

Załącznik nr 1
do zarządzenia Nr 23/2023 Wójta Gminy Biskupiec
z dnia 31 marca 2023 r.



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY BISKUPIEC
ZA 2022 ROKU**

W GROSZACH

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

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.;
10. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 84/2022 z dnia 22 lipca 2022 r.;
11. uchwałą Rady Gminy Nr XLIII/409/22 z dnia 3 sierpnia 2022 r.;
12. uchwałą Rady Gminy Nr XLIV/411/22 z dnia 25 sierpnia 2022 r.;
13. uchwałą Rady Gminy Nr XLV/417/22 z dnia 9 września 2022 r.;
14. uchwałą Rady Gminy Nr XLVI/419/22 z dnia 22 września 2022 r.;
15. uchwałą Rady Gminy Nr XLVII/421/22 z dnia 7 października 2022 r.;
16. uchwałą Rady Gminy Nr XLVIII/423/22 z dnia 27 października 2022 r.;
17. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 132/2022 z dnia 28 listopada 2022 r.;
18. uchwałą Rady Gminy Nr XLIX/429/22 z dnia 1 grudnia 2022 r.;
19. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 141/2022 z dnia 22 grudnia 2022 r.;
20. uchwałą Rady Gminy Nr L/432/22 z dnia 30 grudnia 2022 r..

zakładał

dochody w wysokości **71.351.285,75**

wydatki w wysokości **75.775.956,18**

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

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

Szczegółowe wykonanie budżetu według klasyfikacji budżetowej przedstawiają:

TABELA NR 1 - **DOCHODY** - stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania

TABELA NR 2 - **WYDATKI** - stanowiąca załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania

Tabela nr 1

do sprawozdania o przebiegu wykonania budżetu GMINY BISKUPIEC za 2022 r.

w groszach

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2022 ROK	WYKONANIE ZA 2022 ROK	%
I	DOCHODY OGÓŁEM: w tym	71 351 285,75	62 311 602,58	87,33%
<i>I.1</i>	<i>Dochody bieżące</i>	<i>67 100 465,75</i>	<i>61 524 258,72</i>	<i>91,69%</i>
<i>I.2</i>	<i>Dochody majątkowe</i>	<i>4 250 820,00</i>	<i>787 343,86</i>	<i>18,52%</i>
1.	Dotacje celowe na zadania zlecone bieżące	12 131 643,71	11 941 504,74	98,43%
2.	Dotacje celowe na zadania własne bieżące	1 733 255,00	1 692 649,17	97,66%
3.	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w drodze umów i porozumień	41 570,00	95 975,86	230,88%
4.	Subwencja ogólna	20 693 199,00	20 693 199,00	100,00%
5.	Dochody własne	19 557 202,19	18 567 409,81	94,94%
<i>5.1</i>	<i>w tym majątkowe</i>	<i>433 600,00</i>	<i>90 121,76</i>	<i>20,78%</i>
6.	Środki pochodzące z różnych źródeł	17 194 415,85	9 320 864,00	54,21%
<i>6.1</i>	<i>w tym na inwestycje</i>	<i>3 817 220,00</i>	<i>697 222,10</i>	<i>18,27%</i>

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

II	WYDATKI OGÓŁEM	75 775 956,18	59 564 676,39	78,61%
1.	Wydatki bieżące	63 189 414,18	51 638 632,61	81,72%
2.	Wydatki majątkowe	12 586 542,00	7 926 043,78	62,97%
2.1.	w tym wydatki inwestycyjne	22 240 318,00	369 597,52	1,66%
III	WYNIK BUDŻETU (nadwyżka / deficyt)	-4 424 670,43	2 746 926,19	

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 2022 roku plan budżetu gminy Biskupiec uległ zwiększeniu per saldum po stronie dochodów o kwotę – 17.417.062,75, a po stronie wydatków uległ zwiększeniu per saldum o kwotę – 16.879.224,18 i 31 grudnia 2022 roku zamknął się kwotami:

dochody w wysokości	71.351.285,75
wydatki w wysokości	75.775.956,18
deficyt w wysokości	4.424.670,43
przychody	6.519.496,43
- kredyty	3.458.826,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- przychody z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymanych w 2021 r.
..... 800.000,00
- wolnych środków2.260.670,43
- rozchody **2.094.826,00**
- spłata rat pożyczek i kredytów przypadająca na 2022 rok 2.094.826,00
w tym spłata kredytów i pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych
z udziałem środków pochodzących z budżetu UE: 444.600,00.

I. REALIZACJA DOCHODÓW

Jak wynika z tabeli nr 1 w okresie sprawozdawczym uzyskano **62.311.602,58** wpływów należnych gminie, co w stosunku do wielkości planowanej **71.351.285,75** stanowi **87,33 %**.

Udziały w osiągniętych dochodach miały następujące rodzaje wpływów:

- dotacje celowe na zadania zlecone11.941.504,74 tj. 19,16 % ogółu wpływów
- dotacje celowe na zadania własne bieżące1.692.649,17 tj. 2,72 % ogółu wpływów
- pozostałe dotacje 95.975,86 tj. 0,15 % ogółu wpływów
- subwencja ogólna 20.693.199,00 tj. 33,21 % ogółu wpływów
- środki pochodzące z różnych źródeł 9.320.864,00 tj. 14,96 % ogółu wpływów
- dochody własne 18.567.409,81 tj. 29,80 % ogółu wpływów

w tym:

- ✓ udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa: 6.540.522,64 co stanowi 35,22 % ogółu dochodów własnych,
- ✓ wpłaty z opłat i podatków ustalonych na podstawie ustaw podatkowych oraz na podstawie odrębnych ustaw: 9.853.141,84 co stanowi 53,07 % ogółu dochodów własnych,
- ✓ dochody z majątku gminy: 682.689,07 co stanowi 3,68 % ogółu dochodów własnych,
- ✓ pozostałe dochody: 1.491.056,26 co stanowi 8,03 % ogółu dochodów własnych.

Dotacje

W okresie sprawozdawczym otrzymano dotacje w wysokości **13.730.129,77** co stanowi **98,73 %** planu wynoszącego 13.906.468,71, były to środki przeznaczone na:

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na wydatki bieżące **11.941.504,74**

w tym na:

- zwrot podatku akcyzowego.....1.380.263,65
- administrację 137.863,00
- prowadzenie rejestru wyborców..... 1.920,00
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych 65.979,92
- na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych 696,70
- zaspokajanie potrzeb sił zbrojnych i wojsk sojusznicznych przez sektor pozamilitarny 900,00
- na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych 1.139.667,40
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 5.067.732,13
- na pomoc państwa w wychowaniu dzieci 4.081.798,20
- na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny2.279,00
- składki na ubezpieczenie zdrowotne 62.404,74
- zadania własne na wydatki bieżące **1.692.649,17**
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne 31.449,57
 - Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025... 12.000,00
 - zasiłki na pomoc w naturze 209.978,32
 - zasiłki stałe 359.800,00
 - utrzymanie GOPS 217.341,69
 - na program „Posiłek w szkole i w domu” 448.000,00
 - wspieranie działalności edukacyjno-wychowawczej, upowszechnienie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego w roku 2022 266.562,00
 - Dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 72.673,59

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- pomoc materialna dla uczniów..... 64.288,00
- zakup w ramach „Aktywna tablica” dla Szkoły Podstawowej w Krotoszynach
..... 10.556,00
- pozostałe dotacje na wydatki bieżące..... **95.975,86**
 - rekompensata w części stanowiąca zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym 336,87
 - prace społeczno – użyteczne 12.264,00
 - utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych 1.500,00
 - dotacja Poznaj Polskę 24.560,00
 - dotacje dla dzieci w przedszkolach z innych gmin 56.066,79
 - na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020 - 2022 1.248,20

Subwencja ogólna

Z budżetu Państwa wpłynęła kwota **20.693.199,00** co stanowi **100%** kwoty planowanej: 20.693.199,00.

- część oświatowa 11.710.957,00 co stanowi 100 % planu,
- część wyrównawcza 8.446.219,00 co stanowi 100 % planu,
- część równoważąca 536.023,00 co stanowi 100 % planu,

Dochody własne

w tym :

udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa:

z tych podatków uzyskano następujące wpływy:

- ✓ podatek od osób fizycznych – **6.485.817,57**, co stanowi 100,00 % planu rocznego wynoszącego 6.485.817,57, zaległości do upływu czasu wynoszą – 0,00, podatek ten przekazywany jest przez Ministerstwo Finansów, jego wysokość zależna jest od

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

wpływów z podatków dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy,

- ✓ podatek dochodowy od osób prawnych; przy planie rocznym 55.042,00 podatek ten za 2022 r. wyniósł **54.705,07**, 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.

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	4 817 346,15	88,97%
podatek rolny	1 463 459,00	1 352 387,72	92,41%
podatek leśny	225 842,00	237 258,93	105,06%
podatek od środków transportowych	220 445,00	230 533,07	104,58%
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych (karta podatkowa)	10 000,00	10 071,44	100,71%
podatek od spadków i darowizn	10 000,00	12 838,00	128,38%
podatek od czynności cywilnoprawnych	250 500,00	446 051,28	178,06%
R A Z E M :	7 595 055,00	7 106 486,59	93,57%

podatek od nieruchomości:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osoby prawnych: plan roczny wynosi 2.847.345,00, a wykonanie za 2022 r. wynosi 1.673.810,02 co stanowi 58,78 % planu. Przypis roczny stanowi kwotę 4.531.904,86. Zaległości do upływu czasu wynoszą 2.578.289,44 i dotyczą 11 osób prawnych, a nadpłaty wynoszą 11,05 i dotyczą 6 podatników,
- osoby fizyczne: plan roczny wynosi 2.567.464,00, a wykonanie za 2022 r. wynosi 3.143.536,13 co stanowi 122,44 % planu. Przypis roczny stanowi kwotę 4.277.776,65. Zaległości do upływu czasu wynoszą 1.066.355,85 i dotyczą 206 podatników, a nadpłaty wynoszą 1.056,09 i dotyczą 237 podatników.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

podatek rolny:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: roczny plan wynosi 201.465,00 a wykonanie za 2022 r. wynosi 190.828,00 co stanowi 94,72 % planu. Przypis wynosi 192.960,00, zaległości do upływu czasu wynoszą 2.132,00 i dotyczą 5 osób prawnych, a nadpłaty nie występują.
- osób fizycznych: roczny plan wynosi 1.261.994,00, a wykonanie za 2022 r. 1.161.559,72 co stanowi 92,04 % planu. Przypis wynosi 1.254.148,77, zaległości do upływu czasu wynoszą 92.726,51 i dotyczą 106 osób fizycznych, a nadpłaty wynoszą 137,46 i dotyczą 36 podatników.

podatek leśny:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: roczny plan wynosi 207.842,00, a wykonanie za 2022 r. wynosi 219.457,00 co stanowi 105,59 % planu. Przypis wynosi 219.457,00, zaległości i nadpłaty nie występują.
- osób fizycznych: roczny plan wynosi 18.000,00, a wykonanie za 2022 r. 17.801,93 co stanowi 98,90 % planu. Przypis wynosi 19.568,73, zaległości do upływu czasu wynoszą 1.770,80 i dotyczą 16 osób fizycznych, a nadpłaty wynoszą 4,00 i dotyczą 1 podatnika. nie występują.

podatek od środków transportowych:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: roczny plan wynosi 6.340,00, a wykonanie za 2022 r. wynosi 5.013,00 co stanowi 79,07 % planu. Przypis wynosi 6.021,00, zaległości wynoszą 1.008,00 i dotyczą 1 podatnika, a nadpłaty nie występują.
- osób fizycznych: roczny plan wynosi 214.105,00, a wykonanie za 2022 r. wynosi 225.520,07 co stanowi 105,33 % planu. Przypis wynosi 273.539,05, zaległości do upływu czasu wynoszą 23.663,57 i dotyczą 3 osób fizycznych, 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 2022 r. oraz procent wykonania wynosi odpowiednio:

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

	P l a n	Wykonanie	Procent
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych (karta podatkowa)	10 000,00	10 071,44	100,71%
podatek od spadków i darowizn	10 000,00	12 838,00	128,38%
podatek od czynności cywilnoprawnych	250 500,00	446 051,28	178,06%

W w/w podatkach wystąpiła zaległość w kwocie 2.771,62 a nadpłaty nie wystąpiły.

wpływy z opłat

W tej grupie opłat klasyfikuje się następujące opłaty:

	P l a n	Wykonanie	Procent
opłata od posiadania psów	16 250,00	19 652,62	120,94%
opłata skarbową	50 000,00	58 701,78	117,40%
opłata targowa	18 000,00	23 522,00	130,68%
opłata eksploatacyjna	50 000,00	54 697,52	109,40%
opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	186 000,00	194 351,41	104,49%
opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	83 166,62	83 166,62	100,00%
inne opłaty lokalne	1 864 200,00	1 997 280,82	107,14%
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	14 533,40	106,86%
opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	18 510,00	27 476,00	148,44%
opłata za wyżywienie w przedszkolach	341 183,00	253 291,60	74,24%
pozostałe opłaty	10 000,00	14 194,56	141,95%
R A Z E M :	2 663 909,62	2 746 655,25	103,11%

opłata od posiadania psów:

Plan na 2022 rok wynosi 16.250,00, wykonanie za 2022 r. wyniosło 19.652,62 co stanowi 120,94 % planu. Przypis wynosił 20.667,50 za zaległości do upływu czasu wynoszą

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

1.028,88 i dotyczą 15 osób fizycznych, a nadpłata wynosi 14,00 i dotyczą 2 osób fizycznych (opłata ta pobierana jest od 2020 roku po wieloletniej przerwie).

opłata skarbowa:

Plan na 2022 rok wynosi 50.000,00, wykonanie za 2022 r. wyniosło 58.701,78 co stanowi 117,40 % planu.

opłata targowa:

Opłata lokalna, plan 18.000,00 wykonanie za 2022 r. wyniosło 23.522,00 co stanowi 130,68% 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 2021 rok wynosił 50.000,00, a wykonanie za 2022 r. wyniosło 54.697,52 co stanowi 109,40 % planu, na 31 grudnia 2022 r. zaległości w kwocie 1,00 i dotyczy 1 podatnika.

opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu:

plan wynosi 186.000,00, a wykonanie za 2022 r. wyniosła 194.351,41 co stanowi 104,49 % planu.

opłata za zezwoleń na sprzedaż alkoholowych w obrocie hurtowym:

plan wynosi 83.166,62, a wykonanie za 2022 r. wyniosło 83.166,62, co stanowi 100,00 % planu. Ta opłata dotyczy napojów alkoholowych w opakowaniach do 300 ml, tak zwany podatek od małych.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

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

- opłata prolongacyjna: plan na 2022 r. wynosi 200,00, a wykonanie 2022 r. wynosi 62,00. Zaległości do upływu czasu i nadpłaty nie występują.
- opłata planistyczna: opłata pobierana przez Urząd Gminy za wzrost wartości nieruchomości, plan na 2022 r. wynosi 0,00, a wykonanie 2022 r. wynosi 4.820,00. Zaległości do upływu czasu wynosi 13.758,00 i dotyczy 1 podatników, a nadpłaty nie występują.
- opłata za zajęcie pasa drogowego: plan na 2022 r. wynosi 68.000,00, a wykonanie w 2022 r. wyniosło – 127.156,11, co stanowi 186,99 % planu. Zaległości do upływu czasu wynoszą 21,90 i dotyczą 3 podatników, a nadpłaty wynoszą 45,05 i dotyczą 2 podatnika.
- opłata za wywóz odpadów komunalnych: dotyczy osób prawnych i fizycznych, plan na 2022 rok wynosi 1.796.000,00, a wykonanie za 2022 r. wyniosło 1.865.242,71 co stanowi 103,86 % planu. Przypis wynosi 2.168.472,00, a zaległości do upływu czasu wynoszą 315.452,07 i dotyczą 627 osób prawnych i fizycznych. Nadpłaty 12.222,78 i dotyczą 228 osób prawnych i fizycznych.
- opłata z tytułu użytkowania wieczystego: plan wynosi 13.000,00, a wykonanie za 2022 r. 5.786,92 co stanowi 44,51 %. Przypis wynosi 23.944,97, zaległości do upływu czasu wynoszą 18.158,05 i dotyczą 5 podatników, a nadpłaty nie występują.
- opłata z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień: plany wynoszą 13.600,00, a wykonanie za 2022 r. 14.533,40 co stanowi 106,86 % planu, zaległości wyniosły 41.541,62 i dotyczą 307 podatników, a nadpłata wyniosła 56,83 i dotyczy 1 podatnika.
- opłata za wyżywienie w przedszkolach: plan wynosi 341.183,00, a wykonanie za 2022 r. 253.291,60 co stanowi 74,24 % planu, zaległości wynoszą 67,50, a nadpłaty 53,70.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- 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 2022 r. 27.476,00 co stanowi 148,44 %, zaległości wynoszą 20,00, a nadpłaty nie występują.

- pozostałe opłaty: 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 2022 r. wyniosło 14.194,56 co stanowi 141,95 % planu.

dochody z majątku gminy

W okresie sprawozdawczym uzyskano: ze sprzedaży, najmu i dzierżawy składników mienia komunalnego kwotę **682.689,07** w stosunku do planowanej 1.074.551,00 co stanowi 63,53% planu. Zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 145.941,78 i dotyczą 121 osób fizycznych i osób prawnych, a nadpłaty wynoszą 2.930,27 i dotyczą 41 osób fizycznych i osób prawnych.

Na pozyskane dochody składają się:

- czynsze za dzierżawione lokale stanowiące własność mienia komunalnego, wpłaty za korzystanie z c. o. 574.113,92
- za dzierżawę obwodów łowieckich18.453,39
- za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności1.756,67
- wpłaty za nabyte nieruchomości w 2022 r. 88.365,09
 - sprzedaż 10 mieszkań w Biskupcu,
 - sprzedaż 3 działek w: Biskupcu, Rywałdziku i Osieku.

pozostałe dochody

Uzyskano wpływy w wysokości **1.491.056,26**, na te wpływy składają się:

1. odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat 58.475,13
2. pozostałe odsetki w tym: od środków na rachunkach bankowych 49.883,65
3. wpłaty za usługi: opiekuńcze, za dożywianie 212.864,36
4. zwrot dotacji Niepubliczne Przedszkole Słoneczko 2,72

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

5. wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizny (dofinansowanie) dożynek, Festiwalu Smaków46.463,98
6. rekompensaty z tytułu utraconych dochodów (Wody Polskie) 3.650,00
7. wpływ z tytułu zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej i pozostałe udziały gminy w dochodach budżetu państwa 30.203,46
8. wpływy z lat ubiegłych 29.741,40
9. kary i odszkodowania 58.917,73
10. wpłaty za węgiel (sprzedaż węgla na zasadach przewidzianych w Ustawie z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnego paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2236) 621.051,67
11. wpłaty (NFZ) związane z likwidacją SPZOZ w Biskupcu z dniem 31.08.2022 r. (Uchwała Nr XXXVIII/367/22 Rady Gminy z dnia 31.03.2022 r.)328.393,65
12. wpłaty różne (m.in. należne prowizje z US i ZUS,)..... 51.408,51

Środki pochodzące z różnych źródeł na zadania bieżące i inwestycyjne

W 2022 roku zaplanowano do pozyskania z różnych źródeł środki w wysokości 17.194.415,85 z przeznaczeniem za zadania bieżące i inwestycyjne planowane w 2022 roku, wykonanie za 2022 r. wyniosło **9.320.864,00**, co stanowi **54,21 %** planów.

W tym na realizację:

zadań bieżących – 8.623.641,90 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 622.647,08. Projekt Programu ERASMUS+ „Czas na zawodowców” krótkoterminowy projekt mobilności uczniów i kadry w ramach sektora Kształcenia i Szkolenia Zawodowe kwota 405.698,20. Kwota 20.610,00 dotycząca Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie Umowa nr OW-VIII.051.2.14.2022 na realizację operacji w ramach Planu Działania Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 plan operacyjny na lata 2022-2023 „ Wspólnie dla rozwoju wsi – wymiana wiedzy i doświadczeń w obszarze rozwoju lokalnego”. Kwota 293.081,71 dotycząca Funduszu

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Pomocy na rzecz Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym. Kwota 1.056,13 dotyczy Pomocy obywatelom Ukrainy nadawanie numeru PESEL w związku z konfliktem zbrojnym. Środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację programu „Korpus Wsparcia Seniorów na rok 2022” kwota 29.924,60. Kwota 130,00 dotyczy transportu osób z gminy Biskupiec na szczepienia przeciw COVID – 19. Kwota 144.969,00 dotyczy przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej nr FRPA-19/2022 zawartej 10.01.2022 r. z Wojewodą Warmińsko – Mazurskim. Kwota 29.571,38 dotyczy programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”- edycja 2022. Kwota 6.792.274,83 dotyczy środków przyznanych z Funduszu przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku węglowego, na wypłatę przez gminę rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych, o których mowa w art. 3 ust. 2, oraz wypłat dodatków dla gospodarstw domowych i dodatków dla podmiotów wrażliwych (tzw. Innych źródeł). Kwota 14.956,00 dotycząca projektu Na dobry początek umowa nr 19/NDP/2022 Fundacja BGK. Kwota 19.751,40 dotycząca projektu „Przysmaki z wiejskiego kociołka”. Kwota 15.000,00 dotyczy V edycji Ogólnopolskiego Konkursu dla Szkół Podstawowych „Do Hymnu” nagroda dla Szkoły Podstawowej w Krotoszynach za zajęcie II miejsca w Polsce. Kwota 67.356,33 dotyczy refundacji wynagrodzeń z PUP zgodnie z umową Kwota 22.650,00 dotyczy projektu Czyste Powietrze. Kwota 99.164,02 dotyczy pozyskanych środków dla oświaty. Kwota 44.801,22 dotyczy dotacji NFOŚiGW dotyczącej folii rolniczych.

- zadań inwestycyjnych – 697.222,10 w tym: 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”; „Przebudowa drogi gminnej nr 180019N Biskupiec-dr. Powiatowa Nr1293N na odcinku od km 0+721 do km 1+235, dł. 514,0 na działkach nr 355/3, 399/1 obręb Biskupiec dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu rozwoju Dróg na podstawie umowy z Wojewodą warmińsko – Mazurskim nr 28/2022/A/21/129 z dnia 24.03.2022 r. kwota 315.939,10 zł, dofinansowanie ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych z Województwem warmińsko – Mazurskim nr 29/IG.I/22 z dnia 28.04.2022 r. kwota 80.000,00. Budowa pomostu pływającego na jeziorze Łąkorz na podstawie umowy nr 00874-6935-UM1411342/21 w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 kwota 21.713,00.

Zatwierdzony budżet uchwałą Rady Gminy Nr XXXIV/234/21 z dnia 30 grudnia 2021 roku zakładał osiągnięcie dochodów w wysokości 53.934.223,00 został zmieniony w 2022 r. dwadzieścia razy (15 razy uchwałą Rady Gminy Biskupiec, a 5 razy zarządzeniem Wójta Gminy Biskupiec) w większości z powodu otrzymywanych w ciągu roku dotacji na zadania zlecone i zadania własne, na dzień 31 grudnia 2022 r. planowane dochody wynosiły **71.351.285,75** a wykonanie za 2022 r. wynosiło **62.311.602,58** co stanowi **87,33 %**.

Podsumowując realizację planowanych dochodów w 2022 r., plan został wykonany **nieco poniżej 100 %, w tym dochodów bieżących w 91,69 %**.

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 2 w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości **59.564.676,39** co w stosunku do planowanej wielkości: **75.775.956,18** stanowi **78,61 %**. W ogólnej kwocie poniesionych wydatków, wydatki bieżące stanowią kwotę 51.638.632,61 tj. 86,69 % 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.: 010 – Rolnictwo i łowiectwo (zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej), 750 – Administracja publiczna (działalność USC) 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (prowadzenie rejestrów wyborców), 801 – Oświata i wychowanie (zapewnienie uczniom dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych), 852 – Pomoc społeczna (wypłata dodatku osłonowego, dodatków energetycznych), 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (wypłata dodatku inne źródła ciepła i dodatku węglowego), 855 – Rodzina (wypłata świadczenia wychowawczego ostatnia duża wypłata w maju 2022 r., świadczeń rodzinnych oraz funduszu alimentacyjnego oraz zapłata za osoby uprawnione składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, realizacja Karty Dużej Rodziny).

Wydatki majątkowe stanowią kwotę 7.926.043,78 co stanowi 13,31 % ogółu wydatków. Wykonanie wydatków bieżących za 2022 r. w kwocie 51.638.632,61 wyniosło 81,72 % planu, a wykonanie wydatków majątkowych w kwocie 7.926.043,78 (w tym inwestycyjnych: 369.597,52) w stosunku do planu wyniosło 62,97 %.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:**rolnictwo i łowiectwo: plan 3.303.270,65 wykonanie – 2.988.032,96 tj. 90,46 %**

W dziale tym wydatkowano środki przeznaczając je na:

- 2 % wpływów podatku rolnego przekazanego Izbie Rolniczej..... 27.205,40
- projekt budowlany, techniczny, kosztorys i specyfikacje dot. Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w msc. Biskupiec ul. Kasztanowa10.000,00
- Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Łąkorku (kwota 300.000,00 dotyczy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) 1.432.288,61
- wykonanie tablic informacyjnej na potrzeby inwestycji..... 1.800,00
- wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego 1.380.263,65
- nagroda w Olimpiadzie Wiedzy Rolniczej, BHP i ochrony środowiska na szczeblu powiatowym299,98
- wydatki związane z organizacją Dożynek Gminnych 136.175,32

leśnictwo: plan - 6.400,00 wykonanie – 717,00 tj. 11,20 %

W dziale tym w 2022 r. poniesiono wydatki na:

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

wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę: plan – 100,00 wykonanie – 0,00 tj. 0,00%**transport i łączność: plan – 10.265.012,00 wykonanie – 5.812.166,43 tj. 56,62 %.**

W dziale tym wydatkowaną kwotę poniesiono na:

- wydatki związane z transportem zbiorowym, przewóz osób na terenie Gminy Biskupiec 189.701,92
- dotacja celowa dla Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie na realizację zadania „Remont drogi wojewódzkiej nr 538 na odcinku granica województwa – Słupnica”1.900.000,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- dotacja dla Powiatu Nowomiejskiego na realizację zadania „Budowa drogi powiatowej nr 1273N Ostrowite-gr. woj. (Górale)”80.800,00
- dotacja dla Powiatu Nowomiejskiego na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1299N gr. Woj. (brodnica) – Krotoszyny – Szwarcenowo – dr. Pow. Nr 1333N na odcinku Krotoszyny Wonna”1.543.509,00
- zakup materiałów do utrzymania i remontów dróg, znaków drogowych... 190.895,77
- naprawa nawierzchni dróg gminnych 120.976,66
- usługi: odśnieżanie, wycinka drzew metodą alpinistyczną, wykonanie przeglądów okresowych dróg - rocznych, oznakowania dróg gminnych, i inne 207.096,64
- ubezpieczenie dróg, samochodu i rębaka 7.592,90
- odszkodowania za prawo własności nieruchomości zgodnie z decyzjami osoby fizyczne.....69.644,00
- odszkodowania za prawo własności nieruchomości zgodnie z decyzjami osoby prawne..... 1.434,00
- zakup kosiarki STIGA 9122 25.199,00
- podział działek, ustalenie granic, wykonanie dokumentacji technicznej i wykonawczej, tablice informacyjne, przebudowa drogi gminnej wewnętrznej 311.675,79
- "Przebudowa drogi gminnej nr 180052N Rywałdzik (dokumentacja techniczna, funkcja nadzoru inwestorskiego, robocizna) 68.112,30
- przebudowa drogi gminnej nr 180023N Podlasek – Wałdowo (funkcja nadzoru inwestorskiego, robocizna) 84.879,23
- "Rozbudowa z przebudową drogi gminnej nr 180016N Słupnica - Podlasek Mały" (funkcja nadzoru inwestorskiego, robocizna)221.449,29
- przebudowa drogi gminnej nr 180019N Biskupiec-dr. Powiatowa Nr1293N na odcinku od km 0+721 do km 1+235, dł. 514,0 na działkach nr 355/3, 399/1 obręb Biskupiec641.599,93
- dokumentacji projektowej Budowa ciągu pieszo rowerowego na odcinku Biskupiec - Piotrowice147.600,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

gospodarka mieszkaniowa: plan – 850.180,00 wykonanie – 481.098,60 tj. 56,62%.

W dziale tym wydatkowano środki na utrzymanie budynków gminnych:

- wykonanie projektów urbanistycznych47.673,75
- zakup pelletu i innych materiałów do remontu 108.468,98
- energia elektryczna i ciepła, woda (budynki gminne) 41.236,52
- usługi remontowe (usługa dekarstwa, elektryczna, wymiana drzwi, remont dachu)
.....16.512,60
- usługi komunalne, przeglądy, usługi kominiarskie, podział działki, weryfikacja
działek, akty notarialne, ogłoszenia w prasie, wykonanie przyłącza wodno-
kanalizacyjnego w mieszkaniu 39.455,82
- usługi ekspertyz, analiz 17.850,00
- opłaty za administrowanie we wspólnotach mieszkaniowych 13.827,87
- ubezpieczenie mienia, wypisy z rejestru gruntów 18.050,00
- podatek od nieruchomości 59.208,00
- podatek od towarów i usług117.693,78
- odszkodowanie za niedostarczenie lokali socjalnych 1.121,28

działalność usługowa: plan – 345.840,00 wykonanie – 98.778,70 tj. 28,56 %

Środki w tym dziale wydatkowano na:

- wydatki związane z planowaniem przestrzennym 69.100,90
- administrowanie cmentarzami komunalnymi, kaplicą i chłodnią w Biskupcu27.777,80
- opieka nad grobami wojennymi 1.900,00

administracja publiczna: plan – 7.152.237,13 wykonanie – 6.141.545,61 tj. 85,87 .

Środki w tym dziale wydatkowano na:

1. Funkcjonowanie Rady Gminy (głównie diety)..... 250.201,27
2. Wydatki na USC i inne zadania zlecone 239.721,13
w tym: dotacja celowa z budżetu państwa na koszty utrzymania pracowników
wykonujących zadania zlecone 126.842,00
3. Funkcjonowanie Urzędu Gminy 5.290.184,91

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Urząd Gminy zatrudniał w 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 – 2.987.396,77, pochodne od wynagrodzeń wyniosły – 639.433,61, zakupy inwestycyjne 218.848,71 związane z projektem Cyfrowa Gmina współfinansowanym przez Unie Europejską w ramach EFRR program operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Pakiet React-UE Umowa o powierzenie grantu o numerze 3870/2/2022, zakup przeszkody 15.940,80, zakup 268 sztuk laptopów HP 250 w ramach projektu „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Grant PPGR” 622.647,11 i pozostałe wydatki bieżące wynosiły – 805.917,91, (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 krajowe, zagraniczne, ubezpieczenie majątkowe oraz środki i zakupy związane z epidemią koronawirusa).

- | | |
|---|------------|
| 4. wydatki związane z promocją gminy | 125.876,54 |
| 5. wydatki na rzecz osób fizycznych: głównie diety sołtysów, koszty dojazdów sołtysów..... | 185.100,00 |
| 6. wynagrodzenie za inkaso dla sołtysów | 16.366,00 |
| 7. zakup materiałów (m.in.: art. spożywcze, kwiaty, puchary, nagrody) | 14.576,96 |
| 8. sporządzanie opinii prawnej w zakresie udzielenia zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej dla Gminy | 1.845,00 |
| 9. usługi związane z publikacją ogłoszeń w prasie, transport | 899,60 |
| 10. składki dla: Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich, Ziemi Nowomiejskiej - Stowarzyszenie LGD..... | 16.774,20 |

urzędy naczelných organów władzy państwowej: plan – 1.920,00 wykonanie – 1.920,00 tj. 100,00 %

W dziale tym wydatkowano środki:

- ✓ na prowadzenie rejestru wyborców 1.920,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

obrona narodowa: plan – 5.900,00 wykonanie – 914,37 tj. 15,50 %

W dziale tym wydatkowano środki:

- ✓ dotyczące szkolenia obsady Akcji Kurierskiej Gminy Biskupiec, ćwiczenia obronne "Nowomiejski Wrzesień 2022" 914,37

bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: plan – 1.083.321,00 wykonanie - 962.070,78 tj. 88,81 %

W dziale tym wydatkowano środki na:

- dotacja na sfinansowanie samochodu osobowego SUV w wersji nieoznakowanej z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Nowym Mieście Lubawskim20.000,00

- dotacja na realizację zadania „Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych dla PSP z terenu Województwa Warmińsko – Mazurskiego” 150.000,00

- wydatki bieżące związane z utrzymaniem jednostek OSP 573.294,81

w tym:

a) utrzymanie konserwatorów i kierowców OSP..... 67.988,07

b) nagrody konkursowe „Młodzież zapobiega pożarom”, zawody sportowo – pożarnicze MDP 8.958,95

c) części do samochodów, plandeki, kalendarze, paliwo i inne materiały.... 63.795,55

d) świadczenia dla strażaków za udział w akcji i szkoleniu 61.731,25

e) energia elektryczna i woda 79.021,22

f) remonty (bramy segmentowej OSP Wonna, naprawy samochodów strażackich, ładowanie gaśnic, konserwacja klimatyzacji, remont instalacji centralnego ogrzewania – pomp ciepła w OSP Biskupiec, remont ogrodzenia przy OSP Krotoszyny) 59.164,23

g) badania okresowe.....24.240,00

h) przeglądy samochodów, sprzętów ratowniczych, usługi kominiarskie, usługi komunalne, wykonanie pomiarów elektrycznych, usługi bankowe i inne usługi 33.903,73

i) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 4.284,52

j) ubezpieczenia majątku i inne, opłata za dozór techniczny 14.251,29

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- k) modernizacja wjazdu do OSP Wonna27.060,00
- l) OSP Wonna umowa na realizację zadania publicznego pn.: Porządek i bezpieczeństwo publiczne: "Przygotowanie jednostek OSP do działań ratowniczych"128.896,00
- zarządzanie kryzysowe (zakup plandeki i przekazanie do Starostwa Powiatowego w zamian za wykorzystaną przy zabezpieczeniu budynku – burza, deszcz).....279,97

obsługa długu publicznego: plan - 1.000.000,00 wykonanie – 953.837,74 tj. 95,38 %

W okresie sprawozdawczym wydano na:

- spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 953.837,74

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 **16.529.800,23** przy planie **18.407.521,00** co stanowi **89,80 %**.

Wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą w 2022 r. realizowane przez Urząd gminy i Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej (wypłata stypendiów) w tym dziale wyniosły 1.087.668,90 na:

- opracowanie studium wykonalności projekt Zakup nowoczesnego wyposażenia do pracowni dydaktycznych, wykonanie map do celów projektowych Bielice, Lipinki i Łąkorz, modernizacja energetyczna Szkoły Podstawowej w Łąkorzu, Szkoły Podstawowej w Biskupcu, Zespołu Szkół w Bielicach227.792,00
- dotacje dla gmin za dzieci z terenu naszej gminy przebywających w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie danej gminy23.117,56
- dotacje dla niepublicznych przedszkoli na terenie gminy Biskupiec 280.777,53
- dotacje dla gmin za dzieci z terenu naszej gminy przebywających w przedszkolach na terenie danej gminy 62.964,20
- koszty dowożenia dzieci do szkoły specjalnej w Kisielicach..... 100.312,85

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- komisje egzaminacyjne umowy zlecenia1.200,00
- pomoc zdrowotna 12.400,00
- nagrody na Powiatowy Turniej Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym500,00
- zakup materiałów, artykułów spożywczych, kwiaty 2.181,96
- koszty usług, konferencje, ogłoszenia w prasie 666,00
- utwardzenie placu koło Publicznego Przedszkola w Krotoszynach153.750,00
- wykonanie elewacji budynku Klubu Seniora + w Krotoszynach.141.646,80
- stypendia szkolne oraz inne formy pomocy uczniom w 2022 r. wypłacane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu wyniosły – **80.360,00** (w tym z dotacji 64.288,00).

Sprawozdanie 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 2022 r. stanowi załącznik **nr 3** do niniejszego sprawozdania.

ochrona zdrowia: plan – 870.827,62 wykonanie - 716.075,60 tj. 82,23 %

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 2022 r. wydatkowano środki na:

- ❖ artykuły spożywcze, papiernicze, alkomaty i inne zakupy 64.397,52
- ❖ usługi i opłaty związane z realizacją programu o przeciwdziałaniu alkoholizmowi narkomanii: 80.162,00
- ❖ nagrody konkursowe 14.709,64
- ❖ opłata sądowa na zamknięte leczenie odwykowe, opłaty 948,98
- ❖ wydatki na organizację punktu potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SAR-COv2 130,00
- ❖ zwroty dotacji Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki Olsztyn dotyczące projektu RPWM.03.02.00-28-0017/17 pn. E-zdrowie z SP ZOZ Biskupiec i WOZ Łąkorz, projektu RPWM.09.01.01-28-0001/18 pn. Dopuszczenie SPZOZ w Biskupcu w nowoczesny sprzęt medyczny276.187,93

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

(Uchwała Nr XXXVIII/367/22 Rady Gminy z dnia 31.03.2022 r. związana z likwidacją SPZOZ w Biskupcu z dniem 31.08.2022 r.).

- ❖ zwroty odsetek od dotacji Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki Olsztyn dotyczące projektu RPWM.03.02.00-28-0017/17 pn. E-zdrowie z SP ZOZ Biskupiec i WOZ Łąkorz, projektu RPWM.09.01.01-28-0001/18 pn. Dopuszczenie SPZOZ w Biskupcu w nowoczesny sprzęt medyczny65.631,00

(Uchwała Nr XXXVIII/367/22 Rady Gminy z dnia 31.03.2022 r. związana z likwidacją SPZOZ w Biskupcu z dniem 31.08.2022 r.).

- ❖ wydatki poniesione w związku z likwidacją SPZOZ w Biskupcu213.908,53
- (Uchwała Nr XXXVIII/367/22 Rady Gminy z dnia 31.03.2022 r. związana z likwidacją SPZOZ w Biskupcu z dniem 31.08.2022 r.).

pomoc społeczna, rodzina i pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: plan - 25.976.852,40 wykonanie - 20.406.465,90 tj. 78,56 %

Wydatki w zakresie pomocy społecznej pokrywane są w większej części ze środków budżetu państwa poprzez dotację celową na realizację w zakresie bieżących zadań zleconych gminie (w zakresie świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny, wypłaty dodatku energetycznego, wypłaty dodatku osłonowego, dodatku węglowego, dodatku dotyczącego innych źródeł ciepła) i własnych zadań bieżących gminy w zakresie pomocy społecznej (zasiłki i pomoc w naturze, zasiłki stałe, na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, dożywianie) oraz ze środków własnych. Zadania w zakresie pomocy społecznej realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, w którym zatrudnione jest 12 osób: kierownik GOPS, 5 pracowników socjalnych, 1 asystent rodziny, 4 pracowników realizujących zadania z związane z realizacją świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, stypendia socjalne i 1 pracownik obsługi w ramach programu Senior+ . Plan wydatków w GOPS na 2022 rok wynosi 932.768,00, a wykonanie za 2022 r. **760.827,21** w tym z dotacji 217.341,69.

Wydatki w ramach pomocy społecznej dokonano ze środków :

- budżetu państwa: na zadania zlecone..... **10.420.558,09**

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

na zadania własne.....	1.403.531,17
Fundusz Pomocowy Ukrainie	293.081,71
Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	6.792.274,83
- z budżetu gminy	714.032,89

W porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w zakresie organizowania prac społeczno - użytecznych: opiekę nad osobami starszymi i niepełnosprawnymi i inne prace społeczno – użyteczne na terenie gminy Biskupiec w 2022 r. poniesiono wydatki w kwocie - **22.160,00** w tym dofinansowanie z PUP wyniosło 12.264,00.

Sprawozdanie z działalności GOPS za 2022 r. stanowi załącznik **nr 4** do niniejszej sprawozdania.

gospodarka komunalna i ochrona środowiska: plan – 4.186.561,38

wykonanie - 3.126.212,90 tj. 74,67 %

W dziale tym wydatkowano środki na:

- koszty gospodarki odpadami 1.845.406,45
- koszty oczyszczania ulic 630,25
- koszty utrzymania zieleni..... 9.466,42
- dotacji na zmianę systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne . 36.000,00
- koszty związane z bezdomnymi psami w tym dotacja dla schroniska 43.315,62
- koszty oświetlenia ulicznego 349.863,22
- budowa oświetlenia solarnego120.000,00
- opłaty za korzystanie ze środowiska i usługi wodnoprawne.....28.970,72
- usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka od owijania balonów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG44.801,22
- koszty utrzymania targowiska 18.855,62
- wydatki związane w ramach porozumienia Czyste Powietrze7.853,03
- wydatki związane ze sprzedażą węgla na zasadach przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych621.050,35

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: plan – 1.394.800,00**wykonanie - 979.568,45 tj. 70,23 %**

W dziale tym wydatkowano środki przeznaczając je na:

- dotacje na utrzymanie GOK w Biskupcu (31.05.2022 r.) 208.597,02
- dotacje na utrzymanie bibliotek na terenie gminy (31.05.2022 r.) 105.019,25
- dotacje na utrzymanie BOK w Biskupcu od 01.06.2022 r.408.465,60 w tym: kwota 308.585,31 dotyczy dotacji związanej z funkcjonowaniem ośrodka kultury, kwota 99.880,29 dotyczy dotacji związanej z funkcjonowaniem bibliotek
- opracowanie studium wykonalności projekt Dostosowanie BOK w Biskupcu do nowoczesnej działalności kulturalnej9.840,00
- wykonanie chłodni w świetlicy w Wonnie i Łąkorzu56.799,92
- utwardzenie placu przy świetlicy w Lipinkach 44.280,00
- koszty utrzymania świetlic wiejskich (energia, woda, usługi komunalne) 79.047,92
- umowa na realizację zadania publicznego pn.: Prace porządkowe i dokumentacyjne na cmentarzu ewangelickim w Biskupcu 2.902,76
- koszty związane z organizacją Festiwalu Smaków w ramach projektu „Przysmaki z wiejskiego kociołka” KOWR 33.644,77
- koszty związane z organizacją Festiwalu Smaków 30.971,21

kultura fizyczna: 490.213,00 wykonanie - 365.471,12 tj. 74,55 %

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 120.000,00
- koszty związane z eksploatacją kompleksu boisk „Orlik” 51.848,92
- koszty związane z eksploatacją boisk sportowych 34.778,11
- przyłącze dot. hali sportowej w Biskupcu 3.451,37
- nagrody konkursowe związane ze sportem 4.520,00
- przeglądy palców zabaw, siłowni zewnętrznych 2.200,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- wykonanie dokumentacji dla zadania Budowa urządzeń małej architektury w przestrzeni publicznej w miejscowości Biskupiec 18.450,00
- budowa pomostu pływającego na jeziorze Łąkorz (środki z PROW 21.713,00) 99.226,40
- wydatki na organizację IV Półmaratonu Wójta w Biskupcu14.875,06
- wydatki na organizację zawodów – sportowych 16. 121,26

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 **7.926.043,78** w tym wydatki inwestycyjne **369.597,52**. Wydatki majątkowe stanowią w naszej gminie 13,31 % ogółu poniesionych wydatków w 2022 r., a 62,97 % planowanych wydatków majątkowych).

W 2022 r. nakłady inwestycyjne na 31 grudnia 2022 r. wyniosły:

Inwestycje rozpoczęte przed 2022 roku i kontynuowane w okresie sprawozdawczym:

- przebudowa, stacji uzdatniania wody w Łąkorcu(kwota 300.000,00 z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych): nakłady w 2022 r. wyniosły **1.132.288,61**, a łączne nakłady na 31 grudnia 2022 roku wyniosły 1.210.021,60;
- przebudowa drogi gminnej nr 180019N Biskupiec-dr. powiatowa Nr1293N na odcinku od km 0+721 do km 1+235, dł.514,0 na działkach nr 355/3, 399/1 obręb Biskupiec (dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na podstawie umowy z Wojewodą Warmińsko – Mazurskim nr 28/2022/A/21/129 z dnia 24.03.2022 r. kwota 315.939,10 i dofinansowanie ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych z Województwem Warmińsko – Mazurskim nr 29/IG.I/22 z dnia 28.04.2022 r. kwota 80.000,00): nakłady w 2022 r. wyniosły **641.599,93**, a łączne nakłady na 31 grudnia 2022 roku wyniosły 665.199,93, inwestycja została zakończona w II półroczu 2022 r.;
- przebudowa dróg gminnych nr 180052N, nr 180016N oraz 180023N – rozbudowa z przebudową drogi gminnej nr 180016N Słupnica – Podlasek Mały: nakłady w 2022 r. wyniosły **223.249,29**, a łączne nakłady na 31 grudnia 2022 roku wyniosły 271.694,29;

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- przebudowa dróg gminnych nr 180052N, nr 180016N oraz 180023N – przebudowa drogi gminnej nr 180023N Podlasek - Wałdowo: nakłady w 2022 r. wyniosły **86.679,23**, a łączne nakłady na 31 grudnia 2022 roku wyniosły 107.179,22;
- rozbudowa drogi gminnej nr 180071N Biskupiec - Lipinki: nakłady w 2022 r. wyniosły **230.433,99**, a łączne nakłady na 31 grudnia 2022 roku wyniosły 249.434,00;
- dokumentacja związana z głęboką, kompleksową modernizacją energetyczną budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Lipinkach, audyt energetyczny: - nakłady w 2022 r. wyniosły **45.984,00** a łączne nakłady na 31 grudnia 2022 roku wyniosły 80.984,00;
- dokumentacja związana z głęboką, kompleksową modernizacją energetyczną budynku Zespołu Szkół w Bielicach, audyt energetyczny: nakłady w 2022 r. wyniosły **45.984,00** a łączne nakłady na 31 grudnia 2022 roku wyniosły 80.984,00;
- dokumentacja związana z głęboką, kompleksową modernizacją energetyczną budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Łąkorzu, audyt energetyczny: - nakłady w 2022 r. wyniosły **45.984,00** a łączne nakłady na 31 grudnia 2022 roku wyniosły 80.984,00;
- dokumentacja techniczna na termomodernizację Szkoły Podstawowej w Biskupcu: - nakłady w 2022 r. wyniosły **80.000,00** a łączne nakłady na 31 grudnia 2022 roku wyniosły 110.000,00;
- przebudowa i remonty dróg gminnych (koszty dokumentacji, mapy, podziały działek) nakłady w 2022 r. **34.317,00**, a łączne nakłady na 31 grudnia 2022 roku wyniosły 208.442,99.

Inwestycje rozpoczęte: nakłady w 2022 roku wyniosły:

- projekt budowlany, techniczny, kosztorysy i specyfikacje dotyczące budowy sieci wodno – kanalizacyjnej w miejscowości Biskupiec ul. Kasztanowa: - *nakłady w 2022 roku* **10.000,00**;
- tablice informacyjne dotycząca projektu sanitacji wsi: - *nakłady w 2022 roku* **1.800,00**;
- budowa ciągu pieszo-rowerowego na odcinku Biskupiec – Piotrowice (dokumentacja): nakłady w 2022 r. wyniosły **147.600,00**;
- przebudowa gminnej drogi nr 180058N Wardęgowo Osetno, przebudowa gminnej drogi nr 180057N Ostrowite – Osetno, przebudowa gminnej drogi nr 180059N (dokumentacja): nakłady w 2022 r. wyniosły **41.524,80**;
- przebudowa dróg gminnych nr 180052N, nr 180016N oraz 180023N - przebudowa drogi gminnej nr 180052N Rywałdzik: nakłady w 2022 r. wyniosły **69.912,30**;

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- Cyfrowa Gmina (Program Operacyjny Polska Cyfrowa -POPC na lata 2014-2020, pakiet REACT-UE): nakłady w 2022 r. wyniosły **218.848,71**;
- modernizacja wjazdu do OSP Wonna: nakłady w 2022 r. wyniosły **27.060,00**, inwestycja została oddana do użytku w II półroczu 2022;
- opracowanie studium wykonalności projekt Zakup nowoczesnego wyposażenia do pracowni dydaktycznych: - nakłady w 2022 r. wyniosły **9.840,00**;
- utwardzenie placu koło Publicznego Przedszkola w Krotoszynach: nakłady w 2022 r. wyniosły **153.750,00**, inwestycja została oddana do użytku w II półroczu 2022;
- elewacja budynku Klub Seniora + w Krotoszynach: nakłady w 2022 r. wyniosły **141.646,80**, inwestycja została oddana do użytku w II półroczu 2022;
- budowa oświetlenia solarnego ciągu pieszo – rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 538 w miejscowości Biskupiec: nakłady w 2022 r. wyniosły **120.000,00**, inwestycja została oddana do użytku w II półroczu 2022;
- budowa urządzeń małej architektury przestrzeni publicznej w miejscowości Biskupiec - Skatepark: nakłady w 2022 r. **18.450,00**;
- remont Gminnego Ośrodka Kultury: dokumentacje techniczne i inne wydatki związane z termomodernizacją: nakłady w 2022 r. **9.840,00**;
- wykonanie chłodni w świetlicy wiejskiej w Wonnie: nakłady w 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 2022 r. wyniosły **28.399,96**, inwestycja została oddana do użytku w I półroczu 2022 r.;
- utwardzenie placu przy świetlicy w Lipinkach: nakłady w 2022 r. wyniosły **44.280,00**, inwestycja została oddana do użytku w II półroczu 2022 r.;
- budowa pomostu pływającego na jeziorze Łąkorz: nakłady w 2022 r. wyniosły 99.226,40, inwestycja została oddana do użytku w II półroczu 2022 r.(Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00874-6935-UM1411342/21 z dnia 20.09.2021 r. aneks nr 1 z 11.07.2022 r. i aneks nr 2 z 12.09.2022 r. PROW 2014-2020 kwota 21.713,00).

Zakupy inwestycyjne w 2022r.:

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

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

III. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

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

IV. 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 31 grudnia 2022 roku wynosi **13.758.090,00**. 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 31.12.2022 r.	-	0,00
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 31.12.2022 r.	-	583.728,00
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 31.12.2022 r.	-	228.000,00
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

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

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 31.12.2022 r. | - | 986.000,00 |

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 31.12.2022 r. | - | 906.000,00 |

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 31.12.2022 r. | - | 1.538.800,00 |

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 31.12.2022 r. | - | 702.000,00 |

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 31.12.2022 r. | - | 2.488.800,00 |

9. kredyt z BS w Brodnicy zaciągnięty w 2018 r. w wysokości 2.481.000,00 na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej Gminy Biskupiec”, „Kompleksowa modernizacja budynków użyteczności publicznej w msc. Biskupiec z zastosowaniem odnawialnych

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

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 31.12.2022 r. - 1.458.600,00

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 31.12.2022 r. - 1.868.000,00

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 31.12.2022 r. - 44.000,00

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 31.12.2022 r. - 538.200,00

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
- b. stan na 31.12.2022 r. - 394.812,00

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

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

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 31.12.2022 r. - 1.712.000,00

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 31.12.2022 r. - 309.150,00

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 31.12.2022 r. - 0,00

Zadłużenie na 1 stycznia 2022 r. wyniosło **15.852.916,00**, a na 31 grudnia 2022 roku wynosi **13.758.090,00**. Łącznie spłata kredytów i pożyczek wyniosła w 2022 roku **2.094.826,00** w tym spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umowami na współfinansowanie ze środków UE – **444.600,00**.

Stan zadłużenia gminy na 31 grudnia 2022 roku stanowi załącznik **nr 5** do niniejszego sprawozdania.

V. ZADANIA ZLECONE

Gmina Biskupiec realizowała w 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,
- rozdz. 60004: lokalny transport zbiorowy,
- rozdz. 75011: realizacja zadań z zakresu administracji rządowej,
- rozdz. 75101: na prowadzenie rejestru wyborców,
- rozdz. 75212: na pozostałe wydatki obronne,

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- rozdz. 80153: na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników oraz materiały edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych,
- rozdz. 85215: na wypłatę dodatku energetycznego,
- 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 2022 roku przedstawia poniższa tabela:

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	PRZEKAZANA KWOTA	WYKORZYSTANA KWOTA
010	01095	2010	1 380 263,65	
		4010		13 832,59
		4110		2 377,38
		4120		338,22
		4210		10 471,13
		4300		44,67
		4430		1 353 199,66
600	60004	2330	336,87	
		4300		336,87
750	75011	2010	137 863,00	
		4010		109 383,25
		4110		17 458,75
751	75101	2010	1 920,00	
		4010		1 638,00
		4110		282,00
752	75212	2010	900,00	
		4210		609,91
		4300		250,00
		4410		40,09
801	80153	2010	65 979,92	
		4210		656,36
		4240		65 323,56

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

852	85215	2010	696,70	
		3110		683,04
		4210		13,66
852	85295	2010	1 139 667,40	
		3110		1 117 320,98
		4010		16 250,00
		4110		2 798,25
		4120		208,25
		4210		1 257,22
		4300		1 832,70
855	85501	2060	4 081 798,20	
		3110		4 068 217,20
		4010		11 336,00
		4110		1 966,00
		4120		279,00
855	85502	2010	5 067 732,13	
		3110		4 918 447,13
		4010		113 440,62
		4040		9 635,89
		4110		21 095,80
		4120		1 277,53
		4210		509,22
		4440		3 325,94
855	85503	2010	2 279,00	
		4210		2 279,00
855	85513	2010	62 404,74	
		4130		62 404,74
RAZEM			11 941 841,61	11 930 820,61

V. 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, Szkoła Podstawowa Specjalna w Krotoszynach 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

VI. Realizacja programów finansowych z 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 2022 roku zaplanowanym wcześniej projekcie majątkowym dokonano zmiany związanej ze zwiększeniem środków z budżetu krajowego o 34.000,00, a następnie zmniejszeniem o 6.000,00 w związku z panującą sytuacją na rynku (ciągły wzrost cen), dodatkowo zaplanowano trzy nowe projekty majątkowe Cyfrowa Gmina umowa o powierzenie grantu o numerze 3870/2/2022, Dostosowanie BOK w Biskupcu do nowoczesnej działalności kulturalnej Umowa PRWM.06.01.02-28-0001/22-00 z 28.09.2022 r. RPO (zakończenie finansowe 31.12.2023 r.), Budowa urządzeń małej architektury w przestrzeni publicznej w miejscowości Biskupiec Umowa o przyznaniu pomocy Nr 01076-6935-UM1411651/22 z 30.12.2022 r. PROW (zakończenie do 30.06.2024 r.) i cztery nowe projekty bieżące Czas na zawodowców ERASMUS+, Cyfrowa Gmina „Granty PPGR” Umowa o powierzenie grantu nr 1032/2022 i Wspólnie dla rozwoju wsi – wymiana wiedzy i doświadczeń w obszarze rozwoju lokalnego Umowa nr OW-VIII.051.2.14.2022 z 22.06.2022 r. (zakończenie

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

finansowe do 31.10.2022 r.), Zakup nowoczesnego wyposażenia do pracowni dydaktycznych Umowa RPWM.06.01.02-28-0001/22-00 z 28.09.2022 r.PRO (zakończenie finansowe do 31.12.2023 r.).

W związku z tym plan wydatków majątkowych i bieżących planowanych do dofinansowania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na 31 grudnia 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	109 713,00	88 000,00	21 713,00
2.	Cyfrowa Gmina	POPC	279 570,00	0,00	279 570,00
3.	Dostosowanie BOK w Biskupcu do nowoczesnej działalności kulturalnej	RPO	10 000,00	10 000,00	0,00
4.	Budowa urządzeń małej architektury w przestrzeni publicznej w miejscowości Biskupiec	PROW	50 000,00	50 000,00	0,00
RAZEM			449 283,00	148 000,00	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+	258 383,64	0,00	258 383,64
2.	Cyfrowa Gmina "Granty PPGR"	POPC	670 000,00	0,00	670 000,00
3.	Wspólnie dla rozwoju wsi - wymiana wiedzy i doświadczeń w obszarze rozwoju lokalnego	KSOW	23 310,00	0,00	23 310,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

4.	Zakup nowoczesnego wyposażenia do pracowni dydaktycznych	RPO	0,00	0,00	0,00
RAZEM			951 693,64	0,00	951 693,64

IX. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Biskupiec na lata 2022 - 2033 została uchwalona przez Radę Gminy Biskupiec dnia 30 grudnia 2021 roku Uchwałą Nr XXXIV/333/21. Prognoza ta została w 2022 roku zmieniona piętnastokrotnie przez Radę Gminy Biskupiec: 27 stycznia, 24 lutego, 31 marca, 28 kwietnia, 26 maja, 9 czerwca, 23 czerwca, 3 sierpnia, 25 sierpnia, 9 września, 22 września, 7 października, 27 października, 1 grudnia i 30 grudnia 2022 roku.

Uchwalając Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022 – 2033 planowano siedem przedsięwzięć wieloletnich w wydatkach bieżących: „ubezpieczenie majątku gminy Biskupiec”, „profesjonalne tłumaczenie obrad sesji Rady Gminy na język migowy – likwidacja barier komunikacyjnych poprzez dostęp do obrad sesji przez osoby niesłyszące”, „odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Biskupiec – Utrzymanie czystości i porządku w gminie” i „utrzymanie strony internetowej gminy”, „obsługa geodezyjna”, „dostawa energii elektrycznej – zapewnienie ciągłości działania jednostki”, „likwidacja zagrożenia ze strony agresywnych zwierząt domowych lub trudnych do wyłapania zwierząt dzikich – likwidacja zagrożenia epidemiologicznego” .

W ciągu roku zaplanowano realizację siedem nowych przedsięwzięć bieżących finansowanych z budżetu gminy, których realizacja planowana jest w latach: 2022 – 2023, 2022 - 2024 oraz 2022 – 2025 takich jak: „miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego”, „studium”, „opłata badawcza – jednostka technologiczna ITK POINT polepszenie jakości życia mieszkańców”, „świat sensoryki świat sensoryki na dobry początek dla uczniów”, „Czyste powietrze – punkt informacyjno konsultacyjny dla mieszkańców Gminy”, „usługa doradztwa w zakresie przygotowania przeprowadzenia

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

postępowania o udzielenie zamówień publicznych na dostawę energii elektrycznej” oraz sześć nowych przedsięwzięć majątkowe planowanego w latach 2022 -2023 „poprawa gospodarki wodno ściekowej gminy Biskupiec poprzez rozbudowę oczyszczalni ścieków komunalnych w Biskupcu”, „poprawa gospodarki wodno ściekowej gminy Biskupiec poprzez modernizację ujęcia wodociągowego w Łąkorzu”, „Rozbudowa drogi gminnej nr 180071N Biskupiec – Lipinki”, „Przebudowa dróg gminnych nr 180052N, nr 180016N oraz 180023N -Przebudowa drogi gminnej nr 180023N Podlasek – Wałdowo”, „Przebudowa dróg gminnych nr 180052N, nr 180016N oraz 180023N -Przebudowa drogi gminnej nr 180052N Rywałdzik”, „Przebudowa dróg gminnych nr 180052N, nr 180016N oraz 180023N -Rozbudowa z przebudową drogi gminnej nr 180016N Słupnica – Podlasek Mały”.

W ciągu roku zaplanowano realizację dwóch nowych przedsięwzięć bieżących finansowanych z programów, projektów, których realizacja planowana jest w latach: 2022 – 2023 i 2022 – 2024 takich jak: „Zakup nowoczesnego wyposażenia do pracowni dydaktycznych”, „Dzięki edukacji zadbamy o nasze środowisko Erasmus +” i dwóch nowych przedsięwzięć majątkowych planowane w latach: 2022-2023 i 2022 – 2024 takich jak: „Dostosowanie BOK w Biskupcu do nowoczesnej działalności kulturalnej”, „Budowa urządzeń małej architektury w przestrzeni publicznej w miejscowości Biskupiec”.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Podsumowując wykonanie budżetu gminy Biskupiec za 2022 rok

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 2022 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 2.746.926,19 (w tym: niewykorzystane środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 500.000,00 - dotyczą wpłaty z dnia 2 kwietnia 2021 roku). W 2022 roku z dochodów własnych spłacono raty kredytów i pożyczek, przypadające do spłaty w tym okresie w kwocie – 2.094.826,00.

Stan zobowiązań jednostek budżetowych na 31 grudnia 2022 roku. **1.522.381,29 w tym wymagalnych – 0,00**, są to zobowiązania w większości dotyczące zapłaty za miesiąc grudzień 2022 r.: faktur dotyczących wydatków bieżących oraz dodatkowymi wynagrodzeniami rocznymi dla pracowników Urzędu i nauczycieli wraz z pochodnymi od nich dotyczące 2022 roku do zapłaty po 1 stycznia 2023 roku.

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

Poniżej przedstawiam wykonanie za 2022 roku: dochodów i wydatków w złotych i procentach w stosunku do planu według działów:

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

DOCHODY WG DZIAŁÓW	Plan	Wykonanie	%
rolnictwo i łowiectwo	1 380 263,65	1 394 863,65	101,06%
leśnictwo	10 000,00	18 453,39	184,53%
transport i łączność	3 685 085,00	542 804,50	0,00%
gospodarka mieszkaniowa	1 071 180,00	667 798,38	62,34%
działalność usługowa	42 090,00	32 682,30	77,65%
administracja publiczna	1 115 689,13	1 109 803,03	99,47%
urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 920,00	1 920,00	100,00%
obrona narodowa	900,00	900,00	100,00%
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	224 566,00	218 496,00	97,30%
dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 644 541,19	14 275 767,12	97,48%
różne rozliczenia	20 718 657,00	20 759 642,28	100,20%
oświata i wychowanie	1 262 595,00	1 553 017,70	123,00%
ochrona zdrowia	301 531,00	344 653,81	114,30%
pomoc społeczna	2 559 189,70	2 533 020,60	98,98%
pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11 752 411,70	6 866 312,21	58,42%
edukacyjna opieka wychowawcza	119 610,00	65 536,20	54,79%
rodzina	9 496 694,00	9 270 827,79	97,62%
gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 902 649,38	2 581 434,92	88,93%
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	40 000,00	45 551,40	113,88%
kultura fizyczna	21 713,00	28 117,30	0,00%
RAZEM	71 351 285,75	62 311 602,58	87,33%

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Wykonanie planu wydatków za 2022 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższego zestawienia:

WYDATKI WG DZIAŁÓW	Plan	Wykonanie	%
rolnictwo i łowiectwo	3 303 270,65	2 988 032,96	90,46%
leśnictwo	6 400,00	717,00	11,20%
wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	100,00	0,00	0,00%
transport i łączność	10 265 012,00	5 812 166,43	56,62%
gospodarka mieszkaniowa	850 180,00	481 098,60	56,59%
działalność usługowa	345 840,00	98 778,70	28,56%
administracja publiczna	7 152 237,13	6 141 545,61	85,87%
urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 920,00	1 920,00	100,00%
obrona narodowa	5 900,00	914,37	15,50%
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 083 321,00	962 070,78	88,81%
obsługa długu publicznego	1 000 000,00	953 837,74	95,38%
różne rozliczenia	435 000,00	0,00	0,00%
oświata i wychowanie	18 243 745,00	16 439 596,59	90,11%
ochrona zdrowia	870 827,62	716 075,60	82,23%
pomoc społeczna	4 548 233,70	4 196 619,85	92,27%
pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11 760 711,70	6 827 184,11	58,05%
edukacyjna opieka wychowawcza	163 776,00	90 203,64	55,08%
rodzina	9 667 907,00	9 382 661,94	97,05%
gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 186 561,38	3 126 212,90	74,67%
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 394 800,00	979 568,45	70,23%
kultura fizyczna	490 213,00	365 471,12	74,55%
RAZEM	75 775 956,18	59 564 676,39	78,61%

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek