75704** po stronie planu występuje kwota 501.525,00 zł na ewentualną spłatę zobowiązań długoterminowych spółek miejskich, objętych poręczeniem Gminy. Wydatki te w okresie sprawozdawczym nie były realizowane, ponieważ spółki (ŻWiK Sp. z o.o. w Żaganiu i ŻTBS Sp. z o.o. w Żaganiu) same spłacały swoje zobowiązania.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W okresie sprawozdawczym ze środków **rozdz. 75814** wydatkowano 76.178,52 zł. Powyższe środki wydane zostały na zwroty opłat z lat ubiegłych w ramach zadania p.n. „Zwroty podatków i opłat uiszczonych w poprzednim roku” (831,30 zł) oraz na spłatę zobowiązań po zmarłym mieszkańcu Żagania (75.347,22 zł).

W **rozdz. 75818** po stronie planu występuje nierozdysponowana część rezerwy ogólnej oraz rezerw celowych budżetu miasta w łącznej kwocie 415.166,96 zł. Szczegółową informację n. t. zmian rezerwy ogólnej oraz rezerw celowych zawarto na str. 2 – 4 niniejszego sprawozdania.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wykonanie wydatków w dziale 801 wyniosło 58.723.160,35 zł, co stanowi 96,50 % planu rocznego.

Na koniec okresu sprawozdawczego wydatki w **rozdz. 80101** zamknęły się kwotą 28.565.649,40 zł; tj. 98,53 %. Z tego wydatki poniesione przez poszczególne Szkoły przedstawiają się następująco:

• Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1	–	4.381.639,26 zł
• Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2	–	4.114.189,37 zł
• Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3	–	2.585.961,18 zł
• Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4	–	2.185.849,27 zł
• Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 7	–	8.776.973,51 zł
• Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5	–	6.505.536,81 zł
		28.550.149,40 zł

Z w/w kwoty wydatków placówek oświatowych w **rozdz. 80101**:

- 445.506,96 zł – wydano na dodatkowe zadania oświatowe, związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Źródłem finansowania tych wydatków były środki z Funduszu Pomocy.

Wydatki Urzędu Miasta natomiast wyniosły 15.500,00 zł. Dotyczą one:

- 5.500,00 zł – pomocy zdrowotnej dla nauczycieli,
- 10.000,00 zł – opracowania audytów energetycznych obiektów PSP nr 5 i PSP nr 7 w Żaganiu, w ramach projektu p.n. „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół”.

15.500,00 zł

Wydatki w **rozd. 80103** wyniosły 337.368,62 zł (95,26 %). Wymieniona kwota obejmuje: wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania oddziałów przedszkolnych w Publicznych Szkołach Podstawowych Nr 3 i 4 w wysokości 393.439,77 zł oraz wydatki Urzędu Miasta na zwrot dotacji udzielonych przez inne gminy na dzieci z terenu Żagania uczęszczające do oddziałów przedszkolnych przy niepublicznych szkołach podstawowych funkcjonujących na terenie tych gmin na poziomie 14.124,08 zł.

W w/w kwocie wydatków placówek oświatowych sklasyfikowanych w rozdz. 80103 - 2.128,01 zł stanowią wydatki na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Źródłem finansowania tych wydatków są środki z Funduszu Pomocy.

W **rozd. 80104** ujęte są wydatki związane z funkcjonowaniem przedszkoli. Wydatki tego rozdziału zamknęły się kwotą 17.824.511,10 zł (98,67 %). Z wymienionej kwoty poszczególne przedszkola miejskie wydatkowały:

• Miejskie Przedszkole Nr 6	–	3.934.446,35 zł
• Zespół Przedszkolny Nr 2 i 3	–	3.184.310,48 zł
• Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5	–	2.977.818,81 zł
		10.096.575,64 zł

W w/w wydatkach przedszkoli 88.947,17 zł – stanowią wydatki na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Źródłem finansowania tych wydatków były środki z Funduszu Pomocy.

W przedmiotowym rozdziale ujęte są także wydatki Urzędu Miasta na kwotę 7.727.935,46 zł, na którą składają się:

- Refundacja dotacji udzielonej przez Gminę Żagań, Gminę Osiecznica i Gminę Bolesławiec dla Niepublicznych Przedszkoli na uczniów uczęszczających do tych Przedszkoli, którzy są mieszkańcami Żagania - w łącznej kwocie 119.728,62 zł.
- Dotacja celowa dla niepublicznych przedszkoli na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – 101.396,86 zł. Źródłem finansowania tych wydatków były środki z Funduszu Pomocy.

- Dotacja podmiotowa dla Niepublicznych Przedszkoli w łącznej kwocie 3.002.419,54 zł.
- Wydatki na realizację projektu p.n. „Termomodernizacja obiektów przedszkoli miejskich w Żaganiu” w kwocie 2.242.791,30 zł.
- Wydatki na zadanie p.n. „Budowa i wyposażenie nowego budynku przedszkola w Żaganiu” – 2.146.687,75 zł.
- Wydatki na pokrycie kosztów energii elektrycznej dotyczących nowego budynku przedszkola przy ul. Żarskiej w Żaganiu – 114.911,39 zł.

Na pokrycie kosztów funkcjonowania świetlic szkolnych w okresie sprawozdawczym wydatkowane zostało 1.755.211,80 zł, co stanowi 98,13 % planu rocznego. Środki wydatkowały pod faktyczne potrzeby. Są to wydatki **rozd. 80107**.

Na dowożenie uczniów do szkół wydano 76.380,06 zł (92,19 %). Są to wydatki **rozd. 80113**.

Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli placówki oświatowe wydatkowały 58.614,93 zł, tj. 76,01 % planu przedmiotowych wydatków (**rozd. 80146**).

Wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania stołówek szkolnych i przedszkolnych (**rozd. 80148**) ukształtowały się na poziomie 4.452.781,26 zł (97,78 %). Niższe od planu wydatki w przedmiotowym rozdziale mają związek głównie z mniejszą niż planowano liczbą dzieci korzystających z wyżywienia na stołówkach.

Wydatki **rozd. 80149** na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wyniosły 3.362.212,96 zł, tj. 95,35 %.

Z wymienionej kwoty placówki oświatowe wydatkowały 482.580,40 zł. Natomiast Urząd Miasta w ramach tego zadania przekazał dotację dla Niepublicznych Przedszkoli w kwocie 2.879.632,56 zł (99,38 %).

Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych (**rozd. 80150**) zamknęły się kwotą 1.791.440,15 zł, co stanowi 61,45 % planu. Zadania, o których mowa zrealizowano, a niższe od planu wydatki należy rozpatrywać w kategorii ich oszczędności.

W **rozd. 80195 zrealizowane** zostały wydatki w kwocie 498.990,07 zł (99,91 %). Na wymienioną kwotę składają się:

- 3.000,00 zł – wynagrodzenie ekspertów biorących udział w posiedzeniu komisji egzaminacyjnej dla nauczycieli ubiegających się o awans na stopień nauczyciela mianowanego.

- 485.068,07 zł – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych emerytów i rencistów (byłych pracowników szkół i przedszkoli).
 - 10.000,00 zł – wydatki związane z wycieczką uczniów z PSP Nr 1 w ramach przedsięwzięcia „Podróże z klasą”.
 - 922,00 zł – wydatki związane z wycieczkami uczniów z PSP Nr 5 w ramach przedsięwzięcia „Podróże z klasą”.
-
- 498.990,07 zł**

Wydatki w dziale 801 realizowano sukcesywnie na przestrzeni 2024 r., w miarę występujących potrzeb.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Wydatki działu 851 zamknęły się kwotą 1.364.420,74 zł, co stanowi 98,06 % planu rocznego.

Na zadania z zakresu zwalczania narkomanii wydane zostało 39.981,86 zł, tj. 99,95 % (**rozdz. 85153**). Źródłem finansowania tych wydatków były dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Ze środków **rozdz. 85154** finansowano wydatki na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi, ujęte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2024 rok.

Wydatki na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi wyniosły 1.310.438,88 zł; tj. 97,98 %. Z wymienionej kwoty 206.000,00 zł stanowiły dotacje na zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, które przekazano w 100,00 %, tj.:

- 36.000,00 zł – dotacja celowa dla Żagańskiego Stowarzyszenia Klub Abstynentów „Promyk” na prowadzenie Klubu Abstynenta,
- 55.000,00 zł – dotacja celowa dla PZ „CARITAS” Parafii Św. Józefa w Żaganiu na prowadzenie świetlicy opiekuńczo-wychowawczej dla dzieci i młodzieży szkolnej, w szczególności z rodzin dotkniętych i zagrożonych problemem alkoholowym, z uwzględnieniem programów i działań profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom,
- 55.000,00 zł – dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej WNMP w Żaganiu na prowadzenie świetlicy opiekuńczo-wychowawczej dla dzieci i młodzieży szkolnej, w szczególności z rodzin dotkniętych i zagrożonych problemem alkoholowym, z uwzględnieniem programów i działań profilaktycznych w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom,

- 60.000,00 zł – dotacja celowa dla Chorągwi Ziemi Lubuskiej Związku Harcerstwa Polskiego – Hufiec Żary na organizację letniego wypoczynku dla dzieci z rodzin dotkniętych i zagrożonych problemem alkoholowym.

206.000,00 zł

Pozostałą kwotę wydatkowano m.in. na organizację: imprez, festynów, kampanii edukacyjnych, pozalekcyjnych zajęć sportowych dla dzieci, na realizację programów profilaktycznych, szkoleń i warsztatów z zakresu profilaktyki uzależnień i przeciwdziałania przemocy, a także na sfinansowanie dyżurów specjalistów w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym dla osób z rodzin, w których występuje problem uzależnienia od alkoholu i przemocy domowej.

Źródłem finansowania w/w wydatków były dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

W **rozdziale 85195** wydatkowano kwotę 14.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację dla Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta w Żarach na realizację zadania publicznego z zakresu ochrony i promocji zdrowia poprzez wspieranie działań dla osób objętych stacjonarną opieką paliatywno-hospicyjną nie będących świadczeniami medycznymi. Dotacja przekazana została w 100,00 %.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki na zadania z zakresu pomocy społecznej ukształtowały się na poziomie 10.048.716,07 zł, co stanowi 99,90 %.

Tytułem opłat za umieszczenie mieszkańców Żagania (posiadających stosowne skierowanie) w domach pomocy społecznej, znajdujących się na terenie innych gmin wydatkowana została kwota 1.725.739,26 zł (**rozdz. 85202**). Wydatki te zrealizowano w 100,00 %.

Ze środków **rozdz. 85205** Ośrodek Pomocy Społecznej wydatkował kwotę 6.000,00 zł. Wydatki, o których mowa miały związek z funkcjonowaniem zespołów interdyscyplinarnych.

Na ujęte w **rozdz. 85213** składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek stały, osoby bezdomne wychodzące z bezdomności i osoby objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego wydatkowano 67.608,36 zł. Na zwrot do LUW nienależnych świadczeń – 45,44 zł. Wydatki tego rozdziału stanowią 99,75 % planu.

Na zasiłki i pomoc w naturze ujęte w **rozdz. 85214** wydatkowane zostało 419.801,71 zł. Na zwrot do LUW nienależnych świadczeń – 1.148,08 zł. Natomiast na zasiłek okresowy dla obywateli Ukrainy wydano 684,81 zł. Wydatki rozdz. 85214 na dzień 31.12.2024 r wykonano w 100,00 %.

Wydatki w **rozd. 85215** zamknęły się kwotą 1.433.996,16 zł; tj. 100,00 % planu. Środki te wydatkowane zostały na dodatki mieszkaniowe.

Wydatki na wypłatę zasiłków stałych sklasyfikowanych w **rozd. 85216** wyniosły 901.208,04 zł. Na zwrot do LUW nienależnych świadczeń wydano 6.865,61 zł. Wydatki przedmiotowego rozdziału osiągnęły poziom 99,85 %.

W **rozd. 85219** sklasyfikowane są wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania OPS. Wydatki te osiągnęły poziom 4.035.790,03 zł; tj. 99,79 %.

W okresie sprawozdawczym przekazano dla PCK dotację celową w kwocie 455.972,00 zł na świadczenie usług opiekuńczych, natomiast 134.400,00 zł wydatkowane zostało przez OPS na pokrycie kosztów pobytu mieszkańców w rodzinnym domu pomocy (**rozd. 85228**). Wykonanie wydatków w tym rozdziale stanowi 99,94 % planu 2024 r.

Wydatki ujęte w **rozd. 85230** wyniosły 700.360,00 zł (100,00 %). Środki te wydatkowano na pomoc w zakresie dożywiania (700.000,00 zł) oraz na zwrot do LUW nienależnych świadczeń (360,00 zł).

Wydatki **rozd. 85278** ukształtowały się na poziomie 19.087,60 zł, co stanowi 99,02 % planu. Dotyczyły one dodatków w wysokości 2.000,00 zł dla pracowników socjalnych, zajmujących się przeprowadzaniem wywiadów z osobami i rodzinami poszkodowanymi w wyniku powodzi (wraz z pochodnymi).

Wydatki w **rozd. 85295** zamknęły się kwotą 140.008,97 zł, co stanowi 100,00 %. Na wymienioną kwotę składają się:

- 6.372,00 zł – pogrzeby podopiecznych OPS.
- 928,80 zł – pogrzeb obywatela Ukrainy. Źródłem finansowania tego wydatku były środki z Funduszu Pomocy.
- 111.226,62 zł – wydatki OPS związane m.in. z wyposażeniem i funkcjonowaniem lokali przy ul. Rybackiej 39 i 39a, przeznaczonych na mieszkania dla osób doznających przemocy oraz z organizacją imprez dla pensjonariuszy Domu Aktywnego Seniora.
- 21.481,55 zł – na refundację podatku VAT za dostarczone paliwa gazowe dla gospodarstw domowych oraz pokrycie kosztów obsługi tego zadania.

140.008,97 zł

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki działu 853 **rozd. 85395** na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 164.022,00 zł, co stanowi 100,00 % planu. Na wymienioną kwotę składają się:

- 3.366,00 zł – na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300,00 zł na osobę i pokrycie kosztów obsługi tego zadania. Źródłem finansowania tego zadania były środki z Funduszu Pomocy.
- 160.656,00 zł – na świadczenie pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy (40 zł/1 osobę/1 dzień) oraz pokrycie kosztów obsługi tego zadania. Źródłem finansowania przedmiotowych wydatków były środki z Funduszu Pomocy.

164.022,00 zł

Wydatki przedmiotowego rozdziału zrealizowane zostały w 100,00 %.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W **dziale 854** wykonanie wydatków wyniosło 333.592,32 zł, co stanowi 95,57 % planu.

Dotacja celowa dla Niepublicznego Przedszkola z Oddziałami dla Dzieci z Autyzmem „Dalej Razem” oraz dla Niepublicznego Przedszkola Jacek i Agatka na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka zamknęła się łączną kwotą 209.716,74 zł (96,13 %). Są to wydatki **rozdz. 85404**. Dotację przekazano w należnej wysokości. Jest ona uzależniona od liczby dzieci wymagających wczesnego wspomagania rozwoju.

Wydatki **rozdz. 85415** wyniosły 23.440,58 zł, co stanowi 77,01 %. Zostały one poniesione na wypłatę stypendiów socjalnych (szkolnych) dla uczniów, które udzielane są w formie przedmiotowej (12.253,77 zł) oraz na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych (11.186,81 zł).

Niższe od planu wydatki na stypendia socjalne (szkolne) miały związek z tym, że nie wszystkie osoby, którym przyznano stypendium przedłożyły faktury za poniesione wydatki. Ponadto w trakcie roku wystąpiły przypadki cofnięcia stypendium z powodu zmiany sytuacji materialnej w rodzinie.

Dodać jednocześnie należy, że na mniejsze od planu wydatki dotyczące dofinansowania zakupu podręczników miał wpływ fakt, że kilkoro rodziców/opiekunów przedłożyło dowody zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych na niższą kwotę niż wnioskowano.

Ze środków **rozdz. 85416** wypłacone zostały stypendia dla uczniów szkół podstawowych o charakterze motywacyjnym w kwocie 100.435,00 zł (100,00 %).

DZIAŁ 855 RODZINA

Wykonanie wydatków w dziale 855 zamknęło się kwotą 3.060.748,38 zł (98,61 %), na którą składają się:

- 64.388,14 zł – zwrot do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego wyegzekwowanych nienależnie wypłaconych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami (**rozdz. 85501**) – 100,00 %.
- 240.552,42 zł – wydatki na obsługę zadań zleconych z zakresu wypłat świadczeń z funduszu alimentacyjnego, a także zwrot wyegzekwowanych nienależnie wypłaconych świadczeń wraz z odsetkami (**rozdz. 85502**). Wydatki realizowano na przestrzeni 2024 roku, w miarę występujących potrzeb. Zrealizowano je taniej niż planowano.
- 54.831,24 zł – świadczenia rodzinne wypłacone obywatelom Ukrainy, składki ZUS od oświadczeń wraz z kosztami obsługi tego zadania. Źródłem finansowania tych wydatków były środki pochodzące z Funduszu Pomocy. Są to wydatki **rozdz. 85502** – 100,00 %.
- 147.176,65 zł – wydatki OPS-u na pokrycie kosztów zatrudnienia asystentów rodziny (**rozdz. 85504**) – 99,80 %.
- 806,76 zł – składki na ubezpieczenie zdrowotne obywateli Ukrainy (**rozdz. 85513**). Źródłem finansowania tego zadania były środki z Funduszu Pomocy.
- 3.608,19 zł – zwrot do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego wyegzekwowanych nienależnie uiszczonych składek na ubezpieczenie zdrowotne (**rozdz. 85513**).
- 1.172.481,22 zł – wydatki związane z funkcjonowaniem Żłobka Miejskiego Nr 1 (**rozdz. 85516**) – 97,42 %. Zrealizowano je zgodnie z potrzebami.
- 201.466,76 zł – dotacja celowa dla Niepublicznych Żłobków w Żaganiu. Są to wydatki **rozdz. 85516**. Wykonano je w 99,24 %. Wydatki stanowiące dotację uzależnione są od liczby dzieci uczęszczających do Żłobków.
- 544.696,25 zł – wydatki OPS-u na wspieranie rodzin zastępczych (**rozdz. 85508**) – 99,95 %.
- 630.740,75 zł – wydatki OPS-u na opłaty za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych (**rozdz. 85510**) – 100,00 % planu wydatków tego zadania.

3.060.748,38 zł

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki działu 900 wyniosły 13.445.439,70 zł, tj. 91,14 % planu 2024 roku.

Na wymienioną kwotę składają się:

- 271.378,47 zł – wydatki na gospodarkę ściekową i ochronę wód (**rozdz. 90001**); tj. 93,72 %. Kwotę tę wydatkowano: na remonty, konserwację i eksploatację sieci kanalizacji deszczowej, wpustów ulicznych oraz studni chłonnych, na opłaty za odprowadzanie wód opadowych lub roztopowych do Czernej, na zakup energii elektrycznej dla potrzeb przepompowni wody deszczowej na terenie strefy gospodarczej przy ul. Asnyka.

Zadania zaplanowane w rozdz. 90001 wykonywano na bieżąco, w miarę zaistniałych potrzeb. Płatności realizowano na podstawie otrzymywanych faktur.

- 8.388.514,34 zł – wydatki na gospodarkę odpadami komunalnymi (**rozdz. 90002**); tj. 90,32 %, na które składają się:
 - * 8.173.905,89 zł – wydatki związane z odbieraniem i transportem odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, zapewnieniem i prowadzeniem Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie miasta oraz z zagospodarowaniem odpadów komunalnych, a także z odbiorem, transportem i unieszkodliwianiem przeterminowanych leków, zużytych igieł i strzykawek,
 - * 214.608,45 zł – obsługa systemu gospodarowania odpadami.

8.388.514,34 zł

Wydatki na w/w zadania wynikały z występujących potrzeb. Ponadto część faktur za usługi zrealizowane w 2024 r. otrzymaliśmy w roku bieżącym.

- 839.309,30 zł – wydatki na oczyszczanie miasta (**rozdz. 90003**); tj. 90,02 %. Przedmiotowe środki wydatkowano na finansowanie następujących zadań:
 - * 216.500,00 zł – zimowe utrzymanie dróg gminnych oraz chodników,

- * 307.800,00 zł – wywóz śmieci z koszy ulicznych,
- * 288.000,00 zł – mechaniczne i ręczne zamykanie ulic,
- * 27.009,30 zł – na zadanie p.n. „Zbieranie, transport i unieszkodliwianie padłych zwierząt z terenów będących własnością Gminy Żagań o statusie miejskim oraz pozostałe usługi z zakresu utrzymania porządku w mieście” oraz na inne wydatki w tym rozdziale.

839.309,30 zł

Niższe od planu wykonanie wydatków w przedmiotowej klasyfikacji budżetowej ma związek głównie z mniejszymi niż zakładano wydatkami na zimowe utrzymanie dróg i chodników. Wydatki w tym rozdziale realizowano pod występujące potrzeby.

- 1.296.099,55 zł – wydatki na utrzymanie terenów zieleni miejskiej (**rozd. 90004**); tj. 98,00 % planu. Były to wydatki związane głównie z bieżącym utrzymaniem terenów zielonych oraz znajdujących się tam urządzeń, z pielęgnacją i usuwaniem drzew, z nasadzeniami drzew, krzewów i kwiatów i inne wydatki.
W przedmiotowym rozdziale ujęte są również wydatki na wykonanie przyłącza wody na potrzeby podlewania zieleni miejskiej na Bulwarze Szarych Szeregów (4.389,62 zł).
- 132.366,06 zł – wydatki związane z ochroną powietrza atmosferycznego (**rozd. 90005**); tj. 100,00 %, do których należą:
 - * 6.750,00 zł – dotacja celowa dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na wsparcie finansowania kosztów inwestycji zmierzających do ograniczania emisji zanieczyszczeń do powietrza atmosferycznego, związanych z celami ogrzewczymi obiektów mieszkalnych na terenie Gminy Żagań o statusie miejskim.
 - * 124.553,34 zł – na realizację Programu Priorytetowego „Ciepłe mieszkanie” – nabór I. Są to dotacje celowe, których źródłem finansowania są środki z WFOŚiGW w Zielonej Górze.

* 1.062,72 zł – pobór danych z urządzenia pomiaru jakości powietrza w Żaganiu.

132.366,06 zł

- 1.817.379,83 zł – wydatki na oświetlenie dróg (**rozdz. 90015**) tj. 89,42 %.
Na wymienioną kwotę składają się:

* 964.129,31 zł – zakup energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia ulic, a także do iluminacji obiektów zabytkowych (86,81 %),

* 669.066,81 zł – konserwacja i remonty oświetlenia drogowego na terenie Żagania (92,30 %); zadanie ujęte było w wykazie przedsięwzięć wieloletnich do WPF,

* 27.576,45 zł – serwis techniczny oświetlenia drogowego oraz instalacji iluminacji (98,49 %),

* 10.378,26 zł – zwrot części dotacji otrzymanej w 2023 r na budowę doświetlenia przejść dla pieszych w ciągu drogi gminnej nr 104731F (ponieważ zadanie wykonano taniej niż planowano),

* 146.229,00 zł – wydatki inwestycyjne dotyczące oświetlenia drogowego, które zostały wyszczególnione w załączniku nr 2 do nin. sprawozdania (94,05 %).

1.817.379,83 zł

Wydatki na pokrycie kosztów energii elektrycznej były uzależnione od jej zużycia. Płatności dokonywano sukcesywnie na podstawie otrzymywanych faktur. Część faktur za dostarczoną energię elektryczną otrzymaliśmy w 2025 roku. Dotyczy to także faktury za konserwację i remonty oświetlenia drogowego za m-c grudzień.

- 41.747,00 zł – pozostałe działania związane z gospodarką odpadami (**rozdz. 90026**) tj. 95,30 %. Na wymienioną kwotę składają się:

* 15.640,00 zł – likwidacja dzikich wysypisk śmieci, finansowana środkami z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska,

- * 2.500,00 zł – likwidacja dzikich wysypisk śmieci finansowana środkami własnymi,
 - * 23.607,00 zł – podatek od nieruchomości od gruntów pod wysypiskiem w Chrobrowie oraz od budowli tego wysypiska.
-
- 41.747,00 zł**

Na niższe od planu wykonanie wydatków w prezentowanym rozdziale miały wpływ niższe niż planowano wydatki na likwidację nielegalnych wysypisk śmieci, finansowane głównie środkami własnymi. Wydatki te realizowano sukcesywnie, pod występujące potrzeby.

- 658.645,15 zł – pozostałe wydatki z zakresu gospodarki komunalnej (**rozdz. 90095**); tj. 91,35 %. Do wydatków tych należą:
 - * 48.000,00 zł – obsługa i utrzymanie toalety publicznej,
 - * 47.400,00 zł – rozbiórka budynków gospodarczych przy ul. Niepodległości,
 - * 146.370,00 zł – rozbiórka zabudowań MP Nr 5 przy ul. Wałowej nr 12,
 - * 50.000,00 zł – budowa kojców i modernizacja wiaty zadaszającej, które będą służyły do tymczasowego przetrzymywania bezpańskich psów,
 - * 13.530,00 zł – prace remontowo-konserwacyjne Wieży Bismarcka (dawnej wieży ciśnień),
 - * 159.356,63 zł – usługi z zakresu wylapywania bezpańskich zwierząt, opłaty za umieszczenie psów w schronisku, usługi z zakresu kastracji i sterylizacji kotów oraz inne usługi weterynaryjne,
 - * 1.983,04 zł – zakup karmy dla potrzeb dożywiania bezpańskich zwierząt,

- * 22.632,94 zł – zakup wody i energii dla potrzeb fontann miejskich,
- * 142.674,42 zł – wydatki związane z iluminacją i dekoracjami świątecznymi miasta,
- * 26.698,12 zł – zakup materiałów do napraw ławek i tablic ogłoszeniowych, montaż tablicy ogłoszeniowej przy ul. Węglowej i inne wydatki.

658.645,15 zł

Wydatki bieżące finansowane ze środków ujętych w rozdz. 90095 realizowane były pod występujące potrzeby.

13.445.439,70 zł

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki działu 921 zamknęły się kwotą 7.811.256,51 zł, co stanowi 99,50 % planu rocznego.

Na organizację imprez kulturalnych dla mieszkańców (**rozdz. 92105**) wydatkowane zostało 237.106,52 zł; tj. 97,75 %. Z tego:

- 60.000,00 zł – na organizację imprezy p.n. „29. Spotkanie z Piosenką Turystyczną i Żeglarską”.
- 177.106,52 zł – na wydatki związane z organizacją innych imprez (m. in.: „Dnia Edukacji Narodowej”, koncertu byłych członków orkiestry „Jeuennesses Musicales”, Jarmarku św. Mikołaja, XXIV Ogólnopolskiego Turnieju Pianistycznego im. Haliny Czerny Stefańskiej, XI Skrzypcowego Turnieju Przyjaźni, „Thesaurus Chori Saganensis”, Wigilii dla mieszkańców, „32 Finału Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy”, „Żagańskiego Tygodnia Seniora”, i innych, w tym na zakup materiałów, nagród, środków żywności i energii elektrycznej dla potrzeb organizacji imprez kulturalnych.

237.106,52 zł

Dotacje podmiotowe dla gminnych instytucji kultury wyniosły łącznie 5.074.074,00 zł. Z tego:

- 3.268.800,00 zł – dla Żagańskiego Pałacu Kultury (**rozdz. 92109**),

- 1.352.274,00 zł – dla Miejskiej Biblioteki Publicznej (**rozdz. 92116**),
- 453.000,00 zł – dla Muzeum Obozów Jenieckich (**rozdz. 92118**).

5.074.074,00 zł; tj. 100,00 %.

Ze środków **rozdz. 92109** wydatkowano również 1.200,00 zł w formie dotacji celowej dla Żagańskiego Pałacu Kultury w Żaganiu na zadanie p.n. „Renowacja drzwi wejściowych do pałacu od strony ul. Szprotawskiej oraz drzwi od strony dziedzińca”.

Ze środków **rozdz. 92118** oprócz dotacji podmiotowej dla Muzeum, wydatkowano 49.999,99 zł. Z tego:

- 29.999,99 zł – na dotację celową dla Muzeum Obozów Jenieckich na organizację obchodów 80 rocznicy Wielkiej Ucieczki,
- 20.000,00 zł – na zadanie p.n. „Kompleksowa termomodernizacja budynku Muzeum Obozów Jenieckich w Żaganiu”.

49.999,99 zł

W **rozdz. 92120**. ujęte są wydatki, które poniesiono na następujące zadania:

- 640.922,54 zł – na zadanie p.n. „Zachowanie i zwiększenie dostępności do zasobów dziedzictwa kulturowego Pałacu Książęcego i elementów Zespołu Parkowo-Pałacowego w Żaganiu” (wydatki związane z rozliczeniem bezspornego wynagrodzenia należnego wykonawcy).
- 800.000,00 zł – na rewitalizację Ratusza w Żaganiu – I etap.
- 157.440,00 zł – na przedsięwzięcie p.n. „Rewitalizacja zabytkowych murów miejskich w Żaganiu - cz. 2”.
- 37.310,00 zł – na przeglądy i konserwację fontann miejskich.
- 305.351,64 zł – na ratownicze badania archeologiczne przy strefie gospodarczej w rejonie ulic Chrobrego i Bolesławieckiej.
- 6.642,00 zł – na wykonanie specyfikacji szczegółowej projektu technologii fontanny w ramach koncepcji zagospodarowania terenu Rynku w Żaganiu.
- 155.595,00 zł – na zadanie p.n. „Uporządkowanie przestrzeni publicznej na terenie parku książęcego”.
- 35.000,00 zł – dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Wniebowzięcia NMP w Żaganiu na dofinansowanie prac konserwatorskich i restauratorskich sieni głównej korytarza zachodniego przy wirydarzu zespołu poaugustiańskiego w Żaganiu.

- 9.426,72 zł – na naprawy fontann i inne wydatki.
2.147.687,90 zł: tj. 98,45 %

W 2024 r. ze środków w **rozd. 92178** wydatkowane zostało 300.000,00 zł na likwidację skutków powodzi w parku pałacowym, w tym na naprawę fontanny „Żabka”.

Wydatki **rozd. 92195** zamknęły się kwotą 1.188,10 zł; tj. 99,84 %. Wymienioną kwotę wydatkowano m.in. na: zakup kwiatów i przewóz kombatantów na uroczystości.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Wydatki w dziale 926 w okresie sprawozdawczym wyniosły 6.199.548,51 zł, co stanowi 97,95 %. Na wymienioną kwotę składają się:

- 1.334.346,64 zł – wydatki związane z obiektami sportowymi (**rozd. 92601**; tj. 91,44 %). Składają się na nie:
 - * 1.064.317,87 zł – wydatki inwestycyjne wyszczególnione w załączniku nr 2,
 - * 209.998,22 zł – wynagrodzenie za administrowanie obiektami sportowymi, stanowiącymi własność miasta,
 - * 54.120,00 zł – wymiana instalacji elektrycznej w budynku zlokalizowanym na stadionie przy ul. Karpińskiego 4 w Żaganiu,
 - * 5.910,55 zł – pozostałe wydatki.
1.334.346,64 zł
- 1.472.107,87 zł – na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu (**rozd. 92605**; tj. (99,67 %). Z tego:
 - * 151.500,00 zł – wydatki na organizację Letniej Strefy Wypoczynku na Kompleksie Arena przy ul. Kochanowskiego 6,
 - * 702.000,00 zł – dotacje celowe dla stowarzyszeń sportowych, na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu,
 - * 204.441,90 zł – stypendia dla sportowców wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne,
 - * 41.254,00 zł – organizacja sportu szkolnego,

	*	20.900,00 zł	–	organizacja Ligi Michała,
	*	30.000,00 zł	–	organizacja Biegu Niepodległości,
	*	16.000,00 zł	–	organizacja Crossu Żagańskiego w biegach przełajowych,
	*	37.200,00 zł	–	„Memoriał im. Ludwika Zająca i Adama Szulca. Zawody Lekkoatletyczne”,
	*	53.548,62 zł	–	„TENISOWE LOVE w Żaganiu”
	*	149.831,32 zł	–	wydatki na zakup sprzętu sportowego dla szkół w ramach programu „Aktywna Szkoła”,
	*	65.432,03 zł	–	wydatki związane z organizacją pozostałych imprez sportowych, w tym: zakup nagród i środków żywności.
				1.472.107,87 zł
•		3.393.094,00 zł	–	pozostałe wydatki (rozdz. 92695 tj. 100,00 %). Z tego:
	*	3.030.000,00 zł	–	podwyższenie kapitału zakładowego spółki Arena Żagań Sp. z o.o. w Żaganiu (100,00 %).
	*	323.750,00 zł	–	dopłata do spółki Arena Żagań Sp. z o.o. w Żaganiu (100,00 %).
	*	32.344,00 zł	–	na remonty placów zabaw na terenie miasta,
	*	3.400,00 zł	–	na roczny przegląd placów zabaw,
	*	3.600,00 zł	–	na wymianę piasku w piaskownikach,
				3.393.094,00 zł
				6.199.548,51 zł

Dalsza część sprawozdania w rozdz. III poświęcona będzie m.in.: wydatkom majątkowym, dotacjom, przychodom i rozchodom budżetu oraz przychodom i kosztom zakładu budżetowego.

2. Wydatki majątkowe.

Plan wydatków majątkowych na dzień 31.12.2024 r. wynosił 25.853.144,51 zł. Ich wykonanie ukształtowało się na poziomie 25.187.490,16 zł; tj. 97,43 % planu rocznego,

a odchylenie wykonania tych wydatków od planu rocznego wyjaśnione zostało głównie pod zestawieniem tabelarycznym w załączniku nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Stopień realizacji poszczególnych wydatków majątkowych przedstawiony został w **załączniku nr 2**, o którym mowa.

3. Dotacje.

W okresie 1.01.2024 r. – 31.12.2024 r. z budżetu miasta udzielone zostały dotacje na łączną kwotę 14.599.077,35 zł, co przy planie wynoszącym 14.699.089,12 zł stanowi 99,32 %.

Na wymienioną kwotę dotacji składają się:

- 6.660.169,55 zł – dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych (100,00 %),
- 7.938.907,80 zł – dotacje dla jednostek niezaliczanych dla sektora finansów publicznych (98,76 %), które przekazywano pod występujące potrzeby. Dodać należy, że dotacje dla niepublicznych przedszkoli uzależnione były od liczby uczęszczających do nich dzieci.

14.599.077,35 zł

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych dotyczyły: Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej oraz instytucji kultury będących jednostkami organizacyjnymi Gminy Żagań o statusie miejskim, a także Powiatu Żagańskiego, któremu udzielono dotacji na pomoc finansową.

Wszystkie dotacje udzielone z budżetu Gminy Żagań o statusie miejskim wyszczególnione są w punkcie 1 nin. rozdziału, a także w załączniku nr 1.

4. Dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Na dzień 31.12.2024 r. dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 16.116,84 zł. Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zamknęły się kwotą 15.640,00 zł. Środki te wydatkowano na likwidację dzikich wysypisk śmieci.

Dochody i wydatki, o których mowa przedstawia **załącznik nr 3** do sprawozdania.

5. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania tymi odpadami.

W 2024 roku dochody ujęte w rozdz. 90002 § 0490 wyniosły 8.547.277,40 zł, co stanowi 100,87 % planu.

Wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi ukształtowały się na poziomie 8.388.514,34 zł (90,32 %). Z tego:

- 4.370.420,38 zł – na odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych oraz zapewnienie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych,
- 3.795.106,11 zł – na zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Żagań o statusie miejskim oraz z Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych,
- 8.379,40 zł – na odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków, zużytych igieł i strzykawek zebranych na terenie Żagania,
- 214.608,45 zł – na obsługę administracyjną tego systemu (w tym m.in.: wynagrodzenia pracowników, pochodne od wynagrodzeń, zakup artykułów biurowych, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych).

8.388.514,34 zł

Przedmiotowe wydatki realizowano sukcesywnie zgodnie z potrzebami. Dodać jednocześnie należy, że część faktur za usługi zrealizowane na tym zadaniu w okresie sprawozdawczym otrzymaliśmy w 2025 r.

Ponadplanowe dochody oraz niewykorzystane środki na wydatki na tym zadaniu, zwiększają plan wydatków rozdz. 90002 w br.

Zestawienie wydatków, o których mowa wg paragrafów klasyfikacji budżetowej zawarte jest na str. 49 załącznika nr 1 do niniejszego sprawozdania. Są to wydatki ujęte w **rozdz. 90002** „Gospodarka odpadami komunalnymi”.

6. Przychody i koszty zakładu budżetowego.

Przychody i koszty zakładu budżetowego za 2024 rok przedstawione zostały w **załączniku nr 4** do nin. sprawozdania. Dotyczą one Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Żaganiu.

W ogólnej kwocie wykonanych przychodów zakładu budżetowego uwzględniono dotację przedmiotową z budżetu miasta w kwocie 1.514.431,56 zł.

Dotacja przedmiotowa przeznaczona była na dopłaty: do funduszu remontowego we Wspólnotach Mieszkaniowych, do wymiany instalacji elektrycznej, do wymiany stolarki okiennej drewnianej na stolarkę okienną z tworzyw sztucznych oraz do wymiany dachowego pokrycia papowego budynku przy ul. Wojska Polskiego 3b.

ROZDZIAŁ IV

ZADANIA ZLECONE GMINIE USTAWOWO Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ ZADANIA POWIERZONE

1. Zadania zlecone.

Plan dochodów z tytułu dotacji na finansowanie zadań zleconych oraz wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na dzień 31.12.2024 r. wynosił 16.675.618,10 zł. Wykonanie dochodów i wydatków zamknęło się kwotą 16.603.838,67 zł, co stanowi 99,57 % planu.

Środki pochodzące z dotacji celowych przyznanych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wydatkowano w następujący sposób:

Rolnictwo i łowiectwo (dział 010)

W okresie sprawozdawczym na zwrot części podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu otrzymano dotację w kwocie 1.847,80 zł. Wydatkowano ją w całości. Są to dochody i wydatki **rozdz. 01095**.

Administracja publiczna (dział 750).

Realizacja dochodów i wydatków w **rozdz. 75011** zamknęła się kwotą 458.483,89 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego.

Ze środków otrzymanej dotacji pokrywano koszty funkcjonowania: Wydziału Spraw Obywatelskich, Obrony Cywilnej oraz Urzędu Stanu Cywilnego, (wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń).

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (dział 751).

Dochody oraz wydatki w **rozdz. 75101** wyniosły 4.990,95 zł, co stanowi 99,82 %. Są to dochody i wydatki związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców w gminie. Środki wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących to zadanie.

Dochody i wydatki w **rozdz. 75109** wyniosły 283.672,55 zł, co stanowi 100,00 %. Są one związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Rady Miasta oraz wyborów Burmistrza.

Dochody i wydatki **rozdz. 75110** zamknęły się kwotą 504,30 zł. Były one związane z niszczeniem dokumentów z referendum ogólnokrajowego, przeprowadzonego w dniu 15.10.2023 r.

W **rozdz. 75113** ujęto dochody z tytułu dotacji oraz wydatki w kwocie 115.426,23 zł (99,50 % planu) na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Oświata i wychowanie (dział 801)

W **rozdziale 80153** ujęte są dochody z dotacji i wydatki w kwocie 269.402,10 zł, które zostały poniesione na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów ich zakupu. Dochody z tytułu dotacji oraz w/w wydatki zrealizowano na poziomie 99,70 %.

Pomoc społeczna (dział 852).

Wykonanie dochodów z dotacji i wydatków w dziale 852 na dzień 31.12.2024 r. wynosi 1.421.991,51 zł (98,41 %) Na wymienioną kwotę składają się:

- 464.164,40 zł – na świadczenia na podstawie ustawy o bonie energetycznym oraz na pokrycie kosztów obsługi tego zadania (**rozdz. 85215**).
- 16.045,06 zł – na wynagrodzenia przyznane przez sąd dla opiekunów prawnych za sprawowanie opieki oraz na pokrycie kosztów obsługi tego zadania (**rozdz. 85219**).
- 182.564,00 zł – na zasiłki powodziowe wypłacane przez Urząd Miasta (**rozdz. 85278**).
- 88.000,00 zł – na wypłatę przez OPS zasiłków celowych w wysokości po 8.000,00 zł dla rodzin lub osób poszkodowanych w wyniku powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 r. (**rozdz. 85278**).
- 301.000,00 zł – na wypłacane przez OPS zasiłki celowe na remont albo odbudowę budynku mieszkalnego (do 200.000,00 zł) – **rozdz. 85278**.
- 1.945,00 zł – na pokrycie kosztów związanych z obsługą wypłat przez OPS zasiłków celowych osobom, które poniosły straty w wyniku powodzi oraz wypłaty zasiłków celowych na remont albo odbudowę budynku mieszkalnego - (**rozdz. 85278**).

- 359.649,05 zł – na wypłatę dodatków osłonowych oraz na pokrycie kosztów obsługi tego zadania (**rozdz. 85295**)
 - 8.624,00 zł – na utrzymanie przez OPS systemu teleinformatycznego (**rozdz. 85295**).
-
- 1.421.991,51 zł**

Rodzina (dział 855).

Wydatki na finansowanie zadań ujętych w dziale „Rodzina” wykonano w kwocie 14.047.519,34 zł, co stanowi 99,66 %. Wymienioną kwotę wydatkowano w następujący sposób :

- 13.702.817,44 zł – na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłki dla opiekunów, składki ZUS za podopiecznych oraz obsługę wypłat świadczeń, o których mowa (**rozdz. 85502**) – 99,66 %.
- 59.854,90 zł – na świadczenia wychowawcze oraz koszty obsługi wypłat świadczeń, o których mowa (**rozdz. 85502**) – 100,00 %.
- 1.151,00 zł – na realizację przez OPS zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny (**rozdz. 85503**) – 93,43 %.
- 283.696,00 zł – na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekunów (**rozdz. 85513**). Wydatki te zrealizowano w 100,00 %.

14.047.519,34 zł

Dochody i wydatki zadań zleconych zrealizowano pod występujące potrzeby. Zestawiono je na stronach 20 – 23 oraz 54 – 58 załącznika nr 1 do nin. sprawozdania.

2. Zadania powierzone.

W formie zadania powierzonego realizowano utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych (**rozdz. 71035**). Dochody z tytułu dotacji celowej na finansowanie tego zadania wykonano na poziomie 44.999,97 zł (100,00 %). Wydatki również wyniosły 44.999,97 zł, tj. 100,00 %.

Zadaniem powierzonym była także realizacja zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki p.n. „Podróże z klasą”. Ze środków otrzymanej dotacji sfinansowano wycieczki uczniów z żagańskich szkół podstawowych. Dochody i wydatki na ten cel wyniosły 131.540,00 zł, co stanowi 100,00 % planu. Z wymienionej kwoty:

- 30.000,00 zł – wydano na wycieczkę uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1,

- 61.660,00 zł – wydano na wycieczki uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3,
 - 39.880,00 zł – wydano na wycieczki uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej nr 5 (ZSP Nr 5).
-
- 131.540,00 zł**

Są to wydatki **rozd. 80195**.

Dochody i wydatki zadań powierzonych wyszczególnione są na stronach 24 i 59 załącznika nr 1 do sprawozdania.

ROZDZIAŁ V

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

W okresie sprawozdawczym nie zaciągano kredytu bankowego.

Splacano raty kapitałowe kredytów długoterminowych. Rozchody z tego tytułu wyniosły 4.446.806,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu wyszczególniono na str. 25 załącznika nr 1 do sprawozdania.

ROZDZIAŁ VI

ZADŁUŻENIE GMINY Z TYTUŁU KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2024 ROKU

Gmina Żagań o statusie miejskim posiada zadłużenie z tytułu zaciągniętych w bankach kredytów długoterminowych w łącznej kwocie 10.416.400,00 zł. Składają się na nie:

- 2.798.000,00 zł – kredyt zaciągnięty w 2018 r. w BGK O/Wrocław na pokrycie planowanego deficytu.
- 7.618.400,00 zł – kredyt zaciągnięty w 2023 r. w BGK O/Wrocław na pokrycie planowanego deficytu.

10.416.400,00 zł

Ponadto na dzień 31.12.2024 r. posiadamy niewymagalne zobowiązania z tytułu poręczenia w kwocie 480.000,00 zł. Jest to poręczenie kredytu zaciągniętego przez ŻTBS Sp. z o.o. w Żaganiu w BGK O/Wrocław, na budowę mieszkań na wynajem, które zostało udzielone w 2002 roku.

Na dzień 31.12.2024 r. wystąpiły zobowiązania wymagalne na kwotę 283.229,28 zł. Są to zobowiązania: Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Żaganiu (283.053,28 zł) oraz Urzędu Miasta (176,00 zł).

ROZDZIAŁ VII

ZAKOŃCZENIE

Podsumowując wykonanie budżetu Gminy za okres od 1.01.2024 r. do dnia 31.12.2024 r. podkreślić należy, że:

- Wydatki realizowano zgodnie z uchwałą budżetową oraz uchwałami i zarządzeniami ją zmieniającymi.
- Dotacje celowe otrzymane na zadania własne, zlecone i powierzone wykorzystywano zgodnie z przeznaczeniem.
- Sukcesywnie realizowano płatności na rzecz dostawców oraz wykonawców robót i usług, spłacano raty kapitałowe i odsetki od kredytów bankowych, przekazywano dotacje dla gminnych jednostek organizacyjnych oraz dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.
- Ostatecznie dochody i wydatki budżetu (w porównaniu do ich planu, po wprowadzeniu do niego niezbędnych zmian) wykonane zostały na dzień 31.12.2024 r. w następujący sposób:
 - * dochody – 101,13 %,
 - * wydatki – 96,32 %.
- Występujące większe odchylenia dochodów i wydatków od planu zostały uzasadnione w rozdz. II – IV niniejszego sprawozdania i w załączniku nr 2.
- W okresie sprawozdawczym realizowano jeden projekt, który jest dofinansowany z budżetu Unii Europejskiej. Jest to projekt inwestycyjny p.n. „Cyberbezpieczny samorząd”. Inne dofinansowania projektów inwestycyjnych pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład, z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze.
- W 2024 roku Gmina Żagań o statusie miejskim otrzymała środki z Funduszu Pomocy oraz środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19. Informację o wysokości: środków pozyskanych z każdego z tych funduszy oraz wydatków sfinansowanych tymi środkami przedstawiono w rozdziale II i III niniejszego sprawozdania.

- Wydatki na zadania realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego na 2024 rok Gminy Żagań o statusie miejskim zestawiono w **załączniku nr 5**.
- Nadwyżka budżetu gminy na dzień 31.12.2024 r. wyniosła 15.544.745,81 zł.
- W wydatkach budżetu Gminy Żagań o statusie miejskim ujęte są wydatki, które nie wygasają z upływem 2024 roku. Wykaz wydatków, o których mowa został ustalony uchwałami Rady Miasta:
 - * Nr V/45/2024 z dnia 27 sierpnia 2024 r.
 - * Nr VII/59/2024 z dnia 29 października 2024 r.
 - * Nr VII/68/2024 z dnia 29 października 2024 r.
 - * Nr VIII/75/2024 z dnia 26 listopada 2024 r.
 - * Nr IX/83/2024 z dnia 30 grudnia 2024 r.
 - * Nr IX/99/2024 z dnia 30 grudnia 2024 r.

Łączna kwota niewygasających wydatków wynosi 1.178.526,48 zł.

ZESTAWIENIE ZAŁĄCZNIKÓW DO SPRAWOZDANIA:

1. Wykonanie budżetu gminy za okres 1.01.2024 r. – 31.12.2024 r. (w układzie tabelarycznym) – załącznik nr 1.
2. Wydatki majątkowe zrealizowane w 2024 r. – załącznik nr 2.
3. Dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowane w 2024 roku – załącznik nr 3.
4. Wykonanie przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2024 roku – załącznik nr 4.
5. Wydatki na zadania realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego na 2024 rok Gminy Żagań o statusie miejskim na dzień 31.12.2024 r – załącznik nr 5.

Żagań, dnia: 28 marca 2025 r.

BURMISTRZ

Sławomir Kowal

Spis treści

Rozdział I	Budżet gminy i jego zmiany	1 – 4
1.	Zmiany dokonane w uchwale budżetowej.	1
2.	Zmiany rezerwy ogólnej budżetu.	2 – 3
3.	Zmiany rezerwy celowej na zadania oświatowe oraz na zadania w zakresie upowszechniania kultury i sportu.	3
4.	Zmiany rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.	3 – 4
5.	Zmiany rezerwy celowej na zadania wnioskowane przez Młodzieżową Radę Miasta	4
Rozdział II	Dochody budżetu gminy	5 – 16
1.	Dochody własne.	5 – 16
Rozdział III	Wydatki budżetu gminy	16 – 42
1.	Wydatki w zakresie zadań własnych gminy.	16 – 40
2.	Wydatki majątkowe.	40 – 41
3.	Dotacje.	41
4.	Dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.	41
5.	Dochody za opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania tymi odpadami.	41 – 42
6.	Przychody i koszty zakładu budżetowego.	42
Rozdział IV	Zadania zlecone gminie ustawowo z zakresu administracji rządowej oraz zadania powierzone	43 – 46
1.	Zadania zlecone.	43 – 45
2.	Zadania powierzone.	45 – 46
Rozdział V	Przychody i rozchody budżetowe	46
Rozdział VI	Zadłużenie Gminy z tytułu kredytów długoterminowych na dzień 31.12.2024 roku	46 – 47
Rozdział VII	Zakończenie	47 – 48
Zestawienie załączników do sprawozdania		48