

**Zarządzenie Nr 402/2022
Wójta Gminy Skoroszyce
z dnia 26 sierpnia 2022 r.**

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy , informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2022 roku.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 ze zmianami) oraz uchwały Nr XL/219/10 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Skoroszyce, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2022 roku, Wójt Gminy Skoroszyce ustala, co następuje:

§ 1

Przedstawiam Radzie Gminy Skoroszyce i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu :

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2022 r., stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2022 r., stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za pierwsze półrocze 2022 r., stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr inż. Barbara Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Załącznik nr 1

do Zarządzenia Nr 402/2022
Wójta Gminy Skoroszyce
z dnia 26 sierpnia 2022 r.

**INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY SKOROSZYCE**

ZA I PÓŁROCZE 2022 R.

Skoroszyce, sierpień 2022 r.

**Informacja
z wykonania budżetu gminy Skoroszyce
za I półrocze 2022 roku .**

Budżet Gminy Skoroszyce uchwalony przez Radę Gminy w dniu 22 grudnia 2021 roku – zgodnie z treścią uchwały Nr XXVIII/246/2021 – w wartościach ogółem przedstawiał się następująco:

- **dochody** w wysokości..... **28 978 000,00 zł**, w ramach których wyodrębniono:
 - dochody bieżące..... **25 252 925,00 zł**,
 - dochody majątkowe..... **3 725 075,00 zł**,
 - dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości..... **4 502 261,00 zł**,
 - dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i opłat za małpkowe w wysokości **140 800,00 zł**,
- **wydatki** w wysokości..... **32 903 101,00 zł**, w ramach których wyodrębnione zostały:
 - wydatki **bieżące** w kwocie..... **23 797 321,00 zł**, w tym na:
 - ❖ realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie **4 502 261,00 zł**,
 - ❖ realizację zadań określonych w programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości..... **130 800,00 zł**,
 - ❖ realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości..... **10 000,00 zł**,
 - wydatki **majątkowe** w wysokości..... **9 105 780,00 zł**,
- **rozchody** w kwocie..... **433 000,00 zł**,
- **przychody** w kwocie..... **4 358 101,00 zł**, w tym z tytułu:
 - przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym..... **1 350 000,00 zł**,
 - przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowan. związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w tym: RIFL/P..... **2 000 000,00 zł**,
 - Nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp **1 008 101,00 zł**.

Deficyt budżetu określono kwotą **3 925 101,00 zł**, wskazując źródło jego pokrycia w:

- z kredytów i pożyczek w wysokości **1 350 000,00 zł**,
- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu..... w wysokości **2 000 000,00 zł**,
- nadwyżką z lat ubiegłych, pomniejszoną o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp w wysokości **575 101,00 zł**.

Na przestrzeni I półrocza 2022 roku kształt uchwalonego budżetu gminy uległ zmianie, a w konsekwencji nastąpiło:

- zmniejszenie w planie dochodów do wysokości **28 203 220,32 zł**, przy czym:
 - dochody bieżące zwiększenie do wysokości..... **27 677 557,72 zł**,
 - dochody majątkowe zmniejszenie do wysokości..... **525 662,60 zł**,
- ❖ dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, które zwiększono do kwoty **5 332 006,52 zł**,

- ❖ dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych;
kwota bez zmian..... 140 800,00 zł,
- plan przychodów zwiększono do kwoty..... 10 465 120,17 zł,
- zwiększenie w planie wydatków ogółem do kwoty ... 38 235 340,49 zł, w tym:
 - ❖ wydatków bieżących zwiększenie do kwoty..... 28 179 862,49 zł, z tego:
 - ❖ wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej do kwoty 5 332 006,52 zł,
 - ❖ wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości..... 189 243,24 zł oraz bez zmian na:
 - ❖ realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, w wysokości..... 10 000,00 zł i
 - ❖ wydatki majątkowe zwiększenie do kwoty..... 10 055 478,00 zł
 - ❖ rozchody w kwocie..... 433 000,00 zł

Planowana kwota deficytu budżetu uległa zmianie, i wynosi 10 032 120,17 zł, a źródła jego pokrycia stanowią pozycje przychodów, jak niżej:

1. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków

pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu

określonymi w odrębnych przepisach (§ 905) kwota..... 3 030 653,91

2. Przychody jedn. samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków

lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę (§ 906) ... 285 013,56

3. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy(§ 950) kwota . 2 360 871,04

4. Nadwyżka z lat ubiegłych (§ 957) kwota..... 3 005 581,66

5. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (§ 952)

kwota 1 350 000,00

Zmiany budżetu gminy dokonane zostały uchwałami Rady Gminy, a także Zarządzeniami Wójta, co prezentuje poniższa tabela:

Tabela 1

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	Przychody	Rozchody
		Zwiększenie/ Zmniejszenie	Zwiększenie/ Zmniejszenie	Zwiększenie/ Zmniejszenie	Zwiększenie/ Zmniejszenie
1.	2.	3.	4.		
	uchwała Nr XXIX/253/2022 z dnia 28 stycznia 2022 r.	-2 863 598,40 + 7 005 920,00	- 1 154 646,00 + 8 539 063,47	+ 3 242 095,87	
	zarządzenie Nr 341/2022 z dnia 22 lutego 2022 r.	+ 540 160,00	+ 540 160,00		
	zarządzenie Nr 349/2022 z dnia 17 marca 2022 r.	+ 142 800,00	+ 142 800,00		
	uchwała Nr XXXI/265/2022 z dnia 30 marca 2022 r.	- 495 212,00 + 17 521,00	- 100 000,00 + 1 687 232,30	+ 2 064 923,30	
	zarządzenie Nr 353/2022 z dnia 31 marca 2022 r.	+ 74 295,00	+ 74 295,00		
	uchwała Nr XXXII/274/2022 z dnia 8 kwietnia 2022 r.	0,00	- 50 000,00 + 50 000,00		
	zarządzenie Nr 359/2022 z dnia 12 kwietnia 2022 r.	+ 112 400,00	+ 112 400,00		

zarządzenie Nr 360/2022 z dnia 13 kwietnia 2022 r.	+ 188 700,00	+188 700,00		
zarządzenie Nr 362/2022 z dnia 22 kwietnia 2022 r.	+ 10 657,66	+ 10 657,66		
zarządzenie Nr 363/2022 z dnia 25 kwietnia 2022 r.	+ 467 630,65	+ 467 630,65		
zarządzenie Nr 364/2022 z dnia 29 kwietnia 2022 r.	+ 3 000,00	+ 3 000,00		
zarządzenie Nr 366/2022 z dnia 10 maja 2022 r.	+ 25 229,40	+ 25 229,40		
uchwała Nr XXXIII/279/2022 z dnia 27 maja 2022 r.	- 6 870 500,00 + 206 804,00	- 6 822 768,00 + 959 072,00	+ 800 000,00	
zarządzenie Nr 371/2022 z dnia 30 maja 2022 r.	+ 7 481,63	+ 7 481,63		
zarządzenie Nr 374/2022 z dnia 31 maja 2022 r.	+ 5 000,00	+ 5 000,00		
zarządzenie Nr 377/2022 z dnia 06 czerwca 2022 r.	+ 45 131,47	+ 45 131,47		
zarządzenie Nr 380/2022 z dnia 10 czerwca 2022 r.	+ 191 747,41	+ 191 747,41		
zarządzenie Nr 383/2022 z dnia 22 czerwca 2022 r.	+ 28 616,50	+ 28 616,50		
uchwała Nr XXXIV/284/2022 z dnia 29 czerwca 2022 r.	+ 376 044,00	- 76 148,00 + 452 192,00		
zarządzenie Nr 388/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r.	+ 5 392,00	+ 5 392,00		
Razem zestawienie:	- 10 229 310,40 + 9 454 530,72	- 8 203 562,00 +13 535 801,49	+ 6 107 019,17	
Ogółem:	- 774 779,68	+ 5 332 239,49	+ 6 107 019,17	

Ogólnie w I półroczu 2022 roku budżet zmniejszył się po stronie dochodów o kwotę 10 229 310,40 zł, oraz zwiększył się o kwotę 9 454 530,72 zł, po stronie zaś wydatków dokonano zwiększeń o kwotę 13 535 801,49 zł i zmniejszeń o kwotę 8 203 562,00 zł. Przychody zwiększono o kwotę 6 107 019,17 zł, która bilansuje zwiększone planem wydatki o kwotę 5 332 239,49 zł oraz zmniejszony plan dochodów o kwotę 774 779,68 zł.

Zwiększenia budżetu dokonywano w związku z wprowadzeniem :

- dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin ,
- dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej,
- dotacji celowych otrzymanych od samorządu województwa i powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień,
- subwencji oświatowej,
- wpływów z pozostałych odsetek.

Zmniejszenie budżetu następowało w związku z decyzjami o mniejszych wpływach z :

- dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej,
- subwencji oświatowej,
- środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- środków z PROW, z przeciwdziałania COVID – 19 oraz środków z podatków rolnych.

Gmina Skoroszyce na dzień 30 czerwca 2022 r. posiada **zobowiązania finansowe** z tytułu zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Gospodarki Wodnej i Ochrony Środowiska w Opolu na współfinansowanie zadania pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Gielczyce –Sidzina; Etap II (część I) oraz na współfinansowania zadania inwestycyjnego pn. „ Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróście – II Etap”.

1. Umowę pożyczki na to zadanie inwestycyjne zawarto dnia 17 września 2019 roku . Pożyczce nadano numer: 20/2019/G-53/OW-OT/P – pożyczka inwestycyjna, **do kwoty 600 000,00-zł** - dla , której ustalono zabezpieczenie w formie :

- weksel własny „in blanco” wraz z deklaracją wekslową, opatrzony klauzulą „bez protestu” do kwoty 1 200 000,00 zł.

Nadto określono w **umowie** , iż spłata pożyczki nastąpi w okresie 3 lat poczynając od 2020 roku, przy 4 transzach spłaty (dla roku 2020 I transza 5 000,00 zł, druga transza 195 000,00 zł) z zakończeniem w 2022 roku , w kwotach dla poszczególnych lat jak niżej:

1. rok 2020	kwota	200 000,00 zł,
2. rok 2021	kwota	200 000,00 zł,
3. rok 2022	kwota	200 000,00 zł.

na dzień 30 czerwca 2022 r. kwota zadłużenia z puli zaciągnięcia tej pożyczki wynosi **200 000,00 zł**. Jest to kwota rat kapitałowych. Kwota odsetek wynosi 2 271,14 zł.

2. Umowę pożyczki na zadanie inwestycyjne związane z termomodernizacją obiektów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróście zawarto dnia 04 listopada 2020 roku . Pożyczce nadano numer: 29/2020/G-53/OA-OE3/P – pożyczka inwestycyjna, **do kwoty 466 000,00-zł** - dla , której ustalono zabezpieczenie w formie :

- weksel własny „in blanco” wraz z deklaracją wekslową, opatrzony klauzulą „bez protestu” do kwoty 932 000,00 zł.

Nadto określono w **umowie** , iż spłata pożyczki nastąpi w okresie 2 lat poczynając od 2021 roku, przy 2 transzach spłaty, z zakończeniem w 2022 roku , w kwotach dla poszczególnych lat jak niżej:

1. rok 2021	kwota	233 000,00 zł,
2. rok 2022	kwota	233 000,00 zł.

Powyżej przytoczono zapisy z umowy pożyczki. Dochowano zapisów umowy, w ślad za nimi dokonano spłaty raty kapitałowej przypadającej na 2021 roku, w kwocie 233 000,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2022 r. kwota zadłużenia z puli zaciągnięcia tej pożyczki wynosi **233 000,00 zł**. Jest to kwota rat kapitałowych. Kwota odsetek wynosi 1 703,51 zł.

Łączne zobowiązania finansowe wraz z odsetkami podjęte przez gminę do dnia 30 czerwca 2022 r. wynoszą 436 974,65 zł. Wielkość zadłużenia gminy w stosunku do dochodów planowanych wynosi **1,55%**,

a tym samym zachowany został indywidualny wskaźnik zadłużenia .

- z puli rat kapitałowych	kwota	433 000,00 zł,
- z tytułu odsetek	kwota	3 974,65 zł.

Zobowiązania prezentuje tabela 2 poniżej.

Tabela 2. Zobowiązania finansowe gminy Skoroszyce (stan aktualny na 30 czerwca 2022 r.)

Lp.	Rodzaj zobowiązania: Pożyczka	Razem niespłacone zobowiązania na 30.06.2022	Niespłacone zobowiązania na 30.06.2022	Niespłacone zobowiązania na 31.12.2022
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Umowę pożyczki na zadanie inwestycyjne zawarto dnia 17 września 2019 roku . Pożyczce nadano numer: 20/2019/G-53/OW-OT/PM – pożyczka inwestycyjna, w kwocie 600 000,00 zł	202 271,14	202 271,14	0,00
	z tego: - rata kapitałowa	200 000,00	200 000,00	0,00
	- odsetki	2 271,14	2 271,14	0,00
II.	Umowę pożyczki na zadanie inwestycyjne zawarto dnia 04 listopada 2020 roku . Pożyczce nadano numer: 29/2020/G-53/OA-OE3/P – pożyczka inwestycyjna, w kwocie do 466 000,00 zł	234 703,51	234 703,51	0,00
	z tego: - rata kapitałowa	233 000,00	233 000,00	0,00
	- odsetki	1 703,51	1 703,51	0,00
Razem zobowiązania		436 974,65	436 974,65	0,00
z tego: - raty kapitałowe		433 000,00	433 000,00	0,00
- odsetki		3 974,65	3 974,65	0,00

Nie zawarto umów na okres dłuższy niż 6 miesięcy o terminie płatności przypadającym w latach następnych, które rodziłyby skutki zobowiązaniowe dla gminy.

Gmina nie wyemitowała obligacji i nie udzieliła poręczeń za zobowiązania.

Realizacja budżetu za I półrocze 2022 przebiegała prawidłowo, a jej wykonanie przedstawiają poniższe tabele:

Plan i wykonanie dochodów przedstawia tabela 3.

Tabela 3. Realizacja prognozowanych dochodów wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody: bieżące i majątkowe

w złotych					
Dz.	§/ Rozdz.	Treść	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wyk kol.7/ kol.6
1	2	3	6	7	8
I		Dochody bieżące	27 677 557,72	17 010 705,05	61,5
010		Rolnictwo i łowiectwo	453 580,65	453 618,23	100,1
	01095	Pozostała działalność	453 580,65	453 618,23	100,1
	0920	Pozostałe odsetki	100,00	137,58	137,6

	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego do celów rolnych	453 480,65	453 480,65	100,0
020		Leśnictwo	3 000,00	6,00	0,2
	02001	Gospodarka leśna	3 000,00	6,00	0,2
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	6,00	0,2
600		Transport i łączność	43 600,00	37 797,85	86,7
	60016	Drogi publiczne gminne	43 600,00	37 797,85	86,7
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	41 100,00	37 792,33	92,0
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	5,52	0,0
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	0,00	0,0
700		Gospodarka mieszkaniowa	197 000,00	96 432,05	49,0
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	197 000,00	96 432,05	49,0
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 332,00	1 206,41	90,6
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00	4 422,00	44,2
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	7 794,00	7 793,74	121,1
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	177 774,00	82 933,50	46,7
	0920	Pozostałe odsetki	100,00	76,40	76,4
750		Administracja publiczna	288 963,41	266 755,91	92,3
	75011	Urzędy wojewódzkie	60 582,00	38 374,50	63,3
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	60 582,00	38 368,30	63,3

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	6,20	0,0
	75023	Urzędy gmin	58 370,00	58 370,00	100,0
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	58 370,00	58 370,00	100,0
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	170 011,41	170 011,41	100,0
	2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	170 011,41	170 011,41	100,0
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 287,00	642,00	49,9
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 287,00	642,00	49,9
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w tym:	1 287,00	642,00	49,9
		aktualizacja spisu wyborców	1 287,00	642,00	49,9
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 928,00	2 976,00	33,3
	75414	Obrona cywilna	8 928,00	2 976,00	33,3
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 928,00	2 976,00	33,3
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 949 379,00	4 146 734,86	52,2
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,0
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00	0,00	0,0

75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 721 800,00	870 384,13	50,6
0310	Podatek od nieruchomości	1 212 200,00	627 670,75	51,8
0320	Podatek rolny	484 300,00	227 873,73	47,1
0330	Podatek leśny	14 700,00	7 745,00	52,7
0340	Podatek od środków transportowych	9 800,00	5 989,00	61,1
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100,00	828,00	828,0
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	48,00	48,0
0890	Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy obsługujące organy podatkowe	0,0	13,65	0,0
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	600,00	216,00	36,0
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 199 043,00	1 237 300,42	56,3
0310	Podatek od nieruchomości	863,700,00	497 347,89	57,6
0320	Podatek rolny	971 800,00	515 032,87	53,0
0330	Podatek leśny	2 290,00	1 274,50	55,7
0340	Podatek od środków transportowych	129 500,00	61 230,83	47,28
0360	Podatek od spadków i darowizn	25 000,00	27 695,45	110,8
0430	Wpływy z opłaty targowej	100,00	0,00	0,0
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100,00	0,00	0,0
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	193 710,00	128 555,78	66,4
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	2 896,74	48,3
0890	Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy obsługujące organy podatkowe	0,00	655,53	0,0
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 843,00	2 610,83	38,2
75618	Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	67 703,00	60 312,06	89,1
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	42 703,00	42 702,06	100,0

0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	17 610,00	70,4
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 959 833,00	1 978 738,25	50,0
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 929 058,00	1 964 532,00	50,0
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	30 775,00	14 206,25	46,2
758	Różne rozliczenia	9 979 683,00	5 736 259,43	57,5
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 942 837,00	3 618 795,00	60,9
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 942 837,00	3 618 795,00	60,9
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 816 652,00	1 908 324,00	50,0
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 816 652,00	1 908 324,00	50,0
75814	Różne rozliczenia finansowe	220 194,00	209 140,43	95,0
0920	Pozostałe odsetki	60 999,00	127 135,28	208,42
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	128 470,00	81 869,78	63,7
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	135,57	0,0
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 725,00	0,00	0,0
	z tego:			
	Subwencje ogólne z budżetu państwa, w tym:	9 759 489,00	5 527 119,00	56,6
	część oświatowa	5 942 837,00	3 618 795,00	60,9
	część wyrównawcza	3 816 652,00	1 908 324,00	50,0
801	Oświata i wychowanie	674 298,47	397 677,67	59,0
80101	Szkoła podstawowa	144 054,00	77 033,70	53,5
2001	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	72 635,00	72 634,70	100,0
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	67 020,00	0,00	0,0
2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	4 399,00	4 399,00	100,0

80104	Przedszkola	261 645,00	112 586,00	43,0
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	25 000,00	13 190,00	52,8
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	37 853,00	0,00	0,0
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	198 792,00	99 396,00	50,0
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	196 000,00	141 482,50	72,2
0830	Wpływy z usług	116 000,00	61 482,50	53,0
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 000,00	80 000,00	100,0
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	12 048,00	6 024,00	50,0
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 048,00	6 024,00	50,0
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	45 131,47	45 131,47	100,0
2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	45 131,47	45 131,47	100,0
80195	Pozostała działalność	15 420,00	15 420,00	100,0
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	15 420,00	15 420,00	100,0
851	Ochrona zdrowia	118 097,40	85 554,60	72,4
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	118 000,00	85 457,20	72,4
0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	118 000,00	85 457,20	72,4
85195	Pozostała działalność	97,40	97,40	100,0
2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z	97,40	97,40	100,0

		zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
852		Pomoc społeczna	766 025,00	557 759,36	72,8
	85502	Domy pomocy społecznej	20 000,00	5 606,36	28,0
	0830	Wpływy z usług	20 000,00	5 606,36	28,0
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 000,00	5 400,00	67,5
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 000,00	5 400,00	67,5
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	52 000,00	23 200,00	44,6
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	52 000,00	23 200,00	44,6
	85216	Zasiłki stałe	111 000,00	69 100,00	62,3
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	111 000,00	69 100,00	62,3
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	67 000,00	33 502,00	50,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	67 000,00	33 502,00	50,0
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15 050,00	0,00	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 050,00	0,00	0,0
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	22 000,00	12 400,00	56,4
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 000,00	12 400,00	56,4
	85295	Pozostała działalność	470 975,00	408 551,00	86,8
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych	331 500,00	331 500,00	100,0

		zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	132 287,00	77 051,00	58,3
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 188,00	0,00	0,0
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	734 515,79	729 691,79	99,3
	85395	Pozostała działalność	734 515,79	729 691,79	99,3
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	540 160,00	540 160,00	100,0
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	194 355,79	189 531,79	97,5
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	13 824,00	13 824,00	100,0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	13 824,00	13 824,00	100,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 824,00	13 824,00	100,0
855		Rodzina	4 459 000,00	3 432 661,28	77,0
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 424 000,00	2 411 000,00	99,5
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane	2 424 000,00	2 411 000,00	99,5

	z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci			
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 014 000,00	1 005 848,78	49,9
2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 986 000,00	978 000,00	49,2
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	28 000,00	27 848,78	99,5
85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	2,50	0,0
0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	2,50	0,0
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	21 000,00	15 810,00	75,3
2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	21 000,00	15 810,00	75,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 920 252,00	1 032 314,02	53,8
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 820 000,00	1 003 115,78	55,1
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 812 000,00	995 862,76	55,0
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 300,00	3 887,15	73,3
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 700,00	3 365,87	124,7
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	53 151,00	15 246,07	28,7
2001	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6	32 151,00	0,00	0,0

	ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich			
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	21 000,00	15 246,07	72,6
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	8 713,62	174,3
0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	8 713,62	174,3
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	1,54	0,0
0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	1,54	0,0
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	38 101,00	0,00	0,0
2440	Dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	38 101,00	0,00	0,0
90095	Pozostała działalność	4 000,00	5 237,01	130,9
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	1 237,01	0,0
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	4 000,00	4 000,00	100,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	53 624,00	10 000,00	18,7
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00	10 000,00	100,0
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,0
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	43 624,00	0,00	0,0
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	41 202,00	0,00	0,0
2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - Budżet państwa	2 422,00	0,00	0,0
926	Kultura fizyczna	12 500,00	10 000,00	80,0
92601	Obiekty sportowe	12 500,00	10 000,00	80,0
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	0,00	0,0

	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,0
	Razem dochody bieżące		27 677 557,72	17 010 705,05	61,5
II		Dochody majątkowe	525 662,60	183 315,57	34,9
010		Rolnictwo i łowiectwo	60 000,00	55 051,97	91,8
	01095	Pozostała działalność	60 000,00	55 051,97	91,8
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	60 000,00	55 051,97	91,8
700		Gospodarka mieszkaniowa	160 000,00	1 713,60	1,1
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	160 000,00	1 713,60	1,1
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	160 000,00	1 713,60	1,1
750		Administracja publiczna	126 550,00	126 550,00	100,0
	75023	Urzędy gmin	126 550,00	126 550,00	100,0
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	126 550,00	126 550,00	100,0
758		Różne rozliczenia	34 785,60	0,00	0,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	34 785,60	0,00	0,00
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	34 785,60	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	144 327,00	0,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	67 057,00	0,00	0,00
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	67 057,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	77 270,00	0,00	0,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach środków	51 255,00	0,00	0,00

	europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625			
6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	3 015,00	0,00	0,00
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	23 000,00	0,00	0,00
	Razem dochody majątkowe	525 662,60	183 315,57	34,9
	Ogółem dochody budżetu (I+II)	28 203 220,32	17 194 020,62	61,0
	w tym :			
	dochody własne	17 193 395,53	11 196 146,93	65,1
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 (§ 2001)	104 786,00	72 634,70	69,3
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami (§ 2010)	2 908 006,52	1 866 005,82	64,2
	dotacje na zadania własne bieżące (§ 2030)	610 439,00	342 846,00	56,2
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (§ 2060)	2 424 000,00	2 411 000,00	99,5
	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)	5 000,00	0,00	0,0
	dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego i dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej (§ 2330)	170 011,41	170 011,41	100,0
	dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (§ 2440)	38 100,00	0,00	0,0

subwencje z budżetu państwa (§ 2920)	9 759 489,00	5 527 119,00	56,6
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) (§ 6330)	34 785,60	0,00	0,0
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich („7” i „9”)	1 138 778,00	806 530,00	70,8

Tabela 4. Wymiar i realizacja dochodów z tytułu podatków w I półroczu 2022 r.

L.p.	Rodzaj dochodów	Wymiar na 30.06.2022	Plan na 2022 r. ustalony na podstawie wymiaru i pl. wsk. świąteczności	Ogółem wpłaty na 30.06.2022	z tego:		% ściągaln. wpłat bieżąc.
					dot. bieżącego roku	wpłata zaległości	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	osoby prawne	1 757 974,00	1 721 000,00	869 278,48	869 011,54	266,94	49,43
1.	Podatek rolny	474 348,00	484 300,00	227 873,73	227 787,00	86,73	48,02
2.	Podatek od nieruchomości	1 259 339,00	1 212 200,00	627 670,75	627 490,54	180,21	49,82
3.	Podatek leśny	14 181,00	14 700,00	7 745,00	7 745,00	0	54,61
4.	Podatek od środków transportowych	10 106,00	9 800,00	5 989,00	5 989,00	0	59,26
II.	osoby fizyczne	1 935 798,00	1 967 290,00	1 074 886,09	1 031 086,79	43 799,30	53,26
1.	Podatek rolny	945 982,00	971 800,00	515 032,87	501 515,57	13 517,30	53,01
2.	Podatek od nieruchomości	866 417,00	863 700,00	497 347,89	468 012,71	29 335,18	54,01
3.	Podatek leśny	2 282,00	2 290,00	1 274,50	1 233,01	41,49	54,03
4.	Podatek od środków transportowych	121 117,00	129 500,00	61 230,83	60 325,50	905,33	49,80
	RAZEM	3 693 772,00	3 688.290,00	1 944 164,57	1 900 098,33	44 066,24	51,44

Analiza dochodów prezentowanych w Tabeli 3 w szczególności : działy, rozdziały i paragrafy dochodów budżetowych oraz tabela 4 o realizacji dochodów z tytułu podatków w I półroczu 2022 dostarcza informacji o dobrym poziomie ich wykonania , bo 61,0% w stosunku do urealnionego planu dochodów ogółem, dochodów bieżących w 61,5% ich planu oraz 34,9% planu dochodów majątkowych .

Prezentowane poniżej pozycje planistycznych dochodów, których poziom realizacji osiągnął 100,0% są jednym z elementów tak dobrego wykonania dochodów budżetu ogółem. Do tych pozycji zaliczyć należy dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami i dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gmin i tak na :

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - kwota 453 480,65 zł,
- dotację celową od samorządu województwa na zadania bieżące tj. realizację projektu „ Od juniora do seniora, aktywnie spędzaj czas” w kwocie 170 011,41 zł,

- dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadania „Cyfrowa Gmina” w kwocie 58 370,00 zł- na realizację wydatków bieżących oraz 126 550,00 zł na realizację wydatków majątkowych w ramach tego projektu,
- dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na realizację projektu „Wsparcie dla dzieci z rodzin po PGR” w kwocie 540 160,00 zł - na realizację wydatków bieżących ,
- dotację celową na wypłatę świadczeń wychowawczych w kwocie 2 411 000,00 zł (99,5%),
- dotację celową na wypłatę dodatków osłonowych w kwocie 331 500,00 zł,
- dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w kwocie 45 131,47 zł,
- Dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów w kwocie 13 824,00 zł,
- Wpływy otrzymane w ramach pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego to kwota 20 000,00 zł w ramach projektu związanego z Marszałkowską Inicjatywą Społeczną,
- wpływy otrzymane z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym kwota 42 702,06 zł (tzw. „małpkowe”),
- dotacja otrzymana na program „Erasmus +” - kwota 72 634,70 zł,
- dotacja na program „Posiłek w domu i w szkole” kwota 80 000,00 zł,
- środki otrzymane na pomoc uchodźcom w §-ach 2700 – 15 420,00 zł i 189 531,79 zł,
- inne pozycje dochodów , dla których ustalony został termin ustawowy płatności np. do 31marca każdego roku, tu : wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływy z odpłatnego nabycie praw własności itd.
- inne pozycje dochodów, które wpłynęły w wysokościach przekraczających poziom ich planu (tu: pozostałe odsetki, wykonanie 127 135,28 zł , co stanowi 208,42%.).

Wymienione powyżej pozycje dotacyjne i inne wykonano w 100% ich planu, natomiast wykonanie planu subwencji z budżetu państwa na poziomie 56,6% , to również znacząca pozycja wpływająca na poziom zrealizowanych dochodów „razem”, bo jest to kwota 5 527 119,0000 zł przy planie 9 759 489,00 zł.

Omówione powyżej pozycje miały niewątpliwy wpływ na poziom zrealizowanych dochodów oraz wskaźnik ich realizacji, jaki osiągnięto w stosunku do zaplanowanych pozycji dochodów budżetu określonych do realizacji na 2022 rok.

Analizując poszczególne pozycje dochodów w budżecie gminy za okres I półrocza 2022 r., których realizacja jest pozycją „zerową”, albo nie osiągnęła progu ok. 50,0% planu, bądź ich wykonanie jest na bardzo niskim poziomie, będą w II półroczu objęte wnikliwą analizą, by mogło nastąpić urealnienie ich planu. Brak niektórych z pozycji dotacji na zadania bieżące (tu: Program „Odnowa Wsi”, unieszkodliwiania azbestu, projekty realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej) jak i majątkowe wynikają z różnego czasokresu realizacji zadań , na które to Gminie przyznano dotacje, a z umów wynika, iż środki te otrzymamy po uprzednim wykonaniu zadań, dokonanej kontroli (np. procedury PROW) po czym nastąpi ich wypłata.

Zatem przeszacowane lub niedoszacowane pozycje planu dochodów budżetu gminy na rok 2022 zostaną urealnione.

Wobec powyżej przedstawionych danych oraz informacjach o prognozowanych dochodach zapisanych w uchwale budżetowej ze zmianami i ich wykonaniu za I półrocze 2022 roku uznać należy, iż

plan dochodów jest opracowany w wartościach rzeczywistych, a jego realizacja nie powinna budzić obaw za I półrocze 2022 roku. Wprowadzone zmiany znajdują odzwierciedlenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2022 dla Gminy Skoroszyce, za wyjątkiem Zarządzenia Nr 390/2022 Wójta Gminy Skoroszyce z dnia 30 czerwca 2022 r., które zabezpieczało finansowanie wydatków na pomoc dla uchodźców w kwocie 5 392,00 zł.

Zasadnym jest wykazanie, iż podjęte uchwały Rady Gminy dotyczące obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy uszczupliły dochody budżetu gminy o kwotę 187 066,47 zł, natomiast skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień o kwotę 369 736,64 zł. Organ podatkowy nie wydał decyzji o rozłożeniu płatności podatków na raty, ani umorzenia zaległości podatkowych, gdyż nie było takich oczekiwań podatników.

Decyzje powyższe z uwzględnieniem osób prawnych i fizycznych ilustruje tabela 5.

Tabela 5. Zestawienie skutków decyzji z uwzględnieniem osób prawnych i fizycznych.			
Tytuł zastosowanych ulg i zwolnień	Osoby prawne kwoty w zł/gr	Osoby fizyczne kwoty w zł/gr	Razem kwoty w zł/gr
1	2	3	4
Ulg, umorzenia, zwolnienia (bez ustawowych)	296 851,64	72 885,00	369 736,64
Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	0,00	0,00	0,00
Umorzenie zaległości podatkowych	0,0	0,00	0,00
Obniżenie stawek ustawowych	20 587,33	166 479,14	187 066,47
OGÓŁEM:	317 438,97	239 364,14	556 803,11

Zaległości, których termin zapłaty minął wraz z naliczonymi odsetkami wynoszą 2 123 779,62 zł; w tym kwota naliczonych odsetek to 473 578,42 zł (odsetki z tytułu podatków, opłaty za wywóz odpadów komunalnych, czynszów i inne).

Główne pozycje zaległości dotyczą:

- | | |
|-------------------------------|----------------|
| a) Czynsze | 126 612,48 zł, |
| b) Sprzedaż mienia | 953,68 zł, |
| c) Podatki od osób prawnych | 58 357,97 zł, |
| d) Podatki od osób fizycznych | 427 867,85 zł, |
| e) Fundusz alimentacyjny | 818 257,65 zł, |
| f) Opłata za gosp. odp. | 218 151,57 zł, |

R a z e m : **1 650 201,20 zł.**

Stan należności na I półrocze 2022 wynosi ogółem 17 478 974,31 zł; w tym gotówka i depozyty na żądanie 12 906 769,93 zł, należności wymagalne to 1 722 618,70zł, zaś pozostałe należności to 2 845 011,32 zł.

Plan i wykonanie wydatków przedstawia tabela 6.

Tabela 6. Realizacja wydatków w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem wydatków bieżących i majątkowych

					w złotych
Dz.	Rozdz.	Treść	Plan	Wykonanie	
			na	na	% wyk
			30.06.2022 r.	30.06.2022 r.	kol.5/ kol.4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I		Wydatki bieżące	28 179 862,49	14 005 516,53	49,7
010		Rolnictwo i łowiectwo	548 113,65	469 291,25	85,6
	01008	Melioracje wodne	10 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,0
	01030	Izby rolnicze	30 233,00	15 171,02	50,2
		wydatki jednostek budżetowych	30 233,00	15 171,02	50,2
	01095	Pozostała działalność	507 880,65	454 120,23	89,4
		wydatki jednostek budżetowych	507 880,65	454 120,23	89,4
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>7 861,38</i>	<i>7 861,38</i>	<i>100,0</i>
020		Leśnictwo	1 000,00	0,00	0,0
	02095	Pozostała działalność	1 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	1 000,00	0,00	0,0
600		Transport i łączność	120 600,00	36 334,11	30,1
	60004	Lokalny transport zbiorowy	5 900,00	5 842,28	99,0
		wydatki jednostek budżetowych	5 900,00	5 842,28	99,0
	60014	Drogi publiczne powiatowe	100,00	95,20	95,2
		wydatki jednostek budżetowych	100,00	95,20	95,2
	60016	Drogi publiczne gminne	111 600,00	30 396,63	27,2
		wydatki jednostek budżetowych	111 600,00	30 396,63	27,2
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	3 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	3 000,00	0,00	0,0
700		Gospodarka mieszkaniowa	149 000,00	39 734,01	26,7
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomości	58 105,00	15 596,23	26,8
		wydatki jednostek budżetowych	58 105,00	15 596,23	26,8
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	71 895,00	24 137,78	33,6
		wydatki jednostek budżetowych	71 895,00	24 137,78	33,6
	70095	Pozostała działalność	19 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	19 000,00	0,00	0,0
710		Działalność usługowa	50 000,00	1 264,77	2,5
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	50 000,00	1 264,77	2,5
		wydatki jednostek budżetowych	50 000,00	1 264,77	2,5
750		Administracja publiczna	4 360 727,41	1 762 892,13	40,4
	75011	Urzędy wojewódzkie	60 582,00	37 004,00	61,1
		wydatki jednostek budżetowych	60 582,00	37 004,00	61,1

		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	60 146,00	37 004,00	61,5
	75022	Rady gmin	188 000,00	82 478,02	43,9
		wydatki jednostek budżetowych	6 000,00	4 378,02	73,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	182 000,00	78 100,00	42,9
	75023	Urzędy gmin	3 152 961,00	1 430 018,33	45,4
		wydatki jednostek budżetowych	3 085 191,00	1 421 210,80	46,07
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>2 300 000,00</i>	<i>1 139 423,16</i>	49,5
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 400,00	8 807,53	93,7
		zadania realizowane w ramach projektów unijnych	58 370,00	0,00	0,0
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	353 316,41	161 881,16	45,8
		wydatki jednostek budżetowych	258 560,41	105 338,27	40,7
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>8 877,00</i>	<i>622,00</i>	7,0
		zadania realizowane w ramach projektów unijnych	94 756,00	56 542,89	59,7
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	418 100,00	204 235,53	48,9
		wydatki jednostek budżetowych	416 700,00	203 031,53	48,7
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>346 400,00</i>	<i>177 063,04</i>	51,2
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 400,00	1 204,00	86,00
	75095	Pozostała działalność	187 768,00	51 510,62	27,4
		wydatki jednostek budżetowych	127 768,00	26 710,62	20,9
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>25 000,00</i>	<i>9 196,00</i>	36,8
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	60 000,00	24 800,00	41,3
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 287,00	642,00	49,9
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 287,00	642,00	49,9
		wydatki jednostek budżetowych	1 287,00	642,00	49,9
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>1 287,00</i>	<i>642,00</i>	49,9
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	323 711,30	125 667,55	38,8
	75412	Ochotnicze straże pożarne	309 711,30	121 092,89	39,1
		wydatki jednostek budżetowych	263 911,30	113 568,89	43,0
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>84 200,00</i>	<i>34 153,75</i>	40,6
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	45 800,00	7 524,00	16,4
	75414	Obrona cywilna	14 000,00	4 574,66	32,7
		wydatki jednostek budżetowych	14 000,00	4 574,66	32,7
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>8 928,00</i>	<i>2 976,00</i>	33,3

757		Obsługa długu publicznego	50 000,00	3 940,90	7,9
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t	50 000,00	3 940,90	7,9
		obsługa długu gminy	50 000,00	3 940,90	7,9
758		Różne rozliczenia	160 000,00	0,00	0,0
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	160 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	160 000,00	0,00	0,0
		w tym:			
		rezerwa ogólna	50 000,00	0,00	0,0
		rezerwa celowa na wydatki jednostek oświatowych	48 000,00	0,00	0,0
		rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	62 000,00	0,00	0,0
801		Oświata i wychowanie	11 398 980,47	5 184 627,21	45,5
	80101	Szkoły podstawowe	7 280 598,85	3 323 260,25	45,7
		wydatki jednostek budżetowych	6 740 282,00	3 159 124,75	46,9
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>5 679 752,00</i>	<i>2 688 193,41</i>	<i>47,3</i>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	291 750,00	117 341,07	40,2
		zadania realizowane w ramach projektów unijnych	248 566,85	46 794,43	18,8
	80104	Przedszkola	2 474 982,06	1 009 162,96	40,8
		wydatki jednostek budżetowych	2 286 802,00	944 797,62	41,3
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>1 806 247,00</i>	<i>782 351,20</i>	<i>43,3</i>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	76 170,00	25 799,62	33,9
		zadania realizowane w ramach projektów unijnych	112 010,06	38 565,72	34,4
	80107	Świetlice szkolne	400 275,00	180 516,30	45,1
		wydatki jednostek budżetowych	383 975,00	174 850,47	45,5
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>368 700,00</i>	<i>168 550,47</i>	<i>45,7</i>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 300,00	5 665,83	34,8
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	406 000,00	205 613,72	50,7
		wydatki jednostek budżetowych	405 200,00	205 613,72	50,8
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>178 700,00</i>	<i>83 656,58</i>	<i>46,8</i>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	800,00	0,00	0,0
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	40 300,00	7 994,00	19,8
		wydatki jednostek budżetowych	40 300,00	7 994,00	19,8
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	581 392,00	227 033,09	39,1
		wydatki jednostek budżetowych	579 992,00	227 033,09	39,2
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>348 600,00</i>	<i>158 799,66</i>	<i>45,6</i>
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 400,00	0,00	0,0
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach	180 528,00	54 652,75	30,3

		przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego			
		wydatki jednostek budżetowych	180 528,00	54 652,75	30,3
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	180 528,00	54 652,75	30,3
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych	210 350,00	96 510,48	45,9
		wydatki jednostek budżetowych	210 350,00	96 510,48	45,9
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	210 350,00	96 510,48	45,9
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	45 131,47	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	45 131,47	0,00	0,0
	80195	Pozostała działalność	140 000,00	79 883,66	57,1
		wydatki jednostek budżetowych	140 000,00	79 883,66	57,1
851		Ochrona zdrowia	199 340,64	43 149,95	21,7
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,0
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	189 243,24	43 052,55	22,8
		wydatki jednostek budżetowych	189 243,24	43 052,55	22,8
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	84 280,00	25 058,00	29,7
	85195	Pozostała działalność	97,40	97,40	100,0
		wydatki jednostek budżetowych	97,40	97,40	100,0
852		Pomoc społeczna	1 602 658,65	840 302,77	52,4
	85202	Domy pomocy społecznej	20 000,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,0
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00	79,00	7,9
		wydatki jednostek budżetowych	1 000,00	79,00	7,9
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 000,00	5 393,99	67,4
		wydatki jednostek budżetowych	8 000,00	5 393,99	67,4
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	160 160,00	59 396,60	37,1
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	160 160,00	59 396,60	37,1
	85215	Dodatki mieszkaniowe	19 000,00	11 844,74	62,4
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	19 000,00	11 844,74	62,4
	85216	Zasiłki stałe	111 000,00	66 429,55	59,9

		świadczenia na rzecz osób fizycznych	111 000,00	66 429,55	59,9
85219		Ośrodki pomocy społecznej	599 537,00	294 491,01	49,1
		wydatki jednostek budżetowych	586 537,00	289 859,17	49,4
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	510 222,00	258 431,33	50,7
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 000,00	4 631,84	35,6
85228			35 050,00	0,00	0,0
		wydatki jednostek budżetowych	35 050,00	0,00	0,0
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	38 000,00	19 488,00	51,3
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	38 000,00	19 488,00	51,3
85295		Pozostała działalność	580 911,65	383 179,88	66,0
		wydatki jednostek budżetowych	6 500,00	3 021,58	46,5
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	4 800,00	1 324,18	27,6
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	325 000,00	315 637,71	97,1
		zadania realizowane w ramach projektów unijnych	249 411,65	64 520,59	25,9
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	734 515,79	185 333,14	25,2
	85395	Pozostała działalność	734 515,79	185 333,14	25,2
		wydatki jednostek budżetowych	4 257,79	3 015,14	70,8
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	1 875,79	1 383,14	73,7
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	190 098,00	182 318,00	95,9
		zadania realizowane w ramach projektów unijnych	540 160,00	0,00	0,0
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	53 824,00	17 280,00	32,1
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	53 824,00	17 280,00	32,1
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	53 824,00	17 280,00	32,1
855		Rodzina	4 732 000,00	3 508 487,42	74,2
	85501	Świadczenia wychowawcze	2 424 000,00	2 403 990,78	99,2
		wydatki jednostek budżetowych	9 813,00	7 897,93	80,5
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	4 860,00	4 811,40	99,0
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 414 187,00	2 396 092,85	99,3
	85502	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 986 000,00	962 032,42	48,4
		wydatki jednostek budżetowych	201 174,00	103 616,79	51,5
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	193 511,00	98 897,27	51,1
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 784 826,00	858 415,63	48,1
	85508	Rodziny zastępcze	89 000,00	19 812,41	22,3
		wydatki jednostek budżetowych	89 000,00	19 812,41	22,3
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o	21 000,00	15 581,22	74,2

	świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów			
	wydatki jednostek budżetowych	21 000,00	15 581,22	74,2
85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	12 000,00	5 000,00	41,7
	dotacja celowa	12 000,00	5 000,00	41,7
85595	Pozostała działalność	200 000,00	102 070,59	51,0
	wydatki jednostek budżetowych	200 000,00	102 070,59	51,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 462 091,67	1 125 523,94	45,7
90002	Gospodarka odpadami	1 770 113,67	849 421,50	48,0
	wydatki jednostek budżetowych	1 770 113,67	849 421,50	48,0
90003	Oczyszczanie miast i wsi	22 232,00	3 028,32	13,6
	wydatki jednostek budżetowych	22 232,00	3 028,32	13,6
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	59 936,00	45 785,52	76,4
	wydatki jednostek budżetowych	27 785,00	19 258,80	69,3
	<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	17 945,00	10 620,61	59,2
	zadania realizowane w ramach projektów unijnych	32 151,00	26 526,72	82,5
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	300 000,00	124 820,49	39,0
	wydatki jednostek budżetowych	300 000,00	124 820,49	39,0
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	4 261,99	85,2
	wydatki jednostek budżetowych	5 000,00	4 261,99	85,2
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	54 810,00	0,00	0,0
	wydatki jednostek budżetowych	54 810,00	0,00	0,0
90095	Pozostała działalność	250 000,00	98 206,12	39,3
	wydatki jednostek budżetowych	249 000,00	97 543,92	39,2
	<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	144 000,00	75 546,66	52,5
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000,00	662,20	66,2
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	652 029,00	288 766,21	44,3
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	565 029,00	266 716,21	47,2
	wydatki jednostek budżetowych	248 624,46	111 477,34	44,8
	dotacja podmiotowa	265 000,00	132 000,00	49,8
	zadania realizowane w ramach projektów unijnych	51 404,54	23 238,87	45,2
92116	Biblioteki	44 000,00	21 600,00	49,1
	dotacja podmiotowa	44 000,00	21 600,00	49,1
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	43 000,00	450,00	1,1
	wydatki jednostek budżetowych	4 301,00	0,00	0,0
	zadania realizowane w ramach projektów unijnych	38 699,00	450,00	1,2
926	Kultura fizyczna	249 406,00	168 043,64	67,4

	92601	Obiekty sportowe	199 406,00	118 043,64	59,2
		wydatki jednostek budżetowych	161 104,00	82 970,26	51,5
		zadania realizowane w ramach projektów unijnych	38 302,00	35 073,38	91,6
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	50 000,00	50 000,00	100,0
		dotacje na zadania bieżące	50 000,00	50 000,00	100,0
		wydatki bieżące	28 179 862,49	14 005 516,53	49,7
		wydatki jednostek budżetowych	20 499 916,39	9 299 823,86	45,4
		<i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	12 532 076,51	5 917 728,47	47,2
		dotacje na zadania bieżące	371 000,00	208 600,00	56,2
		programy i projekty unijne	1 463 831,10	291 712,60	19,9
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 795 115,00	4 201 439,17	72,5
		wydatki na obsługę długu jst	50 000,00	3 940,90	7,9
II.		Wydatki majątkowe	10 055 478,00	645 597,74	6,4
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 906 210,00	67 623,78	3,6
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	96 210,00	17 409,39	18,1
		inwestycje	66 210,00	17 409,39	38,0
		zakupy inwestycyjne	30 000,00	0,00	0,0
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 810 000,00	50 214,39	2,8
		inwestycje	1 720 000,00	26 951,30	1,6
		zakupy inwestycyjne	40 000,00	23 263,09	58,2
		dotacje celowe	50 000,00	0,00	0,0
600		Transport i łączność	3 317 040,00	0,00	0,0
	60016	Drogi publiczne gminne	3 317 040,00	0,00	0,0
		inwestycje	3 317 040,00	0,00	0,0
750		Administracja publiczna	203 422,00	115 800,09	56,9
	75023	Urzędy gmin	198 550,00	110 929,00	55,9
		inwestycje	198 550,00	110 929,00	55,9
	75095	Pozostała działalność	4 872,00	4 871,09	100,0
		dotacja celowa	4 872,00	4 871,09	100,0
801		Oświata i wychowanie	2 958 148,00	349 091,13	11,8
	80104	Przedszkola	2 940 000,00	349 091,13	11,9
		inwestycje	2 940 000,00	349 091,13	11,9
	80148	Stołówki szkolne	18 148,00	0,00	0,0
		inwestycje	18 148,00	0,00	0,0
852		Pomoc społeczna	30 000,00	0,00	0,0
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	30 000,00	0,00	0,0
		inwestycje	30 000,00	0,00	0,0
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	159 400,00	31 930,27	20,0
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 000,00	0,00	0,0

		dotacja celowa	6 000,00	0,00	0,0
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	56 400,00	7 200,00	12,8
		dotacja celowa	56 400,00	7 200,00	12,8
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	20 000,00	0,00	0,0
		inwestycje	20 000,00	0,00	0,0
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	77 000,00	24 730,27	32,1
		dotacja celowa	77 000,00	24 730,27	32,1
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	694 119,00	81 152,47	11,7
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	534 119,00	81 152,47	15,2
		inwestycje	534 119,00	81 152,47	15,2
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	160 000,00	0,00	0,0
		inwestycje	160 000,00	0,00	0,0
926		Kultura fizyczna	787 139,00	0,00	0,0
	92601	Obiekty sportowe	787 139,00	0,00	0,0
		inwestycje	787 139,00	0,00	0,0
Razem wydatki budżetu			38 235 340,49	14 651 114,27	38,3

Ogólna analiza wydatków bieżących za I półrocze 2022 roku.

Wydatki związane z bieżącą działalnością wykonano na poziomie 49,7%, co w związku z realizacją zadań i zakupów inwestycyjnych na poziomie tylko 6,4% przy kwocie ich planu 10 055 478,00 zł i wykonaniu na kwotę 645 597,74 zł można uznać za zadowalające.

Główne kategorie wydatków to: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 47,1% przy kwocie planu 12 577 070,17 zł, wydatkowano 5 917 728,47 zł, świadczeniach na rzecz osób fizycznych – 72,5%, przy kwocie planu 5 795 115,00 - wydatkowano 4 201 439,17 zł, przekazywaniu dotacji stosownie do zawartych umów – 56,2% przy kwotach : plan 371 000,00 zł realizacja 208 600,00 zł. Nadto, wydatkowaniu środków na bieżącą działalność, które przedkładają się np. na: zakup energii, dostaw gazu, opału do świetlic, dbałości o punkty świetlne przez opłaty za ich monitoring i bieżącą konserwację, wiele innych, które pojawiają się w tej informacji. Przedstawione zostały w formie opisowej, bądź tabelarycznej dla łatwiejszej ich analizy. Skupiono się na najistotniejszych z zadań wskazując "hasłowo", rozdziały klasyfikacji budżetowe w jakich wystąpiły wydatki.

Zadania, które wykonano w obrębie **dróg gminnych** skupiono na:

- zakupie materiałów do napraw częściowych dróg asfaltowych – 11 869,50 zł,
- wykonaniu wraz z montażem barierki ochronnej na ulicy Górnej – 4 700,00zł,
- zakup wiaty przystankowej do miejscowości Chróścina - 8 404,79 zł,

Przeprowadzono drobne remonty, zapewniające bezpieczeństwo i poprawę funkcjonalności urządzeń, np. zakupiono materiały do konserwacji i naprawy kosiarek za kwotę 2 868,00 zł, wykonano przeglądy przewodów kominowych za kwotę 5 136,30 zł, oraz stanu technicznego obiektów budowlanych za 3 600,00 zł. Ponożono wydatki **w obrębie gospodarki mieszkaniowej** na opłaty wynikające z zarządu bazą mieszkaniową na łączną kwotę 24 137,78 zł.

Koszty związane z funkcjonowaniem Rady Gminy zawarły się w kwocie 82 478,02 zł, przy czym na wypłaty diet dla radnych wydatkowano kwotę 70 100,00 zł.

Koszt funkcjonowania jednostki **Urząd Gminy** za pierwsze półrocze 2022 roku zawarł się w kwocie 1 430 018,33 zł.

Najistotniejsze z nich, w wymiarze kwotowym to : wynagrodzenia, w tym: trzy nagrody jubileuszowe (19 402,91 zł) wraz z pochodnymi tj. ZUS, FP oraz wynagrodzenia roczne to: 1 135 804,66 zł, wydatki poniesione na usługi pocztowe 26 717,90 zł, usługi związane z obsługą prawną 22 426,80 zł, usługi

serwisowe systemów Firmy Tensoft 28 026,00 zł, opłata za system LEX 4 843,13 zł, usługi za monitoring prowadzony przez Firmę Beta 553,50 zł, za prowizje bankowe 908,87 zł. Opłaty z tytułu dostępu do Internetu i usługi telekomunikacji 5 731,54 zł, koszty poniesione z tytułu podróży służbowych i zagranicznych za I półrocze wyniosły 4 251,47 zł. Pakiety ubezpieczeń budynku i urządzeń to wydatek na kwotę 6 124,00 zł a na pulę związaną z BHP 8 807,50zł. W związku z przekroczeniem liczby 25 osób zatrudnionych, ponosimy wydatki na PFRON , które wyniosły 18 965,00 zł. Dokonano obowiązkowego odpisu w wysokości 75% na ZFŚS tj. 31 674,06 zł. Szkolenia pracowników pochłonęły kwotę 4 942,74 zł. Trudno pominąć pozycję zakupu materiałów i wyposażenia. Tu dominują wydatki na materiały biurowe, środki czystości, paliwo do samochodu służbowego, tonery, dyski do serwerowni, części do kserokopiarki, druki , ale także drobne zakupy jak : zakup kamery na potrzeby monitoringu parkingów, z uwagi na ciągle powtarzające się uszkodzenia samochodów na parkingu. Nie ominęły nas również wydatki na energię . Tu : energia biała, ciepła i gazowa kosztowała nas razem 65 945,63 zł.

W obrębie **wydatków na promocję** wydano głównie z puli środków pochodzących z Marszałkowskiego Budżetu Obywatelskiego kwotę 81 611,16 zł, gdzie główną pozycją wydatków była impreza pod nazwą „V Edycja Festiwalu Folkloru Góralskiego w Sidzinie”. Koszt organizacji to 52 237,68 zł. Natomiast na składki z tytułu uczestnictwa Gminy Skoroszyce w Stowarzyszeniach i Związkach wydatkowano za składki do tych organizacji 16 659,19 zł.

W ramach **pozostałej działalności, w dziale 750 – Administracja publiczna** ponosimy wydatki , których główne pozycje dotyczą wypłaty diet dla sołtysów , - kwota 24 800,00 zł, za inkasa dla sołtysów, jako wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – kwota 9 196,00 zł. Za usługi w tym rozdziale ponosimy wydatki głównie za świadczenie usług doradczych przez Firmę Deloitte . Łączna kwota wydatków w paragrafie zakupu usług pozostałych wyniosła 11 704,28 zł .

Za „całokształt” wydatków wynikający z ustawy o **ochotniczych strażach pożarnych** (Dz. U. - rok 2021 poz. 2490 z dnia 17 grudnia 2021 r.) w pierwszym półroczu 2022 roku wydatkowaliśmy kwotę 121 092,89 zł.

W kwocie tej zawierają się wydatki na ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych – są to świadczenia na rzecz osób fizycznych, wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi, ubezpieczenia członków OSP, pojazdów, zużycie energii i wody w OSP, paliwa i smary, zakup części zamiennych, węży, mundurowania, organizacja zawodów sportowo-pożarniczych, w tym: konkursów z nagrodami, usługi transportowe, rzeczoznawców oraz zdrowotne , nadto przeglądy techniczne pojazdów.

Środki jakie poniesiono na **obsługę długu publicznego** to kwota 3 940,90 zł. Są to pozycje odsetek od zaciągniętych pożyczek, o których mowa m.in. na stronach 5-6 informacji.

W budżecie utworzona są **rezerwy**. Ogólna na wydatki bieżące w wysokości 50 000,00 zł, która na przełomie I półrocza 2022 roku nie była wykorzystywana. Nie korzystano również z utworzonej rezerwy celowej w wysokości 48 000,00 zł dla oświaty, jak również nie korzystano z rezerwy na zarządzania kryzysowe. Jej planistyczna wielkość wynosiła 62 000,00 zł. W związku z brakiem działań nie rozwiązano środków z żadnej z rezerw utworzonych w budżecie gminy na rok 2022. Łączna wielkość pozycji rezerw w naszym budżecie na dzień 30 czerwca 2022 roku to kwota 160 000,00 zł.

Informacje o wydatkach na **oświatę gminną** zaprezentowano w układach tabelarycznych, które prezentuje się poniżej.

Poświęca się więcej uwagi wydatkom jednostek oświatowych w działach „801” i „854” i rozdział 75085 za pierwsze półrocze 2022 roku, gdyż stanowią one w naszym budżecie 43,4% planu wydatków bieżących ogółem (11 759 557,38 + 53 824,00 + 418 100,00 = 12 231 481,38 / 28 179 862,49). Ich realizacja przebiegała prawidłowo. Wydatkowano środki rzędu 5 550 998,34 zł nadto poniesiono koszty obsługi finansowej jednostek oświatowych realizowanej przez jednostkę GZEASiP w kwocie 204 235,53 zł, co w stosunku do planu, który określono na poziomie 12 231 481,38 zł; osiągając wskaźnik realizacji w I półrocze 2022 roku – 45,4%, należy ocenić jako bardzo dobry.

Realizacja wydatków w szkołach.

Lp.	Nazwa szkoły	Wydatki za okres: I pierwsze półrocze 2022				Ogółem wykonanie	Wskaż.. %
		Plan na rok 2022	Plan wydatki płaćcowe 2022 r.	Wykonanie wydatki płaćcowe 2022	wykonanie p. płaćcowe		
1.	Szkoła Podstawowa w Skoroszycach	3 078 279,00	2 525 559,00	1 193 116,26	253 210,30	1 446 326,56	47,0
2.	Szkoła Podstawowa w Chróście	2 272 312,00	1 847 802,00	804 930,04	194 438,71	999 368,75	44,0
3.	Szkoła Podstawowa w Sidzinie	1 681 441,00	1 421 391,00	693 905,02	136 865,49	830 770,51	49,4
Razem Szkoły Podstawowe		7 032 032,00	5 794 752,00	2 691 951,32	584 514,50	3 276 465,82	46,6

Realizacja wydatków w przedszkolach.

Lp.	Nazwa przedszkola	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2022				Ogółem wykonanie	Wskaż. %
		Plan na rok 2022	Plan na wydatki płaćcowe 2022	Wykonanie wydatki płaćcowe	wykonanie p. płaćcowe		
1.	Przedszkole w Skoroszycach	931 535,00	769 525,00	345 324,25	64 390,43	409 714,68	44,0
2.	Przedszkole w Chróście	475 188,00	397 043,00	164 306,45	20 446,72	184 753,17	38,9
3.	Przedszkole w Sidzinie	834 249,00	639 679,00	272 720,50	47 032,35	319 752,85	38,3
Razem Przedszkola		2 240 972,00	1 806 247,00	782 351,20	131 869,50	914 220,70	40,8

Realizacja wydatków na zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach – rozdział 80149, szkołach podstawowych – rozdział 80150.

		Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2022					

Lp.	Nazwa szkoły	Ogółem plan na 2022 r.	Plan na wydatki płacone	Wykonanie wydatki płacone 2022	p. płacone wykonanie	Wykonanie ogółem	Wskaż. %
Rozdział 80149							
1.	Przedszkole w Skoroszycach	71 824,00	71 824,00	4 019,11	0,00	4 019,11	5,6
2.	Przedszkole w Chróście	52 398,00	52 398,00	28 301,59	0,00	28 301,59	54,0
3.	Przedszkole w Sidzinie	56 306,00	56 306,00	22 332,05	0,00	22 332,05	39,7
	Razem przedszkola 80149	180 528,00	180 528,00	54 652,75	0,00	54 652,75	30,3
Rozdział 80150							
1.	Szkoła Podstawowa w Skoroszycach	71 700,00	71 700,00	42 702,99	0,00	42 702,99	59,6
2.	Szkoła Podstawowa w Chróście	71 80,00	71 800,00	33 417,40	0,00	33 417,40	46,6
3.	Szkoła Podstawowa w Sidzinie	66 850,00	66 850,00	20 390,09	0,00	20 390,09	30,5
	Razem szkoły podstawowa	210 350,00	210 350,00	96 510,48	0,00	96 510,48	45,9

Bezpłatne podręczniki w ramach dotacji

Rozdział 80153		Plan na 2022	płacone	Plan płacone	pozapłacone	Wykonanie na 30.06.2022 r.	
1.	Szkoła Podstawowa w Skoroszycach	17 407,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
2.	Szkoła Podstawowa w Chróście	17 132,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
3.	Szkoła Podstawowa w Sidzinie	10 591,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	Razem szkoły podstawowe	45 131,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

Realizacja wydatków w świetlicach i stołówkach szkolnych.

Lp.	Nazwa świetlicy/ stołówki	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2022				Ogółem wykonanie	Wskaż. %
		Plan na rok 2022	Plan na wydatki płacone	Wykonanie wydatki płacone 2022	Wydatki p. płacone wykonanie		
1.	Świetlica szkolna Skoroszyce	260 425,00	234 500,00	106 400,26	11 188,34	117 588,60	45,2

2.	Świetlica szkolna Chróścina	74 050,00	68 400,00	29 520,99	777,49	30 298,48	40,9
3.	Świetlica szkolna Sidzina	65 800,00	65 800,00	32 629,22	0,00	32 629,22	49,6
Razem świetlice		400 275,00	368 700,00	168 550,47	11 965,83	180 516,30	45,1
1.	stołówka szkolna Skoroszyce	233 590,00	151 400,00	77 332,63	45 876,97 w tym wsad do kotła: 35 083,00	123 209,60	52,8
2.	stołówka szkolna Chróścina	365 950,00	197 200,00	81 467,03	22 356,46 w tym wsad do kotła: 26 399,50	103 823,49	28,4
Razem stołówki szkolne		599 540,00	348 600,00	158 799,66	68 233,43 w tym wsad do kotła: 61 482,50	227 033,09	37,9

Realizacja wydatków wg rozdziałów budżetowych.

Lp.	Rozdział	Wydatki za okres: pierwsze półrocze 2022				Ogółem wykonanie	Wskaż. %
		Plan na rok 2022	wydatki płacowe plan	Wydatki płacowe wykonanie na 2022	p. płacowe wykonanie		
1.	Szkoły podstawowe	7 032 032,00	5 794 752,00	2 691 951,32	584 514,50	3 276 465,82	46,6
2.	Przedszkola	2 240 972,00	1 806 247,00	782 351,20	131 869,50	914 220,70	40,8
3.	Specjalna organizacja nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach - 80149	180 528,00	180 528,00	54 652,75	0,00	54 652,75	30,3
4.	Specjalna organizacja nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - 80150	210 350,00	210 350,00	96 510,48	0,00	96 510,48	45,9
5.	Dotacja bezpłatne podręczniki - 80153	45 131,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
6.	Świetlice szkolne	400 275,00	368 700,00	168 550,47	11 965,83	180 516,30	45,1
7.	Stołówki szkolne	599 540,00	348 600,00	158 799,66	68 233,43 w tym wsad do kotła: 61 482,50	227 033,09	37,9
8.	Dowożenie uczniów do szkół Bilety miesięczne PKS ponoszone przez UG	240 000,00	181 700,00	83 656,58	22 302,14	105 958,72	44,2
9.	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli;	40 300,00	0,00	0,00	7 994,00	7 994,00	19,8

10.	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	418 100,00	354 400,00	177 063,04	27 172,49	204 235,53	48,8
11.	Pozostała działalność: sport szkolny; ZFŚS naucz. emeryci;	26 000,00	0,00	0,00	12 553,06	12 553,06	48,3
		61 000,00	0,00	0,00	45 800,00	45 800,00	75,0
12.	Pomoc materialna dla uczniów -stypendia socjalne	53 824,00	0,00	0,00	17 280,00	17 280,00	32,1
13,	Projekty realizowane w ramach R P O Województwa Opolskiego, współfinansowanego z E F S: Przyjazne Przedszkole	112 010,06	103 010,06	32 851,15	5 714,57	38 565,72	34,4
14,	Projekty realizowane w ramach R P O Województwa Opolskiego, współfinansowanego z E F S: Akademia Efektywnej Nauki	171 532,85	151 932,85	27 254,43	19 540,00	46 794,43	27,3
15,	Projekty realizowane w ramach R P O Województwa Opolskiego, współfinansowanego z E F S: Sport Oknem na Świat	77 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		11 908 629,38	9 500 219,91	4 273 641,08	954 939,52	5 228 580,60	43,9

Przedstawiony zbiór informacji związany z realizacją wydatków w jednostkach oświatowych zaprezentowany w tabelach i analiza osiągniętych wskaźników z wykonania planu za pierwsze półrocze 2022 roku.

Na wysokość wykonania wydatków pozapłacowych i wysoki wskaźnik, wpływ mają wypłacane dodatki: wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, który w pierwszym półroczu wykonano w wysokości 75,0% .

Wskaźnik w wydatkach płacowych wraz z pochodnymi, wykreowało wynagrodzenie roczne tzw. „trzynastka”, wypłacona w 100,00%. Powyższe działania, niewątpliwie miały wpływ na wskaźnik wykonania wydatków ogółem w poszczególnych placówkach.

W planach wydatków pozapłacowych zabezpieczono środki na realizację zaleceń p.poż. oraz bieżące remonty, które zostaną przeprowadzone w okresie wakacyjnym. Inwestycja główna, tj. "Budowa przedszkola....." opisana została na stronie 42, zaś zadanie pn. „Zakup pieca konwekcyjno – parowego multifunkcyjnego wraz z podstawą” realizowane w ramach projektu „Posiłek w domu i w szkole”, też zostanie zrealizowane w czasie wakacyjnym. Kwota jaka zabezpieczono na ten zakup to 18 148,00 zł.

W rozdziale 80104, obsługiwanym przez jednostkę Urząd Gminy poniesiono wydatki w kwocie 56 376,54 zł, co stanowi 46,2% nakreślonego planu tj. 122 000,00 zł. Są to opłaty ponoszone na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego, w których to przedszkolach, nasi mieszkańcy umieścili swoje małe pociechy. Rozdział - 80113 w wykonaniu ujęto zakup biletów miesięcznych, szkolnych dla uczniów dowożonych przez PKS Nysa w kwocie 99 655,00 zł, co stanowi o 60,0% wykonaniu planu , który określono kwotą 166 000,00 zł. Nadto obsługujemy obiekt hali sportowej, na którą w I półroczu wydatkowaliśmy kwotę 21 130,60 zł. W niej, znajdują się wydatki na zakup energii elektrycznej oraz za pakiet ubezpieczeń.

Informacja o realizacji zadań w działach: „Pomoc społeczna” i „Rodzina”.

Pomoc społeczna. Zadania w obrębie tego działu realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Są to zadania własne gminy oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone gminie ustawami, na które otrzymywane są dotacje. Zakres działań określa ustawa o pomocy społecznej (Dz.U. z 2021 r. poz. 2268). Przegląd zadań zaprezentowano w układach tabelarycznym ze wskazaniem form pomocy, liczby osób, którym przyznano decyzją świadczenia i wydatkowanej kwoty na ich realizację:

Plan w dziale „852” w kwocie 1 602 658,65 zł zrealizowano na poziomie 52,4% tj. na kwotę 840 302,77zł przy udziale środków dotacyjnych w wysokości 552 153,00 zł, przy planie 746 025,00 zł zaś w dziale „855” j.n.

Rodzina, to dział, dla którego kwota planu na 2022 rok to: 4 720 000,00 zł, wydatki wykonano w wysokości 3 508 487,42 zł – realizacja w 74,2% . Dla dużej części zrealizowanych wydatków, finansowanie stanowią pozycje dotacyjne, a wysokości ich planu to 4 431 000,00 zł; wykonano 3 404 810,00 zł co stanowi 76,8%.

Tabela 7 Udzielone świadczenia - zadania zlecone.

Formy pomocy	Liczba osób którym, przyznano decyzją świadczenia	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń w złotych
Zasiłki stałe – ogółem w tym przyznany dla osoby : samotnie gospodarującej pozostającej w rodzinie	21	116	66 429,55

Zasiłek stały przysługuje pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej – 701,00 zł, nie więcej niż 645,00 zł (zmiana od 01.10.2018 r.; Dz. U. poz. 1358 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 11.07.2018 r.).

- pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie – 528,00 zł (zmiana od 01.10.2018 r.).

Tabela 8 Udzielone świadczenia – zadania własne gminy.

Formy pomocy	Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenia	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń w złotych
Zasiłek okresowy – ogółem (płacone w całości z budżetu państwa) w tym przyznano z powodu: długotrwałej choroby bezrobocia	13 0 13	58 0 58	20 484,35 0,00 20 484,35
Schronienie	5	x	33 122,25
Posiłek	30	2885	19 488,00

(w tym realizacja Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”			
Zasiłki celowe i w naturze	21	x	5 790,00
Odpłatność gminy za pobyt w domu pomocy społecznej	5	30	102 070,59

Zasiłek okresowy przysługuje w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwości utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego.

Kwota zasiłku okresowego nie może być niższa niż 50,0 % różnicy między :

- kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej a dochodem tej osoby,
- kryterium dochodowym rodziny a dochodem tej rodziny.

Schronienie udzielane jest osobom bezdomnym, które utraciły prawo do lokalu. Zgodnie z przepisami ustawy o pomocy społecznej gmina ostatniego miejsca stałego zameldowania jest zobowiązana do ponoszenia kosztów związanych z pobytami osoby w schronisku na pomoc udzieloną bezdomnym .

Posiłek ; „ Posiłek w szkole i w domu” - w ramach tego programu opłacane są posiłki dla dzieci i młodzieży w: przedszkolach, szkołach podstawowych i gimnazjach oraz w schroniskach. Udzielane są również zasiłki celowe na zakup żywności dla osób i rodzin, których dochód nie przekracza kryterium dochodowego 150,0 % tj. na osobę 1051,50 zł.(osoba samotna) 792,00 Na osobę w rodzinie

Zasiłek celowy przyznawany jest w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków i leczenie, opatu, odzieży, a także kosztów pogrzebu.

Kryterium dochodowe osoby samotnie gospodarującej nie może przekroczyć kwoty 701,00 zł.

Kryterium dochodowe rodziny nie może przekroczyć kwoty 528,00 zł na jednego członka rodziny.

Odpłatność za DPS : od 2004 roku wprowadzono trójukładowy udział w opłatach :

- w pierwszej kolejności obowiązek ten spada na osobę kierowaną do DPS jednak tylko do wysokości 70,0 % jej dochodu,
- w drugiej kolejności odpowiedzialność finansowa spada na osoby zobowiązane do alimentacji
- w trzeciej kolejności znajduje się gmina, z której osoba została skierowana.

Gmina pokrywa różnicę pomiędzy kosztem utrzymania w DPS, a odpłatami wnoszonymi przez osoby i ich rodziny

Informacja rzeczowo – finansowa o zadaniach zrealizowanych ze środków budżetu państwa w zakresie świadczeń rodzinnych.

Tabela 9 Wydatki na zasiłki, dodatki do zasiłków rodzinnych oraz świadczenia opiekuńcze.

Formy pomocy	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń
I. Zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych	2 050	236 122,00
dodatki do zasiłków rodzinnych w tym z tytułu :		
- urodzenia dziecka (1 000,00-zł)	0	0,00
do 5 roku życia (95,00- zł)	355	33 725,00
powyżej 5 roku życia do 18 roku (124,00- zł)	948	117 552,00
powyżej 18 roku życia (135,00 zł)	86	11 610,00
powyżej 21 roku życia do ukończenia 24 roku życia	4	540,00

- opieka nad dzieckiem z tyt. korzystania z urlopu wychowawczego (400,00- zł)	12	4 500,00
- samotnego wychowywania dziecka (193,00-zł na dziecko)	76	14 668,00
- podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania: 90,00- zł po zm. 113,00 zł	6	678,00
50,00- zł po zm. 69,00 zł	231	15 939,00
rozpoczęcie roku szkolnego (100,00 zł)	0	0,00
- wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej na trzecie i następne dziecko (95,00- zł)	312	29 640,00
- z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia (90,00 zł)	17	1 530,00
powyżej 5 roku życia (110,00 zł)	53	5 740,00
II. Świadczenia opiekuńcze	915	550 923,73
w tym :		
zasitek pielęgnacyjny (184,00 zł)	667	143 965,00
Specjalny zasitek opiekuńczy (620,00 zł)	30	18 600,00
świadczenie pielęgnacyjne (1583,00 zł)	158	331 411,00
zasitek dla opiekuna (620,00 zł)	0	0,00
świadczenie rodzicielskie (1000,00 zł)	60	56 947,73
III. Jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka	7	7 000,00
Ogółem : I + II + III	3 041	794 045,73

Realizacja świadczeń rodzinnych jest prowadzona wyłącznie przez gminę.

O świadczenia rodzinne mają prawo ubiegać się rodziny, w których średni miesięczny dochód na jedną osobę nie przekroczy kwoty 674,00- zł lub 764,00- zł, jeżeli członkiem rodziny jest osoba niepełnosprawna zaliczona do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności pielęgnacyjnego (zmiana od listopada 2012 r.).

Kryterium dochodowego nie bierze się po uwagę w przypadku ustalania prawa do zasiłku pielęgnacyjnego.

Wydatki na świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

Wyplacone świadczenia z funduszu alimentacyjnego	155	64 369,90
--	------------	------------------

Prawo do świadczeń z FA mają rodziny, w których dochód w przeliczeniu na osobę nie przekracza 900,00 zł netto. Świadczenie wypłaca się w kwocie zasądzonych alimentów, nie więcej jednak niż 500,00 złotych na osobę uprawnioną. Prawo do świadczeń z FA mają zarówno dzieci wychowywane przez samotnych rodziców jak i dzieci w rodzinach pełnych.

Wydatki na składki na ubezpieczenie społeczne.

Składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	149	75 635,11
---	------------	------------------

Wydatki na opłacenie świadczenia wychowawczego Program Rodzina 500+

Wyłacone świadczenia wychowawcze	5 030	2 396 092,85
----------------------------------	-------	--------------

Nie wyłacono świadczeń na usuwanie skutków klęsk żywiołowych, wydatków na jednorazowe świadczenie „Za życiem” oraz ”Dobry Start 300+”.

Z dniem 11 lutego 2016 r. weszła w życie ustawa o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2019 r. poz. 2407), określany jako „**Program Rodzina 500+**”. Świadczenie przysługuje na każde dziecko w rodzinie. Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowywaniem dziecka , w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Świadczenie przysługuje do ukończenia 18 roku życia dziecka. Rząd przygotował program w 2018 roku na podstawie, którego rodziny otrzymają raz w roku 300,00 zł. Na każde dziecko uczące się w szkole bez względu na osiągnięty dochód w rodzinie. Program nosi nazwę „Dobry start **300+**” Zaczynamy wypłaty w lipcu 2022 r. Ponadto wprowadzono nowy zasiłek , jednorazowe świadczenie z tytułu urodzenia dziecka , u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą jego życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu. Wysokość świadczenia 4 000,00 zł.

Różnorodność zadań, które zaprezentowano w układach tabelarycznych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skoroszycach w ramach działu 852 – Pomoc społeczna, oraz działu 855 – Rodzina, zajmuje się także zadaniami w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczaniu narkomanii. Przy zaplanowanych wpływach z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych kwota w pozycjach dochodów 118 000,00 zł plan finansowy na wydatki w obrębie wskazanych działań zwiększono o kwotę niewykorzystanych środków z puli wydatków z roku ubiegłego tj. kwotę **38 540,24 zł**, nadto pozycja planu po dochodach 42 703,00 zł pochodząca z tzw.” małpkowego” także stanowi o wielkości planu na te działania . Jest to kwota 199 243,24 zł. Realizacja powyższego planu jest na poziomie 21,6%.

Wyłaca dodatki mieszkaniowe i energetyczne dla podopiecznych. W 2022 roku z dodatku mieszkaniowego skorzystało 6 rodzin. Wydatkowane środki to 11 844,74 zł. , zaś dodatków energetycznych w 2022 roku nie wyłaco.

W ramach działu budżetowego **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**, zabezpieczone zostały środki na finansowanie pomocy uchodźcom z Ukrainy. Plan na tę pomoc zawarł się z kwocie 194 355,79 zł, wydatkowano 185 333,14 zł, co stanowi 95,4 % planu. Tak wysokie wykonanie planu wynika z bieżącego monitorowania potrzeb i składania wniosków o kolejne transze środki. Na same tylko świadczenia społeczne wydatkowano 182 318 zł.

W tym także dziale zabezpieczono środki w wysokości 540 160,00 zł wynikające z projektu współfinansowanego ze środków Funduszy Europejskich w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2022, o nazwie „Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2022 Oś Priorytetowa V Rozwój Cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT – EU Działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu grantowego. Grant nosi nazwę „Wsparcie dzieci z rodzin popegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”. Stanowi o realizacji zadania dotyczącego zakupu i dostawy sprzętu komputerowego w ramach programu „Wsparcie dzieci z rodzin pepeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”. Realizację zadania rozpoczęliśmy jeszcze w miesiącu czerwcu procedurą zamówień publicznych. Termin wykonania zadania określono do 31 sierpnia 2022 r. Posiadamy już zamówiony sprzęt. Zakupiliśmy 200 sztuk laptopów przy koszcie 499 134,00 zł oraz 11 sztuk zestawów komputerowych wraz z monitorem przy koszcie 27 452,37 zł .

W budżecie zabezpieczono środki na formę wypłat dotacji celowych dla działań proekologicznych. W zakresie dotacji o których mowa w Uchwale Nr XV/137/2020 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 31 lipca 2020 r. w sprawie przyjęcia regulaminu udzielania dotacji celowych na zadania służące **ochronie zasobów wodnych**, polegających na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstania,

zmienionej uchwałą Nr 170/XX/2021 z dnia 13 maja 2019 r., do końca pierwszego półrocza 2022 r., nie wpłynął żaden wniosek o takie środki.

W związku z Uchwałą Nr XXXVII/276/2018 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 23 marca 2018 r. w sprawie określenia zasad udzielania z budżetu Gminy Skoroszyce dotacji celowej na dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z **ochroną powietrza** (zmienionej uchwałą Nr XX/171/2021 z dnia 29 stycznia 2021 r.) do Wójta Gminy Skoroszyce wpłynęło 9 wniosków o dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z modernizacją systemu ogrzewania budynków mieszkalnych na proekologiczny. Nasze działania polegały na odpisaniu 9 umów dotacji, na łączną kwotę w wysokości 10 800,- zł. Do dnia 30.06.2022 r. rozliczono 6 przedsięwzięć i wypłacono beneficjentom z budżetu gminy, kwotę w wysokości 7 200,00 zł. Całkowity koszt realizacji tych prac, wyniósł 134 586,00 zł. Efekt ekologiczny to wymiana 6 kotłów c.o. nie spełniających norm emisyjnych na kotły 5 klasy energetyczności. Inne nasze działania jakie podjęliśmy w trosce o **czyste powietrze** to: zawarliśmy porozumienie z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w sprawie dot. współpracy w realizacji programu priorytetowego „Czyste powietrze”, w budynku tut. Urzędu działał punkt konsultacyjno-informacyjny w którym mieszkańcy mogli skorzystać z pomocy przeszkolonych pracowników w zakresie wypełniania wniosków o dofinansowanie, na zadania związane z wymianą nieekologicznych źródeł ogrzewania budynków, termomodernizacją czy budową instalacji fotowoltaicznej. Porozumienie zawarte było na czas określony i wygasało w dniu 13.05.2022 r. Koszty funkcjonowania ww. Punktu, poniesione przez Gminę Skoroszyce w I półroczu 2022 r. to kwota 11 514,22 zł. z czego koszty kwalifikowane podlegające refundacji przez Fundusz to 10 639,99 zł. Do dnia 30.06.2022 r. Fundusz zrefundował z ww. kwoty, środki w wysokości 3411,06 zł. Uczestniczymy także w programie LIFE. To również działania związane z „czystym powietrzem”. Wydatkowaliśmy środki w wysokości 31 987,72 zł. Stawiamy na ekologię i działania proekologiczne. W związku z takimi założeniami przystąpiliśmy do ogłoszonego przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu, naborem wniosków w ramach „Ogólnopolskiego programu usuwania wyrobów zawierających **azbest** w 2022 r.”, Wójt Gminy Skoroszyce złożył w dniu 15.05.2022 r. wniosek o dofinansowanie zadania pod nazwą „Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest w roku 2022”. Wniosek obejmuje 20 nieruchomości na których znajduje ok. 3 467 m² płyt eternitowych o masie 54,43 Mg. Szacowany koszt realizacji tego zadania to kwota ok. 54 809,00 zł. Wnioskowana kwota dotacji w wysokości do 38 101,00 zł została już wstępnie zatwierdzona przez Fundusz. Zadanie to zostanie zrealizowane, najpóźniej do końca listopada 2022 r. przez uprawnioną firmę, wybraną w drodze zamówienia publicznego. Na **oczyszczanie miast i wsi**, zabezpieczono planem kwotę 22 232,00 zł w tym w ramach Funduszu Sołeckiego, aż 21 236,00 zł. Jednak odnotować należy niezbyt wysokie wykonanie, bo tylko 3 028,32 zł. Wydatkowano środki publiczne na utrzymanie czystości, poprawę funkcjonalności terenów przez ich równanie, pielenie zieleni przy obiektach użyteczności publicznej (odchwaszczanie).

Ponoszono wydatki za zadanie związane z **gospodarką odpadami**, które na terenie Gminy Skoroszyce realizuje firma EKOM z Nysy. Działanie to ma charakter przedsięwzięcia z grupy wydatków bieżących i wprowadzono je do WPF-u Gminy Skoroszyce. Zadanie powyższe, znajduje się pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Skoroszyce”. Jest to zadanie własne gminy, lecz inny model finansowania (samofinansowanie).

Wydatki w I półroczu 2022 roku za odbiór i zagospodarowanie odpadów za 6 m-cy zawarły się w kwocie 925 630,36 zł. Na obsługę PSZOK-u wydatkowano kwotę 32 700,00 zł. Koszt podstawowy za odbiór i zagospodarowanie odpadów dla firmy EKOM to 761 952,84 zł. Uśredniony miesięczny koszt wyniósł 126 992,14 zł. Nadto, kosztem systemu są opłaty za EcoHarmonogram, prowizje bankowe oraz koszty pracownicze, które za I półrocze 2022 roku wyniosły 76 208,86 zł. Ogólnie na model wyodrębnionej formy samofinansowania się dotyczącej zagospodarowania odpadów komunalnych wydano 48,4% nakreślonego planu wraz ze środkami z rozliczenia z poprzednich okresów tj. kwota 92 113,67 zł.

W kolejnym z rozdziałów (90015) zaplanowano wydatki na **oświetlenie uliczne placów i dróg**. Poziom realizacji wydatków wg planu jest dobry. Plan 320 000,00 zł - realizacja 124 820,49 zł, co stanowi 39,0% nakreślonego planu. W „Pozostałej działalności” w tym dziale, plan zabezpieczono w kwocie 108 000,00zł, którego poziom realizacji wynosi tylko 20,4 % przy kwocie 21 997,26 zł. Główną pozycją wydatków jest

administrowanie składowiskiem odpadów przez zakład budżetowy. W omawianym okresie ponieśliśmy wydatek rządu 13 609,35 zł oraz inne wydatki na usługi. Ich kwota to 2000,68 zł. W planie do realizacji wydatków w tym rozdziale udział biorą zadania wyodrębnione w ramach Funduszu Sołeckiego wsi Sidzina.

W dziale 921 **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**, określono plan wydatków kwotą 652 029,00 zł, w którym istotną rolę odgrywają pozycje dotacyjne, m.in. dotację podmiotową dla Instytucji Kultury, której plan wynosi 265 000,00 zł uruchomiono 132 000,00 zł, co stanowi 49,8%. Uruchomiona dotacja dla Biblioteki rozdziale 92116 wynosi 49,1%, co przekłada się na pozycję planistyczną oraz wykonanie w kwotach jak 44 000,00 zł / 21 600,00 zł. Pozostałe wydatki w obrębie rozdziału 92105 związane są z utrzymaniem i bieżącym funkcjonowaniem świetlic wiejskich na terenie gminy Skoroszyce, w którym zabezpieczone są także środki na realizację zadań z Funduszu Sołeckiego. Plan dla tych zadań to kwota 51 425,00 zł, w ramach której wydatkowano 17 642,73 zł. Łącznie na plan 248 624,46 zł wydatkowano kwotę 111 477,34 zł, co stanowi 44,8%. Plan na realizację projektów z udziałem środków unijnych w tym rozdziale to kwota 51 404,54 zł przy jego 45,2% wykorzystaniu. W rozdziale 92120 również zapisano zadanie będące do realizacji ze środków unijnych jego plan to 38 699,00 zł, gdzie wykorzystane środki to kwota 450,00 zł.

W rozdziale 92601 zaplanowano środki na zadania związane z utrzymaniem obiektów sportowych, a w rozdziale 92605 - dotację dla stowarzyszeń na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu (50 000,00/ 50 000,00). Plan dla działu 926 – wydatki bieżące wynosi 249 406,00 zł – wykonanie na poziomie 67,4%, tj. kwota 168 043,64 zł. W ramach powyższych środków zarówno planistycznych jak i po wykonaniu znajduje odbicie podjętych działań w ramach zrealizowanego projektu unijnego. Wielkości kwotowe jak 38 302,00 zł/35 073,38 zł.

W planach finansowych wydatków bieżących 2022 roku znajduje się w realizacji , aż dziesięć projektów z udziałem środków unijnych. Po dwa projekty realizuje jednostka GOPS i jednostki oświatowe , a sześć projektów realizuje Urząd Gminy Skoroszyce. Plan dla powyższych działań wynosi 1 463 831,10 zł, natomiast realizacja to tylko 291 712,60 zł. Realizowane są również przyjęte zadania ze środków Funduszu Sołeckiego, dla których plan w ramach wydatków bieżących wynosi 147 453,00 zł , a jego realizację określa kwota 49 632,00 zł. Sukcesywnie realizowane są wydatki, dla których wyodrębniono środki związane ze szczególnymi zasadami ich wykonywania. W treści powyższej informacji także znalazły odbicie.

Plan zadań i zakupów inwestycyjnych na rok 2020 Gminy Skoroszyce oraz wykonanie za I półrocze 2022 roku przedstawia tabela 10.

Tabela 10

Plan zadań i zakupów inwestycyjnych Gminy Skoroszyce zaplanowanych do realizacji w 2022 roku.

w złotych				
L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na 2022 w złotych	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wskaźnik realizacji %
1.	2.	3.	4	5.
1.	Inwestycje w rozdziale 01043	96 210,00	17 409,39	18,1
	Rozbudowa sieci wodociągowej w Skoroszycach (cz. ulicy Łąkowej)	8 500,00	0,00	0,0

	Przebudowa sieci wodociągowej w Chróście: ul. Słoneczna, Krótka, Boczna	57 710,00	17 409,39	30,2
2.	Zakup odcinków sieci wodociągowych (inwestycje mieszkańców)	30 000,00	0,00	0,0
3.	Inwestycje w rozdziale 01044	1 810 000,00	50 214,39	2,8
2.1	Ochrona środowiska poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykonaniem przyłączy kanalizacyjnych (dotacje)	50 000,00	0,00	0,00
2.2	Zakup odcinków sieci kanalizacyjnych (inwestycje mieszkańców)	40 000,00	23 263,09	58,2
2.3	Budowa płyty odciekowej (brak działań spowoduje utratę pozwolenia)	560 000,00	0,00	0,00
2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Chróście: ulica Słoneczna, Krótka i Boczna	615 000,00	26 951,30	4,4
2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Sidzina (etapowanie c.d.)	545 000,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje w rozdziale 60016	3 317 040,00	0,00	0,0
3.1	Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy dróg w miejscowości Czarnolas	59 200,00	0,00	0,0
3.2	Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy ul. Braterstwa Broni, Kolejowej i cz. ul. Łąkowej w Skoroszycach	70 000,00	0,00	0,0
3.3	Opracowanie dokumentacji przebudowy ul. Polnej w Skoroszycach wraz z opracowaniem rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej	250 000,00	0,00	0,0
3.4	Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy ul. Róż w Chróście	100 000,00	0,00	0,0
3.5	Przebudowa dróg w Chróście: cz. ul. Słonecznej, Leśnej, Krótka i Boczna ,w tym dofinansowanie RFRD (70%) 1 927 871,04	2 815 000,00	0,00	0,0
3.7	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na wykonanie drogi na odcinku działek oznaczonych geodezyjnie nr 497 (od mostku na rzece Młynówce do posesji nr 64a) i nr 184 (od świetlicy w kierunku cmentarza)	22 840,00	0,00	0,0
4.	Inwestycje w rozdziale 75023	198 550,00	110 929,00	55,9
4.1	Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej przebudowy budynku urzędu gminy w Skoroszycach	72 000,00	71 200,00	98,9
4.2	Wyposażenie w ramach projektu „Cyfrowa Gmina”: - Elektroniczny obieg dokumentów, - Urządzenie wielofunkcyjne, - Serwer + oprogramowanie, - Rozbudowa zabezpieczeń logistycznych	126 550,00	39 729,00	31,4
5.	Inwestycje w rozdziale 75095	4 872,00	4 871,09	100,0

5.1	Modernizacja dachu na budynku schroniska dla zwierząt w Konradowej- dotacja dla Gminy Nysa	4 872,00	4 871,09	100,0
6.	Inwestycje w rozdziale 80104	2 940 000,00	349 091,13	11,9
6.1	Budowa przedszkola w Skoroszycach – etapowanie, dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	2 400 000,00	349 091,13	14,6
6.1.1	II Etap budowy przedszkola w Skoroszycach wraz z wyposażeniem	500 000,00	0,00	0,0
6.2	Wykonanie ulepszeń budynku wraz z jego elewacją - przedszkole w Sidzinie	40 000,00	0,00	0,0
7.	Inwestycje w rozdziale 90001	6 000,00	0,00	0,0
7.1	Ochrona zasobów wodnych, polegających na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstania – dotacje celowe na realizację zadania	6 000,00	0,00	0,0
8.	Inwestycje w rozdziale 90005	56 400,00	7 200,00	12,8
8.1	Ochrona powietrza i klimatu poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych ze zmianą istniejącego źródła ogrzewania na paliwo stałe (ogrzew. proekolog.)	56 400,00	7 200,00	12,8
9.	Inwestycje w rozdziale 90015	20 000,00	0,00	0,0
9.1	Sporządzenie dokumentacji projektowej oświetlenia ulicznego na ulicy Zbożowej w Skoroszycach	20 000,00	0,00	0,0
10.	Inwestycje w rozdziale 92105	534 119,00	81 152,47	15,2
10.1	Budowa wiaty wypoczynkowo – rekreacyjnej w m. Pniewie (w tym tablice pamiątkowo – informacyjne) dofinansowanie Euroregion Pradziad 70 000	90 000,00	81 152,47	90,2
10.2	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w Mroczkowej (w tym tablice pamiątkowo – informacyjne) dofinansowanie Euroregion Pradziad- 2023	115 000,00	0,00	0,0
10.3	Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej budowy świetlicy wiejskiej w Gielczycach	47 119,00	0,00	0,0
10.4	Remont sali spotkań w świetlicy wiejskiej w m. Czarnolas poprzez jej gruntowną modernizację dofinansowanie PROW	250 000,00	0,00	0,0
10.5	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w Makowicach (brukowanie terenu)	32 000,00	0,00	0,0
11.	Inwestycje w rozdziale 92120	46 000,00	0,00	0,0
11.1	Budowa postumentu pod figurę Św. Jana Nepomucena (lok.: ul Powstańców Śl. 17) dofinansowanie Powiat Nysa	46 000,00	0,00	0,0
12.	Inwestycje w rozdziale 92601	787 139,00	0,00	0,0
12.1	Przebudowa gminnego obiektu kultury i sportu w Skoroszycach wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych -dofinansowanie PROW (2023)	750 000,00	0,00	0,0

12.2	Modernizacja budynku szatni na boisku sportowych w Chróście	37 139,00	0,00	0,0
13.	Inwestycje w rozdziale 85219	30 000,00	0,00	0,0
13.1	Zakup serwera - jednostka GOPS	30 000,00	0,00	0,0
14.	Inwestycje w rozdziale 90017	77 000,00	24 730,27	32,1
14.1	Modernizacja instalacji elektrycznej oraz elektronicznej ciągu technologicznego oczyszczalni ścieków w Skoroszycach wraz z systemem tranzytu ścieków do oczyszczalni (dotacja)	77 000,00	24 730,27	32,1
15.	Inwestycje w rozdziale 92120	114 000,00	0,00	0,0
15.1	Podróż przez Euroregion Pradziad (Kościółek w Polu – Sidzina) <i>dofinansowanie Euroregion Pradziad- 2023</i>	114 000,00	0,00	0,0
16.	Inwestycje w rozdziale 80148	18 148,00	0,00	0,0
16.1	Zakup pieca konwekcyjno – parowego multifunkcyjnego wraz z podstawą	18 148,00	0,00	0,0
Razem wydatki inwestycyjne		10 055 478,00	645 597,74	6,4

Rozbudowa sieci wodociągowej w Skoroszycach (cz. ulicy Łąkowej).

W wyniku zapytania o cenę wybrany został wykonawca na sporządzenie dokumentacji projektowej – umowa nr 174/2022 z dnia 20.06.2022 r. na kwotę 8 000,00 zł. Termin realizacji 4 m-ce.

Przebudowa sieci wodociągowej w Chróście: ul. Słoneczna, Krótka, Boczna

Zadanie kontynuowane z 2021 r. wykonano zgodnie z podpisaną umową wraz z aneksami. Zwiększone zostało wynagrodzenie wykonawcy ze względu na konieczność przełożenia istniejącego wodociągu (zgodnie z protokołem konieczności). Całkowity koszt wykonania zadania wyniósł 57 366,00 zł. Zadanie wykonano w terminie.

Zakup odcinków sieci wodociągowych (inwestycje mieszkańców).

W ramach zadania zakupiono sieć wodociągową w Sidzynie na ul. Kwiatowej (odcinek 57 mb) – koszt 6 555,00 zł.

W ramach zadania podpisana została przedwstępna umowa o przyłączenie do sieci i sprzedaży odcinka sieci w m. Sidzina ul. Kwiatowa. Termin realizacji 30 listopada. Szacowany koszt 13 800,00 zł za odcinek ok 120 mb.

Zakup odcinków sieci kanalizacyjnych (inwestycje mieszkańców).

Zadanie zaplanowano do realizacji w 2 półroczu.

Ochrona środowiska poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykonaniem przyłączy kanalizacyjnych (dotacje).

W zakresie dotacji o których mowa w Uchwale Nr V/42/2019 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 29 marca 2019 r. w sprawie przyjęcia regulaminu udzielania dotacji celowej na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu budowy przyłączy kanalizacyjnych i wodociągowych na terenie Gminy Skoroszyce, zmienionej uchwałą Nr VI/51/2019 z dnia 13 maja 2019 r., do dnia 30.06.2022 r., nie wpłynął żaden wniosek o takie środki.

Budowa płyty odciekowej (*brak działań spowoduje utratę pozwolenia*).

Zadanie zaplanowano do realizacji w 2 półroczu.

Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Chróście: ulica Słoneczna, Krótka i Boczna.

Zadanie kontynuowane z 2021 r. wykonano zgodnie z podpisaną umową wraz z aneksami. Całkowity koszt wykonania zadania wyniósł 612 005,02 zł. Zadanie wykonano w terminie.

Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Sidzina (etapowanie c.d.).

W ramach zadania zlecone zostało dla celów wniosku o dofinansowanie w ramach PROW 2014-2020 wykonanie: kosztorysu inwestorskiego w wyodrębnionym zakresie wraz z rysunkami graficznymi, wykonanie analizy efektywności kosztowej, plany sytuacyjne dla wyodrębnionego zakresu. Koszt 14 000,00 zł .

Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy dróg w miejscowości Czarnolas.

Zadanie kontynuowane z 2021 roku. W ramach zadania wykonawca złożył wniosek o przedłużenie terminu wykonania umowy ze względu na wykonanie dodatkowego zakresu. Zadanie kontynuowane będzie w 2 półroczu.

Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy ul. Braterstwa Broni, Kolejowej i cz. ul. Łąkowej w Skoroszycach.

Zadanie kontynuowane z 2021 roku. Zadanie kontynuowane będzie w 2 półroczu.

Opracowanie dokumentacji przebudowy ul. Polnej w Skoroszycach wraz z opracowaniem rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej.

Zadanie do realizacji w ramach środków z kredytu. Na 30 czerwca 2022 r. Wójt nie podjął decyzji o podjęciu działań celem realizacji zadania.

Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy ul. Róż w Chróście.

Zadanie do realizacji w ramach środków z kredytu. Na 30 czerwca Wójt nie podjął decyzji o podjęciu działań celem realizacji zadania .

Przebudowa dróg w Chróście: cz. ul. Słonecznej, Leśnej, Krótka i Boczna w tym dofinansowanie RFRD (70%) 1 927 871,04.

Zadanie kontynuowane z 2021 r. wykonano zgodnie z podpisaną umową wraz z aneksami. Zwiększone zostało wynagrodzenie wykonawcy ze względu na konieczność wykonania zadań określonych w protokołach konieczności, w tym usunięcie kolizji związanej z rozwiązaniem odwodnienia dróg, zabezpieczenie istniejących studzienek wpustów deszczowych. Całkowity koszt wykonania zadania dla wykonawcy robót budowlanych wyniósł 2 782 679,72 zł.. Koszt sprawowania nadzoru inwestorskiego wyniósł 24 600,00 zł, a nadzoru autorskiego 6 150,00 zł. Kwota dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 1 927 871,04 zł. Zadanie wykonano w terminie.

Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na wykonanie drogi na odcinku działek oznaczonych geodezyjnie nr 497 (od mostku na rzece Młynówce do posesji nr 64a) i nr 184 (od świetlicy w kierunku cmentarza).

Zadanie zaplanowane do realizacji w II półroczu 2022 r.

Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej przebudowy budynku urzędu gminy w Skoroszycach.

W dniu 29.10.2021 r. podpisana została umowa o udzielenie zamówienia publicznego o wartości szacunkowej mniejszej od kwoty 130 000,00 zł, zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych na realizację zadania pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej przebudowy budynku Urzędu Gminy w Skoroszycach celem likwidacji barier architektonicznych”. Firma DSW Dorota Setlak – Wróblewicz zobowiązała się wykonać w/w zadanie za kwotę 89 800,00 zł brutto. 20 stycznia 2022 r. w wyniku podpisania aneksu wydłużony został termin realizacji do 10 kwietnia 2022 r. Zadanie zrealizowano. Uzyskano pozwolenie na budowę.

Wyposażenie w ramach projektu „Cyfrowa Gmina”:

- Elektroniczny obieg dokumentów,
- Urządzenie wielofunkcyjne,
- Serwer + oprogramowanie,
- Rozbudowa zabezpieczeń logistycznych.

W dniu 20.04.2022 r. podpisana została umowa na dostawę drukarki (urządzenia wielofunkcyjnego) do UG, po uprzednim przeprowadzeniu postępowaniu na dostawę drukarki z firmą A-Z Serwis W.Stasiuk, ul. Książąt Opolskich 46/34, Opole na kwotę 39 729,00 zł. W postępowaniu wpłynęła jedna oferta. Dostawa urządzenia jest realizowana w ramach projektu pn. „Cyfrowa Gmina” finansowanego w ramach realizacji Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotyczące realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00 (umowa o powierzenie grantu o numerze 3186/1/2021). Pozostałe elementy umowy zostaną wykonane w 2 półroczu.

Modernizacja dachu na budynku schroniska dla zwierząt w Konradowej- dotacja dla Gminy Nysa.

W dniu 06.04.2022 r. Gmina Skoroszyce udzieliła Gminie Nysa dotacji celowej w wysokości 4 871,09 zł na realizację zadań polegających na wykonaniu instalacji elektrycznej, dociepleniu dachu oraz wykonaniu hydroizolacji w Schronisku dla Bezdomnych Zwierząt w Konradowej. Dotacja udzielona została w związku z aktualnie obowiązującą umową z 1994 r. w sprawie wspólnego prowadzenia schroniska dla bezdomnych zwierząt, położonego na terenie Gminy Nysa we wsi Konradowa. Rozliczenie dotacji, nastąpi najpóźniej do dnia 30.11.2022 r. na podstawie przedłożonych przez Gminę Nysa, faktur za zakup materiałów i wykonane roboty.

Budowa przedszkola w Skoroszycach – etapowanie, dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W dniu 19.01.2022 r. rozpoczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. W odpowiedzi złożone zostało osiem ofert na kwoty od 2 249 860,39 zł do kwoty 3 959 970,29 zł. W wyniku postępowania w dniu 22.03.2022 r. podpisana została umowa z konsorcjum firm Transport Towarowy Ryszard Biela, Sidzina i Przedsiębiorstwo Budowlane BIEL-BUD Mariusz Biela, Sidzina. Kwota umowna 2 249 860,39 zł.

Z powodu konieczności wykonania zabezpieczenia fundamentu istniejącego budynku szkoły zlecono wykonanie robót budowlanych firmie Usługi Budowlane Andrzej Falkiewicz z Nysy. Koszt wykonania zadania oszacowano na kwotę 82 016,40 zł. Inwestycję nadzoruje firma VOCADI Mieczysław Grygorowicz. I etap dofinansowany jest z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2 000 000,00 zł

Wykonanie ulepszeń budynku wraz z jego elewacją - przedszkole w Sidzinie.

W dniu 2 czerwca zlecono wykonanie kosztorysu inwestorskiego na wykonanie zadania, koszt 1 230,00 zł. Zadanie zaplanowano do realizacji w 2 półroczu.

Sporządzenie dokumentacji projektowej oświetlenia ulicznego na ulicy Zbożowej w Skoroszycach.

Zadanie zaplanowano do realizacji w 2 półroczu.

Budowa wiaty wypoczynkowo – rekreacyjnej w m. Pniewie (w tym tablice pamiątkowo – informacyjne) *dofinansowanie Euroregion Pradziad 70 00.*

Zadanie kontynuowane z 2021 roku.

W dniu 21.09.2021 roku ogłoszony został przetarg w trybie podstawowym bez negocjacji, zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych na Budowę wiaty turystyczno - rekreacyjnej w miejscowości Pniewie. Nie wpłynęła żadna oferta.

W dniu 10.11.2021r. ogłoszony został II przetarg w trybie podstawowym bez negocjacji, zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych na Budowę wiaty turystyczno - rekreacyjnej w miejscowości Pniewie. W odpowiedzi na zaproszenie wpłynęły 4 oferty, jako najkorzystniejszą wybrano ofertę firmy IMSTUDIO.PL Agencja Reklamowa / Producent Reklam Marcin Waśko z siedzibą w Nowym Sączu. W dniu 22.12.2021 r. została podpisana umowa na kwotę 56 890,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane w terminie zgodnie z umową. Zadanie odebrano 10.02.2022 r.

Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w Mroczkowej (w tym tablice pamiątkowo – informacyjne) *dofinansowanie Euroregion Pradziad- 2023.*

W dniu 24.06.2022 r. ogłoszone zostało postępowanie o udzielenie zamówienia. Upřednio zlecono firmie Vocadi M. Grygorowicz aktualizację wyceny i sporządzenie kosztorysu inwestorskiego – koszt 1 230,00 zł

W wyniku przeprowadzonego postępowania unieważniono przetarg, ponieważ wpłynęła tylko jedna oferta na kwotę 288 784,79 zł, co znacznie przekroczyło zakładany budżet. W 2 półroczu po weryfikacji kosztorysu zostanie wszczęte kolejne postępowanie.

Remont sali spotkań w świetlicy wiejskiej w m. Czarnolas poprzez jej gruntowną modernizację *dofinansowanie PROW*

W dniu 14.04.2022 r. wszczęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na realizację zadania. W postępowaniu wpłynęły 2 oferty na kwoty: 188 190,00 zł i 207 352,33 zł. Umowę podpisano w dniu 27 maja z firmą Usługi Inżyniersko – Budowlane IMPOST Tomasz Duszyński, Kępa na kwotę 188 190,00 zł. Po dokonaniu rozbiórki elementów konstrukcji podłogi, nastąpiła konieczność wykonania robót dodatkowych związanych z prawidłowym zabezpieczeniem nowej posadzki i ścian poprzez wykonanie izolacji poziomej (tzn. iniekcji blokującej kapilarne podciąganie wilgoci) oraz tynków renowacyjnych w związku z wystąpieniem zawilgocenia na ścianie łączącej budynki na ścianie zewnętrznej oraz łączącej kuchnię z salą. W związku z tym wynagrodzenie za wykonanie zadania wzrosło do kwoty 241 959,45 zł. Zakończenie realizacji zadania zaplanowano na 22 lipca.

Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w Makowicach (brukowanie terenu).

Zadanie zaplanowane w ramach Funduszu Sołeckiego wykonane zostanie w 2 półroczu.

Przebudowa gminnego obiektu kultury i sportu w Skoroszycach wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych -*dofinansowanie PROW (2023).*

Zadanie zaplanowano do realizacji w 2 półroczu.

Modernizacja budynku szatni na boisku sportowym w Chróście.

Zadanie zaplanowano do realizacji w 2 półroczu.

Podróż przez Euroregion Pradziad (Kościółek w Polu – Sidzina).
dofinansowanie Euroregion Pradziad- 2023

Zadanie zaplanowano do realizacji w 2 półroczu.

Analizując realizację zadań i zakupów inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie 2022 roku należy stwierdzić, że jego wykonanie na poziomie 6,4 %, może nie być zadowalające, od strony zestawionych liczb. Natomiast poziom zaawansowania prac na zadaniach, które będą realizowane jest dobry. Referat planowania i inwestycji blokowany jest w swoich pracach wielorazowymi wznawianiami procedur Zamówień publicznych(kilkukrotne wznawianie postępowań).

Prezentację realizacji budżetu ogółem, w tym: przychodów i rozchodów zamieszczono w tabeli 11.

Tabela 11 Realizacja budżetu ogółem, w tym przychodów i rozchodów za I półrocze 2022 roku.					
				w złotych	
Lp.	§/nr	Treść	Plan na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wyk
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.		Dochody budżetu	28 203 220,32	17 194 020,62	61,0
		w tym:			
		dochody bieżące	27 677 557,72	17 010 705,05	61,5
		dochody majątkowe	525 662,60	183 315,57	34,9
II.		Wydatki budżetu	38 235 340,49	14 651 114,27	38,3
		w tym:			
		wydatki bieżące	28 179 862,49	14 005 516,53	49,7
		wydatki majątkowe	10 055 478,00	645 597,74	6,4
III.		Wynik budżetu (dochody - wydatki)	- 10 032 120,17	2 542 906,35	X
IV.		Przychody ogółem	10 465 120,17	10 315 120,17	98,6
		w tym:			
1.1	950	Wolne środki	2 360 871,04	433 000,00	18,3
		środki na pokrycie deficytu	2 360 871,04	0,00	0,0
1.2	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1350 000,00	0,00	0,0
		z tego:			
		środki na pokrycie deficytu	1350 000,00	0,00	0,0
1.3	957	Nadwyżki z lat ubiegłych	3 438 581,66	4 129 698,03	120,1
		z tego:			
		środki na pokrycie deficytu	3 005 581,66	0,00	0,0

1.3.1		Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp	3 315 667,47	5 752 422,14	173,5
		z tego:			
		środki na pokrycie deficytu	3 315 667,47	0,00	0,0
V.		Rozchody	433 000,00	0,00	0,0
	992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	433 000,00	0,00	0,0
VI.		Wynik finansowy budżetu (III + IV - V))	0,00	12 858 026,52	0,0

Podsumowanie

Podejmując próbę ogólnej oceny realizacji budżetu za I półrocze 2022 roku oraz analizę zaprezentowanej powyżej tabeli 11, dane liczbowe wskazują na dobrą realizację dochodów budżetu, których poziom wykonania za I półrocze 2022 roku wynosi 61,0% planu. Plan określono wielkością rzędu 28 203 220,32 zł – wykonanie 17 194 020,62 zł.

Realizacja wydatków budżetu w bieżącym okresie jest dobra, bo na poziomie 38,3%, a jest konsekwencją zrealizowania planu wydatków majątkowych tylko na poziomie 6,4%, który nie należy do zadawalających. Analizując realizację wydatków majątkowych i osiągnięte wskaźniki należy stwierdzić, że taki stan rzeczy jest pochodną wielu czynników, m.in. nie zafakturowania robót na zadaniu drogowym i jednocześnie robót na odcinku wodociągowym wraz z kanalizacją w miejscowości Chróścina przez wykonawcę. Protokół odbioru robót podpisano w dacie 24 czerwca 2022 r., a fakturę wykonawca wystawił z datą 19 lipca 2022 r. W wymiarze kwotowym za poszczególne prace przedstawia się to następująco:

1) Część drogowa	2 800 514,72 zł
2) Część wodociągowa	52 871,61 zł
3) Część kanalizacyjna	605 625,72 zł
Łączna wartość wykonanych robót opiewa na kwotę	3 459 012,05 zł

Trudnością staje się rzetelna ocena pełnej realizacji zadań o charakterze wydatków majątkowych zaplanowanych do realizacji w budżecie 2022 roku, co do terminów i zakresu ich wykonania.

Dla zadań i zakupów inwestycyjnych liczby obrazujące stan na 30 czerwca 2022 roku, to: plan wydatków majątkowych 10 055 478,00 zł; wykonanie 645 597,74 zł, gdyby uwzględnić zakończone zadanie inwestycyjne w obrębie miejscowości Chróścina przy kwocie 3 459 012,05 zł wskaźnik poziomu wydatków majątkowych wynosił by 40,8%.

Realizacja zadań zakwalifikowanych do wydatków bieżących przy planie 28 179 862,49 zł zostały one wykonane na poziomie 49,7% , a w wyrażeniu kwotowym to 14 005 516,53zł (krótki opis zrealizowanych zadań zamieszczono w treści niniejszej informacji).

Budżet gminy na koniec I półrocza 2022 roku zamknął się kwotą nadwyżki w wysokości 2 542 906,35 zł. Wynik finansowy budżetu zamyka się kwotą 12 858 026,52 zł.

Przedstawione informacje należałoby rozszerzyć jeszcze o dodatkowe, mianowicie:

- nie korzystano z ustalonego limitu na zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu , gdyż nie wystąpił, ale wykorzystano upoważnienie do dokonywania zmian w ramach jednego działu klasyfikacji budżetowej:
- przez wydanie 6 zarządzeń w sprawie zmiany planów finansowych na przełomie I półrocza 2022 roku w terminach:

1. Zarządzenie Nr 342/2022 w dniu 22 lutego 2022 r.,

2. Zarządzenie Nr 348/2022 w dniu 11 marca 2022 r.,
3. Zarządzenie Nr 357/2022 w dniu 5 kwietnia 2022 r.,
4. Zarządzenie Nr 365/2022 w dniu 4 maja 2022 r.,
5. Zarządzenie Nr 376/2022 w dniu 6 czerwca 2022 r.,
6. Zarządzenie Nr 382/2022 w dniu 20 czerwca 2022 r.

Wykorzystano:

- upoważnienie do dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych w granicach działu klasyfikacji budżetowej w ilości 2 w terminach:
 1. Zarządzenie Nr 357/2022 w dniu 5 kwietnia 2022 r.
 2. Zarządzenie Nr 382/2022 w dniu 20 czerwca 2022 r.

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Sporządziła: Skarbnik Gminy - Jadwiga Pielą.

Spis treści:

do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Skoroszyce za I półrocze 2022 roku.

	strona od – do
1. Wprowadzenie	1-3
2. Zmiany w budżecie gminy	3-4
3. Zobowiązania finansowe gminy	5-6
4. Plan i wykonanie dochodów	6-18
w tym:	
- dochody bieżące (tabela)	6-16
- dochody majątkowe (tabela)	16-17
- wymiar i realizacja dochodów z tytułu podatków	18-18
- komentarz	18-20
5. Decyzje o ulgach i zwolnieniach	20-20
6. Zaległości i należności	20-20
7. Plan i wykonanie wydatków	20-28
w tym:	
- wydatki bieżące	20-27
- wydatki majątkowe	27-28
8. Ogólna analiza wydatków	28-46
w tym:	
- wydatki na oświatę gminną	29-33
- wydatki na opiekę społeczną	33-37
- rezerwy	29-29
- wydatki na zadania i zakupy inwestycyjne	39-46
9. Realizacja budżetu ogółem, w tym przychody i rozchody	46-47
10. Podsumowanie	47-48
11. Spis treści	49-49

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKOROSZYCE
ZA I PÓŁROCZE 2022 R.**

Skoroszyce, sierpień 2022 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2022 roku.

Wieloletnią prognozę finansową określono uchwałą Rady Gminy Skoroszyce Nr XXVIII/245/2021 z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej. Załączniki do tej uchwały stanowią:

- 1) Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2025,
- 2) Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025.

Powyzsza uchwała wraz z załącznikami została zmieniona uchwałami Rady Gminy Skoroszyce Nr XXIX/254/2022 z dnia 28 stycznia 2022 r., Nr XXX/266/2022 z dnia 30 marca 2022, Nr XXXIII/277/2022 z dnia 27 maja 2022 r., Nr XXXIV/285/2022 z dnia 29 czerwca 2022 w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej. Powyższymi uchwałami dokonywano zmian w załącznikach jak niżej, ale wprowadzane zmiany nie wpłynęło na zmianę horyzontu czasowego tych dokumentów:

- 1) Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2025,
- 2) Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025.

Obraz po wprowadzonych zmianach w wieloletniej prognozie finansowej na podstawie powyższych uchwał ilustruje kolumna „4” tabeli poniżej. Kolumna „5” przedstawia zmiany w WPF na przełomie I półrocza 2022 roku, kolumna „6” prezentuje plan w uchwale budżetowej na 2022 rok. WPF, jest dokumentem rozbieżnym od uchwały budżetowej na dzień 30 czerwca 2022 r., ponieważ nie uwzględnia jednego Zarządzenia Wójta Gminy Skoroszyce o numerze 390/2022 z dnia 30 czerwca 2022, które wykreowało budżet na poziomie wyższym o 5 392,00 zł. Zarządzenie zwiększa budżet w pozycjach pozostałych, których strumień zwiększeń stanowić ma zabezpieczenie działań na odcinku wsparcia uchodźców z Ukrainy. Kolumna „7” – obrazuje wykonanie budżetu, natomiast „8” ilustruje wskaźniki wykonania dla poszczególnych tytułów.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2022 rok, nieznacznie różni się płaszczyznami dla porównań z informacją Wójta o wykonaniu budżetu za I półrocze 2022 roku w zakresie agregacji informacji oraz kwotami limitów dla realizowanych projektów, (dla których planowane są dalsze zmiany). Jednakże oba takie układy tabelaryczno-informacyjne w takich formach zostały zaakceptowane przez Radę Gminy Skoroszyce. Odstępiono od powielania opisów dla projektów o charakterze wydatków majątkowych, które zamieszczono w informacji z wykonania budżetu na dzień 30 czerwca 2022 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w WPF na 01.01.2022r.	Plan w WPF na 30.06.2022 r.	Różnice po wprowadzonych zmianach w WPF (+), (-) wg stanu na 30.06.2022r.	Plan w uchwałach budżetowej po zmianach na 30.06.2022 r.	Wykonanie budżetu na 30.06.2022 r.	% (7/6)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
D1	Dochody ogółem (1.1 + 1.2)	28 978 000,00	28 197 828,32	(-) 780 171,68	28 203 220,32	17 194 020,62	61,0
1.1	Dochody bieżące (a + b + c + d + e)	25 252 925,00	27 672 165,72	(+) 2 419 240,72	27 677 557,72	17 010 705,05	61,5
a	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 929 058,00	3 929 058,00	0,00	3 929 058,00	1 964 532,00	50,0
b	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	30 775,000	30 775,000	0,00	30 775,000	14 206,25	46,2
c	subwencje	9 590 805,00	9 759 489,00	(+) 168 684,00	9 759 489,00	5 527 119,00	56,6
d	Dotacje i środki pozyskane z różnych źródeł (dotacje na zadania własne, zlecone i inne pozyskane z różnych źródeł)	5 287 274,00	7 028 431,06	(+) 1 741 157,06	7 033 823,06	5 542 477,93	78,8
e	podatki i opłaty, w tym	6 415 013,00	6 924 412,66	(+) 509 399,66	6 924 412,66	3 962 369,87	57,2
	- podatek od nieruchomości	2075 900,00	2 075 900,00	0,00	2 075 900,00	1 125 018,64	54,2
1.2	Dochody majątkowe	3 725 075,00	525 662,60	(-) 3 199 412,40	525 662,60	183 315,57	34,9
a	w tym: - ze sprzedaży majątku	220 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	56 765,57	25,8
b	dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 505 075,00	305 662,60	(-) 3 199 412,40	305 662,60	126 550,00	41,4
W2	Wydatki ogółem (Wb + Wm)	32 903 101,00	38 229 948,49	(+) 5 326 847,49	38 235 340,49	14 651 114,27	38,3
	z tego:						

Wb	Wydatki bieżące; z tego od (2.1 do 2.5)	23 797 321,00	28 174 470,49	(+) 4 377 149,49	28 179 862,49	14 005 516,53	49,7
2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 506 091,00	12 532 076,51	(+) 1 025 986,51	12 532 076,51	5 917 728,47	47,2
2.2	Przedsięwzięcia, o których mowa w art 226 ust 4urp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń) w tym:	2 116 182,00	2 559 740,03	(+) 443 558,03	2 559 740,03	1 053 665,44	41,2
2.4	Wydatki na obsługę długu	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	3 940,90	7,9
2.5	Pozostałe wydatki bieżące	10 125 048,00	13 032 653,95	(+) 2 907 605,95	13 038 045,95	7 030 181,72	53,9
2.6	Wydatki majątkowe	9 105 780,00	10 055 478,00	(+) 949 698,00	10 055 478,00	645 597,74	6,4
P3	Przychody niezwiększające długu	3 008 101,00	9 115 120,17	(+) 6 107 019,17	9 115 120,17	10 315 120,17	113,2
3.1	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich(§ 905)	2 000 000,00	3 030 653,91	(+) 1 030 653,91	3 030 653,91	5 467 408,58	180,4
	w tym: środki na pokrycie deficytu	2 000 000,00	3 030 653,91	(+) 1 030 653,91	3 030 653,91	0,00	0,0
3.2	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich(§ 957)	1 008 101,00	3 438 581,66	(+) 2 430 480,66	3 438 581,66	4 129 698,03	120,1
	w tym: środki na pokrycie deficytu	575 101,00	3 005 581,66	(+) 2 430 480,66	3 005 581,66	0,00	0,0
3.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	2 360 871,04	(+) 2 360 871,04	2 360 871,04	433 000,00	0,02
	w tym: środki na pokrycie deficytu	0,00	2 360 871,04	(+) 360 871,04	2 360 871,04	0,00	0,0
3.4	Inne przychody z poz. 3.2(§ 906)	0,00	285 013,56	(+) 285 013,56	285 013,56	285 013,56	100,0
	w tym: środki na pokrycie deficytu	0,00	285 013,56	(+) 285 013,56	285 013,56	0,00	0,0
Informacja uzupełniająca o obsłudze długu							
4	Obsługa długu (wydatki i rozchody – 4.1 + 5)	483 000,00	483 000,00	0,00	483 000,00	3 940,90	0,8
4.1	Wydatki związane z obsługą długu	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	3 940,90	7,9
R5	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	433 000,00	433 000,00	0,00	433 000,00	0,00	0,0

P6	Przychody zwiększające dług	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00
6.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku kraj.	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,0
6.1.1	Kwota na pokrycie deficytu	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,0
7.	D-W - wynik budżetu (nadwyżka /deficyt)	(-) 3 925 101,00	(-) 10032 120,17	(+) 6 107 019,17	(-) 10 032 120,17	(+) 2 542 906,35	X
8.	[(D1 +P3) - (W2 + R5)]	0,00	0,00	0,00	0,00	12 858 026,52	0,0

- Finansowanie deficytu przedstawiono jak w zapisach w uchwale budżetowej.
- Pozycje przychodów po stronie „wykonania” zostaną skorygowane na najbliższej sesji Rady Gminy Skoroszyce.

Dokonując oceny kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2022 roku jaka ciąży na jednostce samorządu terytorialnego, wskazuje na wynik zmian zaprezentowanych w kolumnie „5”. Poddając analizie zaprezentowane zmiany, należy stwierdzić, że pozycja „dochody ogółem” stanowi o zmniejszeniu budżetu gminy po stronie dochodów o kwotę (-) 780 171,68 zł. Jest wielkością wynikową, bowiem w pozycji dochodów bieżących nastąpiło zwiększenie o (+) 2 419 240,72 zł, będące w głównej mierze zwiększeniem kwot w pozycji dotacji i inne pozyskane z różnych źródeł), aż o (+) 1 741 157,06 zł. Najistotniejszą w tej kategorii środków jest dotacja przeznaczona na: zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej kwota 453 480,65 zł. Mniejsze w wyrażeniu kwotowym były dotacje na : zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (np. na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych oraz zadania własne.

Nastąpiło także zwiększenie subwencji oświatowej o kwotę 168 684,00 zł z przeznaczeniem na regulacje wynagrodzeń dla nauczycieli poczynając od miesiąca maja 2022 roku.

Konsekwencją ostrożnych działań na odcinku planowania dla pozycji „podatków i opłat” oraz wystąpieniu nowych w tym tytule nastąpiło ich urealnienie przez zwiększenie o kwotę (+) 509 399,66 zł, która została zwiększona na przetómie I półrocza roku 2022 r. Do tych pozycji zaliczyć należy : wpływy z pozostałych odsetek, nie planowano – urealniono plan dochodów o kwotę 60 999,00 zł a wykonanie za dzień 30 czerwca 2022 to 127 135,28 zł, wpływy z czynszów zwiększono plan o kwotę 40 000,00 zł . Powyższe podyktowane zostało faktem wydzierżawienia naszego obiektu przez podmiot, który prowadzi w nim działalność gospodarczą. Zwiększono o kwotę 15 000,00 zł, pozycję wpływów w rozdziale „drogi publiczne gminne” , tu w związku z trwającymi inwestycjami firm zewnętrznych, które regulują płatności za umieszczenie w pasie drogi różnych instalacji(światłowodów). Wprowadzono urealnioną pozycję wpływów z tzw. ” małpkowego” kwota 42 703,00 zł. Największa z pozycji zwiększeń , bo 224 355,00 zł stanowią wpływy z pomocy dla uchodźców z Ukrainy.

Odnotowano spadek dochodów w kategorii „dochodów majątkowych”. Główna pozycja to „dotacje i środki przeznaczone na inwestycje”, kwota (-) 3 199,412,40 zł. Kwota powyższa jest liczbą wynikową. W uchwale budżetowej ujęto dochody z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (§ 6100) w kwocie 2 863 598,40 zł. Powyższe, wpłynęły jeszcze w miesiącu grudniu 2021 i stanowią w naszym budżecie o wielkości przychodów, dlatego też, wyłączyliśmy tę kwotę z pozycji dochodów budżetu br. Następną z pozycji dochodów majątkowych, o które je zmniejszyliśmy, to

pozycja dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (§ 6257) z przeznaczeniem na inwestycje. Dotacja w kwocie 462 364,00 zł, miała być jednym ze źródeł dla sfinansowania zadania tj. przebudowy obiektu sportowego w Skoroszycach. Są to środki z PROW, które stanowią refundację za zrealizowane zadanie inwestycyjne. W związku z faktem, że jeszcze nie rozpoczął się proces wynikający z przepisów pzp, założono pesymistyczny scenariusz, że nawet jeśli rozliczymy zadanie to raczej mało prawdopodobnym staje się fakt, abyśmy otrzymali zwrot środków w postaci dotacji jeszcze w bieżącym roku. W I półroczu 2022 r., otrzymaliśmy dotację w ramach programu „Cyfrowa Gmina”, która stanowi dotację na zakupy majątkowe w kwocie 126 550,00 zł.

Konsekwencja zmian strony dochodowej budżetu, wymusiła wprowadzenie w trakcie I półrocza 2022 pozycji „przychodów niezwiększających długu” na kwotę (+) 6 107 019,17 zł. To działanie m.in. wpłynęło na zwiększenie limitu planu wydatków budżetu o kwotę (+) 5 326 847,49 zł. Są to zmiany jakie zaistniały w WPF-ie.

Zwiększenie nastąpiło w pozycjach wydatków bieżących o kwotę (+) 4 377 149,49 zł, a związane było z limitem zwiększeń środków na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę (+) 1 025 986,51 zł, przedsięwzięcia – o kwotę (+) 443 558,03 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – kwotę (+) 2 907 605,95 zł.

Uległy zmianom pozycje planistyczne przychodów i rozchodów. One, wymuszają wprowadzanie zmian w WPF (art. 229 uofp), ponieważ wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Uchwalony na rok 2022 budżet jako „deficytowy”, z deficytem wynoszący(-) 3 925 101,00 zł, uległ zmianie i na dzień 30 czerwca 2022 r. wynosi (-) 10 032 120,17 zł.

Nie uległa zmianie pozycja długu jednostki samorządu terytorialnego – ten wynosił 1 350 000,00 zł (uchwała Rady Gminy Skoroszycy Nr XXVIII/245/2021 z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej). Zatem ocenę kształtu zmian w WPF i jej wyniku w poszczególnych prezentowanych parametrach można uznać za dobrą, zgodną z upływem czasu. Wypracowane wskaźniki - kolumna „8”; tabeli powyżej oddają obraz za omawiany okres sprawozdawczy. Możliwość wykorzystania limitu na wydatki uzależniona jest od Wykonawców realizujących zadania, o których poziomie ich realizacji mówi się, że jest zadawalający, ale poziom zaangażowania robót nie odzwierciedlają wykorzystane limity na wydatki.

W formie załącznika do WPF określone są limity wydatków i zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia, przez które należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania. Przedsięwzięcia gminy zaprezentowano poniżej. Zarówno dla projektów tzw. miękkich, jak i projektów „twardych” - opis przedstawiono w informacji w wykonania budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2022 roku.

Przedsięwzięcia realizowane w roku 2022 (stan realizacji na 30 czerwca 2022 r. kolumna „8”).

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca/ dział/rozd.	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe na czas realizacji	Limit wydatków na 2022	Wykorzystany limit do 30.06.2022 r.	% (8/7)
			od	do				
1	2	3	4	5	6	7	8.	9.
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem				21 333 636,38	9 696 150,03	1 338 808,28	13,8
1.a	- wydatki bieżące				4 600 026,38	2 559 740,03	793 003,99	31,0
1.b	- wydatki majątkowe				16 733 610,00	7 136 410,00	545 804,29	7,7
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				1 935 209,38	994 626,36	391 672,62	39,4
1.1.1	Wydatki bieżące				1 730 209,38	789 626,36	310 510,15	39,3
1.1.1.1	Poznajemy smaki Euroregionu Pradziad. Rozwijanie współpracy transgranicznej, integracja społeczeństw, wymiana doświadczeń partnerów projektu tj. strony polskiej i czeskiej	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022		105 305,00	105 305,00	63 610,81	60,4
1.1.1.2	„Blżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – III edycja - Zabezpieczenie potrzeb dzieci i rodzin w ich problemach życiowych przez zatrudnienie asystenta rodziny.	GOPS Skoroszyce	2020-2023		266 411,18	131 643,45	30 151,00	22,9
1.1.1.3	Akademia Efektywnej Nauki- wsparcie kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Sidzinie	GZEASiP Skoroszyce	2020-2022		522 812,20	171 511,85	46 794,43	27,3
1.1.1.4	Przyjazne Przedszkole- wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolno Przedszkolnym w Chróście – Wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolny Przedszkolnym w Chróście	GZEASiP Skoroszyce	2020-2022		409 865,00	112 010,06	38 565,72	34,4
1.1.1.5	Wędrówki pograniczem śladami św. J. Nepomucena – Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej pogranicza poprzez zachowanie i wyeksponowanie dziedzictwa kulturowego na polsko-czeskim szlaku św. J. Nepomucena oraz działania informacyjne	Urząd Gminy Skoroszyce	2020-2022		24 760,00	24 476,00	18 756,55	76,6

1.1.1.1.6	Nie – sami-dziełni – wsparcie rodzin przeżyających problemy opiekuńczo-wychowawcze	GOPS Skoroszyce	2020-2023	220 878,00	117 768,00	34 369,59	29,2
1.1.1.1.7	Partnerstwo LIVE – Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2021	98 202,00	44 936,00	31 987,72	71,2
1.1.1.1.8	Turystyka bez granic – pieszo i rowerowo. Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej nisko-jesiennickiego regionu poprzez stworzenie infrastruktury turystycznej Zwiększenie wykorzystania szlaków pieszych i rowerowych w Gminie Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	42 476,00	42 476,00	38 970,42	91,8
1.1.1.1.9	Witamy na szlakach i trasach Euroregionu Pradziad. Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej pogranicza poprzez zachowanie i wyeksponowanie dziedzictwa kulturowego na polsko-czeskim szlaku św. J. Nepomucena oraz działania informacyjne	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2021	39 500,00	39 500,00	7 313,91	18,5
1.1.1.2	- wydatki majątkowe			205 000,00	205 000,00	81 152,47	25,3
- programy i projekty lub zadania razem;							
z tego:							
1.1.1.2.1	Turystyka bez granic – pieszo i rowerowo. Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej nisko-jesiennickiego regionu poprzez poprawę stanu zachowania dziedzictwa kulturowego oraz stworzenie infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej na terenie Gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	90 000,00	90 000,00	81 152,47	90,2
1.1.1.2.2	Witamy na szlakach i trasach Euroregionu Pradziad. Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej pogranicza poprzez zachowanie i wyeksponowanie nisko-jesiennickiego regionu poprzez stworzenie infrastruktury turystycznej oraz zwiększenie wykorzystania szlaków pieszych i rowerowych w gminie Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	115 000,00	115 000,00	0,00	0,0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.3.1 i 1.3.2), z tego			19 398 427,00	8 701 523,67	1 226 604,66	14,1
1.3.1	- wydatki bieżące			2 869 817,00	1 770 113,67	761 952,84	43,1
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce - Realizacja zadania własnego gminy, utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy wpływające na poprawę jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	2 869 817,00	1 770 113,67	761 952,84	43,1
1.3.2	- wydatki majątkowe			16 528 610,00	6 931 410,00	464 651,82	6,7

1.3.2.1	Przebudowa dróg w Chróścinie - ul. Słoneczna, Krótka, Boczna - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców w zakresie dróg gminnych	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	2 815 000,00	2 815 000,00	0,00	0,0
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji technicznej budowy i przebudowy ulicy Róż w Chróscinie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców na drogach gminnych	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,0
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji przebudowy ul. Polnej w Skoroszycach wraz z opracowaniem rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego oraz warunków bytowych dla mieszkańców	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	250 000,00	250 000,00	0,00	0,0
1.3.2.4	Wykonanie zadania "zaprojektuj-wybuduj" obejmujące instalację sieci wodociągowej w miejscowości Chróścina na ulicach objętych inwestycją drogową - Wykonanie instalację sieci wodociągowej celem poprawy warunków życiowych dla mieszkańców zamieszkających przy ulicach, na których wykonywane będą inwestycje drogowe	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	55 210,00	55 210,00	17 409,39	31,5
1.3.2.5	Wykonanie zadania "zaprojektuj-wybuduj" odcinek kanalizacji sanitarnej w miejscowości Chróścina i sieci wodociągowej - Poprawa jakości życia mieszkańców Chróściny, których domostwa znajdują się przy ulicach, w których prowadzone będą prace inwestycyjne - drogowe.	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	610 000,00	610 000,00	26 951,30	4,4
1.3.2.6	Dokumentacja projektowa na Skoroszyce , obejmująca ulice Braterstwa Broni, Kolejowa, cz. Łąkowej - Zapewnienie bezpieczeństwa i poprawę komunikacji transportowej dla mieszkańców wsi Skoroszyce oraz Gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	100 000,00	70 000,00	0,00	0,0
1.3.2.7	Przebudowa drogi w Czarnolesie - dokumentacja techniczna i przebudowa drogi - etapowanie - Poprawa bezpieczeństwa na drogach w sołectwach Gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	108 400,00	59 200,00	0,00	0,0
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa na przebudowę budynku Urzędu Gminy - Poprawa funkcjonalności budynku Urzędu Gminy	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2022	90 000,00	72 000,00	71 200,00	98,9
1.3.2.9	Budowa przedszkola w miejscowości Skoroszyce. Etapowanie (I i II). - Poprawa bazy opiekuńczej w Gminie Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021-2023	12 400 000,00	2 900 000,00	349 091,13	12,0

W ramach przedsięwzięć tzw. "miękkich" w 2022 roku, realizowano:

1) „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce” – wiersz 1.3.1.1. opisano w Informacji Wójta Gminy Skoroszyce – załącznik nr 1 str. 38.

2) Projekty realizowane przez gminne jednostki budżetowe tj.:

1. Przyjazne Przedszkole- wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolno Przedszkolnym w Chróścinnie – Wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolny Przedszkolnym w Chróścinnie- 1.1.1.4
2. Akademia Efektywnej Nauki- wsparcie kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Sidzinie 1.1.1.3
3. Blżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – III edycja - Zabezpieczenie potrzeb dzieci i rodzin w ich problemach życiowych przez zatrudnienie asystenta rodziny 1.1.1.2
4. Nie – sami-dzieln! – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze 1.1.1.6

3) Projekty realizowane przez Urząd Gminy Skoroszyce:

1. Poznajemy smaki Euroregionu Pradziad. Rozwijanie współpracy transgranicznej, integracja społeczeństw, wymiana doświadczeń partnerów projektu tj. strony polskiej i czeskiej 1.1.1.1
2. Wędrówki pograniczem śladami św. J. Nepomucena – Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej pogranicza poprzez zachowanie i wyeksponowanie dziedzictwa kulturowego na polsko-czeskim szlaku św. J. Nepomucena oraz działania informacyjne 1.1.1.5
3. Partnerstwo LIVE – Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego 1.1.1.7
4. Turystyka bez granic – pieszo i rowerowo. Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej nysko-jesiennickiego regionu poprzez poprawę stanu zachowania dziedzictwa kulturowego oraz stworzenie infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej na terenie Gminy Skoroszyce 1.1.1.8,
5. Witamy na szlakach i trasach Euroregionu Pradziad. Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej pogranicza poprzez zachowanie i wyeksponowanie dziedzictwa kulturowego na polsko-czeskim szlaku św. J. Nepomucena oraz działania informacyjne 1.1.1.9.

Projekty miękkie przyjęte do realizacji w roku minionym 2021, oraz bieżącym, realizowane były w takim wymiarze w jakim zaplanowali to koordynatorzy projektów i pod potrzeby gminy. Skupiono się głównie na realizacji zakupów zapisanych w projektach (oświatowe). Podjęto działania przez wprowadzenie aneksów co do terminów realizacji przyjętych projektów, by móc je w pełni zrealizować. W związku z powyższym odstąpiono od szczegółowego opisu poszczególnych projektów.

Zadania z wierszy 1.2 i 1.3.2 - wydatki majątkowe; przyjęte do realizacji na rok 2022 , opis zamieszczono w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2022 roku (tabela 11; str. 42-46) .

WÓJT

9

mgr inż. Sylwia Szpak

Załącznik nr 3

do Zarządzenia Nr 402/2022
Wójta Gminy Skoroszyce
z dnia 26 sierpnia 2022 r.

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO OŚRODKA KULTURY GMINY SKOROSZYCE
WRAZ Z INFORMACJĄ O PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI
W 2022 ROKU.**

Skoroszyce, sierpień 2022 r.

Półroczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury Gminy Skoroszyce oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Sidzinie oraz działalności za I półrocze 2022 r.

I. Informacja z wykonania planu finansowego Ośrodka Kultury Gminy Skoroszyce

Przychodem instytucji kultury jest dotacja z budżetu gminy, która na 2022 rok wynosi 265 000,00 zł wykorzystano dotację w wysokości 132 000,00 zł co stanowi 49,8 % planu. Kwotowe wykonanie prezentuje tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł/gr	%
1.	2.	3.	4.
I. Przychody	265 000,00	132 000,00	49,8
1. Stan środków obrotowych na początek roku	0,00	0,00	0,0
2. Dotacja podmiotowa dla Instytucji Kultury	265.000,00	132.000,00	49,8
6. Przychody wraz ze środkami obrotowymi	265.000,00	132.000,00	49,8
II. Wydatki ogółem	265.000,00	108 653,08	41,0
w tym:			
Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz bezosobowe :	184 420,00	74 470,06	40,4
Wynagrodzenia pracowników Instytucji Kultury	172 420,00	69 950,06	40,6
Umowy zlecenia i o dzieło , zatrudnienie specjalistów-instruktorów	12 000,00	4 520,00	37,7
Składki ZUS i FP inne świadczenia w tym:	37 585,00	12 920,50	34,4
- instytucja kultury	37 585,00	12 920,50	34,4
Zakup usług pozostałych: w tym, ważniejsze z nich to:	17 000,00	10 160,95	59,8
- usługi telekomunikacyjne		1 049,58	
- prowizje bankowe		343,20	
- ubezpieczenia		1 284,00	
- Internet		548,22	
- monitoring		634,68	
- serwis progr. Komp.		2 878,20	
- pozostałe		3 423,07	
Zużycie materiałów i wyposażenia	15 500,00	7 247,71	46,8
Realizacja projektów(Folklor góralski, dożynki gminne, kisanie kapusty, Klub Seniora i inne..)	2 953,00	0,00	0,00
Delegacje służbowe	3 000,00	1 628,86	54,3
Odpis na ZFŚS	4 542,00	2225,00	49,0

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 30.06.2022 r.- 23 643,55 zł.

Informacje dodatkowe:

1. Należności na koniec I półrocza 2022 roku nie występują, bez należności wymagalnych.
2. Zobowiązania na koniec I półrocza 2022 roku nie występują, bez zobowiązań wymagalnych.

II. Informacja z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej Skoroszyce

Przychodem biblioteki jest dotacja z budżetu gminy, która na 2022 rok wynosi 44 000,00 zł wykorzystano dotację w wysokości 21 600,00 zł co stanowi 49,1 % planu. Kwotowe wykonanie prezentuje tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł/gr	%
1.	2.	3.	4.
I. Przychody	44 000,00	21 600,00	54,0
1. Stan środków obrotowych na początek roku	0,00	0,00	0,0
2. Dotacja podmiotowa dla Biblioteki	44 000,00	21 600,00	49,1
3. Przychody wraz ze środkami obrotowymi	44 000,00	21 600,00	49,1
II. Wydatki ogółem	44 000,00	21 303,37	48,4
w tym:			
Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz bezosobowe :	29 934,00	14 270,00	47,7
Wynagrodzenia osobowe pracowników Biblioteki i Umowy zlecenia i o dzieło	29 934,00	14 270,00	47,7
Składki ZUS i FP inne świadczenia w tym:			
- biblioteka	6 101,00	3 307,24	54,2
	6 101,00	3 307,24	54,2
Zakup usług pozostałych: w tym, ważniejsze z nich to: - ubezpieczenia	990,00	356,00	36,0
Zużycie materiałów i wyposażenia(Klub Seniora, Festiwal Folkloru) , zakup książek	5 900,00	2 595,13	44,0
Delegacje służbowe	300,00	0,00	0,00
Odpis na ZFŚS	775,00	775,00	100,00

Informacje dodatkowe:

1. Należności na koniec I półrocza 2022 roku - nie występują, bez należności wymagalnych.
2. Zobowiązania na koniec I półrocza 2022 roku - nie występują, bez zobowiązań wymagalnych.

Półroczne sprawozdanie z działalności Ośrodka Kultury Gminy Skoroszyce oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Sidzinie za I półrocze 2022 r.

Działalność OKGS

Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce jest samorządową instytucją kultury, która działa na podstawie nadanego statutu i prowadzi samodzielną gospodarkę finansową. Działalność Ośrodka Kultury finansowana jest z budżetu gminy.

Do podstawowych zadań Ośrodka Kultury należy w szczególności zaspakajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych mieszkańców gminy Skoroszyce, edukacja kulturalna, wychowanie przez sztukę, tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, krzewienie kultury.

W strukturach Ośrodka Kultury działa Gminna Biblioteka Publiczna w Sidzinie.

Ośrodkiem Kultury Gminy Skoroszyce zarządza dyrektor w wymiarze pełnego etatu, który na umowę o pracę zatrudnia 3 osoby. Łącznie zatrudnieni na umowę o pracę w przeliczeniu na pełne etaty – 1,75. Od pierwszego czerwca w ramach robót publicznych z Powiatowego Urzędu Pracy w Nysie zatrudnionych zostało 2 animatorów kultury na okres 4 miesięcy- umowa o pracę – 2 etaty.

W ramach swojej działalności Ośrodek Kultury prowadzi edukację kulturalną na zasadach, uczestnictwa w kołach zainteresowań, imprezach kulturalnych organizowanych i współorganizowanych, konkursach, spotkaniach, warsztatach, wycieczkach. Działalność instytucji ma na celu: kształtowanie osobowości dzieci i młodzieży, zachęcanie ich do aktywnego spędzania czasu wolnego, uczestnictwa w życiu kulturalnym, odkrywanie zdolności artystycznych, budzenie zainteresowań oraz kultywowanie tradycji.

Pracownicy Ośrodka Kultury dbają o to, aby wspólnie spędzony czas był miły, bezpieczny, a także kształtował nawyki kulturalnego zachowania. W placówkach Ośrodka Kultury odbywają się zajęcia dla dzieci, młodzieży oraz osób starszych- seniorów.

Od stycznia zorganizowane zostały zajęcia sportowe - piłka nożna dla dzieci z gminy Skoroszyce. Zajęcia odbywają się w 2 miejscowościach: Sidzina, Skoroszyce i prowadzone są w środy i czwartki. Treningi wykonywane są w 4 grupach.

Luty to miesiąc, w którym dzieci i młodzież z gminy Skoroszyce odpoczywały podczas ferii zimowych. Ferie to wymarzony czas dla dzieci i młodzieży. Z tej okazji Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce zorganizował wiele ciekawych zajęć i spotkań. Podczas zimowego wypoczynku zostały zorganizowane:

31 stycznia- spotkanie w bibliotece „Bajka to czy nie bajka”.

1 lutego - warsztaty artystyczne odbyły się w Sidzinie, Chróście i Skoroszycach.

2 lutego- dzień gier planszowych w Sidzinie.

3 lutego - warsztaty kulinarne dla dzieci w Chróście.

4 lutego odbył się Turniej Piłki Nożnej dla dzieci i młodzieży z g. Skoroszyce.

7 lutego- warsztaty plastyczne „W krainie Królowej Śniegu”- Sidzina.

7 lutego – warsztaty kulinarne dla dzieci w Skoroszycach.

8 lutego- warsztaty kulinarne dla dzieci w Sidzinie.

10 lutego- odbyło się przedstawienie teatralne pt. „Być dorosłą bardzo chciała i na miotle odleciała” przedstawione przez aktorów z Teatru Maska z Krakowa.

10 lutego przeprowadzono animacje dla dzieci w aranżacji „Krainy Lodu”, w animatorów wcielił się aktorzy z Teatru Maska.

11 lutego odbył się II Turniej piłki nożnej dla dzieci z gminy Skoroszyce.

11 lutego w Sidzinie zorganizowaliśmy III Bal Juniora dla najmłodszych mieszkańców gminy.

17 lutego z okazji Światowego Dnia Kota ogłosiliśmy konkurs plastyczny pt. „Kot w bajce”.

Od marca rozpoczęły się cykliczne czwartkowe artystyczne spotkania z Seniorami.

W kwietniu został ogłoszony konkurs fotograficzny „Śladami zimy”, VI GMINNY KONKURS NA KARTKĘ WIELKANOCNĄ ORAZ IV GMINNY KONKURS NA JAJKO WIELKANOCNE.

10 kwietnia w Niedzielę Palmową odbyła się zabawa „Wielkanocne szukanie jajek” z nagrodami.

10 kwietnia zorganizowaliśmy Konkurs Kulinaryny dla dzieci „Świąteczne Babeczki”.

10 kwietnia – warsztaty artystyczne –dekoracje wielkanocne.

Podczas zajęć artystycznych Seniorzy wykonali stroiki świąteczne i palmy wielkanocne.

26 kwietnia w Sidzinie odbyło się zbieranie słodkości do koszyczków dla przedszkolaków z Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Sidzinie, zabawa zorganizowana z okazji Świąt Wielkanocnych.

27 kwietnia odbyło się zbieranie słodkości do koszyczków dla przedszkolaków z Zespołu Szkolno-Przedszkolnego z Chróście.

28 kwietnia słodkości do koszyczków zbierały przedszkolaki z Zespołu Szkół w Skoroszycach.

2 maja udział Ośrodka Kultury w obchodach Dnia Strażaka w Skoroszycach.

19 maja w Pawilonie Sportowym w Skoroszycach został zorganizowany konkurs piosenki wiosennej dla przedszkolaków.

20 maja w Gminnej Bibliotece Publicznej w Sidzinie odbył się konkurs piosenki wiosennej dla przedszkolaków z Sidziny.

22 maja- promocja gminy Skoroszyce na Jarmarku ze św. Ritą.

25 maja- organizacja wycieczki dla Klubu Seniora do Wojstawic.

28 maja- obchody Dnia Dziecka w Brzezinach- animacje dla dzieci.

1 czerwca z okazji Dnia Dziecka pracownik Ośrodka Kultury Gminy Skoroszyce odwiedził przedszkolaków z Sidziny w stroju Psiego Patrolu wręczając im watę cukrową.

4 czerwca w Chróście oraz m. Czarnolas odbyły się imprezy z okazji Dnia Dziecka. Ośrodek Kultury przygotował animację dla dzieci, watę i wiele innych atrakcji.

5 czerwca w Skoroszycach Ośrodek Kultury przeprowadził animację dla dzieci z okazji Dnia Dziecka. Przygotowanie Zespołu Seniorów na występ podczas V Festiwalu Folkloru Góralskiego.

11-12 czerwca Ośrodek Kultury brał czynny udział w V Festiwal Folkloru Góralskiego w Sidzinie.

22 czerwca w Chróście odbył się konkurs piosenki wiosenno-letniej dla przedszkolaków z Chróście.

23 czerwca przygotowanie uroczystej Gali rozdania nagród dla uzdolnionych uczniów.

26 czerwca w m. Pniewie w ramach zakończenia projektu polsko-czeskiego rozdaliśmy uczestnikom popcorn, watę cukrową, a także robiliśmy brokatowe tatuaże.

W pierwszym półroczu 2022 roku Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce z siedzibą w Sidzinie współpracował z Sołtysami, Radami Sołectkimi, Odnową Wsi, Kołami Gospodyń Wiejskich, Szkołami, Przedszkolami, jednostkami OSP, Klubem Seniora oraz mieszkańcami gminy Skoroszyce.

Ośrodek Kultury używał na różne imprezy organizowane w gminie Skoroszyce dekoracje, materiały, postacie bajkowe itp. Pod patronatem Ośrodka Kultury działa Zespół Seniorów „Nadzieja”.

II Gminna Biblioteka w Sidzinie

W strukturach Ośrodka Kultury działa Gminna Biblioteka Publiczna w Sidzinie. Pracę Biblioteki wspomaga punkt biblioteczny prowadzony w Chróście. Gminna Biblioteka Publiczna czynna była pięć dni w tygodniu (poniedziałek – piątek).

ZBIORY

W pierwszym półroczu 2022 zakupiono 130 woluminów. Na książki wydano 2573,90 zł.

CZYTELNICTWO I WYPOŻYCZENIA

W pierwszym półroczu 2022 r. zarejestrowano 236 czytelników. Wypożyczono 3074 woluminów.

DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO – EDUKACYJNA

Podstawowym zadaniem biblioteki jest gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie księgozbioru, jednak dość ważnym elementem mającym na celu pozyskiwanie młodego czytelnika jest prowadzenie działalności kulturalno–edukacyjnej. W tym zakresie Biblioteka prowadzi następujące działania:

- lekcje biblioteczne dla przedszkolaków
- wieczory bajek dla dzieci
- dyskusje nt. ulubionych książek, pisarzy
- różnego rodzaju konkursy
- wieczory gier i zabaw dla dzieci i młodzieży
- wystawy tematyczne

Biblioteka w I półroczu 2022 r. zajmowała się promocją książek i biblioteki wielotorowo. Dokonywała to przez lekcje biblioteczne, wygłaszanie odczytów, a także organizowanie pogadanek i głośnego czytania. Prowadziła dyskusje na temat książek, liczne konkursy, wystawki, wystawy. Łącznie w bibliotece zorganizowano 40 imprez, w których wzięło udział 688 osoby.

Sporządziła: Marta Tarczyńska

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

