

Załącznik Nr 9 do Zarządzenia Nr 175/2022 Burmistrza Miasta i Gminy Chorzele z dnia 23 sierpnia 2022 r.

WPROWADZENIE

Budżet gminy CHORZELE uchwalony uchwałą **Nr 299/XLII/21** Rady Miejskiej w Chorzelach z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2022 rok, **obejmuje dochody i wydatki gminy oraz przychody i koszty zakładu.**

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie powyższych wielkości w **I półroczu 2022 roku** na tle planu uchwalonego cytowaną uchwałą oraz planu po zmianach wprowadzonych **do 30 czerwca 2022 roku** uchwałami Rady Miejskiej w Chorzelach i Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Chorzele, zestawiono w załącznikach Nr 1 – 8 do niniejszej informacji, a źródłem danych w nich zawartych były półroczne sprawozdania budżetowe:

- Rb-27S – z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb-28S – z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-30S – z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych,
- Rb-50 - o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego
- Rb-NDS - o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego.
- Rb-N – o stanie należności jednostki samorządu terytorialnego
- Rb-Z – o stanie zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego
- Rb – 34 S - z wykonania planu dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1, oraz wydatków nimi finansowanych

Szczegółowe objaśnienia do poszczególnych załączników zawierają kolejne części opisowe informacji.

1. DOCHODY

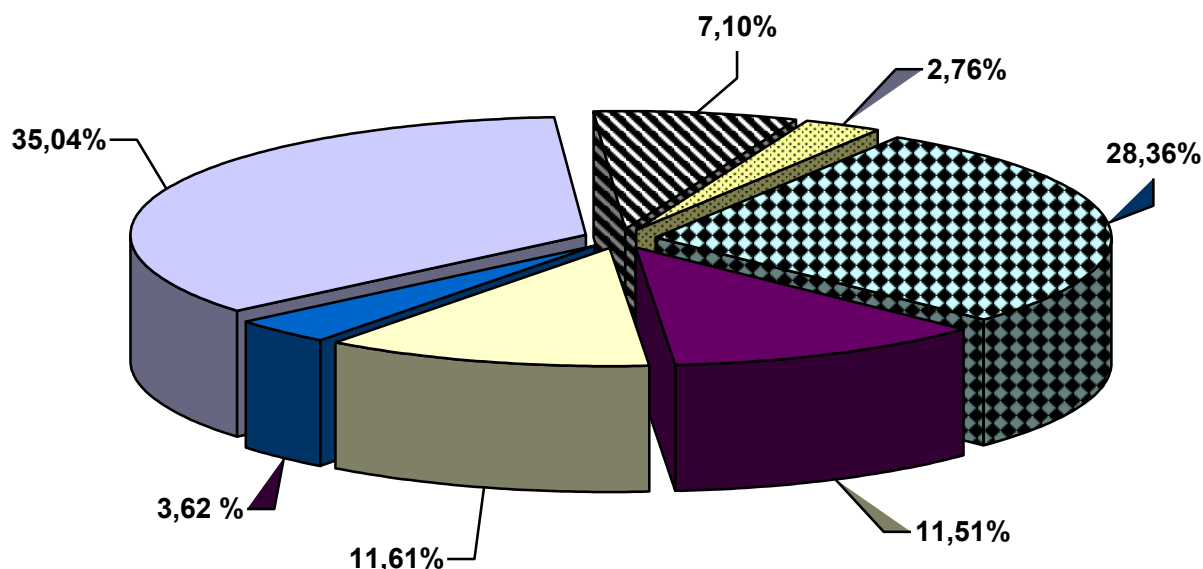
Dochody budżetu gminy CHORZELE, uchwalone na 2022 rok cytowaną wstępnie uchwałą Nr 299/XLII/21 Rady Miejskiej w Chorzelach z dnia 29 grudnia 2021 roku w kwocie **53 614 178,58 zł**, w okresie I półrocza 2022 r. **zwiększone** zostały do wysokości **60 734 581,45 zł**.

Zaplanowane dochody budżetowe w okresie I półrocza 2022 r. wykonane zostały w wysokości 33 828 137,19 zł, co stanowi 55,7 % planu rocznego po zmianach.

1. **Dochody własne** wyniosły **9 480 354,48 zł**, co stanowi **56,9 %** planu rocznego po zmianach, a równocześnie **28,03 %** łącznej kwoty dochodów wykonanych,
2. **Subwencja ogólna** zamknęła się kwotą **11 854 335,00 zł** stanowiącą **56,3 %** planu rocznego po zmianach i **35,04 %** ogółu wykonanych dochodów.

3. **Dotacje z budżetu państwa** wyniosły **11 266 801,72 zł**, co stanowi **75,1 %** planu rocznego po zmianach i **33,31 %** ogółu wykonanych dochodów, z tego:
 - 1) **dotacje na zadania własne** – **932 435,50 zł**, co stanowi **61,3 %** planu po zmianach
 - 2) **dotacje na zadania zlecone** – **9 595 059,31 zł**, co stanowi **76,3 %** planu po zmianach.
4. **Dochody majątkowe** wyniosły **1 226 645,99 zł**, co stanowi **15,3 %** planu rocznego po zmianach oraz **3,62 %** ogółu wykonanych dochodów.

STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW W I PÓŁROCZU 2022 ROKU



- subwencje - 35,04%
- ▣ udział w PIT - 7,10%
- ▤ dotacje na zadania własne - 2,76%
- ▥ dotacje na zadania zlecone - 28,36%
- ▧ podatki - 11,51%
- ▨ pozostałe dochody - 11,61%
- ▩ dochody majątkowe - 3,62%

Kwotowe i procentowe wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł pochodzenia w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2021		Rok 2022		% realizacji planu w 2021	% realizacji planu w 2022
		Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	DOCHODY BIEŻĄCE:	<i>59 148 376,35</i>	<i>30 617 589,17</i>	<i>52 708 808,29</i>	<i>32 601 491,20</i>	51,8	61,8
I.	Dochody własne ogółem	<i>18 332 330,87</i>	<i>8 310 756,65</i>	<i>16 653 096,75</i>	<i>9 480 354,48</i>	45,3	56,9
	w tym:						
1.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	250 000,00	189 382,19	258 331,00	129 162,00	75,8	50,0
2.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 648 520,00	2 269 319,00	4 543 577,00	2 271 786,00	48,8	50,0

3.	podatek rolny	688 502,00	429 150,94	723 727,00	452 961,71	62,3	62,6
4.	podatek od nieruchomości	3 785 000,00	2 304 842,50	4 535 515,94	2 719 076,90	60,9	59,9
5.	podatek leśny	473 111,04	255 877,57	491 107,00	284 111,99	54,1	57,9
6.	podatek od środków transportowych	317 030,00	166 121,87	319 011,00	168 108,00	52,4	52,7
7.	podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	1 016,42	10 000,00	6 477,16	10,2	64,8
8.	podatek od czynności cywilnoprawnych	220 500,00	149 008,00	260 500,00	181 771,10	67,6	69,8
9.	podatek od spadków i darowizn	40 000,00	31 248,00	45 000,00	77 964,00	78,1	173,3
10.	opłata skarbowa	40 000,00	27 376,00	43 000,00	16 693,00	68,4	38,8
11.	opłata targowa	0,00	0,00	100 000,00	39 590,00	0,0	39,6
12.	dochody z majątku gminy	112 000,00	88 487,90	121 000,00	104 916,95	79,0	86,7
13.	pozostałe dochody	7 653 108,86	2 304 367,29	5 129 002,66	2 954 410,52	30,1	57,6
14.	Wpłata do budżetu nadwyżki	94 558,97	94 558,97	73 325,15	73 325,15	100,0	100,0
II.	Dotacje celowe ogółem	20 599 652,48	10 916 788,52	14 998 912,54	11 266 801,72	53,0	75,1
	w tym:						
	- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	18 931 308,48	10 006 473,00	12 570 191,63	9 595 059,31	52,9	76,3
	- na zadania własne gminy	1 551 015,00	878 997,00	1 520 112,00	932 435,50	56,7	61,3
	- na zadania realizowane na podstawie porozumień, umów	13 000,00	0,00	113 340,00	950,00	0,0	0,8
	- środki na realizację zadań bieżących	104 329,00	31 318,52	507 201,41	450 289,41	30,0	88,8
	- dotacje celowe w ramach środków europejskich	0,0	0,0	288 067,50	288 067,50	0,0	100,0
III.	Subwencja ogólna	20 216 393,00	11 390 044,00	21 056 799,00	11 854 335,00	56,3	56,3
	w tym:						
	- oświatowa	11 109 374,00	6 836 536,00	11 317 931,00	6 891 177,00	61,5	60,9
	- wyrównawcza	8 791 775,00	4 395 888,00	9 039 848,00	4 519 926,00	50,0	50,0
	- równoważąca	315 244,00	157 620,00	511 580,00	255 792,00	50,0	50,0
	- uzupełnienie dochodów gmin	0,00	0,00	187 440,00	187 440,00	0,0	100,0
IV.	DOCHODY MAJĄTKOWE	4 131 296,73	1 598 894,93	8 025 773,16	1 226 645,99	38,7	15,3
	W tym:						
	- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	6 000,00	1 334,00	6 000,00	949,20	22,2	15,8
	- środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19	0,00	0,00	3 644 058,71	0,00	0,0	0,0
	- dot.celowe w ramach progr.finansow.z udziałem środków europejskich	618 897,10	500 000,00	730 094,74	727 321,19	80,8	99,6

- dotacja celowa udzielana między jst na dof. własnych zad. inwestycyjnych	2 827 923,41	419 084,71	1 918 574,20	0,00	14,8	0,0
- środki na dofinansow. własnych inwestycji pozysk. z innych źródeł	678 476,22	678 476,22	1 727 045,51	498 375,60	100,0	28,9
Ogółem dochody	63 279 673,08	32 216 484,10	60 734 581,45	33 828 137,19	50,9	55,7

Najistotniejszą pozycją w strukturze dochodów budżetu gminy jest subwencja ogólna, która zajmuje 35,04 % wykonanych dochodów ogółem. Drugą istotną pozycją są dotacje celowe, które zajmują 33,31 %, kolejną zaś dochody własne, które zajmują 28,03 % oraz dochody majątkowe, które zajmują 3,62 % ogółu wykonanych dochodów.

W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego w strukturze dochodów udział dochodów własnych ogółem zwiększył się o 2,23 punktu. Zmniejszył się natomiast udział subwencji o 0,31 punktu, udział dotacji celowych o 0,58 punktu oraz udział dochodów majątkowych o 1,34 punktu.

W grupie dochodów własnych wysoki udział w strukturze zrealizowanych wpływów miał podatek od nieruchomości wynoszący 8,04 %, (roczny plan tego podatku został wykonany w 59,9 %), kolejny to udziały z podatku dochodowego od osób fizycznych które wynosiły 6,72%. Podatek rolny w strukturze dochodów stanowi 1,33 %, podatek leśny 0,84%, natomiast podatek od środków transportowych stanowi 0,50 %.

Realizacja przypisanych ważniejszych należności podatkowych przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Należności	Wykonanie	% realizacji należności
1	podatek rolny od osób prawnych i osób fizycznych <i>stan zaległości na początek roku 8 839,44 zł</i>	742 987,44	452 961,71	60,96
2	podatek od nieruchomości od osób prawnych i osób fizycznych <i>stan zaległości na początek roku 97 889,78 zł</i>	4 993 504,41	2 719 076,90	54,45
3	podatek leśny od osób prawnych i osób fizycznych <i>stan zaległości na początek roku 5 069,27 zł</i>	518 934,47	284 111,99	54,74
4	podatek od środków transportowych <i>stan zaległości na początek roku 28 133,14 zł</i>	343 332,14	168 108,00	48,96
5	wpływy z karty podatkowej <i>stan zaległości na początek roku 10 885,02 zł</i>	9 146,66	6 477,16	70,81

Na koniec I półrocza 2022 r. ogółem zaległości (z lat poprzednich i za I półrocze 2022 r.) stanowią kwotę 1 639 140,31 zł, w tym do ważniejszych należy zaliczyć: zaległości dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłacanych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego – 1 231 325,60 zł, zaległości podatkowe 144 255,95 zł

(w tym zaległości podatkowe z Urzędów Skarbowych 53 208,26 zł), opłata śmieciowa – 256 343,64 zł, wieczyste użytkowanie i czynsz dzierżawny – 456,92 zł oraz pozostałe należności w kwocie 6 758,20 zł. W okresie sprawozdawczym wystawiono ogółem 296 tytułów wykonawczych dotyczących I półrocza 2022 r., w tym: 35 tytułów wykonawczych na podatek od nieruchomości na kwotę 6 651,00 zł, 95 tytułów wykonawczych na łączne zobowiązanie pieniężne na kwotę 17 916,60 zł, 3 tytuły wykonawcze na podatek od środków transportowych na kwotę 1 657,00 zł oraz 163 tytuły wykonawcze na opłatę za odbiór odpadów komunalnych na kwotę 63 406,62 zł.

Dochody własne

1. Wpływy z podatków, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **6 384 860,94 zł**, zostały wykonane w kwocie **3 890 470,86 zł**, co stanowi **60,9 %** planu rocznego.

Podatek od nieruchomości na planowane 4 535 515,94 zł wpłynęła kwota 2 719 076,90 zł, tj. 59,9% planu.

Udzielono ulg i zwolnień na łączną kwotę 16 563,78 zł, umorzono zaległości podatkowe na kwotę 340,00 zł. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 79,8%, a od osób prawnych w 52,6%. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zaległości w kwocie 71 998,93 zł, na które wystawiono tytuły wykonawcze. Egzekucja zaległości z lat poprzednich i obecnego półrocza jest prowadzona na bieżąco przez komorników.

Podatek rolny naliczany jest w łącznym zobowiązaniu pieniężnym, zaplanowano kwotę 723 727,00 zł, natomiast wpływy wyniosły kwotę 452 961,71 zł, tj. 62,6% planu. Umorzono zaległości podatkowe na kwotę 543,00 zł.

Należności od osób fizycznych zostały wykonane w 62,6%, natomiast od osób prawnych w 63,6 %. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zaległości w kwocie 12 752,17 zł, na które wystawiono tytuły wykonawcze. Egzekucja zaległości z lat poprzednich i obecnego półrocza jest prowadzona na bieżąco przez komorników.

Podatek leśny został zaplanowany w kwocie 491 107,00 zł i został zrealizowany w 57,9% tj. w kwocie 284 111,99 zł. Umorzenia zaległości podatkowych wynoszą kwotę 20,00 zł. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 75,7%, u osób prawnych w 51,2%. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w wysokości 6 296,29 zł, na które wystawiono tytuły wykonawcze. Egzekucja zaległości z lat poprzednich i obecnego półrocza jest prowadzona na bieżąco przez komorników.

Podatek od środków transportowych na planowane 319 011,00 zł wpłynęła kwota 168 108,00 zł, tj. 52,7% planu. Nie wystąpiły umorzenia zaległości podatkowych. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zaległości w kwocie 23 170,03 zł, na które wystawiono tytuły wykonawcze. Egzekucja zaległości z lat poprzednich i obecnego półrocza jest prowadzona na bieżąco przez komorników. Należności od osób fizycznych zostały wykonane w 53,1 %, natomiast od osób prawnych w 49,7 %.

Podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych na planowane 315 500,00 zł wpłynęła kwota 266 212,26 zł, tj. 84,4 % planu. Są to podatki przekazywane przez I Urząd Skarbowy w Bydgoszczy oraz Centrum Kompetencyjne Rozliczeń w Bydgoszczy.

Na skutek obniżenia maksymalnych stawek podatków zastosowane obniżki wynoszą 745 616,42 zł, w tym: w podatku od nieruchomości 589 987,42 zł oraz w podatku od środków transportowych 155 629,00 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 16 563,78 zł i udzielono ich w podatku od nieruchomości oraz 229 032,00 zł w opłacie za odbiór odpadów komunalnych. Zwolnienia te wynikają z Uchwały Rady Miejskiej 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 kompostownik.

W I półroczu 2022 wpłynęło 10 podań o umorzenie podatków rolnego, leśnego, od nieruchomości i od środków transportowych z tego 5 załatwiono pozytywnie umarzając zaległości w kwocie 903,00 zł. Złożono 4 wnioski o udzielenie ulgi z tytułu kupna gruntu, które zostały pozytywnie rozpatrzone, stosując ulgę w kwocie 817,89 zł. Wpłynęło również 16 wniosków o zastosowanie ulgi inwestycyjnej, które zostały pozytywnie rozpatrzone, w związku z tym zastosowano ulgę w wysokości 14 062,82 zł.

2. Wpływy z opłat, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **3 001 321,69 zł**, zostały wykonane w kwocie **1 670 680,85 zł**, co stanowi **55,0%** planu rocznego. Opłatę skarbową od podań, zezwoleń wykonano w 38,8% tj. w kwocie 16 693,00 zł. Wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz wpływ z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym na planowane 223 403,69 zł wykonano w wysokości 195 034,20 zł, tj. w 87,30%, inne opłaty pobierane na podstawie ustaw: za zajęcie pasa drogowego, za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonano ogółem w kwocie 1 320 253,63 zł, tj. 55,7 %. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej wyniosły 10 689,00 zł, wpływy z opłaty targowej wyniosły 39 590,00 zł, opłaty za korzystanie z żywienia oraz pobytu w przedszkolu wyniosły 81 816,50 zł, wpływ dochodów z tytułu opłat z WFOŚiGW oraz za udzielenie ślubu w terenie wykonano w kwocie 6 604,52 zł.

3. Dochody z majątku, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **121 000,00 zł**, zostały wykonane w kwocie **104 916,95 zł**, co stanowi **86,7 %** planu rocznego. Wykonanie planu wpływów z najmu i dzierżawy działek i lokali użytkowych mienia komunalnego wyniosło kwotę 64 881,31 zł tj. 97,6%, wpływy z opłat za trwałe

zarząd, użytkowanie i służebność wyniosły 34 081,75 tj. 92,1% oraz wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste wyniosły 5 953,89 zł tj. 79,4%.

4. Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowany w kwocie **4 801 908,00 zł**, został wykonany w wysokości **2 400 948,00 zł**, czyli w 50,0 % planu rocznego na co składa się:

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) 129 162,00 zł (50,0%)
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) 2 271 786,00 zł (48,8%)

5. Pozostałe dochody

W okresie sprawozdawczym wpłynęły: odsetki od środków na rachunkach bankowych w kwocie 10 288,45 zł, wpływy z odpłatności za korzystanie z usług opiekuńczych w kwocie 69 306,11 zł, wpływy za osoby przebywające w domach opieki społecznej w kwocie 14 035,22 zł, wpływy z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wyniosły 12 117,17 zł, wpłata nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego wyniosła – 73 325,15 zł.

Ponadto odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wyniosły kwotę 19 005,98 zł, koszty upomnień wyniosły kwotę 17 439,61 zł.

Za wyżywienie oraz pobyt w żłobku i klubie dziecięcym otrzymano kwotę 129 535,25 zł, na wyżywienie na stołówce – 84 577,50 zł. Otrzymano również zwrot podatku VAT w wysokości 804 186,00 zł. Pozostałe dochody wyniosły kwotę 139 931,38 zł.

II. Dotacje celowe z budżetu państwa

ZADANIA ZLECONE

Wykonana kwota **9 595 059,31 zł** została przeznaczona na realizację zadań zleconych z zakresu:

- | | |
|---|-----------------|
| • rolnictwa i łowiectwa | 798 169,52 zł, |
| • administracji publicznej | 41 589,68 zł, |
| • urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 026,00 zł |
| • oświaty i wychowania | 44 309,11 zł |
| • pomocy społecznej | 581 866,00 zł |
| • rodziny | 8 128 099,00 zł |
| w tym: świadczenie wychowawcze | 4 798 576,00 zł |

ZADANIA WŁASNE

Wykonane środki w kwocie **932 435,50 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań własnych z zakresu :

- | | |
|-----------------------------------|---------------|
| • oświaty i wychowania | 110 692,50 zł |
| • pomocy społecznej | 641 743,00 zł |
| • edukacyjnej opieki wychowawczej | 180 000,00 zł |

ZADANIA – ŚRODKI REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIENÍ

- Planowane środki w wysokości 23 000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach „Programu Priorytetowego Czyste Powietrze” na utworzenie stanowiska dla osoby zajmującej się przyjmowaniem wniosków oraz obsługą w ramach w.w. programu wpłynęły środki w kwocie 950,00 zł za wydane zaświadczenia.
- Planowane środki w wysokości 30 000,00 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na demontaż, transport i utylizację wyrobów zawierających azbest w okresie sprawozdawczym nie wpłynęły.
- Planowane środki w wysokości 60 340,00 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na usuwanie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej w okresie sprawozdawczym nie wpłynęły.

ZADANIA – ŚRODKI NA ZADANIA BIEŻĄCE

Uzyskane środki w kwocie **450 289,41 zł** wpłynęły w ramach Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

- Planowane środki w wysokości 33 264,00 zł z Samorządu Województwa Mazowieckiego na inwentaryzację indywidualnych źródeł ciepła w okresie sprawozdawczym nie wpłynęły.
- Planowane środki w wysokości 20 000,00 zł z Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022” na zakup wyposażenia i odnowienie powłok malarskich w świetlicy zlokalizowanej w sołectwie Raszujka oraz remont podłogi w sali gimnastycznej w Publicznej Szkole Podstawowej w Krzynowłodze Wielkiej w okresie sprawozdawczym nie wpłynęły.

III. Subwencja ogólna

Na wykonanie subwencji ogólnej w kwocie **11 854 335,00 zł** składają się:

Część oświatowa w kwocie 6 891 177,00 zł, część wyrównawcza w kwocie 4 519 926,00 zł, część równoważąca w kwocie 255 792,00 zł oraz uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 187 440,00 zł.

IV. Dochody majątkowe

Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na planowaną kwotę 6 000,00 zł wpłynęły środki w wysokości **949,20 zł**.

RZADOWY FUNDUSZ POLSKI ŁĄD, PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH - ŚRODKI W RAMACH FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19- zaplanowane na 2022r

W okresie sprawozdawczym zaplanowanych środków nie otrzymano. Zaplanowano je na niżej wymienione inwestycje:

- Budowa drogi gm. w miejscowości Chorzele wraz z budową kanalizacji deszczowej i sanitarnej, oświetlenia drogowego i przyłączy wodociągowych w kwocie 1 269 058,71 zł.
- Przebudowa ulic: Nowej, Spokojnej i Rudej w miejscowości Chorzele w kwocie 2 375 000,00 zł.

DOTACJE NA ZADANIA INWESTYCYJNE- zaplanowane na 2022 r.

W okresie sprawozdawczym dotacje z Samorządu Województwa Mazowieckiego na niżej wymienione zadania nie wpłynęły:

- Dotacja na zadanie inwestycyjne w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na „Przebudowę ulic Cmentarnej, Rzemieślniczej, Księżycowej w miejscowości Chorzele wraz z budową parkingu przy ulicy Cmentarnej” w kwocie 418 224,20 zł.
- Dotacja na zadanie inwestycyjne „Rozbudowa drogi gminnej zlokalizowanej w miejscowości Jedlinka, Gmina Chorzele” w kwocie 600 000,00 zł.
- Dotacja na zadanie inwestycyjne w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na „Przebudowę trybun wraz z zadaszeniem i oświetleniem na stadionie miejskim im. Jana Konarskiego w Chorzelach” w kwocie 700 000,00 zł.
- Dotacja na zadanie inwestycyjne w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej „Mazowsze dla sportu 2022” na „Modernizację bieżni okrężnej 400 m na Stadionie Miejskim w Chorzelach” w kwocie 160 350,00 zł.
- Dotacja w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022” na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Gadamiec Chrzczany” w kwocie 10 000,00 zł.
- Dotacja w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022” na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Stara Wieś” w kwocie 10 000,00 zł.
- Dotacja w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022” na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa placu zabaw w sołectwie Rzdkiwnica” w kwocie 10 000,00 zł.
- Dotacja w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022” na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Rozbudowa placu zabaw w sołectwie Rycice” w kwocie 10 000,00 zł.

ŚRODKI NA DOFINANSOWANIE WŁASNYCH INWESTYCJI, POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ - zaplanowane na 2022 r.

- Środki w wysokości **498 375,60 zł** otrzymano od Wojewody Mazowieckiego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą „Rozbudowa drogi gminnej nr 320142W w m. Binduga i Krukowo, gm. Chorzele”.
- Dotacja w kwocie **1 228 669,91 zł** od Wojewody Mazowieckiego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie inwestycyjne „Rozbudowa drogi gminnej Gadomicz Chrzczany - Gadomicz Miłocięta Etap II w km od 2+141,37 do km 3+612,75” w okresie sprawozdawczym nie wpłynęła.

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.

- **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”. Na planowaną kwotę dotacji w wysokości **656 457,24 zł** otrzymano 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**.

2. WYDATKI

Wydatki budżetu gminy CHORZELE uchwalone na 2022 rok cytowaną na wstępie uchwałą Nr 299/XLII/21 Rady Miejskiej w Chorzelach z dnia 29 grudnia 2021 roku w kwocie **62 252 972,26 zł**, w okresie I półrocza 2022 roku zostały **zwiększone** do kwoty **71 675 486,92 zł**.

Dokonywane zmiany planu wydatków następowały w dostosowaniu do zmieniających się dochodów budżetowych. Podstawę zmian planowanych wydatków w trybie ich przemieszczeń pomiędzy działami, rozdziałami, bądź paragrafami klasyfikacji budżetowej, stanowiły okresowe analizy przebiegu realizacji wydatków w dostosowaniu do faktycznych potrzeb.

Zrealizowane wydatki budżetowe zamknęły się kwotą 30 952 236,53 zł, stanowiącą 43,2 % planu rocznego po zmianach.

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie tych wydatków na tle planu określonego uchwałą budżetową oraz planu po zmianach, w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, *zestawiono w załączniku Nr 2 do niniejszej informacji.*

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

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2	Zobowiązania
				Ogółem
1	2	3	4	5
Ogółem	71 675 486,92	30 952 236,53	43,2	748 217,35
Wydatki bieżące	53 668 251,91	29 591 972,89	55,1	735 917,35
w tym:				
wynagrodzenia i składki od nich naliczone	24 513 455,43	12 650 507,88	51,6	446 202,62
wydatki związane z realiz. zadań statutowych	11 821 421,83	5 529 607,87	46,8	274 796,68
dotacje na zadania bieżące	2 080 659,00	986 883,00	47,4	-
świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 894 648,15	9 938 629,04	71,5	14 918,05
wydatki na progr. finansow. art.5 ust.1 pkt.2i3	288 067,50	0,00	0,00	-
wydatki na obsługę długu	1 070 000,00	486 345,10	45,5	-
Wydatki majątkowe	18 007 235,01	1 360 263,64	7,6	12 300,00
Inwestycyjne	18 007 235,01	1 360 263,64	7,6	12 300,00
<i>w tym wydatki na progr. finansow. art.5 ust.1 pkt.2i3</i>	<i>73 637,50</i>			

Zobowiązania powstałe na koniec okresu sprawozdawczego w ogólnej kwocie 748 217,35 zł dotyczą składek ZUS, Funduszu Pracy, podatku dochodowego których termin płatności przypada na 5 i 20 dzień następnego miesiąca, są to również zobowiązania z faktur za dostawy i usługi, których termin płatności przypada na lipiec.

Realizację wydatków budżetu gminy w I półroczu 2022 r. w układzie działowym, w porównaniu z analogicznym wykonaniem roku ubiegłego, przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Rok 2021		Rok 2022		Wskaźnik wykonania w 2021 r.	Wskaźnik wykonania w 2022 r.
	Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
010 Rolnictwo i łowiectwo	862 910,69	756 347,95	3 832 871,04	808 030,02	87,7	21,1
400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,0	0,0	130 740,00	0,00	0,0	0,0
600 Transport i łączność	5 189 756,15	1 482 591,70	9 690 883,40	1 538 105,41	28,6	15,9
700 Gospodarka mieszkaniowa	220 196,00	11 183,43	82 593,80	18 265,88	5,1	22,1
710 Działalność usługowa	26 150,00	10 350,00	57 920,00	6 507,20	39,6	11,2
750 Administracja publiczna	5 944 534,34	2 803 924,75	7 116 548,47	3 370 578,14	47,2	47,4
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 039,00	1 020,00	2 049,00	1 026,00	50,0	50,1
752 Obrona narodowa	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	408 356,47	154 788,89	538 501,41	207 199,21	37,9	38,5
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	48,00	48,00	0,0	100,0
757 Obsługa długu publicznego	530 000,00	224 864,98	1 070 000,00	486 345,10	42,4	45,5
758 Różne rozliczenia	296 971,00	0,00	224 663,50	0,00	0,0	0,0
801 Oświata i wychowanie	19 189 743,08	9 571 120,56	20 674 523,06	10 538 738,12	49,9	51,0
851 Ochrona zdrowia	253 478,04	21 726,09	271 254,67	33 219,69	8,6	12,2
852 Pomoc społeczna	3 363 721,00	1 620 545,80	4 453 304,00	2 583 201,92	48,2	58,0
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	59 455,00	0,00	0,0	0,0
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	220 000,00	190 855,00	222 000,00	191 074,00	86,8	86,1
855 Rodzina	19 297 256,13	9 619 694,58	12 520 027,75	8 831 950,90	49,9	70,5
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 633 987,91	2 281 308,81	7 070 282,33	1 357 092,51	21,5	19,2
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 650 640,79	725 478,79	2 171 416,35	899 987,27	44,0	41,4
926 Kultura fizyczna	137 800,00	54 032,36	1 513 405,14	80 867,16	39,2	5,3
Ogółem	68 229 040,60	29 529 833,69	71 675 486,92	30 952 236,53	43,3	43,2

W strukturze działowej wydatków gminy przeważały wydatki na: oświatę – 34,05%, rodzinę 28,53%, administrację – 10,89 %, pomoc społeczną – 8,35%, transport i łączność – 4,97 %, gospodarkę komunalną – 4,38%, kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego– 2,91 %, rolnictwo i łowiectwo – 2,61%, obsługę długu – 1,57 % oraz bezpieczeństwo publiczne – 0,67 % ogółem zrealizowanych wydatków gminy.

Łącznie w wymienionych wyżej działach wydatkowano 98,93% zrealizowanych wydatków gminy w okresie sprawozdawczym. Na pozostałe działy pozostaje 1,07 % wydatków.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się jak niżej:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w tym dziale zrealizowano w kwocie 808 030,02 zł i poniesiono je na:

- wpłatę z tytułu odpisu podatku rolnego do Mazowieckiej Izby Rolniczej – 8 960,50 zł.
- wypłatę zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wraz z kosztami postępowania w sprawie zwrotu tego podatku na łączną kwotę 798 169,52 zł (środki w całości z dotacji na zadania zlecone).

W okresie sprawozdawczym nie przekazano dotacji dla spółek wodnych.

Wydatek majątkowy poniesiono w wysokości 900,00 zł na aktualizację kosztorysu budowy kanalizacji grawitacyjno-tłocznej w miejscowości Opaleniec.

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

Planowanych wydatków na aktualizację projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe w okresie sprawozdawczym nie poniesiono.

Zaplanowanych wydatków majątkowych na zakup agregatu prądotwórczego w okresie sprawozdawczym nie poniesiono.

Dział 600 Transport

Planowane wydatki w kwocie 9 690 883,40 zł wykonano w kwocie 1 538 105,41 zł, to jest w 15,9 %, z tego na zadania bieżące wydatkowano 356 623,37 zł m.in. na transport żwiru – 88 353,36 zł, profilowanie dróg gminnych – 33 210,00 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 Jedlinka w kwocie 115 930,00 zł, aktualizację kosztorysów-4 992,60 zł, zakupiono emulsję asfaltową – 19 557,00 zł, rury – 6 408,79 zł, dzienniki budowy – 93,50 zł.

Wydatki majątkowe w I półroczu 2021 r. poniesiono w wysokości 1 181 482,04 zł m.in. na : przebudowę drogi gminnej Raszujka-Olszewka, rozbudowa drogi gminnej w m. Binduga i Krukowo, rozbudowa drogi gminnej w msc. Jedlinka. Płatność pozostałych zadań przypada na II półrocze 2022 r. i lata następne.

Szczegółowe wykonanie wydatków majątkowych opisane zostało w załączniku nr 7.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano ogółem 22,1%. Kwotę 5 265,88 zł wydatkowano na opłatę za akt notarialny, materiały geodezyjne – wypisy, wyrisy, przyłącze do sieci gazowej.

Wydatki majątkowe w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 13 000,00 zł, które przeznaczono na zakup działki w msc. Dąbrówka Ostrowska, pozostałe wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2022 r.

Dział 710 Działalność usługowa

Na działalność usługową wydatkowano 11,2 %, tj. kwotę 6 507,20 zł na przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, celu publicznego i zagospodarowania terenu.

Dział 750 Administracja publiczna

Planowane wydatki w kwocie 7 116 548,47 zł wydatkowano w kwocie 3 370 578,14 zł tj. w 47,4%.

- w rozdziale 75011 – 83 755,22 zł poniesiono na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (z czego 41 589,68 zł pochodziło z dotacji na zadania zlecone, natomiast 42 165,54 zł ze środków własnych), pozostałe wydatki w kwocie 12 279,71 zł wydatkowano na:

- zakup kwiatów i upominków dla osób biorących śluby w USC oraz złote gody – 6 084,23 zł,
- przesyłki pocztowe, opieka autorska oprogramowania – 2 161,75 zł,
- delegacje służbowe – 292,05 zł,
- odpis na ZFŚS – 3 741,68 zł,

- w rozdziale 75022 – na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano 193 042,27 zł, tj. na wypłacenie diet za posiedzenia w komisjach i sesjach Rady Miejskiej oraz dietę Przewodniczącego. W I półroczu 2022 r. odbyło się 7 sesji Rady Miejskiej, 1 komisja wspólna oraz 36 posiedzeń komisji stałych. Dodatkowo wydatkowano 4 903,75 zł za dostęp do serwera transmisji sesji, archiwizację i utworzenie napisów z Sesji, które odbywały się w I półroczu 2022 r. oraz wypłatę delegacji.

- w rozdziale 75023 – wydatki na wynagrodzenia, składki od nich naliczane oraz wpłaty na PFRON stanowią kwotę 2 269 149,00 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano 2 483,40 zł, pozostałe wydatki bieżące stanowiące kwotę 497 123,25 zł poniesiono na:

- wpłaty na PFRON – 55 541,00 zł
- zakup materiałów biurowych, wyposażenia, druków, tonerów, tuszy, części do komputerów, drukarek, wyposażenia, środki czystości, papier do nakazów, artykuły gospodarcze, materiały informatyczne – 61 304,66 zł,
- zakup energii – 19 983,89 zł,
- usługi zdrowotne - 120,00 zł,
- usługi pocztowe, obsługę prawną, konserwacja kopiarki, obsługa serwisowa centrali telefonicznej, konserwację systemu alarmowego, kserokopiarki, klimatyzacji, obsługę bhp, koszty eksploatacji, przesyłki, prowizje, opłaty za stronę www, bip, opłaty za dostęp do programu LEX, odnowienie podpisu elektronicznego, program antywirusowy do komputerów, archiwizację dokumentacji – 226 656,74 zł,
- usługi telef. komórkowej i stacjonarnej, dostęp do sieci Internet – 14 543,69 zł,
- delegacje służbowe i ryczałty samochodowe – 12 055,14 zł,
- ubezpieczenie budynków i sprzętu, składki członkowskie – 29 681,55 zł,
- szkolenia pracowników – 3 234,45 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 74 002,13 zł,

W związku z otrzymanym dofinansowaniem projektu grantowego "Cyfrowa Gmina" zaplanowanych wydatków bieżących i majątkowych na zakup komputerów, przeprowadzenie diagnoz i szkolenia w łącznej kwocie 302 250,00 zł w I półroczu 2022 r. nie wydatkowano.

- w rozdziale 75075 – na wydatki związane z promocją gminy wydatkowano kwotę 13 196,31 zł, między innymi na: miesięcznik Nasza Gmina oraz gadzety promocyjne z logo Gminy.

- rozdziale 75085 – wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz wpłaty na PPK wyniosły kwotę 221 412,55 zł. Pozostałe wydatki wyniosły 33 605,73 zł i zostały przeznaczone na:

- zakup materiałów biurowych, opału, wyposażenia, środków czystości, tuszy, tonerów – 12 757,31 zł,
- opłaty za telefon, Internet, przeglądy, przesyłki, energię, ubezpieczenie sprzętu, usługi zdrowotne, szkolenia – 13 676,86 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 7 171,56 zł,

- w rozdziale 75095 – na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 24 900,00 zł na diety dla sołtysów. Pozostałe wydatki bieżące wydatkowano na zakup nagród do konkursów organizowanych przez Burmistrza Miasta i Gminy Chorzele – 1 886,91 zł, na zakup materiałów na spotkania, usługi – 12 840,04 zł.

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

- w rozdziale 75101 - wydatki na aktualizację i prowadzenie rejestru wyborców są sfinansowane z dotacji celowej, którą otrzymano w 50,1% i wydatkowano w kwocie 1 026,00 zł. Wydatki zostały poniesione na wynagrodzenia i składki od nich naliczane z tytułu umowy zlecenia.

Dział 754 Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa

Łącznie plan wydatków w tym dziale wykonano w 38,5 %, tj. 207 199,21 zł.

- w rozdziale 75412 na świadczenia na rzecz osób fizycznych (udziały w akcjach ratowniczych) wydatkowano kwotę 83 690,75 zł, pozostałe wydatki bieżące stanowiące kwotę 116 186,21 zł poniesiono na:

- zakup materiałów i wyposażenia – olej opałowy, węgiel, paliwo, oleje, części do naprawy samochodów, uzupełnienie wyposażenia jednostek – 41 408,11 zł,
- nagrody za udział w konkursie – 819,70 zł,
- środki żywności na konkurs, zawody pożarnicze – 52,71 zł,
- zużycie energii w budynkach OSP, zużyta woda do udziału w akcjach ratowniczo-gaśniczych – 43 200,09 zł,
- zakup usług pozostałych – przeglądy techniczne samochodów, konserwacje aparatów oddechowych, naprawy samochodów, prowizje, przesyłki, – 18 927,74 zł,

- ubezpieczenie samochodów strażackich i strażaków – 11 185,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 592,86 zł.

- w rozdziale 75414 – planowanych wydatków w kwocie 6 000,00 zł w okresie sprawozdawczym nie wykorzystano.

- w rozdziale 75421 - wydatkowano łącznie 1 571,37 zł na zakup materiałów niezbędnych do zabezpieczenia dachów na budynkach podczas wichury która miała miejsce na terenie naszej gminy w lutym 2022 r.

- w rozdziale 75495 – wydatkowano 1 230,00 na naprawę punktów kamerowych monitoringu wizyjnego w mieście Chorzele, pozostałe wydatki w kwocie 4 520,88 zł poniesiono w związku z otrzymanymi środkami w ramach Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy i tak 1 484,16 zł wydatkowano na zatrudnienie osoby mającej pomóc obywatelom Ukrainy w porozumieniu się z urzędem w celu nadania numeru PESEL , natomiast kwota 3 036, 72 zł została poniesiona na wywołanie zdjęć dla 101 osób ubiegających się o nadanie nr PESEL.

W dziale 756 – poniesiono wydatki w kwocie 48,00 zł tytułem odsetek od zwrotu nadpłaty podatku w wyniku zmiany klasyfikacji gruntów.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji zapłacono odsetki w kwocie 486 345,10 zł, tj. 45,5 % planu, w tym odsetki od obligacji PKO – 222 030,00 zł, odsetki od obligacji Dom Maklerki BPS – 97 980,00 zł, odsetki dla WFOŚiGW – 67 982,41 zł, odsetki dla NFOŚiGW – 98 352,69 zł

Dział 758 Różne rozliczenia

Na koniec I półrocza 2022 r. po stronie planu pozostała kwota 224 663,50 zł na rezerwy ogólne i celowe, przy czym 130 000,00 zł to rezerwa z zakresu zarządzania kryzysowego, natomiast 94 663, zł to rezerwa ogólna.

Działy 801 Oświata i wychowanie 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane wydatki w kwocie 20 896 523,06 zł wykonano w kwocie 10 729 812,12 zł, tj. w 51,3 %.

Wydatki bieżące zostały wykonane jak niżej:

1. Na utrzymanie szkół podstawowych

Oprócz wynagrodzeń, składek od nich naliczonych oraz wpłat na PPK w kwocie 6 077 284,17 zł wydatkowano kwotę 1 180 674,95 zł, między innymi na:

- dodatki wiejskie, środki bhp 238 735,92 zł
- zakup opału, materiałów biurowych, papierniczych, wyposażenia 303 369,83 zł
- zakup energii, usług zdrowotnych, remontowych 72 923,86 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych, delegacje, usługi pozostałe 102 834,53 zł

-ubezpieczenie sprzętu, budynków	19 011,00 zł
-odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	428 703,78 zł
- odsetki, koszty zastępstwa procesowego	15 096,03 zł

Planowanych wydatków majątkowych w okresie sprawozdawczym nie poniesiono.

2. Na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych

380 222,63 zł poniesiono na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (z czego 58 734,00 zł pochodziło z dotacji na zadania własne, natomiast 321 488,63 zł ze środków własnych). Oprócz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych wydatkowano kwotę 46 048,56 zł, między innymi na:

-dodatki wiejskie, środki bhp	19 048,75 zł
-odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 706,25 zł
- zakup usług przez jednostkę samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego (za dzieci z terenu gminy Chorzele uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w Janowie i Jednoróżcu)	5 293,56 zł

3. Na utrzymanie przedszkoli

642 639,63 zł poniesiono na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (z czego 51 957,00 zł pochodziło z dotacji na zadania własne, natomiast 590 682,63 zł ze środków własnych). Oprócz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych wydatkowano kwotę 345 180,48 zł, między innymi na:

-dodatki wiejskie, środki bhp	17 130,01 zł
-zakup opału, materiałów biurowych, papierniczych, wyposażenia, środków żywności	91 689,41 zł
-zakup energii, usług zdrowotnych	19 334,07 zł
-zakup usług telekomunikacyjnych, delegacje, usługi pozostałe	21 563,48 zł
-ubezpieczenie sprzętu, budynków,	2 154,00 zł
-odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 987,06 zł
- zakup usług przez jednostkę samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego (za dzieci z terenu gminy Chorzele uczęszczające do przedszkoli na terenie gminy Czarnia i mieście Wielbark)	24 656,45 zł
- dotacja dla Niepublicznego Przedszkola	111 666,00 zł

5. Na dowożenie uczniów do szkół

Oprócz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych w kwocie 214 836,20 zł wydatkowano kwotę 457 689,34 zł, między innymi na:

-zakup oleju napędowego, materiałów do napraw	61 235,72 zł
- dowóz dzieci, bieżące naprawy autobusu i busów	384 721,03 zł
- ubezpieczenie samochodów	3 002,00 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 730,59 zł

6. Na doszkadzanie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym na zaplanowane 71 000,00 zł wydatkowano kwotę 11 907,82 zł tj. 16,8%. Liczba nauczycieli, którzy skorzystali z dofinansowania doskonalenia zawodowego w I półroczu 2022 r. wyniosła 111 osób. Dofinansowano 23 szkolenia, 8 nauczycieli kontynuowało naukę na studiach podyplomowych. Wypłacono 1 delegację. Wszystkie wnioski składane przez szkoły, które były zgodne z uchwałą

nr 306/XLII/21 Rady Miejskiej w Chorzelażach w sprawie doskonalenia zawodowego nauczycieli na I półrocze roku 2022, zostały załatwione pozytywnie.

7. Na stołówki szkolne i przedszkolne

oprócz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych w kwocie 82 721,20 zł wydatkowano na: zakup środków żywności kwotę 78 187,30 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3 949,55 zł.

8. 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

Oprócz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych w kwocie 114 594,03 zł wydatkowano kwotę 5 108,88 zł na dodatki wiejskie oraz 4 940,31 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

9. na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach i szkołach podstawowych

Oprócz wynagrodzeń i składek od nich naliczonych w kwocie 781 129,83 zł wydatkowano kwotę 56 301,30 zł, między innymi na:

- dodatki wiejskie	37 585,95 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 715,35 zł

10. Na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w pierwszym półroczu 2022 r. nie wydatkowano kwoty. Środki na ten cel w całości pochodzą z dotacji celowej i zostaną wykorzystane w II półroczu 2022 r.

11. *Na pozostałą działalność* wydatkowano kwotę 179 965,16 zł, w tym: na pomoc zdrowotną dla nauczycieli wydatkowano kwotę 8 600,00 zł. Wydatkowano również 8 098,67 zł na zwrot kosztów wynagrodzenia prezesa ZNP, który uzależniony jest od ilości członków w tej organizacji.

Planowaną dotację w kwocie 240 751,00 zł, na utrzymanie hali sportowej w Chorzelażach przekazano w 50 %, tj. w kwocie 120 373,00 zł do Starostwa Powiatowego w Przasnyszu, które prowadzi to zadanie.

W związku z otrzymanymi środkami w wysokości 75 857,00 zł w ramach Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy wydatkowano kwotę 41 775,73 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz zakup materiałów- SP Nr 1 w Chorzelażach – 3 dzieci, SP Zaręby – 1 dziecko, SP Nr 2 w Chorzelażach – 18 dzieci i Przedszkole Samorządowe w Chorzelażach – 2 dzieci. W ramach otrzymanych środków poniesiono również wydatki na dowóz 3 dzieci w wysokości 1.117,76 zł.

12. *Na pomoc materialną dla uczniów* otrzymano dotację celową na zadania własne w kwocie 180 000,00 zł, którą wykorzystano w kwocie 171 561,60 zł. Dodatkowo ze środków własnych wydatkowano 19 512,40 zł. Środki wykorzystano na wypłatę 259 stypendiów szkolnych.

Wykonanie wydatków dla poszczególnych szkół i przedszkola zostało zawarte w tabelach od nr 1 do nr 8 znajdujących się w dalszej części informacji.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W okresie sprawozdawczym nie przekazano dotacji dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przasnyszu w wysokości 15 000,00 zł na zakup ambulansu.

Planowane wydatki na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wykorzystano w 13%.

Wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano w kwocie 152 155,51 zł oraz wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych otrzymano w kwocie 42 878,69 zł, a wydatki zrealizowano w kwocie 33 219,69 zł, to jest wykorzystano wpływy w 17 %.

Szczegółowe wykonanie znajduje się w dalszej części informacji.

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan wydatków przeznaczonych na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej, domy pomocy społecznej, zasiłki, usługi opiekuńcze, dożywianie oraz dodatek mieszkaniowy wykonano w 58 %, tj. w kwocie 2 583 201,92 zł.

Posiadane środki pozwoliły na możliwie najlepsze zaspokojenie potrzeb w zakresie świadczeń społecznych dla osób i rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej, a mianowicie: **ze środków własnych 1 070 244,86 zł**

- | | |
|--|----------------|
| a. domy pomocy społecznej- wydatki bieżące
przeznaczono na utrzymanie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej | 250 384,71 zł, |
| b. przeciwdziałanie przemocy w rodzinie
przeznaczono na zakup materiałów biurowych związanych z obsługą zespołu interdyscyplinarnego oraz usługi RODO | 696,80 zł, |
| c. składki na ubezpieczenia zdrowotne | 0,00 zł, |
| d. zasiłki i pomoc w naturze- na świadczenia na rzecz osób fizycznych
przeznaczono na wypłatę zasiłków celowych | 14 400,00 zł, |
| e. dodatki mieszkaniowe – na świadczenia na rzecz osób fizycznych
przeznaczono na dopłaty do czynszów i energii dla osób spełniających kryteria dochodowe | 3 050,67 zł, |
| f. na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej wydatkowano
w tym: | 428 739,21 zł, |
| – na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 354 344,59 zł, pozostałe wydatki bieżące w kwocie 74 394,62 zł poniesiono na: | |
| – zakup materiałów biurowych , papierniczych, wyposażenia, energii, ekwiwalent za pranie odzieży | 24 169,52 zł |

– zakup usług zdrowotnych i pozostałych	21 536,69 zł
– usługi telekomunikacyjne	1 635,52 zł
– delegacje służbowe i ryczałty samochodowe	4 423,36 zł
– odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,	19 643,82 zł
– ubezpieczenie mienia, szkolenia	2 985,71 zł
g. na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano na wypłatę wynagrodzeń z tytułu wykonywania umów zlecenia(opieka nad chorymi) oraz pochodne,	299 903,82 zł,
h. dożywianie dzieci i młodzieży w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu”	48 541,90 zł
i. pozostała działalność	24 527,75 zł

Ponadto w tym rozdziale w ramach otrzymanych środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy poniesiono wydatki w kwocie **307 167,00 zł**, między innymi na:
-wypłatę świadczeń dla 29 przedsiębiorców i osób prywatnych udzielających zakwaterowania dla obywateli Ukrainy wraz z obsługą zadania – 279 690,00 zł,
-wypłatę jednorazowego świadczenia dla 85 obywateli Ukrainy z 36 rodzin w wysokości 300 zł, tj. kwota 25.500,00 zł oraz koszty obsługi zadania 510,00 zł,
- Zapewnienie jednego gorącego posiłku dziennie dla 22 uczniów i 4 przedszkolaków, tj. kwota 1 467,00 zł,

Pozostałą kwotę z tego działu w wysokości **1 205 790,06 zł** wydatkowano ze środków dotacji celowych na zadania zlecone i zadania własne. Zostały one opisane szczegółowo w dalszej części informacji opisowej.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Otrzymanej dotacji w wysokości 59 455,00 zł na realizację projektu grantowego "Granty PPGR" związanego z zakupem komputerów oraz ubezpieczeniem sprzętu w okresie I półrocza 2022 r. nie wydatkowano.

Dział 855 Rodzina

Plan wydatków przeznaczonych w tym dziale wykonano w 70,5 %, tj. w kwocie 8 831 950,90 zł.

Posiadane środki pozwoliły na możliwie najlepsze zaspokojenie potrzeb w zakresie świadczeń wychowawczych i rodzinnych a mianowicie: **ze środków własnych 704 731,25 zł**

- *rozdział 85501* – świadczenia wychowawcze – wydatkowano 34 492,24 zł na wynagrodzenia pracowników obsługujących program 500+ oraz 534,30 zł tytułem zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem oraz odsetek przez osoby pobierające to świadczenie.

- *rozdział 85502* – świadczenia rodzinne – wydatkowano 24 685,83 zł na wynagrodzenia, przesyłki i artykuły biurowe oraz 3 733,10 zł tytułem zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem oraz odsetek przez osoby pobierające to świadczenie.

- *rozdział 85504* – wspieranie rodziny – wydatkowano 30 417,78 zł na wynagrodzenie asystenta rodziny, delegacje i odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

- *rozdział 85508* – rodziny zastępcze - przekazano do Starostwa świadczenie w wysokości 15 232,50 zł dla 3 rodzin zastępczych spokrewnionych, które sprawują opiekę nad dziećmi.

- *rozdział 85510* – działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych - w okresie sprawozdawczym do Starostwa Powiatowego w Przasnyszu przekazano 35 579,76 zł dla dziecka, które jest umieszczone w specjalnej placówce opiekuńczo – wychowawczej.

- *rozdział 85516* – na system opieki nad dziećmi w wielu do lat 3 wydatkowano kwotę 560 055,74 zł na planowane 1 154 895,39 zł tj. 48,5 %. Kwotę 453 438,79 zł poniesiono na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, pozostałe wydatki w kwocie 106 616,95 zł wydatkowano na:

- zakup środków czystości, tonerów, materiałów biurowych, wyposażenia,	26 857,18 zł
- zakup środków żywności	30 259,25 zł
- zakup energii	16 289,82 zł
- usługi telekomunikacyjne, usługi pozostałe, ubezpieczenie mienia	12 080,70 zł
- szkolenia, usługi zdrowotne	130,00 zł
- odpis na ZFŚS	21 000,00 zł

- *rozdział 85595* - w ramach otrzymanych środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy poniesiono wydatki w kwocie 2 530,50 zł na wypłatę świadczenia rodzinnego dla 32 osób - 2 517,00 zł wraz z obsługą zadania - 13,50 zł.

Pozostałą kwotę w wysokości **8 124 689,15 zł** wydatkowano ze środków dotacji celowych na zadania zlecone. Zostały one opisane szczegółowo w dalszej części informacji opisowej.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków ogółem wykonano w kwocie 1 357 092,51 zł, tj. 19,2%.

- *rozdział 90001* – dokonano zapłaty czynszu dzierżawnego do Nadleśnictwa w wysokości 1 100,88 zł.

- *rozdział 90002* – na wydatki bieżące związane z wywozem odpadów komunalnych oraz obsługą tego zadania wydatkowano kwotę 919 889,11 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki wyniosły kwotę 60 559,65 zł, na odpis na ZFŚS wydatkowano kwotę 2 494,45 zł oraz na opłatę za użytkowanie gruntów na cele

nierolnicze 8 715,23 zł. Za wywóz nieczystości, opłatę za aplikację ECO harmonogram, aktualizację oprogramowania, opłatę za obsługę PSZOK, usługi telekomunikacyjne, inkaso zapłacono 848 119,78 zł,

- *rozdział 90004* – w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 12 177,46 zł, m. in. na pielęgnację 2 sztuk pomników przyrody w msc. Jarzynny Kierz, zakup tabliczek i utrzymanie zieleni.

- *rozdział 90005* – zgodnie z zawartym porozumieniem z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie wydatkowano 7 877,23 zł na wynagrodzenie i składki za stanowisko związane z propagowaniem informacji o programie Czyste Środowisko oraz zakupiono materiały promocyjne w kwocie 3 190,25 zł. Ponadto zapłacono abonament za sensory powietrza w wysokości 2 656,80 zł.

- *rozdział 90015* - na zakup energii na oświetlenie uliczne wydatkowano kwotę 221 532,65 zł. Poniesiono również wydatki na konserwację oświetlenia ulicznego w kwocie 30 000,00 zł oraz wydatki w kwocie 7 815,81 zł za korzystanie ze słupów napowietrznych PGE, na których jest oświetlenie uliczne, dokumentację na doświetlenie placu zabaw Czaplice Wielkie, naprawę punku solarnego Dzierżęga Nadbory oraz zakupiono zegary sterujące i oprawy ośw. ulicznego w kwocie 2 380,15 zł.

- *rozdział 90019* – poniesiono wydatki w łącznej kwocie 40 206,00 zł na kontrole antysmogowe i wykonanie tabliczek.

- *rozdział 90026* - w rozdziale tym wydatkowano kwotę 51 859,07 zł za zbieranie, transport oraz odzysk lub unieszkodliwianie folii rolniczej, siatki, sznurka do owijania balotów i opakowań typu Big Bag. Na zadanie to pozyskano środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz zapłacono za aktualizację programu dotyczącego usuwania azbestu 2 460,00 zł.

- *rozdział 90095* – za analizę efektywności i program funkcjonalno-użytkowy wydatkowano kwotę 12 238,50 zł natomiast w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków inwestycyjnych na „Mazowieckie Centrum Sportów Zimowych – rozbudowa istniejącego zbiornika retencyjnego bocznego wraz z budową górki zjazdowej w obszarze funkcjonalnym miasta Chorzele” ze względu na brak realizacji tego zadania przez Powiat Przasnyski.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym, oprócz przekazanych dotacji poniesiono wydatki bieżące w wysokości 74 270,27 zł tj. 25,6 % planu.

- za zużytą energię w świetlicach wiejskich, nie objętych działalnością Ośrodka Upowszechniania Kultury, wydatkowano kwotę 24 446,65 zł,

- na przeglądy placów zabaw, zakup mat. do napraw i naprawy w świetlicach, uruchomienie i konserwację fontanny wydatkowano kwotę 17 785,10 zł,

- opłatę za użytkowanie gruntu na cele nierolnicze 2 079,79 zł,

- usługi telekomunikacyjne 664,01 zł.

Ponadto w świetlicy wiejskiej w Raszujce odnowiono powłoki malarskie oraz zakupiono krzesła i stoły na ogólną kwotę 20 088,01 zł, przy czym 10 000,00 zł zostało pozyskane z Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022”. Dotacja wpłynęła w II półroczu 2022 r. po przedstawieniu faktur, zapłaty za roboty, dokumentacji zdjęciowej. Ponadto na usługi remontowe w świetlicy wiejskiej w Rawkach wydatkowano kwotę 4 920,00 zł oraz do świetlicy wiejskiej w Niskich Wielkich zakupiono stołownicę oraz sprzęt AGD za kwotę 4 286,71 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków inwestycyjnych opisane zostało w załączniku Nr 7.

Przekazano dotacje dla Ośrodka Upowszechniania Kultury w Chorzelach, dla Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Chorzelach oraz dla organizacji pozarządowych. Wykorzystanie dotacji opisane jest w dalszej części informacji.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Na zakup nawozów, paliwa do kosiarki i wykaszarki, materiały na naprawy, energię, konserwację boiska ORLIK wydatkowano kwotę 21 667,16 zł, na wynagrodzenia dla animatora sportu wydatkowano kwotę 6 900,000 zł. Udzielono także dotacji dla Klubu sportowego Orzyc na realizację zadań związanych z promowaniem sportu wśród dzieci i młodzieży. W okresie sprawozdawczym na ten cel wydatkowano 40 000,00 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków inwestycyjnych opisane zostało w załączniku Nr 7.

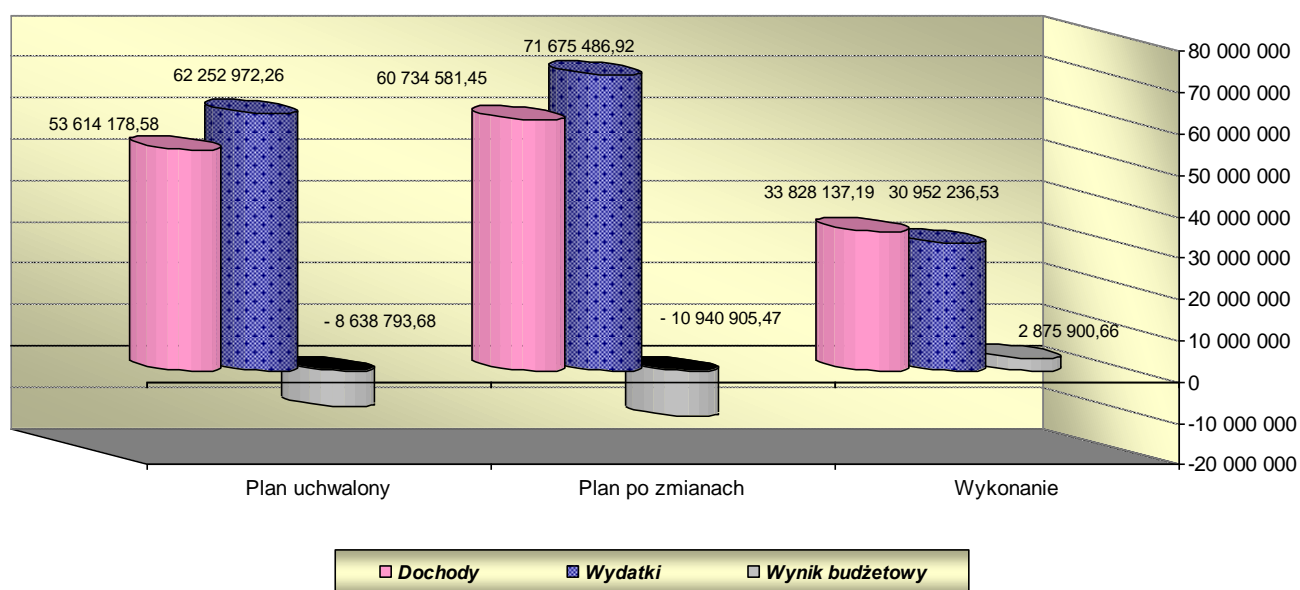
3. Plan i wykonanie deficytu lub nadwyżki budżetu

Wykonanie planowanych przychodów i rozchodów przedstawia załącznik Nr 5.

Na spłatę rat pożyczek oraz wykup obligacji zaplanowano 2 618 922,62 zł. W okresie sprawozdawczym spłacono kwotę 407 817,40 zł, w tym do WFOŚiGW spłacono pożyczki w kwocie 307 817,40 zł, do NFOŚiGW spłacono pożyczki w kwocie 100 000,00 zł.

Do spłaty w II półroczu i na lata następne pozostają zobowiązania długoterminowe z otrzymanych pożyczek i wyemitowanych obligacji w łącznej kwocie 26 543 491,21 zł, co stanowi 43,7% planowanych dochodów budżetu gminy w 2022 r. oraz zobowiązania wymagalne Publicznej Szkoły Podstawowej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Chorzelach w kwocie 825,92 zł **dla 3 nauczycieli którzy do tej pory nie złożyli do sądu pozwu o wypłatę wynagrodzenia.**

Tabela obrazująca zmiany w planie dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego realizowana w I półroczu 2022 r.



4. Plan i wykonanie przychodów i kosztów zakładów budżetowych, wydzielony rachunek dochodów

Zakładem budżetowym prowadzonym na terenie gminy jest Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej. Wykonanie planu finansowego przedstawia załącznik Nr 6.

Planowane przychody w kwocie 6 729 487,00 zł wykonano w 43,1 %, tj. w kwocie 2 901 588,34 zł. Planowane koszty w kwocie 6 727 487,00 zł wykonano w 45,7 %, tj. w kwocie 3 074 935,47 zł, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczone w kwocie 1 405 699,17 zł, pozostałe koszty bieżące poniesiono w kwocie 1 669 236,30 zł, między innymi na: wydatki związane z bhp – 6 368,13 zł, materiały i wyposażenie – 628 149,55 zł, energię – 427 466,45 zł, usługi remontowe – 43 418,87 zł, usługi zdrowotne – 1 150,00 zł, usługi pozostałe – 65 571,71 zł, usługi telekomunikacyjne – 1 740,71 zł, wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 23 787,49 zł, delegacje – 5 941,73 zł, różne opłaty i składki – 56 994,59 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 58 619,72 zł, podatek od nieruchomości – 310 918,00 zł, opłaty na rzecz budżetów jst – 34 048,49 zł, koszty postępowania sądowego – 3 570,86 zł oraz szkolenia – 1 490,00 zł.

Zaplanowane wydatki inwestycyjne w kwocie 22 000,00 zł w I półroczu nie zostały wykonane.

Zakład posiada należności z tytułu dostaw towarów i usług m.in. faktury za wodę w kwocie 353 490,56 zł, w tym wymagalne w kwocie 119 703,83 zł oraz zobowiązania nie wymagalne z tytułu zakupu dóbr i usług w kwocie 156 265,30 zł.

Szczegółowe wykonanie planu przychodów i kosztów przedstawiono w poniższej tabeli:

Lp.	Treść	PRZYCHODY			KOSZTY		
		Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Oczyszczalnia	3 745 947,00	1 642 721,29	43,8	2 747 098,00	1 338 096,40	48,7
2	Targowica	64 000,00	23 695,70	37,0	20 800,00	4 002,32	19,2
3	Administracja				754 282,00	300 861,93	39,9
4	Zakład Oczyszczania Miasta	153 000,00	67 285,29	44,0	441 915,00	182 267,42	41,2
5	ZOM<ZMZ/gmina				963 256,00	491 616,64	51,0
6	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	9 000,00	4 680,61	52,0	51 610,00	10 028,26	19,4
7	Wodociąg Chorzele	1 843 120,00	751 195,50	40,8	913 041,00	413 237,62	45,3
8	Wodociąg Bagienice	4 680,00	2 463,00	52,6	92 603,00	45 206,99	48,8
9	Wodociąg Nowa Wieś	233 100,00	119 435,42	51,2	170 213,00	63 305,42	37,2
10	Wodociąg Rycice	136 000,00	61 264,74	45,0	146 013,00	56 667,17	38,8
11	Wodociąg Zaręby	520 640,00	224 406,14	43,1	404 656,00	169 645,30	41,9
12	Pozostałe						
13	Pozostałe odsetki	20 000,00	4 440,65	22,2			
14	Wydatki na zakupy inwestycyjne				22 000,00	0,00	0,0
15	Podatek dochodowy CIT						
	OGÓŁEM	6 729 487,00	2 901 588,34	43,1	6 727 487,00	3 074 935,47	45,7

WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, KTÓRE UTWORZYŁY RACHUNEK DOCHODÓW JEDNOSTEK O KTÓRYCH MOWA W ART. 223 UST 1. ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W I PÓŁROCZU 2022 ROKU

W 2022 roku Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Papieża Jana Pawła II w Chorzelach oraz Publiczna Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w Zarębach posiadały rachunki dochodów o których mowa w art. 223 ust. 1.

Planowane dochody w kwocie 3 175,00 zł zostały wykonane w kwocie 1 521,20 zł. tj. w 47,9%.

Dochody z wpływów za wynajem powierzchni pod automat ze zdrowymi przekąskami wyniosły kwotę 1 520,00 zł, natomiast odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym wyniosły kwotę 1,20 zł.

Planowane wydatki w kwocie 3 175,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w kwocie 244,26 zł czyli 7,7% na prowizje bankowe oraz przelew środków, które były na koncie na początek roku.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego na dzień 30.06.2022 r. wynosi kwotę 1 281,20 zł.

Wykonanie planu finansowego przedstawia załącznik Nr 8.

5. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami.

Dotacje celowe na zadania zlecone na planowane 12 570 191,63 zł otrzymano w kwocie 9 595 059,31 zł, to jest w 76,3 %, zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem w kwocie 9 542 638,52 zł. Szczegółowe wykonanie zawiera załącznik Nr 3.

Wykonanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

- **w dziale 010**

rozdział 01095 – planowaną dotację w kwocie 798 169,52 zł otrzymano i wykorzystano w 100,0% tj. 798 169,52 zł na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa mazowieckiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

- **w dziale 750**

rozdział 75011 - planowaną dotację w kwocie 79 796,00 zł otrzymano w 52,1%, tj. w kwocie 41 589,68 zł i wykorzystano w 100,0 %, na wypłatę wynagrodzeń osobowych oraz składek od wynagrodzeń dla pracowników realizujących zadania administracji rządowej w Urzędzie Miasta i Gminy.

- **w dziale 751**

rozdział 75101 - planowaną dotację w kwocie 2 049,00 zł otrzymano w 50,1%, tj. w kwocie 1 026,00 zł i wykorzystano w 100,0%, na wypłatę wynagrodzenia wraz z wydatkami pochodnymi za prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

- **w dziale 801**

rozdział 80153 - planowaną dotację w kwocie 44 309,11 zł otrzymano w 100,0%, tj. w kwocie 44 309,11 zł. W okresie sprawozdawczym otrzymanej dotacji nie wykorzystano ze względu na to, że podręczniki i ćwiczenia trafią do szkół w sierpniu lub wrześniu i dopiero wtedy będzie dokonywana płatność.

- **w dziale 852**

rozdział 85295 - planowaną dotację w kwocie 581 866,00 zł otrzymano w 100,0% tj. w kwocie 581 866,00 zł i wykorzystano w 99,2%, na wypłatę dodatków osłonowych oraz pokrycie kosztów postępowania w tej sprawie.

- **w dziale 855**

rozdział 85501 – na planowaną dotację w kwocie 4 798 576,00 zł wpłynęło do budżetu gminy 4 798 576,00 zł, tj. 100,0%, którą wykorzystano w 100,0 %, na: świadczenia wychowawcze – 4 782 740,75 zł; na wynagrodzenia osobowe z pochodnymi dla pracowników realizujących program 500 plus oraz na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 14 760,54 zł, odpisy na ZFŚS - 692,90 zł, przesyłki – 381,81 zł.

rozdział 85502 – na planowaną dotację w kwocie 6 224 000,00 zł wpłynęło do budżetu gminy 3 294 000,00 zł, tj. 52,9%, którą wykorzystano w 99,9%, tj. w kwocie 3 291 051,32 zł, na wypłatę świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna, świadczeń rodzicielskich, świadczenia „Za życiem” oraz składek na ubezpieczenia społeczne oraz za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłki dla opiekuna – 3 188 514,16 zł; na wynagrodzenia osobowe z pochodnymi dla pracowników realizujących świadczenia rodzinne, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 99 107,29 zł, odpisy na ZFŚS - 3 429,87 zł.

rozdział 85503 – na planowaną dotację w kwocie 426,00 zł otrzymano kwotę 363,00 zł, tj. 85,2%, którą wykorzystano w 100,0 %, tj. w kwocie 363,00 zł na zakup materiałów związanych z wydawaniem Karty Dużej Rodziny.

rozdział 85513 – na planowaną dotację w kwocie 41 000,00 zł otrzymano kwotę 35 160,00 zł, tj. 85,8%, którą wykorzystano w 98,7 %, tj. w kwocie 34 698,83 zł na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i zasiłek dla opiekuna.

Szczegółowe wykonanie zawiera załącznik Nr 3.

6. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań własnych z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa

Planowane dotacje na dofinansowanie zadań własnych stanowią kwotę 1 520 112,00 zł, które otrzymano w 61,3%, tj. w kwocie 932 435,50 zł. Otrzymane środki z dotacji zostały wykorzystane w 97,7 %, tj. w kwocie 910 878,49 zł, jak niżej:

W dziale 801

rozdział 80103 – planowaną dotację w kwocie 117 468,00 zł otrzymano w kwocie 58 734,00 zł i wydatkowano w 100 % na wynagrodzenia nauczycieli.

rozdział 80104 – planowaną dotację w kwocie 103 914,00 zł otrzymano w kwocie 51 958,50 zł i wydatkowano w 99,9 % na wynagrodzenia nauczycieli.

W dziale 852 – na planowane dotacje w kwocie 1 118 730,00 zł otrzymano kwotę 641 743,00 zł, tj. 57,4% i wykorzystano w 98,0% tj. w kwocie 628 625,89 zł, jak niżej:

rozdział 85213 - planowaną dotację w kwocie 36 000,00 zł otrzymano w kwocie 18 783,00 zł, tj. w 52,2% i wykorzystano w 99,9 %, tj. w kwocie 18 782,71 zł na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające zasiłki stałe zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o pomocy społecznej.

rozdział 85214 - planowaną dotację w kwocie 220 000,00 zł otrzymano w kwocie 122 441,00 zł, tj. w 55,7% i wykorzystano w 99,9 %, tj. w kwocie 122 440,53 zł na wypłatę zasiłków okresowych;

rozdział 85216 - planowaną dotację w kwocie 370 000,00 zł otrzymano w kwocie 215 765,00 zł, tj. w 58,3% i wykorzystano w 99,9 %, tj. w kwocie 215 764,35 zł na wypłatę zasiłków stałych;

rozdział 85219 – planowaną dotację w kwocie 313 400,00 zł otrzymano w kwocie 168 755,00 zł, tj. w 53,8% i wykorzystano w 100,0 % tj. w kwocie 168 755,00 zł, na wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników OPS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 r.

rozdział 85228 – planowaną dotację w kwocie 53 312,00 zł otrzymano w kwocie 30 999,00 zł, tj. w 58,1% i wykorzystano w 97,5 % tj. w kwocie 30 219,80 zł, na wypłatę wynagrodzeń osobowych wraz ze składkami od nich naliczanymi dla pracowników OPS – opiekunek, które sprawowały opiekę nad podopiecznymi powyżej 75 roku życia, zgodnie z założeniami programu „Opieka 75+”.

rozdział 85230 – planowaną dotację w kwocie 126 018,00 zł otrzymano w 67,5%, tj. w kwocie 85 000,00 zł i wykorzystano w 85,5 %, tj. w kwocie 72 663,50 zł na realizację programu „Posiłek w szkole i w domu”.

W dziale 854

rozdział 85415 – planowaną dotację w kwocie 180 000,00 zł otrzymano w 100%, i wykorzystano w 95,3%, tj. w kwocie 171 561,60 zł na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych.

Szczegółowe wykonanie zawiera załącznik Nr 4.

7. Plan i wykonanie dotacji z budżetu jednostki samorządu terytorialnego

Na działalność bieżącą instytucji kultury przekazano ogółem dotacje w kwocie 709 344,00 zł, z tego dla: Ośrodka Upowszechniania Kultury – 425 002,00 zł na planowane 850 000,00 zł, dla Bibliotek - 284 342,00 zł na planowane 568 682,00 zł. Na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom planowane dotacje w łącznej kwocie 80 000,00 zł przekazano w okresie sprawozdawczym w kwocie 40 000,00 zł tj. 50,0% dla Klubu sportowego KS Orzyc Chorzele na realizację zadań związanych z promowaniem sportu wśród dzieci i młodzieży. Dotacja dla organizacji pozarządowych została przekazana w kwocie 2 500,00 zł dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Chorzelach na realizację zadania „Aktywizacja młodzieży chorzelskiej przez utworzenie Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej” oraz w kwocie 3 000,00 zł dla Stowarzyszenia „Duczymin – Razem Możemy Więcej” na realizację zadania „Letnie kino pod chmurką w Duczyminie”. Dodatkowo przekazano dotację podmiotową dla niepublicznego przedszkola „Calineczka” w Chorzelach w wysokości 111 666,00 zł na planowane 225 726,00 zł czyli w 49,5%. Planowaną dotację w kwocie 240 751,00 zł, na utrzymanie hali sportowej w Chorzelach przekazano w 50 %, tj. w kwocie 120 373,00 zł do Starostwa Powiatowego w Przasnyszu, które prowadzi to zadanie.

Na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych planowanej dotacji w wysokości 10 000,00 zł w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano. W okresie sprawozdawczym nie przekazano również dotacji dla Spółek Wodnych. W okresie sprawozdawczym nie przekazano także dotacji dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przasnyszu na zakup ambulansu (dotacja została przekazana w lipcu 2022 r.). Ze względu na brak realizacji zadania „Mazowieckie Centrum Sportów Zimowych – rozbudowa istniejącego zbiornika retencyjnego bocznego wraz z budową górki

zjazdowej w obszarze funkcjonalnym miasta Chorzele” przez Powiat Przasnyski w okresie sprawozdawczym dotacja nie była przekazana.

8. Plan i wykonanie dotacji w drodze umów lub porozumień z organami administracji samorządowej

- Planowanych dotacji na zadanie inwestycyjne w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na „Przebudowę ulic Cmentarnej, Rzemieślniczej, Księżycowej w miejscowości Chorzele wraz z budową parkingu przy ulicy Cmentarnej” w kwocie 418 224,20 zł i dotacji na „Rozbudowę drogi gminnej zlokalizowanej w miejscowości Jedlinka, Gmina Chorzele” w kwocie 600 000,00 zł w okresie sprawozdawczym nie otrzymano.
- Z budżetu gminy na realizację zadań powierzonych do wykonania Starostwu Powiatowemu przekazano dotację w 50,0 % na bieżące utrzymanie hali sportowej w Chorzelach, której obsługę prowadzi Zespół Szkół Powiatowych w Chorzelach. Zgodnie z porozumieniem przekazano za 6 m-cy kwotę 120 373,00 zł, ponadto planowanej dotacji w wysokości 10 000,00 zł z Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022” na remont podłogi w sali gimnastycznej w Publicznej Szkole Podstawowej w Krzynowłodze Wielkiej w okresie sprawozdawczym nie otrzymano.
- Planowane środki w wysokości 33 264,00 zł z Samorządu Województwa Mazowieckiego na inwentaryzację indywidualnych źródeł ciepła w okresie sprawozdawczym nie wpłynęły.
- Planowanych dotacji w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022” na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Gadomiec Chrzczany” oraz „Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Stara Wieś” po 10 000,00 zł każda w okresie sprawozdawczym nie otrzymano.
- Planowana dotacja w wysokości 3 500 000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na „Mazowieckie Centrum Sportów Zimowych – rozbudowa istniejącego zbiornika retencyjnego bocznego wraz z budową górki zjazdowej w obszarze funkcjonalnym miasta Chorzele” w okresie sprawozdawczym nie została przekazana ze względu na brak realizacji zadania przez Powiat Przasnyski.
- Planowana dotacja w wysokości 10 000,00 zł z Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022” na zakup wyposażenia i odnowienie powłok malarskich w świetlicy zlokalizowanej w sołectwie Raszujka w okresie sprawozdawczym nie wpłynęła. W I półroczu poniesiono wydatki na realizację w/w zadania w łącznej kwocie 20 088,02 zł(10 000,00 dotacja pozostałe 10 088,02 zł to środki własne). Zgodnie z zawartą umową dotacja zostanie przekazana po przedłożeniu faktur, dowodów zapłaty i dokumentacji fotograficznej.

Dotacji w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2022” na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa placu zabaw w sołectwie Rzdokiewnica” i „Rozbudowa placu zabaw w sołectwie Rycice” w kwocie 10 000,00 zł każda, w okresie sprawozdawczym nie otrzymano.

- Dotacja na zadanie inwestycyjne w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na „Przebudowę trybun wraz z zadaszeniem i oświetleniem na stadionie miejskim im. Jana Konarskiego w Chorzelach” w kwocie 700 000,00 zł oraz dotacja na zadanie inwestycyjne w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej „Mazowsze dla sportu 2022” na „Modernizację bieżni okrężnej 400 m na Stadionie Miejskim w Chorzelach” w kwocie 160 350,00 zł w okresie sprawozdawczym nie wpłynęła.

9. Zadania realizowane z dochodów za wydawane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych

Na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii wydatkowano 33 219,69 zł, tj. 13,3% planowanych wydatków i 17 % uzyskanych wpłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholi. Środki przeznaczono między innymi na:

- wynagrodzenia dla członków Miejsko Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz zakup materiałów profilaktycznych, nagród, środków żywności– 18 989,69 zł
- wynagrodzenie dla konsultanta prowadzącego punkt konsultacyjny, przeprowadzenie diagnozy uzależnień oraz aktualizacja programu, szkolenie – 14 230,00 zł,

Zaplanowane spektakle profilaktyczne oraz kolonie dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, odbywają się w okresie wakacyjnym.

10. Zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w 2022 r.

Plan i wykonanie funduszu w I półroczu 2022 r. przedstawia załączona tabela.