

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 103/2022
Wójta Gminy Skąpe
z dnia 16 sierpnia 2022 roku

Informacja z przebiegu wykonania Budżetu Gminy Skąpe za I półrocze 2022 roku

Część opisowa

Budżet na 2022 rok został uchwalony dnia 16 grudnia 2021 roku Uchwałą Rady Gminy Skąpe Nr XXXIX/329/2021 na kwotę **32.700.000,00 zł** po stronie dochodów oraz **37.320.000,00 zł** po stronie wydatków. Planowany deficyt budżetu Gminy Skąpe w wysokości 4.620.000,00 zł (według uchwały) zostanie sfinansowany:

- 1) przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.850.000,00zł;
- 2) przychodami z tytułu sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 2.100.000,00zł;
- 3) przychodami z tytułu nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w wysokości 670.000,00zł.

Plan przychodów opiewał na kwotę 5.560.740,00zł, plan rozchodów na kwotę 940.740,00zł.

W I półroczu 2022 roku podjęto 6 uchwał Rady Gminy oraz 18 zarządzeń Wójta Gminy wprowadzające zmiany w budżecie. Na skutek wprowadzonych zmian planowane dochody wyniosły **32.082.892,51 zł**, natomiast planowane wydatki

wyniosły **37.350.129,73zł**. W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu Gminy Skąpe wynosił **5.267.237,22 zł** (według uchwały) i zostanie sfinansowany:

- 1) przychodami z tytułu sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 2.100.000,00zł;
- 2) przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.922.237,22zł;
- 3) przychodami z tytułu nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w wysokości 1.245.000,00zł

Ogółem planowane przychody po zmianach wyniosły **6.207.977,22 zł**, a rozchody **940.740,00 zł**.

Wprowadzone zmiany budżetu wynikały między innymi z aktualizacji danych, dotyczących planowanych realizacji inwestycji. Jak również dotyczyły wysokości otrzymanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne. Gmina otrzymała także środki z Funduszu Pomocy, o którym traktuje art. 14 Ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022, poz. 583 ze zm.)

DOCHODY

Planowane dochody na kwotę 32.082.892,51 zł wykonano w wysokości 16.079.208,27zł, tj. 50,12%, szczegółowo przedstawionych w załączniku Nr 2.

Dochody bieżące w wysokości 26.747.194,51 zł zrealizowano w kwocie 15.552.192,90 zł, tj. 58,15%, zaś planowane dochody majątkowe w kwocie 5.335.698,00 zł wykonano w wysokości 527.015,37 zł tj. 9,88%.

Poniżej zamieszczono najważniejsze dane dotyczące dochodów budżetu Gminy Skąpe w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Planowane dochody w wysokości 2.211.207,13zł wykonano w kwocie 346.396,04zł, tj. 15,67% planu. Najwyższe wykonane dochody to dotacja otrzymana z budżetu państwa w kwocie 335.805,38zł na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej związanego z wypłatą producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

Wykonanie planowanych dochodów sklasyfikowanych w paragrafie 6258 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego nastąpi w drugim półroczu 2022r. W szczególności do budżetu mają wpłynąć środki będące częściową refundacją poniesionych wydatków na budowę kanalizacji w Niekarzynie wraz z przesylem ścieków do miejscowości Pałk oraz budową przydomowej oczyszczalni ścieków w m. Węgrzynice. Umowa z Instytucją Zarządzającą została podpisana w sierpniu 2020 roku. Zakończenie inwestycji nastąpiło w lipcu br.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę

Planowane dochody w wysokości 17.000,00 zł zrealizowano w kwocie 2.011,80zł, tj. 11,83% planu. Zadania w zakresie gospodarki wodno-ściekowej od dnia 1 października 2017 roku przejął Zakład budżetowy. Uzyskane w tym rozdziale wpływy stanowią uregulowanie zaległości przez dłużników zobowiązań powstałych przed utworzeniem zakładu budżetowego.

Dział 600 Transport i łączność

Planowane dochody w wysokości 451.857,00 zł zrealizowano w kwocie 87.800,20zł, tj. 19,43% planu. Z tego na zadania w zakresie dróg powiatowych (w tym chodników) otrzymano środki w wysokości 87.800,20zł na przebudowę drogi powiatowej nr 1226F w m. Węgrzynice w zakresie budowy chodnika. W kolejnych miesiącach planuje się otrzymanie dochodów na inwestycję przebudowy drogi gminnej nr 004816F w m. Skąpe. Inwestycja ta została zakończona w sierpniu br.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Z planowanych dochodów w wysokości 2.855.188,41zł uzyskano wpływy w wysokości 158.822,67zł, co stanowi 5,56% planu. Niewielkie wykonanie planu wynika z faktu, że sprzedaż mienia znacznej wartości odbyła się w miesiącu lipcu br. wobec czego realizacja wpływów za sprzedaż nastąpi w kolejnych miesiącach.

Dział 710 Działalność usługowa

Planowane dochody w kwocie 20.000,00 zł zrealizowano w wysokości 5.857,35 zł, tj. 29,29% planu i są to środki z wykupu i rezerwacji miejsc na cmentarzach komunalnych na terenie Gminy.

Dział 750 Administracja publiczna

Planowane dochody w wysokości 693.771,56 zł zrealizowano w wysokości 558.122,83zł, co stanowi 80,45% planu. W tym dziale dochód stanowi m.in. dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, związanego głównie z wydawaniem dowodów osobistych przez Gminę. Zrealizowano także dochody związane z zadaniem dotyczącym wdrożenia e-usług w Urzędzie Gminy Skąpe oraz podniesienia bezpieczeństwa teleinformatycznego w wysokości 361.551,27zł i jest to częściowa refundacja wydatków poniesionych w roku 2021. Gmina otrzymała także dotację w wysokości 151.677,00zł na projekt pn. „Cyfrowa Gmina”. W ramach projektu zakupiony zostanie sprzęt oraz oprogramowanie potrzebne do lepszego funkcjonowania urzędu. Środki pochodzą z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i dotyczą Programu Polska Cyfrowa.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Planowane dochody w wysokości 4.550,00 zł wykonano w kwocie 3.469,59 zł, tj. 76,25% planu. Dochody w tym dziale to dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z prowadzeniem aktualizacji spisów wyborców w wysokości 498,00zł oraz środki na organizację wyborów uzupełniających do Rady Gminy Skąpe w wysokości 2.971,59zł.

Dział 752 Obrona narodowa

W I półroczu br. nie zostały wykonane planowane dochody w wysokości 1.000,00zł, tytułem dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obronnością kraju.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane dochody w wysokości 5.000,00 zł zrealizowano w kwocie 361,60zł tj. 7,23% planu i dotyczą regulowanych mandatów wystawianych przez straż gminną.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Planowane dochody w wysokości 10.893.864,18zł zostały wykonane w wysokości 5.287.618,74 zł, tj. 48,54% planu. Istotne wpływy Gmina Skąpe osiąga z podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego. Znaczne są również dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych.

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w kwocie 110.000,00zł i zrealizowano w wysokości 78.339,61zł, tj. 71,22% planu, zaś wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w wysokości 40.000,00zł, a zrealizowano w wysokości 32.936,02zł, tj. 82,34% planu.

Niewielki procent realizacji planu odnotowano natomiast we wpływach z opłaty miejscowej, jednakże spodziewany jest ich znaczący wzrost w drugiej połowie roku 2022.

W odniesieniu do udziałów Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, których sposób naliczania i przekazywania zmienił się od dnia 1 stycznia 2022 roku:

- wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniósł 1.838.436,00zł
(dla porównania w analogicznym okresie roku 2021 była to kwota 1.961.955,00zł,
- wpływ z podatku dochodowego od osób prawnych wyniósł 183.160,89zł
(dla porównania w analogicznym okresie roku 2021 była to kwota 158.540,43zł)

Dział 758 Różne rozliczenia

Na planowane dochody w wysokości 5.847.378,00 zł uzyskano wpływy w kwocie 3.368.884,00 zł, tj. 57,61%. Dochody w tym dziale to subwencje ogólne z budżetu państwa.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane dochody w wysokości 600.015,00zł zrealizowano w wysokości 371.421,58 zł, tj. 61,90%. Dochody w tym dziale to m.in. wpłaty rodziców za wyżywienie dzieci w stołówkach szkolnych oraz dotacje celowe na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania oraz środki z Funduszu Pomocy.

Dział 852 Pomoc społeczna

Planowane dochody w wysokości 1.040.383,50 zł wykonano w kwocie 649.464,30zł, tj. 62,43% planu. Dochody w tym dziale to m.in. dotacje otrzymane z budżetu państwa m.in. na realizację zadań związanych z wypłatą zasiłków stałych, okresowych i celowych, także dodatków osłonowych oraz na pomoc w zakresie dożywiania. Ponadto zaewidencjonowano wpływy z Funduszu Pomocy.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Planowane dochody w wysokości 980.622,00 zł zrealizowano w 100 %. Dochody w tym dziale to dotacja celowa w wysokości 641.148,00zł na projekt dotyczący zakupu sprzętu komputerowego dla dzieci i wnuków byłych pracowników PGR. Środki pochodzą z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i dotyczą Programu Polska Cyfrowa. Gmina otrzymała także środki z Funduszu Pomocy w wysokości 339.474,00zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane dochody w wysokości 2.000,00 zł zrealizowano w 100%. Dochody w tym dziale to dotacja otrzymana z budżetu państwa na wypłatę pomocy materialnej dla uczniów.

Dział 855 Rodzina

Planowane dochody w wysokości 4.425.546,00zł wykonano w kwocie 3.282.877,50zł, tj. 74,18% planu. Dochody w tym dziale to przede wszystkim dotacje otrzymane z budżetu państwa m.in. na realizację zadań związanych z obsługą

i wypłatą świadczeń wychowawczych (2.034.767,87zł), świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody zaplanowane w wysokości 1.965.066,73zł zrealizowano w wysokości 908.455,56zł, tj. 46,23% planu. Zrealizowane wpływy to m.in. wpływy z gospodarki odpadami wraz z odsetkami od nieterminowych wpłat, wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Nie zrealizowano planowanych dochodów w wysokości 50.000,00zł związanych z usuwaniem azbestu na terenie gminy, stanowiących dotację z WFOŚiGW w Zielonej Górze. Przewiduje się ich realizację w drugiej połowie 2022 roku.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane dochody w wysokości 68.443,00 zł zrealizowano w kwocie 65.022,51 zł, tj. 95,00% planu. W dziale tym dochody stanowią głównie środki z wynajmu sal wiejskich oraz dotacja w wysokości 35.000,00zł z Urzędu Marszałkowskiego przeznaczona na zabezpieczenie gminnego zabytku w Radoszynie.

WYDATKI

Na rok 2022 planowano wydatki gminy w kwocie 37.350.129,73zł, zrealizowano w wysokości 14.961.560,81zł, co stanowi 40,06% planu, szczegółowo przedstawionych w załączniku Nr 3.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 27.290.856,13zł zrealizowano w wysokości 13.489.953,82zł, tj. 49,43%, z tego:

- 1) wydatki jednostek budżetowych wyniosły 7.942.679,82zł (planowane 18.673.589,11zł) tj. 42,53% planu, z tego na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4.493.995,05zł (planowane 10.241.512,17zł) tj. 43,88% planu,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 3.448.684,77zł (planowane 8.432.076,94zł) tj. 40,90% planu,
- 2) dotacje na zadania bieżące wyniosły 856.817,26zł (planowane 1.572.351,52zł), tj. 54,49% planu,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych wyniosły 4.127.343,50zł (planowane 6.102.090,50zł), tj. 67,64% planu,

- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wyniosły 528.134,94 zł (planowane 792.825,00 zł), tj. 66,61% planu,
- 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 0,00 zł (planowane 0,00 zł),
- 6) wydatki na obsługę długu wyniosły 34.978,30zł (planowane 150.000,00 zł), tj. 23,32% planu.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 10.059.273,60 zł zrealizowano w wysokości 1.471.606,99 zł, tj. 14,63 %, z tego wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wyniosły 418.026,91 zł (planowane 2.535.796,00zł), tj. 16,49% planu. Pozostałe wydatki planuje się zrealizować w terminie późniejszym.

Największy udział w zrealizowanych wydatkach I półrocza 2022 roku stanowią:

- 1) oświata i wychowanie (m.in. utrzymanie szkół, przedszkola, dożywianie, dowożenie) – 4.188.894,16zł, co stanowi 28,00% zrealizowanych wydatków ogółem,
- 2) wsparcie rodzin (m.in. świadczenia wychowawcze i rodzinne, rodziny zastępcze) – 3.432.690,51zł, co stanowi 22,94% zrealizowanych wydatków ogółem,
- 3) administracja publiczna – 1.656.321,02zł, co stanowi 11,07% zrealizowanych wydatków ogółem,
- 4) gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1.240.528,62zł, co stanowi 8,29% zrealizowanych wydatków ogółem,
- 5) pomoc społeczna – 1.036.906,94zł, co stanowi 6,93% zrealizowanych wydatków ogółem.

Poniżej zamieszczono najważniejsze dane dotyczące wydatków budżetu Gminy Skąpe w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Na plan 4.996.060,47zł wydatkowano 882.438,02zł, tj. 17,66% planu. Najwyższe wydatki w tym dziale poniesiono na wypłatę producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na inwestycję dotyczącą budowy sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w m. Niekarzyn wraz z przesylem ścieków do m. Pałck oraz budowy

przydomowej oczyszczalni ścieków w m. Węgrzynie. Inwestycja ta została zrealizowana i płatność końcowa nastąpi w miesiącu sierpniu br.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę

Wydatkowano 14.000,00zł przekazując dotację dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skąpem, realizując tym samym 100% planu.

Dział 600 Transport i łączność

Na planowane 2.230.510,00zł wydano 534.182,06zł, tj. 23,95% planu. Niewielkie wykonanie wydatków związane jest przede wszystkim z inwestycjami drogowymi, których finalizację planuje się przeprowadzić w II połowie 2022 roku.

Dział 630 Turystyka

Na planowane 727.741,96zł wydano 29.585,57zł, tj. 4,07% planu. Niskie wykonanie planu związane jest z faktem, że inwestycje dot. budowy kładki pieszo-rowerowej na obiekcie hydrotechnicznym MRU w celu podniesienia atrakcyjności turystycznej Gminy Skąpe oraz budowy ścieżki turystycznej w miejscowości Niesulice przewidziane są do realizacji w II połowie roku.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Na planowane 337.420,00zł wydatkowano 106.103,28zł, tj. 31,45% planu. Środki wydatkowano m. in. na:

- 1) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe,
- 2) zakup usług, materiałów i wyposażenia do lokali gminnych,
- 3) podatek od nieruchomości gminnych za rok 2022.

Dział 710 Działalność usługowa

Na planowane 94.700,00zł wydatkowano 46.107,60zł, tj. 48,69% planu. W ramach tych wydatków największe koszty poniesiono m.in. w związku z:

- 1) opłatami związanymi z wywozem nieczystości z cmentarzy,
- 2) opłatami związanymi z przygotowaniem decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 Administracja publiczna

Na planowane wydatki w wysokości 4.234.697,28zł zrealizowano kwotę 1.656.321,02zł, tj. 39,11% planu.

Poniesione w tym dziale wydatki dotyczą m.in. wydatków związanych z:

- 1) administracją rządową w wysokości 46.557,53zł,
- 2) funkcjonowaniem Rady Gminy w wysokości 95.512,90zł, w tym diety radnych 90.324,59zł,
- 3) funkcjonowaniem Urzędu Gminy w wysokości 1.335.370,07zł,
- 4) promocją w kwocie 12.754,03zł,
- 5) wspólną obsługą jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 66.592,20zł,
- 6) pozostałą działalnością w wysokości 99.534,29zł, w tym diety sołtysów 47.683,37zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Na planowane wydatki w kwocie 4.550,00 zł wydano kwotę 3.469,59 zł tj. 76,25% planu.

Dział 752 Obrona narodowa

Planowane wydatki w kwocie 1.000,00 zł zostaną zrealizowane w II połowie 2022 roku.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na planowane wydatki w kwocie 978.415,00zł wydatkowano 184.028,98zł, tj. 18,81% planu. Wydatki dotyczyły m.in.:

- 1) utrzymania i działalności jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy,
- 2) zarządzania kryzysowego,
- 3) utrzymania straży gminnej.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Na planowane 150.000,00 zł wydano 34.978,30zł, tj. 23,32% planu.

Wydatki w tym dziale to głównie spłata odsetek od obligacji.

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowana rezerwa ogólna oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 802.045,00zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Na planowane wydatki w wysokości 9.220.675,00zł rozdysponowano 4.188.894,16zł, tj. 45,43% planu.

Wydatki w poszczególnych typach jednostek wyniosły:

- 1) szkoły podstawowe (rozdział 80101) – 2.865.977,98zł (w tym m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2.286.052,04zł, dodatki niezaliczane do wynagrodzeń – 93.554,61zł oraz odpisy na ZFŚS 163.284,00zł),
- 2) oddziały przedszkolne (rozdział 80103) – klasy „0” przy szkołach podstawowych – 189.330,10zł (w tym m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 147.241,71zł, dodatki niezaliczane do wynagrodzeń – 7.869,40 zł oraz odpisy na ZFŚS – 11.301,00 zł),
- 3) przedszkola (rozdział 80104) – 648.817,26zł (w tym m.in. dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty 624.750,07 zł),

Pozostała działalność oświatowa przy planie 7.317,00zł wygenerowała wydatki w wysokości 1.199,60zł, co stanowi 16,39% planu.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych poniesiono wydatki w kwocie 63.310,71zł, w tym m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 61.081,54zł.

Na dowożenie uczniów do szkół poniesiono wydatki w kwocie 195.946,05zł.

Wydatki na doskonalenie zawodowe i kształcenie nauczycieli zrealizowano w wysokości 4.391,01zł.

Koszty utrzymania stołówek szkolnych to wydatek w wysokości 219.921,45zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowano wydatki w kwocie 226.237,22 zł, zaś wydatkowano w wysokości 71.367,35zł, co stanowi 31,55% planu. Wydatki te zostały przeznaczone m. in. na działania podejmowane w celu zapobiegania patologiom społecznym, głównie przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na planowane wydatki w kwocie 2.282.952,50zł wydano kwotę 1.036.906,94zł, tj. 45,42% planu. Wydatki w tym dziele poniesiono m.in. na:

- 1) domy pomocy społecznej,
- 2) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,

- 3) zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne,
- 4) zasiłki stałe,
- 5) działalność Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 6) usługi opiekuńcze,
- 7) dożywianie,
- 8) usuwanie klęsk żywiołowych.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na planowane 980.622,00zł wydano 853.614,50zł, tj. 87,05% planu. Wydatki w tym dziale obejmują głównie środki z programu Cyfrowa Gmina „Granty PPGR” Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - REACT-EU Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia Program Operacyjny Polska Cyfrowa. Wydatki miały na celu wsparcie rodzin popegeerowskich z dziećmi w zakresie dostępu do sprzętu komputerowego oraz dostępu do Internetu. Ponadto wydatki w tym dziale dotyczą środków na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy, którzy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Na planowane 28.050,00zł wydano 8.240,62zł, tj. 29,38% planu. Wydatki w tym dziale obejmują wypłatę pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym oraz motywacyjnym.

Dział 855 Rodzina

Na planowane wydatki w kwocie 4.732.467,00zł wydano kwotę 3.432.690,51zł, tj. 72,53% planu. Wydatki w tym dziele poniesiono m.in. na:

- 1) świadczenia wychowawcze,
- 2) świadczenia rodzinne,
- 3) wspieranie rodziny,
- 4) opłaty za usługi rodzin zastępczych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na zaplanowane środki w wysokości 3.122.117,99zł wydano kwotę 1.240.528,62zł, tj. 39,73% planu.

W tym dziale największe koszty poniesiono m.in. na następujące zadania:

- 1) koszty odbioru odpadów komunalnych,
- 2) koszty utrzymania terenów zielonych,
- 3) koszty energii elektrycznej na oświetlenie uliczne,
- 4) konserwacja punktów świetlnych,
- 5) zadania z zakresu gospodarki komunalnej (zakup usług)
- 6) koszty utrzymania czystości gminy,

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na planowane wydatki w kwocie 1.659.730,35 zł, wydano środki w kwocie 365.062,86zł, tj. 22,00% planu. Wydatki dotyczące świetlic wiejskich to koszt 256.779,27zł. Dotacja dla Gminnej Publicznej Biblioteki w Skąpem to kwota 69.000,00zł. Poniesiono również wydatki m.in. na dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego.

Dział 926 Kultura fizyczna

Na planowane 526.137,96zł, wydano 273.040,83zł, tj. 51,90% planu. W ramach tego działu zrealizowano m.in. wydatki na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - udzielono dotacji stowarzyszeniom działającym na terenie Gminy Skąpe na rzecz krzewienia kultury fizycznej i sportu w kwocie 76.000,00zł, poniesiono również wydatki na utrzymanie boisk sportowych.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami.

Na planowane dochody w wysokości 5.425.089,37zł otrzymano 4.090.445,14zł, tj. 75,40% planu, co obrazuje załącznik nr 4.

Planowane wydatki w wysokości 5.425.089,37zł wykonano w kwocie 3.867.285,94zł, tj. 71,29% planu. Szczegółowy wykaz znajduje się w załączniku nr 5.

Przychody i rozchody

Planowane przychody w wysokości 6.207.977,22zł zrealizowano w wysokości 7.233.980,23zł. Planowane rozchody w kwocie 940.740,00 zł wykonano w kwocie 920.370,00zł. Szczegółowy wykaz obrazuje załącznik nr 6.

Deficyt budżetu / Nadwyżka budżetowa

Budżet na 2022 rok uchwalony dnia 16 grudnia 2021 roku Uchwałą Rady Gminy Skąpe Nr XXXIX/329/2021 z późn. zm. zakłada deficyt budżetu gminy w wysokości 5.267.237,22zł, który planuje się sfinansować:

- 1) przychodami z tytułu sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 2.100.000,00zł;
- 2) przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.922.237,22zł;
- 3) przychodami z tytułu nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w wysokości 1.245.000,00zł

Na dzień 30.06.2022r. zrealizowano nadwyżkę w wysokości 1.117.647,46zł.

Realizacja wydatków związanych z zadaniami inwestycyjnymi

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 10.059.273,60zł wykonano w wysokości 1.471.606,99zł, co stanowi 14,63% planu.

Niskie wykonanie planu spowodowane jest faktem, że główne płatności za inwestycje planuje się zrealizować w drugiej połowie 2022 roku.

Szczegółowe zestawienie, dotyczące wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku nr 7.

Dotacje z budżetu Gminy Skąpe

Na planowane wydatki z tytułu udzielonych dotacji w wysokości 2.451.351,52zł wydano kwotę 854.750,07zł, tj. 34,87%, co obrazuje załącznik nr 8. Pozostałe dotacje planuje się udzielić w drugiej połowie 2022 roku.

Zobowiązania finansowe

Według stanu na 30.06.2022r. Gmina Skąpe posiada zobowiązania finansowe w wysokości 1.624.070,00zł, w tym:

- z tytułu emisji obligacji komunalnych (agenci emisji: PKO BP S.A.) w łącznej wysokości 1.400.000,00zł
- 224.070,00zł pożyczka z WFOŚiGW w Zielonej Górze na zakup wozu asenizacyjnego, zaciągnięta w 2017 roku (harmonogram spłaty na 10 lat).

Informacja o realizacji dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Ww. zestawienie obrazuje załącznik nr 9.

Kwoty udzielonych ulg podatkowych

Zestawienie udzielonych ulg podatkowych obrazuje załącznik nr 10.

Opis realizacji przychodów i kosztów zakładu budżetowego obrazuje załącznik nr 11.

Informacja dotycząca dochodów i wydatków z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami

Według stanu na 30.06.2022r. do budżetu wpłynęły dochody w wysokości 884.249,20zł, będące opłatą za gospodarowanie odpadami. Na obsługę systemu w okresie 01.01.2022r.-30.06.2022r. wydatkowano 822.092,80zł. Z tym, że zapłata za usługę wywozu nieczystości stałych za miesiąc czerwiec nastąpi w lipcu, zaś opłaty od mieszkańców za czerwiec były płatne do końca tegoż miesiąca, wobec czego z dużą dozą prawdopodobieństwa można zakładać, że mimo dokonanego wzrostu stawki za odbiór odpadów komunalnych, system nadal nie będzie się bilansował.

Informacja dotycząca wydatków w związku ze stanem epidemii SARS-CoV-2 ogłoszonym Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 20.03.2020r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii

Na mocy Ustawy z dnia 31 marca 2020r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020r., poz. 568 ze zm.) w Banku Gospodarstwa Krajowego utworzono Fundusz Przeciwdziałania COVID-19, w celu

finansowania lub dofinansowania realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o którym mowa w art. 2 ust. 2 ustawy.

Z ww. Funduszy Gmina Skąpe otrzymała środki lub promesy, i tak:

1. Środki pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych:

Z ww. środków Gmina Skąpe planowała wydatkować 1.500.000,00zł na budowę stacji uzdatniania wody w Kalinowie oraz 350.000,00zł na przebudowę wraz z modernizacją świetlicy wiejskiej w Podłej Górze. Zadanie dotyczące budowy stacji uzdatniania wody w Kalinowie jest na etapie przygotowywania dokumentacji projektowej, zaś roboty budowlane związane ze świetlicą planowane są do zakończenia pod koniec września br. Kwotę w łącznej wysokości 1.850.000,00zł Gmina Skąpe otrzymała na rachunek bankowy w latach poprzednich, wobec czego środki te stanowią przychody roku 2022.

2. Środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:

a) Edycja I

- „Budowa ulicy Zabuzkańskiej w Ołoboku szansą poprawy warunków życia mieszkańców i ich gospodarczego rozwoju” – zadanie znajduje się w trakcie realizacji. Gmina Skąpe pokryła wkład własny. Otrzymała promesę na dofinansowanie w wysokości 1.286.444,37zł. Środki te zostaną zapłacone Wykonawcy robót budowlanych po zakończeniu realizacji inwestycji, co planowane jest na 2023 rok.
- „Budowa integracyjnej sali wiejskiej w miejscowości turystycznej Łąkie na potrzeby rozwoju społ-kulturalnego ludności wsi, okolic i turystów” – zadanie znajduje się w trakcie realizacji. Gmina Skąpe pokryła wkład własny. Otrzymała promesę na dofinansowanie w wysokości 861.062,82zł. Środki te zostaną zapłacone Wykonawcy robót budowlanych po zakończeniu realizacji inwestycji, co planowane jest na 2023 rok.

b) Edycja II

- „Modernizacja dróg na terenie m. Cibórz” – wyłoniono wykonawcę robót budowlanych. Gmina Skąpe otrzymała informację o dofinansowaniu w wysokości 3.507.092,09zł. Środki te zostaną zapłacone Wykonawcy robót budowlanych po zakończeniu realizacji inwestycji, co planowane jest na 2023 rok.
- „Przebudowa dróg gminnych w m. Międzylesie (etap I i II)”. Gmina Skąpe otrzymała informację o dofinansowaniu w wysokości 1.592.634,96zł. Środki te zostaną zapłacone Wykonawcy robót budowlanych po zakończeniu realizacji inwestycji, co planowane jest na 2023 rok.
- „Budowa Stacji Uzdatniania Wody oraz sieci wodociągowej wraz z systemem pomiarowym na potrzeby zapewnienia dostawy wody pitnej dla turystycznej części Gminy Skąpe”. Gmina Skąpe otrzymała informację o dofinansowaniu w wysokości 2.895.762,93zł. Rozpoczęcie inwestycji będzie możliwe po wykonaniu dokumentacji projektowej (w trakcie realizacji) i rozstrzygnięciu przetargu na roboty budowlane. Wydatkowanie tych środków planuje się na rok 2023.

c) Edycja III

- Na dzień 30.06.2022r. nie było rozstrzygnięcia naboru, jednakże na dzień sporządzenia niniejszej informacji Gminie Skąpe przyznano dofinansowanie w wysokości 1.445.500,00zł na budowę obiektu pełniącego funkcję remizy strażackiej i świetlicy wiejskiej w m. Niekarzyn. W kolejnych miesiącach zostaną podjęte czynności umożliwiające wykonanie inwestycji.

3. Pozostałe środki z Funduszu

Z zaplanowanych środków w wysokości 6.000,00zł nie wydatkowano żadnej kwoty na realizację zadania „Korpus Wsparcia Seniorów”. Zadanie jest realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Skąpem.

Informacja dotycząca dochodów i finansowanych nimi wydatków w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy

Na mocy Ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022r., poz. 583 ze zm.) w Banku Gospodarstwa Krajowego utworzono Fundusz Pomocy, w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim, a także realizacji zadań związanych z bezpieczeństwem żywnościowym kraju w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy. Z ww. Funduszu przekazano Gminie Skąpe kwotę 474.561,56zł, z której wydatkowano 458.261,12zł, co stanowi 96,57% planu. Niewydatkowane środki w wysokości 16.300,44zł znajdowały się w dyspozycji Ośrodka Pomocy Społecznej w Skąpem na rachunku bankowym tej jednostki. Na dedykowanym rachunku bankowym otwartym przez Gminę Skąpe do obsługi środków z Funduszu na dzień 30.06.2022r. nie było żadnych niewykorzystanych środków pieniężnych. Szczegółowy wykaz dochodów i wydatków nimi finansowanych znajduje się w załączniku nr 12.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skąpe za I półrocze 2022 (w tym realizacja przedsięwzięć).

Powyższą informację przedstawia załącznik nr 13.

Sporządziła: Brygida Sewohl