

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2022 ROKU

Budżet Gminy Reszel na 2022 rok, zatwierdzony Uchwałą Nr XLVIII/317/2021 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 16 grudnia 2021 roku, wynosił:

- po stronie dochodów - 42 574 532,92 zł
- po stronie wydatków - 43 786 037,50 zł.

Planowany deficyt budżetu wynosił 1 211 504,58 zł.

W pierwszym półroczu 2022 r. zmniejszono plan dochodów budżetu gminy o kwotę 2 382 422,56 zł oraz plan wydatków o kwotę 1 716 334,55 zł. Na dzień 30 czerwca plan budżetu wynosił:

- po stronie dochodów 40 192 110,36 zł,
- po stronie wydatków 42 069 702,95 zł.

Planowany deficyt wynosił 1 877 592,59 zł.

Dochody budżetu w pierwszym półroczu 2022 r. zrealizowano w 54,4%, w wysokości 21 873 920,57 zł, w tym dochody:

- bieżące w wysokości 20 752 949,69 zł (57,6%),
- majątkowe w wysokości zł 1 120 970,88 (27,0%).

Realizację dochodów w układzie działów i rozdziałów przedstawiono w załączniku Nr 1.

Wydatki budżetu w pierwszym półroczu 2022 r. zrealizowano w 47,1%, w wysokości 19 818 884,49 zł, w tym wydatki:

- bieżące w wysokości zł 19 332 791,59 (53,6%),
- majątkowe w wysokości zł 496 092,90 (8,3%).

Realizację wydatków w układzie działów i rozdziałów przedstawiono w załączniku Nr 3.

Wykonanie budżetu na dzień 30 czerwca 2022 roku zamknęło się nadwyżką w kwocie 2 055 036,08 zł.

I. Realizacja budżetu na dzień 30 czerwca 2022 roku

PLN

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wskaźnik realizacji
A. DOCHODY	40 192 110,36	21 873 920,57	54,4
1. dochody bieżące	36 039 646,04	20 752 949,69	57,6
2. dochody majątkowe	4 152 464,32	1 120 970,88	27,0
B. WYDATKI	42 069 702,95	19 818 884,49	47,1
1. wydatki bieżące	36 063 184,80	19 322 791,59	53,6
2. wydatki majątkowe	6 006 518,15	496 092,90	8,3
C. Deficyt / Nadwyżka (A – B)	-1 877 592,59	2 055 036,08	x
D. PRZYCHODY ogółem	4 224 136,59	4 224 136,59	100,0
w tym:			
- kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,0
kredyty i pożyczki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków UE (wyprzedzające finansowanie)	0,00	0,00	0,0
kredyty i pożyczki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków UE (wkład własny do projektu)	0,00	0,00	0,0
Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych	1 778 097,86	1 778 097,86	100,0
- wolne środki	2 446 038,73	2 446 038,73	100,0
E. ROZCHODY ogółem	2 346 544,00	1 790 484,00	76,3
z tego:			
- spłata kredytów i pożyczek, w tym:	2 346 544,00	1 790 484,00	76,3
spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków UE (wkład własny do realizowanych zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE)	1 596 544,00	1 415 484,00	88,7

Zaciągnięte w latach poprzednich zobowiązania przedstawiono w załączniku Nr 7 do informacji.

Spełniono warunek finansowania wydatków bieżących zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.):

I.	Dochody bieżące	20 752 949,69
III.	Wydatki bieżące	19 322 791,59
V.	Wynik (I-III)	1 430 158,10

Realizacja ważniejszych zadań w pierwszym półroczu 2022 roku.

Gmina Reszel realizuje zadania własne wynikające z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym, jak również zadania zlecone gminie lub przyjęte do realizacji w drodze porozumień.

Ważniejsze zadania realizowane przez gminę w I półroczu 2022 r.

1. Zadania inwestycyjne:

1) zadania w trakcie realizacji:

- „Przebudowa i rozbudowa o część świetlicy wiejskiej budynku remizy OSP wraz z infrastrukturą na działce nr 98 obręb Pilec, gmina Reszel”. Zadanie współfinansowane z Rządowego programu: środki dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej - zadanie realizuje Urząd Gminy w Reszlu. Planowany łączny koszt zadania 1 439 600,00 zł (dofinansowanie 720 000,00 zł, środki gminy 719 600,00 zł).
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w msc. Klewno wraz z przebudową stacji podnoszenia ciśnienia, Gmina Reszel”. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - zadanie realizuje Urząd Gminy w Reszlu. Planowany łączny koszt zadania 8 394 832,33 zł (dofinansowanie 7 932 340,25 zł, środki gminy 462 492,08).
- Budowa przepustu w pasie drogi gminnej wewnętrznej, dz. Nr 242 obręb Leginy - zadanie realizuje Urząd Gminy w Reszlu. Planowany łączny koszt zadania 170 500,00 zł (środki gminy).

2) zadania zakończone:

- „Przebudowa cmentarza w miejscowości Święta Lipka na działkach nr 45, 44. Zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin i powiatów – zadanie realizował Urząd Gminy

w Reszlu. Łączny koszt zadania 477 739,47 zł (dofinansowanie 449 264,97 zł, środki gminy 28 474,50 zł).

- „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. Marii Konopnickiej 2 w Reszlu" zadanie współfinansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa: Efektywność energetyczna RPWM.04.00.00, Priorytet Inwestycyjny: Wspieranie efektywności energetycznej, inteligentnego zarządzania energią i wykorzystywania odnawialnych źródeł energii w infrastrukturze publicznej, w tym w budynkach publicznych i w sektorze mieszkaniowym, Działanie: RPWM.04.03.00 Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków, Poddziałanie: RPWM.04.03.01 Efektywność energetyczna w budynkach publicznych – zadanie realizował Urząd Gminy w Reszlu. Szacowany łączny koszt zadania 2 897 359,74 zł (dofinansowanie 2 223 538,98 zł, środki gminy 673 820,76 zł). Ostateczne rozliczenie finansowe nastąpi po zatwierdzeniu wniosków o płatność.

- „Budowa sieci kanalizacji deszczowej w obszarze ul. Warmińskiej, Krasickiego, Kolejowej, Chrobrego i Jagiełły” zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin i powiatów – zadanie realizował Urząd Gminy w Reszlu. Łączny koszt zadania 1 871 037,71 zł (dofinansowanie 1 500 000,00 zł, środki gminy 371 037,71 zł).

3. W I półroczu 2022 r. Gminie przyznane zostały środki zewnętrzne na zadania:

- „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Reszel - Święta Lipka”. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Planowany łączny koszt zadania 9 133 654,80 zł (dofinansowanie 7 992 000,00 zł, środki gminy 1 141 654,80 zł).

- „Cyfrowa Gmina”. Finansowanie w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - zakup serwerów, UPS, dysków. Planowany łączny koszt zadania 223 920,00 zł (dofinansowanie 100%).

- "Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR". Finansowanie w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia. Planowany łączny koszt zadania 285 000,00 zł (dofinansowanie 100%).

Zadania inwestycyjne przyjęte do realizacji na 2022 r. (39 zadań) i dotacje udzielane przez gminę przedstawiono w informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2022 r. oraz załączniku Nr 5 i Nr 6 do informacji.

Ponadto gmina realizuje szereg zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym i innych ustaw, w tym m.in. z bieżącym utrzymaniem infrastruktury drogowej, zieleni, obiektów użyteczności publicznej, gospodarki mieszkaniowej, oświaty, kultury, sportu, pomocy społecznej, gospodarownia odpadami komunalnymi, zadań zleconych.

Rok 2022 okazał się bardzo trudnym rokiem dla budżetu Gminy oraz jej mieszkańców ze względu na bardzo wysoką inflację, w tym bardzo duży wzrost kosztów energii i oprocentowania kredytów.

Od miesiąca lutego 2022 r. przed Gminą i jej mieszkańcami stało również nowe zadanie związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym, który rozpoczął się na terenie tego kraju. Gmina, a głównie jej mieszkańcy okazali niezmierną pomoc dla obywateli Ukrainy udzielając im schronienia w swoich domach, hotelach, dostarczając artykuły zabezpieczające niezbędne potrzeby życiowe. Gmina na wsparcie obywateli Ukrainy otrzymała środki z Funduszu Pomocy. Środki te przeznaczone zostały na pokrycie kosztów zakwaterowania, wypłatę zasiłków rodzinnych, świadczeń pieniężnych, nadanie numerów PESEL oraz wsparcie realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z przyjęciem do szkół i przedszkoli obywateli Ukrainy.

Wszystkie realizowane przez Gminę zadania przedstawiono w części opisowej informacji.

II. DOCHODY BUDŻETU GMINY

W zrealizowanych dochodach na dzień 30.06.2022 r., w wysokości 21 873 920,57 zł, struktura wykonanych dochodów przedstawia się następująco:

- dochody własne	- wyk. 8 078 047,26 zł (tj. 36,9%)
- dotacje celowe na zadania zlecone	- wyk. 6 065 358,93 zł (tj. 27,8%)
- dotacje celowe na zadania własne	- wyk. 855 738,00 zł (tj. 3,9%)
- dotacje celowe na podstawie porozumień	- wyk. 140 000,00 zł (tj. 0,6%)
- subwencja ogólna	- wyk. 5 928 130,00 zł (tj. 27,1%)
- pozostałe dotacje celowe	- wyk. 806 646,38 zł (tj. 3,7%).

Główne źródła dochodów własnych stanowią podatki i opłaty.

Plan i wykonanie dochodów w podziale analitycznym oraz stopień realizacji ważniejszych podatków i opłat na dzień 30 czerwca 2022 r. przedstawiono w załączniku Nr 2 i 2a do informacji.

Skutki udzielonych ulg i umorzeń oraz obniżenie górnych stawek podatków według stanu na dzień 30 czerwca 2022 r. przedstawiono w załączniku Nr 8 do informacji.

III. WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2022 r. wynosił **42 069 702,95 zł**, a wykonanie **19 818 884,49 zł (tj. 47,1%)**.

W poszczególnych działach budżetu wydatki na dzień 30 czerwca 2022 r. kształtowały się następująco:

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan wydatków w dziale wynosił **2 267 089,50 zł**, wykonano **523 809,49 zł**, wskaźnik realizacji **23,1%**.

ROZDZIAŁ 01030 - Izby rolnicze

Plan – 24 000,00 zł, wykonanie – 16 681,61 zł, wskaźnik realizacji – 69,5%

Grupa paragrafów	Nazwa grupy	Plan	Wykonanie	Wyszczególnienie
Wydatki bieżące:				
1100	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek (art.236 ust. 3 pkt. 1 lit. b ustawy)	24 000,00	16 681,61	1. wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego
Razem wydatki bieżące:		24 000,00	16 681,61	x

Obowiązek wnoszenia opłaty na rzecz izb rolniczych wynika z art. 35 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych.

ROZDZIAŁ 01043 - Infrastruktura wodociągowa wsi

Plan – 1 818 967,00 zł, wykonanie – 91 500,00 zł, wskaźnik realizacji 5,0%