**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2022 ROK**

W dniu 29 grudnia 2021 r. Rada Gminy Belsk Duży Uchwałą Nr XXXVII/292/2021 uchwaliła budżet gminy na 2022 r. w wysokości 33.690.626 zł po stronie dochodów i 36.361.106 zł po stronie wydatków.

Do 31.12.2022 r. został zmieniany uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy: dochody zwiększono o kwotę 12.965.715,21 zł, a wydatki zwiększono o kwotę 13.576.179,30 zł. **Plan budżetu po zmianach na 31.12.2022 r. wyniósł kwotę 46.656.341,21 zł po stronie dochodów i kwotę 49.937.285,30 zł po stronie wydatków. Planowany deficyt budżetu na 31.12.2022 r. wyniósł kwotę 3.280.944,09 zł.** Jako źródło pokrycia powyższego deficytu zaplanowano następujące przychody:

* niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 2.948.199,57 zł. W tym z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu kwota 148.408,33 zł, kwota 11.211,24 zł z zezwoleń na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym, 300.000 zł z subwencji wyrównawczej na inwestycje wodociągowe, 1.885.927,00 zł z subwencji wyrównawczej na inwestycje kanalizacyjne, 552.653,00 zł z subwencji rekompensującej dochody, 50.000,00 zł z nagrody za promocję szczepień w konkursie „Rosnąca odporność” za zajęcie II miejsca.
* wolne środki w kwocie 332.744,52 zł.

W budżecie gminy na 2022 r. zaplanowane rozchody z tytułu spłat pożyczek i kredytów wyniosły kwotę 819.042,30 zł, w tym na rozchody z tytułu udzielonych pożyczek kwota 262.814,30 zł.

W 2022 r. gmina Belsk Duży dokonała spłaty następujących kredytów i pożyczek:

* 338.250,00 zł z tytułu spłaty zaciągniętego kredytu na budowę budynku Urzędu Gminy w Belsku Dużym. Planowane rozchody z tego tytułu wynosiły kwotę 451.000,00 zł. W wyniku błędu systemu bankowego, Bank Spółdzielczy IV ratą kredytu w kwocie 112.750,00 zł obciążył rachunek gminy dnia 02.I.2023 r. Termin spłaty raty przypadał na 31.XII.2022 r.
* 80.000,00 zł z tytułu pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na przedsięwzięcie pn. ”Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Lewiczynie”,
* 25.228,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na przedsięwzięcie pn.” Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami i zasilaniem energetycznym dla wsi Anieli i Jarochy”.

W roku budżetowym rozchody gminy Belsk Duży z tytułu udzielonych pożyczek wyniosły kwotę 184.814,30 zł. Pożyczki otrzymały następujące stowarzyszenia:

- 38.814,30 zł Ochotnicza Straż Pożarna w Belsku Dużym na realizację zadania współfinansowanego ze środków unijnych PROW na lata 2014-2020 poprzez Województwo Mazowieckie pn.” Organizacja Festynu Rodzinnego w Belsku Dużym promującego produkt lokalny „jabłko grójeckie” wraz z działaniami promującymi ochronę środowiska na terenach wiejskich”.

- 146.000,00 Ochotnicza Straż Pożarna w Lewiczynie (na wyprzedzające finansowanie) na realizację zadania współfinansowanego ze środków unijnych PROW na lata 2014-2020 poprzez Województwo Mazowieckie pn.”Remont pomieszczeń w budynku OSP w Lewiczynie na potrzeby Izby Tradycji w Lewiczynie Gmina Belsk Duży”.

Na 31.12.2022 r. spłaty udzielonej pożyczki przez gminę dokonała OSP w Belsku Dużym w kwocie 38.814,30 zł. Nie spłaciła zaciągniętej pożyczki OSP w Lewiczynie w kwocie 146.000,00 zł. Nastąpiły opóźnienia terminu wykonania zadania, co spowodowało przesunięcie rozliczenia przedsięwzięcia i brak możliwości spłaty pożyczki przez OSP. W wyniku czego został podpisany przez Wójta Gminy w dniu 30.12.2022 r. aneks do umowy pożyczki w którym określono nowy termin spłaty na 31.III.2023 r.

Ogółem rozchody na 31.12.2022 r. wynoszą kwotę 628.292,30 zł. Z tego :

- 338.250,00 zł spłaty kredytów,

- 105.228,00 zł spłaty pożyczek,

- 184.814,30 zł udzielone pożyczki.

Stan zadłużenia gminy na 31.12.2022 r. wyniósł kwotę 2.684.221,00 zł, z tego zadłużenie z tytułu kredytów wyniosło kwotę 112.750 zł, natomiast z tytułu zaciągniętych pożyczek 2.571.471 zł.

Zobowiązania długoterminowe gminy na 31.12.2022 r. wynikają z następujących tytułów:

- 112.750,00 zł kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Belsku Dużym na budowę budynku Urzędu Gminy,

- 290.871,00 zł pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na przedsięwzięcie pn. ”Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Lewiczynie”,

- 2.280.600,00 zł pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na przedsięwzięcie pn.” Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami i zasilaniem energetycznym dla wsi Anieli i Jarochy”.

Na dzień 31.12.2022 r. gmina nie posiadała żadnych zobowiązań wymagalnych.

Należności gminy na dzień 31.12.2022 r. stanowiły ogółem kwotę 6.957.111,16 zł, w tym należności wymagalne kwotę 1.593.148,89 zł, a kwotę 5.363.962,27 zł należności niewymagalne.

**W 2022 roku zostały zrealizowane dochody ogółem w wysokości 46.742.445,68 zł oraz wydatki w wysokości 42.838.274,64 zł. Budżet gminy Belsk Duży w 2022 roku zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 3.904.171,04 zł.**

# DOCHODY

**Na ustalony po zmianach plan dochodów ogółem 46.656.341,21 zł osiągnięto wpływy w wysokości 46.742.445,68 zł, tj. 100,18 % wykonania planu. Dochody bieżące zrealizowano w kwocie 46.588.240,37 zł, tj. 102,35 % planu, a dochody majątkowe w wysokości 154.205,31 zł, tj. 13,54 % planu.**

Wysokie wykonanie planu dochodów wystąpiło między innymi w następujących działach:

- dział 700 – „ Gospodarka gruntami i nieruchomościami”,

- dział 750 – „ Administracja publiczna”,

- dział 756 – „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających

 osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”,

- dział 758 – „Różne rozliczenia”,

- dział 801 – „Oświata i wychowanie”,

- dział 926 – „ Kultura fizyczna”.

Realizacja dochodów wg poszczególnych działów przedstawiała się następująco:

## Dział 010 – „Rolnictwo i łowiectwo” – 35,01 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 533.041,15 zł.

Zrealizowane dochody w kwotę 531.212,95 zł stanowiła dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa dla rolników. Kwotę 1.828,20 zł stanowią dochody z tytułu dzierżaw obwodów łowieckich Kół Łowieckich. Nie wykonano dochodów majątkowych z tytułu dotacji celowej w ramach programów z udziałem środków europejskich PROW z Samorządu Województwa w kwocie 989.156,00 zł. W skutek opóźnienia realizacji projektu pn. „ Przebudowa budynku stacji uzdatniania wody w miejscowości Łęczeszyce” przesunął się termin rozliczenia i złożenia wniosku. Trwa ocena wniosku, gmina otrzyma środki w I kwartale 2023 r.

## Dział „700 – Gospodarka mieszkaniowa”- 106,11 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 296.803,32 zł.

Plan dochodów za 2022 r. z tytułu opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów zrealizowano w 101,39 % uzyskując wpływy w kwocie 32.557,80 zł. W dziale tym wyższe wykonanie planu zrealizowano z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 104,66 % uzyskując wpływy w kwocie 259.124,23 zł. W dziale uzyskano dodatkowe dochody majątkowe w kwocie 4.852,31 zł z tytułu wpływów z tytułu odszkodowania za udostępnienie gruntu pod inwestycje celu publicznego. Inne ponadplanowe dochody pozyskano z odsetek w kwocie 268,98 zł.

## Dział „720 – Informatyka” – 100,00 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 240.000,00 zł.

W dziale uzyskano środki na dofinasowanie zadania bieżącego gminy w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 ze środków unijnych w kwocie 140.000,00 zł, grant dotyczy projektu „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”.

W dziale uzyskano również środki na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych gminy w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 ze środków unijnych w kwocie 100.000,00 zł, grant dotyczy projektu „Cyfrowa Gmina”

## Dział „750 – Administracja publiczna” – 114,17 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 112.642,69 zł.

W dziale tym uzyskano dochody bieżące w następujących kwotach :

- 85.726,20 zł – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację przez gminę zadań zleconych związanych z funkcjonowaniem administracji państwowej w urzędzie gminy dotyczącej ewidencji ludności i zadań urzędu stanu cywilnego (tj. 97,63 % planu),

- 700,00 zł darowizna pieniężna otrzymana od BS Belsk Duży z przeznaczeniem na dofinansowanie dożynek w Lewiczynie,

- 3.937,00 wpływy z tytułu rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych i terminowe ich odprowadzanie wynoszące 0,3 % kwoty podatków pobranych przez płatników (tj.103,61 % planu),

- 6.352,00 zł środki z Powiatowego Urzędu Pracy na dofinansowanie kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy z krajowego Funduszu Szkoleniowego.

W dziale tym uzyskano ponadplanowe wpływy w kwocie 15.927,49 zł. Są to między innymi dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowiące 5 % należnych gminie dochodów z udostępniania danych jednostkowych z rejestru mieszkańców w kwocie 26,35 zł, odszkodowanie z Poczty Polskiej tytułu reklamacji niedostarczonej przesyłki pocztowej w kwocie 10,00 zł oraz dochody we zwrotów za zużytą energię elektryczną i ogrzewanie przez najemców składników majątkowych w kwocie 15.886,87 zł oraz odsetek w kwocie 4,27 zł.

## Dział 751 – „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – 100,00 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 1.346,00 zł.

Zrealizowane dochody bieżące w dziale w kwocie 1.346,00 zł stanowią dotacje z Biura Wyborczego w Radomiu na prowadzenie rejestru wyborców w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

**Dział „754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – 99,45 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 2.568.630,04 zł.**

W dziale otrzymano dotacje celowe na zadania bieżące z Urzędu Marszałkowskiego na kwotę 50.000 zł (tj. 100 % planu). Z tego na:

- „Remont budynku OSP Wola Łęczeszycka” z programu „Mazowieckie Strażnice OSP-2022” – 30.000,00 zł,

- „Zakup wyposażenia OSP Lewiczyn” z programu „Mazowsze dla Straży Pożarnych” – 20.000,00 zł.

W dziale kwotę 2.518.630,04 zł (tj. 99,43 % planu) stanowią środki Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego kraju. Z tego na:

- koszty nadania numeru Pesel kwota 23.354,85 zł (87,96 % planu).

- koszty wypłaty świadczeń pieniężnych dla osób które zapewniły zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy (40 zł/dzień) na podstawie art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa kwota 2.495.275,19 zł (99,56 % planu).

## Dział „756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” – 104,85 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 21.868.157,25 zł.

Gmina pozyskała następujące dochody bieżące :

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 7.246.972,57 zł (100,00 % planu). Udział gminy we wpływach PIT w 2022 r. wynosi 38,34 %, wzrósł w stosunku do 2021 r. o 0,11 %. Pierwotnie plan dochodów z tego tytułu wynosił kwotę 4.358.554,00 zł, co stanowiło, że pomimo wzrostu procentowego udziałów, gmina zanotowała spadek dochodów z tego tytułu w stosunku do roku poprzedniego o 701.766,00 zł. Dnia 30 września 2022 r. Minister Finansów na podstawie art.70j ustawy o dochodach jst przyznał kwotę 2.888.418,57 zł tytułem dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych, którą gmina otrzymała w trzech transzach. Dochody te zgodnie z art.70k ustawy o dochodach jst zobowiązują gminę do przeznaczenia w latach 2022-2027 wydatków w kwocie nie mniejszej niż równowartość 15 % ( tj. 433.263 zł) kwoty otrzymanej w roku 2022 dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o których mowa w art.70j na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii…

 Prawdopodobnie spadek dochodów z tego tytułu wynika z powodu wprowadzenia przez administrację rządową ulg w pdof których skutkiem jest utrata dochodów w jst. Jest do jeden z głównych dochodów w gminie, którego uszczuplenie powoduje i zmusza do rewizji wydatków bieżących i ich planowania.

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 1.054.430,45 zł (97,81 % planu). Wpływy te rozlicza I US Bydgoszcz Centrum – kompetencyjne rozliczeń. Nie wykonanie dochodów świadczy o tym, że firmy mające siedzibę na terenie gminy osiągają mniejsze dochody lub korzystają ulg w tym podatku.

- wpływy z podatku od nieruchomości – 10.696.680,02 zł (108,50 % planu). Wykonanie powyżej planu spowodowane jest pozyskaniem nowych podatników tego podatku oraz spłata zaległości podatkowych.

- wpływy z podatku rolnego – 1.325.215,99 zł (95,86 % planu),

- wpływy z podatku leśnego – 32.049,00 zł (71,17 % planu),

- wpływy z podatku od środków transportowych – 704.074,09 zł (109,63 % planu),

Dochody zostały zrealizowane powyżej kwoty planu z powodu zmniejszonej kwoty zastosowanych umorzeń, ulg podatkowych oraz zapłaty zaległości podatkowej z lat ubiegłych.

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych, opłacanych w formie kary podatkowej uzyskano 20.868,25 zł (151,77 %), dochody realizowane przez Urząd Skarbowy, trudne do przewidzenia, planowane na podstawie wykonania lat poprzednich,

- wpływy z podatku od spadków i darowizn – 5.011,00 zł (206,90 % planu), dochody realizowane przez Urząd Skarbowy, trudne do przewidzenia, plan będzie podlegał bieżącej analizie;

- wpływy z opłaty skarbowej – 31.820,00 zł (109,72 % planu), wyższy poziom dochodów uzyskano z powodu zwiększonej ilości wydawanych zaświadczeń, zezwoleń, koncesji w sprawach indywidualnych przez organ administracji publicznej,

- wpływy z opłaty targowej – 1.500,00 zł (150,00 % planu),

- wpływy z opłaty miejscowej – 1.872,50 zł (93,63 % planu),

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 152.371,43 zł (112,00 % planu), odchylenia od planu wynikają z tego, że opłata ustalana jest od dochodów ze sprzedaży alkoholu uzyskanych za ubiegły rok, których wielkość podawana jest do końca stycznia bieżącego roku.

- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 56.846,27 zł (100 % planu),

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw – 196.611,22 zł (136,40 % planu) dotyczą dochodów z opłat za zajęcia pasa lub umieszczenie w pasie drogi gminnej urządzeń. Wysokie wykonanie planu wynika ze zwiększonej ilości wydanych decyzji.

- wpływy od czynności cywilno-prawnych – 274.863,64 zł (136,20 % planu). Zwiększone wpływy wynikają ze zwiększonych transakcji sprzedaży i innych czynności opodatkowanych PCC które trudno przewidzieć.

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 28.938,33 zł (180,86 % planu) Zwiększone wpływy spowodowane są spłatą zaległości podatkowych.

- wpływy z różnych opłat – 38.007,25 zł, ponadplanowe dochody uzyskano z opłat za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza USC oraz za udostępnienie informacji o środowisku.

- wpływy z pozostałych odsetek – 25,24 zł, stanowią ponadplanowe dochody uzyskane od opóźnień w uiszczaniu opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Na dzień 31.12.2022 roku w Gminie wystąpiły następujące zaległości w podatkach i opłatach lokalnych oraz innych należnościach :

- podatek od nieruchomości – kwota 720.980,39 zł

- podatek rolny – kwota 47.498,32 zł

- podatek leśny – kwota 415,00 zł

- podatek od środków transportowych – kwota 92.444,56 zł,

- użytkowanie wieczyste netto - kwota 23.747,06 zł,

- czynsze, dzierżawy netto oraz inne umowy o podobnym charakterze – 111,36 zł,

- podatek od działalności gospodarczej w formie karty podatkowej – 7.670,00 zł,

- podatek od czynności cywilnoprawnych – 7.304,03 zł,

- podatek od spadków i darowizn – 20.364,00 zł,

- opłata za zajęcie pasa drogowego – 19,96 zł,

- opłata za śmieci – 1.580,32 zł,

- z tytułu zwrotu należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych należnych gminie 50 % oraz z tytułu zwrotu

 należności z wypłaconych świadczeń alimentacyjnych 40% - 508.775,31 zł,

Odsetki podatkowe naliczone na dzień 31.12.2022 r. od powyższych zaległości podatkowych wynosiły: 334.262,84 zł.

Odsetki ustawowe naliczone na dzień 31.12.2022 r. od powyższych zaległości wyniosły: 6.786,96 zł w tym odsetki od użytkowania wieczystego 6.785,33 zł.

Ogółem zaległości wraz z odsetkami wyliczonymi na dzień 31.12.2022 r. wyniosła kwotę 1.771.960,11 zł.

W stosunku do zaległości podatników prowadzone jest postępowanie egzekucyjne w administracji. Na wszystkich zalegających podatników wystawione są systematycznie upomnienia, a następnie tytuły

wykonawcze kierowane do właściwych organów egzekucyjnych. Na zaległości wykazane na dzień 31.12.2022 roku wystawiano 495 upomnień i 194 tytułów wykonawczych.

Najpoważniejszą grupę zaległości stanowią zaległości w podatku rolnym i podatku od nieruchomości od osób fizycznych, które ogółem wyniosły 124.384,72 zł. W grupie osób fizycznych zalegających 85% stanowią zaległości 134 podatników podatku rolnego i podatku od nieruchomości, którzy mają przejściowe trudności finansowe, dokonują wpłat po terminie płatności. Wystawiono 429 upomnienia oraz 173 tytułów wykonawczych. Ściągalność zaległości w prowadzonych postępowaniach egzekucyjnych wynosi za 2022 r. ok. 35 % ogółu kwot zaległości skierowanych do egzekucji.

Zaległości w podatku od środków transportowych od osób fizycznych, wyniosły kwotę 75.057,87 zł. W stosunku do dłużników w trakcie 2022 roku prowadzone były postępowania podatkowe, mające na celu wydanie decyzji ustalających wysokość zobowiązania podatkowego, zakończone wydaniem decyzji. Wystawiono 66 upomnienia oraz 21 tytułów wykonawczych. Ściągalność zaległości w prowadzonych postępowaniach egzekucyjnych wynosi w 2022 roku ok. 20 % ogółu kwot zaległości skierowanych do egzekucji.

Plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości jednostek gospodarki uspołecznionej nie został zrealizowany z powodu niewpłacenia w terminie podatku przez: LA-SAD TRADE Sp. z o.o., POLFRUT Sp. z.o.o, VUGAR FRUIT Sp. z.o.o. Wymienione jednostki znajdują się w trudnej sytuacji finansowej.

Plan dochodów z tytułu opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów nie został zrealizowany z powodu niewpłacenia w terminie opłaty przez następujące firmy i osoby fizyczne: F.H. Modrzejewski, POLFRUT Sp. z.o.o, Spółdzielnia Sadownicza POLFRUT w upadłości likwidacyjnej. W obecnej chwili Pan Modrzejewski i w/w firmy znajdują się w trudnej sytuacji finansowej.

Obniżki górnych stawek podatkowych za 2022 r. wyniosły łączną kwotę: 92.576,86 zł.

Z tego w :

- podatku od nieruchomości – 28.220,10 zł.,

- podatku od środków transportowych – 64.356,76 zł.

Natomiast zastosowane umorzenia w 2022 r. stanowiły kwotę: 15.524,46 zł

Z tego w:

- podatku rolnym – 1.066,00 zł.,

- podatku od nieruchomości – 6.195,18 zł.,

- podatku leśnym – 2,00 zł,

- podatku od środków transportowych – 6.606,48 zł,

- odsetki za zwłokę – 1.654,80 zł.

W 2022 r. nie zastosowano rozłożenia na raty żadnemu podatnikowi.

 Odroczenie terminu płatności w 2022 r. stanowiło kwotę 169.152,00 zł. Z tego w :

- podatku od nieruchomości – 166.155,00 zł.,

- podatku od środków transportowych – 2.997,00 zł.

Zwolnienia zastosowane w 2022 r. stanowiły kwotę: 66.327,54 zł

Z tego w:

- podatku od nieruchomości – 66.324,54 zł.

## Dział „758 – Różne rozliczenia” – 101,11 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 9.314.415,28 zł.

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu :

- subwencji ogólnej z budżetu państwa – 8.606.008,00 zł (100 % planu) w tym:

 1. część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy w kwocie 7.423.309,00 (100 % planu),

 2. część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy w kwocie 1.182.699,00 (100,00 % planu).

- wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych – 387.353,50 zł (100 % planu) są to rozliczenia z tytułu naliczonego podatku Vat za 2021 r.

- spłata należności z tytułu naprawy szkody w aktywach pieniężnych na podstawie wyroku sądu – 3.648,62 zł (100 % planu ),

- środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadanie oświatowe, o którym mowa w art.50 ust.1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa 215.387,00 zł ( 100 % planu),

 W dziale uzyskano ponadplanowe dochody bieżące :

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień – 6.458,00 zł,

- odsetki od należności z tytułu naprawy szkody w aktywach pieniężnych – 1.244,03 zł,

- odsetki od lokat – 93.954,13 zł.

Wpływy do wyjaśnienia z tytułu błędnie dokonanych wpłat wyniosły kwotę 362,00 zł.

## Dział 801 – „Oświata i wychowanie” – 120,14 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 2.096.852,83 zł.

## W dziale uzyskano następujące dochody bieżące :

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 43.921,50 zł (85,45 % planu),

- wpływy z opłat za korzystanie z` wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 308.278,40 zł (98,18 % planu),

- dochody z tytułu uczęszczania dzieci z obcych gmin do niepublicznego przedszkola oraz oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych działających na terenie Gminy w kwocie 785.698,75 zł (172,00 % planu).Wysokie wykonanie planu spowodowane jest zwiększoną liczbą dzieci z obcych gmin uczęszczających do gminnych placówek oświatowych,

- dochody z tytułu opłat za wyżywienie w stołówce szkolnej – 204.056,20 zł (120,03 % planu),

- dochody z tytułu odszkodowania za wyrządzoną szkodę w majątku PSP Belsk Duży uzyskaną od ubezpieczyciela – 1.243,89 zł (99,99 % planu),

- dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 317.766,00 zł (100,00 % planu),

- dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy na program Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025 w kwocie 7.000,00 zł.

- dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy na program Aktywna Tablica z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 14.000,00 zł (100 % planu),

- dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych ze środków europejskich na realizację programu ERASMUS+ z Agencji Narodowej Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji w kwocie

224.059,20 zł (100,00 % planu). Wartość projektu 60.000 euro. Płatne w dwóch transzach: I transza w 2022 r.- 48.000 euro, II transza w 2023 r.- 12.000 euro. Projekt realizowany jest przez PSP w Belsku Dużym w latach 2022-2024 z udziałem państw: Portugalia, Chorwacja, Polska. Nazwa projektu „Papier czy plastik? Papierowe, plastikowe… przetworzone ( nie zaśmieca), jest jak nowe”

- dochody z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 110.000,00 zł (100 % planu). Są to środki otrzymane z ME i N na program rządowy „Poznaj Polskę”.

- wpływy z tytułu darowizn rodziców dzieci szkolnych na zapewnienie wkładu własnego do realizacji projektu „Poznaj Polskę” w kwocie 25.500,00 zł,

- dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w kwocie 50.552,13 zł ( 95,69 % planu).

- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji za 2021 r. przez Przedszkole Niepubliczne „Koszałek Opałek" w Rożcach w kwocie 3.801,16 zł.

Ponadplanowe dochody z tytułu najmu dachu pod antenę internetową uzyskane przez PSP Lewiczyn wyniosły kwotę 975,60 zł.

Niskie wykonanie planu w dochodach za wyżywienie oraz opłatach za wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego jest związanie z niską frekwencją.

## Dział 852 – „Pomoc społeczna” – 92,64 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 5.088.224,20 zł.

W dziale uzyskano następujące dochody bieżące :

- dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 15.600,00 zł ( 100 % planu),

- dochodów z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu wypłaty zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe otrzymano kwotę 500,00 zł ( 100 % planu),

- dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu wypłaty zasiłków stałych w kwocie 191.659,43 zł (100 % planu),

- dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy na utrzymanie działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 61.600,00 zł (99,75 % planu),

- dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu dożywiania w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w domu i szkole” w kwocie 14.850,00 zł (100 % planu),

- wpływy ponadplanowe z tytułu zwrotu zasiłku stałego nienależnie pobranego przez świadczeniobiorcę w 2021 r. kwota 1.935,00 zł (64,50 % planu).

- dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania bieżącego zleconego z zakresu administracji rządowej na wypłatę dodatków osłonowych stanowiących element rządowej tarczy antyinflacyjnej, który ma zniwelować rosnące ceny energii, gazu i żywności w kwocie 577.221,51 zł (98,25 % planu),

- gmina otrzymała środki z Funduszu Pomocy na wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych w kwocie 300 zł na podstawie art.31 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa w kwocie 256.427,07 zł (99,29 % planu),

- środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na sfinansowanie wypłaty dodatków węglowych dla gospodarstw domowych w kwocie 3.813.216,67 zł (91,16 % planu),

- środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na sfinansowanie wypłaty dodatków cieplnych do gospodarstw domowych w kwocie 153.179,70 zł (86,81 % planu),

 Ponadplanowe dochody w dziale uzyskano :

- z tytułu wynagrodzenia za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 168,00 zł,

- opłatę za usługi opiekuńcze świadczone na rzecz osób starszych, samotnych, schorowanych, niepełnosprawnych wymagających pomocy opiekuna w kwocie 1.866,82 zł.

## Dział 853 – „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” - 100 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 1.500,00 zł.

W dziale uzyskano następujące dochody bieżące:

- środki z Fundusz Pracy na realizację zadań z zakresu Asystenta Rodziny w kwocie 1.500,00 zł (100 % planu).

## Dział 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza” – 79,62 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 27.179,28 zł.

W dziale tym zrealizowano dochody bieżące :

- z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych z zakresu wypłat stypendiów socjalnych dla uczniów w kwocie 27.179,28 zł (79,62 % planu).

## Dział 855 – „Rodzina” - 99,99 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 4.378.022,96 zł.

W dziale uzyskano dochody bieżące z tytułu :

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację przez gminę zadań zleconych związanych z wypłatą świadczeń wychowawczych ( Program 500 +) w kwocie 2.726.954,47 zł (100,00 % planu),

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację przez gminę zadań zleconych związanych z wypłatą świadczeń rodzinnych w kwocie 1.618.475,00 zł (100 % planu),

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację przez gminę zadań zleconych związanych obsługą Karty Dużej Rodziny w kwocie 601,00 zł (100 % planu),

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację przez gminę zadań zleconych związanych z ubezpieczeniem zdrowotnym opłacanym za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy oświadczeniach rodzinnych 15.958,00 zł (100 % planu),

- dochody z realizacji zadań zleconych gminie z zakresu zwrotów funduszu alimentacyjnego i zaliczki w części należnej gminie w kwocie 8.316,99 zł (118,81 % planu),

- wpływy z pozostałych odsetek – 682,34 zł (56,86 % planu),

- dochody z tytułu zwrotu świadczenia rodzinnego i świadczenia wychowawczego nienależnie pobranego przez świadczeniobiorców w 2021 r. kwota 7.030,46 zł (84,56 % planu).

Ponadplanowe dochody w dziale uzyskano z tytułu:

- realizacji zadań zleconych gminie z zakresu Karty Dużej Rodziny za wydanie duplikatu karty kwota 4,70 zł.

Plan z tytułu dochodów na świadczenie 500 + z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa wykonany został w 100 % w I półroczu, ponieważ obowiązki z tytułu wypłaty tego świadczenia zostały przejęte do realizacji przez ZUS.

Na dzień 31.12.2022 r. w dziale występują zaległości :

- z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych należnych gminie w wysokości 50 % oraz zwrotu należności z wypłaconych świadczeń alimentacyjnych 40% przez dłużników w kwocie 508.775,31 zł.

Wobec dłużników funduszu alimentacyjnego prowadzone jest postępowanie komornicze.

 **Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”- 100 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 151.167,24 zł.**

W dziale uzyskano dochody bieżące z tytułu :

**-** wpływy z kar i grzywien za przekroczenie norm ochrony środowiska z FOŚ (emisja gazów) w kwocie 30.728,24 zł (100 % planu).

- z wpłat mieszkańców na dofinansowanie usunięcia i unieszkodliwienia wyrobów zawierających azbest w kwocie 5.933,00 zł (100 % planu);

- środki z WFOŚ w W-wie na dofinansowanie usunięcia i unieszkodliwienia wyrobów zawierających azbest kwota 3.955,00 zł (100 % planu),

- dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie zadań bieżących z Samorządu Województwa takich jak:

- wykonanie zieleni na skarpie przy boisku szkolnym w Belsku Dużym w kwocie 14.345,00 zł (100 % planu) w ramach programu „Mazowsze dla klimatu 2022”,

- „Rozwój systemu monitoringu jakości powietrza w Gminie Belsk Duży” w ramach programu Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Ochrony Powietrza MAZOWSZE DLA CZYSTEGO POWIETRZA 2022” w kwocie 4.115,00 zł (100 % planu),

- wykonanie audytów energetycznych dla placówek oświatowych na terenie Gminy Belsk Duży w m. Łęczeszyce, Zaborów, Stara Wieś w ramach programu Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Ochrony Powietrza MAZOWSZE DLA CZYSTEGO POWIETRZA 2022” w kwocie 2.091,00 zł (100% planu),

- zakup i wymiana lamp w sołectwie Rosochów, Julianów, Bodzew, Rębowola, Kusy, Wilczy Targ, Tartaczek ,Odrzywołek, Bartodzieje w ramach programu Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Sołectw MAZOWSZE DLA SOŁECTW 2022 w kwocie 90.000,00 zł (100 % planu).

## Dział 926 – „Kultura fizyczna ” – 108,61 % planu, tj. dochody wykonano w wysokości 64.463,44 zł.

W dziale uzyskano dochody bieżące z tytułu :

- wpływów z opłat za wstęp na halę sportową oraz korzystanie z urządzeń sportowych w kwocie 15.110,44 zł (151,10 % planu). Wysokie wykonanie dochodów wynika z dużej aktywności fizycznej społeczeństwa.

- dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie zadań bieżących z Samorządu Województwa takich jak:

- modernizacja zeskoczni do skoku w dal wraz z rozbiegiem przy Publicznej Szkole Podstawowej w Lewiczynie w ramach programu Mazowiecki Instrument Wsparcia Infrastruktury Sportowej MAZOWSZE DLA SPORTU 2022 w kwocie 49.353,00 zł.

Pozostałe pozycje dochodów zostały wykonane bardzo blisko planu.

Szczegółowy plan i wykonanie dochodów z podziałem na działy i źródła dochodów przedstawia załącznik Nr 1.

# WYDATKI

**Na ustalony w 2022 roku plan wydatków po zmianach w wysokości 49.937.285,30 zł wydatkowano kwotę 42.838.274,64 zł tj. 85,78 % planu rocznego.**

Wydatki bieżące zrealizowano w łącznej kwocie 39.163.989,10 zł na plan 43.913.449,35 zł tj. 89,18 % planu. Szczegółowe informacje na temat realizacji wydatków w podziale na działy i rozdziały znajdują się w załącznikach: Nr 2, Nr 2a, Nr 2b.

Wydatki majątkowe stanowiły kwotę 3.674.285,54 zł na plan 6.023.835,95 zł tj. 61,00 % planu. Wykonanie planu zadań inwestycyjnych omówiono w załączniku Nr 11 i 12.

Realizacja planu wydatków budżetowych Gminy Belsk Duży w 2022 r. w poszczególnych działach przedstawia się następująco :

## Dział „010 – Rolnictwo i łowiectwo” – 55,09 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 4.720.596,95 zł wydatkowano 2.600.516,55 zł.

W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące :

- w rozdziale 01030 – Izby Rolnicze wydatkowano kwotę 26.732,51 zł ( 92,28 % planu) na utrzymanie izb rolniczych (2 % z uzyskanych wpływów z podatku rolnego).

- w rozdziale 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi zrealizowano 78,37 % planu, z tego wydano kwotę 2.337,00 zł na sfinansowanie kosztów pełnienia nadzoru autorskiego projektanta zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Anielin, Jarochy” oraz podłączenie instalacji elektrycznej do przepompowni kwotę 2.597,02 zł,

- w rozdziale 01095 – Pozostała działalność wydatkowano kwotę 562.904,20 zł (99,93 % planu), z tego na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych kwotę 531.212,95 zł (środki na powyższy cel w całości pochodziły z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zgodnie z załącznikiem Nr 4). Na ekspertyzę przybliżonych warunków atmosferycznych opadu gradu wydano kwotę 1.691,25 zł oraz 30.000,00 zł na wykonanie stref ochrony bezpośredniej studni w m. Anielin, Jarochy, Oczesały Sadków Kolonia.

Na wydatki inwestycyjne w tym dziale wydano kwotę 2.005.945,82 zł. Zagadnienie szczegółowo omówiono w załączniku Nr 11 i 12.

## Dział „600 – Transport i łączność” – 83,56 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 1.583.431,60 zł wydatkowano 1.323.148,11 zł.

W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące i majątkowe:

Drogi publiczne krajowe

W rozdziale 60011 – Drogi publiczne krajowe wydano kwotę 2.978,80 zł na zapłatę opłaty za umieszczenie infrastruktury wodociągowej gminy w pasie drogi krajowej.

Drogi publiczne wojewódzkie

W rozdziale 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie wydano kwotę 100.257,53 zł, z tego na zapłatę opłaty za umieszczenie infrastruktury wodociągowej oraz kanalizacyjnej gminy w pasie dróg wojewódzkich kwotę 257,53 zł.

Gmina udzieliła dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej na zadania majątkowe w kwocie 100.000 zł dla Województwa Mazowieckiego na zadanie „ Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 725 ze względu na budowę chodnika, remont nawierzchni jezdni, przebudowę zjazdów na odcinku od km 37+975 w m. Mała Wieś do km 39+436,93 w m. Belsk Duży, na terenie gminy Belsk Duży”.

Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe wydano kwotę 601.440,59 zł (98,13 % planu) z tego na zapłatę opłaty za umieszczenie infrastruktury kanalizacyjnej w pasie drogi powiatowej 37.245,60 zł, na

dotacje celowe na zadania bieżące z tytułu pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Grójcu na remont przepustów pod zjazdami w pasie drogi powiatowej Dobryszew –Trzylatków w kwocie 13.800,60 zł oraz na remont przepustów i wzmocnienie skarp przy drodze powiatowej Nr 1610w Sadków- Lewiczyn kwota 9.656,60 zł.

Gmina w rozdziale przeznaczyła środki na dotacje celowe majątkowe dla Starostwa Powiatowego w Grójcu na dofinansowanie dróg powiatowych takich jak:

- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1606W Dobryszew-Trzylatków Rożce-Rosochów” kwotę 531.703,68 zł,

- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1610W Sadków-Lewiczyn w msc. Belsk, Grotów, Lewiczyn” kwotę 9.034,11 zł.

Drogi publiczne gminne

- w rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne :

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych wydano kwotę 570.834,19 zł. Z tego na: zimowe utrzymanie dróg kwotę 83.575,30 zł, remonty cząstkowe dróg gminnych kwotę 166.208,19 zł, zakup grysu na drogi gminne na kwotę 98.844,08 zł, wykonano wycinkę drzew z pasa dróg gminnych na kwotę 1.930,38 zł. Zakup żwiru na kwotę 54.609,79, zakup kruszonego betonu na kwotę 4.920,00 zł, zakup i montaż znaków drogowych -4.089,45 zł, poziome oznakowanie łącznika ronda z drogą powiatową w Belsku Dużym- 5.781,00 zł, projekt stałej organizacji ruchu w Wólce Łęczeszyckiej – 900,00 zł.

Równanie i profilowanie dróg gminnych zrealizowano na kwotę 52.620,00 zł. Wyznaczono punkty graniczne drogi gminnej nr 160181W w Belsku Dużym ul. Ogrodowa za kwotę 34.748,00 zł oraz wyznaczono punkty graniczne drogi gminnej nr 160145W w Borutach za kwotę 9.410,00 zł.

Ustalenie granic drogi nr 160140W w Łęczeszycach 16.052,00 zł i drogi gminnej nr 160139W w Łęczeszycach – 18.819,00 zł, pomiar sytuacyjny drogi gminnej nr 160140W w Łęczeszycach – 3.690,00 zł, wyznaczenie punktów geodezyjnych drogi gminnej nr 160140W w Łęczeszycach – 3.690,00 zł pomiar sytuacyjny drogi gminnej nr 140139W w Łęczeszycach – 4.797,00 zł, podział działek w Borutach pod poszerzenie drogi gminnej – 6.150,00 zł.

W rozdziale 60095 –Pozostała działalność :

wydatkowano kwotę 7.500,00 zł (100,00 % planu) na zapłatę abonamentu za dostęp do publicznego Internetu w Gminie Belsk Duży (10 punktów bezpłatnego dostępu do Internetu na terenie gminy).

W tym dziale na wydatki majątkowe wydano kwotę 680.874,79 zł (86,05 % planu), z tego na wydatki inwestycyjne wydano kwotę 40.137,00 zł. Szersze omówienie w załączniku Nr 11 i 12.

## Dział „700 – Gospodarka mieszkaniowa” – 44,10 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 694.356,00 zł wydatkowano 306.182,19 zł.

## W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące :

- w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami :

Na zadania bieżące związane z remontami i bieżącym utrzymaniem gminnego zasobu nieruchomości użyteczności publicznej wydano kwotę 62.340,41 zł. Z tego na bieżące utrzymanie budynków użyteczności publicznej kwotę 36.739,99 zł, na wykonanie operatu szacunkowego wyceny nieruchomości dz. nr 5 w Złotej Górze kwotę 1.955,70 zł, na wykonanie aktualizacji operatu szacunkowego dz. nr 7/50 PGR Stara Wieś w celu określenia opłaty planistycznej kwotę 650,00 zł, ustalenie granic działki gminnej nr 9/59 PGR Belsk Duży oraz wykonania zmian gruntowych celem zmiany użytkowania kwotę 3.567,00 zł. W dziale tym wydano kwotę 382,00 zł na wykonanie map i wyrysów działek komunalnych gminy oraz kwotę 2.800,00 zł za opłaty sądowe za odłączenie z KW działek zajętych pod drogę gminną w Odrzywołku. Na mapy do celów projektowych działki gminnej nr 9/59 PGR Belsk Duży wydano kwotę 1.230,00 zł, koszt zastępstwa procesowego dla radcy prawnego dotyczący użytkowania wieczystego POS Jarochy wyniósł 600 zł. Wydatki za energię elektryczną za przepompownie kwota 14.415,72 zł.

Nie wykonany plan z tytułu odszkodowań za zajęte grunty spowodowany przeciągającymi się procedurami uregulowań dotyczących gruntów. Nie wykonany plan z podatku Vat oraz opłat i składek spowodowany brakiem do końca roku wydatków w tym zakresie. Nie wykonany plan z opłat za czynsz spowodowany wygaśnięciem umowy.

- w rozdziale 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy na zadania bieżące związane z remontami i bieżącym utrzymaniem zasobu mieszkaniowego wydano kwotę 85.316,87 zł, z tego na remont lokalu mieszkalnego nr 47/3 w DN Łęczeszyce -30.250 zł, wymiana okien w pomieszczeniach piwnicy i strychu budynku DN Łęczeszyce nr 47 -11.850 zł, naprawa pionu kanalizacyjnego i instalacji zasilającej w wodę DN Łęczeszyce lok. 47a/3 i lok.47a/6 – 4.268,00 zł, remont i uszczelnienie rynien budynek DN Łęczeszyce 47a – 1.845 zł, wymiana wyłączników oświetleniowych w klatce schodowej DN Belsk Duży -840 zł oraz demontaż i montaż kotła gazowego DN Lewiczyn lok. 94a/2 – 6.250 zł. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 30.013,87 zł stanowiły przeglądy techniczne budynków, pieców gazowych i inne drobne naprawy niezbędne do bieżącego utrzymania.

Nie wykonany plan z podatku Vat oraz opłat i składek spowodowany brakiem do końca roku wydatków w tym zakresie.

Na wydatki inwestycyjne w dziale wydano kwotę 158.524,91 zł. Zagadnienie to szczegółowo omówiono w załączniku Nr 11.

## Dział „710 – Działalność usługowa”- 29,85 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 370.000,00 zł wydatkowano 110.448,92 zł.

## W rozdziale 71004- Plany zagospodarowania przestrzennego zrealizowano następujące wydatki bieżące :

Na projekt sporządzenia zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Belsk Duży wydano 44.000,00 zł oraz na wydruk map i załączników graficznych do decyzji o warunkach zabudowy wydano kwotę 2.618,92 zł.

Na sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów podległych Ferrero wydatkowano kwotę 22.000,00 zł oraz dla osiedla mieszkaniowego w sołectwie Belsk Duży kwotę 12.600,00 zł. Projekt planu zagospodarowania przestrzennego dla turystyki i rekreacji w Małej Wsi wyniósł kwotę 10.000,00 zł.

Nie wykonano planu w rozdziale z uwagi na to, że procedury dotyczące sporządzania MPZP wymagają wielu uzgodnień. Projekty w trakcie realizacji.

W rozdziale 71015 – Nadzór budowlany za opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i ich zmian zapłacono kwotę 19.230,00 zł.

W rozdziale 71095 – Pozostała działalność nie wykonano planu na zadanie opracowanie Programu Rewitalizacji Gminy Belsk Duży do roku 2030. Zadanie nieukończone do końca 2022 roku z powodu nie uzyskania wpisu do GPR do rejestru programów rewitalizacyjnych Województwa Mazowieckiego.

## Dział „720 – Informatyka”- 100,00 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 240.000,00 zł wydatkowano 240.000,00 zł.

W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące :

-zakupiono komputery stacjonarne i laptopy dla dzieci z rodzin popegeerowskich z programu Cyfrowa Gmina Granty PPGR na kwotę 140.000 zł (100 % planu).

Na wydatki inwestycyjne w dziale wydano kwotę 100.000,00 zł. Zagadnienie to szczegółowo omówiono w załączniku Nr 11.

## Dział „750 – Administracja publiczna” – 81,81 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 5.640.928,33 zł wydatkowano 4.615.051,83 zł.

## W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące :

- w rozdziale 75011 – Urzędy Wojewódzkie wydano kwotę 85.726,20 zł (97,63 % planu), z tego 100 % stanowiły wynagrodzenia z pochodnymi dla pracowników obsługujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zgodnie z załącznikiem Nr 4. Całość wydatków na ten cel została sfinansowana z dotacji celowej z budżetu państwa.

W rozdziale 75022 – Rady Gmin wydano kwotę 147.182,86 zł (70,06 % planu).

Z tego na:

* wypłatę diet dla przewodniczącego i radnych gminy kwotę 125.264,00 zł
* zakup materiałów do obsługi rady kwotę 1.791,21 zł
* zakup usług ( opłata za dostęp do serwera transmisji oraz archiwizacji e-sesja, ubezpieczenie radnych, delegacja) – 20.127,65 zł.

Niskie wykonanie planu spowodowane rezygnacją części radnych z uczestnictwa w wyjeździe szkoleniowym oraz mniejszej ilości posiedzeń niż planowano.

W rozdziale 75023 – Urzędy Gmin wydano kwotę 3.436.587,42 zł na działalność bieżącą Urzędu Gminy (79,28 % planu).

Z tego na:

* wynagrodzenia osobowe i bezosobowe pracowników kwotę 2.210.606,37 zł
* dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników kwotę 150.023,24 zł
* składki ZUS i na Fundusz Pracy kwotę 406.904,26 zł
* odpis na ZFŚS kwotę 49.917,94 zł
* zakup środków bhp oraz ekwiwalent za pranie odzieży, szkolenie bhp pracowników kwotę 4.894,64 zł
* materiały biurowe, środki czystości, druki, pieczątki, prasa, publikacje książkowe kwotę 90.025,80 zł, w tym sprzęt biurowy (drukarki, monitory, komputery, dyski, urządzenie UTM do zabezpieczenia serwerowni przed włamaniami, monitor do monitoringu budynku UG) kwota 31.007,19 zł,
* wynagrodzenia bezosobowe w tym za przygotowywanie dokumentacji i wykonanie czynności z zakresu gospodarki gruntami 31.200,00 zł,
* usługi remontowe ( naprawa drukarki i kosiarki, wymiana drzwi do serwerowni, wykonanie remontu wnęk okiennych i orynnowania budynku UG) kwotę 18.122,89 zł,
* ogrzewanie, energię elektryczną i wodę kwotę 86.332,49 zł,
* zakup usług zdrowotnych (okresowe badania lekarski i okulistyczne pracowników) kwotę 1.200,00 zł,
* wyposażenie apteczki – 50,99 zł,
* zakup usług telekomunikacyjnych kwotę 11.601,95 zł,
* szkolenia, ryczałty na dojazdy, podróże służbowe pracowników Urzędu Gminy kwotę 50.082,97 zł,
* zakup usług pocztowych, informatycznych, przedłużenie licencji programów komputerowych, zakup usług kominiarskich, komunalnych, monitoringowych, konserwacja systemu alarmowego oraz usług związanych z ochroną i bezpieczeństwem danych informatycznych, doradztwo podatkowe i usługi prawne, utrzymanie czystości wokół budynku i prace konserwatorskie w budynku UG, utrzymanie dostępu do domeny *belskduzy.pl* kwotę 301.139,22 zł.
* abonament RTV kwotę 729,00 zł,
* ubezpieczenie mienia gminnego, pracowników kwota 14.882,16 zł,
* podatek VAT kwotę 7.803,12 zł
* wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe kwotę 1.070,38 zł.

Odpis na ZFŚS wykonano w 100% w stosunku do bieżącego zatrudnienia.

Nie zrealizowanie planu wydatków na wynagrodzenia oraz składki na ZUS, FP w tym rozdziale powstało z powodu braku wypłat odpraw emerytalnych w związku z nie odejściem pracowników na emeryturę. Pozostałe odchylenia od planu spowodowane były m.in. mniejszą ilością szkoleń wyjazdowych i związanych z tym podróży służbowych. Niewykorzystane środki na wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób, które wyraziłyby chęć przystąpienia do PPK. Remont budynku UG wykonano w mniejszym zakresie niż zakładano.

W pozostałych przypadkach wykonano plan poniżej założeń z powodu mniejszego zapotrzebowania.

W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydano kwotę 55.742,35 zł (70,29 % planu).

Z tego na:

* artykuły promujące gminę w publikacjach prasowych i TV, wydruk zaproszeń, ulotek, zakup dyplomów, grawerów, kwiatów, zakup nagród i wynajem atrakcji na organizację imprez promujących gminę pod patronatem wójta gminy, zakup flag, inne drobne artykuły i usługi oraz promocję stoiska gminnego na Dożynkach Powiatowych.

W dziale nie wykonano planu dotacji z tytułu pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego na dofinansowanie Dożynek Powiatowych w Lewiczynie w kwocie 6.000 zł, z powodu rezygnacji Starostwa z podpisania umowy. Nie wykonano planu z tytułu wynagrodzeń bezosobowych z powodu rezygnacji z planowanych imprez.

W rozdziale 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydano kwotę 449.262,41 zł (97,66 % planu). Wspólną obsługę realizuje Gminny Zespół Placówek Oświatowych w Belsku Dużym.

Z tego przeznaczono na :

* wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 1.250,18 zł
* wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników GZOPO – 291.275,55 zł
* wypłatę nagród rocznych za 2021 rok tzw. „13” – 20.026,43 zł,
* opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 50.372,04 zł
* opłacenie składek na FP – 7.289,53 zł
* zakup materiałów i wyposażenia – 12.203,43 zł ( w tym: drukarka wielofunkcyjna i komputer z oprogramowaniem 4.710,41 zł)
* zakup pozostałych usług –49.396,91 zł ( w tym: doradztwo bhp -7.380,00 zł, usługi prawne 10.332,00 zł, usługi IOD – 5.904,00 zł)
* energia elektryczna i C.O.- 3.806,45 zł.
* opłacenie telefonii stacjonarnej – 3.435,43 zł
* delegacje pracownicze – 520,46 zł
* fundusz socjalny dla pracowników – 7.484,00 zł
* opłacenie podatku od nieruchomości - 305,00 zł
* ubezpieczenie sprzętu komputerowego – 658,00 zł
* szkolenia pracowników – 1.239,00 zł.

W rozdziale 75095 – Pozostała działalność wydano kwotę 440.550,59 zł (93,92 % planu).

Z tego na:

* wypłatę diet dla przewodniczących rad sołeckich kwotę 52.950,00 zł
* zapłatę składki na rzecz Związki Gmin „Natura” – 190.890,00 zł
* zapłata składki na rzecz Związku Gmin Wiejskich – 2.820,08 zł
* zapłatę prowizji inkasentom podatków – 108.872,75 zł
* zakup materiałów w tym gablota zewnętrzna dla sołectwa Skowronki – 1.772,74 zł,
* koszty egzekucji należności podatkowych, tłumaczenie tekstu – 962,02 zł,
* zapłacenie składki na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Wszyscy Razem” – 5.063,00 zł.
* wpłaty na PFRON – 48.112,00 zł,
* opracowywanie wniosków na środki zewnętrzne i poprawek do wniosków – 8.118,00 zł,
* dostęp do platformy e-Zamawiający oraz serwis oraz pozostałe wydatki – 4.847,00 zł.
* ubezpieczenie NNW sołtysów -1.193,00 zł,
* doradztwo prawne dotyczące sporu o rentę planistyczną – 14.950,00 zł.

Nie wykonano planu wydatków diet dla sołtysów z powodu niskiej frekwencji na sesjach RG. Nie wykorzystano środków na opłatę komorniczą ponieważ zrealizowano mniej tytułów wykonawczych przez Urząd Skarbowy.

## Dział „751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa” – 100 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 1.346,00 zł wydatkowano 1.346,00 zł.

## W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące :

**-** na aktualizację rejestru wyborców kwotę 1.346,00 zł. Całość wydatków na ten cel została sfinansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

**Dział „752 – Obrona narodowa” – Plan 3.000 zł. Wykonanie 0,00 zł.**

W rozdziale 75215 – Zdania związane z utrzymaniem w czasie pokoju mocy produkcyjnych lub remontowych niezbędnych do realizacji zadań wynikających z Programu Mobilizacji Gospodarki na wypłatę świadczeń pieniężnych żołnierzom rezerwy z tytułu utraconych zarobków, nie zostały zrealizowane. Brak powołań do rezerwy.

## Dział „754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – 96,74 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 3.289.681,51 zł wydatkowano 3.182.538,68 zł.

## W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące i majątkowe:

- w rozdziale 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji udzielono dotację celową majątkową ze środków z **Funduszu Przeciwdziałania COVID 19 – Rosnąca odporność**” w kwocie 30.000 zł na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego typu SUV w wersji nieoznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Grójcu. Środki te pochodzą z nagrody w konkursie „Rosnąca odporność” którą gmina otrzymała za zajęcie II miejsca w najwyższym zaszczepieniu przeciw Covid-19. Nagroda przyznana w 2021 roku w kwocie 500.000 zł na wydatki związane z przeciwdziałaniem Covid.

- w rozdziale 75410 – Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej udzielono dotację celową ze środków z **Funduszu Przeciwdziałania COVID 19 – Rosnąca odporność**” w kwocie 20.000 zł na sfinansowanie zakupu wyposażenia do nowego ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Grójcu.

Środki te pochodzą z nagrody w konkursie „Rosnąca odporność” którą gmina otrzymała za zajęcie II miejsca w najwyższym zaszczepieniu przeciw Covid-19. Nagroda przyznana w 2021 roku w kwocie 500.000 zł na wydatki związane z przeciwdziałaniem Covid.

- w rozdziale 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne wydatkowana została kwota 378.888,07 zł (80,67 % planu) na bieżące utrzymanie w gotowości bojowej sześciu jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych. Z tego na:

* wynagrodzenia bezosobowe na obsługę i konserwację sprzętu motoryzacyjnego kwotę 89.440,00 zł,
* składki ZUS kwotę 6.484,32 zł,
* zakup paliwa i olejów do samochodów pożarniczych, zakup materiałów remontowych oraz zakup wyposażenia bojowego i umundurowania dla członków OSP oraz nagród konkursowych kwotę 103.768,86 zł,
* energię elektryczną – 15.188,56 zł,
* pozostałe usługi, przeglądy i remonty samochodów OSP oraz remonty strażnic kwotę 73.513,01 zł (w tym remont budynku OSP Wola Łęczeszycka 30.000 zł, środki na to zadanie pozyskano w 100 % z Samorządu Województwa z programu Mazowieckie Strażnice 2022; wykonanie posadzki w garażu OSP Wola Łęczeszycka -15.000 zł,
* ubezpieczenie samochodów pożarniczych i drużyn strażackich kwotę 22.221,61 zł,
* wypłata ekwiwalentu dla członków OSP za udział w działaniach ratowniczych kwotę 60.524,71 zł,
* gmina udzieliła dotacji celowej na dofinansowanie sprzętu strażackiego, umundurowania i wyposażenia dla OSP w Wilczogórze w kwocie 7.747,00 zł.

Niskie wykonanie pochodnych od wynagrodzeń spowodowane jest zatrudnieniem konserwatorów sprzętu na umowę zlecenie którzy nie podlegają oskładkowaniu ZUS i FP. Brak wykonania planu z tytułu podatku Vat oraz usług zdrowotnych spowodowany jest nie wystąpieniem do końca roku tych wydatków.

W rozdziale na wydatki majątkowe wydano kwotę 234.020,57 zł (100 % planu), z tego na dotację celową majątkową na modernizację budynku użyczonego OSP Lewiczyn na przygotowanie pralnicy i urządzeń do dekontaminacji środków ochrony osobistej oraz Sali szkoleniowo- wykładowej dla zapewnienia gotowości bojowej w kwocie 200.000,00 zł.

Na wydatki inwestycyjne w rozdziale wydano kwotę 34.020,57 zł. Zagadnienie to szczegółowo omówiono w załączniku Nr 11.

W rozdziale 75495 – Pozostała działalność zrealizowano wydatki na kwotę 2.519.630,04 zł t.j. 99,36 % planu. Z tego na:

- koszt uczestnictwa w zawodach przeciwpożarowych drużyny OSP Lewiczyn – 1.000,00 zł,

- koszt wynagrodzenia oraz obsługi w związku z nadawaniem numeru PESEL obywatelom Ukrainy **( Środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy** w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa) - 23.354,85 zł, z tego na:

 - wynagrodzenie za obsługę – 13.900,00 zł,

 - pochodne od wynagrodzenia (ZUS, FP) -2.565,55 zł,

 - pozostałe koszty (prowizja BS, tonery, drukarka, drukarko/skaner, grawerowanie pieczęci, koszty c.o i

 en.elekt.) -6.889,30 zł;

- koszt wypłat świadczenia pieniężnego za zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy wraz z obsługą

 (**Środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy** w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium

 tego państwa) wynosi kwotę 2.495.275,19 zł, z tego wydano na:

 - wypłatę świadczeń pieniężnych (40 zł za osobę na dobę) – 2.484.760,00 zł,

 - wynagrodzenie za obsługę – 8.120,00 zł,

 - pochodne od wynagrodzenia (ZUS, FP) – 1.487,99 zł,

 - pozostałe koszty (prowizja BS, koszty energii elekt. i C.O) - 907,20 zł.

## Dział „757 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” – 54,34 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 196.154,11 zł wydatkowano 106.592,04 zł.

## W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące :

- 106.592,04 zł na spłatę odsetek od zaciągniętego przez gminę Belsk Duży kredytu na realizację zadań inwestycyjnych (budowa budynku UG) oraz pożyczek z WFOŚ i GW (termomodernizacja budynku PSP w Lewiczynie i budowa kanalizacji Jarochy, Anielin ). Nie zrealizowano planu w 100 % z powodu mniejszych odsetek niż zakładano oraz z powodu, że Bank Spółdzielczy w Belsku Dużym pobrał odsetki od kredytu z opóźnieniem tj. w kolejnym roku budżetowym.

## Dział „758 – Różne rozliczenia” – 5,72 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 121.021,00 zł wydatkowano 6.920,10 zł.

## W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące :

- w rozdziale 75814- Różne rozliczenia finansowe wydatkowano kwotę 6.920,10 zł na koszty prowizji bankowej pobrane przez Bank Spółdzielczy w Belsku Dużym za prowadzenie obsługi kasowej gminy. Oszczędności z tego tytułu wynikają z działań służb księgowych, które dokonują rozliczeń wypłat bezgotówkowych za pomocą elektronicznej bankowości co pozwoliło obniżyć koszty obsługi bankowej gminy.

- w rozdziale 75818- Rezerwy ogólne i celowe. Do 31.12.2022 r. rozdysponowano rezerwę ogólną na kwotę 74.979,00 zł. Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe nie była rozdysponowywana w roku budżetowym. Na dzień 31.12.2022 r. pozostało do rozdysponowania 36.541,00 zł rezerwy ogólnej oraz 73.480,00 zł rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe.

## Dział „801 – Oświata i wychowanie” - 93,21 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 17.678.605,26 zł wydatkowano 16.477.669,06 zł.

## W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące :

## - w rozdziale 80101- Szkoły podstawowe wydatkowano 92,25 % planu tj. 9.845.997,85 zł,

- w rozdziale 80103- Oddziały przedszkolne wydatkowano 92,83 % planu tj. 2.033.892,33 zł,

- w rozdziale 80104- Przedszkola wydatkowano 95,82 % planu tj. 1.552.429,31 zł,

- w rozdziale 80107- Świetlice szkolne wydatkowano 78,53 % planu tj. 231.449,95 zł.

- w rozdziale 80113- Dowóz uczniów do szkół wydatkowano 98,05 % planu tj. 259.899,50 zł,

- w rozdziale 80145- Komisje egzaminacyjne wydatkowano 95,97 % planu tj. 1.540,34 zł,

- w rozdziale 80146- Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano 82,39 % planu tj. 47.395,32 zł,

- w rozdziale 80148 – Stołówki szkolne wydatkowano 93,71 % planu tj. 389.402,25 zł,

- w rozdziale 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 wydatkowano 93,29 % planu tj. 360.020,30 zł,

- w rozdziale 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano 99,51 % planu tj. 1.161.267,00 zł,

- w rozdziale 80153 – Zapewnienie uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano 95,69 % planu tj. 50.552,13 zł,

- w rozdziale 80195- Pozostała działalność wydatkowano 98,08 % planu tj. 504.585,77 zł.

## W dziale zrealizowano następujące wydatki majątkowe :

w rozdziale 80101- Szkoły podstawowe wydatkowano 100 % planu tj. 39.237,01 zł,

Wydatki w poszczególnych szkołach podstawowych kształtowały się następująco:

1. **Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Belsku Dużym**

52 nauczycieli ( pełno i niepełnozatrudnionych)

21 pracowników obsługi

344 dzieci w klasach I-VIII

108 dzieci w klasach „O” oraz w oddziałach przedszkolnych dla dzieci od 3 do 5 lat.

**w rozdziale 80101- Szkoły podstawowe wydatkowano 88,93 % planu tj. 4.706.472,63 zł,**

- wypłatę dodatków wiejskich oraz świadczeń bhp dla pracowników – 175.606,04 zł,

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników obsługi – 565.316,70 zł,

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 2.388.275,43 zł,

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw.”13” dla pracowników obsługi-39.128,30 zł,

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw.”13” dla nauczycieli- 180.842,95 zł,

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 533.515,24 zł,

- opłacenie składek na FP- 48.308,75 zł,

- opłacenie telefonii stacjonarnej i internetowej – 8.114,36 zł,

- delegacje pracownicze – 820,17 zł,

- fundusz socjalny dla pracowników – 157.872,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 163.111,67 zł ( w tym: maszyna czyszcząca – 5.990,00 zł, rolety -1.100,00 zł, kserokopiarka – 7.500,00 zł, urządzenie wielofunkcyjne – 4.260,00 zł, firany - 4.000,00 zł),

- ubezpieczenie mienia szkoły, abonament RTV – 7.292,53 zł,

- opłacenie energii, gazu, wody – 225.264,20 zł,

- zakup usług pozostałych – 119.947,49 zł,

- wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający – 4.807,15 zł,

- zakup usług remontowych – 24.302,04 zł (renowacja posadzki w sali lekcyjnej),

- zakup pomocy dydaktycznych – 18.710,60 zł,

- wypłatę wynagrodzeń z tytułu umowy zlecenia – 6.000,00 zł,

- szkolenia pracowników – środki nie zostały wykorzystane w związku z brakiem ofert szkoleniowych.

Na wydatki inwestycyjne w rozdziale wydano kwotę 39.237,01 zł. Zagadnienie szczegółowo omówiono w załączniku Nr 11.

**W rozdziale 80103- Oddziały przedszkolne wydatkowano – 949.557,82 zł (96,48 % planu), z tego na:**

- wypłatę dodatków wiejskich, świadczeń BHP dla pracowników – 26.370,15 zł,

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników obsługi – 144.882,57 zł,

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 446.192,48zł,

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw.”13” dla pracowników obsługi-7.197,44 zł,

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw.”13” dla nauczycieli- 34.422,60 zł,

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 94.663,26 zł,

- opłacenie składek na FP – 8.439,37 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 6.819,61 zł (w tym: szafki do sali logopedycznej -3.100,00 zł),

- zakup pomocy dydaktycznych – 7.114,16 zł,

- zakup pozostałych usług – 146.691,50 zł,

- delegacje służbowe – środki nie wykorzystano w związku z brakiem delegowania pracownika w podróż służbową,

- fundusz socjalny dla pracowników – 25.296,00 zł,

- wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający – 1.468,68 zł.

**W rozdziale 80107 – Świetlice szkolne wydatkowano kwotę –150.149,55 zł (84,34 % planu**), z tego na:

- wypłatę dodatków wiejskich, świadczeń BHP dla pracowników – 5.351,98 zł,

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 108.584,02 zł,

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw.”13” dla nauczycieli- 2.528,69 zł,

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 19.116,16 zł,

- opłacenie składek na FP – 2.050,70 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – środki nie zostały wykorzystane ze względu na brak zapotrzebowania na materiały,

- zakup pomocy dydaktycznych – środki nie zostały wykorzystane ze względu na brak zapotrzebowania na pomoce,

- zakup pozostałych usług – środki nie zostały wykorzystane ze względu na brak zapotrzebowania na pozostałe usługi,

- delegacje służbowe – środki nie wykorzystano w związku z brakiem potrzeb wyjazdów służbowych,

- fundusz socjalny dla pracowników – 12.518,00 zł.

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** wydatkowano kwotę 25.927,80 zł (98,34 % planu) na szkolenia dla nauczycieli, rady pedagogicznej i dofinansowanie dokształcania nauczycieli.

**W rozdziale 80148 – Stołówki szkolne wydatkowano 389.402,25 zł (93,71 % planu**) z tego na :

-wypłata świadczeń BHP dla pracowników – 1.263,07 zł,

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla pracowników obsługi – 194.325,87 zł,

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 33.185,51zł,

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw.”13” dla pracowników obsługi- 15.396,67 zł,

- opłacenie składek na FP – 2.816,23 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 15.615,61 zł (w tym: zakup kotleciarki z przystawką do kuchni- 4.229,05 zł, filiżanki – 1.319,55 zł),

- zakup artykułów żywnościowych – 119.709,02 zł,

- zakup pozostałych usług – 559,05 zł,

- delegacje pracownicze – 583,22 zł,

- fundusz socjalny dla pracowników – 5.948,00 zł.

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80149** - R**ealizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** wydatkowano kwotę 165.151,14 zł (98,05 % planu) z tego na :

- wypłata dodatków wiejskich dla nauczycieli – 6.303,14 zł,

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 116.613,00 zł,

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw.”13” dla nauczycieli- 7.775,00 zł,

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 22.328,00 zł,

- opłacenie składek na FP – 3.232,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 600,00 zł,

- zakup pomocy dydaktycznych – 1.600,00 zł,

- zakładowy fundusz socjalny dla pracowników – 6.700,00 zł.

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** wydatkowano kwotę 530.349,00 zł (99,19 % planu) z tego na :

- wypłata dodatków wiejskich oraz świadczeń bhp dla pracowników – 26.200,00 zł

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 371.995,00 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw.”13” dla nauczycieli- 25.842,00 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 71.331,00 zł

- opłacenie składek na FP – 10.532,00 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – 850,00 zł

- zakup usług pozostałych – 3.100,00 zł

- delegacje służbowe – 400,00 zł

- fundusz socjalny dla pracowników – 20.099,00 zł

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80153 – Zapewnienie uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** wydatkowano kwotę 27.321,06 zł na plan 29.129,08 zł tj. 93,79 % na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Środki z budżetu państwa, jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

**W rozdziale 80195- Pozostała działalność**  **wydatkowano kwotę 305.962,65 zł na plan 308.948,58 zł tj. 99,03 %, z tego na:**

- fundusz socjalny dla emerytów – 29.200,00 zł,

- wydatki na kształcenie dzieci z Ukrainy (**środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy**) – 104.131,00 zł, z tego na :

- zakup towarów w związku z pomocą Ukrainie – 5.701,00 zł,

- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 7.853,00 zł,

- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 70.890,00 zł,

- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 15.262,00 zł,

- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy- 4.425,00 zł,

- zakup usług pozostałych - nie wykorzystano,

W rozdziale wydano kwotę 95.650,00 zł na wycieczki szkolne zgodnie z programem „Poznaj Polskę” ( środki pochodzące ze wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia MEiN pod nazwą „Poznaj Polskę” w kwocie 85.000,00 zł ).

W ramach rozdziału w zakresie wydatków bieżących PSP w Belsku Dużym realizuje przedsięwzięcie Erasmus + finansowane ze środków europejskich. Wykonanie wydatków na realizację projektu w 2022 r. wyniosło kwotę 76.981,65 zł. Zagadnienie omówiono szczegółowo w Zał. Nr 12.

1. **Publiczna Szkoła Podstawowa im. Unicef w Lewiczynie**

28 nauczycieli ( pełno i niepełnozatrudnionych)

5 pracowników obsługi

92 dzieci w klasach I-VIII

40 dzieci w kl. ”O” oraz w oddziale przedszkolnym dla dzieci w wieku od 3 do 5 lat

**W rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe wydatkowano 97,17 % planu t.j. kwotę 1.808.076,04 zł, z tego na:**

**-** wypłatę dodatków wiejskich, świadczeń BHP dla pracowników – 67.928,59 zł

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników obsługi – 200.063,79 zł

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 931.999,81 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw.”13” dla pracowników obsługi- 13.859,06zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw.”13” dla nauczycieli- 67.670,82 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 210.811,22 zł

- opłacenie składek na FP – 13.795,57 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 44.483,79 zł ( w tym: zakup urządzenia wielofunkcyjnego i

 radiomagnetofonu 2.349,95 zł, krzesła – 1.967,41 zł, szafy na segregatory – 5.166,00 zł, regał na rzeczy archiwalne – 2.999,00 zł)

- zakup pomocy dydaktycznych – 10.770,97 zł

- opłacenie energii, gazu i wody – 52.919,39 zł

- zakup usług remontowych – 90.000,00 zł ( remont instalacji elektrycznej w części szkoły)

- zakup pozostałych usług – 41.992,72 zł

- opłacenie telefonii stacjonarnej i internetowej – 1.169,24 zł

- delegacje pracownicze – 1.099,96 zł

- ubezpieczenie budynku szkoły – 4.511,11 zł

- fundusz socjalny dla pracowników – 55.000,00 zł

- szkolenia pracowników – środki nie zostały wykorzystane w związku z brakiem ofert szkoleniowych.

**W rozdziale 80103- Oddziały przedszkolne wydatkowano 383.547,09 zł (95,51 % planu), z tego na:**

- wypłatę dodatków wiejskich, świadczeń BHP dla pracowników – 14.266,14zł

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników obsługi – 40.008,64zł

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 208.670,07 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla pracowników obsługi – 2.663,25 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli – 12.208,82zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 39.698,86 zł

- wypłacenie składek na FP – 5.729,51 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 16,00 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – 1.289,80 zł

- zakup pozostałych usług – 46.496,00 zł

- delegacje pracownicze – środki nie wykorzystano w związku z brakiem delegowania pracownika w podróż służbową

- fundusz socjalny dla pracowników – 12.500,00 zł.

**W rozdziale 80107 – Świetlice szkolne wydatkowano kwotę – 34.153,68 zł (92,45 % planu**), z tego na:

- wypłatę dodatków wiejskich, świadczeń BHP dla pracowników – 1.572,24 zł

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 26.692,42 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli – 622,43 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 4.879,09 zł

- opłacenie składek na FP – 387,50 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – środki nie wykorzystano w związku z brakiem zapotrzebowania na pomoce

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** wydatkowano na szkolenia dla nauczycieli, rady pedagogicznej i dofinansowanie dokształcania nauczycieli – 3.420,00 zł (28,50 % planu).

**W rozdziale 80149** - R**ealizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** wydatkowano kwotę 77.355,00 zł (99,07 % planu) z tego na:

- wypłata dodatków wiejskich dla nauczycieli – 4.604,00 zł

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 51.469,00 zł

- wypłata nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli - 4.100,00 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 11.240,00 zł

- opłacenie składek na FP – 1.642,00 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 300,00 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – 400,00 zł

- zakup usług pozostałych – 100,00 zł

- zakładowy fundusz socjalny dla pracowników – 3.500,00 zł

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** wydatkowano kwotę 465.245,00 zł (100 % planu) z tego na :

- wypłata dodatków wiejskich oraz świadczeń bhp dla pracowników – 22.860,00 zł

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli– 344.853,00 zł

- wypłata nagród za 2021 rok tzw.”13” dla nauczycieli- 25.268,00 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 58.195,00 zł

- opłacenie składek na FP – 8.421,00 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 48,00 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – 500,00 zł

- zakup usług pozostałych – 100,00 zł

- fundusz socjalny dla pracowników –5.000,00 zł

**W rozdziale 80153 – Zapewnienie uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** wydatkowano kwotę 8.073,85 zł ( 99,60 % planu) na

zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych. Środki z budżetu państwa, jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

**W rozdziale 80195- Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 80.967,00 zł (100 % planu) z tego na:

- fundusz socjalny dla emerytów – 18.000,00 zł,

- wydatki na kształcenie dzieci z Ukrainy (**środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy**)–35.617,00 zł, z tego na :

- zakup towarów w związku z pomocą Ukrainie – 2.041,00 zł,

- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 5.793,00 zł,

- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 19.704,00 zł,

- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 4.941,00 zł,

- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy- 3.138,00 zł.

W rozdziale wydano kwotę 27.350,00 zł na wycieczki szkolne zgodnie z programem „Poznaj Polskę” ( środki pochodzące ze wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia MEiN pod nazwą „Poznaj Polskę” w kwocie 15.000 zł.).

1. **Publiczna Szkoła Podstawowa im. Romualda Traugutta w Łęczeszycach**

17 nauczycieli ( pełno i niepełnozatrudnionych)

6 pracowników obsługi

66 dzieci w klasach I-VIII

36 dzieci w kl. ”O” oraz w oddziałach przedszkolnych dla dzieci od 3 do 5 lat

**W rozdziale 80101- Szkoły podstawowe wydatkowano 95,29 % planu tj. 1.829.923,22 zł z tego na:**

- wypłatę dodatków wiejskich, świadczeń BHP dla pracowników – 74.352,47 zł

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla n-li i pracowników obsługi – 163.134,73 zł

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli– 949.476,84 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla pracowników obsługi – 11.834,35 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli – 74.116,77 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 205.828,63 zł

- opłacenie składek na FP – 16.389,63 zł

- wypłatę wynagrodzeń z tytułu umowy zlecenia – 1.500,00 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 47.206,96 zł (w tym: zakup lodówki 792,27 zł, drukarki wielofunkcyjnej 1.512,19 zł, szafki biurowej 740 zł, tablic informacyjnych 700 zł, wyposażenie do sali zaadoptowanej na zajęcia psychologiczno-pedagogiczne -15.047,96 zł)

- zakup pomocy dydaktycznych – 6.813,34 zł,

- opłacenie energii gazu i wody – 107.852,55 zł

- zakup usług remontowych – 23.640,00 zł ( w tym : remont kominów- 18.450,00 zł, remont podłogi w sali „laboratoria przyszłości”- 5.190,00 zł)

- zakup pozostałych usług – 78.522,90 zł

- opłacenie telefonii stacjonarnej i internetowej – 4.493,87 zł

- delegacje pracownicze – 702,03 zł

- ubezpieczenie budynku szkoły – 4.545,41zł

- fundusz socjalny dla pracowników – 56.400,00 zł,

- szkolenia pracowników – środki nie zostały wykorzystane w związku z brakiem ofert szkoleniowych

- wyposażenie biblioteki - 3.112,74 zł. Publiczna Szkoła Podstawowa w Łęczeszycach realizowała wieloletni program rządowy pod nazwą „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”. Dotacja wykorzystana na ten cel to kwota 3.112,74 zł.

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80103- Oddziały przedszkolne wydatkowano 267.773,59 zł (79,19 % planu) z tego na:**

- wypłatę dodatków wiejskich, świadczeń BHP dla pracowników – 9.878,80 zł

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników obsługi – 42.165,00 zł

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli– 113.231,82 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla pracowników obsługi – 2.832,39 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli – 11.719,15 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 33.645,67 zł

- opłacenie składek na FP – 3.512,55 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 124,51 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – 2.383,79 zł

- zakup pozostałych usług – 39.888,50 zł

- delegacje pracownicze – 28,41 zł

- fundusz socjalny dla pracowników – 8.363,00 zł

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80107 – Świetlice szkolne wydatkowano kwotę – 32.133,27 zł (66,64 % planu**), z tego na:

- wypłatę dodatków wiejskich dla nauczycieli – nie było osób spełniających warunki do wypłaty tego dodatku,

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 26.814,04 zł,

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 4.392,47 zł,

- opłacenie składek na FP- 630,16 zł,

- zakup pomocy dydaktycznych – 296,60 zł,

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli – nie było osoby spełniającej wymogów do wypłaty „13”.

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** wydatkowano na szkolenia dla nauczycieli, rady pedagogicznej i dofinansowanie dokształcania nauczycieli – 8.477,00 zł (92,87 % planu).

**W rozdziale 80149** - R**ealizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** wydatkowano kwotę 70.494,00 zł ( 99,23 % planu), z tego na:

- wypłata dodatków wiejskich dla nauczycieli – 4.104,00 zł

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 50.650,00 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli – 1.281,00 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 9.092,00 zł

- opłacenie składek na FP – 1.317,00 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 300,00 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – 400,00 zł

- zakładowy fundusz socjalny dla pracowników – 3.350,00 zł

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80153 – Zapewnienie uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.** Wykonano kwotę 9.292,40 zł tj. 98,94 % planu na

zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych. Środki z budżetu państwa, jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

**W rozdziale 80195- Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 75.475,00 zł (100 % planu) z tego na:

- fundusz socjalny emerytów- 18.886,00 zł,

- wydatki na kształcenie dzieci z Ukrainy (**środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy**) 56.589,00 zł, z tego na:

- zakup towarów w związku z pomocą Ukrainie – 1.944,00 zł,

- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 41.518,00 zł,

- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 8.051,00 zł,

- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy- 5.076,00 zł.

1. **Publiczna Szkoła Podstawowa im. Ziemi Grójeckiej w Zaborowie**

20 nauczycieli ( pełno i niepełnozatrudnionych)

6 pracowników obsługi

55 dzieci w klasach I-VIII

24 dzieci w kl. ”O” oraz w oddziałach przedszkolnych dla dzieci od 3 do 5 lat

**W rozdziale 80101- Szkoły podstawowe wydatkowano 93,99 % planu tj. 1.540.762,97 zł z tego na:**

- wypłatę dodatków wiejskich, świadczeń BHP dla pracowników – 49.570,54 zł

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników obsługi – 177.475,86 zł

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 782.932,04 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13”- 13.357,57 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli – 58.787,38 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 182.895,22 zł

- opłacenie składek na FP – 18.996,01 zł

- wypłatę wynagrodzeń z tytułu umowy zlecenia – 5.950,00 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 21.604,45 zł ( w tym: zakup odkurzacza 402,96 zł, system zabezpieczenia GAZEX – 5.035,01 zł, )

- opłacenie energii, gazu i wody – 81.241,90 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – 4.999,80 zł ( w tym: tablica interaktywna – 4.999,80 zł)

- zakup pozostałych usług – 61.833,98 zł (w tym: konserwacja boiska trawiastego -25.380,00 zł)

- zakup usług remontowych – 20.000,00 zł (w tym: remont dachu na budynku szkoły 20.000 zł)

- opłacenie telefonii stacjonarnej i internetowej – 1.601,41 zł

- delegacje pracownicze – 620,99 zł

- ubezpieczenie budynku szkoły i abonament RTV- 3.895,82 zł

- fundusz socjalny dla pracowników – 38.000,00 zł

- szkolenia pracowników – środki nie zostały wykorzystane w związku z brakiem ofert szkoleniowych,

- wyposażenie biblioteki szkolnej – 3.000,00 zł. Publiczna Szkoła Podstawowa w Zaborowie realizowała wieloletni program rządowy pod nazwą „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”. Dotacja wykorzystana na ten cel to kwota 3.000 zł.

- dwa projektory – 14.000,00 zł z programu „Aktywna Tablica”. PSP otrzymała środki z rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych „Aktywna tablica” na lata 2020-2024 w kwocie 14.000 zł.

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80103- Oddziały przedszkolne wydatkowano 368.791,47 zł (91,57 % planu) z tego na:**

- wypłatę dodatków wiejskich, świadczeń BHP dla pracowników – 12.427,52 zł

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników obsługi – 44.562,05 zł

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 184.350,84 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla pracowników obsługi – 3.395,47 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli – 16.692,25 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 43.477,87 zł

- opłacenie składek na FP – 4.762,81 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 994,35 zł

- zakup pozostałych usług – 41.738,00 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – 3.090,15 zł

- delegacje służbowe – 50,16 zł

- fundusz socjalny dla pracowników – 13.250,00 zł

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80107 – Świetlice szkolne wydatkowano kwotę – 15.013,45 zł (47,60 % planu**), z tego na:

- wypłata dodatków wiejskich – nie było osób spełniających warunki do wypłaty tego dodatku

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 12.305,12 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 1.929,20 zł

- opłacenie składek na FP – 279,13 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – 500,00 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli – nie było osoby spełniającej wymogów do wypłaty „13”

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** wydatkowano na szkolenia dla nauczycieli, rady pedagogicznej i dofinansowanie dokształcania nauczycieli – 8.311,02 zł (97,94 % planu).

**W rozdziale 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** wydatkowano kwotę 165.673,00 zł (99,16 % planu) z tego na :

- wypłata dodatków wiejskich oraz świadczeń bhp dla pracowników – 8.144,00 zł

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla pracowników obsługi – 40.010,00 zł

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 76.925,00 zł

- wypłata nagród za 2021 rok tzw. „13” dla pracowników obsługi – 2.911,00 zł

- wypłata nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli– 8.828,00 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 22.763,00 zł

- opłacenie składek na FP – 2.092,00 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 200,00 zł

- zakup pomocy dydaktycznych – 350,00 zł

- zakup usług pozostałych – 100,00 zł

- fundusz socjalny dla pracowników – 3.350,00 zł

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80153 – Zapewnienie uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.** Wykonano kwotę 5.864,82 zł t.j. 94,57 % planu na

zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych. Środki z budżetu państwa, jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

**W rozdziale 80195- Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 30.263,00 zł (100 % planu) z tego na:

- fundusz socjalny emerytów- 3.000,00 zł,

- wydatki na kształcenie dzieci z Ukrainy (**środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy**)- 14.763,00 zł, z tego na:

- zakup towarów w związku z pomocą Ukrainie – 394,00 zł,

- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 3.140,00 zł,

- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 8.571,00 zł,

- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- 2.272,00 zł,

- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy- 386,00 zł.

W rozdziale wydano kwotę 12.500,00 zł na wycieczki szkolne zgodnie z programem „Poznaj Polskę” ( środki pochodzące ze wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia MEiN pod nazwą „Poznaj Polskę” w kwocie 10.000,00 zł).

1. **Publiczne Przedszkole w Starej Wsi.**

6 nauczycieli (w tym czterech na część etatu)

2 pracowników obsługi

24 uczniów

**- w rozdziale 80104- Przedszkola wydatkowano 95,94 % planu tj. 475.603,91 zł z tego na :**

- wypłatę dodatków wiejskich, świadczeń BHP dla pracowników – 12.188,36 zł

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników obsługi – 90.246,00 zł

- wypłata wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli – 181.751,08 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” dla pracowników obsługi –7.026,21 zł

- wypłata nagród za 2021 rok tzw. „13” dla nauczycieli– 13.945,42 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 47.968,36 zł

- opłacenie składek na FP – 6.357,34 zł

- wypłatę wynagrodzeń z tytułu umowy zlecenia – 7.710,00 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 11.427,25 zł ( w tym: szafki do Sali logopedycznej -3.100,00 zł)

- zakup pomocy dydaktycznych – 1.987,50

- zakup energii, gazu, wody – 15.608,06 zł

- zakup pozostałych usług – 63.909,75 zł

- opłacenie telefonii stacjonarnej – 1.418,30 zł

- delegacje służbowe – środki nie zostały wykorzystane w związku z brakiem delegowania pracowników w podróże służbowe

- ubezpieczenie budynku przedszkola i abonament RTV- 1.071,82 zł

- fundusz socjalny dla pracowników – 12.988,46 zł

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

**W rozdziale 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** wydatkowano na szkolenia dla nauczycieli, rady pedagogicznej i dofinansowanie dokształcania nauczycieli – 1.259,50 zł (81,57 % planu).

**W rozdziale 80195- Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 4.287,00 zł (100 % planu) na kształcenie dzieci z Ukrainy (**środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy**), z tego na:

- wypłatę wynagrodzeń nauczycieli wypłacane w związku z pomocą Ukrainie – 3.591,00 zł

- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą Ukrainie – 696,00 zł

Obsługę dowozu do szkół dzieci w gminie prowadzi **Gminny Zespół Placówek Oświatowych w Belsku Dużym.**

Wydatki poniesione w **rozdziale 80113 – Dowóz do szkół** wyniosły 259.899,50 zł tj. 98,05 % planu.

Kształtowały się następująco:

- wynagrodzenia opiekunów dowozu – 55.589,94 zł

- wypłata nagród za 2021r. tzw.”13” – 3.941,87 zł

- składki na ubezpieczenia społeczne – 9.835,65 zł

- składki na fundusz pracy – 1.087,50 zł

- opłacenie przewozu dzieci PKS Grójec oraz zwrot za dowóz dzieci niepełnosprawnych do Nowego

 Miasta, Grójca, Bądkowa i Jurek – 187.894,54 zł

- fundusz socjalny dla pracowników – 1.550,00 zł

Realizacją obsługi komisji egzaminacyjnych zajmuje się Gminny Zespół Placówek Oświatowych w Belsku Dużym. W **rozdziale 80145- Komisje egzaminacyjne** zrealizowano 95,97 % planu w wysokości 1.540,34 zł w związku z awansami zawodowymi nauczycieli. Z czego na:

- wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło – 1.400,00 zł

- zakup pozostałych usług – 4,90 zł

- składki na ubezpieczenia społeczne – 135,44 zł

Środki na zakup materiałów i wyposażenia nie zostały wykorzystane w związku z brakiem zapotrzebowania na w/w.

**W dziale 801 – „ Oświata i wychowanie”**. R**ealizacja zadań z zakresu oświaty prowadzona przez Urząd Gminy.**

Gmina Belsk Duży w 2022 roku przekazała środki w kwocie 246.506,00 zł dla Gmin Grójec, Goszczyn, Pniewy i Jasieniec z tytułu zwrotu kosztów usług utrzymania dzieci w przedszkolach publicznych i niepublicznych w Grójcu, Pniewach, Goszczynie i Jasieńcu za dzieci uczęszczające do tych przedszkoli, a będące mieszkańcami gminy Belsk Duży. Z tego w rozdziale 80104 wydano kwotę 182.283,64 zł, a z rozdziału 80103 kwotę 64.222,36 zł.

 Z budżetu gminy w formie dotacji podmiotowej dla przedszkola niepublicznego „Koszałek – Opałek” w Rożcach przekazano kwotę 941.561,92 zł. Z tego z rozdziału 80104 - kwotę 894.541,76 zł, a z rozdziału 80149 – kwotę 47.020,16 zł.

Kwotę 4.143,36 zł (rozdział 80195) przekazano z budżetu gminy w formie dotacji celowej dla Gminy Grójec na sfinansowanie kosztów związanych z zatrudnieniem pracownika zwolnionego z obowiązku świadczenia pracy na okres kadencji w zarządzie ZNP Oddział Grójec.

Kwotę 3.487,76 zł (rozdział 80195) przekazano dla Miasta Radomia na sfinansowanie kosztów nauki religii prawosławnej w Międzyszkolnym Punkcie Katechetycznym przy parafii prawosławnej pw. Św. Mikołaja w Radomiu.

W dziale poniesiono wydatki inwestycyjne na kwotę 39.237,01zł. Szczegółowo omówiono w załączniku Nr 11.

W poszczególnych szkołach w dziale 801-Oświata i wychowanie, w rozdziale 80195 w szczególności poniesione wydatki związane z kształceniem dzieci z Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie

tego państwa (**środki z Funduszu Pomocy na Ukrainę**) ogółem wyniosły kwotę 215.387,00 zł. Wykorzystano w 100 % pulę środków przeznaczonych na ten cel.

## Dział „851 – Ochrona zdrowia”- 59,52 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 357.516,35 zł wydatkowano 212.785,27 zł.

**- w rozdziale 85111- Szpitale ogólne wydatkowano 100 % planu tj. kwotę 5.000,00 zł** na wydatki majątkowe z tytułu pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego w Grójcu będącego organem założycielskim SP ZOZ w Nowym Mieście na dofinansowanie zakupu pieca c.o. dla tego szpitala.

 W 2022 roku Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w ramach przeciwdziałania alkoholizmowi sfinansowała:

**-w rozdziale 85153 – Przeciwdziałanie narkomanii. Plan 5.000,00 zł. Wydatkowano 99,99 % planu tj. kwotę 4.999,38 zł, z tego na:**

- zakup nagród dla uczestników akcji „Bieg po zdrowie”- 499,38 zł,

- przedstawienie profilaktyczne dla dzieci – 4.500,00 zł.

**-w rozdziale 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi. Plan wydatków 279.458,84 zł, wydatkowano 59,84 % planu tj. 167.215,86 zł. Z tego na :**

- dla Szkół Podstawowych z terenu gminy Belsk Duży zostały zorganizowane warsztaty profilaktyczne dla Szkół Podstawowych w Belsku Dużym, Zaborowie, Lewiczynie i Łęczeszycach – 27.000,00 zł,

- wyjazd 12 dzieci z rodzin dysfunkcyjnych na kolonie profilaktyczne – 14.388,00 zł,

- dwukrotne wystawienie spektaklu teatralnego pt. „Działka” (osobno dla młodzieży i dla dorosłych) -8.502,33 zł,

- transport dzieci na wyjazd do miejscowości Góraszki w ramach realizacji programu kształtowania postaw prospołecznych i aktywnego spędzania czasu wśród dzieci z rodzin patologicznych - 1.500,00 zł,

- zakupiono plakaty, ulotki i dyplomy na konkurs literacki o tematyce profilaktycznej – 519,91 zł,

- zakupiono nagrody na literacki konkurs o tematyce profilaktycznej oraz nagrody dla uczestników akcji „Bieg po zdrowie” – 3.581,45 zł,

**-** zakupiono materiały i gadżety profilaktyczne do rozprowadzenie podczas imprez oraz spotkań w ramach działań profilaktycznych - 1.812,15 zł (w tym: 1.787,55 zł koszt materiałów i 24,60 zł koszty przesyłki.)

-sfinansowano remont i adaptację pomieszczenia w budynku Szkoły Podstawowej w Łęczeszycach z przeznaczenie na gabinet pomocy psychologiczno-pedagogicznej oraz salę terapii sensorycznej w związku z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa -16.429,97 zł.

- opłacono przygotowanie i obsługę uroczystości wręczenia nagród w profilaktycznym konkursie literackim – 1.800,00 zł,

- opłacono pokaz filmu plenerowego pt. „Przełęcz ocalonych”- 5.891,70 zł,

- zorganizowano pokaz rodzinnego kina plenerowego pt. „Wiki i jej sekret” -6.958,11 zł,

- zakupiono huśtawki i ławki jako doposażenie miejsc aktywnego spędzania czasu wolnego do Małej Wsi, Lewiczyna i Belska Dużego -15.621,00 zł

- skierowano 4 wnioski do sądu o wszczęcie postępowania w sprawie zastosowania obowiązku poddania się leczeniu w zakładzie lecznictwa odwykowego oraz opłacono dostarczenie przez Komornika Sądowego pism procesowych dla jednej osoby -452,20 zł,

- sfinansowano wydanie opinii biegłego w przedmiocie uzależnienia od alkoholu i wskazania rodzaju zakładu leczniczego dla 2 osób – 1.574,72 zł,

- sfinansowano szkolenie pracownika Urzędu Gminy z zakresu najnowszego stanu prawnego ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi- 290,00 zł.

- na sfinansowanie działalności komisji w tym: szkolenia, wynagrodzenia Członków oraz Przewodniczącego Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2022 roku wydatkowano kwotę 27.774,32 zł (szkolenia 10.374,32 zł + wynagrodzenia 17.400,00 zł),

-wynagrodzenie dla psychologa udzielającego porad indywidualnych dla osób dotkniętych problemem alkoholowym i ich rodzin – 9.120,00 zł,

-wynagrodzenie dla osób prowadzących grupę terapeutyczną wstępną dla osób z problemem alkoholowym i ich rodzin – 24.000,00 zł

**- w rozdziale 85195 – Pozostała działalność. Plan 68.057,51 zł. Wydatkowano kwotę 35.570,03 zł t.j. 52,26 % planu.** Planowane wydatki mają pokrycie środkami z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym**.**

Sfinansowano remont i adaptację pomieszczenia w budynku Szkoły Podstawowej w Łęczeszycach z przeznaczenie na gabinet pomocy psychologiczno-pedagogicznej oraz salę terapii sensorycznej w związku z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 35.570,03 zł.

Niewykorzystane wydatki w kwocie 32.487,48 zł przechodzą do puli wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi na kolejny rok budżetowy.

Uchwałą Rady Gminy Nr XLI/362/2022 z dnia 13 maja 2022 r. wydzielono wydatki na realizację zadań określonych w Art.31 a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 50.000 zł na przystosowanie pomieszczenia w budynku PSP w Łęczeszycach na realizację zadania z zakresu edukacji opieki i wychowania, organizację czasu wolnego. Zaplanowano wydatki w rozdziale 85195 w kwocie 32.570,03 zł oraz w rozdziale 85154 w kwocie 17.429,97 zł ze środków uzyskanych w 2022 roku.

**Na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkotykowych w 2022 roku z rozdziału 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi wykorzystano : 167.215,86 zł (59,84% planu), z rozdziału 85153 – Zwalczanie narkomani – wykorzystano 4.999,38 zł (99,99% planu) i z rozdziału 85195 – Pozostała działalność – wykorzystano kwotę 35.570,03 zł (52,26% planu).**

**Niepełne wykonanie planu w poszczególnych rozdziałach wynika z utrudnień w przeprowadzaniu wielu działań profilaktycznych zarówno w szkołach jak i dla mieszkańców w związku z COVID -19, a co za tym idzie nagromadzeniu środków niewykorzystanych w latach ubiegłych, które będą sukcesywnie wykorzystywane.**

Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych z lat ubiegłych wynikających z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi do wykorzystania w 2023 roku wynoszą kwotę 161.052,00 zł.

Kwota powyższa wynika z rozliczenia w 2022 roku :

- ponadplanowych dochodów uzyskanych w 2022 roku ( 75618 § 0480) kwota 16.320,92 zł,

- niewykorzystane wydatki w 2022 roku (rozdział 85154) kwota 112.242,98 zł,

- niewykorzystane wydatki w 2022 roku (rozdział 85153) kwota 0,62 zł,

- niewykorzystane wydatki w 2022 roku (rozdział 85195) kwota 32.487,48 zł.

## Dział „852 – Pomoc społeczna” – 92,61 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 6.642.250,00 zł wydatkowano 6.151.435,86 zł.

Realizacją zadań w dziale zajmuje się Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Belsku Dużym z wyjątkiem rozdziału 85205 i 85215 oraz części 85295, które obsługuje Urząd Gminy.

## W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące :

- w rozdziale 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 6.717,82 zł tj. 97,36 % planu. Z tego wydano na szkolenie członków komisji interdyscyplinarnej, delegacje oraz tonery do drukarek.

- w rozdziale 85213-Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 15.600,00 zł tj. 91,33 % planu.

Wydatki powyższe zostały sfinansowane w 100 % z dotacji celowej na zadania własne z budżetu wojewody.

Środki nie zostały wykorzystane w całości z powodu zmniejszenia się liczby osób pobierających zasiłek stały, od których odprowadza się składki na ubezpieczenie zdrowotne.

- w rozdziale 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 474.436,77 zł tj. 96,73 % planu.

Wydatki powyższe zostały sfinansowane ze środków własnych w wysokości 473.936,77 zł oraz dofinansowane z budżetu Wojewody Mazowieckiego w wysokości 500,00 zł.

Środki nie zostały wykorzystane w całości z powodu zmniejszenia się liczby osób uprawnionych do świadczeń finansowych.

- w rozdziale 85215 – Dodatki mieszkaniowe wydano kwotę 2.107,70 zł tj. 60,22 % planu na wypłatę dodatku mieszkaniowego dla dwóch rodzin. Nie zrealizowano planu z powodu braku zainteresowania osób spełniających kryteria do wypłaty dodatku. Zadanie realizowane przez UG.

- w rozdziale 85216 – Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 193.594,43 zł tj. 86,67 % planu. Z tego wydano na:

- zasiłki stałe kwotę 191.659,43 zł

-zwrot do MUW nienależnie pobranego zasiłku stałego przez świadczeniobiorcę w 2022 r. kwotę 1.935,00 zł.

Środki nie zostały wykorzystane w całości z powodu zmniejszenia się liczby osób uprawnionych do świadczeń finansowych w postaci zasiłku stałego.

- w rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano ogółem kwotę 621.540,01 zł tj. 98,89 % planu, z tego na:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 1.200,00 zł

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 422.910,68 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 27.140,33 zł

- składki ZUS i na Fundusz Pracy – 88.756,25 zł

- wynagrodzenia bezosobowe – 6.000,00 zł,

- zakup materiałów biurowych i wyposażenia – 7.421,46 zł,

- zakup energii – 4.293,82 zł,

- zakup usług zdrowotnych – 100,00 zł

- usługi pocztowe, prowizje bankowe – 43.501,88 zł

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 1.186,91 zł,

- podróże służbowe – 5.966,00 zł,

 - różne opłaty i składki – 35,21 zł,

 - odpis na ZFŚS – 9.423,50 zł,

- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 5,51 zł,

- szkolenia pracowników – 3.598,46 zł

Wydatki powyższe zostały sfinansowane ze środków własnych gminy w wysokości 559.940,01 zł oraz dofinansowane z budżetu Wojewody Mazowieckiego w wysokości 61.600,00 zł.

Środki nie zostały wykorzystane w całości z powodu długotrwałej nieobecności pracownika.

- w rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano ogółem kwotę 11.374,99 zł tj. 52,31 % planu z tego na:

- składki ZUS i na Fundusz Pracy – 1.505,58 zł

- wynagrodzenia bezosobowe – 9.869,41 zł.

Wydatki powyższe zostały sfinansowane w całości ze środków własnych.

Środki nie zostały wykorzystane w całości z powodu zmniejszenia się potrzeb na usługi opiekuńcze w stosunku do planu.

- w rozdziale 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano ogółem kwotę 25.131,19 zł tj. 64,60 % planu.

Wydatki powyższe zostały sfinansowane ze środków własnych w wysokości 10.281,19 zł oraz dofinansowane ze środków budżetu państwa w wysokości 14.850,00 zł w ramach realizacji wieloletniego rządowego programu *„POSIŁEK W SZKOLE I W DOMU” NA LATA 2019-2023*.

Środki nie zostały wykorzystane w całości z powodu zmniejszenia się liczby osób uprawnionych do pomocy w postaci dożywiania.

- w rozdziale 85295 – Pozostała działalność wydatkowano ogółem kwotę 4.800.932,95 zł tj. 92,12 % planu.

Z tego na plan 6.480,00 zł wydatkowano kwotę 888,00 zł tj.14,00 % na świadczenia z tytułu zatrudnienia jednej osoby do prac społecznie użytecznych. Niskie wykonanie planu spowodowane jest zatrudnieniem mniejszej ilości osób niż planowano. Obsługą zadania zajmuje się Urząd Gminy.

W rozdziale wydano kwotę 577.221,51 zł na plan 587.491,00 zł tj. 98,26 % na wypłatę dodatków osłonowych i obsługę, z tego na:

- wypłatę świadczeń dodatek osłonowy – 565.904,60 zł,

- wynagrodzenia – 9.401,00 zł,

- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP) -1.915,91 zł.

Wydatki powyższe zostały sfinansowane z budżetu Wojewody w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 577.221,51 zł (100 %). Zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

W rozdziale wydano kwotę 256.427,07 zł na plan 258.264,00 tj. 99,29 % planu na wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych (300 zł) dla obywateli Ukrainy i obsługę ( art.31 Ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państw). Z tego na:

- wypłatę świadczeń pieniężnych (300 zł) – 251.400,00 zł,

- wynagrodzenia – 4.176,00 zł,

- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP) – 851,07 zł.

Wydatki powyższe zostały sfinansowane w 100 % ze środków z **Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy.** Zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

W rozdziale wydano kwotę 153.179,70 zł na plan 176.460,00 zł t.j. 86,81 % planu na koszty wypłaty dodatków cieplnych do gospodarstw domowych i obsługę. Z tego na:

- wypłatę dodatków cieplnych do gospodarstw domowych – 150.500,00 zł,

- wynagrodzenia – 1.800,00 zł,

- pochodne od wynagrodzeń (ZUS,FP,PPK) – 334,90 zł,

- pozostałe koszty (prowizja BS, koszty en. elekt. i C.O.) – 544,80 zł.

Wydatki powyższe sfinansowane w 100% z **Funduszu Przeciwdziałania Covid-19**. Zadanie realizowane jest przez Urząd Gminy.

W rozdziale wydano kwotę 3.813.216,67 zł na plan 4.183.020,00 zł tj. 91,16 % planu na wypłatę dodatku węglowego (3.000 zł na gospodarstwo domowe) i obsługę, z tego na:

- wypłatę dodatku węglowego – 3.756.000,00 zł,

- wynagrodzenia – 36.436,00 zł,

- pochodne od wynagrodzeń (ZUS,FP, PPK) – 6.852,85 zł,

- materiały (materiały biurowe, maszyna do liczenia, komputer) – 7.532,87 zł,

- pozostałe koszty (delegacje, prowizja BS, ener. elekt. i C.O) - 6.394,95 zł.

Wydatki powyższe sfinansowane w 100% **z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19**. Zadanie realizowane jest przez Urząd Gminy.

## Dział „853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – wydatkowano 1.500,00 zł t.j. 100 % planu.

W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące:

- w rozdziale 85322 – Fundusz Pracy wypłacono kwotę 1.500,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników. Środki na wykonanie powyższych wydatków pochodziły w 100,00 % z Funduszu Pracy na

dofinansowanie wynagrodzenia asystenta rodziny w ramach programu „Asystent rodziny na rok 2022”. Zadanie realizowane jest przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

## Dział „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza” – 37,50 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 97.931,00 zł wydatkowano 36.722,30 zł.

Realizacją wypłaty stypendiów socjalnych dla uczniów z rodzin ubogich z terenu gminy zajmuje się Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Belsku Dużym.

W **rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** wydatkowano kwotę 34.076,30 zł tj. 36,13 % planu z tego na:

- stypendia socjalne dla 30 uczniów z rodzin ubogich z terenu gminy Belsk Duży -33.974,10 zł,

- prowizja bankowa – 102,20 zł.

Gmina na wypłatę stypendiów w 2022 roku otrzymała dotację celową na dofinansowanie zadań własnych z budżetu wojewody w kwocie 27.179,00 zł.

## W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące :

**Wydatki w poszczególnych szkołach podstawowych kształtowały się następująco:**

**1.Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Belsku Dużym**

W rozdziale 85446 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano 971,00 zł t.j. 66,01 % planu. Środki wykorzystane na szkolenia dla kadry pedagogicznej.

W rozdziale 85495 – Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1.500,00 zł. tj. 100 % planu na fundusz socjalny emerytów.

 **2.Publiczna Szkoła Podstawowa im. Unicef w Lewiczynie**

W rozdziale 85446- Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli. Plan kwota 187,00 zł. Wykonanie 0,00 zł. Nie wykorzystano środków w związku brakiem ofert szkoleniowych.

**3.Publiczna Szkoła Podstawowa im. Romualda Traugutta w Łęczeszycach**

W rozdziale 85446 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli. Plan kwota 283,00 zł. Wykonanie 0,00 zł.

Nie wykorzystano środków w związku brakiem ofert szkoleniowych.

 **4.Publiczna Szkoła Podstawowa im. Ziemi Grójeckiej w Zaborowie**

W rozdziale 85446 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli. Plan kwota 175,00 zł. Wykonanie 100 % planu na szkolenia kadry pedagogicznej.

## Dział „855 – Rodzina”- 99,38 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 4.534.204,00 zł wydatkowano 4.505.999,10 zł.

Realizacją zadań w dziale zajmuje się Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Belsku Dużym z wyjątkiem rozdziału 85508 oraz 85510 które obsługuje Urząd Gminy.

## W dziale zrealizowano następujące wydatki bieżące :

- rozdziale 85501 –Świadczenia wychowawcze wydatkowano kwotę 2.730.972,30 zł tj. 99,96 % planu, z tego na :

- świadczenia społeczne – 2.717.957,60 zł

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 5.370,00 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2.528,16 zł

- składki ZUS i na Fundusz Pracy – 1.098,71 zł

Środki na wykonanie powyższych wydatków pochodziły w 100,00 % z dotacji celowej z budżetu Wojewody Mazowieckiego.

 - zwrot nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego za 2021 rok przez świadczeniobiorcę – 3.361,00 zł oraz odsetek od zwrotu świadczenia w kwocie 656,83 zł.

- rozdziale 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydano kwotę 1.629.049,97 zł tj. 99,95 % planu z tego na:

- wypłatę świadczeń rodzinnych – 1.488.797,97 zł

- wynagrodzenia osobowe pracownika – 39.144,45 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.831,71 zł

- składki ZUS i na Fundusz Pracy – 91.917,90 zł (w tym:składki ZUS od świadczeniobiorców 83.172,76 zł)

- odpis na ZFŚS – 1.662,97 zł

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych funduszu alimentacyjnego za 2021 r. – 3.669,46 zł

- pobranych odsetek od zwrotu w/w świadczeń – 25,51 zł

Środki na wykonanie powyższych wydatków pochodziły z dotacji celowej z budżetu Wojewody Mazowieckiego w wysokości 1.618.475,00 zł. Natomiast kwotę w wysokości 6.880,00 zł stanowiły dochody jednostek samorządu terytorialnego. Kwotę 3.694,97 zł stanowiły wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności i odsetek od świadczeniobiorców za 2021 r.

- w rozdziale 85503 - Karta Dużej Rodziny wydatkowano ogółem kwotę 601,00 zł tj. 100 % planu

 na obsługę wydawania Karty Dużej Rodziny.

Środki na wykonanie powyższych wydatków pochodziły w 100,00 % z dotacji celowej z budżetu Wojewody Mazowieckiego.

- w rozdziale 85504 -Wspieranie rodziny wydatkowano ogółem kwotę 32.456,45 zł tj. 78,77 % planu z tego na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 23.863,37 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1.063,01 zł

- składki ZUS i na Fundusz Pracy – 4.870,46 zł

- zakup materiałów biurowych i wyposażenia – 500,00 zł

- podróże służbowe – 1.208,13 zł

 - odpis na ZFŚS – 831,48 zł

 - szkolenia pracowników – 120,00 zł

Wydatki powyższe zostały sfinansowane ze środków w 100 % we środków własnych.

Środki nie zostały wykorzystane w całości z powodu częstej nieobecności pracownika.

- w rozdziale 85508 – Rodziny zastępcze wydano kwotę 13.055,72 zł tj. 66,29 % planu na dofinansowanie wypłaty świadczeń na dzieci dla czterech rodzin zastępczych. Środki własne gminy. Zadnie realizowane przez Urząd Gminy.

- w rozdziale 85510 – Działalność placówek opiekuńczo wychowawczych wydano kwotę 83.905,66 zł tj. 88,51 % planu na dofinasowanie wypłat świadczeń na dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Środki własne gminy. Zadanie realizowane przez Urząd Gminy.

- w rozdziale 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 wydatkowano kwotę 15.958,00 zł tj. 100 % planu.

Środki na wykonanie powyższych wydatków pochodziły w 100,00 % z dotacji celowej z budżetu Wojewody Mazowieckiego.

## Dział „900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” ”- 70,06 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 2.097.518,24 zł wydatkowano 1.469.423,91 zł.

W dziale tym na zadania bieżące wydatkowano ogółem kwotę 1.356.773,91zł tj.69,11 % planu. Z tego w:

- w rozdziale 90003 – Oczyszczanie miast i wsi wydano na:

* wywóz kontenerów na śmieci, sprzątanie centrum Belska Dużego i wokół budynku UG, przystanków PKS i rowów przydrożnych, koszenie trawy kwotę 324.670,06 zł

- w rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano na :

- utrzymanie zieleni na rondzie w centrum Belska i przy budynku UG, inwentaryzacja drzewostanu w Alei Dębowej, cięcie pielęgnacyjne gałęzi, posadzenie drzew na działce gminnej w Belsku Dużym od strony Hali Sportowej, założenie zieleni i posadzenie roślin na działce gminnej w Rożcach – 54.251,30 zł,

- w rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu. Plan w kwocie 45.155,00 zł. Wykonanie 43.299,06 zł. (Realizacja 95,89 % planu). Wykonano audyty energetyczne dla placówek oświatowych na terenie gminy Belsk Duży w m. Łęczeszyce, Zaborów, Stara Wieś w kwocie 4.332,00 zł oraz zakupiono i zamontowano czujnik jakości powietrza, ekranu LED na budynku PSP w Belsku Dużym za kwotę 9.265,78 zł. Zadania te współfinansowane są ze środków Samorządu Województwa w ramach MIWOPiM- Mazowsze dla Czystego Powietrza 2022 w kwocie 6.206,00 zł.

 Zrealizowano wykonanie zieleni na skarpie przy boisku szkolnym w Belsku Dużym za kwotę 28.891,28 zł. Środki zewnętrzne pozyskane z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Adaptacji do Zmian Klimatu – Mazowsze dla klimatu 2022 w kwocie 14.345,00 zł. Kwotę 810,00 zł wydatkowano na abonament roczny czujnika jakości powietrza umieszczonego na budynku UG w Belsku Dużym.

- w rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 892.415,50 zł tj.65,05 % planu, z tego na wydatki bieżące:

* oświetlenie ulic i placów (zapłata za energię) – 543.432,14 zł
* bieżącą konserwację oświetlenia ulicznego, montaż i demontaż oświetlenia świątecznego kwotę 86.800,00 zł,
* opracowanie dokumentacji przetargowej dwukrotnie na zakup energii elektrycznej – 8.610,00 zł,
* opłata za przyłączenie sieci energetycznej – 19,36 zł,
* zakup i wymiana zegarów astronomicznych – 6.519,00 zł,

- zakup i wymiana lamp w sołectwach Odrzywołek, Tartaczek, Wilczy Targ, Kusy, Rosochów, Julianów,

 Bodzew, Rębowola, Bartodzieje w kwocie 228.585,00 zł. Zadanie dofinansowane ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2022 w kwocie 90.000,00 zł.

W rozdziale na sfinansowanie zakupu energii elektrycznej na oświetlenie uliczne przeznaczono kwotę 552.653,00 zł z otrzymanej w 2021 roku **subwencji rekompensującej dochody**. Wydano kwotę 543.432,14 zł. Pozostała do wykorzystania kwota subwencji w wysokości 9.220,86 zł..

W rozdziale na wydatki inwestycyjne wydano kwotę 18.450,00 zł, szczegółowe informacje w załączniku Nr 11.

- w rozdziale 90025 – Działalność Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wydatkowano kwotę 3.692,00 zł tj. 61,53 % planu na opłatę stałą za usługi wodne. Niskie wykonanie planu z powodu niewielkiej ilości wydanych decyzji na opłatę przez PGW Wody Polskie.

- w rozdziale 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarka odpadami. Plan 10.088,00 zł. Wykonanie 9.968,00 zł. Realizacja planu 98,81 %. Wykonano zadanie pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest etap XII” plus wykonanie tablicy informacyjnej. Zadanie współfinansowane z środków WFOŚ i GW w kwocie 3.955,00 zł oraz darowizną mieszkańców w kwocie 5.933,00 zł. Środki własne gminy 80,00 zł.

- w rozdziale 90095–Pozostała działalność wydatkowano kwotę 141.127,99 zł tj. 83,08 % planu, z tego na wydatki bieżące :

* wyłapywanie bezdomnych zwierząt i oddanie ich do schroniska dla zwierząt, sprzątanie padłych zwierząt kwotę oraz sterylizację 42.927,99 zł,
* zakup narybku do zarybienia stawów gminnych w parku w Oczesałach – 4.000,00 zł.

W rozdziale na wydatki majątkowe wydano kwotę 94.200,00 zł, z przeznaczeniem na dotację celową na zakup wagi samochodowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Belsku Dużym w celu rozważania węgla. Gminny zakład budżetowy został upoważniony do dystrybucji węgla w gminie dla mieszkańców.

W dziale 900 i dziale 921 zostały poniesione wydatki bieżące na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska. Na ten cel w budżecie gminy na 2022 r. wydatki zaplanowane zostały w rozdziałach 90003, 90004, 92120 na kwotę 45.728,24 zł. Realizacja wyglądała następująco, w rozdziale 90003 wydano 8.136,00 zł, w rozdziale 90004 kwotę 34.080,24 zł natomiast w rozdziale 92120 kwotę 3.512,00 zł. Dochody uzyskane z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w rozdziale 90019 § 0690 wyniosły kwotę 30.728,34 zł. Na dzień 31.12.2022 r. w 100 % wykorzystano środki na wydatki związane z realizacją zadań wynikających z Prawa ochrony środowiska związane z ochroną przyrody, w tym urządzaniem i utrzymaniem terenów zielonych, zadrzewień, zakrzewień oraz zabytkowego parku.

## Dział „921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” ”- 82,39 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 760.611,95 zł wydatkowano 626.665,38 zł.

W dziale tym na zadania bieżące wydatkowano ogółem kwotę 419.637,93 zł tj. 91,31 % planu. Z tego w:

**-** w rozdziale 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano na działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych dla stowarzyszenia Fundacji Koalicja dla Młodych na realizację zadania „Działaj lokalnie” w postaci dotacji celowej kwotę 25.000,00 zł. Fundacja przeprowadziła konkurs ofert na wyżej wymienione zadania. Dotację z gminy otrzymały: Koło Gospodyń Wiejskich w Bodzewie „Pasja i Sad”- 3.500,00 zł, Stowarzyszenie Aktywni dla Belska -1.000,00 zł, Łęczeszyckie Stowarzyszenie Wędkarskie – 6.000,00 zł, OSP Wola Łęczeszycka -2.500,00 zł, Koło Gospodyń Wiejskich w Lewiczynie „Na obcasach” -6.000,00 zł, Koło Gospodyń Wiejskich Kogel-Mogel w Łęczeszycach – 6.000,00 zł.

- w rozdziale 92116 – Biblioteki wydatkowano na dotację podmiotową dla instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Belsku Dużym na działalność bieżącą w wysokości 355.125,93 zł tj. 93,31 % planu.

Sprawozdanie finansowo – rzeczowe z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Belsku Dużym stanowi załącznik Nr 15.

- w rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydano kwotę 3.512,00 zł (tj. 35,12 % planu) na wydatki bieżące, z tego na: uprzątnięcie drzew po wichurze, koszenie skarp przy stawach oraz rowów w parku zabytkowym w miejscowości Oczesały.

W rozdziale zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 94.000,00 zł na dotację z budżetu gminy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Z powodu braku zainteresowania nie ogłoszono naboru na realizację w/w zadań.

- w rozdziale 92195 – Pozostała działalność wydano kwotę 36.000,00 zł tj. 81,82 % planu, z tego na:

- dotację celową dla Związku Harcerstwa Polskiego na podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej -26.000 zł,

- dotację celową dla Stowarzyszenia Orkiestra Łęczeszyce kwotę 10.000,00 zł.

Nie ogłoszono konkursu na działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym.

W dziale na zadania inwestycyjne wydano kwotę 207.027,95 zł. Szczegółowo wydatki te omówiono w Załączniku Nr 11.

## Dział „926 – Kultura fizyczna”- 95,22 % planu. Z zaplanowanych wydatków w kwocie 906.633,00 zł wydatkowano 863.329,34 zł.

W dziale tym na zadania bieżące wydatkowano ogółem kwotę 762.324,35 zł tj. 95,25 % planu. Z tego w:

- w rozdziale 92601- Obiekty sportowe na utrzymanie Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Belsku Dużym wydano kwotę 582.324,35 zł tj. 93,87 % planu :

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 400,00 zł

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników GOS i R– 243.561,55 zł

- wypłatę nagród za 2021 rok tzw. „13” –17.531,33 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 44.710,97 zł

- opłacenie składek na FP – 5.862,97zł

- wypłatę wynagrodzeń z tytułu umowy zlecenia – 4.000,00 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 35.617,26 zł (w tym: artykuły sportowe i stoły do tenisa – 5.151,90 zł, podesty treningowe do siatkówki na halę – 6.800,00 zł, zestaw nagłośnieniowy – 3.780,00 zł, ekspres- 3.199,00 zł)

- zakup energii, gazu – 129.035,86 zł

- zakup usług remontowych – 6.876,00 zł (w tym: remont oświetlenia hala GOSiR- 5.400,00 zł, remont elewacji budynku w Starej Wsi – 1.476,00 zł)

- zakup pozostałych usług – 80.085,15 zł (w tym: konserwacja i renowacja boiska trawiastego – 40.000,00 zł)

- opłacenie telefonii stacjonarnej – 2.018,49 zł

- delegacje pracownicze – 501,48 zł

- fundusz socjalny dla pracowników – 7.483,36 zł

- ubezpieczenie obiektów GOSiR – 4.257,59 zł

- wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający – 305,67 zł

- podatek od towarów i usług (vat)- 76,67 zł

- szkolenia pracowników – środki nie zostały wykorzystane w związku z brakiem ofert szkoleń na potrzeby pracowników

Niewykorzystane środki na wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający nie zostały wykorzystane w związku z brakiem osób , które wyraziły chęć przystąpienia do PPK.

Jednostka GOSiR realizowała zadanie inwestycyjne pn.” Zakup kosiarki samojezdnej dla Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Belsku Dużym”

- w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu wydano kwotę 180.000,00 zł tj. 100 % planu). Zostały przekazane dotacje dla :

- Gminnego Klubu Sportowego w kwocie 52.500,00 zł,

- Uczniowskiego Klubu Sportowego w kwocie 50.000,00 zł,

- Akademii Sportu GALAKTIKOS Belsk Duży w kwocie 52.500,00 zł,

- Stowarzyszenia Kibicujemy z Klasą im. Jakuba Ławeckiego w kwocie 25.000,00 zł.

Wydatki przeznaczone na działalność bieżącą z zakresu upowszechniania kultury fizycznej w dziedzinie piłki nożnej, piłki ręcznej, koszykówki i siatkówki oraz unihokeja. Dotacje zostały udzielone na podstawie przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

W dziale na wydatki inwestycyjne wydano kwotę 101.004,99 zł. Zagadnienie to szczegółowo omówiono w Załączniku Nr 11.

W 2022 r. gmina Belsk Duży otrzymała dotację z budżetu Wojewody Mazowieckiego, Biura Wyborczego w Radomiu na wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w łącznej kwocie 5.608.047,26 zł na plan 5.622.677,96 zł. Plan dotacji zrealizowano w 99,74 %. Dotacje wpłynęły do budżetu gminy na realizację następujących zadań:

- dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – kwota 531.212,95 zł z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego od paliwa dla rolników. Gmina zrealizowała to zadanie wydając na ten cel 531.212,95 zł, tj. 100,0 % otrzymanej dotacji.

- dział 750 – Administracja publiczna – kwota 85.726,20 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów realizacji przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej. Gmina zrealizowała to zadanie wydając na ten cel kwotę 85.726,20 zł, tj. 100,0 % otrzymanej dotacji.

- dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

– kwota 1.346,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie rejestru wyborców. Gmina zrealizowała to zadanie wydając na ten cel kwotę 1.346,00 zł, tj. 100 % otrzymanej dotacji.

- dział 801 – Oświata i wychowanie – kwota 50.552,13 zł na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Gmina zrealizowała to zadanie wydając na ten cel kwotę 50.552,13 zł, tj. 100 % otrzymanej dotacji.

- dział 852 – Pomoc społeczna – kwota 577.221,51 zł na wypłatę dodatków osłonowych. Gmina zrealizowała to zadanie wydając na ten cel kwotę 577.221,51 zł. tj. 100 % otrzymanej dotacji.

- dział 855 – Rodzina – kwota 4.361.988,47 zł. Z tego z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia wychowawczego kwotę 2.726.954,47 zł, na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego kwotę 1.618.475,00 zł, na wydatki związaną z obsługą karty dużej rodziny kwotę 601,00 zł oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone 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.IV.2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów kwotę 15.958,00 zł . Gmina zrealizowała te zadania wydając łączną kwotę 4.361.988,47 zł, tj. 100 % otrzymanej dotacji.

Według łącznego sprawozdania Rb-28S z wykonania wydatków budżetowych za 2022 r. powstały zobowiązania w kwocie 1.159.226,77 zł. Są to zobowiązania niewymagalne dotyczące głównie faktur za usługi, gaz i materiały z terminem zapłaty w miesiącu styczeń 2023 r.

**Zestawienie zadań gminy związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu.**

1. Plan dochodów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych za 2022 rok zamknął się w kwocie 136.050,51 zł, wykonanie 152.371,43 zł tj. 112,00 % planu.

Plan dochodów z tytułu opłat za zezwolenia w obrocie hurtowym wyniósł kwotę 56.846,27 zł, wykonanie 56.846,27 zł tj. 100 % planu.

Plan wydatków na zadania w zakresie gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani wynosił odpowiednio kwoty w poszczególnych rozdziałach:

- (85153) kwotę 5.000,00 zł,

- (85154) kwotę 279.458,84 zł,

- (85195) kwoty 68.057,51 zł.

Wykonanie planu wydatków odpowiednio w rozdziałach wyniosły kwotę:

- (85153) kwota 4.999,38 zł,

- (85154) kwota 167.215,86 zł,

- (85195) kwota 35.570,03 zł.

Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach tj. ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi do wykorzystania w 2023 roku wynoszą 161.052,00 zł.

1. Plan dochodów z tytułu środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2022 rok zamknął się w kwocie 30.728,34 zł, wykonanie dochodów wyniosło 30.728,34 zł tj. 100 % planu.

Plan wydatków na zadania związane z realizacją zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska związane z ochroną przyrody wyniósł odpowiednio w rozdziałach:

- (90003) kwotę 8.136,00 zł,

- (90004) kwotę 34.080,24 zł,

- (92120) kwotę 3.512,00 zł.

Wykonanie planu wydatków odpowiednio w rozdziałach wyniosły kwotę:

- (90003) kwotę 8.136,00 zł,

- (90004) kwotę 34.080,24 zł,

- (92120) kwotę 3.512,00 zł.

Wykonano plan w 100 % na wydatki związane z ochroną przyrody, w tym urządzaniem i utrzymaniem terenów zielonych, zadrzewień, zakrzewień oraz zabytkowego parku.

Brak środków do przeniesienia na kolejne lata.

1. W 2021 roku Gmina otrzymała środki w kwocie 500.000,00 zł z Funduszu Przeciwdziałania Covid 19 za udział w konkursie „Rosnąca odporność” za zajęcie II miejsca w najwyższym zaszczepieniu przeciw Covid-19. W 2022 roku z powyższych środków kwotę 30.000 zł przeznaczono na dofinasowanie zakupu samochodu osobowego typu SUV w wersji nieoznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Grójcu w formie dotacji celowej. Kwotę 20.000 zł na dofinansowanie zakupu wyposażenia do nowego ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Grójcu. Poniesione wydatki przeznaczone są na działania z zakresu przeciwdziałania Covid-19.

 Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach do wykorzystania w 2023 roku wynoszą kwotę 450.000 zł.

1. W 2021 roku Gmina otrzymała subwencję wyrównawczą na realizację inwestycji z zakresu kanalizacji 1.885.927,00 zł. W 2022 roku z w/w środków Gmina wydała na przedsięwzięcie pn.”Budowa kanalizacji sanitarnej od miejscowości Belsk Duży (osiedle PGR) do wsi Rębowola, Skowronki” kwotę 84.560,89 zł.

Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach do wykorzystania w 2023 roku wynoszą kwotę 1.801.366,11 zł.

1. W 2021 roku Gmina otrzymała subwencję wyrównawczą na realizację inwestycji z zakresu wodociągów 300.000,00 zł. W 2022 roku z w/w środki Gmina przeznaczyła na przedsięwzięcie pn. „ Budowa budynku stacji uzdatniania wody w miejscowości Łęczeszyce” w kwotę 300.000,00 zł. Brak środków do przeniesienia na kolejne lata. Zostały wykorzystane w całości.
2. W 2021 roku Gmina otrzymała z budżetu państwa subwencję rekompensującą dochody w kwocie 552.653,00 zł. W 2022 roku z w/w środki przeznaczono na sfinansowanie zakupu energii elektrycznej na oświetlenie uliczne. Wydano na ten cel kwotę 543.432,14 zł.

 Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach do wykorzystania w 2023 roku wynoszą kwotę 9.220,86 zł.

1. W 2022 r. Gmina otrzymała środki ( środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków) na realizację przedsięwzięcia pn.„ Papier czy plastik ? Papierowe, plastikowe…przetworzone (nie zaśmieca), jest jak nowe” projekt Erasmus+ realizowany przez PSP w Belsku Dużym w kwocie 48.000 Euro tj. 224.059,20 zł.

Zrealizowane wydatki ze środków unijnych na projekt w 2022 roku wyniosły 76.981,65 zł. Niewykorzystane środki pieniężne wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków do wykorzystania w 2023 roku wynoszą kwotę 147.077,55 zł

 **Zestawienie zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie roku budżetowego (art.269 pkt.2)**

1. Przedsięwzięcie „ **Przebudowa budynku stacji uzdatniania wody w miejscowości Łęczeszyce”** współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (rozdział 01095).

Zadanie zaplanowano do realizacji na lata 2021-2022. Wydatki na 2022 rok wprowadzono do budżetu Uchwałą Budżetową na 2022 rok Nr XXXVII/292/2021 z dnia 28 grudnia 2022 r. w kwocie 2.212.091 zł. Z tego 300.000 zł stanowiły środki z subwencji wyrównawczej na zadania inwestycyjne z zakresu budowy wodociągów, 695.428 zł środki własne gminy jako koszty kwalifikowalne do projektu, natomiast 1.216.663 zł środki z unii europejskiej w ramach PROW na lata 2014-2020.

Uchwałą Rady Gminy Nr XLVI/408/2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku dokonano zmiany planu wydatków. Zmniejszono wydatki na inwestycje w zakresie wydatków finansowanych z udziałem środków europejskich o kwotę 357.545,32 zł. Z tego o kwotę 227.507,00 zł zmniejszono wydatki które miały mieć pokrycie ze środków europejskich oraz o kwotę 130.038,32 zł środki własne stanowiące wydatki kwalifikowalne do projektu. Wartość ogółem przedsięwzięcia nie uległa zamianie. Sumę 357.545,32 zł gmina zabezpieczyła ze środków własnych.

Po zmianie wartość projektu 2.212.091 zł, środki w ramach PROW 2014-2020 -989.156,00 zł, środki własne kwalifikowalne – 565.389,68 zł, środki własne niekwalifikowalne -657.545,32 zł. Zmiana finansowania spowodowana tym, że gmina odlicza naliczony podatek Vat od inwestycji, co spowodowało aneksowanie umowy o środki z PROW z finansowania z kwoty brutto na kwotę netto.

1. Projekt **„ Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”**( rozdział 75095). Wprowadzono do budżetu Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIX/311/2022 z dnia 23 marca 2022 roku środki z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w kwocie 140.000 zł na realizację tego zadania.
2. Projekt **„ Cyfrowa Gmina”** (rozdział 72095). Zadanie wprowadzono do budżetu Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIX/311/2022 z dnia 23 marca 2022 roku. Środki pochodzą z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w kwocie 140.000 zł.
3. Przedsięwzięcie **„ Papier czy plastik? Papierowe, plastikowe…przetworzone (nie zaśmieca), jest jak nowe”** (rozdział 80195). Uchwałą Rady Gminy Belsk Duży Nr XLII/370/2022 z dnia 9 czerwca 2022 roku wprowadzono wydatki 281.874 zł na realizację w/w projektu. Środki z Unii Europejskiej z programu w ramach Akcji 2 partnerstwa na rzecz współpracy na małą skalę 60.000 euro tj. 280.074,00 zł w ramach sektora Edukacja Szkolna programu Erasmus+ (KA210-SCH). Środki własne gminy 1.800,00 zł. Trwałość projektu 2022-2023. Finansowanie w latach: 2022 r.- środki z Unii-79.167,58 zł, środki własne-800,00 zł; 2023 r.-środki z Unii-200.906,42 zł, środki własne 1.000,00 zł.