**WPROWADZENIE**

Załącznik nr 13 do Zarządzenia Nr 79/2023

Burmistrza Miasta i Gminy Chorzele

z dnia 23 marca 2023 r.

**Budżet gminy CHORZELE na 2022 r.** został przyjęty uchwałą **Nr 299/XLII/21** Rady Miejskiej w Chorzelach z dnia 29 grudnia 2021 roku w wysokości ***53 614 178,58 zł*** po stronie dochodów i ***62 252 972,26 zł*** po stronie wydatków, z deficytem w wysokości **8 638 793,68 *zł.***

W wyniku uchwał Rady Miejskiej i Zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy wprowadzanych w ciągu roku budżetowego, został zwiększony plan dochodów o kwotę 20 887 832,91 zł oraz plan wydatków o kwotę 7 869 406,99 zł, ustalając tym samym nadwyżkę budżetową w wysokości 4 379 632,24 zł.

**Przychody i rozchody**

W 2022 r. wolne środki wykonano w kwocie 1 231 006,44 zł oraz niewykorzystane środki pieniężne w kwocie 3 922 326,20 zł.

Dokonano spłat rat pożyczek oraz wykupiono obligacje w łącznej kwocie 2 618 922,62 zł, z tego: wykupiono obligacje w wysokości 1 800 000,00 zł, do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej spłacono kwotę 368 922,62 zł oraz do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej spłacono kwotę 450 000,00 zł. Dodatkowo wykonana kwota w wysokości 3 993 815,28 zł dotyczyła otrzymanej dotacji od Wojewody Mazowieckiego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na drogę gminną Gadomiec Chrzczany - Gadomiec Miłocięta-1 228 669,91 zł, środków z grantu komputery PPGR-59 455,00 zł, grantu „Cyfrowa Gmina’’-115 690,37 zł, grantu „Dostępny samorząd’’-90 000,00 zł oraz środki z dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 2 500 000,00 zł.

Do spłaty na lata następne pozostają zobowiązania z otrzymanych pożyczek i obligacji w łącznej kwocie 24 506 603,39 zł oraz zobowiązanie wymagalne w kwocie 152,68 zł wynikające z niewypłaconych wynagrodzeń z tytułu godzin ponadwymiarowych i godzin doraźnych zastępstw dla nauczycieli Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Chorzelach za 2019 r. Kwota powyższego zobowiązania dotyczy jednego nauczyciela.

Dane ilustrujące zbiorcze wykonanie budżetu w 2022 r. w porównaniu do roku 2021 w zakresie dochodów, wydatków, wyniku finansowego oraz stanu zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **ROK 2021** | **ROK 2022** |
| **Plan** | **Wykonanie** | **%** | **Plan** | **Wykonanie** |  **%** |
| **Ogółem dochody** | **64 925 076,44** | **65 394 416,02** | **100,7** | **74 502 011,49** | **71 930 856,38** | **96,5** |
| W tym: - bieżącemajątkowe | 59 037 983,385 887 093,06 | 59 507 322,965 887 093,06 | 100,8100,0 | 68 222 995,666 279 015,83 | 67 171 748,384 759 108,00 | 98,575,8 |
| **Ogółem wydatki** | **64 558 529,79** | **62 902 064,47** | **97,4** | **70 122 379,25** | **66 988 214,89** | **95,5** |
| w tym: *- bieżące**- majątkowe* | *56 588 918,62**7 969 611,17* | *55 098 698,92**7 803 365,55* | *97,4**97,9* | *65 000 661,02**5 121 718,23* | *61 903 436,24**5 084 778,65* | *95,2**99,3* |
| **Wynik** | **366 546,65** | **2 492 351,55** | **679,9** | **4 379 632,24** | **4 942 641,49** | **112,8** |
| kredyty i pożyczki – przychody | 2 082 131,96 | 2 082 131,96 | 100,0 |  |  |  |
| wolne środki - przychody | 848 717,84 | 848 717,84 | 100,0 | 1 231 006,44 | 1 231 006,44 | 100,0 |
| nadwyżka - przychody | 1 497 335,55 | 1 497 335,55 | 100,0 |  |  |  |
| Niewykorzystane środki pieniężne - przychody |  |  |  | 1 002 099,22 | 3 922 326,20 | 391,4 |
| kredyty i pożyczki do spłaty | 1 767 200,00 | 1 767 200,00 | 100,0 | 2 618 922,62 | 2 618 922,62 | 100,0 |
| inne cele | 3 027 532,00 | 3 027 532,00 | 100,0 | 3 993 815,28 | 3 993 815,28 | 100,0 |
| Zobowiązania wg RB-28S |  | 2 302 007,10 |  |  | 2 854 520,64 |  |

1. *Plan i wykonanie dochodów*

|  |
| --- |
| Kwotowe i procentowe wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł pochodzenia w stosunku do analogicznego roku ubiegłego przedstawia poniższa tabela: |
|  **ROK 2021 ROK 2022** |
|   | Wyszczególnienie | Plan pozmianach | Wykonanie | %realizacjiplanu | Strukturawykonania | Plan pozmianach | Wykonanie | % realizacjiplanu | Strukturawykonania |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| ***I.*** | ***Dochody własne ogółem*** | ***15 830 058,27*** |  | ***16 302 607,75*** |  | ***103,0*** | ***24,93*** | ***21 669 131,13*** | ***20 971 676,62*** | ***96,8*** | ***29,16*** |
| 1. | udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 270 000,00 |  | 314 290,77 |  | 116,4 | 0,48 | 258 331,00 | 258 331,00 | 100,0 | 0,36 |
| 2. | udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 4 648 520,00 |  | 5 031 708,00 |  | 108,2 | 7,69 | 7 431 995,57 | 7 431 995,57 | 100,0 | 10,33 |
| 3. | podatek rolny | 709 246,00 |  | 711 648,77 |  | 100,3 | 1,09 | 730 589,00 | 732 509,20 | 100,3 | 1,02 |
| 4. | podatek od nieruchomości | 4 111 203,50 |  | 4 299 846,61 |  | 104,6 | 6,58 | 4 850 481,98 | 4 970 928,17 | 102,5 | 6,91 |
| 5. | podatek leśny | 471 674,04 |  | 469 367,55 |  | 99,5 | 0,72 | 513 191,00 | 513 851,08 | 100,1 | 0,71 |
| 6. | podatek od środków transportowych | 323 611,00 |  | 323 681,36 |  | 100,0 | 0,50 | 338 203,97 | 338 353,50 | 100,0 | 0,47 |
| 7. | podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacany w formie karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn | 362 156,00 |  | 365 671,74 |  | 101,0 | 0,56 | 578 093,00 | 580 292,59 | 100,4 | 0,81 |
| 8. | opłata skarbowa | 47 362,00 |  | 48 024,00 |  | 101,4 | 0,07 | 36 600,00 | 37 141,00 | 101,5 | 0,05 |
| 9. | opłata targowa | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,0 | 0,00 | 84 500,00 | 84 725,00 | 100,3 | 0,12 |
| 10. | opłata eksploatacyjna | 13 213,00 |  | 13 213,32 |  | 100,0 | 0,02 | 15 480,00 | 15 480,00 | 100,0 | 0,02 |
| **1** | **2** | **3** |  | **4** |  | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 11. | Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, sprzedaż hurtowa | 198 844,03 |  | 185 852,17 |  | 93,5 | 0,28 | 248 981,59 | 248 981,59 | 100,0 | 0,35 |
| 12. | Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw | 2 368 684,87 |  | 2 250 266,06 |  | 95,0 | 3,44 | 2 370 200,00 | 2 305 270,97 | 97,3 | 3,21 |
| 13. | dochody z majątku gminy | 145 944,68 |  | 162 712,48 |  | 111,5 | 0,25 | 206 940,46 | 222 162,66 | 107,4 | 0,31 |
| 14. | pozostałe dochody | 2 368 684,87 |  | 2 031 765,95 |  | 98,4 | 3,11 | 3 932 218,41 | 3 158 329,14 | 80,3 | 4,39 |
| 15. | Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego | 94 558,97 |  | 94 558,97 |  | 100,0 | 0,14 | 73 325,15 | 73 325,15 | 100,0 | 0,10 |
| ***II.*** | ***Dotacje celowe ogółem*** | ***24 278 949,18*** |  | ***24 275 739,28*** |  | ***99,9*** | ***37,64*** | ***18 610 282,36*** | ***17 873 499,56*** | ***96,0*** | ***24,85*** |
| 1. | - na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej | 19 784 707,14 |  | 19 784 532,04 |  | 99,9 | 30,25 | 14 643 390,34 | 14 629 641,64 | 99,9 | 20,34 |
| 2. | - na zadania własne gminy | 1 908 453,00 |  | 1 903 418,20 |  | 99,7 | 2,91 | 1 838 055,00 | 1 824 631,90 | 99,3 | 2,54 |
| 3. | - na zadania realizowane na podstawie porozumień | 0,00 |  | 0,00 |  | 0 | 0 | 58 280,00 | 57 953,00 | 99,4 | 0,08 |
| 4. | - środki na dofinansowanie własnych inwestycji, pozyskane z innych źródeł | 678 476,22 |  | 678 476,22 |  | 100,00 | 1,04 | 99 149,12 | 99 149,12 | 100,0 | 0,14 |
| 5. | - na realizacje inwestycji i zakupów inwestycyjnych | 1 783 988,11 |  | 1 783 988,11 |  | 100,0 | 2,73 | 1 823 144,12 | 1 123 144,12 | 61,6 | 1,56 |
| 6. | - środki na realizację zadań bieżących | 123 324,71 |  | 125 324,71 |  | 101,6 | 0,19 | 94 999,78 | 94 999,78 | 100,0 | 0,13 |
| 7. | - z tytułu pomocy finansowej miedzy jst |  |  |  |  |  |  | 53 264,00 | 43 980,00 | 82,6 | 0,06 |
| **1** | **2** | **3** |  | **4** |  | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| ***III*** | ***Subwencja ogólna*** | ***23 981 937,00*** |  | ***23 981 937,00*** |  | ***100,0*** | ***36,67*** | ***21 366 812,00*** | ***21 366 812,00*** | ***100,0*** | ***29,70*** |
|  |  - oświatowa- wyrównawcza- równoważąca- uzupełnienie subwencji ogólnej | 11 143 674,008  791 775,00315 244,003 731 244,00 |  | 11 143 674,008 791 775,00315 244,003 731 244,00 |  | 100,0100,0100,0100,0 | 17,0413,440,485,71 | 11 627 944,009 039 848,00511 580,00187 440,00 | 11 627 944,009 039 848,00511 580,00187 440,00 | 100,0100,0100,0100,0 | 16,1712,570,710,25 |
| ***IV*** | ***Środki z unii europejskiej*** | ***497 231,99*** |  | ***497 231,99*** |  | ***100,0*** | ***0,76*** | ***1 105 388,69*** | ***1 105 388,69*** | ***100,0*** | ***1,54*** |
|  | - na zadania inwestycyjne- na zadania bieżące | 497 231,990,00 |  | 497 231,990,00 |  | 100,00,0 | 0,760,0 | 772 321,19333 067,50 | 772 321,19333 067,50 | 100,0100,0 | 1,080,46 |
| **V** | **Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19** | **336 900,00** |  | **336 900,00** |  | **100,0** | **0,52** | **7 608 623,80** | **7 307 951,07** | **96,0** | **10,16** |
| **VI** | **Środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy** |  |  |  |  |  |  | **558 321,31** | **541 984,07** | **97,1** | **0,75** |
| **VII** | **Środki z Funduszu Polski Ład** |  |  |  |  |  |  | **1 856 406,69** | **1 036 498,86** | **55,8** | **1,44** |
| **VIII** | **Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych** |  |  |  |  |  |  | **1 727 045,51** | **1 727 045,51** | **100,0** | **2,40** |
|  | **Ogółem dochody** | **64 925 076,44** |  | **65 394 416,02** |  | **100,7** | **100,0** | **74 502 011,49** | **71 930 856,38** | **96,5** | **100,0** |

1. ***Dochody własne***

Dochody własne, zaplanowane na 2022 rok w wysokości **21 669 131,13 zł**, zostały osiągnięte w kwocie **20 971 676,62 zł,** tj. w 96,8% planu.

W grupie dochodów własnych najważniejszy udział w strukturze zrealizowanych podatków miały udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 10,33 %, podatek od nieruchomości – 6,91%, podatek rolny - 1,02 %.

Wysoki udział w strukturze zrealizowanych dochodów własnych mają również pozostałe dochody – 4,39% oraz inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw – 3,21%.

**1. Wpływy z podatków,** ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **7 010 558,95 zł,** zostały wykonane w kwocie **7 135 934,54 zł** co stanowi **101,8 %** planu rocznego.

***Podatek od nieruchomości*** na planowane 4 850 481,98 zł wpłynęła kwota 4 970 928,17 zł, tj. 102,5% planu.

Udzielono ulg i zwolnień na łączną kwotę 33 127,57 zł, umorzono zaległości podatkowe na kwotę 608,67 zł. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 96,2 %, a od osób prawnych w 100 %. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zaległości w kwocie 66 211,21 zł oraz nadpłaty w wysokości 5 023,05 zł. Tytułami wykonawczymi za 2022 r. objęto należności w kwocie 16 663,48 zł (66 tytułów) Egzekucję ich prowadzą Urzędy Skarbowe w Przasnyszu, Ostrołęce oraz Warszawie. Na zaległości w wysokości 49 547,73 zł wystawiono tytuły w latach ubiegłych oraz za IV ratę 2022 r. w roku 2023.

***Podatek rolny*** naliczany jest w łącznym zobowiązaniu pieniężnym. W 2022 roku zaplanowano kwotę 730 589,00 zł, natomiast wpływy wyniosły kwotę 732 509,20 zł, tj. 100,3% planu. Umorzono zaległości podatkowe na kwotę 1 161,00 zł.

Należności od osób fizycznych zostały wykonane w 99,0 %, natomiast od osób prawnych w 100,3 %. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zaległości w kwocie 11 395,25 zł oraz nadpłaty w kwocie 3 787,01 zł.

 ***Podatek leśny*** został zaplanowany w kwocie 513 191,00 zł i został zrealizowany w 100,1 % tj. w kwocie 513 851,08 zł. Umorzenia zaległości podatkowych wynoszą kwotę 71,00 zł. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 97,9%, u osób prawnych w 100,0%. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w wysokości 5 397,76 zł oraz nadpłaty w wysokości 1 998,37 zł.

Egzekucja zaległości jest prowadzona na bieżąco. Łącznie na podatek rolny i leśny wystawiono i przekazano za 2022 r. do Urzędów Skarbowych 159 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 39 094,60 zł. Egzekucję ich prowadzą Urzędy Skarbowe w Przasnyszu, Ostrołęce, Olsztynie, Mławie, Gdańsku, Legionowie oraz Warszawie.

***Podatek od środków transportowych*** na planowane 338 203,97 zł wpłynęła kwota 338 353,50 zł, tj. 100,0% planu. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zaległości w kwocie 19 966,13 zł oraz nadpłaty w wysokości 200,00 zł. Należności od osób fizycznych wykonano w 94,1% a od osób prawnych zostały wykonane w 100,0 %. Tytułami wykonawczymi w 2022 r. objęto należności w kwocie 3 532,00 zł (6 tytułów). Na zaległości w wysokości 16 434,13 zł wystawiono tytuły w latach ubiegłych.

***Podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych*** na planowane 578 093,00 zł wpłynęła kwota 580 292,59 zł, tj. 100,4% planu, są to podatki pobierane i przekazywane przez I Urząd Skarbowy w Bydgoszczy, Świętokrzyski Urząd Skarbowy w Kielcach oraz Centrum Kompetencji Rozliczeń Bydgoszcz na podstawie sprawozdań RB-27S.

Na skutek obniżenia maksymalnych stawek podatków zastosowane obniżki wynoszą 1 531 029,63 zł, w tym: w podatku od nieruchomości 1 185 818,63 zł i podatku od środków transportowych 345 211,00 zł. Obniżki podatków wynikają z różnicy pomiędzy stawkami ustalonymi w ustawach oraz stawkami przyjętymi uchwałami Rady Miejskiej w Chorzelach.

Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień, zaniechania poboru obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą 492 979,57 zł i udzielono ich w podatku od nieruchomości w wysokości 33 127,57 zł oraz opłacie za odbiór odpadów komunalnych w wysokości 459 852,00 zł. Zwolnienia te wynikają z Uchwały Rady Miejskiej w Chorzelach Nr 105/XIII/11 z dnia 15 listopada 2011 r. w której to uchwale zwolnione są z opłacania podatku od nieruchomości cmentarze, budynki, grunty wykorzystywane na potrzeby kultury z wyjątkiem zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej oraz budynki i grunty służące ochronie przeciwpożarowej oraz Uchwały Nr 137/XIX/20 Rady Miejskiej w Chorzelach z dnia 06.03.2020 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki takiej opłaty, w której to obniża się stawkę opłaty dla osób które posiadają kompostowniki.

 W roku 2022 wpłynęło 14 podań o umorzenie podatków rolnego, leśnego i od nieruchomości z tego 9 podań załatwiono pozytywnie umarzając 1 840,67 zł.

9 rolników ubiegało się o ulgę z tytułu kupna gruntu, z czego 9 podań załatwiono pozytywnie stosując ulgę w kwocie 1 291,22 zł.

W 2022 r. o ulgę inwestycyjną ubiegało się 20 rolników, z czego 20 podań zostało rozpatrzone pozytywnie stosując tym samym ulgę w kwocie 14 996,75 zł.

**2. Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** zaplanowany w kwocie **7 690 326,57 zł**, został wykonany w 100 % planu rocznego na co składa się:

* udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) – 258 331,00 zł

|  |  |
| --- | --- |
| * udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych(PIT)-7 431 995,57 zł

  |  1.474.407,00 zł (103,5%) |

**3. Wpływy z opłat,** ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **2 755 761,59 zł,** zostały wykonane w kwocie **2 691 598,56 zł**, co stanowi 97,7% planu rocznego.

Opłatę skarbową od podań, zezwoleń wykonano w 101,5% w kwocie 37 141,00 zł. Opłata eksploatacyjna za wydobycie żwiru wyniosła 15 480,00 zł. Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu, wpływy z części opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym na planowane 248 981,59 zł wykonano 100%,opłata targowa wyniosła 84 725,00 zł, inne opłaty pobierane na podstawie ustaw: za zajęcie pasa drogowego – 19 947,52 zł oraz za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 2 285 323,45 zł. Tytułami wykonawczymi objęto należności za odbiór odpadów komunalnych w kwocie 102 593,82 zł (347 tytułów). Egzekucję ich prowadzi Urząd Skarbowy w Przasnyszu.

**4. Dochody z majątku,** ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **206 940,46 zł**, zostały wykonane w kwocie **222 162,66 zł**, co stanowi 107,4 % planu rocznego.

Wpływy z czynszów za dzierżawę terenów łowieckich zostały wykonane w kwocie 41 904,82 zł. Opłaty z tytułu czynszów za dzierżawę działek i lokali użytkowych mienia komunalnego zostały wykonane w kwocie 140 222,20 zł natomiast wieczyste użytkowanie wykonano w kwocie 5 953,89 zł. Wpływy z opłat za trwały zarząd wyniosły 34 081,75 zł .

**5. Pozostałe dochody**

W okresie sprawozdawczym pozostałe dochody wykonano w kwocie **3 231 654,29 zł** na planowane **4 005 543,56 zł** tj. 80,3%. W tym okresie wpłynęły: wpłaty za hipotekę przymusową-652,70 zł, wpływ z tytułu kary umownej Symbiona- 25 213,79 zł, opłata za zezwolenia na przewozy drogowe-1 129,00 zł, odszkodowania od firm ubezpieczeniowych, z PKP-57 075,58 zł, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień-dotyczy podatków i opłat za śmieci-29 970,62 zł, opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego-30 013,00 zł, opłaty za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu, żłobku, w stołówkach-406 650,62 zł, opłata za ślub w plenerze-2 000,00 zł, opłaty przekazane przez WFOŚiGW- 6 055,60 zł, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności-949,20 zł, opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej-24 189,22 zł , za usługi opiekuńcze-149 332,02 zł, wpływy ze sprzedaży węgla- 845 527,21 zł, wpływy z opłaty prolongacyjnej- 851,00 zł, wpływ odsetek i zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem Calineczka-202,93 zł, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków-19 894,64 zł, wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych-38 051,40 zł, zwrot podatku VAT-834 585,00 zł, zwroty wniesionych zaliczek do sądów-5 292,70 zł, wpływy z opłaty za usuwanie folii rolniczych-3 556,91 zł, za szkolenie pracownika-700,00 zł, wpłaty rodziców dzieci uczestniczących w wycieczkach w ramach programu „Poznaj Polskę’’-55 192,40 zł, wpływ środków z ZFŚS po zlikwidowanej SP nr 1, zwrot wadium, zwrot za ogrzewanie, za energię elektryczną-592 857,74 zł, dochody jst związane z realizacja zadań z zakresu administracji rządowej wpłynęły w kwocie 23 871,75 zł, wpłata nadwyżki przez ZGKiM w Chorzelach – 73 325,15 zł, środki pozostające na rachunkach dochodów własnych jednostek oświatowych – 14,11 zł. Ponadto otrzymano z Samorządu Województwa Mazowieckiego kwotę 4 500,00 zł jako nagroda w kategorii odnowione sołectwo w konkursie MIAS Mazowsze 2022 dla sołectwa Krzynowłoga Wielka.

Zaległości we wszystkich działach po zsumowaniu stanowią kwotę 1 775 901,81 zł, przy czym 1 305 007,17 zł to zaległości dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczek alimentacyjnych, funduszu alimentacyjnego (są to należności Skarbu Państwa, które są wypłacane przez Ośrodek Pomocy Społecznej oraz egzekwowane przez niego od dłużników alimentacyjnych – 40% wyegzekwowanej kwoty stanowi dochód Gminy) oraz za usługi opiekuńcze (termin płatności w styczniu 2023 r.). Pozostała kwota w wysokości 470 894,64 zł to zaległości min. w podatkach, opłacie za odbiór odpadów komunalnych, podatkach pochodzących z Urzędu Skarbowego i czynszach. Nadpłaty stanowią kwotę 25 681,41 zł. Egzekucja zaległości prowadzona jest na bieżąco. Tytuły wykonawcze są przekazane do odpowiednich Urzędów Skarbowych lub Sądu, w zależności od typu postępowania egzekucyjnego.

***II. Dotacje celowe z budżetu państwa***

 ***ZADANIA ZLECONE***

Uzyskana kwota **14 629 641,64 zł** została przeznaczona na realizację zadań zleconych z zakresu:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| * rolnictwa i łowiectwa
* administracji publicznej
* urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
* oświaty i wychowania
* pomocy społecznej
* rodziny
 | 1 627 785,68 zł, 93 543,02 zł,   2 049,00 zł,  71 596,18 zł, 1 390 929,80 zł,11 443 737,96 zł. |  |

***ZADANIA WŁASNE***

Uzyskane środki w kwocie **1 824 631,90** zł zostały przeznaczone na realizację zadań własnych z zakresu :

* oświaty i wychowania 221 382,00 zł,
* pomocy społecznej 1 244 902,30 zł,
* edukacyjnej opieki wychowawczej 358 347,60 zł.

***DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE***

* Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego

Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022” na remont sali

gimnastycznej w Krzynowłodze Wielkiej oraz zakup wyposażenia i

odnowienie powłok malarskich w świetlicy wiejskiej w Raszujce 20 000,00 zł

***DOTACJE NA ZADANIA INWESTYCYJNE***

Otrzymane dotacje w kwocie  **1 222 293,24 zł** zostały przekazane od :

* Samorządu Województwa Mazowieckiego na zadanie inwestycyjne

 „Przebudowa ulic Cmentarnej, Rzemieślniczej, Księżycowej w

 msc. Chorzele wraz z budową parkingu przy ul. Cmentarnej’’ 1 084 381,12 zł

* Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego

Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022”

 na Budowę oświetlenia ulicznego w msc. Gadomiec Chrzany

 oraz w msc. Stara Wieś 18 763,00 zł

* Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego

Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022”

na budowę placów zabaw w Rycicach i Rzodkiewnicy 20 000,00 zł

* Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki

Wodnej w ramach programu „Modernizacja oświetlenia’’

na modernizację oświetlenia ulicznego w Gminie Chorzele 99 149,12 zł

***ŚRODKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH***

Otrzymane dotacje w wysokości **176 932,78 zł** zostały przekazane z :

* Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki

Wodnej w ramach „Programu Priorytetowego Czyste Powietrze”

na utworzenie punktu i stanowiska dla osoby zajmującej się

 przyjmowaniem wniosków w ramach w/w programu,

 za wydawane zaświadczenia 15 550,98 zł

* Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki

 Wodnej na demontaż, transport i utylizację wyrobów

 zawierających azbest 34 988,00 zł

* Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki

 Wodnej na usuwanie folii rolniczych 44 460,80 zł

* Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach programu

„Mazowsze dla czystego powietrza 2022’’- kontrola przestrzegania

 przepisów uchwały antysmogowej na terenie Miasta i Gminy Chorzele 23 980,00 zł

* Ministerstwa Edukacji i Nauki w ramach programu „Poznaj Polskę”

- wycieczki dla dzieci ze szkół podstawowych w terenu gminy 57 953,00 zł

***DOFINANSOWANIE ZE ŚRODKÓW RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI LOKALNYCH***

* Środki w wysokości **498 375,60 zł** otrzymano na zadanie pod nazwą „Rozbudowa drogi gminnej nr 320142W w m. Binduga i Krukowo, gm. Chorzele’’,
* Środki w wysokości **1 228 669,91** otrzymano na zadanie pod nazwą „Rozbudowa drogi gminnej Gadomiec Chrzczany – Gadomiec Miłocięta etap II’’. Zadanie będzie realizowane w 2023 r.

***DOFINANSOWANIE ZE ŚRODKÓW RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁAD***

* Środki w wysokości **1 036 498,86 zł** otrzymano na zadanie pod nazwą

„Budowa drogi gm. w miejscowości Chorzele wraz z budowa kanalizacji deszczowej i sanitarnej, oświetlenia drogowego i przyłączy wodociągowych’’.

***ŚRODKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID 19***

Otrzymano środki w wysokości **7 307 951,07 zł** na realizację zadań:

- dodatek węglowy – 6 309 720,00 zł,

- dodatek dla gospodarstw domowych – 889 950,00 zł,

- dodatek dla podmiotów wrażliwych – 108 281,07 zł.

***ŚRODKI Z FUNDUSZU POMOCY NA FINANSOWANIE LUB DOFINANSOWANIE ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU POMOCY OBYWATELOM UKRAINY***

Otrzymano środki w wysokości **541 984,07 zł** na realizację zadań:

- nadanie nr PESEL i wykonanie zdjęć – 4 758,81 zł,

- dodatkowe zadania edukacyjne, dowóz dzieci- 126 262,76 zł,

- zakwaterowanie, zapewnienie posiłku, jednorazowe świadczenie

 pieniężne 300 zł – 403 893,00 zł,

- świadczenie rodzinne – 7 069,50 zł.

***III. Subwencja ogólna***

Na wykonanie subwencji ogólnej w kwocie **21 366 812,00 zł** składają się:

* część oświatowa w kwocie 11 627 944,00 zł, w tym kwota 263 012,00 zł z rezerwy subwencji oświatowej z przeznaczeniem na wsparcie szkół w zakresie zorganizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno-pedagogicznej oraz 47 001,00 zł przeznaczono na częściową refundację kosztów poniesionych na wypłaty odpraw dla zwolnionych nauczycieli albo przechodzących na emeryturę w PSP nr 1 w Chorzelach,
* część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 9 039 848,00 zł,
* część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 511 580,00 zł,
* uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 187 440,00 zł.

***IV. Środki z Unii Europejskiej***

**Środki z Unii Europejskiej**

* ***Na zadania bieżące:***

- w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś priorytetowa V, Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia, Projekt grantowy „Cyfrowa Gmina" otrzymano w okresie sprawozdawczym dotację w wysokości 228 612,50 zł.

- w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś priorytetowa V, Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - REACT-EU, Działanie 5.1, Projekt grantowy „Granty PPGR" otrzymano w okresie sprawozdawczym dotację w wysokości 59 455,00 zł.

- w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 realizowanego przez PFRON, projekt „Dostępny samorząd-granty’’ otrzymano w okresie sprawozdawczym dotację w wysokości 45 000,00 zł(dostosowanie strony www urzędu, tablice informacyjno-nawigacyjne, tyflomapa stojąca i wisząca, system FM). Ze względu na wpływ środków w grudniu 2022 r. zadanie będzie w całości realizowane w roku 2023.

* ***Na zadania inwestycyjne:***

- w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 Oś priorytetowa II Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu Działanie 2.3. Gospodarka Wodno-ściekowa w aglomeracjach została podpisana umowa z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadanie pod nazwą „Przebudowa i rozbudowa miejskiej oczyszczalni ścieków w Chorzelach”. Otrzymano ostateczną refundację poniesionych w roku poprzednim na to zadanie wydatków w kwocie **653 683,69 zł.**

- w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś priorytetowa V, Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia, Projekt grantowy „Cyfrowa Gmina" otrzymano w okresie sprawozdawczym dotację w wysokości **73 637,50 zł.**

- w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 realizowanego przez PFRON, projekt „Dostępny samorząd-granty’’ otrzymano w okresie sprawozdawczym dotację w wysokości **45 000,00 zł**(wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych). Ze względu na wpływ środków w grudniu 2022 r. zadanie będzie w całości realizowane w roku 2023

#  *2. Plan i wykonanie wydatków*

Planowane wydatki budżetu gminy zostały wykonane w 95,5 % w kwocie 66 988 214,89 zł, wydatki bieżące wykonano w kwocie 61 903 436,24 zł, tj. w 95,2%, natomiast wydatki majątkowe wykonano w kwocie 5 084 778,65 zł, tj. w 99,3 %.

Wykonanie wydatków i powstałych zobowiązań w układzie działowym roku 2021 i 2022 przedstawia poniższa tabela

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Wyszczególnienie** | **Plan po zmianach****2021 rok** | **Wykonanie 2021 rok** | **3:2** | **Ogółem zobowiązania 2021 rok** | **Plan po zmianach****2022 rok** | **Wykonanie 2022 rok** | **7:6** | **Ogółem zobowiązania 2022 rok** |
|  |  |  |  |  |
|  | **1** | **2** | **3** |  **4**  | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| **010** | **Rolnictwo i łowiectwo** | 1 566 814,25 | 1 566 165,48 | 100,0 | 0 | 1 834 618,47 | 1 834 378,47 | 99,9 |  |
| **400** | **Wytwarzanie i zaopatrywanie w energie elektryczną, gaz i wodę** |  |  |  |  | 76 276,00 | 60 516,00 | 79,3 |  |
| **600** | **Transport i łączność** | 4 389 643,48 | 4 117 587,34 | 93,8 | 32 253,66 | 3 370 499,20 | 3 279 630,95 | 97,3 | 45 706,98 |
| **700** | **Gospodarka mieszkaniowa** | 206 775,00 | 167 194,13 | 80,9 | 0 | 91 693,80 | 81 080,85 | 88,4 | 3 690,00 |
| **710** | **Działalność usługowa** | 33 950,00 | 19 729,69 | 58,1 | 0 | 68 920,00 | 48 073,60 | 69,8 |  |
| **750** | **Administracja publiczna** | 5 811 928,62 | 5 731 001,53 | 98,6 | 317 230,97 | 6 745 564,58 | 6 426 592,55 | 95,3 | 487 036,13 |
| **751** | **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej** **kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** | 2 039,00 | 2 039,00 | 100,0 | 0 | 2 049,00 | 2 049,00 | 100,0 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **752** | **Obrona Narodowa** | 1 500,00 | 1 500,00 | 100,0 | 0 |  |  |  |  |
| **754** | **Bezpieczeństwo publiczne**  |  |  |  |  | 885 282,69 | 861 073,06 | 97,3 | 19 238,08 |
|  | **i ochrona przeciwpożarowa** | 489 256,47 | 402 478,54 | 82,3 | 4 013,61 |  |  |  |  |
| **756** | **Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** |  |  |  |  | 48,00 | 48,00 | 100,0 |  |
| **757** | **Obsługa długu publicznego** | 462 833,72 | 462 833,72 | 100,0 | 0 | 1 490 000,00 | 1 486 691,00 | 99,8 |  |
| **758** | **Różne rozliczenia** | 242 971,00 | 0,00 | 0,0 | 0 | 1 238 690,34 | 1 036 498,86 | 83,7 |  |
| **801** | **Oświata i wychowanie** | 18 955 463,90 | 18 741 089,93 | 98,9 | 1 589 842,49 | 20 596 362,30 | 20 138 212,96 | 97,8 | 1 518 492,86 |
| **851** | **Ochrona zdrowia** | 263 515,71 | 212 984,21 | 80,8 | 0 | 296 832,57 | 284 881,49 | 96,0 | 4 188,45 |
| **852** | **Pomoc społeczna** | 3 408 509,00 | 3 302 765,97 | 96,9 | 89 946,83 | 11 789 309,30 | 11 462 104,11 | 97,2 | 177 570,87 |
| **853** | **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0 | 2 440 723,80 | 1 328 533,12 | 54,4 | 301 739,03 |
| **854** | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | 400 000,00 | 395 996,00 | 99,0 | 0 | 412 000,00 | 398 164,00 | 96,6 |  |
| **855** | **Rodzina** | 19 399 230,31 | 19 289 853,18 | 99,4 | 82 518,97 | 12 888 218,99 | 12 840 704,96 | 99,6 | 85 871,25 |
| **900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | 7 165 421,08  | 6 809 430,97 | 95,0 | 184 687,32 | 3 583 159,96 | 3 157 581,86 | 88,1 | 206 136,33 |
| **921** | **Kultura i ochrona** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **dziedzictwa narodowego** | 1 625 822,53 | 1 565 262,47 | 96,3 | 1 513,25 | 2 109 780,35 | 2 068 900,94 | 98,1 | 4 143,66 |
| **926** | **Kultura fizyczna**  | 132 855,72 | 114 152,31 | 85,9 | 0 | 202 349,90 | 192 499,11 | 95,1 | 707,00 |
|  | Ogółem | **64 558 529,79** | **62 902 064,47** | **97,4** | **2 302 007,10** | **70 122 379,25** | **66 988 214,89** | **95,5** | **2 854 520,64** |

Łączne dane o zrealizowanych wydatkach i powstałych zobowiązaniach w podziale na rodzaje wydatków przedstawia poniższa tabela.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** |  | **Plan****po zmianach** **2022 rok** |  | **Wykonanie** **2022 rok** | **3/2** | **Ogółem zobowiązania****2022 rok** |
| **1** |  | **2** |  | **3** | **4** | **5** |
| Ogółem |  | **70 122 379,25** |  | **66 988 214,89** | **95,5** | **2 854 520,64** |
| z tego: |  |  |  |  |  |  |
| ***Wydatki bieżące*** |  | ***65 000 661,02*** |  | ***61 903 436,24*** | ***95,2*** | ***2 854 520,64*** |
| w tym: |  |  |  |  |  |  |
| wynagrodzenia i składki od nich naliczone |  | 24 371 439,27 |  | 23 829 935,47 | 97,8 | 2 161 126,84 |
| Dotacje na zadania bieżące |  | 2 075 066,00 |  | 2 049 911,75 | 98,8 |  |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych |  | 22 620 074,39 |  | 22 232 783,47 | 98,3 | 13 614,97 |
| Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych |  | 186 559,63 |  | 186 559,63 | 100,0 |  |
| wydatki na obsługę długu |  | 1 490 000,00 |  | 1 486 691,00 | 99,8 |  |
| pozostałe wydatki |  | 14 257 521,73 |  | 12 117 554,92 | 85,0 | 679 778,83 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ***Wydatki majątkowe*** |  | ***5 121 718,23*** |  | ***5 084 778,65*** | ***99,3*** |  |
| w tym: |  |  |  |  |  |  |
| Inwestycyjne ze środków własnychInwestycyjne ze środków z 4 cyfrą 7 i 9 |  | 5 121 718,23 |  | 5 084 778,65 | 99,3 |  |

 Zobowiązania ogółem obejmują podatek dochodowy od osób fizycznych, składki ZUS, fundusz pracy od poborów i dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz faktury wobec dostawców.

W strukturze działowej wydatków gminy przeważały wydatki na: oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – 30,65%, rodzinę – 19,17%, pomoc społeczną – 17,11%, administrację – 9,59%, transport – 4,90%, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska – 4,71%, kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – 3,09%, rolnictwo – 2,74%, obsługę długu publicznego – 2,22%.

Łącznie w tych działach wydatkowano 94,18 % ogółu zrealizowanych wydatków gminy. Na pozostałe działy pozostaje 5,82 % wydatków.

Przeważająca część środków wydatkowanych na inwestycje została skierowana na transport 71,19%, ochotnicze straże pożarne 9,03%, kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego 7,60%, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska 4,58%.

 0,3

W załączniku Nr 3 przedstawiono szczegółowo wykonanie wydatków inwestycyjnych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się jak niżej:

## *Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo*

Na planowane w tym dziale 1 834 618,47 zł wydatkowano kwotę 1 834 378,47 zł, tj. 99,9 % planu.

1. Na zadania związane ze Spółkami wodnymi

W rozdziale tym przekazano dotacje dla dwóch Spółek Wodnych w kwocie 100 000,00 zł i wykonano w kwocie 100 000,00 zł czyli w 100,0% tj.:

- Spółka Wodna Krzynowłoga Wielka – konserwacja rowów melioracyjnych -

 – wykaszanie dna rowów szczegółowych na długości 13 000 mb

oraz odmulenie dna rowów melioracyjnych na długości 3 000 mb. 50 000,00 zł,

- Spółka Wodna Zaręby- konserwacja rowów szczegółowych

– wykaszanie dna rowów szczegółowych na długości 12 000 mb

oraz odmulenie rowów szczegółowych na długości 4 000 mb. 50 000,00 zł,

2. Na wydatki izb rolniczych

Przekazano 2% wpływów z podatku rolnego do Mazowieckiej Izby Rolniczej w kwocie 14 672,79 zł czyli 100% planu.

1. Infrastruktura sanitacyjna wsi

Wydatkowano kwotę 900,00 zł na sporządzenie aktualizacji kosztorysów na budowę kanalizacji w msc. Opaleniec.

4. Na pozostałe wydatki

Na wydatki bieżące wydatkowano kwotę 1 642 545,68 zł, z tego: na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wydatkowano 1 595 868,32 zł, pozostałe 31 917,36 zł to wydatki związane z kosztami przygotowania wniosków, tj. zakup papieru, tuszu, przesyłki pocztowe, wynagrodzenie pracownika. Zadanie w całości sfinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone. Ponadto zapłacono kwotę 14 760,00 zł za opracowanie operatu wodnoprawnego oraz poniesiono wydatek majątkowy w kwocie 76 260,00 zł na modernizację zbiornika wodnego w msc. Rycice.

### *Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę*

W dziale tym poniesiono wydatki majątkowe w kwocie 60 516,00 zł związane z zakupem agregatu prądotwórczego.

### *Dział 600 Transport i łączność i rozdział 75816 Wpływy do rozliczenia*

Na planowane w tym dziale i rozdziale 4 406 998,06 zł wydatkowano kwotę 4 316 129,81 zł, tj. 97,3 % planu.

Na bieżące utrzymanie dróg wydatkowano kwotę 598 301,67 zł, tj. 76,2% planowanych środków, środki te poniesiono między innymi na transport żwiru – 253 340,64 zł, profilowanie dróg gminnych – 74 845,50 zł, odśnieżanie dróg gminnych – 76 752,90 zł, opłaty za zajęcie pasa, użytkowanie gruntów – 9 182,82 zł, opłata za użytkowanie wieczyste – 2 142,40 zł, wypłaty odszkodowań dla właścicieli gruntów związanych z realizacją inwestycji drogowej polegającej na rozbudowie drogi gminnej w msc. Jedlinka w kwocie 115 930,00 zł, przeglądy mostów w kwocie 5 737,90 zł, aktualizacja kosztorysów, wydruki map w kwocie 9 815,97 zł, zakup emulsji asfaltowej w kwocie 44 003,25 zł, zakup rur, dzienników budowy w kwocie 6 550,29 zł.

Wydatki w ramach Fundusz sołeckiego poniesiono w wysokości 97 616,30 zł. szczegółowe wykonanie tych wydatków zawarte jest w załączniku Nr 12 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki majątkowe w 2022 r. poniesiono w wysokości 3 620 211,84 zł tj. 99,9% m.in na: budowę drogi gm. w msc. Chorzele wraz z budową kanalizacji deszczowej i sanitarnej, oświetlenia drogowego i przyłączy wodociągowych, przebudowę drogi gminnej Raszujka-Olszewka, przebudowa ulic Cmentarnej, Rzemieślniczej, Księżycowej w msc. Chorzele wraz z budową parkingu przy ul. Cmentarnej, rozbudowę grogi gminnej nr 320142W w m. Binduga i Krukowo, aktualizację dokumentacji na rozbudowę drogi gminnej w msc Jedlinka, zwrot dotacji -przebudowa drogi gminnej w Opaleńcu.

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych zawarte jest w załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

 ***Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa***

W dziale tym wydatkowano łącznie kwotę 81 080,85 zł tj. 88,4% planu. Z tego na zadania bieżące wydatkowano 38 487,05 zł, m.in na materiały geodezyjne – wypisy, wyrysy, dokumentacje związane z wznowieniem, wytyczeniem granic, opłaty za akty notarialne, ogłoszenia w prasie, operaty szacunkowe, zgodnie z wyrokiem sądu wypłata kosztów postępowania.

Dodatkowo na wydatki majątkowe poniesiono kwotę 42 593,80 zł na montaż instalacji gazowej w budynku przedszkola oraz zakup działki w msc. Dąbrówka Ostrowska.

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych zawarte jest w załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

## *Dział 710 Działalność usługowa*

Na przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu wydatkowano 15 953,60 zł, tj. 61,8 % planu.

Dodatkowo dokonano zapłaty w kwocie 4 920,00 zł za aktualizację Strategii Rozwoju Gminy Chorzele na lata 2021 – 2028 oraz za projekt planu zagospodarowania przestrzennego „Przasnyska Strefa Gospodarcza-Podstrefa Chorzele I’’- 27 200,00 zł.

## *Dział 750 Administracja publiczna*

Na planowane w tym dziale 6 745 564,58 zł wydatkowano kwotę 6 426 592,55 zł, tj. 95,3% planu.

*1. Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej otrzymaną dotację celową wykorzystano w 100,0 % t.j. w wysokości 93 543,02 zł na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.*

- ze środków własnych wydatkowano 122 417,07 zł, z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 95 171,37 zł

- na wydatki rzeczowe wydatkowano 27 245,70 zł, w tym między innymi na:

 - zakup druków, materiałów biurowych, papierniczych, kwiatów

 na uroczystości USC, pamiątek na uroczystości USC, złote gody 15 467,82 zł

 - przesyłki pocztowe, opieka autorska, delegacje 6 788,97 zł

 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4 988,91 zł

*2. Na wydatki obsługi rady i jej organów*

wydatkowano łącznie 355 331,08 zł. Odbyło się 16 sesji Rady Miejskiej i 49 posiedzeń Komisji. Diety członków Rady, Komisji i Przewodniczącego wyniosły ogólną kwotę 342 923,81 zł. Ponadto dokonano wydatków na tabliczkę, kalendarze, opłatę za utworzenie napisów do nagrań z sesji Rady Miejskiej, dostęp do serwera transmisji danych oraz archiwizacji, e-sesja, prowizje bankowe, delegacje na dowiezienie kart do głosowania na sesje w łącznej kwocie 12 407,27 zł.

*3. Na utrzymanie Urzędu Gminy*

łącznie wydatkowano 95,2 % planu, tj. kwotę 5 216 307,79 zł, z tego na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz wpłaty na PPK wydatkowano kwotę 4 156 688,28 zł. Pozostała na wydatkach bieżących kwota 1 059 619,51 zł przypada między innymi na:

- ekwiwalenty bhp, zwrot za zakup okularów, maseczki 2 683,40 zł

- składki na PFRON 114 611,00 zł

- zakup materiałów biurowych, wyposażenia, druków, tonerów, tuszy, części do komputerów i drukarek, środków czystości, papieru do nakazów, artykułów gospodarczych, pieczątek, 98 470,51 zł

- zakup energii, usług zdrowotnych 40 966,21 zł

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, szkolenia

pracowników, delegacje 63 453,62 zł

- ubezpieczenie sprzętu, budynków, składki członkowskie, opłaty sądowe 45 026,01 zł

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 98 669,51 zł

- usługi pocztowe, obsługę prawną, konserwację kopiarki, obsługę serwisową centrali telefonicznej, konserwację systemu alarmowego, kserokopiarki, klimatyzacji, obsługę bhp, koszty eksploatacji, prowizje, opłatę za stronę www, opłatę za dostęp do programu LEX, aktualizację programów, koszty administracyjne budynku, abonament za BIP, odnowienie podpisów elektronicznych, system antywirusowy do komputerów, zakup platformy do zamówień publicznych, wywóz odpadów, archiwizację dokumentów 409 179,62 zł.

- w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, projekt grantowy „Cyfrowa Gmina’’ poniesiono wydatki w ramach otrzymanej dotacji w kwocie 186 559,63 zł na zakup 43 szt. komputerów oraz przeprowadzono diagnozę cyberbezpieczeństwa

*4. Na promocję jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano 42 580,71 zł, m.in.na:*

miesięcznik Nasza Gmina, gadżety promocyjne z logo Gminy oraz artykuły w prasie.

*5. Na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego (Centrum Usług Wspólnych)*

łącznie wydatkowano 99,1 %, tj. kwotę 476 834,50 zł, z tego na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz wpłaty na PPK wydatkowano kwotę 418 159,19 zł. Pozostała na wydatkach bieżących kwota 58 675,31 zł przypada między innymi na:

- zakup opału, materiałów biurowych, papierniczych, druków, wyposażenia,

 tuszy, tonerów, środków czystości 16 766,47 zł

- zakup energii, usług zdrowotnych 5 071,37 zł

- konserwację kserokopiarki, aktualizacje programów, odnowienie podpisów elektronicznych, obsługę bhp oraz wywóz nieczystości 24 330,55 zł

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, szkolenia

pracowników, delegacje, opłata za ubezpieczenie mienia 2 944,84 zł

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 9 562,08 zł

*6. Na pozostałą działalność wydatkowano 119 578,38 zł tj. 83,3% zaplanowanych środków, z tego na:*

Diety dla sołtysów biorących udział w naradach 50 100,00 zł, stypendia dla uzdolnionej młodzieży ze szkół z terenu gminy Chorzele – 25 200,00 zł, zakup artykułów spożywczych, nagród, pucharów, podziękowań, bukietów, krzewów – 35 857,37 zł, na zakup usług wydatkowano kwotę 8 421,01 zł.

***Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa***

Wydatki w tym dziale są w całości finansowane z dotacji celowej na zadania zlecone i zostały wykorzystane w 100,0% tj. w kwocie 2 049,00 zł.

*1. Na Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa*

 łącznie wydatkowano kwotę 2 049,00 zł na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

##  *Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa*

Łącznie plan wydatków w tym dziale wykonano w 97,3 %, tj. w kwocie 861 073,06 zł.

*1.Na ochotnicze straże pożarne wydatkowano 97,2 % wykonanych wydatków w tym dziale tj. kwotę 850 397,65 zł, w tym na wydatki inwestycyjne wydatkowano kwotę 459 233,50 zł*

Do ważniejszych wydatków bieżących należy zaliczyć:

- ekwiwalenty za gaszenie pożarów, szkolenia, ryczałt dla kierowców OSP 151 230,81 zł

- nagrody na udział w konkursie o wiedzy pożarniczej, węgiel, olej opałowy,

paliwo, oleje, części do naprawy samochodów, pił spalinowych, uzupełnienie

wyposażenia jednostek , art.spożywcze 90 522,85 zł

- zakup energii, zakup usług zdrowotnych, przeglądy techniczne

 samochodów, konserwacje, atestacja aparatów, butli powietrznych,

 przegląd agregatu prądotwórczego, zestawu hydraulicznego, naprawy 125 027,29 zł

- ubezpieczenie strażaków z jednostek i samochodów strażackich 22 343,00 zł

- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych, abonament system e-remiza 2 040,20 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych zawarte jest w załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

1. *Na obronę cywilną wydatkowano 861,25 zł, na przeprowadzenie szkolenia oraz delegacje związane z wyjazdami na szkolenia.*

*3. Na zarządzanie kryzysowe wydatkowano 3 825,35 zł.*

Wydatkowane środki zostały przeznaczone na plandeki, młotki, gwoździe- 1 571,37 zł w celu zabezpieczenia dachów po wichurach, oraz wydatkowano na toner i papier do ulotek dla mieszkańców dotyczących przyjmowania tabletek ze stabilnym jodem - 2 253,98 zł.

*4. Na pozostałą działalność wydatkowano ogółem 5 988,81 zł*

Na naprawę punktów kamerowych monitoringu wydatkowano kwotę 1 230,00 oraz poniesiono wydatki w kwocie 4 758,81 zł związane z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy, w tym na zapłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla tłumacza przy nadaniu numeru PESEL – 1 722,09 zł, za wykonanie zdjęć osobom ubiegającym się o nadanie nr PESEL- 3 036,72 zł.

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

Dokonano zwrotu nadpłaty podatku i w związku z tym zapłacono należne odsetki w kwocie 48,00 zł.

 ***Dział 757 Obsługa długu publicznego***

Wydatki poniesione na obsługę długu wykonano w kwocie 1 486 691,00 zł tj. 99,8% z przeznaczeniem na zapłacenie odsetek od wyemitowanych obligacji oraz odsetek od pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

## *Dział 758 Różne rozliczenia*

Na koniec roku po stronie planu pozostała kwota 202 191,48 zł na rezerwy ogólne i celowe, przy czym 180 000,00 zł to rezerwa z zakresu zarządzania kryzysowego, natomiast 22 191,48 zł to rezerwa ogólna.

## *Działy 801 Oświata i wychowanie*

***854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza***

Planowane wydatki w kwocie 21 008 362,30 zł wykonano w kwocie 20 536 376,96 zł, tj. w 97,8 %. Wydatki bieżące zostały wykonane jak niżej:

*1. Na utrzymanie szkół podstawowych*

W rozdziale tym na zaplanowane 13 956 628,26 zł wydatkowano 13 795 102,84 zł czyli 98,8% planu, w tym na wydatki majątkowe wykonano w kwocie 139 796,31 zł. Oprócz wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, składek od nich naliczonych oraz wpłat na PPK w kwocie 11 431 958,22 zł wydatkowano kwotę 2 223 348,31 zł, między innymi na:

-dodatki wiejskie, środki bhp 579 159,12 zł

-zakup opału, materiałów biurowych, papierniczych, wyposażenia,książek 632 583,15 zł

-zakup energii, usług remontowych i zdrowotnych 165 293,21 zł

-zakup usług telekomunikacyjnych, delegacje, serwisy kotłowni

olejowych, przeglądy okresowe budynków, instalacji elektrycznych,

gazowych, p.-poż., kominów, zbiornika wody, dozór techniczny,

konserwację systemów alarmowych i antywłamaniowych,

opłaty za korzystanie z e-serwerów, abonamenty za utrzymanie

stron internetowych, e dzienniki elektroniczne, aktualizacje licencji,

abonament RTV, odbiór odpadów i wywóz nieczystości, korzystanie z basenu,

przewóz uczniów na zawody sportowe i basen, zakup obiadów

dla uczniów SP 1 w Chorzelach,  bieżące naprawy, szkolenia BHP i p.poż,

naprawy i konserwacje kserokopiarek 260 671,50 zł

-ubezpieczenie sprzętu, budynków 19 011,00 zł

-odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 550 778,92 zł

-podatek VAT 755,38 zł

-odsetki, koszty zastępstwa procesowego 15 096,03 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych zawarte jest w załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

*2. Na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych wydatkowano 784 736,81 zł tj. 99,3 %*

Oprócz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych w kwocie 710 982,13 zł wydatkowano kwotę 73 754,68 zł, między innymi na:

-dodatki wiejskie, środki bhp 37 527,88 zł

-odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 28 020,25 zł

- zakup usług przez jst od innych jednostek jst (opłata za dzieci

uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych

na terenie innych gmin) 8 206,55 zł

W 2022 r. otrzymano dotację przeznaczoną na dofinansowanie zadań w zakresie oddziałów przedszkolnych w kwocie 117 468,00 zł. Środki z dotacji zostały wykorzystane w 100,0% na wynagrodzenia i pochodne.

*3. Na utrzymanie przedszkoli wydatkowano 1 911 985,83 zł tj. 98,4 %*

Oprócz wynagrodzeń, składek od nich naliczonych i wpłat na PPK w kwocie 1 207 210,45 zł wydatkowano kwotę 704 775,38 zł, między innymi na:

- dodatki wiejskie, środki bhp 37 072,69 zł

- zakup opału, materiałów biurowych, papierniczych, wyposażenia,

 środków żywności 211 168,38 zł

- zakup energii, usług zdrowotnych 42 891,84 zł

- zakup usług telekomunikacyjnych, delegacje, usługi pozostałe 70 088,94 zł

- ubezpieczenie sprzętu, budynków 2 154,00 zł

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 64 135,23 zł

- zakup usług przez jst od innych jednostek jst (opłata za dzieci

uczęszczające do przedszkoli na terenie innych gmin) 47 285,55 zł

- dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Calineczka” 229 978,75 zł

W 2022 r. otrzymano dotację przeznaczoną na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 103 914,00 zł. Środki z dotacji zostały wykorzystane w 100,0% na wynagrodzenia i pochodne.

*4. Na dowożenie uczniów do szkół wydatkowano 1 235 740,73 zł tj. 95,6 %*

Oprócz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych w kwocie 401 412,25 zł wydatkowano kwotę 834 328,48 zł, między innymi na:

-zakup oleju napędowego, materiałów do napraw samochodów 135 183,75 zł

- zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych,

zakup biletów, naprawy autobusu i busów, przeglądy, ubezpieczenie aut, 687 503,94 zł

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 11 640,79 zł

*5. Na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli*

W rozdziale tym na zaplanowane 71 000,00 zł wydatkowano kwotę 43 547,82 zł tj. 61,3%.

Liczba nauczycieli, którzy skorzystali z dofinansowania doskonalenia zawodowego wyniosła 235 osób. Dofinansowano 55 szkoleń, w tym: materiały szkoleniowe-2 szt. i warsztaty szkoleniowe-3 szt., 10 nauczycieli w 2022 r. otrzymało dofinansowanie do studiów podyplomowych. Wszystkie wnioski składane przez szkoły były zgodne z uchwałą nr 225/XXXI/20 Rady Miejskiej w Chorzelach wsprawie doskonalenia zawodowego nauczycieli na rok 2022, zostały załatwione pozytywnie

*6. Na stołówki szkolne i przedszkolne*

oprócz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych w kwocie 177 452,18 zł wydatkowano na zakup środków żywności kwotę 165 253,22 zł oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 4 711,69 zł.

*7. Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano łącznie 190 954,12 zł.*

Oprócz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych w kwocie 173 719,42 zł wydatkowano kwotę 17 234,70 zł na dodatki wiejskie, środki bhp, zakup materiałów i pomocy dydaktycznych dla uczniów z orzeczeniami oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

*8. Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano łącznie 1 209 158,11 zł, tj. 92,4 % planu.*

Oprócz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych w kwocie 1 119 550,88 zł wydatkowano kwotę 89 607,23 zł, między innymi na:

na dodatki wiejskie kwotę 57 015,28 zł, na zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych kwotę 14 897,03 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 17 694,92 zł.

*9. Na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.*

Na realizację tego zadania otrzymano dotację celową w wysokości 73 524,64 zł, którą wykorzystano w kwocie 71 596,18 zł, tj. w 97,4% na sfinansowanie wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe na rok szkolny 2022/2023 oraz obsługę tego zadania.

*10. Na pozostałą działalność wydatkowano 547 973,43 zł tj. 94,9 %*

 - przekazano do Starostwa Powiatowego w Przasnyszu dotację w 100%, tj. w kwocie 240 751,00 zł, jednakże Starostwo zwróciło kwotę 25 000,00 zł jako dotację wykorzystaną w nadmiernej wysokości

- na pomoc zdrowotną dla nauczycieli wydatkowano kwotę 18 000,00 zł,

- dokonano zapłaty za noty księgowe związane z działalnością ZNP w szkołach w wysokości 28 025,34 zł.

Ponadto w Szkole Podstawowej w Krzynowłodze Wielkiej za kwotę 46 788,93 zł dokonano na sali gimnastycznej remontu podłogi, zakupiono drabinki gimnastyczne, osłony na grzejniki oraz wykładzinę ochronną. Na ten cel pozyskano w samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach „MIAS Mazowsze 2022’’ kwotę 10 000,00 zł, dodatkowo zadanie to zdobyło I nagrodę w kategorii odnowione sołectwo w konkursie na najlepszą inicjatywą w ramach w/w programu i otrzymano nagrodę w wysokości 4.500,00 zł oraz w ramach Funduszu Sołeckiego poniesiono na to zadanie wydatki w wysokości 31 650,93 zł.

W związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na realizację dodatkowych zadań oświatowych wydatkowano kwotę 126 262,76 zł, jak niżej:

- na wynagrodzenia dla nauczycieli, składki i pochodne od wynagrodzeń, zakup towarów SP Nr 1 w Chorzelach- 7 047,53 zł,

SP w Zarębach – 13 022,11 zł,

SP Nr 2 w Chorzelach – 79 459,71 zł,

Przedszkole Samorządowe w Chorzelach – 25 615,65 zł.

- na dowóz dzieci Urząd Miasta i Gminy w Chorzelach – 1 117,76 zł.

W związku z otrzymaniem dotacji w kwocie 57 953,00 zł z MEiN na realizację programu „Poznaj Polskę’’ oraz wniesionego przez rodziców wkładu własnego w kwocie 55 192,40 zł SP Nr 2 w Chorzelach, SP w Zarębach, SP w Duczyminie, SP w Krukowie, SP w Pościeniu Wsi poniosły wydatki w kwocie 113 145,40 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wycieczek szkolnych.

*11. Na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano kwotę 398 164,00 zł, która w części pochodzi z otrzymanych dotacji celowych na zadania własne oraz środków własnych:*

- otrzymana dotacja celowa w kwocie 360 000,00 zł została wykorzystana w 99,5% tj. w kwocie 358 347,60 zł na stypendia socjalne i pomoc materialną dla 259 uczniów od stycznia do czerwca oraz 270 uczniów od września do grudnia i jeden zasiłek szkolny dla jednego ucznia. Środki własne stanowiły kwotę 39 816,40 zł.

***Dział 851 Ochrona zdrowia***

Zaplanowane wydatki w tym dziale w kwocie 296 832,57 zł zostały wykorzystane w kwocie 284 881,49 tj. w 96%.

*W ramach programu zwalczania narkomanii planowane 4 419,20 zł zostało wykorzystane w 100% -* na usługi i zakup ulotek- profilaktyka uzależnienia od narkotyków,

*W ramach programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych planowane 277 413,37 zł zostało wykorzystane w kwocie 265 462,29 zł, tj. w 95,7 % miedzy innymi na:*

 - wynagrodzenia dla członków Miejsko Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 35 227,05 zł,

 - zakup nagród dla dzieci biorących udział w konkursach profilaktycznych, art. spożywczych, materiałów biurowych, materiały edukacyjne i gry 30 623,90 zł,

 - opłatę za realizację zadań w Punkcie Konsultacyjnym, organizowanie

spektakli profilaktyczno-edukacyjnych, usług warsztatowo – szkoleniowych,

 szkolenia, 199 611,34 zł

Ponadto przekazano dotację z kwocie 15 000,00 zł na zakup ambulansu przez Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Przasnyszu.

 ***Dział 852 Pomoc społeczna***

Realizacją budżetu w tym dziale zajmuje się Ośrodek Pomocy Społecznej.

Planowane wydatki po zmianach, wprowadzonych w ciągu roku, osiągnęły kwotę 11 789 309,30 zł i zostały wykorzystane w kwocie 11 462 104,11 zł na niżej wymienione zadania:

*1. Na domy pomocy społecznej*

 wydatkowano 505 339,68 zł na utrzymanie podopiecznych w domach pomocy społecznej. W 2022 roku w Domach Pomocy Społecznej przebywało 19 osób – mieszkańców naszej gminy. Kierowanie do Domu Pomocy Społecznej jest na wniosek osoby umieszczanej i jest zadaniem obowiązkowym Gminy. W 2022 r. średni koszt miesięcznego pobytu jednej osoby w Domu Pomocy Społecznej wyniósł 4 443,00 zł. Średnia miesięczna dopłata OPS (gminy) do pobytu jednej osoby w stosunku do roku ubiegłego uległa zmniejszeniu (1 817,00 zł) i w 2022 r. wyniosła 2 216,40 zł. W 2022 roku od osób zobowiązanych do alimentacji wobec mieszkańców DPS wyegzekwowano kwotę 24 189,22 zł.

Mieszkańcy DPS z terenu gminy Chorzele to wyłącznie osoby samotnie gospodarujące, które często nie mają krewnych zobowiązanych do alimentacji. Mieszkańcami DPS są osoby, które z uwagi na zły stan zdrowia, wymagają całodobowej opieki, a Ośrodek wyczerpał wobec nich wszystkie ustawowe możliwości pomocowe poprzez usługi opiekuńcze, których celem jest pomoc w środowisku zamieszkania.

Mieszkańcy DPS zobowiązani są do ponoszenia odpłatności w wysokości 70 % własnego dochodu – wpłaty mieszkańców wpływają na konto DPS. Do uiszczenia pozostałej należności zobowiązuje się osoby zobowiązane do alimentacji wobec pensjonariuszy DPS.

*2. Na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie*

Na planowane 2 000,00 zł wydatkowano 696,80 zł tj. 34,8% i przeznaczono na zakup materiałów biurowych niezbędnych do prowadzenia dokumentacji zespołu interdyscyplinarnego oraz druk ulotek informacyjnych.

*3. Na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej*

Wydatki poniesione na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające zasiłki stałe, zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o pomocy społecznej, wykonano w 98,1 % tj. kwocie 36 586,85 zł. Środki pochodziły w całości z dotacji celowej na zadania własne.

*4. Na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe*

Wydatki poniesiono w kwocie 254 199,76 zł w tym:

- ze środków własnych na wypłatę zasiłków celowych – 34 200,00 zł (w tym również w związku ze zdarzeniami losowymi – 17 000,00 zł). Przyznano jednorazowe wsparcie w formie zasiłku celowego z powodu zdarzenia losowego dla 3 rodzin. Jedna rodzina z msc. Brzeski Kołaki i 2 rodziny z msc. Raszujka.

- ze środków dotacji celowych na zadania własne, na wypłatę zasiłków okresowych, którą wykorzystano w kwocie 219 999,76 zł.

*5. Na dodatki mieszkaniowe*

przeznaczono kwotę 6 439,01 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych (dopłat do czynszu i energii) dla 7 rodzin spełniających kryterium dochodowe.

*6. Na wypłatę zasiłków stałych przeznaczono kwotę:*

 - w całości ze środków z dotacji celowej na zadania własne – 420 110,49 zł, którą wykorzystano w 100,0%.

*7. Na ośrodki pomocy społecznej*

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowej na zadania własne, którą otrzymano w kwocie 348 202,00 zł i wykorzystano w 100% zł na wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników OPS, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz dodatków dla pracowników socjalnych.

- środków własnych, które wydatkowano w kwocie 834 751,86 zł, w tym: na wypłatę wynagrodzeń z pochodnymi 694 040,74 zł, wydatki osobowe, zakup materiałów biurowych, papierniczych pobraną energię i wodę – 55 402,32 zł, usługi zdrowotne, usługi pozostałe (prowizje, serwis komputerowy, przesyłki), opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, delegacje, szkolenia, ubezpieczenie sprzętu, opłaty za administrowanie – 58 112,33 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 27 196,47 zł.

*8. Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*

- dotacji celowej na zadania własne, którą otrzymano w kwocie 64 003,20 zł i wykorzystano w 100% na wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników OPS – opiekunek osób zakwalifikowanych do programu Opieka 75+.

- środków własnych, które wydatkowano w kwocie 588 062,52 zł, w tym: na wypłatę wynagrodzeń z tytułu wykonywania umów zleceń (opieka nad chorymi w domu) oraz pochodnych – 382 666,00 zł, wypłatę wynagrodzeń dla opiekunek zatrudnionych na umowę o pracę sprawujących osobistą opiekę nad osobami samotnymi powyżej 75 roku życia, zgodnie z założeniami programu „Opieka 75+” – 64 003,20 zł, na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi, odpisem na ZFŚS dla opiekunek nad chorym w domu zatrudnionych na umowę o pracę - 141 393,32 zł.

W okresie sprawozdawczym z pomocy w formie usług opiekuńczych korzystało 51 osób. Dla 39 osób pomoc przyznano w latach ubiegłych, natomiast w 2022 r. wsparcie w formie usług opiekuńczych przyznano dla 12 nowych podopiecznych. W stosunku do 2021 r., w okresie sprawozdawczym z tej formy wsparcia korzystało o 14 osób mniej.

Z powodu zgonów i rezygnacji na dzień 31.12.2022 r. usługi opiekuńcze sprawowane były u 35 osób.

 Całkowity koszt 1 godziny usług opiekuńczych wyniósł 23,60 zł. Wysokość odpłatności za 1 godzinę sprawowanych usług opiekuńczych uzależniona jest od dochodu osoby korzystającej z tej formy wsparcia. Średni koszt 1 godziny usług, poniesiony przez podopiecznego wyniósł 6,17 zł. W 2022r. usługi opiekuńcze były sprawowane średnio po około 3 godziny dziennie.

Ogólny koszt świadczenia usług opiekuńczych w gminie Chorzele utrzymał się na poziomie podobnym do roku ubiegłego i wyniósł 652 065,72 zł. Z tytułu wpłat od świadczeniobiorców za sprawowane usługi opiekuńcze pozyskano 149 332,02 zł.

*9. Na pomoc w zakresie dożywiania*

Wydatki poniesiono w kwocie 260 000,00 zł na dożywianie dzieci i uczniów w szkołach podstawowych, przedszkolach i placówkach szkolno – wychowawczych oraz zasiłki celowe na żywność dla osób dorosłych. Dożywianiem objęto 605 dzieci, młodzieży w miesiącach nauki szkolnej oraz osoby znajdujące się w trudnej sytuacji.

Środki na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowej na zadania własne, którą otrzymano w kwocie 156 000,00 zł i wykorzystano w całości na realizacje programu ’’Posiłek w szkole i w domu’’;

- środków własnych, które wydatkowano w kwocie 104 000,00 zł , co stanowi 40% wkładu własnego.

*10. Na pozostałą działalność*

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowej na zadania zlecone, którą otrzymano w kwocie 1 390 929,80 zł i wykorzystano na wypłatę dodatków osłonowych – 1 363 826,33 zł, dodatków do wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 20 766,82 zł, zakupiono materiały oraz na usługi wydatkowano 6 336,65 zł,

- środków własnych, które wydatkowano w łącznej kwocie 6 391,70 zł na dobrowolną składkę członkowską za otrzymaną nieodpłatnie żywność dla osób najuboższych z UE i na jej przewóz,

- kwotę 27 093,60 zł na utrzymanie bezdomnych w schroniskach. W roku 2022 udzielono schronienia dla 4 osób. Koszt osobo/doby wynosi średnio 39,75 zł.

- kwotę 5 639,54 zł na opłatę abonamentową za usługę teleopieki. Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje program osłonowy „System Powszechnej Samorządowej Teleopieki Domowej dla Mieszkańców Gminy Chorzele” . Wsparciem objęto 20 osób.

Ośrodek ponosi koszt opłaty dostępowej do podsystemu przywoławczo alarmowego.

W związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy wydatkowano kwotę 403 893,00 zł, którą przeznaczono na:

- wypłacono świadczenia na zakwaterowanie dla obywateli polskich przyjmujących uchodźców z Ukrainy - 374 720,00 zł oraz otrzymano 704,00 zł na koszty obsługi tego zadania,

- wypłacono jednorazowe świadczenie dla 85 obywateli Ukrainy w wysokości 300 zł, tj. 25 800,00 zł oraz koszty obsługi zadania 516,00 zł,

Wydatkowano 2 153,00 zł na pomoc doraźną w postaci jednego gorącego posiłku dziennie dla dzieci z Ukrainy.

 W związku z otrzymaniem środków z Funduszu przeciwdziałania COVID-19 wydatkowano kwotę 6 309 720,00 zł, którą przeznaczono na:

- wypłatę dodatków węglowych dla 2 062 osób - 6 186 000,00 zł,

- wypłatę dodatków od wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 69 204,76 zł,

- zakup materiałów, usług oraz szkolenia pracowników – 54 515,24 zł.

Ponadto przelano odsetki od nienależnie pobranego dodatku węglowego w kwocie 44,30 zł.

***Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej***

W związku z otrzymaniem środków z Funduszu przeciwdziałania COVID-19 wydatkowano kwotę 998 231,07 zł, którą przeznaczono na:

- wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych(pelet, olej, gaz LPG, drewno) dla 575 osób w kwocie 872 500,00 zł zakupiono materiały za kwotę 9 149,63 zł oraz pokryto koszty obsługi zadania w kwocie 8 300,37 zł,

- wypłacono dodatek dla podmiotów wrażliwych w kwocie 106 157,92 zł oraz dodatek do wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 2 123,15 zł.

W związku z przystąpieniem Gminy do realizacji dystrybucji węgla dla gospodarstw domowych zapłacono fakturę za zakup węgla w kwocie 307 289,45 zł oraz zapłacono kwotę 23 012,60 zł dla firm na pokrycie kosztów związanych z transportem węgla i jego dystrybucją.

***Dział 855 Rodzina***

Realizacją budżetu w tym dziale w większości zajmuje się Ośrodek Pomocy Społecznej oraz Miejski Zespół Opieki nad Dziećmi w Gminie Chorzele.

Planowane wydatki po zmianach, wprowadzonych w ciągu roku, osiągnęły kwotę 12 888 218,99 zł i zostały wykorzystane w kwocie 12 840 704,96 zł tj. w 99,6% na niżej wymienione zadania:

*1. Na świadczenia wychowawcze*

Na realizację tego zadania wydatkowano łącznie 4 834 761,12 zł tj. 99,9 %. Środki w wysokości 4 798 576,00 zł pochodziły z otrzymanej na to zadanie dotacji celowej natomiast 36 185,12 zł to środki własne wydatkowane na wynagrodzenia osobowe pracowników obsługujących świadczenia wychowawcze oraz odsetki od nienależnie pobranych świadczeń.

Środki z dotacji zostały wydatkowane na :

- wypłatę świadczeń wychowawczych 4 782 740,75 zł,

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 14 760,54 zł,

- zakup usług pozostałych 381,81zł,

- odpis na ZFŚS 692,90 zł.

*2. Na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*

Na realizację tego zadania wydatkowano łącznie 6 666 844,02 zł tj. 99,7 %. Ze środków własnych wydatkowano 89 219,66 zł na zakup znaczków, porto oraz materiałów biurowych w związku z podejmowaniem działań wobec dłużników alimentacyjnych oraz obsługę funduszu alimentacyjnego a także na wypłatę wynagrodzenia dla pracownika obsługującego fundusz alimentacyjny. Dodatkowo ze środków własnych na zwrot dotacji pobranych niezgodnie z przeznaczeniem i odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wydatkowano 4 645,18 zł.

Z otrzymanej dotacji celowej na zadania zlecone wydatkowano 6 572 979,18 zł z przeznaczeniem na :

- wypłatę świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych, funduszu alimentacyjnego,

 zasiłku dla opiekuna, świadczeń rodzicielskich, świadczenia „Za życiem”

 oraz składek na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia

 pielęgnacyjne oraz zasiłek dla opiekuna 6 384 340,02 zł

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz składkami od świadczeń 183 823,48 zł

- odpis na ZFŚS 4 815,68 zł

*3. Na kartę dużej rodziny*

Wydatkowano 1 812,00 zł na zakup materiałów biurowych na obsługę w/w zadania. Środki te w 100% pochodzą z dotacji na zadania zlecone.

*4. Na wspieranie rodziny*

Na wspieranie rodziny wydatkowano łącznie 64 466,71 zł, w tym: na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, odpis na ZFŚS, delegacje dla asystenta rodziny związku z realizacją „Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2022”. Wynagrodzenie asystenta rodziny wyniosło 3 000,00 zł.

*5. Na rodziny zastępcze*

Na podstawie decyzji Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie przyznano świadczenia pieniężne na pokrycie kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej dla 6 osób, zgodnie z ustawą, w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej, Gmina Chorzele ze względu na miejsce zamieszkania dziecka pokrywa od 10 do 50% wydatków w poszczególnych latach pobytu dziecka w rodzinie zastępczej bądź placówce opiekuńczo - terapeutycznej. W roku 2022 na podstawie not wystawianych przez Starostwo Powiatowe wydatkowano na ten cel kwotę 32 265,84 zł.

*6. Na działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych*

Na podstawie decyzji Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie przyznano jedno świadczenie pieniężne na pokrycie kosztów utrzymania dziecka w placówce opiekuńczo - terapeutycznej. Jest to specjalistyczna placówka zajmująca się bardzo chorymi dziećmi, w związku z tym pobyt tego dziecka w tej placówce jest bardzo drogi. Zgodnie z ustawą, w przypadku umieszczenia dziecka w takiej placówce, Gmina Chorzele ze względu na miejsce zameldowania dziecka pokrywa od 10 do 50% wydatków w poszczególnych latach pobytu dziecka. W roku 2022 na podstawie not wystawianych przez Starostwo Powiatowe wydatkowano na ten cel kwotę 72 731,22 zł (50 % kosztów utrzymania).

*7. Na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów*

Wydatkowano kwotę 70 370,78 zł na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i zasiłek dla opiekuna. Wydatki te są pokryte w 100% z dotacji na zadania zlecone.

*8. Na system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3*

Wydatkowano kwotę 1 090 383,77 zł, tj. 97,6%. Na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz składki od nich naliczone ze środków własnych wydatkowano kwotę 864 747,43 zł. Dodatkowo wydatkowano kwotę 225 636,34 zł, między innymi na:

-środki bhp 1 495,85 zł

-zakup opału, materiałów biurowych, papierniczych, wyposażenia,

 środków żywności 137 717,28 zł

-zakup energii, usług zdrowotnych 37 775,03 zł

-zakup usług telekomunikacyjnych, delegacje, usługi, szkolenia 24 462,84 zł

-ubezpieczenie sprzętu, 1 319,00 zł

-odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 22 866,34 zł

*9. Na pozostałą działalność*

Wydatkowano kwotę 7 069,50 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych – 6 864,00 zł oraz koszty obsługi – 205,50 zł. Powyższe wydatki są to środki otrzymane z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy, zadanie było realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Chorzelach.

***Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska***

W dziale tym poniesiono wydatki inwestycyjne w kwocie 232 788,28 zł oraz wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego w kwocie 32 412,95 zł.

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych oraz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawarte jest w załącznikach Nr 3 i Nr 12 do niniejszego sprawozdania.

1. *Na gospodarkę ściekową i ochronę wód*

Wydatkowano ze środków bieżących 19 550,88 zł z przeznaczeniem na opłaty za dzierżawę gruntów pod wodociąg i wykonanie przeglądu granic i obszarów aglomeracji.

1. *Na gospodarkę odpadami*

Łącznie wydatki bieżące poniesiono w kwocie 2 232 144,91 zł, z czego za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych wydatkowano 1 964 948,13 zł, na wyposażenie i utrzymanie PSZOK wydatkowano 60 664,10 zł, na obsługę administracyjną, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, przesyłki, aktualizację programów oraz opłatę za aplikację EcoHarmonogram, służącą do prawidłowej segregacji odpadów, informującej o terminach odbioru, wydatkowano łącznie 206 532,68 zł.

Szczegółowe informacje znajdują się w informacji uzupełniającej załączonej do sprawozdania opisowego.

 *3. Na utrzymanie zieleni w miastach i gminach*

Wydatkowano 12 177,46 zł na pielęgnację pomników przyrody oraz zakup tabliczek.

 *4. Na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu*

Wydatkowano łącznie 70 553,85 zł, z czego 7 877,23 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracownika realizującego zadania w ramach porozumienia zawartego z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach Programu Priorytetowego Czyste Powietrze, kwotę 9 127,34 zł wydatkowano na materiały promujące program. Dodatkowo wydatkowano 47 970,00 zł kontrole antysmogowe (na ten cel pozyskano 23 980,00 zł z Samorządu Województwa Mazowieckiego). Ponad to wydatkowano 5 579,28 zł na opłatę abonamentową za system badania jakości powietrza Airly.

 *5. Na oświetlenie ulic, placów i dróg*

Wydatki bieżące na oświetlenie uliczne wyniosły kwotę 446 694,71 zł, z czego zakup energii wyniósł 371 597,57 zł, na zakup materiałów, konserwację oświetlenia, udostępnienie słupów energetycznych przez PGE, dowieszenie lamp w msc. Czaplice Wielkie i Bugzy Płoskie, dokumentację na budowę i modernizację oświetlenia ulicznego Czaplice Wielkie, Stara Wieś, naprawa punktu solarnego Dzierzęga Nadbory oraz usługę doradczą przy przetargu na energię elektryczną wydatkowano kwotę 75 097,14 zł.

 *6. Na wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska*

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 40 206,00 zł, z czego 38 130,00 to wydatki na przeprowadzenie kontroli antysmogowych, za pozostałą kwotę wykonano tabliczki imienne.

 *7. Na pozostałe działania związane z gospodarką odpadami oraz pozostałą działalność*

W rozdziałach tych wydatkowano łącznie kwotę 103 465,77 zł. Z tego na odbiór, transport i utylizację wyrobów zawierających azbest oraz tabliczkę informacyjną wydatkowano kwotę 36 908,20 zł (na zadanie to otrzymano dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 34 988,00 zł), na zbieranie, transport oraz odzysk lub unieszkodliwianie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag wydatkowano kwotę 51 859,07 zł (na zadanie to otrzymano dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 44 460,80 zł), na aktualizację inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest wydatkowano 2 460,00 zł, na analizę efektywności i program funkcjonalno-użytkowy wydatkowano kwotę 12 238,50 zł.

***Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego***

W dziale tym poniesiono wydatki inwestycyjne w kwocie 386 288,92 zł, z czego w ramach Funduszu Sołeckiego wydatki majątkowe za 2022 r. wynoszą 217 045,79 zł, a wydatki bieżące 108 633,96 zł.

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych oraz zadań w ramach Funduszu Sołeckiego zawarte jest w załącznikach Nr 3 i Nr 12 do niniejszego sprawozdania.

1. *Na domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby*

Na działalność Ośrodka Upowszechniania Kultury planowaną dotację podmiotową w wysokości 850 000,00 zł przekazano w 100%.

1. *Na działalność bibliotek*

Planowaną dotację podmiotową w kwocie 568 682,00 zł przekazano i wykorzystano w 100%.

1. *Na pozostałą działalność kwotę 155 296,06 zł przeznaczono na:*

Dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom przekazano w kwocie 5 500,00 zł i rozliczono w 100%. Dotacje zostały przekazane stowarzyszeniom:

-Ochotniczej Straży Pożarnej w Chorzelach na realizacje zadania: „Aktywizacja młodzieży chorzelskiej przez utworzenie Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej’’ kwota 2 500,00 zł, którą przeznaczono za zakup 15 szt. polarów, koszulek, czapeczek oraz koszulki dla opiekuna MDP.

- Stowarzyszeniu „Duczymin-Razem Możemy Więcej’’ na realizację zadania: „Letnie kino pod chmurką w Duczyminie’’ kwota 3 000,00 zł którą przeznaczono na zakup krzeseł składanych-38 szt. i stołów cateringowych-2 szt.

W 5 świetlicach wiejskich nie objętych działalnością Ośrodka Upowszechniania Kultury dokonano wydatków na pokrycie opłat stałych za liczniki energii elektrycznej oraz energię w kwocie 25 182,53 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 104 525,52 zł zostały przeznaczone na zakup środków do konserwacji i samej konserwacji fontanny znajdującej się na placu zabaw w Chorzelach, roczne przeglądy placów zabaw, opłata za usługi związane z monitoringiem na placach zabaw w msc. Budki, Krukowo, Raszujka, Łaz, zamontowano tablice w ramach MIAS oraz zapłacono opłatę za wyłączenie z produkcji rolnej gruntów na cele nierolnicze. Ponadto dokonano zakupu parapetów, betonu-Budki, nagrody za udział w Turniej Wsi-Poścień Wieś, Zdziwój Stary, ogrodzenie panelowe placu zabaw w Mącicach, montaż 2 szt. oświetlenia w świetlicy Rzodkiewnica, wykonanie sufitu podwieszanego i lamp-świetlica Raszujka, remont podłogi i uzupełnienie tynku oraz położenie cokolików-świetlica Łaz. Z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego otrzymano dotację w kwocie 10 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia (55 szt. krzeseł i 12 szt. stołów) oraz odnowienie powłok malarskich w świetlicy wiejskiej w Raszujce, środki własne stanowiły kwotę 10 088,01 zł.

***Dział 926 Kultura fizyczna***

Wydatki zaplanowane na działalność w zakresie kultury fizycznej w kwocie 202 349,90 zł zrealizowano w 95,1 % tj. w kwocie 192 499,11 zł.

Na wynagrodzenie dla animatora sportu, gminnego koordynatora sportu oraz zabezpieczenie medyczne zawodów wydatkowano– 17 993,00 zł zakup nawozów sztucznych do utrzymania płyty boiska, paliwa do kosiarki i wykaszarki oraz części, pucharów, dyplomów, artykułów dla dzieci biorących udział w zawodach sportowych, środków czystości, wydatkowano łącznie 15 658,21 zł, na energię elektryczną i wodę – 18 798,00 zł, konserwację ORLIKA, bieżące naprawy, przegląd stadionu-7 959,90 zł.

Dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych w zakresie kultury fizycznej do realizacji stowarzyszeniom przekazano w kwocie 80 000,00 zł i rozliczono w 100%. Dotacja została przekazana Klubowi sportowemu KS Orzyc Chorzele na realizację zadań związanych z promowaniem sportu wśród dzieci i młodzieży.

Poniesiono wydatki inwestycyjne w kwocie 52 090,00 zł, które szczegółowo opisano w załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

***3. Plan i wykonanie przychodów i kosztów zakładów budżetowych, dochodów i wydatków dochodów własnych***

Szczegółowe wykonanie planów finansowych zawiera załącznik Nr 8.

*3.1. ZAKŁADY BUDŻETOWE*

Zakładem budżetowym, prowadzonym na terenie gminy, jest Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Chorzelach, który na koniec okresu sprawozdawczego zatrudniał 46 osób, w tym 10 pracowników administracji oraz 36 pracowników fizycznych.

Planowane przychody według paragrafów wykonano w kwocie 5 941 479,67 zł, tj. w 88,3 %. Zakład posiada należności w kwocie 443 931,69 zł, w tym należności wymagalne w kwocie 186 406,69 zł. Są to należności z tytułu pobranej przez mieszkańców i firm wody i odbiór ścieków.

Planowane koszty według paragrafów wykonano w kwocie 6 435 592,62 zł, tj. w 95,6 %, między innymi na wynagrodzenia wraz z pochodnymi –2 977 385,47 zł, wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 19 313,88 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 1 070 077,98 zł, zużytą energię elektryczną – 1 131 290,08 zł, usługi remontowe – 78 265,20 zł, usługi zdrowotne – 2 530,00 zł usługi pozostałe – 154 822,41 zł, usługi telekomunikacyjne – 3 383,79 zł, wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 76 958,34 zł, delegacje służbowe – 12 178,78 zł, różne opłaty i składki – 147 843,09 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 76 496,85 zł, podatek od nieruchomości – 621 848,00 zł, opłaty na rzecz budżetu jst – 34 048,49 zł, koszty postępowań sądowych – 5 216,74 zł, szkolenia – 9 570,25 zł, wydatki inwestycyjne – 14 363,47 zł.

Zakład posiada zobowiązania niewymagalne z tytułu zakupu dóbr i usług w kwocie 312 073,27 zł.

Szczegółowe wykonanie planu przychodów i wydatków poszczególnych rodzajów działalności przedstawiono w poniższej tabeli:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **PRZYCHODY** | **KOSZTY** |  |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Plan** | **Wykonanie** | **%** | **Plan** | **Wykonanie** | **%**  |
|  |  |  |  |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Oczyszczalnia | 3 745 947,00 | 3 392 837,96 | 90,6 | 2 744 957,00 | 2 698 992,21 | 98,3 |
| 2 | Targowica | 64 000,00 | 50 344,48 | 78,7 | 14 246,00 | 12 976,25 | 91,1 |
| 3 | Administracja | - | - | - | 661 759,00 | 617 162,60 | 93,3 |
| 4 | Zakład Oczyszczania Miasta, Grupa remontowa | 99 000,00 | 55 040,03 | 55,6 | 422 813,00 | 386 986,88 | 91,5 |
| 5 | Sprzątanie, zieleń, odśnieżanie, drogi | 54 000,00 | 52 694,25 | 97,6 | 1 012 115,00 | 1 004 900,57 | 99,3 |
| 6 | Zakład Gospodarki Mieszkaniowej | 9 000,00 | 8 316,02 | 92,4 | 40 200,00 | 26 620,00 | 66,2 |
| 7 | Wodociąg Chorzele | 1 843 120,00 | 1 552 919,16 | 84,3 | 984 361,00 | 906 348,81 | 92,01 |
| 8 | Wodociąg Bagienice | 4 680,00 | 5 160,00 | 110,3 | 101 124,00 | 91 304,26 | 90,3 |
| 9 | Wodociąg Nowa Wieś | 233 100,00 | 232 795,40 | 99,9 | 168 193,00 | 153 180,89 | 91,1 |
| 10 | Wodociąg Rycice | 136 000,00 | 130 373,07 | 95,9 | 147 093,00 | 129 948,56 | 88,3 |
| 11 | Wodociąg Zaręby | 520 640,00 | 454 228,10 | 87,2 | 415 626,00 | 392 808,12 | 94,5 |
| 12 | Pozostałe odsetki | 20 000,00 | 6 771,20 | 33,9 |  |  |  |
| 13 | Inne zmniejszenia |  |  |  | 2 000,00 |  |  |
| 14 | Wydatki na inwestycje |  |  |  | 15 000,00 | 14 363,47 | 95,8 |
|   | ***R A Z E M*** | ***6 729 487,00*** | ***5 941 479,67*** | ***88,3*** | ***6 729 487,00*** | ***6 435 592,62*** | ***95,7*** |

*3.2. DOCHODY OŚWIATOWE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH*

 **1. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Papieża Jana Pawła II w Chorzelach**

 W 2022 roku Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Papieża Jana Pawła II w Chorzelach posiadała rachunek dochodów oświatowych jednostek budżetowych. Na początek roku stan środków pieniężnych na rachunku wynosił 4,26 zł. Planowane dochody w kwocie 2 210,00 zł zostały wykonane w kwocie 2 003,57 zł. tj. w 90,7%. Dochody z wpływów za wynajem powierzchni pod automat ze zdrową żywnością wyniosły kwotę 2 000,00zł natomiast odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym wyniosły kwotę 3,57 zł. Planowane wydatki w kwocie 2 210,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 2 007,83 zł – z czego za kwotę 1 640,68 zł zakupiono wyposażenie do szkoły, na opłaty związane z prowadzeniem rachunku i prowizjami od przelewów wydatkowano 361,50 zł, natomiast 5,65 zł przekazano na rachunek bankowy gminy.

**2. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w Zarębach**

 W 2022 roku Publiczna Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w Zarębach posiadała rachunek dochodów oświatowych jednostek budżetowych. Planowane dochody w kwocie 965,00 zł zostały wykonane w kwocie 960,88 zł. tj. w 99,6%. Dochody z wpływów za wynajem powierzchni pod automat ze zdrową żywnością wyniosły kwotę 960,00 zł natomiast odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym wyniosły kwotę 0,88 zł. Planowane wydatki w kwocie 965,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 960,88 zł – z czego za kwotę 710,92 zł zakupiono wyposażenie do szkoły, na opłaty związane z prowadzeniem rachunku i prowizjami od przelewów wydatkowano 241,50 zł, natomiast 8,46 zł przekazano na rachunek bankowy gminy.

 Ponadto Rada Miejska w Chorzelach podjęła uchwałę w sprawie likwidacji w/w rachunków dochodów własnych jednostek oświatowych do 31 grudnia 2022 r.