



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Wrocław, dnia 25 września 2023 r.

Poz. 5278

ZARZĄDZENIE NR 40/2023 WÓJTA GMINY JEMIELNO

z dnia 13 kwietnia 2023 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Jemielno za rok 2022 oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie i Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie za rok 2022 wraz z informacją o stanie mienia komunalnego

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 roku, poz. 40) oraz na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku, poz. 2236 z późn. zm.)

**Wójt Gminy Jemielno
zarządza, co następuje:**

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Jemielno za rok 2022, sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie i Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie wraz z informacją o stanie mienia komunalnego stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Wójt Gminy Jemielno:
Anna Hrebenyk

I. WPROWADZENIE

Uchwała Nr XXXIII/196/2021 Rady Gminy Jemielno z dnia 15 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu gminy na rok 2022 określiła wielkość planowanych dochodów na kwotę 21.885.500 zł, planowanych wydatków na kwotę 26.419.000,00 zł.

W wyniku przeprowadzonych zmian w planie dochodów i wydatków (uchwały Rady Gminy Jemielno oraz Zarządzenia Wójta Gminy Jemielno zmieniające budżet) **ostateczne plany** (plany dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2022 roku) wyniosły :

- dochody	29.683.502,92 zł
- wydatki	33.435.706,47 zł
- deficyt budżetu	3.752.203,55 zł

Wykaz uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy wprowadzających zmiany /43/ w budżecie gminy Jemielno w roku 2022 według kolejności ich wprowadzania :

- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XXXIV/213/2022 z 19 stycznia 2022 roku : budżet gminy po stronie dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 902.077,38 zł z tytułu projektów: Cyfrowa Gmina , Aktywizacja mieszkańców gminy Jemielno, Wsparcie dla uczniów szkół podstawowych , Wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w budynkach mieszkalnych, Przygoda z przyrodą w Gminie Jemielno. Wydatki zostają zwiększone o kwotę 1.758.280zł z przeznaczeniem na zadanie „ Modernizacja oczyszczalni ścieków w Jemielnie. Zwiększony został plan przychodów z tytułu wolnych środków.

– Zarządzenie Nr 10/2022 Wójta Gminy z 31 stycznia 2022 roku : dokonano zmian w planie wydatków, zmniejszono rezerwę inwestycyjną i ogólną, pozostałe zmiany wynikały z bieżących potrzeb jednostek budżetowych w zakresie planu wydatków.

- Zarządzenie Nr 17/2022 Wójta Gminy z 11 lutego 2022 roku: dokonano zmian w planie wydatków : zmniejszono rezerwę inwestycyjną z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatku inwestycyjnego.

- Zarządzenie Nr 25/2022 Wójta Gminy z 4 marca 2022 roku : w budżecie Gminy dokonano rozwiązania rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe z przeznaczeniem na zakup materiałów i usług w związku z koniecznością podjęcia działań w celu zapobieżenia i usunięcia skutków zaistniałej sytuacji kryzysowej związanej z działaniami militarnymi na Ukrainie, a dotyczących udzielenia pomocy uchodźcom .

– Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XXXV/224/2022 z 9 marca 2022 roku: budżet gminy po stronie dochodów został zwiększony o kwotę 450.6920 zł z tytułu grantu „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” . Wydatki zostały zwiększone o kwotę 474.578 zł, źródłem pokrycia wydatków nieznajdujących pokrycia w dochodach były wolne środki w wysokości 23.886 zł.

- Zarządzenie Nr 27/2022 Wójta Gminy Jemielno z 14 marca 2022 roku : budżet Gminy został zmniejszony o kwotę 20.900 zł z tytułu dotacji na dożywianie oraz zwiększony o kwotę 52.281,19 zł z tytułu dotacji na usuwanie skutków wichur.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 30/2022 z 17 marca 2022 roku – dokonano zmian w planie wydatków zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności .
- Zarządzenie Nr 34/2022 Wójta Gminy Jemielno z 23 marca 2022 roku - budżet gminy został zwiększony o kwotę 74.594 zł z tytułu dotacji na sfinansowanie dodatków osłonowych. Zmniejszono rezerwę na zarządzanie kryzysowe z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy, pozostałe zmiany wynikały z bieżących potrzeb.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 36/2022 z 31 marca 2022 roku – budżet gminy zwiększono się o kwotę 40.000 zł z tytułu dotacji na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, zmniejszono rezerwę celową, rezerwę na wydatki sołecki. Dokonano zmian w planie wydatków zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 37/2022 z 8 kwietnia 2022 roku – w budżecie gminy dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.
- Uchwała Rady Gminy Nr XXXVI/232/2022 z 27 kwietnia 2022 roku – dokonano zmian poprzez zwiększenie dochodów o kwotę 128.464,35 zł z tytułu subwencji, dotacji, środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, środków własnych. Wydatki budżetu zostały zwiększone o 128.464,35 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 39/2022 z 27 kwietnia 2022 roku – w budżecie Gminy dokonano zmian poprzez zwiększenie planu dochodów i wydatków z tytułu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju, z tytułu środków z Funduszu Pomocy, z tytułu dodatków osłonowych, z tytułu posiłków i świadczeń dla uchodźców.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 43/2022 z 29 kwietnia 2022 roku – w budżecie gminy dokonano zmian zwiększając dochody i wydatki z tytułu środków na wykonanie zdjęć i nadanie numeru PESEL dla uchodźców. Pozostałe zmiany w planie wydatków wynikały z bieżących potrzeb w poszczególnych jednostkach budżetowych.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 45/2022 z 5 maja 2022 roku – w budżecie gminy dokonano zmian poprzez zwiększenie środków o kwotę 10.154,35 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na udzielenie pomocy obywatelom Ukrainy. Pozostałe zmiany wynikały z bieżących potrzeb jednostek budżetowych w zakresie ponoszonych wydatków.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 46/2022 z 12 maja 2022 roku – budżet Gminy został zwiększony o kwotę 32.489,04 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na udzielenie pomocy i świadczeń obywatelom Ukrainy. W planie wydatków dokonuje się zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.
- Uchwała Rady Gminy Nr XXXVII/233/2022 z 25 maja 2022 roku – budżet gminy po stronie dochodów został zwiększony o kwotę 207.828 zł, po stronie wydatków o kwotę 259.375,55 zł. Źródłem pokrycia wydatków są wolne środki w wysokości 51.547,55 zł.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 49/2022 z 26 maja 2022 roku – w budżecie gminy dokonano zmian poprzez zwiększenie o kwotę 27.780,02 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na udzielenie pomocy w zakresie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. W planie wydatków dokonuje się zmian zgodnie z

potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.

- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 50/2022 z 31 maja 2022 roku – w budżecie gminy dokonano zmian poprzez zwiększenie o kwotę 51 zł z tytułu dotacji na Kartę Dużej Rodziny, pozostałe zmiany wynikały z bieżących potrzeb.
- Zarządzenie Nr 53/2022 Wójta Gminy Jemielno z 13 czerwca 2022 roku : budżet Gminy został zwiększony o kwotę 22.256,64 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na udzielenie pomocy obywatelom Ukrainy. Pozostałe zmiany wynikały z bieżącej działalności.
- Uchwała Rady Gminy Nr XXXVIII/240/2022 z dnia 22 czerwca 2022 roku – w wyniku zmian w planie dochodów i wydatków budżet Gminy został zmniejszony o kwotę 356.350 zł.
- Zarządzenie Nr 57/2022 z dnia 27 czerwca 2022 roku – budżet zostaje zwiększony o kwotę 29.463,62 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na udzielenie pomocy obywatelom Ukrainy. Zmniejszono dotację na świadczenia na zasiłki okresowe i celowe, zwiększono dotację na dodatki osłonowe wypłacane przez GOPS Jemielno.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 62/2022 z 30 czerwca 2022 roku – budżet Gminy zostaje zwiększony z tytułu środków z Funduszu Pomocy, z tytułu dotacji na dożywianie oraz dotacji na projekt „Pod Biało-czerwoną”. Zmniejszono rezerwę celową oraz rezerwę ogólną. Pozostałe zmiany wynikały z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 69/2022 z dnia 13 lipca 2022 roku: budżet Gminy został zwiększony o kwotę 20.787,61 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy na udzielenie pomocy obywatelom Ukrainy.
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XXXIX/243/2022 z 21 lipca 2022 roku – w budżecie gminy dokonano zmian zmniejszając dochody ogółem o kwotę 144.828 zł, plan wydatków zmniejszono o kwotę 944.828 zł. Plan przychodów zwrotnych – kredytów zmniejszono o kwotę 800.000 zł, plan kredytów po zmianach 2.000.000 zł.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 72/2022 z dnia 21 lipca 2022 roku – budżet Gminy zostaje zwiększony o kwotę 30.770,25 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy na udzielenie pomocy obywatelom Ukrainy. Zmniejszono rezerwę oraz celową. Pozostałe zmiany wynikały z bieżącej działalności jednostek budżetowych.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 74/2022 z dnia 29 lipca 2022 roku – budżet Gminy został zwiększony o kwotę 39.584 zł z tytułu środków na wypłatę dodatków osłonowych i na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne.
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XL/245/2022 z dnia 3 sierpnia 2022 roku – w budżecie Gminy dokonano zmian poprzez zmniejszenie rezerwy inwestycyjnej i zwiększenie planu wydatków na przeprowadzenie referendum gminnego.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 78/2022 z dnia 11 sierpnia 2022 roku – budżet Gminy został zwiększony z tytułu dotacji na administrację rządową, z tytułu dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, ćwiczenia. Zmniejszono rezerwę ogólną, dokonano zmian w planie wydatków zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 80/2022 z dnia 22 sierpnia 2022 roku – budżet Gminy został zwiększony o kwotę 4.475 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych. Zmniejszono rezerwę ogólną.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 86/2022 z dnia 31 sierpnia 2022 roku budżet Gminy został zwiększony o kwotę 17.953,48 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy na pomoc

obywatelom Ukrainy, zmniejszono rezerwę ogólną, pozostałe zmiany wynikały z potrzeb występujących w trakcie realizacji planów finansowych przez jednostki.

- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 89/2022 z dnia 11 października 2022 roku – budżet gminy został zwiększony z tytułu Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy, z tytułu dotacji na wypłatę kosztów wydanych decyzji w sprawach świadczeniobiorców, z tytułu dotacji na pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, z tytułu dotacji na składki na ubezpieczenie zdrowotne, zmniejszono rezerwę celową. Pozostałe zmiany wynikały z bieżącej działalności w rozdziałach dotyczących m.in. mienia komunalnego, administracji, ochotniczych straży pożarnych, odsetek od kredytów, oświaty.
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XLII/249/2022 z dnia 17 października 2022 roku – budżet Gminy został zwiększony o kwotę 2.051.914 zł z tytułu m.in. dochodów własnych, subwencji ogólnej, dotacji, dodatków węglowych. W planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Wójta Gminy Jemielno Nr 93/2022 z dnia 19 października 2022 roku – budżet został zwiększony z tytułu środków z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy, z tytułu dotacji na zasiłki stałe oraz zmniejszony o dotację na składki na ubezpieczenie zdrowotne, zmniejszono rezerwę ogólną, zmniejszono rezerwę na zadania inwestycyjne. Pozostałe zmiany wynikały z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Wójta Gminy Jemielno Nr 96/2022 z dnia 26 października 2022 roku – zwiększono budżet o kwotę 318.684,76 zł z tytułu zmian w kwotach dotacji na zadania własne i zlecone. Wprowadzono zmiany w planie wydatków wynikające z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Wójta Gminy Jemielno Nr 99/2022 z dnia 28 października 2022 roku – zmieniono plan wydatków w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej.
- Uchwała Rady Jemielno Nr XLIII/250/2022 z dnia 14 listopada 2022 roku – plan dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 581.162,86 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dochodów własnych, dotacji celowej oraz środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Pozostałe zmiany wynikały z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Wójta Gminy Jemielno Nr 106/2022 z dnia 17 listopada 2022 roku – budżet Gminy został zwiększony o kwotę 14.135,54 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy. W planie wydatków dokonano zmian w celu sfinansowania kosztów komisji urbanistycznych i dodatków mieszkaniowych.
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XLIV/256/2022 z dnia 30 listopada 2022 roku – plan dochodów zwiększono o kwotę 26.200 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, wpływów z opłat za korzystanie ze środowiska. Plan wydatków został zmieniony zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Wójta Gminy Jemielno Nr 111/2022 z dnia 30 listopada 2022 roku – budżet Gminy został zwiększony z tytułu środków z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy, z tytułu dotacji na wypłatę kosztów wydawanych decyzji w sprawach świadczeniobiorców, z tytułu dotacji na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej oraz zmniejszony z tytułu składek na ubezpieczenia zdrowotne, zasiłków okresowych, celowych, z tytułu świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych. W planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.

- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XLV/258/2022 z dnia 14 grudnia 2022 roku – budżet Gminy został zwiększony o kwotę 328.933,00 zł z tytułu dochodów własnych, podatku dochodowego od osób fizycznych, z tytułu środków na wypłaty dodatków dla gospodarstw domowych. Zmiany w planie wydatków wynikały również z potrzeb z bieżącej działalności jednostek realizujących plany finansowe.
- Zarządzenie Wójta Gminy Jemielno Nr 115/2022 z dnia 23 grudnia 2022 roku – budżet Gminy został zwiększony z tytułu środków z Funduszu Pomocy, z tytułu dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych, z tytułu kosztów wydawania kart dużej rodziny. W planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XLVII/262/2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku – plan dochodów budżetu został zwiększony o kwotę 2.241.952,15 zł, plan wydatków o kwotę 141.952,15 zł. Zmniejszony został plan przychodów z tytułu wolnych środków oraz z tytułu pożyczek i kredytów będących źródłem sfinansowania deficytu.
- Zarządzenie Wójta Gminy Jemielno Nr 119/2022 z 30 grudnia 2022 roku – budżet Gminy został zwiększony z tytułu dotacji Karta Dużej Rodziny,

Uwzględniając zmiany w wielkościach planowanych dochody wykonano w 76,34 %, kwota wykonania dochodów 22.659.941,56 zł, wydatki w 60,18 %, kwota wykonania wydatków 20.121.160,31 zł. Różnica między wykonanymi dochodami i wydatkami stanowi nadwyżkę w wysokości 2.538.781,25 zł.

Ogólne wskaźniki wykonania budżetu gminy z podziałem dochodów na: dochody własne w tym udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencje, dotacje celowe na zadania bieżące własne i zlecone, dotacje celowe w ramach programów realizowanych z udziałem środków UE na zadania inwestycyjne oraz środki pozyskane z innych źródeł na zadania inwestycyjne i zadania bieżące, z podziałem wydatków na zadania bieżące i inwestycyjne przedstawia **załącznik Nr 1**.

W zakresie dochodów w 100 % zostały przekazane subwencje przez Ministerstwo Finansów, dotacje na zadania własne bieżące w 90,61 %, dotacje na zadania zlecone bieżące w 95,62 %, Dochody własne z udziałami w podatkach dochodowym od osób fizycznych i prawnych zrealizowano w 100,66% w stosunku do założonego planu. W zakresie planowanych wydatków podstawowe wskaźniki przedstawiają się następująco : wydatki bieżące wykonano w 94 % założonego planu, wydatki majątkowe zrealizowano w 8,07 % założonego planu. W ogólnej kwocie dokonanych wydatków 94,72 % stanowią wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe w 5,28 %.

II. WYKONANIE BUDŻETU GMINY

1. Dochody

W łącznej wielkości wykonania dochodów gminy -22.659.941,56 zł struktura udziału poszczególnych źródeł pozyskania kształtuje się następująco:

- dochody własne z udziałami w podatkach	7.736.188,40	34,14 %
- subwencja ogólna	5.720.341,00	25,24 %
- dotacje celowe na zadania zlecone	4.329.989,22	19,11 %
- dotacje celowe na zadania własne	643.365,01	2,84 %
- środki na programy z udziałem środków UE	1.258.842,54	5,56 %
- pozostałe źródła/ w tym na inwestycje/	2.971.215,39	13,11 %

Ogólna wielkość dochodów wykonanych w 76,34%, wykonanie w poszczególnych kierunkach działalności określa **załącznik Nr 2**. Strukturę wykonania dochodów własnych wykonanych w 100,66 % określa **załącznik Nr 3**

Na ogólną wielkość wykonania dochodów własnych 7.736.188,40 zł największy wpływ mają dochody w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej 6.273.194,20 zł. tj. 81,09 % wykonania dochodów własnych. Strukturę wykonania dochodów w tym dziale z podatkami będącymi udziałami w dochodach budżetu państwa oraz opłatami z tytułu odpadów komunalnych /dział 900/przedstawia **załącznik Nr 4** do sprawozdania. W wykonaniu dochodów z tytułu podatków i opłat poszczególny udział stanowią:

		% wykonania planu
- podatek od nieruchomości	1.129.266,89 zł	96,23
- podatek rolny	434.690,86 zł	96,60
- podatek leśny	193.671,60 zł	99,37
- podatek od środków transportowych	15.025,00 zł	75,13
- podatki wnoszone przez Urzędy Skarbowe	160.303,60 zł	82,74
- wpływy z opłaty skarbowej	9.356 zł	71,97
- wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, zezwolenie na sprzedaż hurtową	37.642,55 zł	101,37
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	184.322,39 zł	100,18
- wpływy z tytułu opłat wnoszonych przez mieszkańców – wywóz nieczystości stałych	673.551,88 zł	97,62
- za zajęcie pasa drogowego	6.003,11 zł	120,06

- opłata za koncesje poszukiwawczą	2.953,07 zł	
- pozostałe opłaty , odsetki, koszty upomnienia	27.340,68 zł	116,18
- podatki – udziały w dochodach budżetu państwa	4.076.600,19 zł	99,92
OGÓLEM:	6.950.727,82	

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zrealizowano od osób prawnych i od osób fizycznych w 96,23 %. Podatek od nieruchomości od osób prawnych zrealizowano w 99,05 %. Plan w podatku od nieruchomości osoby fizyczne zrealizowano w 91,75 %. Łączna kwota zaległości w podatku od nieruchomości na koniec roku stanowi kwotę 987.017,03 zł. Zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych w przypadku jednego podatnika prowadzącego działalność gospodarczą stanowią kwotę główną 821.137 zł, wystawiono tytuły egzekucyjne. Urząd Skarbowy udzielił informacji , że wobec powyższego podatnika nie zastosowano skutecznego środka egzekucyjnego, umorzono postępowanie z majątku.

Podatek rolny zrealizowano na poziomie 96,60 %, u osób fizycznych w 97,94 % natomiast u osób prawnych w 82,86 % , zaplanowany podatek rolny od osób prawnych nie został zrealizowany w związku ze zmianami tytułu własności z osób prawnych na osoby fizyczne, na niezrealizowanie dochodów z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych mają wpływ udzielane ulgi z tytułu inwestycji fotowoltaicznych. Zaległości na koniec roku u osób prawnych stanowią kwotę 145,00 zł , u osób fizycznych 29.506,97 zł. W podatku od środków transportowych realizacja planu nastąpiła w 75,13 %, przy zaległościach na koniec roku 5.560,40 zł. Podatek leśny zrealizowano w 99,37 %, zaległości na koniec roku 617 zł.

Wykaz zaległości na koniec roku z tytułu należności z podziałem na osoby fizyczne i prawne stanowi **załącznik Nr 5** do sprawozdania. W dziale 855 – Rodzina zaległości występują z tytułu wypłaconych osobom uprawnionym zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego , dłużnicy alimentacyjni są zobowiązani zwrócić te kwoty, zgodnie z ustawą w części stanowią dochód własny gminy. Na koniec roku zaległości gminy z tego tytułu wynoszą 710.329,01 zł tj. 34,85 % ogólnej kwoty zaległości. Zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne stanowią kwotę 131.643,37 zł – w części objęte tytułami egzekucyjnymi na koniec 2022 roku , w roku 2022 wystawione będą kolejne tytuły egzekucyjne. W roku 2022 podejmowano działania zmierzające do windykacji należnych gminie wartości dochodów. Czynności egzekucyjne są procesem wykonywanym przez Urzędy Skarbowe, które stosują określone środki egzekucyjne. W kilku przypadkach okazała się działaniem bezskutecznym – Urząd Gminy otrzymał protokoły nieściągalności. Urząd Gminy w celu zapobiegania przedawnieniu należności podatkowych dokonuje wpisów hipotecznych na nieruchomościach. Zastosowana obniżka górnych stawek podatków oraz udzielone ulgi uchwałą Rady Gminy za rok 2022 stanowią łączną kwotę 156.408,30 zł, w roku 2022 nie wystąpiły umorzenia podatku i opłaty z tytułu odpadów komunalnych. Szczegółowe

informacje o skutkach obniżenia górnych stawek podatkowych, o udzielonych umorzeniach, odroczeniach w poszczególnych podatkach przedstawia **załącznik Nr 4** do niniejszego sprawozdania.

Drugą grupą dochodów mających 11,08 % udział w wykonaniu dochodów własnych ma Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wpływy z tytułu odpadów komunalnych stałych i płynnych, dochody w tym dziale zrealizowano w 98,51 %. Trzecią grupą dochodów mających 3,54 % udział w wykonaniu dochodów własnych ma Gospodarka mieszkaniowa, dochody w tym dziale zrealizowano w 91,90 %. Zaległości z tytułu czynszu na koniec roku wyniosły 17.514,45 zł. oraz z tytułu bezumownego użytkowania 18.776,57 zł. Poziom wykonania planu z tytułu odpłatnego nabycia praw własności 93,27 % ,

Poziom wykonania dochodów budżetu z wyłączeniem udziału dotacji celowych funduszy celowych i środków pozyskanych z innych źródeł w wysokości planowanych - 16.280.426,17 i wykonanych 9.206.272,09 zł ujętych w części „**Realizacja zadań z udziałem dotacji i funduszy celowych**” w układzie wykonawczym przedstawia się następująco:

Dz. 020 - Leśnictwo	Plan 19.000 zł	Wykonanie 19.287,16 zł tj. 101,51%
Kwota uzyskana za dzierżawę terenów łowieckich przekazana przez Starostwo Powiatowe Góra oraz Nadleśnictwo Góra		
Dz.400	Plan 0	Wykonanie 210.568,85 zł
Wpłaty mieszkańców na zakup węgla w cenie preferencyjnej.		

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa	Plan 297.900,00 zł	Wykonanie 273.766,35 zł tj. 91,90 %
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:		
- opłaty za użytkowanie wieczyste	1.400 zł	404,34 zł 28,88%
- różne wpływy : koszty upomnienia	0 zł	17,70 zł
- najem i dzierżawy mienia	175.000 zł	151.569,90 zł 86,61 %

- wpływy z usług w tym: za energię, wodę	28.000 zł	28.802,33 zł 102,87 %
- odpłatne nabycie praw własności , sprzedaż złomu	40.500 zł	37.774,47 zł 93,27 %
- odsetki od nieterminowych wpłat, odsetki wynikające z aktów notarialnych	4.000 zł	2.204,47 zł 55,11%
- wpływy z różnych dochodów – opłaty dodatkowe z tytułu wynajmu 21.101,27 zł odszkodowania za szkody 31.391,87 zł , reklama 500 zł	49.000,00 zł	52.993,14 zł 108,15 %

Dz. 750 – Administracja publiczna	Plan 1.000 zł	Wykonanie 1.048,17 zł tj.104,82%
- świadczone usługi	1.000 zł	275,14 zł
wynagrodzenie płatnika i za rozmowy telefoniczne, za ksero, zwroty z sołectw	0 zł	773,03 zł

Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	Plan 6.374.158,79 zł	Wykonanie 6.273.194,20 zł tj. 98,42 %
Udział w łącznej kwocie przypada na:		
- podatek od nieruchomości osoby prawne	720.000 zł	713.130,00 zł 99,05 %
- podatek rolny osoby prawne	40.000 zł	33.145,00 zł 82,51 %
- podatek leśny osoby prawne	191.000 zł	188.939,00 zł 98,92 %
- odsetki od nieterminowych wpłat osoby prawne	15.000 zł	14.227,00 zł 94,85 %
- podatek od nieruchomości osoby fizyczne	453.544,55zł	416.136,89 zł 91,75 %
- podatek rolny osoby fizyczne	410.000 zł.	401.545,86 zł. 97,94 %
- podatek leśny osoby fizyczne	3.900 zł	4.732,60 zł. 121,35 %
- podatek od środków transportowych osoby fizyczne	20.000 zł	15.025,00 zł. 75,13%

- podatek od spadków i darowizn osoby fizyczne	15.000 zł	12.626,60 zł 84,18%
- podatek od czynności cywilnoprawnych (Urzędy Skarbowe) osoby fizyczne	178.746 zł	147.677,00 zł 82,62%
- odsetki od nieterminowych wpłat osoby fizyczne	3.033,67 zł	4.345,31 zł 143,24 %
- wpływy z różnych dochodów - koszty egzekucyjne	3.000 zł	4.784,00 zł 159,47 %
- opłata skarbową	13.000 zł	9.356,00 zł 71,97 %
- opłata eksploatacyjna	184.000 zł	184.322,39 zł 100,18 %
- wpływy z opłat za zezwolenie za sprzedaż alkoholu oraz sprzedaż hurtową	37.132 zł	37.642,55 zł 101,37 %
- podatek dochodowy od osób fizycznych	4.031.863,57 zł	4.031.863,57 zł 100 %
- podatek dochodowy od osób prawnych	49.939 zł	44.736,62 zł 89,58 %
- opłata za zajęcie pasa drogowego	5.000 zł	6.003,11 zł 120,06 %
- opłata za koncesję poszukiwawczą	0 zł	2.953,07 zł %
- odsetki	0	2,63 zł

Dz. 758 – Różne rozliczenia	Plan 5.742.341,00 zł	Wykonanie 5.741.293,23 zł. tj. 99,98 %
Udział w łącznej kwocie przypada na:		
- subwencja ogólna w tym:	5.720.341 zł.	5.720.341 zł 100 %
- część oświatowa	2.755.068 zł	2.755.068 zł
- część wyrównawcza	2.863.818 zł	2.863.818 zł
- część równoważąca	101.455 zł	101.455 zł

- różne dochody – zwroty z tyt. VAT 7.917,07 zł.. wpływy z tytułu kar umownych 36.200 zł., odsetki od środków na rachunku bankowym 527,10 zł.	22.000 zł.	20.952,23 zł 95,24 %

Dz. 801 – Oświata i wychowanie	Plan 58 .798,96 zł	Wykonanie 56.235,40 zł. tj. 95,64%
Kwotę stanowią wniesione opłaty do Szkoły Podstawowej w Jemielnie z tytułu korzystania z mediów -52.708,92 zł ; za energię ciepłą, wywóz i zrzut nieczystości płynnych, opłaty za dzieci w przedszkolu 927.52 zł, 2.598,96 zł wpłaty rodziców – Projekt” Poznaj Polskę”		

Dz. 852 – Pomoc Społeczna	Plan 20.800 zł	Wykonanie 12.477,54 zł tj. 59,99%
Wpłata za usługi opiekuńcze 7.821 zł, zwrot zasiłków stałych 3.276,54 zł, darowizna na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy 1.380 zł		
855 – Rodzina Wpływy z tytułu zwrotów zasiłków, zwrot zaliczek alimentacyjnych	Plan 19.000,00 zł	Wykonanie Zł 8.726,31 tj. 25,53 %
Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Wpływy za wywóz nieczystości i zrzut 176.449,33 zł, odsetki – 117,17 zł, wpływy z tytułu opłat Urząd Marszałkowski 1.486,17 zł, wpływy z tytułu opłat mieszkańców za wywóz nieczystości stałych 673.551,88zł, koszty upomnienia 1.727,58 zł,	Plan 870.078 zł	Wykonanie 856.937,49 zł tj. 98,49 %
Dz. 926 - Kultura fizyczna i sport zwrot dotacji		134,77

2. Wydatki

Plan wydatków budżetowych z uwzględnieniem dokonanych zmian w wysokości 33.435.706,47 zł wykonano w wysokości 20.121.160,31 zł tj. 60,18 %.

W strukturze wykonania ogółem udział: wydatków bieżących stanowi 94,72 %, wydatków majątkowych stanowi 5,28 %.

Ogólna wielkość wykonanych wydatków według kierunków działalności przedstawia **Załącznik Nr 6** do sprawozdania.

Przedstawione dane wskazują na największy udział w wielkości wykonanych wydatków Oświata i wychowanie 25,18%, Rodzina 17,84 % w dalszej kolejności Administracja publiczna –13,07 %, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 8,78 %.

Udział w finansowaniu w łącznej wielkości wykonania wydatków 20.121.160,31 zł dotacji celowej i funduszy celowych, środków pochodzących z innych źródeł stanowi kwotę 9.206.272,09 zł tj. 45,75 %,

Szczegółowe wykonanie wydatków bieżących oraz ogólne wydatków inwestycyjnych (szczegółowe informacje dotyczące wydatków inwestycyjnych znajdują się w dalszych częściach sprawozdania) przedstawia się następująco:

Objaśnienia do wykonania planu finansowego – wydatki Urzędu Gminy w Jemielnie

Dz. 010 – Rolnictwo i leśnictwo	Plan 579.464,35 zł	Wykonanie 417.494,01 zł tj.72,05 %
Kwota ta stanowi 2% odpis od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego przysługujący Izbie Rolniczej		9.629,66 zł
Wydatki związane z akcyzą – dotacja		407.864,35 zł
Wydatki majątkowe		0,00 zł

Dz. 600 – Transport i łączność	4.152.531,00 zł.	276.793,82 zł. tj.6,67%
w tym:		
Drogi publiczne gminne	4.152.531,00 zł	276.793,82 zł tj.6,67%
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:		
- gaz do rozgrzewania masy, mieszanka kamienna, mieszanka na zimno, -nadzór właścicielski droga Czeladź Mała -przeгляд stanu technicznego dróg -wydatki sołeckie-430,50		26.445,84 zł
Wydatki majątkowe		250.347,98 zł
Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa	Plan	Wykonanie
w tym:	277.707,00 zł.	232.574,33 zł. tj.83,75 %
Rozdział 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami	209.207,00 zł.	168.563,10 zł.
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na		
- zakup materiałów i wyposażenia w tym na:		79.336,99 zł
- zakup opału		17.464,88 zł.
- zakup materiałów budowlanych do prac remontowych budynków mienia komunalnego, narzędzia, art. instalacyjne, kłódki, rękawice, -farby do malowania szlabanu stalowego w parku w Psarach, -odnowienie malowanie świetlica Luboszyce M, świetlica Kietłów, amfiteatr Jemielno - odnowienie przystanek autobusowy Uszczonów		3.879,66 zł.
- zakup paliwa do ciągników , koparko-ładowarki typ Ostrówek, zakup płynów, olejów		42.926,05 zł.
- zakup części do ciągników, ostrówka, pił, beczkowitzu, zagęszczarki		8.633,38 zł.

	- zakup drabiny, grzejnik olejowy	1.264,60 zł.
	-zakup narzędzi: szlifierka, wiertarka, imadło, młot, wiertła, dłut, cęgi	2.061,99 zł.
	-wydatki sołeckie	3.106,43 zł.
	- zakup energii elektrycznej i wody	26.180,44 zł
	- różne opłaty i składki : ubezpieczenia ciągników i przyczepy, ubezpieczenie całego mienia	11.914,11 zł
	- podatek VAT	1.939,93 zł.
	- pochodne od wynagrodzeń	551,99 zł.
	-opłata sądowa od sporządzenia aktu notarialnego	300,00 zł.
	- wypisy z rejestru gruntów i budynków, kopie map,	808,10 zł.
	- wynagrodzenia bezosobowe w tym: - obsługa i wykonanie prac ostrówkiem	3.211,10 zł.
	- zakup usług pozostałych i usług remontowych w tym na:	44.320,44 zł.
	- usługi kominiarskie	4.072,50 zł.
	- usługi remontowe : - regeneracja pompy wtryskowej ciągnika - naprawa pompy olejowej - naprawa pilarki	3.730,00 zł.
	- wykonanie pomiarów elektrycznych i aktualizacja instrukcji bezpieczeństwa pożarowego świetlica Psary	1.699,99 zł.
	-opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego świetlica Kietłów i Luboszyce	4.059,00 zł.
	- przegląd i legalizacja gaśnic	498,15 zł.
	- kontrola i opinia sanitarna dot.świetlicy w Kietlowie i Luboszytach	373,00 zł.

	-przeгляд okresowy stanu technicznego obiektów budowlanych	19.800,00 zł.	
	- ustalenie granic działki w Daszowie - wytyczenie granic działki w Psarach	1.599,00 zł	
	- przetarcie drzewa-sołectwo Daszów	99,90 zł	
	- usługa prawna - stwierdzenie na bycia spadku	6.642,00 zł.	
	- przeglądy techniczne, naprawy	275,00 zł.	
	- sporządzenie aktu notarialnego	713,40 zł.	
	-pozostałe usługi:transport, przesyłka, usługa podnośnikiem	758,50 zł	
	Wydatki inwestycyjne	0,00 zł	
.	Rozdział 70007-Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym	Plan 68.500,00 zł.	Wykonanie 64.011,23 zł. 93,45%
	Udział w łącznej kwocie wykonania przypadku na: -zaliczka na opłaty za lokale-56.212,54 zł. -woda,energia, zakup wodomierza-5.460,69 zł. -naprawa instalacji c.o. mieszkanie w Śleszowie-1.600,00 zł. -wycena nieruchomości w Zdzieszłowicach-738,00 zł		64.011,23zł.

Dz. 710 – Działalność usługowa	Plan 69.100,00 zł	Wykonanie 64.206,00 zł tj.92,92%
---------------------------------------	------------------------------	---

Kwotę wydatkowano na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji celu Publicznego, przedłużenie usługi e-gmina,
-koncepcja zagospodarowania przestrzennego,
-zmiana studium zagospodarowania przestrzennego

Dz. 750 – Administracja publiczna	Plan 4.507.233,60 zł	Wykonanie 2.630.342,71 zł tj. 58,36%
--	---------------------------------	---

Rozdział 75011-Urzędy Wojewódzkie - wydatki do wysokości należnej dotacji – 10.714,72zł. -środki własne -39.295,72 zł.		Plan 52.708,00 zł.	Wykonanie 50.010,44 zł. tj.94,88%.
Rozdział 75022- Rada Gminy		Plan 161.000,00 zł.	Wykonanie 156.775,80 zł. tj.97,38%
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:			
	- zakup materiałów i wyposażenia, usług :tusze, art. spożywcze,wieniec,wiązanka, stojak pod telewizor, warkur, router,abonament głosowania i transmisji,	8.335,80 zł.	
	- diety radnych za udział w sesjach i komisjach rady	148.440,00 zł.	
Rozdział 75023 - Urząd Gminy		Plan 4.106.031,67 zł.	Wykonanie 2.239.572,20 zł. tj.54,54%
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:			
	- wynagrodzenia osobowe pracowników	1.328.301,51 zł.	
	- odpis na ZFŚS	58.275,00 zł.	
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	84.502,00 zł.	
	- składki na ubezpieczenia społeczne	228.090,44 zł.	
	- składki na FP	28.720,42 zł.	
	-składka PPK	62,60 zł.	
	-składka PFRON	11.043,00 zł.	
	-wynagrodzenia bezosobowe	18.655,40 zł.	
	- zakup paliwa, oleju, płynów	26.808,24 zł.	
	- prenumerata czasopism, publikacji	584,00 zł.	
	- zakup środków czystości	3.123,65 zł.	
	- zakup artykułów spożywczych	1.652,33 zł.	

- zakup materiałów biurowych, druki	13.321,23 zł.
- zakup części do samochodu służbowego, wyposażenie	6.915,28 zł.
- zakup części do komputerów i sprzętu, inne niezbędne akcesoria, niszczarki,	4.534,61 zł.
-zakup krzesła biurowe,szafka kuchenna,zegar, radia	4.495,47 zł.
- zakup węgla	26.103,02 zł.
- zakup artykułów elektrycznych oraz podzewacz wody,odkurzacz,żelazko	2.284,16 zł.
- tusz, toner	3.420,00 zł.
- zakup materiałów instalacyjnych, sanitarnych,	1.004,70 zł.
- pozostałe zakupy :flagi, gaśnice, zestaw kwalifikow, wkłady filtrujące,baterie,słuchawki, karnety świąteczne, doniczki,ziemia,bryloczki.	1.505,90 zł.
- zakup papieru do drukarek i do ksera	7.198,60 zł
- rozmowy telefoniczne stacjonarne i komórkowe, internet	9.963,88 zł
-IOD ochrona danych	5.552,00 zł.
- aktualizacja programów, legislator dostępu do portali, BIP,domena jemielno.pl,zaprogramowanie serwisu www.jemielno.pl , platforma e-zamawiający,usługa hostingowi.	13.345,00zł.
-usługi pocztowe	44.578,70 zł.
- usługi informatyczne	60.479,10 zł.
- usługi prawnicze	121.056,00 zł.
- konwent	850,00 zł.
- wywóz odpadów komunalnych i zrzut nieczystości	99,79 zł.
-usługi wynajmu kserokopiarek-kopie/wydruki	16.303,43 zł.

	-usługi BHP	5.166,00 zł.	
	- przegląd samochodu, wymiana filtra, oleju, zmiana opon	1.040,98 zł.	
	-przeгляд gaśnic	675,48 zł.	
	- opieka autorska programów komputerowych	14.240,72 zł.	
	- prowizje, opłaty bankowe	5.580,00 zł.	
	- usługi kominiarskie, wykonanie pieczętek, usługi pralnicze	1.063,35 zł.	
	- pozostałe usługi : drobne dostawy, dodatkowe usługi, naprawy, odnowienie certyfikatów	2.623,82 zł.	
	- zakup energii (energia, woda, gaz)	13.514,23 zł.	
	- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń, ekwiwalent za odzież, zakup okularów i środków czystości zgodnie z przepisami bhp , refundacja kosztów podnoszenia kwalifikacji	15.338,91 zł.	
	- zakup usług remontowych : konserwacja urządzeń łączności	1.771,20 zł.	
	- opłaty sądowe, koszty postępowania egzekucyjnego	793,68 zł.	
	- delegacje krajowe i ryczałt	6.474,96 zł.	
	-szkolenia	8.673,42 zł.	
	- różne opłaty, ubezpieczenia samochodu , sprzętu i mienia Urzędu	8.163,08 zł.	
	- usługi zdrowotne	3.552,00 zł.	
	- opłata za gospod. odpadami komunalnymi	5.660,82 zł.	
	-diagnoza cyberbezpieczeństwa w ramach projektu Cyfrowa Gmina	5.781,00 zł.	
	- wydatki majątkowe	6.728,59 zł.	
Rozdział 75053 – wybory do Rad Gmin-referenda gminne		Plan	Wykonanie
-diety, dodatki specjalne, wynagrodzenia informatyków oraz		13.841,00 zł.	13.839,59 zł.
			tj.99,99%

<p>poходne</p> <p>-zakup materiały biurowe, środki czystości</p> <p>-wykoanie pieczętek,nakładek i identyfikatorów</p>	13.842,00 zł	13.839,59 zł.
<p>Rozdział 75075-Promocja jednostki samorządu terytorialnego:</p> <p>materiały promocyjne-6.451,80zł.,wykonanie kalendarzy-3.146,34 zł. publikacje w Życiu Powiatu i profil na facebook-27.850,00 zł.- wykonanie broszur-1.725,00 zł.- opracowanie dziejów samorządu o Gminie Jemielno-900,00 zł.</p>	<p>Plan</p> <p>42.000,00 zł.</p>	<p>Wykonanie</p> <p>40.073,14 zł.</p> <p>tj 95,41%</p>
<p>Rozdział 75095 -Pozostała działalność</p>	<p>Plan</p> <p>131.652,93 zł.</p>	<p>Wykonanie</p> <p>130.071,54 zł.</p> <p>tj. 98,80 %</p>

Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na diety i za inkaso dla sołtysów-106.075,00 zł. wiązanki okolicznościowe -1.899,00 zł.,nagrody konkursowe i dla uczniów 1.071,59 zł., składki do Stowarzyszenia 6.800,00 zł.,przygotow.Strategia Zintegrow.Inwestycji Terytorial.-527,40zł. ,puchar na Bieg Niepodległości-300,00 zł., Święto Policji-200,00 zł. ,Statuetki dla strażaków-110,00zł. art.spożywcze-252,49 zł.,Nagroda Wójta Turniej piłki nożnej-629,93zł.,wykonanie pieczętek dla sołtysów- 70,00 zł. zł.,catering-180,00zł., przewóz osób na dożynki do Udanina-1.096,20 zł., montaż masztu i flagi- Pod Biało-Czerwoną -8.000,00 wydatki na uchodźców z Ukrainy (zdjęcia i nadanie PESEL – 2.859,93 zł.

Dz.751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli oraz sądownictwa	PLAN	WYKONANIE
<p>w tym :</p> <p>rozdział 75101 –aktualizacja spisów wyborców</p> <p>wydatki zrealizowano do wysokości otrzymanej dotacji -700,00 zł.</p>	27.672,00 zł.	27.671,00 zł. 99,99%
<p>rozdział 75109- wybory do Rad Gmin-wybory Wójta</p> <p>-diety,dodatki specjalne, wynagrodzenia informatyków i pochodne oraz zakupy do obsługi wyborów</p>	700,00 zł.	700,00 zł.
	26.972,00 zł.	26.971,00 zł.

Dz.752 – Pozostałe wydatki obronne - wyjazd na szkolenie	200,00 zł.	33,43 zł. tj.16,72%
--	-------------------	--------------------------------------

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w tym:	Plan 1.703.547,88 zł.	Wykonanie 757.807,63 zł. tj. 44,48%
Rozdział 75411-Komendy Powiatowe Straży Pożarnej	50.000,00	0,00
Rozdział 75412-Ochotnicze straże pożarne	Plan 1.189.372,00 zł.	Wykonanie 314.569,17 zł tj.26,45%
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:		
- ekwiwalenty za udział w szkoleniach i pożarach	29.426,40 zł.	
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – ekwiwalent komendanta	7.200,00 zł.	
-wynagrodzenia bezosobowe i pochodnie-kierowcy	18.036,98 zł.	
- zakup materiałów i wyposażenia w tym:	48.111,74 zł.	
- zakup paliwa, płyny, oleje	25.510,78 zł	
- zakup części do masek i aparatów tlenowych, maski, pulsometry, art. medyczne pierwszej pomocy	5.201,43 zł.	
- plandeki i gwoździe	2.149,35 zł.	
-zakup środek pianotwórczy	3.200,00 zł.	
-panele grzewcze i termostat	3.000,02 zł.	
-zestaw narzędzi dla jednostek OSP	1.876,00 zł.	
-zakup prezent-nagroda dla emeryta	200,01 zł.	
- zakup munduru i buty OSP Psary	1.750,00 zł.	

	-zakup gaśnice, części do piły, tlen	1.716,00 zł.	
	- zakup części w tym m.in.akumulatory, części samochodów,przepustnica,moduł zasilania -zakup wiązanki, karty pierwszej pomocy	3.508,15 zł.	
	-zakup art.spożywczych	634,87 zł.	
	- zakup energii	8.828,24 zł.	
	- zakup usług i usług remontowych w tym:	20.376,28 zł	
	- serwisowanie sprzętu : przegląd narzędzi ratowniczych,hydraulicznych, przegląd techniczny samochodów,napełnienie i legalizacja butli medycznych, przegląd gaśnic,naprawa reduktora,detektora,agregatu	6.826,33 zł	
	- usługa transportowa,usługa kurierska, kominiarska, wykonanie kalendarzy, oklejenie samochodu	879,95 zł.	
	-recertyfikacja i kurs pierwszej pomocy	6.560,00 zł.	
	-badania lekarskie	4.390,00 zł.	
	- usługi serwisowe samochodu VOLVO	1.720,00 zł.	
	-opłata rejestracja samochodu	330,50 zł.	
	- opłaty za komórki do systemów alarmowych	786,50 zł.	
	-ubezpieczenia strażaków i samochodów	13.869,16 zł.	
	- dotacje celowe zadania bieżące OSP Psary	2.510,00 zł.	
	-wydatki majątkowe	164.458,50 zł.	
Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe		51.061,51 zł.	30.124,09 zł. 59,00%
	-rozmowy komórkowe-295,20 -wydatki na uchodźców z Ukrainy (wyposażenie mieszkania,przewóz uchodźców, transport samochodu na Ukraine-29.828,89		30.124,09 zł.
Rozdział 75495 – Zarządzanie kryzysowe pozostała działalność		413.114,37 zł.	413.114,37 zł. 100,00%
	-wydatki bieżące na uchodźców z Ukrainy Fundusz Pomocy		

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego	Plan 203.105,00 zł.	Wykonanie 203.104,96 zł. tj.99,99 %
Wielkość wydatków poniesionych na zapłatę zobowiązań z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki -203.104,96 zł.		

Dz.758 – Różne rozliczenia Nierozdysponowane rezerwy	Plan 158.380,00 zł.	Wykonanie 0
Dz. 801 – Oświata i wychowanie w tym:	Plan 4.071.626,88 zł.	Wykonanie 449.684,93 zł. tj.11,04%
Rozdział 80101 -świadczenie zdrowotne dla nauczycieli emerytów-6.200,00 zł. -przygotowanie wniosku o dofinansowanie Poddziałanie 10.2.1 Projekt Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji -17.385,19 zł. Zarządzanie projektem Wsparcie dla szkół podstawowych-8.970,70 zł. -zakup kleju-10,12 zł. -wydatki majątkowe-86.100,00 zł.	3.735.725,88 zł.	118.666,01 zł. tj.3,18%

Rozdział 80104 - Przedszkola – przekazano dotację dla Gminy Rudna dotacja dla Niepublicznego Przedszkola, do którego uczęszczają nasi mieszkańcy	Plan 61.791,00 zł.	Wykonanie 60.942,84 zł. 98,63%
Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół	Plan 272.300,00 zł.	Wykonanie 268.266,08 zł. 98,52 %
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na :		
- zakup usług pozostałych : dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Irządach i w Jemielnie i do SOSZW w Wąsoszu		268.266,08 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność - nagrody konkursowe - współorganizowanie projektu Szkolny Klub Sportowy -przewóz dzieci i młodzieży na mecz do Wrocławia	1.810,00 zł.	1.810,00 zł. tj.100,00% 1.810,00 zł.
Dział 852 Pomoc społeczna Rozdział 85216 Zasiłki stałe Zwrot nienależnie pobranych zasiłków Rozdział 85295 Pozostała działalność -Zakupy dla dzieci z Ukrainy	Plan 14.372,00 zł. 12.992,00 zł. 1.380,00 zł.	Wykonanie 4.656,54 zł. tj.32,40 % 3.276,54 zł. 1.380,00 zł.
Dział 853 Zadania w zakresie polityki społecznej -realizacja projektu granty PPGR	360.000,00 zł.	359.991,50 zł 99,99%
Dz.854 Edukacja opieka wychowawcza Rozdział 85416 -wyplata stypendia dla uczniów	Plan 4.500,00 zł.	Wykonanie 4.500,00 zł. tj.100%

Dz.855	Rodzina w tym : opłata za pieczę zastępczą – dzieci pozostające w rodzinach zastępczych - 37.150,50 zł., zwrot nienależnie pobranych zasiłków, świadczeń wychowawczych wraz odsetkami / zwrotu dokonali świadczeniobiorcy/1.295,04 zł.	Plan 50.060,00 zł.	Wykonanie 38.445,54 zł. tj.76,80%
Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w tym:		Plan 3.532.732,92 zł	Wykonanie 1.766.669,11 zł. tj. 50,00%
Rozdz.90001-Gospodarka ściekowa i ochrona wód w tym : -utrzymanie sprawności eksploatacyjnej oczyszczalni ścieków w Luboszycach i w Jemielnie-71.251,15 zł. -opinia określenie rodzaju wód i wykonanie analizy ścieków- 15.928,50 zł. -opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami-750,00 zł. -podatek od nieruchomości-34.898,00 zł. -zakup pompa spalinowa, wąż i prądownica-849,00 zł. -wydatki majątkowe-37.000,00 zł.		1.906.707,00 zł	160.676,65 zł. tj.8.43% 160.676,65 zł.

<p>Rozdział 90002-Gospodarka odpadami – wywóz odpadów-561.289,83 zł., -wynagrodzenia i pochodne , zfs-93.955,52 zł. -opieka autorska programu GOK+-1.288,47 zł. -obsługa prawna dot.nielegalnego wysypiska odpadów w Osłowicach-27.332,16 zł. -materiały biurowe -271,89 zł.</p>	<p>690.000,00 zł.</p>	<p>684.137,87 zł. 99,15 %</p> <p>684.137.87 zł.</p>
<p>Rozdział 90004-Utrzymanie zieleni w miastach i gminach : -wydatki sołeckie 5.748,11 zł. Zakup: – środki chwastobójcze, części olej do kos, kosiarek - 5.834,85 zł. -kosiarka dla UG-2.049,00 zł. -kosiarka dla wsi Chorągvice-1.850,00 zł. -kosiarka dla wsi Śleszów-1.999,00 zł. -usługi remontowe i naprawa kos spalinowych-420,00 zł.</p>	<p>18.017,00 zł.</p>	<p>17.900,96 zł. 99,36 %</p>
<p>Rozdział 90005-Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu: -obsługa projektu-16.861,21 -wypłata grantów-517.084,50 zł -wydatki związane z programem Czyste Powietrze: dodatek specjalny i pochodne-14.955,00 zł. inne wydatki-6.899,85 zł. -opłata za korzystanie ze środowiska-1.723,00 zł</p>	<p>558.932,89 zł</p>	<p>557.523,56 zł 99,75%</p>
<p>Rozdział 90015-Koszty oświetlenia drogowego i eksploatację punktów świetlnych w tym : zakup energii-170.939,50, konserwacja urządzeń - 123.835,28 zł,</p>	<p>294.836,00 zł</p>	<p>294.774,78zł 99,98%</p>
<p>Rozdział 90026-Pozostałe działania związane z gospodarka odpadami -demontaż,transport i unieszkodliwienie wyrobów z azbestu -19.678,19 zł</p>	<p>32.262,00 zł</p>	<p>19.678,19 zł 60,99 %</p>
<p>Rozdział 90095-Pozostała działalność Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na : Przyjęcie i pobyt psów w schronisku -19.440,00 zł usługi weterynaryjne-1.570,00 zł opracowanie kontr raportu do OOS-9.840,00 zł zakup rękawic – 878,00 zł. zakup karmy dla bezdomnych psów i kotów-249,10 zł.</p>	<p>31.978,00 zł</p>	<p>31.977,10 zł 99,99 %</p>

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Plan 668.374,00 zł	Wykonanie 581.352,47 zł tj.86,98%
Dotacja dla : Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie –227.000,00 zł, Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie -321.000,00 zł -podatek od nieruchomości -18.059,00 zł -wydatki sołeckie -6.314,47 zł -dostawa i montaż lamp świetlica w Kietlowie i w Luboszycach -6.519,00 zł. -usługi remontowe-wykonanie kosztorysu świetlica Psary -2.460,00 zł.		
Dz. 925 - Rezerwy i Pomniki Przyrody -	Plan 133.400,00 zł.	Wykonanie 0,00 zł
Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport w tym:	Plan 34.578,00 zł	Wykonanie 29.276,97 zł tj.84,67 %
Zadania w zakresie kultury fizycznej w tym : -dotacje 20.000,00 zł -wydatki sołeckie-579,77 zakup: -bramki aluminiowe dla SP Irządze-5.980,00zł -siatka i słupki do siatkówki dla sołectwa Zdzielawice -1.490,00 zł. -nagrody za osiągnięcia sportowe-480,00 zł. -piłki na otwarcie hali sportowej w Orzeszkowie- 286,22 zł. Dostawy -460,98 zł.		29.276,97

W dalszej części sprawozdania opisowego przedstawiono wykonania planów finansowych poszczególnych jednostek budżetowych Gminy w zakresach danych zaprezentowanym przez te jednostki

**Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Irządach
za 2022 rok**

801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	Wykonanie analityczne	Wykonanie ogółem
80101	Szkoły podstawowe		2 106 941,39
	Wydatki bieżące – z tego:		2 106 941,39
	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 538 878,85	
	- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi	266 446,37	
	-wynagrodzenia nauczycieli	898 146,05	
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne administracji i obsługi	18,656,93	
	-dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	65 421,29	
	- umowy zlecenie	11 000,00	
	- składki na ubezpieczenia społeczne	264 469,68	
	- Fundusz Pracy	19 948,91	
	§ 3020	68 279,86	
	- dodatki mieszkaniowe, wiejskie	62 574,85	
	- wydatki BHP	5 705,01	
	§ 4210	52 394,08	
	- węgiel	33 110,00	
	- poradniki, prenumerata gazet	1 325,00	
	- środki czystości	5 787,73	
	- art. do bieżącego utrzymania szkoły	3 068,05	
	- materiały biurowe	4 664,79	
	- tonery, tusze	2 492,50	
	-rolety okienne	2006,,92	
	- pozostałe zakupy	1 431,59	
	§ 4240	0,00	
	Wydatki Ne zostały zrealizowane ze względu na remont szkoły.	7 914,38	
		439,51	
	§ 4260	13 816,37	
	- energia elektryczna	12 490,04	
	- woda	1326,33	
	§ 4270	1 580,37	
	- naprawa i konserwacja sprzętu		
	§ 4280	618,00	
	- badania BHP pracowników		
	§ 4300	19 918,96	
	- usługi bhp, RODO	4 226,00	
	- szambo, zrzut nieczystości	1870,00	
	- przeglądy budynków	3 471,50	
	- usługi bankowe	1 740,00	
	- abonamenty, licencje	7 864,62	
	- pozostałe usługi	746,84	

	§ 4360 -usługi telekomunikacyjne	1 611,06	
	§ 4410 -delegacje służbowe	2 971,80	
	§ 4430 -ubezpieczenie budynków, mienia	2 108,00	
	§ 4440 -odpis na ZFŚS	64 188,00	
	§ 4520 -opłata śmieciowa	3 943,57	
	§ 4700 szkolenia pracowników administracji.	148,85	
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		90.053,23
	Wydatki bieżące – z tego:		90 053,23
	- wynagrodzenia osobowe nauczyciel	55 648,20	
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczyciel	4 737,90	
	- składki na ubezpieczenia społeczne	10 856,71	
	- dodatki wiejskie	4 282,46	
	-węgiel, środki czystości	7 500,00	
	- pomoce dydaktyczne	500,00	
	- energia elektryczna, woda	3 177,96	
	- odpis na ZFŚS	3 350,00	
80106	Inne formy wychowania przedszkolnego		72 381,50
	Wydatki bieżące – z tego		72 381,50
	- wynagrodzenia osobowe nauczyciel	49 269,09	
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczyciel	1 694,81	
	- składki na ubezpieczenia społeczne	11 273,28	
	-dodatki wiejskie	4 294,32	
	- Fundusz Pracy	0,00	
	- pomoce dydaktyczne	500,00	
	- odpis na ZFŚS	3 350,00	
	-węgiel	2 000,00	
80107	Świetlice Wynagrodzenia i pochodne nauczyciela		59 328,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli Szkolenia kadry nauczycielskiej		3 420,92
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		72 391,80
80153	Dotacja podręczniki, ćwiczenia		7 753,79

		- wynagrodzenia i pochodne, dodatki wiejskie nauczyciela wspomagającego		
	80195	Pozostała działalność		25 944,00
		- odpis na ZFŚS – emeryci		
Razem				2 106 941,39

**Informacja opisowa z wykonania wydatków Szkoły Podstawowej w Jemielnie
za 2022 rok**

801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	Wykonanie analityczne	Wykonanie ogółem
	80101	Szkoły podstawowe		2.150 126,02
		Wydatki bieżące – z tego:		2 150 126,02
		Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	912 603,10	
		- wynagrodzenia osobowe	919 381,92	
		Nauczyciele	411 887,64	
		Administracja i obsługa	332 705,25	
		- dodatkowe wynagrodzenia roczne	103 405,86	
		Nauczyciele	78 686,29	
		Administracja i obsługa	24 719,57	
		- umowy zlecenie	7 200,00	
		-składki na ubezpieczenia społeczne	239 828,17	
		-Fundusz Pracy	24 807,99	
		§ 3020	72 016,94	
		- dodatki mieszkaniowe, wiejskie;	65 075,37	
		wydatki BHP	6 941,57	
		§ 4210	220 400,00	
		- węgiel ekogroszek	187 390,00	
		-środki czystości	7 064,22	
		- tonery	2 639,59	
		- art. do bieżącego utrzymania szkoły	10 186,38	
		- gaśnice	1 328,40	
		- materiały biurowe	4 345,51	
		- lampy, świetlówki	3.236,00	
		-materiały szkolne	2 828,00	
		-pozostałe zakupy	1 381,90	
		§ 4240	10 710,59	
		- pomoce dydaktyczne	10 710,59	
		§ 4260	25 999,32	
		-energia elektryczna	24.137,50	
		-woda	1 861,82	
		§ 4270	1 802,20	
		-konserwacja sprzętu	1 802,20	
		§ 4280	2 805,00	
		-badania BHP pracowników	2 805,00	
		§ 4300	82 426,33	
		-usługi bhp, RODO	4 771,20	
		-szambo, zrzut nieczystości	46 786,30	
		-przeglądy techniczne	11 820,40	
		-usługi bankowe	1 740,00	
		-abonamenty, licencje	13 024,36	
		-aktualizacja instrukcji BHP	1 230,00	
		-opłaty ksero mono	1 916,30	
		- pozostałe usługi	1 138,17	
		§ 4360	1 360,15	

		-usługi telekomunikacyjne § 4410	3 506,70	
		-delegacje służbowe § 4430	3 333,00	
		-ubezpieczenie budynków, mienia § 4440	58 375,00	
		-odpis na ZFŚS § 4520	8 769,62	
		-opłata śmieciowa § 4700	512,70	
		szkolenia pracowników § 4710	778,68	
		Plany kapitałowe pracodawca		
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		81.234,48
		Wydatki bieżące – z tego:		81 234,48
		- wynagrodzenia osobowe nauczyciel obsługa	51 414,49 4 456,49	
		- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 522,13	
		- składki na ubezpieczenia społeczne	10 999,84	
		- Fundusz Pracy	1 477,45	
		-dodatki wiejskie	4 240,40	
		- pomoce dydaktyczne	777,68	
		-odpis na ZFŚS	3 350,00	
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego		108 290,76
		Wydatki bieżące – z tego		108 290,76
		- wynagrodzenia osobowe	79 862,70	
		- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 904,10	
		-dodatki wiejskie	5 364,03	
		- składki na ubezpieczenia społeczne	11 923,92	
		- Fundusz Pracy	387,06	
		-materiały i wyposażenie	1 999,95	
		- pomoce dydaktyczne	499,00	
		-odpis na ZFŚS	3 350,00	
	80107	Świetlice Wynagrodzenie wraz z pochodnymi nauczyciela		59 408,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli Dofinansowanie studiów podyplomowych.		2 650,00
	80153	Dotacja podręczniki, ćwiczenia		9 747,93
	80150	Realizacja zadań wymagających		20 164,10

		stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		
		- wynagrodzenia i pochodne nauczyciela		
	80195	Pozostała działalność		45 969,00
		- odpis na ZFŚS emeryci		
926	92601	Obiekty sportowe		27 033,68
		Wydatki bieżące – z tego :		27 033,68
		- umowy zlecenia	14 098,17	
		-energia elektryczna	3 648,92	
		-zakup sprzętu sportowego	3 644,92	
		-częściowa wymiana lamp oświetlenia ewakuacyjnego	5 641,67	
Razem				2 504 623,97

**SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO WYDATKÓW
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
W JEMIELNIE
za 2022 rok.**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
851			OCHRONA ZDROWIA	42 445,96	21 227,13	50,01
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0	0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	40 697,52	21 227,13	52,16
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	200,00	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 621,00	13 053,97	89,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 014,52	5 683,16	37,85
		4300	Zakup usług pozostałych	7 522,00	2 000,00	26,59
		4430	Różne opłaty i składki	340,00	0	0
		4610	Koszty sądowe i prokuratorskie	2 000,00	0	0
		4700	Szkolenia pracowników	1 000,00	490,00	49,00
851	85195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	748,44	0	0

ZADANIA ZLECONE			4 062 452,19	3 866 204,00	65,02	
852			POMOC SPOŁECZNA	354 049,19	337 390,86	98,40
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	52 281,19	52 281,19	100,00
		3110	Świadczenia społeczne /ze świadczenia skorzystały 4 poszkodowane rodziny /	52 281,19	52 281,19	100,00
	85295		Dodatek osłonowy	301 768,00	285 109,67	94,48
		3110	Świadczenie dodatek osłonowy / ze świadczenia skorzystało 257 gospodarstw domowych/	296 099,75	283 412,27	96,09
		4300	Zakup usług pozostałych	5 668,25	1 697,40	29,25
855			RODZINA	3 708 403,00	3 528 813,14	62,81
	85501		Świadczenie wychowawcze wraz z kosztami obsługi	1 227 292,00	1 225 750,08	99,88
		3110	Świadczenia społeczne - około 470-487 świadczeń miesięcznie	1 223 242,00	1 221 742,20	99,88
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 060,00	3 057,48	99,92
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	527,00	526,49	99,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy	75,00	74,91	99,88
		4300	Zakup usług pozostałych	388,00	349,00	89,95
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 416 000,00	2 242 295,60	92,81
		3110	Świadczenia społeczne Liczba rodzin pobierających świadczenia rodzinne – średnio 193 miesięcznie - świadczenia z funduszu alimentacyjnego – średnio 23 miesięcznie; składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające świadczenie	2 340 520,00	2 181 415,54	93,20

			pielęgnacyjne oraz specjalny zasilek opiekuńczy – średnio 36 osób miesięcznie			
		4010	Wynagrodzenia osobowe 1 etat	41 600,00	40 866,76	98,24
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 244,00	2 055,87	63,37
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7 644,00	7 593,74	99,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 031,00	1 030,04	99,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia - - mat.biurowe, druki, tonery	12 870,00	2 389,40	18,57
		4300	Zakup usług pozostałych - licencje SYGNITY - prowizje bankowe - opłaty pocztowe - naprawa ksero, usługi	6 728,00	5 281,25	78,50
		4440	Odpis na ZFŚS	1 663,00	1 663,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników	700,00	0,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	411,00	234,00	56,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	411,00	234,00	56,93
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	64 700,00	60 533,46	93,56
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze – średnio opłacane jest około 35 składki zdrowotnej za pobierających świadczenie dla opiekuna	64 700,00	60 533,46	93,56
Z A D A N I A W Ł A S N E				4 008 904,56	3 658 105,82	80,91
	85202		Domy Pomocy Społecznej	135 800,00	134 492,59	99,04
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego - DPS Jawor – 1 osoba - DPS Bielawa – 1 osoba - DPS Osiek- 1 osoba	135 800,00	134 492,59	99,04
	85203		Ośrodki wsparcia	6 000,00	3 003,00	50,05
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego Schronienie – gotowość	6 000,00	3 003,00	50,05

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	14 600,00	14 000,69	95,90
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne - 22 osoby pobierające zasiłek stały – za średnio 19 osób opłacana składka	14 600,00	14 000,69	95,90
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze - zasiłki celowe – 31 rodzin objętych pomocą - zasiłki okresowe – 32 rodziny objętych pomocą	205 000,00	181 136,91	88,36
		3110	Świadczenia społeczne:	120 700,00	116 026,63	91,44
		3119	Świadczenia społeczne wkład własny do projektu	84 300,00	65 110,28	83,95
	85215		Dodatki mieszkaniowe	22 600,00	22 043,29	97,54
		3110	Świadczenia społeczne - dodatki mieszkaniowe średnio 5-6 rodzin miesięcznie	22 600,00	22 043,29	97,54
	85216		Zasiłki stałe - średnio 22 rodziny pobierające świadczenia	157 000,00	150 528,14	95,88
		3110	Świadczenia społeczne	137 000,00	130 941,82	95,58
		3119	Świadczenia społeczne – wkład własny do projektu	20 000,00	19 586,32	97,93
	85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	486 519,00	439 144,76	90,26
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	300,00	20,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe - 6 osób / 5,5 etatu/	302 619,00	285 618,78	94,38
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	18 600,00	18 105,33	97,34
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	55 510,00	46 964,93	97,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 904,00	4 146,77	84,61
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe - informatyk, palacz	9 500,00	9 325,12	98,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 450,00	16 794,42	61,18
		4260	Zakup energii	6 800,00	5 664,27	83,30
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	650,00	81,25

		4300	Zakup usług pozostałych - prowizje bankowe - licencje - usługi informatyczne - usługi pocztowe - inne	34 020,00	32 551,07	95,68
		4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - abonament za internet – Easy Com - abonament za telefon Orange Polska	2 300,00	1 533,80	66,69
		4410	Podróże służbowe krajowe - delegacje służbowe - ryczałt samochodowy	6 825,00	4436,32	65,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	317,00	63,40
		4440	Odpis na ZFŚS	9 978,00	9 978,00	100,00
		4520	Oплаты na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 391,95	92,80
		4610	Koszty sądowe	1 213,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 367,00	68,35
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	53 365,00	53 228,52	99,74
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7 318,00	7 313,56	99,94
		4120	Fundusz Pracy	50,00	0,00	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe (3-4 opiekunki zatrudnione na podstawie umowy zlecenie)	45 997,00	45 914,06	99,82
85230			Pomoc w zakresie dożywiania	101 120,00	83 005,59	82,09
		3110	Świadczenia społeczne - dotacja 78 400,00 - środki własne Gminy 19 620,00 / 22 rodziny; liczba osób w rodzinach objętych pomocą - 92	101 120,00	83 005,59	82,09
85295			Pozostała działalność	425 060,56	183 381,91	43,15
		3110	Świadczenia społeczne	1679,57	1679,57	100,00
		3247	Stypendia dla uczestników projektu	81 856,03	0,00	0,00
		3290	Pomoc na rzecz obywateli Ukrainy	10651,00	10 410,66	97,75
		4010	Wynagrodzenia osobowe / 1 osoba na ½ etatu – opiekun Klubu Senior+	24 606,47	18 040,34	73,43
		4017	Wynagrodzenia osobowe Projekt Aktywna Integracja	53 380,00	21 673,00	40,61

			/ 3/4 etatu pracownika socjalnego/			
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	920,00	911,63	99,09
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 877,46	3 045,45	75,86
		4117	Składki na ubezpieczenie społeczne Projekt Aktywna Integracja	8 159,00	3 732,42	45,75
		4120	Fundusz Pracy	229,00	61,24	21,10
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	7 400,00	3 202,48	53,37
		4127	Fundusz Pracy Projekt Aktywna Integracja	1 160,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia pozostała działalność OPS, Senior +	17 829,18	12 393,06	69,51
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia Projekt Aktywna Integracja	10 880,00	890,14	8,19
		4300	Zakup usług pozostałych - transport żywności z Banku Żywności w Lesznie Usługi Senior+	29 170,55	25 182,28	46,52
		4307	Zakup usłu pozostałych Projekt Aktywna Integracja	167 869,06	77 797,97	46,35
		4430	Różne opłaty i składki Bank Żywności w Lesznie - składka	4 500,00	3 600,00	80,00
		4440	Odpis na ZFSS	832,00	762,19	91,61
853	85395		Pozostała działalność - Uchodźcy	2 401 840,00	2 394 140,42	61,72
		3110	Dodatek węglowy, dodatek dla gospodarstw domowych, koszty obsługi dodatków	2 380 680,00	2 379 175,42	0
		3290	Posiłki	20 800,00	14 700,00	70,68
		4350	Zasilki	350,00	265,00	75,72
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	97 200,00	65 272,00	67,15
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	97 200,00	65 272,00	67,15
		3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów - dotacja Wojewody – 40 000,00 zł - wkład własny Gminy – 22 200,00 / 30 rodzin; 44 świadczenia w tym 4 na osoby dorosłe/	97 200,00	65 272,00	67,15
855			RODZINA	27 267,00	22 760,05	83,47
	85504		Wspieranie rodziny	27 267,00	22 760,05	83,47
		4010	Wynagrodzenia osobowe 1 pracownik zatrudniony na	21 672,00	18 215,37	84,05

		½ etatu			
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 732,00	3 323,31	89,05
	4120	Składki na Fundusz Pracy	531,00	389,88	73,42
	4440	Odpisy na ZFŚS	832,00	831,49	99,94
	4700	Szkolenie pracowników	500,00	0,00	0
WYDATKI OGÓŁEM			8 328 269,71	7 633 569,00	91,66

3. Wynik Finansowy Budżetu

Określony uchwałą budżetową po zmianach deficyt budżetu w wysokości 3.752.203,55 zł nie został wykonany. Gmina wypracowała nadwyżkę w kwocie 2.538.781,25 zł.

W trakcie wykonywania budżetu spłacono przypadające na rok 2022 raty kredytów i pożyczek w wysokości 510.000 zł. Gmina w roku 2022 nie zaciągnęła kredytów ani pożyczek. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu gminy za rok 2022 stanowi załącznik Nr 7 do sprawozdania. Informację o zaciągniętych kredytach zawiera załącznik Nr 8. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek stanowią na koniec 2022 roku kwotę 2.442.000,00 zł 10,78 % wykonanych dochodów. W uchwale budżetowej na rok 2022 po zmianach zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 20.276.506,61 zł wykonano 19.059.440,74 zł, dochody bieżące wykonano w kwocie 22.160.952,17 zł. Uzyskany wynik na działalności bieżącej / różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi / stanowi kwotę dodatnią 3.101.511,43 zł i jest ona wyższa od kwoty planowanej 2.310.576,45 zł. Gmina Jemielno na dzień 31 grudnia 2022 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych, zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę 900.349,70 zł. Stan wolnych środków na koniec roku stanowi kwotę 6.555.876,52 zł.

III. REALIZACJA ZADAŃ Z UDZIAŁEM DOTACJI I FUNDUSZY CELOWYCH

W łącznej kwocie wykonania wydatków, udział dotacji celowej, funduszy celowych oraz środków z innych źródeł stanowi kwotę 9.206.272,09 zł.

Na planowaną wielkość dotacji celowych, funduszy celowych, środków pozyskanych z innych źródeł 16.280.426,17 zł, zrealizowano 9.206.272,09 zł. tj. 56,55%. Niski procent wykonania omawianych środków wynika z faktu nie wykonania zadań inwestycyjnych w ramach programu Polski Ład i niepozyskania dofinansowania. Przetargi są ogłaszane w roku 2023. W zakresie dwóch zadań odstąpiono od umów.

Rodzaj zadań i wielkość zaangażowania ujęto w **Załączniku Nr 9**.

IV. INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE

Udział wydatków inwestycyjnych w strukturze wydatków ogółem stanowi 8,07 % Środki finansowe przeznaczone na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym stanowią kwotę 1.061.719,57 zł. Tak niski stopień realizacji wydatków majątkowych wynika z niezrealizowania inwestycji w ramach Polskiego Ładu, niewykonania drogi w Luboszycach Małych i nierealizowania budowy nowego budynku Urzędu Gminy.

Informacja
z wykonanych zadań inwestycyjnych przyjętych do realizacji
w budżecie Gminy Jemielno na rok 2022

1. Przebudowa oraz remont dróg gminnych na terenie gminy Jemielno w następujących miejscowościach : Cieszyny, Jemielno, Luboszyce, Lubów, Piotrowice Małe, Łęczyca, Chorągvice – zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład

Plan wydatków: 3.276.000 zł.

Wydatkowano: 0 zł.

Nie ogłoszono przetargu na realizację zadania, zadanie zostało ujęte w budżecie i przedsięwzięciach na lata 2023 -2024.

2. Przebudowa drogi gminnej w m. Lubów dz. nr 233/3,235, 237,0242 350/1 dokumentacja projektowo- kosztorysowa

Plan wydatków: 20.000 zł

Wydatkowano: 17.000 zł

Źródła finansowania :

- Budżet Gminy : 17.000 zł

Dokumentacja została wykonana.

3. Remont drogi w Luboszycach Małych dz. nr 6, 8/2, 69, 83, 333,335

Plan wydatków: 720.000,00 zł

Wydatkowano: 0 zł

Wydatkowano 0. Przetarg na realizację zadania był ogłaszany trzykrotnie, nie wybrano oferty, kwota ofert przekraczała kwotę zaplanowaną w budżecie. Zadanie zostało ujęte w budżecie roku 2023.

4. Przebudowa przepustu drogowego dz.nr 433 w m. Jemielno

Plan wydatków : 163.000 zł.

Wydatkowano 162.817,33 zł

Źródła finansowania :

- Budżet Gminy 112.817,33 zł

- dofinansowanie z Nadleśnictwa Góra Śląska 50.000 zł

Środki wydatkowano na wykonanie inwestycji wraz z kosztami nadzoru .

5. Budowa kolektora deszczowego z systemem odprowadzającym wody opadowe z pasa drogi gminnej w m. Psary dz. nr 250/1

Plan wydatków : 70.600 zł

Wydatkowano 70.535,65 zł

Źródła finansowani:

- Budżet Gminy 70.535,65 zł

Wykonano zaplanowaną inwestycję .

6. Zakup serwera sieciowego do Urzędu Gminy grant „Cyfrowa Gmina”

Plan wydatków: 25.000 zł

Wydatkowano: 0 zł

Zadanie nie zostało wykonane, przetarg nie został ogłoszony. Zadanie ujęto w budżecie roku 2023.

7. Budowa budynku Urzędu Gminy

Plan wydatków: 1.755.475 zł

Wydatkowano: 6.728,59 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 6.728,59 zł

Wykonano aktualizację kosztorysu.

8. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Górze – wpłata na fundusz wsparcia – zakup samochodu.

Plan wydatków: 50.000,00 zł

Wydatkowano: 0 zł

Zadanie nie zrealizowano, Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Górze nie przedstawiła dokumentów – porozumienia dotyczącego dofinansowania.

9. Dotacja dla OSP Jemielno – zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego.

Plan wydatków: 300.000,00 zł

Wydatkowano: 0 zł

Ochotnicza Straż Pożarna nie otrzymała dofinansowania na zakup samochodu.

10. Modernizacja remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Jemielnie oraz poprawa bezpieczeństwa na rzece Odrze

Plan wydatków: 730.000 zł

Wydatkowano: 164.458,50 zł.

Źródła finansowania :

- Budżet Gminy 164.458,50 zł

W ramach zadania opracowano program funkcjonalno-użytkowy , dokonano zakupu łodzi ratunkowej i przeszkolono strażaków. Na wykonanie modernizacji remizy podpisano umowę, zadanie nie zrealizowano zgodnie z harmonogramem . W roku 2023 Gmina odstąpiła od umowy. Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład zostało ujęte w budżecie roku 2023, ponowny przetarg zostanie ogłoszony na podstawie uzyskanej zmiany warunków promesy.

11. Rewitalizacja zabytkowej placówki szkolnej w Irządzach – poprawa warunków edukacyjnych dla dzieci i młodzieży

Plan wydatków: 3.597.000 zł

Wydatkowano: 86.100 zł

Źródła finansowania :

- Budżet Gminy 86.100 zł

W ramach zadania wykonano program funkcjonalno-użytkowy – specyfikację zakresu remontu oraz inwentaryzację. Podpisano umowę z wykonawcą. Wykonane roboty budowlane nie zostały odebrane przez inspektora nadzoru, faktura została wystawiona niepoprawnie. Sporne zobowiązanie nie zostało zrealizowane.

12 .Modernizacja oczyszczalni ścieków w Jemielnie

Plan wydatków: 1.758.280 zł

Wydatkowano: 37.000 zł

Źródła finansowania :

- Ministerstwo Finansów – subwencja otrzymana w roku 2021 na oczyszczalnię i kanalizację -37.000 zł.

Opracowano koncepcję gospodarki ściekowej.

Zadanie uzyskało dofinansowanie w ramach „Polskiego Ładu” , realizacja nastąpi w roku 2023.

13. Dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków

Plan wydatków : 20.000 zł

Wydatkowano : 0 zł

Mieszkańcy nie złożyli wniosków, które zgodnie z regulaminem uprawniałyby do przekazania dotacji.

14. Dotacje - wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w budynkach mieszkalnych na obszarze Doliny Baryczy

Plan wydatków: 514.444,86 zł

Wydatkowano: 517.084,50 zł

Źródła finansowania :

- Urząd Marszałkowski – projekt RPO 517.084,50 zł
Środki na powyższy cel zostały przekazane przez Lidera Projektu – Gminę Wąsosz, zrealizowano wypłatę grantów.

15. Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Plan wydatków: 155.400 zł

Wydatkowano: 0 zł.

Nierozdysponowana rezerwa na koniec roku stanowi kwotę 155.400 zł

V. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT 2 I 3 DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

W trakcie roku budżetowego dokonano zmian w planie wydatków w rozdziale 75023 – Urząd Gminy zwiększono o kwotę 100.000 zł z tytułu realizacji projektu „Cyfrowa Gmina”, w rozdziale 80101 -Szkoły podstawowe o kwotę 108.753,76 zł – projekt „Wsparcie dla uczniów szkół podstawowych Gminy Jemielno”, w rozdziale 85295 – Pozostała działalność, plan został zwiększony o kwotę 71.908,76 zł. z tytułu realizacji projektu „Aktywizacja mieszkańców Gminy Jemielno”. Budżet gminy został zwiększony o kwotę 532.776,89 zł. z tytułu realizacji projektu „wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w budynkach mieszkalnych na obszarze Doliny Baryczy – rozdział 90005 – Pozostała działalność oraz o kwotę 360.000 zł z tytułu grantów zakup komputerów dla dzieci – granty PGR.

VI . STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W wieloletniej prognozie finansowej są przewidziane limity na wydatki na :

- projekt „Aktywna integracja mieszkańców Gminy Jemielno” nakłady ogółem 463.685,16 zł z limitami 2021 – 2023, w roku 2022 gmina otrzymała środki w kwocie 323.304,09 zł i wydatkowano w kwocie 104.093,53 zł na projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jemielnie. W roku 2023 projekt będzie realizowany,
- projekt „Wsparcie dla uczniów szkół podstawowych Gminy Jemielno w trosce o wysoką jakość edukacji” – Gmina zrezygnowała z realizacji projektu, środki otrzymane w wysokości 108.753,76 zł zostały zwrócone do Urzędu Marszałkowskiego,
- zadanie „Opracowanie Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego – Strategia ZIT - zadanie będzie kontynuowane w roku 2023,
- zadanie „zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Jemielno w części wsi Jemielno „ - wydatkowana kwota 14.637 zł, zadanie zgodnie z limitem kontynuowane w roku 2023,

- zadanie „sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Jemielno” – wydatkowana kwota 39.606 zł, zadanie zgodnie z limitem kontynuowane w roku 2023,
- zadanie inwestycyjne „budowa budynku Urzędu Gminy „ – wydatkowano kwotę 6.728,59 zł , w roku 2023 zadanie nie jest kontynuowane,
- zadanie inwestycyjne „rewitalizacja zabytkowej placówki szkolnej w Irządzach – poprawa warunków edukacyjnych dla dzieci i młodzieży” – zadanie będzie realizowane w roku 2023,
- zadanie inwestycyjne „modernizacja remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Jemielnie oraz poprawa bezpieczeństwa na rzece Odrze „ – zadanie będzie realizowane w roku 2023,
- zadanie inwestycyjne . Przebudowa oraz remont dróg gminnych na terenie gminy Jemielno w następujących miejscowościach : Cieszyny, Jemielno, Luboszyce, Lubów, Piotrowice Małe, Łęczyca, Chorągvice – zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład, w roku 2022 brak wydatkowania , przetarg nie został ogłoszony. Zadanie w 2023 ujęto do budżetu i do przedsięwzięć z limitami wydatków - 2023 -2024,
- zadanie inwestycyjne „środki transportu dla gminy Jemielno rozwiązaniem problemów gospodarki ściekowej „ , w roku 2022 nie dokonano wyboru oferty. Zadanie ujęto w budżecie roku 2023.

VII. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Uchwałą Nr XLVIII/270/10 Rady Gminy Jemielno z dnia 10 listopada 2010 roku w sprawie gromadzenia na wydzielonym rachunku dochodów przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie wskazano szkoły. Jednostki oświatowe nie gromadziły środków na wydzielonym rachunku.

VIII. DOCHODY I WYDATKI – GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
900	90002	0490	690.000,00	673.551,88

Wydatki

Dział 900 rozdział 90002

Opis wydatku	Plan	Wykonanie
ekwiwalenty dla pracowników	100	83,27
wynagrodzenia pracowników	77.460,00	72.800,06
dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.990,00	3.922,51
Składki na ubezpieczenie społeczne	13.680,00	12.912,34
Składki na Fundusz Pracy	1.995,00	1.742,34

na zakup materiałów i wyposaż – zakup materiałów biurowych	360	271,89
wywóz odpadów 561.289,83zł, obsługa prawna dotycząca nielegalnego wysypiska Osłowice 27.332,16, opieka autorska programu GOK+ 1.288,47	589.920,00	589.910,46
odpis na fundusz świadczeń socjalnych	2.495,00	2.495,00
	690.000,00	684.137,87

IX. INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU FUNDUSZU POMOCY

Plan finansowy dla rachunku Funduszu Pomocy - dochody

dział	rozdział	paragraf	plan	wykonanie
754	75495	2100 – środki na pomoc obywatelom Ukrainy zakwaterowanie, wyżywienie	413.114,37	413.114,37
758	75814	2100 – środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych	31.421,00	31.421,00
750	75095	0970	2.859,93	2.859,93
852	85295	2100 – środki na dożywianie uczniów – obywateli Ukrainy	10.651,00	10.651,00
853	85395	2100 – środki na świadczenia dla obywateli Ukrainy	21.160,00	18.060,00
		ogółem	479.206,30	476.106,30

Plan finansowy dla rachunku Funduszu Pomocy - wydatki

dział	rozdział	paragraf	plan	Wykonanie
754	75495	3280 – wypłata dla mieszkańców z tytułu zakwaterowania	17.480	17.480
		4350 – zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	93.970,07	93.970,07
		4370 – zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	301.280,30	301.280,30
		4860 – pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	384,00	384,00
		razem	413.114,37	413.114,37
750	75095	4350 – zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	70,78	70,78
		4370 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1.120,00	1.120,00
		4740 – wynagrodzenie i	1.515,63	1.515,63

		uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		
		4850 – składki i pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	153,52	153,52
		razem	2.859,93	2.859,93
801	80101	4350 – zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22,00	22,00
		4370 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	498,00	498,00
		4750 - wynagrodzenie nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21.842,00	21.842,00
		4850 - składki i pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4.584,00	4.584,00
801	80106	4750 – wynagrodzenie nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3.850,00	3.850,00
		4850- składki i pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	625,00	625,00
		razem	31.421,00	31.421,00
852	85295	3290 – świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	10.651,00	10.651,00
853	85395	3290 – świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	20.800,00	17.800,00
		435 - zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	360,00	260,00
		razem	31.811,00	28.711,00
		OGÓŁEM	479.206,30	476.106,30

X. ROZLICZENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH ZWIĄZANYCH ZE SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU OKREŚLONYMI W ODREBNYCH USTAWACH

1. Gospodarka odpadami komunalnymi

Dochody wykonane w roku 2022 stanowią kwotę 673.551,88 zł. Wydatki na obsługę systemu stanowią kwotę 684.137,87 zł. Wydatki są wyższe w roku 2022 od uzyskanych dochodów o kwotę 10.585,99 zł. Rada Gminy Jemielno w uchwale Nr XXXIII/205/2021 z 15 grudnia 2021 roku wyraziła zgodę na pokrycie części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami. Tabela przedstawiająca szczegółowe rozliczenie dochodów i wydatków w ramach systemu znajduje się w pkt. VIII.

2. Przeciwdziałanie narkomanii i alkoholizmowi

Uzyskane dochody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym sprzedaży stanowią kwotę 37.642,55 zł, środki pozostające do wykorzystania z roku 2021 4.565,52 zł razem 42.208,07 zł. wydatki 21.227,13 zł. Środki pozostające do wykorzystania stanowią kwotę 20.980,94 zł i zostaną wydatkowane w roku 2023.

3. Dochody budżetu gminy pochodzące z opłat i kar środowiskowych .

Dochody uzyskane z tytułu opłat 1.486,17 zł , kwota pozostająca z roku 2021 2..887,03 zł , poniesione 0 zł . Pozostająca kwota 4.373,20 zł zostanie wydatkowana w roku 2023.

4. Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych

W roku 2020 Gmina Jemielno uzyskała kwotę 1.500.000 zł., która nie została wydatkowana . W uchwale budżetowej w roku 2022 powyższa kwota została przeznaczona na budowę budynku Urzędu Gminy – zadanie nie zostało zrealizowane, w budżecie roku 2023 zostało ujęte na modernizację drogi Luboszyce Małe 1.000.000 zł i rewitalizację szkoły w Irządzach 500.000 zł.

5. Uzupełnienie subwencji ogólnej – wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji.

W roku 2021 Gmina otrzymała z Ministerstwa Finansów na powyższy cel kwotę 1.758.280 zł, w roku 2022 wydatkowano 37.000 zł .Kwota 1.721,280 zł w roku 2023 została przeznaczona w wydatkach na modernizację oczyszczalni ścieków.

6. Projekt „Aktywna integracja mieszkańców Gminy Jemielno” w roku 2022

otrzymane dochody 323.304,09 zł, wydatki 104.093,53 zł. Projekt w roku 2023 jest kontynuowany.

7. Projekt „Cyfrowa Gmina” w roku 2022 dochody zrealizowane 100.000 zł, wydatki 5.781 zł, kwota 94.219 zł znajduje się w ołanie wydatków roku 2023 – projekt zostanie zrealizowany.

Załącznik Nr 1

**Wykonanie
budżetu gminy w 2022
roku
„dane ogólne”**

w zł.

Poz.	Wyszczególnienie	Budżet na 2022 r.		Wykonanie	% 5:4	Struktur a udziału w wykon. budżetu
		wg uchwały budżetowej	po zmianach			
1	2	3	4	5	6	7
I.	Dochody ogółem	21.885.500,00	29.683.502,92	22.659.941,56	76,34	100
	w tym:	4.589.217,67	7.685.595,68	7.736.188,40	100,66	34,14
	- dochody własne					
	- subwencje	5.569.674,00	5.720.341,00	5.720.341,00	100	25,24
	- dotacje celowe na zadania zlecone bieżące	3.835.913,00	4.528.350,11	4.329.989,22	95,62	19,11
	- dotacje celowe na zadania własne bieżące	565.300,00	710.021,00	643.365,01	90,61	2,84
	- dotacje celowe w ramach programów real.z udział.środk.UE – inwestycje	0	518.444,86	461.214,92	88,96	2,04
	- dotacje celowe w ramach programów real.z udział.środk UE – zadania bieżące	251.395,33	906.389,88	797.627,62	88,00	3,52
	- środki pozyskane z innych źródeł na zadania inwestycyjne	7.074.000,00	6.537.475,00	0	0	0
	- środki pozyskane z innych źródeł na zadania bieżące	0	3.076.885,39	2.971.215,39	96,57	13,11
II.	Wydatki ogółem	26.419.000,00	33.435.706,47	20.121.160,31	60,18	100
	w tym:					
	- wydatki bieżące	14.371.000,00	20.276.506,61	19.059.440,74	94,00	94,72
	- wydatki majątkowe	12.048.000,00	13.159.199,86	1.061.719,57	8,07	5,28
III.	Wynik +/- (I-II)	-4.533.500,00	-3.752.203,55	2.538.781,25		

Załącznik Nr 2

**Wykonanie
dochodów budżetu gminy w 2022 roku
„wg działów klasyfikacji”**

w zł.

Poz.	Dz.	Wyszczególnienie	Budżet na 2022 r.		Wykonanie	% 6:5
			wg uchwały budżetowej	po zmianach		
1	2	3	4	5	6	7
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	212.000	568.864,35	407.864,35	71,70
2	020	Leśnictwo	8.000	19.000,00	19.287,16	101,51
3	400	Wytwarzanie i zaopatryw. w energ.elekt., wodę i gaz	0	0	210.568,85	-
4	600	Transport i łączność	318.000	535.000,00	50.000,00	9,35
5	700	Gospodarka mieszkaniowa	256.900	297.900,00	273.766,35	91,90
6	750	Administracja publiczna	11.813	123.409,93	122.622,82	99,36
7	751	Urzędy naczelnych org. władzy państw., kontroli i ochrony prawa oraz sądow.	700	27.672,00	27.671,00	100
8	752	Obrona narodowa	200	200,00	33,43	16,72
9	754	Bezpieczeństwo publiczne	0	424.049,88	424.049,88	100
10	756	Dochody od osób prawnych od osób fiz. i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	3.581.317,67	6.374.158,79	6.273.194,20	98,42
11	758	Różne rozliczenia	12.133.674	11.665.237,00	5.772.714,23	49,49
12	801	Oświata i wychowanie	77.000	250.914,89	139.236,16	55,49
13	851	Ochrona zdrowia	0	748,44	0	-
14	852	Pomoc społeczna	765.195,33	1.300.254,75	1.231.400,37	94,70
15	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		2.761.840,00	2.758.731,50	99,89
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0	75.000	52.217,60	69,62
17	855	Rodzina	3.841.200	3.727.403,00	3.537.539,45	94,91
18	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	679.500	1.438.229,89	1.358.909,44	94,48
19	925	Ogrody botan. i zoolog. naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0	93.620,00	0	
20	926	Kultura fizyczna	0	0	134,77	
Ogółem			21.885.500	29.683.502,92	22.659.941,56	76,34

Załącznik Nr 3

**Struktura
dochodów własnych w 2022 roku
„wg działów klasyfikacji”**

w zł.

Poz.	Dz.	Wyszczególnienie	Budżet na 2022 r.		Wykonanie	% 6:5	Struktura udziału w wyk. bud.
			wg uchwały budżetowej	po zmianach			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	020	Leśnictwo	8.000	19.000	19.287,16	101,51	0,25
2	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energ.elek.	0	0	210.568,85		2,72
3	700	Gospodarka mieszkaniowa	256.900	297.900	273.766,35	91,90	3,54
4	750	Administracja publiczna	1.000	3.859,93	3.908,10	101,25	0,05
5	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	3.581.317,67	6.374.158,79	6.273.194,20	98,42	81,09
6	758	Różne rozliczenia	20.000	22.000	20.952,23	95,24	0,27
7	801	Oświata i wychowanie	22.000	58.798,96	56.235,40	95,64	0,73
8	852	Pomoc społeczna	3.500	20.800	12.477,54	59,99	0,16
9	855	Rodzina	17.000	19.000	8.726,31	45,93	0,11
10	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	679.500	870.078	857.072,26	98,51	11,08
Ogółem			4.589.217,67	7.685.595,68	7.736.188,40	100,66	100

**Wykonanie
dochodów budżetowych
z tytułu podatków i opłat w roku 2022**

w zł

Dz.	Wyszczególnienie		Wykonanie	Skutki		
				obniżek górných stawek, ulgi RG	umorzeń	odro- czenia
1	2	4	6	7		
	1	Wpływy z podatków i opłat od osób prawnych	949.441	78.286,66		
		- podatek od nieruchomości	713.130	78.893,52		
		- podatek rolny	33.145	1.393,14		
		- podatek leśny	188.939			
		-odsetki od nieterminowych wpłat - koszty upomnień	14.227			
	2	Wpływy z podatków i opłat od osób fizycznych	1.006.873,26	53.706,64		
		- podatek od nieruchomości	416.136,89	23.364,49		
		- podatek rolny	401.545,86	17.019,96		
		- podatek leśny	4.732,60			
		- podatek od środków transportowych	15.025,00	13.322,19		
		- podatek od spadków i darowizn	12.626,60			
		- podatek od czynności cywilnoprawnych	147.677,00			
		-odsetki od nieterminowych wpłat oraz koszty upomnień	9.129,31			
	3	Wpływy z innych opłat	917.813,37	24.415,00		

	- wpływy z opłaty skarbowej	9.356,00			
	- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	37.642,55			
	- wpływy z tytułu opłaty za odpady komunalne	673.551,88	24.415,00		
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	184.322,39			
	- za zajęcie pasa drogowego	6.003,11			
	- opłata za koncesje	2.953,07			
	- odsetki, koszty upomnień	3.984,37			
4	Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.076.600,19			
	- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	4.031.863,57			
	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	44.736,62			
Ogółem		6.950.727,82	156.408,30		

Załącznik Nr 5

**Zaległości z tytułu dochodów własnych
na 31.12.2022 r.**

w zł.

Klasyfikacja				Wyszczególnienie	Salda na
Poz.	Dz.	Rozdz.	§§		31.12.2022r.
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM					2.038.302,01
1.	700	70005 70007	0750 0550	- dochody z najmu i dzierżawy - wieczyste użytkowanie	17.514,45 969,63
			0770	- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	4.183,52
			0830	- wpływy z usług	9.878,24
			0970	- wpływy z różnych dochodów : bezumowne użytkowanie, opłaty dodatkowe od najemców	18.776,57
2.	756	75615	0310	- podatek od nieruchomości	15.053,80
		osoby	0320	- podatek rolny	145,00
		prawne	0330	- podatek leśny	35,00
3.	756	75616	0310	- podatek od nieruchomości	971.963,23
		osoby	0320	- podatek rolny	29.506,97
		fizyczne	0330	- podatek leśny	582,00
			0340	- podatek od środków transportowych	5560,40
			0360	- podatek od spadków i darowizn	0
			0500	- podatek od czynności cywilnoprawnych	315,00
4.	756	75618	0460 0490	- opłata eksploatacyjna - zajęcie pasa drogowego	30.504,00 0
5.	758	75814	0570	- kary umowne	10.400,71

			0920	- pozostałe odsetki	14.135,45
			0950	- rozliczenia z lat ubiegłych, kary umowne	49.217,22
6.	801	80101	0830	- wpływy z usług	7.834,41
			0950	- rozliczenia z lat ubiegłych , kary osoby prawne	3.606,89
7.	852 855	85216 85502	0940 2360	- zwrot zasiłków stałych - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej raz innych zadań zleconych ustawami	5.108,46 710.329,01
			0940	- zwrot świadczeń od świadczeniobiorców	
8.	900	90001	0830	- za usługi wywozu nieczystości i zrzut	851,46
			0970	-	187,22
9.	900	90002	0490	- opłata z tytułu odpadów komunalnych	131.643,37

Załącznik Nr 6

Wykonanie wydatków budżetowych w 2022 roku „wg działów klasyfikacji”

w zł.

Poz.	Dz.	Wyszczególnienie	Budżet na 2022		Wykonanie	% 6:5	Struktura udziału w wyk. budżetu
			wg uchwały budżetowej	po zmianach			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	222.600,00	579.464,35	417.494,01	72,05	2,07
2	600	Transport i łączność	381.500,00	4.152.531,00	276.793,82	6,67	1,37
3	700	Gospodarka mieszkaniowa	201.500,00	277.707,00	232.574,33	83,75	1,16
4	710	Działalność usługowa	33.100,00	69.100,00	64.206,00	92,92	0,32
5	750	Administracja publiczna	5.136.873,67	4.507.233,60	2.630.342,71	58,36	13,07
6	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądown.	700,00	27.672,00	27.671,00	100	0,14
7	752	Obrona narodowa	200,00	200,00	33,43	16,72	
8	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.305.400,00	1.703.547,88	757.807,63	44,48	3,77
9	757	Obsługa długu publicznego	120.000,00	203.105,00	203.104,96	100	1,01
10	758	Różne rozliczenia	286.000,00	158.380,00	0	0	
11	801	Oświata i wychowanie	7.968.144,00	8.693.387,01	5.065.637,61	58,27	25,18
12	851	Ochrona zdrowia	21.000,00	42.445,96	21.227,13	50,01	0,11
13	852	Pomoc społeczna	1.406.723,33	1.975.485,75	1.606.012,80	81,30	7,98
	853		0	2.761.840,00	2.754.131,92	99,72	13,68
14	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	26.700,0	101.700,00	69.772,00	68,61	0,35
15	855	Rodzina	3.897.467,00	3.785.730,00	3.590.018,73	94,83	17,84
16	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.715.000,00	3.532.732,92	1.766.669,11	50,00	8,78
17	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	646.000,00	668.374,00	581.352,47	86,98	2,89

18	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary obiekty chronionej przyrody	0	133.400,00	0		
19	926	Kultura fizyczna i sport	50.092,00	61.670,00	56.310,65	91,31	0,28
Ogółem			26.419.000,00	33.435.706,47	20.121.160,31	60,18	

Załącznik Nr 7

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy za rok 2022

Dane w złotych

§	Przychody	Plan	Realizacja	Rozchody	§	Plan rozchodów	Wykonanie w zł.	Suma bilansowa
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0	0	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	510.000	510.000	
950	Wolne środki , o których mowa w art.217ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	4.262.203,55	4.527.095,27	-				
X	X	4.262.203,55	4.527.095,27	X	X	510.000	510.000	4.017.095,27

Załącznik Nr 8

Informacja o kredytach i pożyczkach zaciągniętych przez Gminę stan na 31.12.2022 r. z terminami spłat według zawartych umów

Lp.	Nazwa banku	Kwota kredytu lub pożyczki stan na 31.12.2022	Splata w latach							
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
1	BS Oborniki	1.915.000	430.000	13.000	460.000	502.000	400.000	110.000		
2	GetinBank o/Wrocław	527.000	80.000	447.000						
X	X	2.442.000	510.000	460.000	460.000	502.000	400.000	110.000		

Załącznik Nr 9

**Informacja
o dotacjach celowych, funduszach celowych oraz
środkach z innych źródeł pozyskanych w 2022 roku**

w zł.

Poz.	Klasyfikacja		Dysponent	Opis zadania	Plan po zmianach 2022 r.	Wykonanie na 31.12.2022 r.	%
	Dz.	§§					
1	2	3	4	5	6	7	8
1	010	6300	Urząd Marszałkowski	- dofinansowanie zadania droga Lubów	161.000,00	0	0
2	010	2010	Wojewoda Dolnośląski	- zwrot podatku akcyzowego	407.864,35	407.864,35	100
3	600	60016	Nadleśnictwo Góra Śląska	- przebudowa przepustu drogowego Jemielno	50.000,00	50.000,00	100
4	600	60016	Wojewoda Dolnośląski	- dofinansowanie drogi w Chorągvice, Luboszyce Małe Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	485.000,00	0	0
5	750	2010	Wojewoda Dolnośląski	- zadania z zakresu administracji rządowej	11.550,00	10.714,72	92,77
6	750	2010	Centrum Projektów Polska Cyfrowa	- projekt „Cyfrowa Gmina”	100.000,00	100.000,00	100
7	750	2030	Wojewoda Dolnośląski	- projekt „Pod Biało-Czerwoną”	8.000,00	8.000,00	100
8	751	2010	Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka	- prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	700,00	700,00	100
				- dotacja na przedterminowe wybory Wójta Gminy	26.972,00	26.971,00	100

9	752	2010	Wojewoda Dolnośląski	- obrona narodowa	200,00	33,43	16,72
10	754	2020	Wojewoda Dolnośląski	- środki na przygotowanie pobytu obywateli z Ukrainy	10.935,51	10.935,51	100
11	754	2100	Wojewoda Dolnośląski	- środki na sfinansowanie pobytu obywateli z Ukrainy – Fundusz Pomocy	413.114,37	413.114,37	100
	758	2100	Ministerstwo Finansów	- środki na dofinansowanie uczęszczania do szkół dzieci z Ukrainy – Fundusz Pomocy	31.421,00	31.421,00	100
	750	0970	Wojewoda Dolnośląski	- środki na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy	2.859,93	2.859,93	100
12	758	6370	Bank Gospodarstwa Krajowego	- dofinansowanie z programu ” Polski Ład”	5.891.475,00	0	0
13	801	2057	Urząd Marszałkowski	- projekt „Wsparcie uczniów	108.753,76	0	
		2030	Wojewoda Dolnośląski	- dotacja na przedszkola	55.722,00	55.722,00	100
		2010	Wojewoda Dolnośląski	- dotacja na podręczniki	17.863,13	17.501,72	97,98
		2020	Kuratorium Oświaty	- projekt Poznaj Polskę”	9.777,04	9.777,04	100
14	851	2010	Wojewoda Dolnośląski	- pozostała działalność	748,44	0	0
15	852	2030	Wojewoda Dolnośląski	- składki na ubezpieczenia	14.600,00	14.000,69	95,90

				zdrowotne			
16	852	2030	Wojewoda Dolnośląski	- zasiłki stałe	157.000,00	150.528,14	95,88
17	852	2030	Wojewoda Dolnośląski	- zasiłki i pomoc w naturze	175.000,00	160.716,91	91,84
18	852	2030	Wojewoda Dolnośląski	- ośrodek pomocy społecznej	120.371,00	117.985,99	98,02
19	852	2030	Wojewoda Dolnośląski	- dożywianie dzieci	81.500,00	66.396,17	81,47
				- dotacja z tyt. klęski żywiołowej	52.281,19	52.281,19	100
20	852	2030	Wojewoda Dolnośląski	- projekt „Klub seniora”	22.828,00	17.797,51	77,96
		2010	Wojewoda Dolnośląski	- dodatki osłonowe	301.768,00	285.109,67	94,48
		2100	Fundusz Pomocy	- pomoc w zakresie dożywiania dzieci z Ukrainy	10.651,00	10.651,00	100
		2180	Środki Covid	- zakup opasek Korpus Wsparcia Seniora	20.151,47	20.151,47	100
21	852	2057	Dolnośląski Urząd Pracy	- projekt „Aktywizacja mieszkańców gminy Jemielno”	323.304,09	323.304,09	100
22	853	2057		-granty PGR-y	360.000,00	359.991,50	100
		2100	Fundusz Pomocy	- świadczenia dla obywateli Ukrainy	21.160,00	18.060,00	85,35
		2180	Środki Covid	- dodatki węglowe	2.380.680,00	2.380.680,00	100
23	854	2030	Wojewoda Dolnośląski	- stypendia dla uczniów	75.000,00	52.217,60	69,62
24	855	2060	Wojewoda Dolnośląski	-zasiłki rodzina 500 plus	1.227.292,00	1.225.750,08	99,87
		2010		- świadczenia rodzinne „fundusz alimentacyjny	2.416.000,00	2.242.295,60	92,82
		2010		- Karta Dużej Rodziny	411,00	234,00	56,93

		2010		- składki na ubezpieczenia	64.700,00	60.533,46	93,56
25	900	2057,6300	Gmina Wąsosz – lider projektu	- wymiana źródeł ciepła	532.776,89	475.546,95	89,26
		2460	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska	- projekt „ czyste powietrze”	21.000,00	21.525,00	102,50
		2460	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska	- dotacja usuwanie azbestu	14.375,00	4.900,00	34,09
26	925	2030	Wojewoda Dolnośląski	- dotacja na projekt „Przygoda z przyrodą w Gminie Jemielno”	93.620,00	0	0
X	x	x			16.280.426,17	9.206.272,09	56,55

Załącznik Nr 10

WYKAZ WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH W BUDŻECIE GMINY JEMIELNO NA 2022 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	Dział rozdział §	Rok rozp. /zakoń.	Planowane nakłady w roku 2022 z tego				WYDATKI na 31.12.2022 r.
				ogółem	środki własne	budżet państwa	inne źródła	
1	Przebudowa oraz remont dróg gminnych na terenach gminy Jemielno w następujących miejscowościach : Cieszyny, Jemielno, Luboszyce, Lubów, Piotrowice Małe, Łęczycza Chorągvice - zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład	010.01042 600,60016 6050	2022	3 276 000	0	265 000	3 011 000	0,00
2	Przebudowa drogi gminnej w m. Lubów dz.nr 233/3, 235, 237, 242, 350/1 - dokumentacja projektowo - kosztorysowa	600, 60016 6050	2022	20 000	20 000			17 000,00
3	Remont drogi w Luboszycach Małych dz. nr 6, 8/2,69,83,333,335	600,60016 6050	2022	720 000		220 000	500 000	0,00
4	Przebudowa przepustu drogowego dz. nr 433 w miejscowości Jemielno	600, 60016 6050	2022	163 000	113 000	0	50 000	162 817,33
5	Budowa kolektora deszczowego z systemem odprowadzającym wody opadowe z pasa drogi gminnej w m.Psary dz. nr 250/1	600, 60016 6050	2022	70 600	70 600			70 535,65
6	Zakup serwera sieciowego do Urzędu Gminy grant "Cyfrowa Gmina"	750,75023 6067	2022	25 000			25 000	0,00
7	Budowa budynku Urzędu Gminy	750,75023 6050	2022	1 755 475	755 475		1 000 000	6 728,59
8	Komenda Powiatowa Państwowej Straży	754,75411	2022	50 000	50 000			0,00

	Pożarnej w Górze - wpłata na funusz dz.nr 433 w : wsparcia zakup samochodu	6170						
9	Dotacja dla OSP Jemielno - zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego	754,75412 6230	2022	300 000	300 000			0,00
10	Modernizacja remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Jemielnie oraz poprawa bezpieczeństwa na rzece Odrze	754,75412 6050	2022 2023	730 000	233 000		497 000	164 458,50
11	Rewitalizacja zabytkowej placówki szkolnej w Irzadzach - poprawa warunków edukacyjnych dla dzieci i młodzieży	801,80101 6050	2022 2023	3 597 000	1 052 525		2 544 475	86 100,00
12	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Jemielnie	900,90001 6050	2022	1 758 280			1 758 280	37 000,00
15	Dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków	900, 90001 6230	2022	20 000	20 000			0,00
16	Dotacje - wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w budynkach mieszkalnych na obszarze Diliny Baryczy	900,90005 6237	2020 2022	518 445			518 444,96	517 084,50
19	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwerstycyjne	758,75818 6800	2022	155 400	155 400			0,00
				13 159 199,86	2 770 000	485 000	9 904 199,96	1 061 724,57



**INFORMACJA
Z WYKONANIA PLANU
PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
GMINNEGO OŚRODKA
UPOWSZECHNIANIA
KULTURY W JEMIELNIE
ZA 2022 r.**

Jemielno, 28.02.2023 r.

I CZĘŚĆ TABELARYCZNA**STAN ŚRODKÓW NA RACHUNKU BANKOWYM /na dzień 01.01.2022/ 1 659,54****PRZYCHODY Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI**

PLAN		WYKONANIE	
PRZYCHODY OGÓŁEM	190 243,00	WYKONANIE OGÓŁEM	368 466,23
W tym:		W tym:	
Przychody z wyn. Świetlicy	10 000,00	Wpływ z wynajmu świetlicy	10 711,34
Wpływ z najmu miejsc noclegowych	166 000,00	Wpływ z najmu miejsc noclegowych	343 405,03
Wpływ za prowadzenie punktu pocztowego	14 243,00	Wpływ za prowadzenie punktu pocztowego	14 342,86
Pozostałe	0,00	Pozostałe	7,00

DOTACJE

PLAN	WYKONANIE	% wykonania
DOTACJA OGÓŁEM	DOTACJA OGÓŁEM	
Dotacje z budżetu Gminy 321 000,00	Dotacje z budżetu Gminy 321 000,00	100

KOSZTY

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% wykonania
1	WYNAGRODZENIA OSOBOWE	179 076,00	158 073,90	88,30
2	WYNAGRODZENIE BEZOSOBOWE	13 000,00	38 263,33	294,30
3	FUND. NAGRÓD	24 877,00	16 555,00	66,50
4	ZUS i FP	35 673,00	97 797,00	274,10
5	ZAKŁ. FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH	6 651,00	5 820,40	88
6	ZAKUP ENERGII	32 900,00	37 589,11	114,30
7	ZAKUP WODY	5 050,00	6 290,16	124,60
8	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH W TYM NIECZYSTOŚCI STAŁE I PŁYNNE	40 900,00	93 171,15	227,80
9	DELEGACJE SŁUŻBOWE, RYCZAŁT	3 000,00	873,73	29,10
10	ZAKUP ŚRODKÓW CZYSTOŚCI	4 500,00	4 467,73	99,30
11	ZAKUP OPAŁU	3 916,00	13 387,32	341,90
12	OGRZEWANIE BUDYNKU BAZY TURYSTYCZNEJ	22 000,00	24 310,00	110,50
13	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	9 500,00	14 333,30	150,90
14	WYNAJEM AUTOBUSU	2 500,00	7 556,92	302,30
15	OPLATY RÓŻNE	1 500,00	1 200,00	80,00
16	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNA I UMOWY ZLECENIA	93 500,00	132 772,23	142,00
17	WYPOSAŻENIE ŚWIETLIC	3 500,00	3 468,00	99,10
18	PRZEGLĄDY SPRZĘTU GAŚNICZEGO/ŚWIETLICE WIEJSKIE	2 500,00	1 942,05	77,70

19	ROCZNE PRZEGLĄDY I KONSERWACJE GAŚNIC, KLAP KOMINOWYCH INSTALACJI ELEKTRYCZNYCH (BJ)	3 500,00	6 700,00	191,40
20	WYNAJEM NIERUCHOMOŚCI NIEMIESZKALNEJ	1 200,00	1 200,00	100,00
21	KOSZT PODATKU OD NIERUCHOMOŚCI	22 000,00	22 125,00	100,60

STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 01.01.2022r	Stan na 31.12.2022r
Stan należności	8 363,56	12 349,44
- w tym wymagalne	6 963,56	9 120,00
Stan zobowiązań	17 034,98	0,00
- w tym wymagalne		

STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

- stan środków na rachunku bankowym /na dzień 01.01.2022/	1 659,54
- stan środków na rachunku bankowym /na dzień 31.12.2022r.	3 229,44

II CZĘŚĆ OPISOWA**PRZYCHODY ZREALIZOWANE**

- dotacja Urząd Gminy	321 000,00
- wpływ z najmu świetlic i naczyń	10 711,34
- wpływy z wynajmu pokoi noclegowych	343 405,03
- prowadzenie punktu pocztowego	14 342,86
- pozostałe	7,00

OPIS NAJWAŻNIEJSZYCH KOSZTÓW

1. WYNAGRODZENIA,
2. UMOWY ZLECENIA
3. FUND. NAGRÓD
4. SKŁ. NA UB. SPOŁECZNE I F. PRACY
5. ZAKŁ. FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH
6. ZAKUP ENERGII
7. ZAKUP WODY
8. ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH W TYM NIECZYSTOŚCI STAŁE I PŁYNNE
9. DELEGACJE SŁUŻBOWE, RYCZAŁT
10. ZAKUP ŚRODKÓW CZYSTOŚCI
11. ZAKUP OPAŁU
12. OGRZEWANIE BUDYNKU BAZY TURYSTYCZNEJ
13. ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA
14. WYNAJEM AUTOBUSU

15. OPŁATY RÓŻNE
16. DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNA I UMOWY ZLECENIA
17. WYPOSAŻENIE ŚWIETLIC
18. PRZEGLĄDY SPRZĘTU GAŚNICZEGO/ŚWIETLICE WIEJSKIE
19. ROCZNE PRZEGLĄDY I KONSERWACJE GAŚNIC, KLAP KOMINOWYCH
INSTALACJI ELEKTRYCZNYCH (BJ)
20. WYNAJEM NIERUCHOMOŚCI NIEMIESZKALNEJ
21. KOSZT PODATKU OD NIERUCHOMOŚCI

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022 r. – 5 osoby / 3,50 etaty.

Bianka Dorota
.....
Gl. księgowy

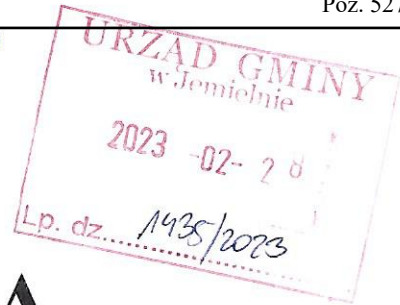
28.02.2023r.

p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka
Upowszechniania Kultury w Jemielni
Bra
Malgorzata Pala-Bra

.....
Dyrektor

GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
56-209 Jemielno 30
tel/fax 65 544 74 15

*p. Skarbiń
flw*



INFORMACJA
Z WYKONANIA PLANU
PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
GMINNEJ BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ W JEMIELNIE
ZA 2022 r.

Jemielno, 28.02.2023 r.

I CZĘŚĆ TABELARYCZNA**STAN ŚRODKÓW NA RACHUNKU BANKOWYM /na dzień 01.01.2022/ 6,83****PRZYCHODY Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI**

PLAN		WYKONANIE	
PRZYCHODY OGÓŁEM	0,00	WYKONANIE OGÓŁEM	6 396,41
W tym:		W tym:	
1. Przychody z wyn. świetlicy	0,00	1. Wpł. z wynajmu świetlicy	6 396,41
2. Pozostałe	0,00	2. Pozostałe	0,00

DOTACJE

PLAN	WYKONANIE	% wykonania
DOTACJA OGÓŁEM	DOTACJA OGÓŁEM	
Dotacje z budżetu Gminy 227 000,00	Dotacje z budżetu Gminy 227 000,00	100
Dotacja Biblioteka Narodowa 7 309,00	Dotacja Biblioteka Narodowa 6 455,29	88,30

KOSZTY

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% wykonania
1	WYNAGRODZENIA OSOBOWE	100 388,00	92 669,16	92,30
2	FUND. NAGRÓD	16 341,00	14 712,00	90,00
3	SKŁ. NA UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE i FP	21 700,00	48 140,48	221,80
4	ZAKŁ. FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH ORAZ ŚWIADCZENIA INNE	3 326,00	3 325,94	100
5	UMOWY ZLECENIA I O DZIEŁO	14 800,00	16 478,84	111,30
6	SZKOLENIA i badania	1 000,00	257,00	25,70
7	PODRÓŻE KRAJOWE I SŁUŻBOWE	2 005,00	1 367,85	68,20
8	ZAKUP MAT. I WYPOSAŻENIA	15 200,00	7 344,48	48,30
9	ZAKUP OPAŁU	23 000,00	25 158,20	109,40
10	ZAKUP ENERGII	6 400,00	7 653,42	119,60
11	DOSTAWA WODY	520,00	154,99	29,80
12	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	12 720,00	12 515,30	98,40
13	ZAKUP KSIĄŻEK	8 000,00	8 781,88	109,80
14	OPLATY RÓŻNE	1 600,00	1 769,00	110,60
	ogółem	227 000,00	240 328,54	

STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 01.01.2022r	Stan na 31.12.2022r
Stan należności	2 879,04	383,70
- w tym wymagalne	2 879,04	0,00
Stan zobowiązań	10 130,06	0,00
- w tym wymagalne		

STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

- stan środków na rachunku bankowym /na dzień 01.01.2022 r.	6,83
- stan środków na rachunku bankowym /na dzień 31.12.2022r.	383,70

II CZĘŚĆ OPISOWA**PRZYCHODY ZREALIZOWANE**

- dotacja Urząd Gminy	227 000,00
- dotacja Biblioteka Narodowa	7 309,00
- wpływy z wynajmu świetlicy i naczyń	6 396,41

OPIS NAJWAŻNIEJSZYCH KOSZTÓW

1. WYNAGRODZENIA, UMOWY ZLECENIA	109 148,00
2. FUND. NAGRÓD	14 712,00
3. SKŁ. NA UB. SPOŁECZNE I F. PRACY	48 140,48
4. ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH	3 325,94
5. ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	53 799,86
zakup opału, zakup książek, nagrody w konkursach, materiały biurowe/	
6. ZAKUP ENERGII I WODY	7 808,41
7. ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	257,00
8. POZOSTAŁE OPŁATY	1 769,00
9. PODRÓŻE SŁUŻBOWE	1 367,85

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022 r. – 4 osoby / 2,25 etaty.

p.o. Dyrektora
Gminnego Ośrodka
Upowszechniania Kultury w Jemielu
Malgorzata Pala-Brożek
Dyrekto

Wojaszyk Dorota
Gł. księgowy

28.02.2023r.

.....
Dyrektor

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO NA DZIEŃ 31.12.2022 r.

I. Dane o przysługujących gminie prawach własności :

Nieruchomości gruntowe stanowiące własność Gminy Jemielno zajmują powierzchnię **324,1944 hektarów** rozmieszczonych w 19 obrębach geodezyjnych w tym:

1. Bielizów	17,2709 ha
2. Chorągvice	14,6000 ha
3. Ciechanów	11,3898 ha
4. Cieszyny	9,7784 ha
5. Czeladź Mała	6,0200 ha
6. Daszów	15,8067 ha
7. Irządze	15,3646 ha
8. Jemielno	41,4766 ha
9. Luboszyce	43,9479 ha
10. Luboszyce Małe	13,7100 ha
11. Lubów	25,5651 ha
12. Łęczycza	5,2260 ha
13. Osłowice	15,2542 ha
14. Piotrowice Małe	12,8752 ha
15. Piskorze	9,4277 ha
16. Psary	32,6950 ha
17. Smolne	21,0500 ha
18. Śleszów	5,2800 ha
19. Zdzielsławice	7,4563 ha

Nabycie mienia gminnego nastąpiło:

- z mocy decyzji administracyjnych o przekazaniu mienia na wniosek gminy,
- w wyniku uczestnictwa gminy w obrocie cywilno-prawnym /kupno

Użytki rolne stanowiące grunty orne, pastwiska, łąki, sady są zagospodarowane w formie ogrodów przydomowych oraz działek rolnych.

Lasy i grunty zadrzewione stanowią pozostałości po parkach dworskich oraz niewielkie działki porośnięte drzewami i krzakami. Tereny zabudowane i niezabudowane są to grunty pod budynkami i innymi budowlami stanowiącymi własność gminy oraz wolne działki budowlane.

Tereny komunikacyjne i drogi śródpolne są to grunty zajęte pod drogi gminne o nawierzchni ulepszonej i gruntowej.

Tereny pod wodami i rowami stanowią grunty zajęte pod rowy melioracyjne melioracji szczegółowych oraz niewielkie zbiorniki wodne (stawy).

Tereny różne i nieużytki stanowią grunty zajęte pod boiska sportowe jak i nieużytki (stare żwirowiska i tereny bagienne).

Wartość gruntów ogółem - 2.466.771,94 zł**Budynki ogółem wartość -10.410.333,75 zł**

Gmina jest właścicielem następujących składników majątkowych:

1. - lokale mieszkalne	16
2. - lokale socjalne	2
3. -budynki gospodarcze	11
4. -obiekty kultury	18
5. - lokale użytkowe	9
6. - remizy OSP	6
7. - szkoły	2
8. - oddziały przedszkolne	2
9. - moduły mieszkalne	2
10. - ośrodki zdrowia	2

Lokale mieszkalne wraz z budynkami gospodarczymi – przynależnymi do tych lokali stanowią substancję budowaną przed 1939 roku za wyjątkiem budynku wielorodzinnego w Zdzieszawicach i Lubowie.

Gmina z tytułu wykonywania praw własnościowych pobiera czynsze za najem lokali mieszkalnych i budynków gospodarczych.

Obiekty kultury stanowią:

- świetlice wiejskie – 18
- domy kultury- 1
- biblioteki- 3
- baza turystyczna - 2 budynki

Stan techniczny tych obiektów jest zadawalający, niektóre świetlice wiejskie systematyczne są remontowane.

Lokale użytkowe są to:

- sklepy,
- lokale innych podmiotów gospodarczych.

Pobierany czynsz z tytułu najmu lokali użytkowych nie pozwala na prowadzenie bieżących remontów tego mienia.

Remizy Ochotniczych Straży Pożarnych – 6 obiektów.

Obiekty są w dobrym stanie technicznym.

Szkoły – 2 obiekty :

- Jemielno – jeden obiekt
- Irządze – jeden obiekt (w trakcie remontu)

Oddziały przedszkolne – dwa obiekty

- Irządze
- Jemielno

Moduły mieszkalne – dwa obiekty:

- Luboszyce - przeznaczony na szatnie przy boisku sportowym.
- Jemielno – przeznaczony na szatnie przy boisku sportowym.

Moduły zostały zakupione w ramach usuwania skutków powodzi w 1997r. z przeznaczeniem do zamieszkania. Obecnie są wykorzystane jako szatnie dla sportowców.

Budowle ogółem -17.073.398,33 zł. w tym:

- sieć wodociągowa na terenie gminy wraz z jej charakterystyką

Lp.	Charakter mienia komunalnego	Miejscowość	Wartość początkowa	Długość sieci wod.	Ilość przyłączy
1.	Stacja uzdatniania wody	Lubów	295.879,09		
2.	Wodociąg	Jemielno	55.843,70	7750	115
3.	Wodociąg	Łęczycza	43.999,91	1903	34
4.	Wodociąg	Cieszyny	146.254,87	4043	24
5.	Wodociąg	Psary	105.059,60	12177	73
6.	Wodociąg	Daszów	111.229,77	4001	46
7.	Wodociąg	Łęczycza	44.076,42	2400	33
8.	Wodociąg	Piskorze	69.876,44	2286	12
9.	Wodociąg	Borki	42.062,00	1157	4
10.	Wodociąg	Lubów	116.183,95	4499	54
11.	Wodociąg	Smolne	75.051,72	2866	15
12.	Wodociąg	Ciechanów	312.857,29	6757	32
13.	Wodociąg	Chorągvice	69.782,00	2385	24
14.	Wodociąg	Śleszów	119.501,51	3040	19
15.	Wodociąg	Osłowice	171.228,09	4213	44
16.	Wodociąg	Irządze	116.136,44	3390	31
17.	Wodociąg	Zdziesławice	86.106,77	1925	17
18.	Wodociąg	Luboszyce	199.707,90	4859	66
19.	Wodociąg	Luboszyce Małe	109.189,53	3780	28
20.	Wodociąg	Bieliszów	216.463,14	3913	18
21.	Wodociąg	Uszczonów	110.698,34	3481	31
22.	Wodociąg	Czeladź Mała	112.847,29	2216	10
23.	Wodociąg	Piotrowice Małe	275.463,15	4113	32
24.	Wodociąg	Kietlów	78.182,00	795,9	18
		Razem	3.083.680,92	90 649,9	780

- drogi **-7.529.519,10**
 - parkingi, chodniki **- 362.156,31**

- zespół boisk sportowych Orlik	- 808.498,04
- amfiteatry, place zabaw	- 964.333,07
- park jordanowski w Jemielnie	- 391.325,88
- oczyszczalnie ścieków	- 1.903.551,12
- pozostałe budowle	- 606.879,59
- otwarta strefa aktywności	- 51.980,84
- oświetlenie drogowe	- 1.371.473,46

Pozostałe składniki mienia :

• środki transportowe	- 903.738,25
• kotły maszyny i urządzenia techniczne	- 910.177,68
• narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	- 1.923.451,71
• wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe)	- 91.476,50

Sposób gospodarowania mieniem komunalnym:

1. oddano w dzierżawę 7,2827 ha gruntów
2. oddano w najem 15 lokali mieszkalnych
1 lokale socjalne
5 budynki gospodarcze
2 lokale użytkowe
3. oddano w użyczenie 1 lokal użytkowy
4. oddano w trwały zarząd ogółem 4,2234 ha gruntów w tym:
 - obręb Jemielno 1,8034 ha Szkoła Podstawowa w Jemielnie
 - obręb Irządze 2,4200 ha Szkoła Podstawowa w Irządzach
5. oddano w wieczyste użytkowanie ogółem 0,6700 ha gruntów w tym :
 - Luboszyce – osoba fizyczna – 0,4900 ha
 - Jemielno – osoba fizyczna – 0,1885 ha

6. oddano 12 świetlic, dwa budynki bazy turystycznej i dom kultury w użyczenie Gminnemu Ośrodkowi Upowszechniania Kultury w Jemielnie na prowadzenie działalności statutowej tj. zaspokajania potrzeb kulturalnych gminnej społeczności oraz pozyskiwanie i przygotowywanie mieszkańców Gminy do aktywnego uczestnictwa w kulturze i jej współtworzenia, wszystkie świetlice wiejskie wraz z wyposażeniem.

II. Dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych
Hipoteki ustanowione na sprzedanych nieruchomościach - **31.774,11 zł.**

Na nieruchomościach Gminy nie ma ustanowionych hipotek.

III. Dane o zmianach w stanie mienia komunalnego od 01.01. 2022 r. do 31.12. 2022 r.

1. Przejęcie nieruchomości od KOWR:
 - dz. 350/1 obręb Lubów pow. 0,0342 ha, wartość 1018,15 zł w dniu 29.04.2022 r.
2. Przejęcie od Starostwa Powiatowego w Górze
 - dz. 479 obręb Jemielno pow. 0,0769 wartość 2132,84 zł w dniu 2.01.2022 r.
3. Sprzedaż mienia gminnego
 - dz. 100/2 obręb Piotrowice Małe pow. 0,2555 ha, wartość 37699,50 zł w dniu 14.06.2022 r.

IV. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych za rok 2022

• dzierżawa	- 65.298,76 zł
• najem lokali mieszkalnych i użytkowych	- 86.271,14 zł
• użytkowanie wieczyste	- 404,34 zł
• sprzedaż i raty z tytułu sprzedaży	- 37.774,47 z

Razem	-189.748,71 zł

V. Dochody przewidywane do uzyskania z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych w roku budżetowym 2023 r. – plan na 1.01.2023 rok

2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych
 - a) dzierżawa nieruchomości gruntowych 10 umów
 - b) dzierżawa nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych innych niż rolne 5 umów

=====

- | | |
|--|--------------|
| przewidywany łączny czynsz dzierżawny | 110.000 zł |
| c) najem lokali mieszkalnych i socjalnych 16 umów wraz z pomieszczeniami gospodarczymi | |
| przewidywany łączny czynsz | 50.000 zł |
| d) do planu przyjęto wpływy z tytułu planowanych dzierżaw | 10.000,00 zł |

do planu przyjęto – 170.000 zł

3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności nieruchomości

- raty ze sprzedaży -10.000 zł
- do planu przyjęto 10.000 zł**