

Informacja o wykonaniu planu finansowego wydzielonego rachunku dla środków z Fundusz Pomocy w 2023 roku

Obowiązek przygotowania i przedstawienia przez Zarząd Województwa po zakończeniu roku budżetowego organowi stanowiącemu ww. informacji wynika z art. 14 ust. 19 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. *o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* (Dz.U. z 2024 r. poz. 167).

Zgodnie z art. 14 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. *o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* w Banku Gospodarstwa Krajowego utworzony został Fundusz Pomocy, w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim, a także realizacji zadań związanych z bezpieczeństwem żywnościowym kraju w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy.

W 2023 r. Województwo Kujawsko-Pomorskie otrzymało środki z Funduszu Pomocy na:

- rekompensaty z tytułu utraconych przychodów albo dodatkowych kosztów poniesionych przez operatorów publicznych transportu zbiorowego z tytułu przewozu osób przemieszczających się z terytorium Ukrainy na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy,
- pokrycie kosztów zakwaterowania wraz z wyżywieniem obywateli Ukrainy, którzy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa oraz obywatelom Ukrainy posiadającym Kartę Polaka,
- finansowanie dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
- finansowanie wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w roku szkolnym 2023/2024.

Na podstawie art. 14 ust. 15 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. *o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* Zarząd Województwa opracował plan finansowy środków z Funduszu Pomocy przeznaczonych na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy.

Plan finansowy wydzielonego rachunku dla środków z Funduszu Pomocy na rok 2023 przyjęty został Uchwałą Nr 4/97/23 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego dnia 25 stycznia 2023 r. i zmieniany był następującymi uchwałami Zarządu:

- Nr 9/330/23 z dnia 1 marca 2023 r.,
- Nr 14/577/23 z dnia 5 kwietnia 2023 r.,
- Nr 17/755/23 z dnia 26 kwietnia 2023 r.,
- Nr 19/853/23 z dnia 10 maja 2023 r.,
- Nr 22/1035/23 z dnia 31 maja 2023 r.,
- Nr 26/1311/23 z dnia 28 czerwca 2023 r.,
- Nr 33/1786/23 z dnia 16 sierpnia 2023 r.,
- Nr 35/1860/23 z dnia 30 sierpnia 2023 r.,
- Nr 41/2169/23 z dnia 11 października 2023 r.,
- Nr 48/2561/23 z dnia 28 listopada 2023 r.,
- Nr 51/2727/23 z dnia 20 grudnia 2023 r.,
- Nr 53/2778/23 z dnia 27 grudnia 2023 r.

Środki z Funduszu Pomocy ujęte zostały także w budżecie województwa z zachowaniem ich wyodrębnienia w ramach szczegółowych zasad wykonywania budżetu (załącznik nr 11 uchwały budżetowej województwa na rok 2023).

W pierwotnie uchwalonym planie finansowym wydzielonego rachunku dla środków z Funduszu Pomocy określono dochody i wydatki w kwocie 187.390 zł.

Ostatecznie na dzień 31 grudnia 2023 r. planowane dochody i wydatki ze środków z Funduszu Pomocy określono w kwocie 2.920.519,83 zł.

Planowane środki z Funduszu Pomocy w 2023 roku zostały wydatkowane w wysokości 2.882.315,92 zł na:

1. rekompensaty z tytułu utraconych przychodów albo dodatkowych kosztów poniesionych przez operatorów publicznych transportu zbiorowego – wydatkowano środki w wysokości 153.892,36 zł tj. 100% planu,
2. pokrycie kosztów zakwaterowania wraz z wyżywieniem - wydatkowano środki w wysokości 1.521.008,12 zł tj. 97,83% planu,
3. dodatkowe zadania oświatowe - wydatkowano środki w wysokości kwocie 1.205.874 zł tj. 100% planu,
4. wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe – wydatkowano środki w wysokości 1.541,44 zł tj. 25,39% planu.

Wykonanie planu finansowego wydzielonego rachunku dla środków z Fundusz Pomocy w 2023 roku przedstawione zostało w załącznikach do informacji:

- nr 1 – Plan finansowy dochodów z tytułu środków z Funduszu Pomocy na rok 2023. Wykonanie w 2023 roku;
- nr 2 – Plan finansowy wydatków na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na rok 2023. Wykonanie w 2023 roku.

Załączniki tabelaryczne do informacji o wykonaniu planu finansowego wydzielonego rachunku dla środków z Fundusz Pomocy w 2023 roku sporządzone zostały w szczególności jak w uchwale Nr 4/97/23 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego dnia 25 stycznia 2023 r. w *sprawie ustalenia planu finansowego wydzielonego rachunku dla środków z Funduszu Pomocy na rok 2023 (z późn.zm.)*.

Środki przeznaczone na rekompensaty z tytułu utraconych przychodów albo dodatkowych kosztów poniesionych przez operatorów publicznych transportu zbiorowego

Środki z Funduszu Pomocy przeznaczone zostały na rekompensaty z tytułu utraconych przychodów albo dodatkowych kosztów poniesionych przez operatorów publicznych transportu zbiorowego z tytułu przewozu osób przemieszczających się z terytorium Ukrainy na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy.

Rekompensaty za utracone przychody w łącznej kwocie 153.892,36 zł przeznaczone zostały dla operatorów kolejowych, z którymi Województwo Kujawsko-Pomorskie jako organizator publicznego transportu zbiorowego miało zawarte umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie publicznego transportu zbiorowego w transporcie kolejowym na liniach komunikacyjnych na obszarze województwa kujawsko-pomorskiego, tj. dla:

- Polregio S.A. (110.605,05 zł),
- Arriva RP sp. z o. o. (43.287,31 zł).

Środki przeznaczone na zakwaterowanie wraz z wyżywieniem

Środki z Funduszu Pomocy przeznaczone zostały na pokrycie kosztów zakwaterowania wraz z wyżywieniem obywateli Ukrainy, którzy przybyli na terytorium Polski w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa oraz obywatelom Ukrainy posiadającym Kartę Polaka, którzy wraz z najbliższą rodziną z powodu działań wojennych przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Środki otrzymano na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego nr 4/FP/2023 z dnia 24 lutego 2023 r. aneksowanego 16 marca 2023 r. w ramach realizacji polecenia wojewody z dnia 30 maja 2022 r. znak WFB.I.3111.83.148.2022.

Zgodnie z powyższym porozumieniem całodobowe koszty świadczeń realizowanych w 2023 roku wynosiły:

- kwotę nieprzekraczalną 70 zł za osobodobę – w odniesieniu do świadczeń spełnionych przy zakwaterowaniu w obiektach typu hotelowego w obiektach agroturystyki,
- kwotę nieprzekraczalną 40 zł za osobodobę – w odniesieniu do świadczeń spełnianych przy zakwaterowaniu w obiektach typu świetlice, sale OSP, domy kultury.

W miesiącach styczeń – luty 2023 r. wysokość świadczeń za pobyt obywateli Ukrainy wynosiła 100% powyższych kwot. Począwszy od 1 marca 2023 r. świadczenia w wysokości 100% kwoty określonej w porozumieniu obejmowały świadczenia na rzecz:

1. obywateli Ukrainy przebywających w okresie do 120 dni od dnia pierwszego wjazdu na terytorium Rzeczypospolitej;

2. obywateli Ukrainy, którzy:

a) posiadają orzeczenie o niepełnosprawności lub stopniu niepełnosprawności lub orzeczenie, o którym mowa w art. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych,

b) sprawują opiekę nad osobą niepełnosprawną posiadającą polskie orzeczenie o niepełnosprawności lub orzeczenie, o którym mowa w art. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych,

c) ukończyły 60 rok życia (w przypadku kobiet), bądź 65 rok życia (w przypadku mężczyzn),

d) są kobietami w ciąży,

e) wychowują dziecko do 12 miesiąca życia,

f) samotnie sprawują na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej opiekę nad trojgiem i więcej dzieci,

g) są małoletnimi,

h) są opiekunami tymczasowymi dla małoletniego, o którym mowa w art. 25a ust.1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy,

i) Beneficjent ocenił, że nie są oni w stanie partycypować w kosztach.

Począwszy od 1 marca 2023 r., po upływie 120 dni od dnia pierwszego wjazdu obywatela Ukrainy na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w przypadku nie spełnienia przesłanek określonych powyżej, kwoty za osobodobę wynosiły 50%, jeżeli obywatel Ukrainy posiadał nr PESEL, nadany na podstawie art. 4 ust. 1 i 1a ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy. Pozostałe 50% uiszczal, z góry na rzecz Beneficjenta, obywatel Ukrainy, korzystający ze świadczenia.

Zgodnie z powyższym porozumieniem Samorząd Województwa w miesięcznych okresach rozliczeniowych (do 5 dnia miesiąca następującego po upływie danego miesiąca) składał wnioski o wypłatę środków, informujące o rzeczywistej liczbie osób korzystających ze świadczeń, w obiektach zatwierdzonych przez Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki.

Świadczenia w ramach zawartych porozumień realizowały następujące jednostki:

1. Urząd Marszałkowski w Toruniu, który zawarł umowy z:

- Regionalnym Ośrodkiem Edukacji Ekologicznej (38 miejsc noclegowych, z których skorzystało 36 osób),
 - Kujawsko-Pomorskim Centrum Pulmonologii w Bydgoszczy (13 miejsc noclegowych, z których skorzystało 12 osób),
 - Stowarzyszeniem Tilia w Toruniu (50 miejsc noclegowych, z których skorzystały 52 osoby),
- Łącznie w 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 1.294.072,50 zł;

2. Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Toruniu (12 miejsc noclegowych, z których skorzystało 17 osób) – w 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 226.935,62 zł.

Ogółem przygotowano 113 miejsc noclegowych, z których skorzystało 117 osób.

Kwota wydatków poniesionych ze środków Funduszu Pomocy na zakwaterowanie wraz z wyżywieniem obywateli Ukrainy w 2023 r. wyniosła 1.521.008,12 zł, w tym:

- 187.390 zł (środki należne za grudzień 2022 r.),
- 1.333.618,12 zł (środki należne za okres od stycznia do listopada 2023 r.).

Środki należne za grudzień 2023 r. w kwocie 82.197,50 zł wpłynęły w styczniu 2024 r.

Koszty świadczeń realizowanych w 2023 r. częściowo współfinansowane były przez obywateli Ukrainy zakwaterowanych w:

- Regionalnym Ośrodku Edukacji Ekologicznej, w którym z częściowo odpłatnego zakwaterowania skorzystało 8 osób, za pobyt od marca do kwietnia obywatele Ukrainy zapłacili 13.860 zł (50% stawki) oraz za pobyt w maju i wrześniu wpłacono 3.202,50 zł (75% stawki),
- Stowarzyszeniu Tilia w Toruniu, w którym 1 osoba od sierpnia do grudnia korzystała z częściowo odpłatnego zakwaterowania i zapłaciła 8.032,50 zł (75% stawki),
- Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Toruniu, w którym 1 osoba od lipca do grudnia korzystała z częściowo odpłatnego zakwaterowania i zapłaciła 7.875 zł (75% stawki).

Środki przeznaczone na dodatkowe zadania oświatowe

W związku z otrzymanym wsparciem w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w 2023 r. wpłynęły środki z Funduszu Pomocy w łącznej kwocie 1.205.874,00 zł z tego:

- 88.465 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.2.2023.w z dnia 1 lutego 2023 r.,
- 107.590 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.4.2023.w z dnia 17 lutego 2023 r.,
- 93.294 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.5.2023.w z dnia 16 marca 2023 r.,
- 104.302 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.6.2023.w z dnia 18 kwietnia 2023 r.,
- 100.397 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.7.2023.w z dnia 15 maja 2023 r.,
- 103.459 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.8.2023.w z dnia 15 czerwca 2023 r.,

- 99.701 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.9.2023.w z dnia 13 lipca 2023 r.,
- 103.801 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.10.2023.w z dnia 21 sierpnia 2023 r.,
- 103.488 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.11.2023.w z dnia 15 września 2023 r.,
- 97.653 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.12.2023.w z dnia 13 października 2023 r.
- 103.612 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.13.2023.w z dnia 20 listopada 2023 r.
- 100.112 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4752.14.2023.w z dnia 11 grudnia 2023 r.

Wysokość środków dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego naliczało Ministerstwo Edukacji i Nauki na podstawie danych wykazanych w systemie informacji oświatowej.

Środki z Funduszu Pomocy przeznaczone zostały na wydatki związane z funkcjonowaniem szkół i placówek oświatowych, które realizowały dodatkowe zadania oświatowe na rzecz dzieci z Ukrainy tj.:

- Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Widzącej i Niewidomej im. Louisa Braille'a w Bydgoszczy (274.499 zł),
- Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 2 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Słyszącej i Niesłyszącej im. gen. Stanisława Maczka w Bydgoszczy (191.411 zł),
- Zespół Szkół Nr 33 Specjalnych dla Dzieci i Młodzieży Przewlekle Chorej w Bydgoszczy (38.207 zł),
- Zespół Szkół Specjalnych Nr 1 w Ciechocinku (7.721 zł),
- Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Toruniu (483.253 zł),
- Medyczno-Społeczne Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Toruniu (187.309 zł),
- Medyczno-Społeczne Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Inowrocławiu (23.474 zł).

Łączna kwota wydatków poniesionych w 2023 r. ze środków Funduszu Pomocy wyniosła 1.205.874 zł, w tym:

- 88.465 zł (środki należne za grudzień 2022 r.),
- 1.117.409 zł (środki należne za okres od stycznia do listopada 2023 r.).

Środki należne za grudzień 2023 r. wpłynęły w styczniu 2024 r. w kwocie 112.936 zł.

Środki przeznaczone na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

Na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w roku szkolnym 2023/2024 na wydzielony rachunek bankowy wpłynęły środki w łącznej kwocie 6.070,97 zł z tego:

- 3.211,22 zł zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3121.2.125.2023 z dnia 3 lipca 2023 r.,
- 2.859,75 zł zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3121.2.238.2023 z dnia 23 października 2023 r.

Środki z Funduszu Pomocy przeznaczone zostały na wydatki związane z wyposażeniem szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe poniesione przez następujące jednostki oświatowe:

- Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Widzącej i Niewidomej im. Louisa Braille'a w Bydgoszczy (zakupiono materiały ćwiczeniowe dla 2 uczniów za kwotę 61,25 zł),
- Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 2 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Słyszącej i Niesłyszącej im. gen. Stanisława Maczka w Bydgoszczy (zakupiono podręczniki dla 3 uczniów i materiały ćwiczeniowe dla 5 uczniów za łączną kwotę 1.299,35 zł),
- Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Toruniu (zakupiono podręczniki i materiały ćwiczeniowe dla 1 ucznia za kwotę 180,84 zł).

Łączna kwota wydatków poniesionych w 2023 r. ze środków Funduszu Pomocy wyniosła 1.541,44 zł.

Plan finansowy dochodów z tytułu środków z Funduszu Pomocy na rok 2023

Wykonanie w 2023 roku

dotyczy Załącznika nr 1 do uchwały Nr 4/97/23 Zarządu Województwa Kujawsko-pomorskiego dnia 25 stycznia 2023 r. w sprawie ustalenia planu finansowego wydzielonego rachunku dla środków z Funduszu Pomocy na rok 2023 (z późn. zm.)

w złotych

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody			
				Plan na 2023 rok		Wykonanie na 31.12.2023	% wyk. (kol. 7/6)
				wg stanu na 25.01.2023	wg stanu na 31.12.2023		
1	2	3	4	5	6	7	8
OGÓŁEM				187 390,00	2 920 519,83	2 882 315,92	98,69
600			Transport i łączność	0,00	153 892,36	153 892,36	100,00
60001			Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	0,00	153 892,36	153 892,36	100,00
	2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	153 892,36	153 892,36	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	187 390,00	1 554 682,50	1 521 008,12	97,83
75495			Pozostała działalność	187 390,00	1 554 682,50	1 521 008,12	97,83
	2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	187 390,00	1 554 682,50	1 521 008,12	97,83
758			Różne rozliczenia	0,00	1 205 874,00	1 205 874,00	100,00
75814			Różne rozliczenia finansowe	0,00	1 205 874,00	1 205 874,00	100,00
	2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 205 874,00	1 205 874,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	6 070,97	1 541,44	25,39
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	6 070,97	1 541,44	25,39
	2100		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	6 070,97	1 541,44	25,39

**Plan finansowy wydatków na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym
na terytorium tego państwa na rok 2023**

Wykonanie w 2023 roku

dotyczy Załącznika nr 2 do uchwały Nr 4/97/23 Zarządu Województwa Kujawsko-pomorskiego dnia 25 stycznia 2023 r. w sprawie ustalenia planu finansowego wydzielonego rachunku dla środków z Funduszu Pomocy na rok 2023 (z późn. zm.)

w złotych

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki			
				Plan na 2023 rok		Wykonanie na 31.12.2023	% wyk. (kol. 7/6)
				wg stanu na 25.01.2023	wg stanu na 31.12.2023		
1	2	3	4	5	6	7	8
OGÓŁEM				187 390,00	2 920 519,83	2 882 315,92	98,69
600	Transport i łączność			0,00	153 892,36	153 892,36	100,00
	60001	Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe		0,00	153 892,36	153 892,36	100,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	153 892,36	153 892,36	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			187 390,00	1 554 682,50	1 521 008,12	97,83
	75495	Pozostała działalność		187 390,00	1 554 682,50	1 521 008,12	97,83
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 057,00	0,00	0,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	187 390,00	1 478 400,50	1 459 347,56	98,71
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	75 225,00	61 660,56	81,97
801	Oświata i wychowanie			0,00	1 073 471,97	1 068 942,44	99,58
	80102	Szkoły podstawowe specjalne		0,00	695 810,00	695 810,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	581 958,00	581 958,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	113 852,00	113 852,00	100,00
	80105	Przedszkola specjalne		0,00	5 802,00	5 802,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 802,00	5 802,00	100,00
	80116	Szkoły policealne		0,00	210 783,00	210 783,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	179 495,00	179 495,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	31 288,00	31 288,00	100,00
	80121	Licea ogólnokształcące specjalne		0,00	150,00	150,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	150,00	150,00	100,00
	80134	Szkoły zawodowe specjalne		0,00	96 327,00	96 327,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	80 383,00	80 383,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	15 944,00	15 944,00	100,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego		0,00	58 529,00	58 529,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	48 819,00	48 819,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 710,00	9 710,00	100,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		0,00	6 070,97	1 541,44	25,39
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 070,97	1 541,44	25,39

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki			
				Plan na 2023 rok		Wykonanie na 31.12.2023	% wyk. (kol. 7/6)
				wg stanu na 25.01.2023	wg stanu na 31.12.2023		
1	2	3	4	5	6	7	8
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	138 473,00	138 473,00	100,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	107 033,00	107 033,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	89 324,00	89 324,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	17 709,00	17 709,00	100,00
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	0,00	31 440,00	31 440,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	30 194,00	30 194,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 246,00	1 246,00	100,00

OGÓŁEM				187 390,00	2 920 519,83	2 882 315,92	98,69
w tym:							
Urząd Marszałkowski w Toruniu				154 420,00	1 448 024,94	1 447 964,86	100,00
600			Transport i łączność	0,00	153 892,36	153 892,36	100,00
	60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	0,00	153 892,36	153 892,36	100,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	153 892,36	153 892,36	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	154 420,00	1 294 072,50	1 294 072,50	100,00
	75495		Pozostała działalność	154 420,00	1 294 072,50	1 294 072,50	100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	154 420,00	1 294 072,50	1 294 072,50	100,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	60,08	0,00	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	60,08	0,00	0,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	60,08	0,00	0,00
Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Toruniu				32 970,00	260 610,00	226 935,62	87,08
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	32 970,00	260 610,00	226 935,62	87,08
	75495		Pozostała działalność	32 970,00	260 610,00	226 935,62	87,08
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 057,00	0,00	0,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	32 970,00	184 328,00	165 275,06	89,66
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	75 225,00	61 660,56	81,97
Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Widzącej i Niewidomej im. Louisa Braille'a w Bydgoszczy				0,00	278 767,96	274 560,25	98,49
801			Oświata i wychowanie	0,00	227 085,96	222 878,25	98,15
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	174 484,00	174 484,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	145 661,00	145 661,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	28 823,00	28 823,00	100,00
	80134		Szkoły zawodowe specjalne	0,00	48 333,00	48 333,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40 348,00	40 348,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 985,00	7 985,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki			
				Plan na 2023 rok		Wykonanie na 31.12.2023	% wyk. (kol. 7/6)
				wg stanu na 25.01.2023	wg stanu na 31.12.2023		
1	2	3	4	5	6	7	8
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	4 268,96	61,25	1,43
	4350		Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 268,96	61,25	1,43
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	51 682,00	51 682,00	100,00
85403			Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	51 682,00	51 682,00	100,00
	4750		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	43 146,00	43 146,00	100,00
	4850		Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 536,00	8 536,00	100,00
Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 2 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Słyszącej i niesłyszącej im. gen. Stanisława Maczka w Bydgoszczy				0,00	192 710,39	192 710,35	100,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	137 359,39	137 359,35	100,00
80102			Szkoły podstawowe specjalne	0,00	88 066,00	88 066,00	100,00
	4750		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	73 464,00	73 464,00	100,00
	4850		Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	14 602,00	14 602,00	100,00
80134			Szkoły zawodowe specjalne	0,00	47 994,00	47 994,00	100,00
	4750		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40 035,00	40 035,00	100,00
	4850		Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 959,00	7 959,00	100,00
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	1 299,39	1 299,35	100,00
	4350		Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 299,39	1 299,35	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	55 351,00	55 351,00	100,00
85403			Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	55 351,00	55 351,00	100,00
	4750		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	46 178,00	46 178,00	100,00
	4850		Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 173,00	9 173,00	100,00
Zespół Szkół Nr 33 Specjalnych dla Dzieci i Młodzieży Przewlekłe Chorej w Bydgoszczy				0,00	38 207,00	38 207,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	14 488,00	14 488,00	100,00
80102			Szkoły podstawowe specjalne	0,00	8 536,00	8 536,00	100,00
	4750		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 536,00	8 536,00	100,00
80105			Przedszkola specjalne	0,00	5 802,00	5 802,00	100,00
	4750		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 802,00	5 802,00	100,00
80121			Licea ogólnokształcące specjalne	0,00	150,00	150,00	100,00
	4750		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	150,00	150,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	23 719,00	23 719,00	100,00
85407			Placówki wychowania pozaszkolnego	0,00	23 719,00	23 719,00	100,00
	4750		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	23 719,00	23 719,00	100,00
Zespół Szkół Specjalnych Nr 1 w Ciechocinku				0,00	7 721,00	7 721,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	7 721,00	7 721,00	100,00
85407			Placówki wychowania pozaszkolnego	0,00	7 721,00	7 721,00	100,00
	4750		Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 475,00	6 475,00	100,00
	4850		Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 246,00	1 246,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki			
				Plan na 2023 rok		Wykonanie na 31.12.2023	% wyk. (kol. 7/6)
				wg stanu na 25.01.2023	wg stanu na 31.12.2023		
1	2	3	4	5	6	7	8
Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Toruniu				0,00	483 695,54	483 433,84	99,95
801	Oświata i wychowanie			0,00	483 695,54	483 433,84	99,95
	80102	Szkoły podstawowe specjalne		0,00	424 724,00	424 724,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	354 297,00	354 297,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	70 427,00	70 427,00	100,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego		0,00	58 529,00	58 529,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	48 819,00	48 819,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 710,00	9 710,00	100,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		0,00	442,54	180,84	40,86
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	442,54	180,84	40,86
Medyczo-Społeczne Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Toruniu				0,00	187 309,00	187 309,00	100,00
801	Oświata i wychowanie			0,00	187 309,00	187 309,00	100,00
	80116	Szkoły policealne		0,00	187 309,00	187 309,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	159 860,00	159 860,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	27 449,00	27 449,00	100,00
Medyczo-Społeczne Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Inowrocławiu				0,00	23 474,00	23 474,00	100,00
801	Oświata i wychowanie			0,00	23 474,00	23 474,00	100,00
	80116	Szkoły policealne		0,00	23 474,00	23 474,00	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	19 635,00	19 635,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 839,00	3 839,00	100,00