

Załącznik nr 1
do zarządzenia Nr 97/2022 Wójta Gminy Biskupiec
z dnia 30 sierpnia 2022 r.



INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY BISKUPIEC
ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU

W GROSZACH

BUDŻET GMINY BISKUPIEC na 2022 rok

uchwalony przez Radę Gminy BISKUPIEC w dniu 30 grudnia 2021 roku uchwałą Nr XXXIV/234/21, zmieniony:

1. uchwałą Rady Gminy Nr XXXV/342/22 z dnia 27 stycznia 2022 r.
2. uchwałą Rady Gminy Nr XXXVI/349/22 z dnia 24 lutego 2022 r.
3. uchwałą Rady Gminy Nr XXXVIII/363/22 z dnia 31 marca 2022 r.
4. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 48/2022 z dnia 8 kwietnia 2022 r.
5. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 51/2022 z dnia 19 kwietnia 2022 r.
6. uchwałą Rady Gminy Nr XXXIX/371/22 z dnia 28 kwietnia 2022 r.
7. uchwałą Rady Gminy Nr XXXX/388/22 z dnia 26 maja 2022 r.
8. uchwałą Rady Gminy Nr XLI/390/22 z dnia 9 czerwca 2022 r.
9. uchwałą Rady Gminy Nr XLII/400/22 z dnia 23 czerwca 2022 r.

zakładał

dochody w wysokości **68.343.912,61**

wydatki w wysokości**75.016.256,61**

REALIZACJĘ dochodów i wydatków za I półrocze 2022 roku - ogółem - przedstawia tabela nr 1

Szczegółowe wykonanie budżetu według klasyfikacji budżetowej przedstawiają:

TABELA NR 1 - **DOCHODY** - stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszej informacji

TABELA NR 2 - **WYDATKI** - stanowiąca załącznik nr 2 do niniejszej informacji

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Tabela nr 1

do informacji o przebiegu wykonania budżetu GMINY BISKUPIEC za I półrocze 2022 r.

w groszach

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2022 rok	WYKONANIE ZA I PÓŁROCZE 2022 rok	%
I	DOCHODY OGÓŁEM: w tym	68 343 912,61	30 262 085,57	44,28%
<i>I.1</i>	<i>Dochody bieżące</i>	<i>50 451 262,61</i>	<i>29 958 852,89</i>	<i>59,38%</i>
<i>I.2</i>	<i>Dochody majątkowe</i>	<i>17 892 650,00</i>	<i>303 232,68</i>	<i>1,69%</i>
1.	Dotacje celowe na zadania zlecone bieżące	12 066 817,59	8 669 790,29	71,85%
2.	Dotacje celowe na zadania własne bieżące	1 487 587,00	775 030,00	52,10%
3.	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w drodze umów i porozumień	36 060,00	6 343,47	17,59%
4.	Subwencja ogólna	20 457 933,00	11 479 164,00	56,11%
5.	Dochody własne	15 114 086,00	7 609 940,83	50,35%
<i>5.1</i>	<i>w tym majątkowe</i>	<i>433 600,00</i>	<i>23 662,68</i>	<i>5,46%</i>
6.	Środki pochodzące z różnych źródeł	19 181 429,02	1 721 816,98	8,98%
<i>6.1</i>	<i>w tym na inwestycje</i>	<i>17 459 050,00</i>	<i>279 570,00</i>	<i>1,60%</i>
II	WYDATKI OGÓŁEM	75 016 256,61	27 352 229,17	36,46%
1.	Wydatki bieżące	48 933 629,61	24 917 631,65	50,92%
2.	Wydatki majątkowe	26 082 627,00	2 434 597,52	9,33%
<i>2.1.</i>	<i>w tym wydatki inwestycyjne</i>	<i>22 240 318,00</i>	<i>369 597,52</i>	<i>1,66%</i>
III	WYNIK BUDŻETU (nadwyżka / deficyt)	-6 672 344,00	2 909 856,40	

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Uchwalony w dniu 30 grudnia 2021 roku budżet zakładał

dochody w wysokości	53.934.223,00
wydatki w wysokości	58.896.732,00
deficyt w wysokości	4.962.509,00
przychody	7.601.335,00
w tym: kredyty	4.002.826,00
w tym: przychody z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymanych w 2021 r. w kwocie	800.000,00
rozchody	2.638.826,00
w tym: spłata kredytów i pożyczek	2.638.826,00
w tym: 1) spłata kredytów i pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	444.600,00

w ciągu I półrocza 2022 roku plan budżetu gminy Biskupiec uległ zwiększeniu per saldum:

- po stronie dochodów o kwotę	14.409.689,61
- po stronie wydatków o kwotę	16.119.524,61

i 30 czerwca 2022 roku zamknął się kwotami:

dochody w wysokości	68.343.912,61
wydatki w wysokości	75.016.256,61
deficyt w wysokości	6.672.344,00
przychody	8.767.170,00
- kredyty	3.458.826,00
- przychody z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymanych w 2021 r.	800.000,00
- inne źródła	4.508.344,00
rozchody	2.094.826,00
- spłata rat pożyczek i kredytów przypadająca na 2022 rok	2.094.826,00
w tym: 1) kredyty i pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	444.600,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

I. REALIZACJA DOCHODÓW

Jak wynika z tabeli nr 1 w okresie sprawozdawczym uzyskano kwotę **30.262.085,57** wpływów należnych gminie, co w stosunku do wielkości planowanej **68.343.912,61** stanowi **44,28%**.

Udziały w osiągniętych dochodach miały następujące rodzaje wpływów :

- dotacje celowe na zadania zlecone 8.669.790,29 tj. 28,65 % ogółu wpływów
- dotacje celowe na zadania własne 775.030,00 tj. 2,56 % ogółu wpływów
- pozostałe dotacje 6.343,47 tj. 0,02 % ogółu wydatków
- subwencja ogólna. 11.479.164,00 tj. 37,93 % ogółu wpływów
- środki pochodzące z różnych źródeł 1.721.816,98 tj. 5,69 % ogółu wpływów
- dochody własne 7.609.940,83 tj. 25,15 % ogółu wpływów

w tym :

- ✓ udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa: 1.825.877,07 co stanowi 23,99 % ogółu dochodów własnych,
- ✓ wpłaty z opłat i podatków ustalonych na podstawie ustaw podatkowych oraz na podstawie odrębnych ustaw: 5.238.962,95 co stanowi 68,84 % ogółu dochodów własnych,
- ✓ dochody z majątku gminy: 298.050,49 co stanowi 3,92 % ogółu dochodów własnych,
- ✓ pozostałe dochody: 247.050,32 co stanowi 3,25 % ogółu dochodów własnych.

Dotacje

W okresie sprawozdawczym otrzymano dotacje w wysokości **9.451.163,76** co stanowi **69,54 %** planu wynoszącego 13.590.464,59, były to środki przeznaczone na :

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na wydatki bieżące **8.669.790,29**

w tym na:

- zwrot podatku akcyzowego..... 853.006,59
- administrację 62.259,00
- prowadzenie rejestru wyborców..... 960,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych 39.067,00
- na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych 696,70
- na wypłatę poszkodowanym w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej (bardzo silny wiatr) 13.870,00
- na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych 910.858,00
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.639.495,00
- na pomoc państwa w wychowaniu dzieci 4.115.641,00
- na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny 290,00
- składki na ubezpieczenie zdrowotne 33.647,00
- zadania własne na wydatki bieżące **775.030,00**
 - Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025 ... 12.000,00
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne 16.203,00
 - zasiłki na pomoc w naturze 106.066,00
 - zasiłki stałe 179.666,00
 - utrzymanie GOPS 74.766,00
 - na program „Posiłek w szkole i w domu” 175.000,00
 - wspieranie działalności edukacyjno-wychowawczej, upowszechnienie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego w roku 2022 133.279,00
 - Dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 29.450,00
 - pomoc materialna dla uczniów..... 48.600,00
- pozostałe dotacje na wydatki bieżące **6.343,47**

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- rekompensata w części stanowiąca zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym 145,47
- prace społeczno – użyteczne 4.698,00
- utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych 1.500,00

Subwencja ogólna

Z budżetu Państwa wpłynęła kwota **11.479.164,00** co stanowi **56,11 %** kwoty planowanej: 20.457.933,00.

- część oświatowa 6.988.038,00 co stanowi 60,89 % planu, w tym subwencja na lipiec 2022 r. – 852.604,00,
- część wyrównawcza 4.223.112,00 co stanowi 50 % planu,
- część równoważąca 268.014,00 co stanowi 50 % planu.

Dochody własne

w tym :

udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa:

z tych podatków uzyskano następujące wpływy :

- ✓ podatek od osób fizycznych – **1.798.698,00**, co stanowi 50 % planu rocznego wynoszącego 3.597.399,00, podatek ten przekazywany jest przez Ministerstwo Finansów, jego wysokość zależna jest od wpływów z podatków dochodowego od osób fizycznych, od płatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy,
- ✓ podatek dochodowy od osób prawnych; przy planie rocznym 55.042,00, podatek ten za I półrocze 2022 r. wyniósł **27.179,07**, podatek ten jest przekazywany przez Urzędy Skarbowe, ustalenie planu jest trudne, wielkość dochodu zależy bowiem od ilości podmiotów zobowiązanych do płacenia tego podatku i od wielkości tego podatku.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

wpływy z podatków ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw podatkowych:

w tej grupie podatków ich realizacja przedstawia się następująco:

	P l a n	Wykonanie	Procent
podatek od nieruchomości	5 414 809,00	2 574 170,72	47,54%
podatek rolny	1 463 459,00	716 989,22	48,99%
podatek leśny	225 842,00	121 723,83	53,90%
podatek od środków transportowych	220 445,00	127 274,00	57,74%
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych (karta podatkowa)	10 000,00	8 145,44	81,45%
podatek od spadków i darowizn	10 000,00	5 217,00	52,17%
podatek od czynności cywilnoprawnych	250 500,00	234 275,77	93,52%
R A Z E M :	7 595 055,00	3 787 795,98	49,87%

podatek od nieruchomości:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: plan roczny wynosi 2.847.345,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. wynosi 835.875,43 co stanowi 29,36 % planu. Przypis roczny stanowi kwotę 4.390.163,39. Zaległości do upływu czasu wynoszą 2.637.020,01 (w tym zabezpieczone hipoteką – 1.637.735,95) i dotyczą 15 podatników, a nadpłata 4,05 i dotyczą 3 podatników,
- osób fizycznych: plan roczny wynosi 2.567.464,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. wynosi 1.738.295,29 co stanowi 67,7 % planu. Przypis roczny stanowi kwotę 4.160.548,80. Zaległości do upływu czasu wynoszą 1.172.987,77 (w tym zabezpieczone hipoteką – 807.273,77) i dotyczą 240 podatników, a nadpłaty 1.292,37 i dotyczą 42 podatników.

podatek rolny:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: roczny plan wynosi 201.465,00 a wykonanie za I półrocze 2022 r. wynosi 93.999,00 co stanowi 46,66 % planu. Przypis wynosi 192.951,00, zaległości do upływu czasu wynoszą 2.148,00 (w tym zabezpieczone hipoteką – 1.730,00) i dotyczą 5 podatników, a nadpłaty nie występują.
- osób fizycznych: roczny plan wynosi 1.261.994,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. 622.990,22 co stanowi 49,37 % planu. Przypis wynosi 1.255.398,77, zaległości do upływu

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

czasu wynoszą 104.165,71 (w tym zabezpieczone hipoteką – 51.300,24) i dotyczą 128 podatników, a nadpłaty wynoszą 493,46 i dotyczą 29 podatników.

podatek leśny:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: roczny plan wynosi 207.842,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. wynosi 110.153,00 co stanowi 53 % planu. Przypis wynosi 219.438,00 zaległości do upływu czasu wynoszą 19,00 i dotyczą 1 podatnika, a nadpłaty nie występują.

– osób fizycznych: roczny plan wynosi 18.000,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. 11.570,83 co stanowi 64,28 % planu. Przypis wynosi 19.577,73, zaległości do upływu czasu wynoszą 1.723,90 (w tym zabezpieczone hipoteką – 831,90) i dotyczą 19 podatników, a nadpłaty nie występują.

podatek od środków transportowych:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

– osób prawnych: roczny plan wynosi 6.340,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. wynosi 2.515,00 co stanowi 39,67 % planu. Przypis wynosi 5.398,00, zaległości wynoszą 1.008,00 i dotyczą 1 podatnika, a nadpłaty wynoszą 320,00 i dotyczą 1 podatnika.

– osób fizycznych: roczny plan wynosi 214.105,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. wynosi 124.759,00 co stanowi 58,27 % planu. Przypis wynosi 272.104,05, zaległości do upływu czasu wynoszą 21609,64 (w tym zabezpieczone hipoteką – 6.159,60) i dotyczą 2 podatników, a nadpłaty nie występują.

podatek od działalności gospodarczej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych:

Podatki te pobierane są przez Urzędy Skarbowe i przekazywane na konto Urzędu Gminy, plany bieżące zostały ustalone na poziomie wykonania za 2021 rok, wykonanie za I półrocze 2022 r. oraz procent wykonania przedstawia poniższe zestawienie:

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

	P l a n	Wykonanie	Procent
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych(zryczałtowany podatek dochodowy oraz z karty podatkowej)	10 000,00	8 145,44	81,45%
podatek od spadków i darowizn	10 000,00	5 217,00	52,17%
podatek od czynności cywilnoprawnych	250 500,00	234 275,77	93,52%

W w/w podatkach wystąpiły zaległości w kwocie 3.052,13, a nadpłaty nie wystąpiły.

wpływy z opłat

W tej grupie opłat klasyfikują się następujące opłaty:

	P l a n	Wykonanie	Procent
opłata od posiadania psów	16 250,00	18 774,50	115,54%
opłata skarbowa	50 000,00	31 078,78	62,16%
opłata targowa	18 000,00	8 242,00	45,79%
opłata eksploatacyjna	50 000,00	29 368,98	58,74%
opata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	186 000,00	133 701,83	71,88%
opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	59 301,77	0,00
inne opłaty lokalne	1 864 200,00	994 948,85	53,37%
opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	13 000,00	5 786,92	44,51%
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	13 600,00	6 151,96	45,24%
opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	18 510,00	12 783,00	69,06%
opłata za wyżywienie w przedszkolach	341 183,00	137 549,80	40,32%
pozostałe opłaty	10 000,00	13 478,58	134,79%
R A Z E M :	2 580 743,00	1 451 166,97	56,23%

opłata od posiadania psów:

Opłata lokalna, plan 16.250,00 wykonanie za I półrocze 2022 r. wyniosło 18.774,50 co stanowi 115,54 % planu. Przypis wynosi 20.480,00, zaległości do upływu czasu wynoszą 1.878,00 i dotyczą 34 podatników, a nadpłaty wynoszą 147,50 i dotyczą 7 podatników.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

opłata skarbowa:

Plan na 2022 rok wynosi 50.000,00, wykonanie za I półrocze 2022 r. wyniosło 31.078,78 co stanowi 62,16 % planu.

opłata targowa:

Opłata lokalna, plan 18.000,00 wykonanie za I półrocze 2022 r. wyniosło 8.242,00 co stanowi 45,79 % planu.

opłata eksploatacyjna:

Wnoszona jest przez znajdujące się na terenie gminy przedsiębiorstwa i osoby fizyczne wydobywające na terenie gminy kruszywa naturalne: POLSKIE KOPALNIE KRUSZYW ACC SP. Z O.O., Grudzień Witold w miejscowości Wielka Tymawa, F.P.H.U. „KRUSZ-NAT” Żuchowski Krzysztof w miejscowości Osetno oraz F.P.H.U. „Żwir – Kaz.” Kazimierz Olszewski w miejscowości Ostrowite . Wysokość opłaty ustalana jest kwartalnie w stosunku do wydobytej ilości, średniej ceny sprzedaży i stawki podstawowej. Plan na 2022 rok wynosił 50.000,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. wyniosło 29.368,98 co stanowi 58,74 % planu, na 30 czerwca 2022 r. zaległości nie wystąpiły i nadpłaty też nie wystąpiły.

opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu:

plan wynosi 186.000,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. wyniosła 133.701,83 co stanowi 71,88 % planu.

opłata za zezwoleń na sprzedaż alkoholowych w obrocie hurtowym:

plan wynosi 0,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. wyniosło 59.301,77. Ta opłata dotyczy napojów alkoholowych w opakowaniach do 300 ml, tak zwany podatek od małych.

inne opłaty lokalne: w tym prolongacyjna, opłata za zajęcie pasa drogowego i opłata za wywóz odpadów komunalnych:

- opłata prolongacyjna: plan na 2022 r. wynosi 200,00, a wykonanie w I półroczu 2022 r. wynosi 21,00. Zaległości do upływu czasu i nadpłaty nie występują.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- opłata planistyczna: opłata pobierana przez Urząd Gminy za wzrost wartości nieruchomości, plan na 2022 r. wynosi 0,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. wynosi 4.820,00. Zaległości do upływu czasu wynoszą 13.758,00 i dotyczy 1 podatnika, a nadpłata nie występuje.

- opłata za zajęcie pasa drogowego: plan na 2022 r. wynosi 68.000,00, a wykonanie w I półroczu 2022 r. wyniosło – 123.822,06 co stanowi 182,09 % planu. Zaległości do upływu czasu wynoszą 21,90 i dotyczą 3 podatników, a nadpłaty wynoszą 57,05 i dotyczą 3 podatników.

- opłata za wywóz odpadów komunalnych dotyczy osób prawnych i fizycznych: plan na 2022 rok wynosi 1.796.000,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. wyniosło 866.285,79 co stanowi 40,09 % planu. Zaległości do upływu czasu wynoszą 289.661,45 (w tym zabezpieczone hipoteką – 22.225,61) i dotyczą 631 osób prawnych i osób fizycznych. Nadpłaty wynoszą 3.668,35 i dotyczy 78 osób prawnych i osób fizycznych.

opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości:

plan wynosi 13.000,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. 5.786,92 co stanowi 44,51 % planu, zaległości wyniosły 18.158,05 i dotyczą 5 osób fizycznych, a nadpłata nie wystąpiła.

opłata z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień:

plany wynoszą 13.600,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. 6.151,96 co stanowi 55,01 % planu, zaległości wyniosły 40.928,49 i dotyczą 326 podatników, a nadpłata wyniosła 56,83 i dotyczy 1 podatnika.

opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego:

opłaty te dotyczą wpłat rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego za czas przekraczający czas bezpłatnego nauczania, plan wynosi 18.510,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. 12.783,00 co stanowi 69,06 % planu, zaległości wyniosą 105,00, a nadpłata nie wystąpiła.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

opłata za wyżywienie w przedszkolach:

plan wynosi 341.183,00, a wykonanie za I półrocze 2022 r. 137.549,80 co stanowi 40,32 % planu, zaległości wyniosły 414,00, a nadpłaty wynoszą 111,10. Nadpłaty z uwagi na nieobecność dzieci w przedszkolach będą rozliczone w II półroczu.

pozostałe opłaty:

Pozostały opłaty: m.in. opłat egzaminacyjnych i wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów, opłat i kosztów sądowych i tym podobnych. Plany na te opłaty wynosiły 10.000,00 a wykonanie za I półrocze 2022 r. wyniosło 13.478,58 co stanowi 134,79 % planu.

dochody z majątku gminy

W okresie sprawozdawczym uzyskano: ze sprzedaży, najmu i dzierżawy składników mienia komunalnego kwotę **298.050,49** w stosunku do planowanej 855.771,00 co stanowi 34,83 % planu. Zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 139.875,65, a nadpłaty wynoszą 3.264,22.

Na pozyskane dochody składają się:

- czynsze za dzierżawione lokale stanowiące własność mienia komunalnego, wpłaty za korzystanie z c. o. 259.274,68
- wpłaty za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 1.756,67
- za dzierżawę obwodów łowieckich15.113,13
- wpłaty za nabyte nieruchomości w I półroczu 2022 r..... 21.906,01
 - zakup 1 działki w Rywałdziku;
 - wykup 3 mieszkań w Biskupcu.

pozostałe dochody

Uzyskano wpływy w wysokości **247.050,32**. Na te wpływy składają się:

1. odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat 20.306,33

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

2. pozostałe odsetki w tym: od środków na rachunkach bankowych	2.627,50
3. wpłaty za usługi: opiekuńcze i za dożywianie	97.085,56
4. zwrot dotacji Niepubliczne Przedszkole Słoneczko	2,72
5. Wpływ z tytułu zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej i pozostałe udziały gminy w dochodach budżetu państwa	16.186,10
6. Darowizny (dofinansowanie) Festiwal Smaków	25.300,00
7. wpływy z lat ubiegłych	27.080,01
8. kary i odszkodowania	28.825,54
9. rekompensata utraconych dochodów	7,00
10. wpłaty różne (m.in. należne prowizje z US i ZUS)	29.629,56

Środki pochodzące z różnych źródeł na zadania bieżące i inwestycyjne

W 2022 roku zaplanowano do pozyskania z różnych źródeł środki w wysokości 19.181.429,02 z przeznaczeniem za zadania bieżące i inwestycyjne planowane w 2022 roku, wykonanie za I półrocze 2022 r. wyniosło **1.721.816,98** co stanowi **8,98 %** planów.

W tym na realizację:

- zadań bieżących – 1.442.246,98 w tym środki w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” kwota 670.000,00. Projekt Programu ERASMUS+ „Czas na zawodowców” krótkoterminowy projekt mobilności uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenia i Szkolenia Zawodowe kwota 206.706,91. Kwota 209.585,00 dotycząca Funduszu Pomocy na rzecz Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym. Środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację programu „Korpus Wsparcia Seniorów na rok 2022” kwota 40.000,00.

- zadań inwestycyjnych - 279.570,00 dotyczą Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU projekt grantowy „Cyfrowa Gmina”.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Zatwierdzony budżet uchwałą Rady Gminy Nr XXXIV/334/21 z dnia 30 grudnia 2021 roku zakładał osiągnięcie dochodów w wysokości 53.934.223,00 został zmieniony w I półroczu 2022 r. dziewięciokrotnie, w większości z powodu otrzymywanych w ciągu roku dotacji na zadania zlecone i zadania własne, na dzień 30 czerwca 2022 r. planowane dochody wynosiły **68.343.912,61**, a wykonanie za I półrocze 2022 r. wynosiło **30.262.085,57** co stanowi **44,28%**.

Podsumowując realizację planowanych dochodów w I półroczu 2022 r., **dochody bieżące w 59,38 %**, a dochody majątkowe zostały wykonane w **1,69 %**.

Wykonanie zaplanowanych dochodów zawsze stanowi dla radnych i pracowników gminy ogromne wyzwanie, ponieważ tylko pełna realizacja dochodów daje możliwość realizacji wydatków zaplanowanych w budżecie.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

II. REALIZACJA WYDATKÓW

Jak wynika z tabeli nr 1 w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości **27.352.229,17** co w stosunku do planowanej wielkości: **75.016.256,61** stanowi **36,46 %**. W ogólnej kwocie planowanych wydatków, wydatki bieżące stanowią kwotę 48933.629,61 tj. 65,23 % ogółu wydatków. Wydatki bieżące służą codziennej działalności, do wykonywania prawnie ustalonych dla gminy zadań w zakresie: rolnictwa i łowiectwa, leśnictwa, transportu i łączności, gospodarki mieszkaniowej, działalności usługowej, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, kultury fizycznej, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy społecznej, rodzina oraz pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej, ochrony zdrowia i administracji publicznej. Wydatki majątkowe stanowią kwotę 26.082.627,00 co stanowi 34,77 % ogółu wydatków. Wykonanie wydatków bieżących za I półrocze 2022 r. wyniosło 2.434.597,52 w stosunku do planu wyniosło 50,92 %, a wykonanie wydatków majątkowych 870.364,32 (w tym inwestycyjnych: 369.597,52) w stosunku do planu wyniosło 9,33 %. Większość wydatków majątkowych przewidziana jest do wykonania i rozliczenia w II półroczu 2022 r.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

rolnictwo i łowiectwo: plan – 7.803.006,59 wykonanie – 869.607,74 tj. 11,14 %

W dziale tym w I półroczu 2022 r. wydatkowano środki przeznaczając je na:

- 2 % wpływów podatku rolnego przekazanego Izbie Rolniczej..... 13.841,17
- przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Łąkorcu – aktualizacja kosztorysów ..2.460,00
- nagroda w Olimpiadzie Wiedzy Rolniczej, BHP i ochrony środowiska na szczeblu powiatowym299,98
- wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego 853.006,59

leśnictwo: plan - 11.400,00 wykonanie – 717,00 tj. 6,29 %

W dziale tym w I półroczu 2022 r. poniesiono wydatki na:

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- podatek leśny 447,00
- usługi za odłowienie i utylizację dzikich zwierząt..... 270,00

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę: plan – 100,00

wykonanie – 0,00 tj. 0,00 %

transport i łączność: plan – 18.810.104,00 wykonanie – 2.527.797,42 tj. 13,44 %

W dziale tym w I półroczu 2022 r. wydatkowaną kwotę poniesiono na:

- wydatki związane z transportem zbiorowym, przewóz osób na terenie Gminy Biskupiec 94.438,92
- dotacja na realizację zadania „Remont drogi wojewódzkiej nr 538 na odcinku granica województwa – Słupnica”1.900.000,00
- zakup materiałów do utrzymania i remontów dróg, znaków drogowych.... 108.230,06
- naprawa nawierzchni dróg gminnych 24.624,73
- usługi: odśnieżanie, wycinka drzew metodą alpinistyczną, wykonanie przeglądów okresowych dróg - rocznych, oznakowania dróg gminnych, i inne 95.806,01
- ubezpieczenie dróg, samochodu i rębaka 4.692,90
- odszkodowania za prawo własności nieruchomości zgodnie z decyzjami46.690,00
- zakup kosiarki STIGA 9122 25.199,00
- podział działek, ustalenie granic, wykonanie dokumentacji technicznej i wykonawczej, przebudowa drogi gminnej wewnętrznej 228.115,80

gospodarka mieszkaniowa: plan – 728.400,00 wykonanie – 164.739,08 tj. 22,62 %

W dziale tym w I półroczu 2022 r. wydatkowano środki na utrzymanie budynków gminnych:

- wykonanie projektów urbanistycznych11.688,49
- zakup pelletu i innych materiałów do remontu 42.774,61
- energia elektryczna i ciepła, woda (budynki gminne) 32.183,63
- usługi remontowe1.468,80

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- usługi komunalne, przeglądy, usługi kominiarskie, podział działki, weryfikacja działek, akty notarialne, ogłoszenia w prasie, wykonanie przyłącza wodno-kanalizacyjnego w mieszkaniu18.277,79
- usługi ekspertyz, analiz 10.850,00
- opłaty za administrowanie we wspólnotach mieszkaniowych 6.713,37
- ubezpieczenie mienia, wypisy z rejestru gruntów 7.020,50
- podatek od nieruchomości 29.798,00
- podatek od towarów i usług 2.566,69
- wypisy z rejestru gruntów 930,00
- odszkodowanie za niedostarczenie lokali socjalnych 467,20

działalność usługowa: plan – 395.840,00 wykonanie – 30.509,14 tj. 7,71 %

W dziale tym w I półroczu 2022 r. wydatkowaną kwotę poniesiono na:

- wydatki związane z planowaniem przestrzennym 22.175,80
- administrowanie cmentarzami komunalnymi, kaplicą i chłodnią w Biskupcu8.333,34

administracja publiczna: plan – 7.096.328,00 wykonanie – 3.474.596,65 tj.

48,96%.

Środki w tym dziale w I półroczu 2022 r. wydatkowano na:

1. funkcjonowanie Rady Gminy (głównie diety)..... 136.386,08
2. wydatki na USC i inne zadania zlecone119.743,00
 - w tym: dotacja celowa z budżetu państwa na koszty utrzymania pracowników wykonujących zadania zlecone 51.238,00
3. Funkcjonowanie Urzędu Gminy 3.033.565,85

Urząd Gminy zatrudniał w I półroczu 2022 r.: pracowników administracji: 26 etatów, 1 pracownik administracyjny na czas określony, 2 pracowników obsługi i 6 pracowników obsługi na czas nie określony, 2 pracowników administracyjnych w ramach robót publicznych i 2 osoby na umowy zlecenia.

Wynagrodzenia wyniosły – 1.594.615,25, pochodne od wynagrodzeń wyniosły – 347.490,76, zakup przeszkody 15.940,80, zakup 268 sztuk laptopów HP 250 w ramach projektu

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

„Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Grant PPGR” 622.647,11 i pozostałe wydatki bieżące wynosiły – 452.871,93, (głównie: zakup opału, materiałów biurowych, czasopism i wydawnictw fachowych, środków czystości, energii elektrycznej i wody, bieżące remonty i naprawy sprzętu, usług pocztowych, usług audytu wewnętrznego, doradztwo w zakresie pozyskiwania środków krajowych i unijnych, usług informatycznych, usług telekomunikacyjnych i internetowych, prowizje bankowe, szkolenia pracowników, delegacje służbowe, ubezpieczenie majątkowe oraz środki i zakupy związane z epidemią koronawirusa).

4. wydatki związane z promocją gminy	51.981,64
5. wydatki na rzecz osób fizycznych: głównie diety sołtysów.....	96.300,00
6. wynagrodzenie za inkaso dla sołtysów	9.023,00
7. zakup materiałów (nagrody, kwiaty, wieńce i inne)	10.323,28
8. ogłoszenia w prasie	499,60
9. Składki dla: Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich, Ziemi Nowomiejskiej - Stowarzyszenie LGD	16.774,20

urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa: plan – 1.920,00 wykonanie – 960,00 tj. 50,00 %

W dziale tym w I półroczu 2022 r. poniesiono wydatki na:

✓ na prowadzenie rejestru wyborców	960,00
--	--------

obrona narodowa: plan – 5.900,00 wykonanie – 0,00 tj. 0,00%

bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: plan - 935.755,00 wykonanie - 527.432,67 tj. 56,36 %

W dziale tym w I półroczu 2022 r. wydatkowano środki na:

- dotacja na sfinansowanie samochodu osobowego SUV w wersji nieoznakowanej z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Nowym Mieście Lubawskim ..15.000,00
- dotacja na realizację zadania „Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych dla PSP z terenu Województwa Warmińsko – Mazurskiego”

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP	215.432,67
w tym:	
a) utrzymanie konserwatorów i kierowców OSP	30.527,44
b) nagrody konkursowe „Młodzież zapobiega pożarom”, zawody sportowo – pożarnicze	4.858,95
c) części do samochodów, plandeki, paliwo i inne materiały	36.043,90
d) świadczenia dla strażaków za udział w akcji i szkoleniu	28.596,25
e) energia elektryczna i woda	50.671,63
f) drobne remonty	6.745,16
g) usługi zdrowotne	20.800,00
h) przeglądy samochodów, sprzętów ratowniczych, usługi kominiarskie, usługi komunalne, wykonanie pomiarów elektrycznych, usługi bankowe i inne usługi	25.966,94
i) ubezpieczenia majątku i inne opłaty	9.446,40
j) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1.776,00

obsługa długu publicznego: plan - 700.000,00 wykonanie – 374.177,00 tj. 53,45 %

W dziale tym w I półroczu 2022 r. wydatkowano środki na:

- spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 374.177,00

różne rozliczenia: (rezerwa ogólna) plan – 435.000,00 wykonanie - 0,00 tj. 0,00 %

W okresie sprawozdawczym rezerwa ogólna nie była zmieniana.

oświata i wychowanie, edukacyjna opieka wychowawcza:

W działach tych wydatkowano środki w wysokości **8.449.686,04** przy planie **18.012.434,64**, co stanowi **46,91 %**.

Wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą w I półroczu 2022 r. realizowane przez urząd gminy i GOPS (stypendia) w tym dziale wyniosły – 295.534,46 na:

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- opracowanie studium wykonalności projekt Zakup nowoczesnego wyposażenia do pracowni dydaktycznych, wykonanie map do celów projektowych Bielice, Lipinki i Łąkorz12.792,00
- dotacje dla gmin za dzieci z terenu naszej gminy przebywających w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie danej gminy9.883,69
- dotacje dla niepublicznych przedszkoli na terenie gminy Biskupiec 138.863,04
- dotacje dla gmin za dzieci z terenu naszej gminy przebywających w przedszkolach na terenie danej gminy 29.839,60
- koszty dowożenia dzieci do szkoły specjalnej w Kisielicach..... 56.050,19
- pomoc zdrowotna 4.800,00
- nagrody na Powiatowy Turniej Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym500,00
- zakup materiałów, kwiaty 1.049,94
- koszty usług, konferencje 356,00
- stypendia szkolne oraz inne formy pomocy uczniom w I półroczu 2022 r. wypłacane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu wyniosły – **41.400,00** (w tym z dotacji 33.120,00).

Pozostałe wydatki w tych działach przedstawia informacja z działalności: szkół podstawowych w: Biskupcu, Łąkorzu i Ostrowitem, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Szwarcenowie i Lipinkach, Publicznego Przedszkola w Krotoszynach oraz Zespołu Szkół w Bielicach w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej za I półrocze 2022 r. stanowi załącznik **nr 3** do niniejszej informacji.

ochrona zdrowia: plan – 186.130,00 wykonanie - 50.576,59 tj. 27,17 %

W dziale tym finansuje się realizację zadań zawartych w programie mającym na celu zwalczanie alkoholizmu, narkomanii i przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz inne wydatki związane z ochroną zdrowia. W dziale tym w I półroczu 2022 r. wydatkowano środki na:

- ❖ artykuły spożywcze, papirnicze, alkomaty i inne zakupy 15.425,98
- ❖ usługi i opłaty związane z realizacją programu o przeciwdziałaniu alkoholizmowi narkomanii: 26.358,99

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Informacja z działalności GOPS za I półrocze 2022 r. stanowi załącznik **nr 4** do niniejszej informacji.

gospodarka komunalna i ochrona środowiska: plan – 3.186.341,38,00

wykonanie - 1.096.677,66 tj. 34,42 %

W dziale tym w I półroczu 2022 r. wydatkowano środki na:

- koszty gospodarki odpadami 864.072,53
- koszty oczyszczania ulic 171,00
- koszty utrzymania zieleni: 3.727,28
- dotacji na zmianę systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne 18.000,00
- koszty związane z bezdomnymi psami w tym dotacja dla schroniska
..... 20.163,71
- koszty oświetlenia ulicznego 173.050,67
- opłaty za korzystanie ze środowiska i usługi wodnoprawne..... 460,47
- koszty utrzymania targowiska 17.032,00

kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: plan – 1.469.800,00

wykonanie - 483.119,84 tj. 32,87 %

W dziale tym w I półroczu 2022 r. wydatkowano środki przeznaczając je na:

- dotacje na utrzymanie GOK w Biskupcu 248.370,78
- dotacje na utrzymanie bibliotek na terenie gminy 119.558,11
- opracowanie studium wykonalności projekt Dostosowanie BOK w Biskupcu do
nowoczesnej działalności kulturalnej9.840,00
- wykonanie chłodni w świetlicy w Wonnie i Łąkorzu56.799,92
- koszty utrzymania świetlic wiejskich (energia, woda, usługi komunalne)
..... 38.140,05
- koszty związane z organizacją Festiwalu Smaków w ramach projektu „Przysmaki z
wiejskiego kociołka” KOWR10.410,98

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- **kultura fizyczna: plan** - 485.213,00 wykonanie - 141.705,05 tj. 29,20 %

W dziale tym wydatkowano środki przeznaczając je na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu:

- dofinansowanie sportu dla wyłonionego w drodze konkursu dla GKS „Ossa” Biskupiec z/s w Bielicach 70.000,00
- koszty związane z eksploatacją kompleksu boisk „Orlik” 18.018,60
- koszty związane z eksploatacją boisk sportowych 29.952,31
- nagrody konkursowe związane ze sportem 1.260,00
- przeglądy palców zabaw, siłowni zewnętrznych i boisk 4.024,14
- wykonanie dokumentacji dla zadania Budowa urządzeń małej architektury w przestrzeni publicznej w miejscowości Biskupiec 18.450,00

III. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Realizacja wydatków majątkowych możliwa jest dopiero po zabezpieczeniu środków na konieczne wydatki bieżące. W wydatkach budżetowych okresu sprawozdawczego wydatki majątkowe, w kwocie **2.434.597,52**, w tym wydatki inwestycyjne **369.597,52**. Wydatki majątkowe stanowią w naszej gminie 8,90 % ogółu poniesionych wydatków w I półroczu 2022 roku, a 9,33 % planowanych wydatków majątkowych.

W I półroczu 2022 r. nakłady inwestycyjne na 30 czerwca 2022 r. wyniosły:

Inwestycje rozpoczęte przed 2022 roku i kontynuowane w okresie sprawozdawczym:

- przebudowa, stacji uzdatniania wody w Łąkorcu: nakłady w I półroczu 2022 r. wyniosły **2.460,00**, a łączne nakłady na 30 czerwca 2022 roku wyniosły 80.1292,99
- dokumentacja związana z głęboką, kompleksową modernizacją energetyczną budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach, audyt energetyczny: - nakłady w I półroczu 2022 r. wyniosły **984,00** a łączne nakłady na 30 czerwca 2022 roku wyniosły 35.984,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- dokumentacja związana z głęboką, kompleksową modernizacją energetyczną budynku Zespołu Szkół w Bielicach, audyt energetyczny: nakłady w I półroczu 2022 r. wyniosły **984,00** a łączne nakłady na 30 czerwca 2022 roku wyniosły 35.984,00,
- dokumentacja związana z głęboką, kompleksową modernizacją energetyczną budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Łąkorzu, audyt energetyczny: - nakłady w I półroczu 2022 r. wyniosły **984,00** a łączne nakłady na 30 czerwca 2022 roku wyniosły 35.984,00
- przebudowa i remonty dróg gminnych (koszty dokumentacji, mapy, podziały działek) nr 180071N Biskupiec - Lipinki, nr 180057N, 180058N, 180059N, nr 180044 nakłady w I półroczu 2022 r. **218.275,80**, a łączne nakłady na 30 czerwca 2022 roku wyniosły 312.9766,80,

Inwestycje rozpoczęte: nakłady w I półroczu 2022 roku wyniosły:

- przebudowa i remonty dróg gminnych (koszty dokumentacji, mapy, podziały działek) nr 180052N Rywałdzik: - nakłady w I półroczu 2022 r. **9.840,00**,
- budowa urządzeń małej architektury przestrzeni publicznej w miejscowości Biskupiec - Skatepark: nakłady w I półroczu 2022 r. **18.450,00**,
- remont Gminnego Ośrodka Kultury: dokumentacje techniczne i inne wydatki związane z termomodernizacją: nakłady w I półroczu 2022 r. **9.840,00**,
- wykonanie chłodni w świetlicy wiejskiej w Wonnie: nakłady w I półroczu 2022 r. wyniosły **28.399,96**, inwestycja została oddana do użytku w I półroczu 2022 r.
- wykonanie chłodni w świetlicy wiejskiej w Łąkorzu: nakłady w I półroczu 2022 r. wyniosły **28.399,96**, inwestycja została oddana do użytku w I półroczu 2022 r.

Zakupy inwestycyjne w I półroczu 2022r.:

- zakup przeszkody: łączne nakłady w I półroczu 2022 r. wyniosły **15.940,80**,
- zakup kosiarki STIGA: łączne nakłady w I półroczu 2022 r. wyniosły **25.199,00**

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

IV. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Zadania własne realizowane poza budżetem gminy Biskupiec: gmina nie powołała samorządowych zakładów budżetowych do realizacji zadań własnych.

V. SPŁATA KREDYTÓW I POŻYCZEK

Spłata kredytów i pożyczek nie stanowi wydatków gminy i ich realizacja nie jest ujmowana w sprawozdaniu o dochodach i wydatkach gminy. Spłata zadłużenia gminy jest rozchodem budżetu gminy.

Zadłużenie z tego tytułu na dzień 1 stycznia 2022 roku wynosiło **15.852.916,00**, a na 30 czerwca 2022 roku wynosi **14.805.303,00**. Zadłużenie przedstawia się następująco:

1. kredyt z BS Iława zaciągnięty w 2016 r. w wysokości 208.000,00 na rozbudowę sali gimnastycznej przy Publicznym Gimnazjum w Bielicach

a. stan na 01.01.2022 r.	-	28.000,00
b. stan na 30.06.2022 r.	-	13.800,00

2. kredyt z BS Iława zaciągnięty w 2016 r. w wysokości 1.039.728,00 na dotację dla Powiatu Nowomiejskiego na modernizację dróg

a. stan na 01.01.2022 r.	-	727.728,00
b. stan na 30.06.2022 r.	-	655.728,00

3. kredyt z BS Iława zaciągnięty w 2017 r. w wysokości 396.000,00 na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego dla budynków Gminnego Ośrodka Kultury i Straży Pożarnej w Biskupcu” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020

a. stan na 01.01.2022 r.	-	276.000,00
b. stan na 30.06.2022 r.	-	252.000,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

4. kredyt z GETIN NOBLE BANK Warszawa zaciągnięty w 2017 r. w wysokości 1.484.000,00 na budowę szatni w Biskupcu, budowę domów socjalno-komunalnych oraz na dotację dla Wojewody Warmińsko – Mazurskiego na modernizację drogi wojewódzkiej i budowę ścieżki rowerowej
- | | | |
|--------------------------|---|--------------|
| a. stan na 01.01.2022 r. | - | 1.184.000,00 |
| b. stan na 30.06.2022 r. | - | 1.085.000,00 |
5. kredyt z BS Iława zaciągnięty w 2017 r. w wysokości 1.200.000,00 na przebudowę dróg gminnych: Fitowo – Krotoszyny I etap, Lipinki – Hermanowo i ul. Podgórna w Biskupcu
- | | | |
|--------------------------|---|--------------|
| a. stan na 01.01.2022 r. | - | 1.074.000,00 |
| b. stan na 30.16.2022 r. | - | 990.000,00 |
6. kredyt z BGK w Warszawie O/Olsztyn zaciągnięty w 2017 r. w wysokości 2.140.000,00 na dotację dla Powiatu Nowomiejskiego, budowę boisk sportowych w Lipinkach i Łąkorzu i przebudowę drogi gminnej w Bielicach
- | | | |
|--------------------------|---|--------------|
| a. stan na 01.01.2022 r. | - | 1.772.800,00 |
| b. stan na 30.06.2022 r. | - | 1.655.800,00 |
7. kredyt z BS w Iławie zaciągnięty w 2018 r. w wysokości 1.170.000,00 na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego „Przebudowa targowiska w miejscowości Biskupiec” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
- | | | |
|--------------------------|---|------------|
| a. stan na 01.01.2022 r. | - | 819.000,00 |
| b. stan na 30.06.2022 r. | - | 760.500,00 |
8. kredyt z BS w Biskupcu zaciągnięty w 2018 r. w wysokości 3.597.000,00 na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: „Przebudowa drogi gminnej Łąkorz - Wichertowo”, „Budowa odcinka sieci wodociągowej w msc. Biskupiec”, „Budowa świetlicy wiejskiej w Słupnicy”, „Przebudowa i remont świetlic wiejskich w msc. Lipinki i Piotrowice”, „Budowa domów komunalno-socjalnych w msc. Biskupiec”,
- | | | |
|--------------------------|---|--------------|
| a. stan na 01.01.2022 r. | - | 2.821.200,00 |
| b. stan na 30.06.2022 r. | - | 2.655.000,00 |
9. kredyt z BS w Brodnicy zaciągnięty w 2018 r. w wysokości 2.481.000,00 na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego „Poprawa

Wójt Gminy

gospodarki wodno-ściekowej Gminy Biskupiec”, „Kompleksowa modernizacja budynków użyteczności publicznej w msc. Biskupiec z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020

- a. stan na 01.01.2022 r. - 1.714.200,00
- b. stan na 30.06.2022 r. - 1.586.400,00

10. kredyt z Mikołowskiego Banku Spółdzielczego w Mikołowie zaciągnięty w 2019 r. w wysokości 2.300.000,00 na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: modernizację boiska sportowego w Biskupcu, budowę świetlicy w Słupnicy oraz przebudowę rozbudowę świetlic w Lipinkach i Piotrowicach

- a. stan na 01.01.2022 r. - 2.012.000,00
- b. stan na 30.06.2022 r. - 1.940.000,00

11. kredyt z BS w Iławie zaciągnięty w 2019 r. w wysokości 116.000,00 na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego „Zagospodarowanie terenu poprzez wykonanie drogi dojazdowej, placu i terenu rekreacyjnego w Biskupcu” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

- a. stan na 01.01.2022 r. - 68.000,00
- b. stan na 30.06.2022 r. - 56.000,00

12. kredyt z BS w Iławie zaciągnięty w 2019 r. w wysokości 765.000,00 na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Biskupcu, Remont elewacji wraz z opaską budynku SP ZOZ w Biskupcu, Odwodnienie drogi dojazdowe, placu i terenu rekreacyjnego w Biskupcu

- a. stan na 01.01.2022 r. - 613.800,00
- b. stan na 30.06.2022 r. - 576.000,00

13. kredyt z SGB Bank SA w Poznaniu zaciągnięty w 2019 r. w wysokości 540.000,00 na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: Remont drogi gminnej nr 180102N Piotrowice – Piotrowice Małe

- a. stan na 01.01.2022 r. - 443.208,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

b. stan na 30.06.2022 r. - 419.010,00

14. kredyt z SGB Bank SA w Poznaniu zaciągnięty w 2020 r. w wysokości 2.000.000,00 na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: Przebudowa dróg gminnych nr 180009N Piotrowice – Słupnica, nr 180063N i 180061N w msc. Łąkorz, Fitowo – Krotoszyny, nr 180109N Fitowo – Krotoszyny, nr 18109N Fitowo - Czachówki

a. stan na 01.01.2022 r. - 1.856.000,00

b. stan na 30.06.2022 r. - 1.784.000,00

15. pożyczka z WFOŚiGW w Olsztynie zaciągnięta w 2017 r. w wysokości 618.300,00 na Budowę kontenerowej oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacji sanitarnej w Ostrowitem

a. stan na 01.01.2022 r. - 370.980,00

b. stan na 30.06.2022 r. - 340.065,00

18. pożyczka z WFOŚiGW w Olsztynie zaciągnięta w 2017 r. w wysokości 360.000,00 na zakup samochodu ratowniczego dla OSP Krotoszyny

a. stan na 01.01.2022 r. - 72.000,00

b. stan na 30.06.2022 r. - 36.000,00

Zadłużenie na 1 stycznia 2022 r. wyniosło **15.852.916,00**, a na 30 czerwca 2022 roku wynosi **14.805.303,00**. Łącznie spłata kredytów i pożyczek wyniosła w I półroczu 2022 roku **1.047.613,00** w tym spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umowami na współfinansowanie ze środków UE – **222.300,00**.

Stan zadłużenia gminy na 30 czerwca 2022 roku stanowi załącznik **nr 5** do niniejszej informacji.

VI. ZADANIA ZLECONE

Gmina Biskupiec realizowała w I półroczu 2022 roku bieżące zadania zleczone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom w następujących zadaniach:

- rozdz. 01095: zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- rozdz. 60004: lokalny transport zbiorowy,
- rozdz. 75011: realizacja zadań z zakresu administracji rządowej,
- rozdz. 75101: na prowadzenie rejestru wyborców,
- rozdz. 80153: na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników oraz materiały edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych,
- rozdz. 85215: na wypłatę dodatku energetycznego,
- rozdz. 85278: na usuwanie skutków klęsk żywiołowych,
- rozdz. 85295: na wypłatę dodatku osłonowego,
- rozdz. 85501: na wypłatę świadczeń stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci,
- rozdz. 85502: na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz wsparcie kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”,
- rozdz. 85503: na program Karta Dużej Rodziny,
- rozdz. 85513: na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

Wykonanie w/w dotacji w I półroczu 2022 roku przedstawia poniższa tabela:

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	PRZEKAZANA KWOTA	WYKORZYSTANA KWOTA
010	01095	2010	853 006,59	
		4010		9 292,82
		4110		1 597,00
		4120		227,00
		4210		5 564,13
		4300		44,67
		4430		836 280,97
600	60004	2330	145,47	
		4300		127,71
750	75011	2010	62 259,00	
		4010		44 637,00
		4110		6 601,00
751	75101	2010	960,00	
		4010		816,00
		4110		144,00
801	80153	2010	39 067,00	

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

		4240		0,00
852	85215	2010	696,70	
		3110		683,04
		4210		13,66
852	85278	2010	13 870,00	
		3110		0,00
852	85295	2010	910 858,00	
		3110		853 193,62
		4010		8 250,00
		4110		1 420,65
		4120		134,75
		4210		862,07
		4300		1 832,70
855	85501	2060	4 115 641,00	
		3110		4 068 217,20
		4010		11 336,00
		4110		1 966,00
		4120		279,00
855	85502	2010	2 639 495,00	
		3110		2 472 530,17
		4010		63 936,47
		4040		9 635,89
		4110		12 572,53
		4120		798,55
		4440		3 325,94
855	85503	2010	290,00	
		4210		195,00
855	85513	2010	33 647,00	
		4130		31 458,87
RAZEM			8 669 935,76	8 447 974,41

VII. Realizacja rachunku dochodów własnych

Na terenie gminy Biskupiec jednostki budżetowe: Szkoły Podstawowe w: Biskupcu, Łąkorzu i Ostrowitem, Publiczne Przedszkole w Krotoszynach, Zespół Szkolno Przedszkolny w Szwarcenowie i w Lipinkach oraz Zespół Szkół w Bielicach, działające na podstawie ustawy o systemie oświaty nie gromadzą dochodów własnych na wydzielonych rachunkach bankowych.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

VIII. Realizacja programów finansowych u udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

W uchwale Rady Gminy Biskupiec uchwalającej budżet dla gminy Biskupiec na 2022 rok, uchwała Nr XXXIV/334/21 z dnia 30 grudnia 2021 r. zaplanowano do realizacji następujące projekty majątkowe planowane do dofinansowania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej:

1. w zakresie wydatków majątkowych:

L.p.	Nazwa projektu	Program	Planowane wydatki razem	z tego:	
				z budżetu gminy	z budżetu UE
1.	Budowa pomostu pływającego na jeziorze Łąkorz	PROW	81 713	60 000	21 713
RAZEM PLANOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE			81 713	60 000	21 713

2. w zakresie wydatków bieżących: nie zaplanowano żadnych projektów.

W I półroczu w zaplanowanym wcześniej projekcie majątkowym dokonano zmiany związanej ze zwiększeniem środków z budżetu krajowego o 34.000,00 w związku z panującą sytuacją na rynku (ciągły wzrost cen), dodatkowo zaplanowano jeden nowy projekt majątkowy Cyfrowa Gmina i trzy nowe projekty bieżące Czas na zawodowców ERASMUS+, Cyfrowa Gmina „Granty PPGR” i Wspólnie dla rozwoju wsi – wymiana wiedzy i doświadczeń w obszarze rozwoju lokalnego.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

W związku z tym plan wydatków majątkowych i bieżących planowanych do dofinansowania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na koniec I półrocza 2022 roku wynosił:

1. w zakresie wydatków majątkowych

L.p.	Nazwa projektu	Program	Planowane wydatki razem	z tego:	
				z budżetu gminy	z budżetu UE
1.	Budowa pomostu pływającego na jeziorze Łąkorz	PROW	115 713,00	94 000,00	21 713,00
2.	Cyfrowa Gmina	POPC	279 570,00	0,00	279 570,00
RAZEM			395 283,00	94 000,00	301 283,00

2. w zakresie wydatków bieżących

L.p.	Nazwa projektu	Program	Planowane wydatki razem	z tego:	
				z budżetu krajowego	z budżetu UE
1.	Czas na zawodowców	ERASMUS+	258 384	0	258 384
2.	Cyfrowa Gmina "Granty PPGR"	POPC	670 000	0	670 000
3.	Wspólnie dla rozwoju wsi - wymiana wiedzy i doświadczeń w obszarze rozwoju lokalnego	PROW	23 310	0	23 310
RAZEM			951 694	0	951 694

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Podsumowując wykonanie budżetu gminy Biskupiec za I półrocze 2022 roku

Należy zauważyć, że pełne wykonanie nakreślonych zadań, co do zakresu jak i jakości w stosunku do określonych uchwałą budżetową środków nastęczało i będzie nastęczało pewne trudności.

Utrzymująca się ciągle znaczna liczba osób, których dochody kwalifikują ich do otrzymania pomocy socjalnej, trudności ekonomiczne przedsiębiorców i straty pogodowe w rolnictwie powodują zubożenie mieszkańców naszej gminy oraz dodatkowo utrzymująca się epidemia koronawirusa jak również sytuacja ekonomiczna na całym świecie (wzrosty cen surowców i nie tylko) związana z wojną na Ukrainie powodują, że dochody należne gminie realizowane są z trudem i poniżej należnych kwot, a realizacja wydatków jest zależna od wielkości dochodów, głównie dochodów własnych gminy.

Budżet na koniec II kwartału 2022 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 2.909.856,40 (w tym subwencja oświatowa na miesiąc lipiec 2022 r. w kwocie - 852.604,00, oraz niewykorzystane w I półroczu środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 800.000,00). W I półroczu z dochodów własnych spłacono raty kredytów i pożyczek, przypadające do spłaty w tym okresie w kwocie – 1.047.613,00.

Stan zobowiązań jednostek budżetowych na 30 czerwca 2022 roku. **153.622,49 w tym wymagalnych – 0,00**, są to zobowiązania w większości dotyczące zapłaty za miesiąc czerwiec 2022 r.: faktur dotyczących wydatków bieżących oraz wynagrodzeń za godziny ponadwymiarowe nauczycieli z pochodnymi w dziale 801

Fundusz sołecki

W roku 2022 Rada Gminy Biskupiec Uchwałą nr XXVI/224/21 z 25 marca 2021 r. nie wyraziła zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy Biskupiec środków finansowych stanowiących fundusz sołecki w 2022 roku.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Wykonanie planu dochodów za I półrocze 2022 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższego zestawienia:

DOCHODY WG DZIAŁÓW	Plan	Wykonanie	%
rolnictwo i łowiectwo	5 873 006,59	853 006,59	14,52%
leśnictwo	10 000,00	15 113,13	151,13%
transport i łączność	12 306 915,00	74 062,47	0,00%
gospodarka mieszkaniowa	852 400,00	301 366,44	35,36%
działalność usługowa	42 090,00	14 946,00	35,51%
administracja publiczna	1 080 780,00	1 051 339,45	97,28%
urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 920,00	960,00	50,00%
obrona narodowa	900,00	0,00	0,00%
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	169 000,00	169 000,00	0,00%
dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 672 956,00	6 044 779,20	51,78%
różne rozliczenia	20 458 063,00	11 504 231,87	56,23%
oświata i wychowanie	1 193 612,64	704 519,28	59,02%
pomoc społeczna	2 154 595,00	1 557 733,41	72,30%
pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	250 788,00	177 753,00	70,88%
edukacyjna opieka wychowawcza	54 100,00	48 600,00	89,83%
rodzina	10 228 644,00	6 820 211,05	66,68%
gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 932 429,38	896 709,38	46,40%
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	40 000,00	25 300,00	63,25%
kultura fizyczna	21 713,00	2 454,30	0,00%
RAZEM	68 343 912,61	30 262 085,57	44,28%

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Wykonanie planu wydatków w I półroczu 2022 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie:

WYDATKI WG DZIAŁÓW	Plan	Wykonanie	%
rolnictwo i łowiectwo	7 803 006,59	869 607,74	11,14%
leśnictwo	11 400,00	717,00	6,29%
wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	100,00	0,00	0,00%
transport i łączność	18 810 104,00	2 527 797,42	13,44%
gospodarka mieszkaniowa	728 400,00	164 739,08	22,62%
działalność usługowa	395 840,00	30 509,14	7,71%
administracja publiczna	7 096 328,00	3 474 596,65	48,96%
urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 920,00	960,00	50,00%
obrona narodowa	5 900,00	0,00	0,00%
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	935 755,00	527 432,67	56,36%
obsługa długu publicznego	700 000,00	374 177,00	53,45%
różne rozliczenia	435 000,00	0,00	0,00%
oświata i wychowanie	17 915 246,64	8 403 516,20	46,91%
ochrona zdrowia	186 130,00	50 576,59	27,17%
pomoc społeczna	4 102 476,00	2 367 115,86	57,70%
pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	259 088,00	32 925,00	12,71%
edukacyjna opieka wychowawcza	97 188,00	46 169,84	47,51%
rodzina	10 391 020,00	6 759 886,43	65,06%
gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 186 341,38	1 096 677,66	34,42%
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 469 800,00	483 119,84	32,87%
kultura fizyczna	485 213,00	141 705,05	29,20%
RAZEM	75 016 256,61	27 352 229,17	36,46%

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek