**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SORKWITY ZA 2022 ROK.**

**I . INFORMACJE WSTĘPNE**

Budżet Gminy Sorkwity na 2022 rok przyjęty został uchwałą Rady Gminy Sorkwity Nr XXXV/251/2021 w dniu 23 grudnia 2021 roku w następujących kwotach:

1. **Dochody 26 612 185,00 zł,** w tym:
2. dochody bieżące 21 550 000,00 zł,
3. dochody majątkowe 5 062 185,00 zł.
4. **Wydatki 27 329 505,00 zł**, w tym:
5. wydatki bieżące 21 967 320,00zł,
6. wydatki majątkowe 5 362 185,00 zł.

W budżecie zaplanowano deficyt budżetu gminy w wysokości 717 320,00zł. W uchwale budżetowej wskazano, że deficyt budżetu pokryty zostanie przychodami z wolnych środków jako nadwyżki wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz z wolnych środków na rachunku budżetu.

W budżecie zaplanowano 600 000,00 przychodów pochodzących z wolnych środków jako nadwyżki wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wolnymi środkami , o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 Ustawy o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021r. poz.305 z póź.zm.) w kwocie 117 320,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w wysokości 300 000,00 zł z tytułu spłaty rat kredytów , które zostaną pokryte wolnymi środkami , o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 Ustawy o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021r. poz.305 z póź.zm.) w kwocie 300 000,00 zł.

W ciągu 2022 roku dokonywane były wielokrotnie zmiany budżetu przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy na podstawie zarządzeń, w ramach upoważnień zawartych w uchwale budżetowej. W wyniku wprowadzonych zmian planowany budżet gminy na 2022 roku wyniósł:

1. **Dochody 33 771 028,43 zł,** w tym:
2. dochody bieżące 31 321 834,86 zł,
3. dochody majątkowe 2 449 193,57 zł.

 w tym dochody ze

 sprzedaży majątku 2 326 619,51 zł.

1. **Wydatki 34 171 028,43 zł**, w tym:
2. wydatki bieżące 29 003 151,46 zł,
3. wydatki majątkowe 5 167 876,97 zł.

W budżecie po zmianach zaplanowano deficyt budżetu gminy w wysokości 400 000,00zł, który zostanie pokryty z przychodów pochodzących z wolnych środków jako nadwyżki wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wolnymi środkami , o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 Ustawy o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021r. poz.305 z póź.zm.) .

Budżet na 2022r. po zmianach nie zakładał osiągnięcia przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, zakładał natomiast 1 600 000,00zł przychodów pochodzących z wolnych środków jako nadwyżki wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, oraz 1 383 995,67zł wolnych środków , o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 Ustawy o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021r. poz.305 z póź.zm.)

Na 2022 r. Gmina Sorkwity nie podpisała umowy na kredyt w rachunku bieżącym na finansowanie przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 500 000,00zł, zgodnie z limitem ustanowionym przez Radę Gminy Sorkwity w uchwale budżetowej na 2022r., gdyż w budżecie nie wystąpił dotychczas deficyt . Gmina w 2022r. nie korzystała z kredytu w rachunku bieżącym.

 Rozchody planowano łącznie w kwocie 2 583 995,67 zł, kwota ta została zrealizowana w całości na dzień 31 grudnia 2022 r. , z tego 800 000,00 zł spłacono zobowiązanie z tytułu spłaty rat kredytów zgodnie z harmonogramem, kwota 1 700 000,00 zł została przeznaczona na lokatę bankową, a kwota 83 995,67 zł stanowi udzieloną pożyczkę dla stowarzyszenia.

 Na dzień 31.12.2022r. Gmina Sorkwity posiada bankowe lokaty terminowe w kwocie 3 000 000,00 zł .

Zadłużenie na koniec 2022 r. z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych wynosi 5 175 000,00 co stanowi 15,52% w stosunku do dochodów wykonanych na dzień 31 grudnia 2022 r. Zestawienie poszczególnych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych stanowi załącznik Nr 5 do niniejszego sprawozdania.

Na zadłużenie Gminy Sorkwity składa się również kwota 54 293,22 zł stanowiąca zobowiązanie z tytułu modernizacji oświetlenia ulicznego Gminy Sorkwity spłacana w systemie ratalnym do lipca 2023 r.

Łącznie zadłużenie Gminy Sorkwity na dzień 31.12.2022 r. wyniosło kwotę 5 229 293,22 zł, co stanowi 15,69%, w stosunku do dochodów wykonanych w 2022 r.

Na koniec 2022 roku Gmina nie posiadała wymagalnych zobowiązań.

Gmina nie udzielała żadnych poręczeń i gwarancji osobom trzecim i na dzień 31.12.2022 r. nie posiada zobowiązań z tego tytułu.

W roku 2022 Gmina udzieliła pożyczki dla Stowarzyszenia „Bogactwo Mazur” z siedzibą w Sorkwitach w kwocie 83 995,67 zł, z terminem spłaty do 30.06.2023r.

Wykonanie dochodów za 2022 r. zamknęło się kwotą **33 335 618,25 zł,** co stanowi **98**,70 **%** przyjętego planu, w tym:

1. dochody bieżące wykonano w kwocie 30 930 963,62 zł, tj. 98,75% planu

b. dochody majątkowe w kwocie 2 404 654,63 zł, tj. 98,18 % planu

 w tym dochody ze sprzedaży majątku 2 320 111,57 zł, tj. 99,72% planu.

Wydatki ogółem w 2022 roku poniesione zostały w kwocie **30 216 636,08 zł,** co stanowi **88,4 %** ustalonego planu, w tym:

1. wydatki bieżące wykonane zostały w kwocie 26 877 404,66 zł, tj. 92,67% planu,
2. wydatki majątkowe 3 339 231,42zł, tj. 64,62 % planu.

Zgodnie z art. 242 uofp zarówno planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące i odpowiednio wymóg ten odnosi się do wykonania.
Z przedstawionego sprawozdania wynika, iż:

* planowane dochody bieżące przewyższają o 2 318 683,40 zł kwotę planowanych wydatków bieżących,
* wykonane dochody bieżące są wyższe o 4 053 558,96 zł od zrealizowanych wydatków bieżących.

Tym samym spełniony został wymóg art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Budżet roku 2022 zamknął się nadwyżką w wysokości 3 118 982,17 zł.

**II. DOCHODY**

Za 2022 r. osiągnięto 33.335.618,25 zł dochodów co stanowi 98,7% wykonania w stosunku do sum planowanych.

Na kwotę zrealizowanych dochodów składają się:

* dochody bieżące w wysokości 30.930.963,62 zł,
* dochody majątkowe w wysokości 2.404.654,63 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 2.320.111,57 zł .

W ogólnej kwocie uzyskanych dochodów przypada na:

1. dochody własne 14 343 490,95 zł, co stanowi 43% dochodów ogółem,
2. subwencje 8 086 500,00 zł, co stanowi 24% dochodów ogółem,
3. dotacje 10 905 627,30 zł, co stanowi 33% dochodów ogółem.

Struktura ta została zobrazowana na poniższym rysunku.

Realizację dochodów według działów i rozdziałów przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej informacji.

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

W dziale ogółem uzyskano dochody w kwocie **635.797,09 zł,** z czego kwota 630.809,12 zł stanowi dotację na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego za paliwo dla rolników, a kwota 4.987,97 zł wpłynęła z Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie w Olsztynie jako środki na dofinansowanie zakupu sprzętu do świetlicy w Zyndakach użytkowanej przez Koło Gospodyń Wiejskich w Zyndakach.

**Dział 020 – Leśnictwo**

Dochody w kwocie **26.988,74 zł,** stanowią wpływy z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie od dzierżawców.

**Dział 600 – Transport i łączność**

Uzyskane dochody w kwocie **80.173,13 zł** stanowią wartość opłat za zajęcie pasów drogowych dróg gminnych w kwocie 10.173,13zł. Kwota 70.000,00zł, stanowi dofinansowanie inwestycji pn. "Modernizacja i remont drogi w Jędrychowie", otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie w ramach Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Łączne wpływy w tym dziale wynoszą **2.446.656,47 zł**. i pochodzą z:

* wpłat za dzierżawę i najem mienia komunalnego na kwotę 106.753,29 zł,
* z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność 204,31 zł,
* sprzedaży mienia komunalnego w kwocie 418.492,06 zł,
* odszkodowanie za przejęte grunty na inwestycję celu publicznego 1.894.549,51zł
* użytkowania wieczystego gruntów w kwocie 313,65 zł,
* z odsetek od nieterminowej zapłaty w kwocie 13.831,34 zł.
* z różnych opłat 12.512,31 zł.

**Dział 710 – Działalność usługowa**

Dochody w tym dziale wynoszą **14.000,00 zł** i pochodzą z darowizny na plan zagospodarowania przestrzennego.

**Dział 750 - Administracja publiczna**

Uzyskane dochody w kwocie **453.504,05 zł** pochodzą z : Warmińsko- Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie z dotacji na wykonanie zadań rządowych zleconych gminie w kwocie 38.787,00 zł, pozostałe dochody pochodzą z drobnych usług i innych opłat w kwocie 20.705,77 zł. Kwota 226.707,91 stanowi odsetki , w tym od środków na rachunkach bankowych, a kwota 32.903,37zł wpłynęła z tytułu ostatniej transzy odszkodowania za sfałszowane wybory na Wójta Gminy Sorkwity w 2006r. Dochody w kwocie 134.400,00zł stanowią środki pozyskane z UE na dofinansowanie zadania pn. ”Cyfrowa Gmina ” .

**Dział 751 – Urzędy Naczelnych Organów Władzy**

Uzyskane dochody za 2022r. w kwocie **949,00 zł** pochodzą z dotacji z Krajowego Biura Wyborczego w Olsztynie na aktualizację list wyborców .

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych i fizycznych**

Osiągnięte dochody w tym dziale wynoszą **9.871.593,35 zł.**

W rozdziale wpływy z podatku dochodowego dochody wynoszą 20.666,50 zł i pochodzą z podatku od działalności gospodarczej opłaconej w formie karty podatkowej.

Ponadto wpływy pochodzą z następujących podatków :

* z podatku od nieruchomości w kwocie 2.981.198,51 zł
* z podatku rolnego w kwocie 768.273,80 zł
* z podatku leśnego w kwocie 190.492,20 zł
* z podatku od środków transportowych w kwocie 45.921,00 zł
* z podatku od czynności cywilno - prawnych w kwocie 698.001,50 zł
* z podatku od spadków i darowizn w kwocie 48.472,20 zł
* Z rekompensaty z utraconych dochodów 7.114,00 zł
* Z wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty

 Komorniczej i kosztów upomnień 5.610,20 zł

* Poza tym osiągnięto wpływy z opłaty miejscowej w kwocie 41.317,50 zł, odsetek z tytułu nieterminowych wpłat podatków w kwocie 31.969,00 zł, z wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 5.610,20 zł

Realizację łącznego zobowiązania pieniężnego za 2022r. przedstawia załącznik nr 1b do niniejszej informacji.

Realizację i stan poszczególnych należności w rozdziałach 75615 i 75616 przedstawia załącznik nr 1c do niniejszego sprawozdania.

Na skutek obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy do budżetu gminy w 2020r. nie wpłynęło 477.442,04 zł.

W rozdziale 75618 uzyskano dochody w kwocie 154.955,37 zł, w tym wpływy od zezwoleń na sprzedaż alkoholu stanowią kwotę 71.045,38 zł, dochody w kwocie 26.011,05 zł z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, opłata skarbowa stanowi kwotę 32.208,14 zł, a dochody w kwocie 25.690,80 zł pochodzą z wpływów z tytułu opłaty eksploatacyjnej .

W rozdziale 75621 udziały gmin w podatkach uzyskano wpływy w kwocie 4.877.601,57 zł, z tego z podatku dochodowego od osób fizycznych uzyskano kwotę 4.858.993,57 zł, a z podatku dochodowego od osób prawnych kwotę 18.608,00 zł.

**Dział 758 – Różne rozliczenia**

W 2022 r. do budżetu gminy wpłynęły subwencje i dotacje w kwocie **8.228.466,00 zł** z czego:

* część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 4.709.063,00 zł
* część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie 3.290.649,00 zł
* część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 86.788,00 zł
* Różne rozliczenia finansowe ( FP Ukrainie) 141.966,00 zł

**Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Uzyskane dochody w 2022 r. w kwocie **256.599,80 zł** pochodzą z opłat za centralne ogrzewanie i czynszów mieszkaniowych, odsetek, pozostałości środków pieniężnych na wydzielonym rachunku dochodów, opłat za wydawanie świadectw łącznie w kwocie 2.715,90 zł. Kwota 33.412,82 zł, stanowi zwrot kosztów utrzymania dla przedszkoli otrzymany od sąsiednich samorządów za wychowanków uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy Sorkwity, pochodzących z gmin sąsiednich, a kwota 13.329,12 zł stanowi zwrot dotacji przez Stowarzyszenie EDUKATOR niewykorzystanej w 2021r. Kwota 8.875,27 zł, stanowi zwrot kosztów nauki religii ewangelickiej za dzieci uczęszczające z sąsiednich samorządów. Ponadto otrzymano kwotę 164.154,00 zł stanowiącą dotację z budżetu państwa dla dzieci uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy Sorkwity. Kwota 24.112,69 zł, stanowi dotację na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe , kwotę 7.000,00 zł otrzymano jako dotację na wsparcie bibliotek szkolnych w ramach Narodowego Programu czytelnictwa. Ponadto pozyskano środki w wysokości 3.000,00 zł z firmy Orange na zakup pomocy dydaktycznych dla dzieci w szkołach podstawowych.

**Dział 852 – Opieka społeczna**

Osiągnięte wpływy w kwocie **1.434.631,53 zł** pochodzą z :

* dotacji na składki na ubezpieczenia zdrowotne 14.877,60 zł
* dotacji na zasiłki i pomoc w naturze 209.706,25 zł
* dotacji na zasiłki stałe 174.450,40 zł
* dotacji na utrzymanie GOPS w kwocie 137.604,00 zł
* dotacji na dożywianie 229.200,00 zł
* odpłatności podopiecznych korzystających z usług

opiekuńczych w kwocie 56.692,31 zł

* wpłat z tytułu opłat za podopiecznych umieszczonych

w DPS 46.395,41 zł

* refundacja z PUP Mrągowo za prace społ.-użyteczne 25.136,10 zł
* zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń przez beneficjentów 163,66 zł
* innych (odsetki) 12.288,93 zł.
* dotacja na dodatki osłonowe 520.549,37 zł.
* środki z funduszu pomocy Ukrainie (zapewnienie posiłków) 7.567,50 zł

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

Dochody w kwocie **3.835.608,97** **zł** osiągnięte w tym dziale pochodzą z dotacji na projekt– realizowany przez GOPS w Sorkwitach pn.” Rodzina Razem” w kwocie 778.157,43zł. Projekt jest współfinansowany ze środków UE przekazywanych za pośrednictwem Samorządu Województwa Warmińsko – Mazurskiego. Kwota 40.332,56 zł stanowi środki z Funduszu Pomocy Ukrainie na wypłatę świadczeń 300+ i obsługę tego zadania. Na wypłatę dodatków do źródeł ciepła z funduszu Covid- 19 otrzymano kwotę 3.017.118,98 zł.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Dochody osiągnięte w tym dziale pochodzą z dotacji na pomoc materialną dla uczniów w kwocie **47.322,00 zł.**

**Dział 855 – Rodzina**

Osiągnięte wpływy w kwocie **3.902.911,35 zł** pochodzą z :

* dotacji na świadczenie wychowawcze 1.861.265,75 zł
* dotacji na świadczenia rodzinne oraz składki
* na ubezp. emeryt. i rent. z ubezp.społecznego 1.969.153,42 zł
* dotacji na Kartę Dużej Rodziny 920,40 zł
* dotacji na składki na ubezpieczenia zdrowotne 31.045,77 zł
* zwrotu z tytułu zaliczek alimentacyjnych i fun. aliment. 18.934,36 zł
* innych (odsetki) 472,91 zł
* środki z Funduszu Pomocy Ukrainie na świadczenia rodzinne 13.126,36 zł
* zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z

przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej

wysokości przez beneficjentów 7.992,38 zł

**Dział 900 – Gospodarka komunalna**

Osiągnięte wpływy w kwocie **1.533.952,77** zł składają się z wykonanych dochodów w wysokości 3.784,,75 zł, stanowiących wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu należnych wpłat za ochronę środowiska. Kwota 1.324.330,20 zł stanowi wpływy z tytułu opłat za zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców gminy. Kwota 5.188,80 zł stanowi wartość zwrotu kosztów upomnień, a z tytułu odsetek osiągnięto dochód w kwocie 4.591,72 zł. Kwota 21.710,20 zł stanowi dotację z WFOŚiGW w Olsztynie na wydatki związane z pomocą w składaniu wniosków z programu „Czyste powietrze” .W ramach tzw. „Małych Grantów Sołeckich” pozyskano z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie kwotę 14.543,06 zł na zadanie pn.” Zagospodarowanie terenu w Gizewie”. Kwota 24.844,81 zł stanowi dotację z z WFOŚiGW w Olsztynie na wydatki związane z utylizacją folii rolniczych. Z tytułu sprzedaży węgla dla mieszkańców gminy pozyskano kwotę 134.959,23 zł.

**Dział 926 - Kultura fizyczna**

Dochody osiągnięte w tym dziale w kwocie 250,00zł stanowią zwrot niewykorzystanej dotacji z 2021r. przez Zapaśniczy Klub Sportowy w Marcinkowie.

**III. ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH GMINIE I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI**

Dotacje i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami za 2022r. przedstawia załącznik nr 1a do niniejszej informacji. Dotacje i wydatki w stosunku do planu zostały zrealizowane w 99,7%.

**IV. WYDATKI**

W 2022 r. zrealizowano wydatki na łączną kwotę 30.216.636,08 zł co stanowi 88,4% wielkości planowanych.

Z ogólnej sumy wydatków przypada na:

 - wydatki majątkowe 3.339.231,42 zł,

 w tym: inwestycje 3.006.575,97 zł,

 - wydatki bieżące 26.877.404,66 zł.

Realizację wydatków wg działów i rozdziałów przedstawia załącznik nr 2 do niniejszej informacji.

Na zamieszczonym poniżej wykresie przedstawiono wielkość wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, następnie szczegółowo opisano każdy z działów.

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

W roku 2022 wydatkowano kwotę **896.376,69 zł,** co stanowi 88,9 % wykonania planowanych w tym dziale wydatków. Z kwoty tej odprowadzono podatek na Izby Rolnicze w wysokości 15.191,42 zł, na opłaty za zajęcie pasów drogowych pod kanalizacje wydatkowano kwotę 18.324,80 zł, a kwotę 3.551,34 zł wydatkowano na opłaty za energię elektryczną w przepompowni ścieków w Pustnikach . Kwota 630.809,12 zł stanowi wydatki związane z wypłatą rolnikom zwrotu podatku akcyzowego za paliwo, kwota 15.000,00 zł została wydatkowana na likwidację „Barszczu Sosnowskiego”, z czego kwota 12.000,00 zł stanowi dofinasowanie z WFOŚiGW w Olsztynie. Kwota wydatków 30.570,03 zł stanowi wartość działań związanych z poprawą estetyki wsi, organizacją turnieju „Sołtysie prowadź” i nagrodami dla sołectw oraz opłatę za energię elektryczną w przepompowni ścieków w Pustnikach. Wydatki inwestycyjne na kwotę 182.929,98 zł, wg zał. nr 3 do niniejszej informacji omówione są  w części V niniejszej informacji.

**Dział 600 – Transport i łączność**

W tym dziale w 2022 r. wydatkowano kwotę **968.958,39 zł,** kwota 194.214,46 zł stanowi wydatki na dróg gminnych, kwota 125.954,44 zł została wydatkowana na zakup mieszkanki optymalnej na drogi gminne, kwotę 360,00 zł wydatkowano na opłatę za zajęcie pasa drogowego, a wydatki w wysokości 7.890,00 zł stanowią opłatę za roczny przegląd dróg. Wydatki inwestycyjne w kwocie 348.072,64 zł przedstawiono w zał. nr 3 do niniejszej informacji w części V . Ponadto w wydatkach majątkowych przekazano kwotę 292.466,85 zł dla Starostwa Powiatowego w Mrągowie jako pomoc finansową na przebudowę odcinka drogi Rozogi-Rybno.

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

W roku 2022 w tym dziale wydatkowano kwotę **215.654,54 zł,** wydatki bieżące w kwocie 135.404,01 zł związane są z przygotowaniem mienia komunalnego do sprzedaży i jego utrzymaniem oraz ubezpieczeniem. Kwota 80.250,53 zł stanowi wydatki inwestycyjne wg zał. nr 3 do niniejszej informacji, które są omówione  w części V niniejszej informacji.

**Dział 710 – Działalność Usługowa**

W rozdziale tym wydatkowano kwotę **84.747,32 zł.** Na wykonanie częściowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Sorkwity wydatkowano kwotę 64.549,50 zł, a na utrzymanie cmentarzy komunalnych wydatkowano kwotę 20.197,82 zł.

**Dział 750 – Administracja publiczna**

W 2022 r. w tym dziale wydatkowano **3.998.451,39 zł**

Koszt działalności Rady Gminy wyniósł : 193.931,19 zł

 z tego : diety radnych 170.840,00 zł

 pozostałe wydatki 23.091,19 zł

Koszt utrzymania Urzędu Gminy wynosi: 2.367.596,92 zł,

z tego: z zadań zleconych 38.787,00 zł

 z zadań własnych 2.328.809,92 zł

z ogólnej sumy wydatków przypada na:

* + - płace i pochodne 2.180.421,46 zł
		- materiały, energia, usługi 138.967,06 zł
		- pozostałe koszty 48.208,40 zł

Na pozostałą działalność wydatkowano kwotę 1.433.935,10 zł, w tym 52.517,89 zł, na diety sołtysów podczas sesji Rady Gminy, na wynagrodzenia sołtysów wydatkowano kwotę 76.778,27 zł, składki i opłaty stanowią kwotę 116.495,36 zł. , kwota 364.719,01 zł wydatkowana została na zakup materiałów, usług i pozostałych kosztów związanych z działalnością Gminy Sorkwity, a kwota 406.854,00zł stanowi opłacony podatek od nieruchomości. Wydatki inwestycyjne w kwocie 416.570,57 zł wg załącznika nr 3  do niniejszej informacji omówione są  w części V niniejszej informacji.

W dziale tym wydatkowano również kwotę 2.988,18 zł na promocję Gminy Sorkwity.

**Dział 751 - Urzędy Naczelnych Organów Władzy**

W dziale tym wydatkowano ogółem kwotę **949,00** **zł,** na uzupełnienie spisu wyborców .

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne**

W roku 2022 w tym dziale wydatkowano **751.366,43 zł.**

Wydatki związane z utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych w Sorkwitach, Rybnie, Warpunach i Gizewie stanowią kwotę 184.2222,43 zł, w kwocie tej mieszczą się wydatki bieżące w wysokości 176.233,30 zł na zakup sprzętu, paliwa, dostaw energii cieplnej i elektrycznej, ubezpieczenia mienia, gaszenia pożarów oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 7.989,00 zł wg załącznika nr 3  do niniejszej informacji omówione są  w części V niniejszej informacji.

 W ramach pomocy finansowej w formie dotacji na dofinansowanie zadań inwestycyjnych przekazano 20.000,00 zł dla Powiatowej Straży Pożarnej w Mrągowie, za pośrednictwem Komendy Wojewódzkiej.

Kwota 547.144,00 zł została wydatkowana z zarządzania kryzysowego wypłatę świadczeń osobom, które zakwaterowały u siebie uchodźców z Ukrainy oraz na wydatki związane z wydaniem PESEL i wykonaniem zdjęć dla uchodźców z Ukrainy. Środki na ten cel pochodzą z Funduszu Pomocy Ukrainie.

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

W 2022 r. wydatki w tym dziale wyniosły **425.177,52 zł**, stanowią one odsetki od kredytów.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W roku 2022 w tym dziale wydatkowano **8.049.604,76 zł.**

*Z tego przypada na :*

r. 80101 Szkoły Podstawowe 5.379.126,03 zł

r. 80103 Oddz. przedszkolne w SP 182.899,60 zł

r. 80104 Przedszkola 794.330,11 zł

r. 80107 Świetlice szkolne 179.981,02 zł

r. 80113 Dowożenie uczniów do szkół 229.069,49 zł

r. 80146 Dokształcanie i doskonalenie Nauczycieli 14.306,14 zł

r. 80148 Stołówki szkolne 266.761,68 zł

r. 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania

 specjalnej org. nauki i metod pracy dla dzieci

 i młodzieży w przedszkolach i innych formach

 wychowania przedszkolnego 132.825,36 zł

r. 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania

 specjalnej org. nauki i metod pracy dla dzieci

 i młodzieży w szkołach podstawowych 645.917,83 zł

r.80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu

 do podręczników, materiałów edukacyjnych lub

 materiałów ćwiczeniowych 24.112,69 zł

r. 80195 Pozostała działalność 200.274,81 zł.

Z ogólnej sumy wydatkowano na działalność szkół podstawowych kwoty na:

* dodatkowe wynagrodzenie roczne,

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3.170.537,12 zł

* materiały, energia, usługi 438.445,48 zł
* dotacja dla niepublicznych szkół 1.425.487,58 zł
* pozostałe wydatki 281.934,22 zł
* wydatki inwestycyjne 62,721,63 zł.

W okresie sprawozdawczym zakupiono do szkół opał, druki szkolne, materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości materiały do drobnych napraw wykonywanych przez konserwatorów na łączną kwotę 179.617,71 zł,. W zakresie usług poniesiono wydatki w kwocie 91.370,64 zł na naprawy kserokopiarek, usługi p. poż., telekomunikacyjne, transportowe, bankowe oraz wywóz nieczystości stałych i płynnych, usługi teleinformatyczne i telefoniczne i remontowe . Na zakup pomocy dydaktycznych wydatkowano kwotę 24.186,72 zł. Opłaty za dostawy energii elektrycznej, cieplnej oraz pobór wody wyniosły 143.270,41 zł. Na pozostałe wydatki składają się wypłacone dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli w kwocie 144.855,29 zł, zwrot kosztów delegacji służbowych w wysokości 406,85 zł, koszty ubezpieczenia mienia, opłata za korzystanie ze środowiska z tytułu emisji gazów i pyłów do powietrza oraz opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata sądowa stanowią kwotę 15.655,80 zł, opłacono podatek od nieruchomości w kwocie 47,00 zł. Kwotę 1.425.487,58 zł przekazano dla Stowarzyszenia „EDUKATOR” w Łomży, które prowadzi na terenie Gminy Sorkwity dwie niepubliczne szkoły podstawowe tj. SP w Kozłowie i SP w Choszczewie. Na odrębny rachunek bankowy przekazano odpis na ZFŚS za 2022r. w kwocie 120.969,28 zł. Kwota 62.721,63 zł stanowi wydatki inwestycyjne, które są przedstawione szczegółowo w części V niniejszej informacji.

Wydatki w rozdziale 80103 zrealizowano w wysokości 182.899,60 zł. Kwota ta stanowi łączną dotację udzieloną oddziałom przedszkolnym Stowarzyszenia „EDUKATOR” w Łomży na niepubliczne oddziały przedszkolne w Choszczewie i Kozłowie.

Wydatki w rozdziale 80104 poniesiono na utrzymanie przedszkoli i punktów przedszkolnych, wydatkowano kwotę 794.330,11 zł. Dotacja udzielona przedszkolom niepublicznym w Warpunach i Sorkwitach stanowi kwotę 712.740,80 zł, wydatki w wysokości 63.169,80 zł stanowią środki przekazane jako zwrot kosztów utrzymania dzieci w przedszkolu dla przedszkola w Mrągowie, gdyż do przedszkola w tej miejscowości chodzi troje dzieci z terenu Gminy Sorkwity. W rozdziale wydatkowano również kwotę 18.419,51 zł na doposażenie budynku przedszkola w Warpunach będącego własnością gminy Sorkwity.

 W rozdziale 80107 wydatki w wysokości 179.981,02 zł dotyczą wynagrodzeń i składek ZUS dla nauczycieli świetlicy,

 Wydatki w rozdziale 80113 na dowożenie uczniów do szkół podstawowych wyniosły 229.069,49 zł.

 Są to opłaty za bilety miesięczne dzieci dowożonych transportem prywatnych przewoźników, dowożenie uczestnika zajęć rewalidacyjno – wychowawczych (poniżej 25 r.ż.) do ośrodka rehabilitacyjnego w Szczytnie, opłaty za dowożenie uczniów z niepełnosprawnością do Zespołu Szkół Specjalnych w Mrągowie.

Łączne wydatki w rozdziale 80146 wyniosły 14.306,14 zł, dotyczą kosztów szkoleń nauczycieli w kwocie 2.060,00 zł oraz dofinansowania czesnego nauczycieli w kwocie 12.246,14 zł.

Wydatki w rozdziale 80148 w wysokości 266.761,68 zł stanowią koszty prowadzenia stołówek w Zespole Szkół w Sorkwitach i w Zespole Szkół Zyndaki, z tego :

* płace i pochodne 225.024,32 zł,
* pozostałe wydatki (materiały, usługi, odpis na ZFŚS) 41.737,36 zł,

Wydatki w rozdziale 80149 w wysokości 132.825,36 zł poniesiono na edukację dzieci wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy, w szczególności uczniów niepełnosprawnych w oddziałach przedszkolnych .

Wydatki w rozdziale 80150 w wysokości 645.917,83 zł poniesiono na edukację dzieci wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy, w szczególności uczniów niepełnosprawnych w szkołach podstawowych.

Wydatki w rozdziale 80153 w kwocie 24.112,69 zł dotyczą wyposażenia uczniów szkół podstawowych publicznych i niepublicznych w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w roku 2021 ( środki pochodzą z dotacji celowej).

W rozdziale 80195 wydatki wyniosły 200.274,81 zł, z kwoty tej poniesiono wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 57.205,49 zł. Ponadto w rozdziale wydatkowano kwotę 50.041,72 zł na dotację dla niepublicznych jednostek oświatowych z Funduszu Pomocy Ukrainie, kwotę 92.024,51zł na wynagrodzenia i pochodne oraz kwotę 1.003,09 zł na dowożenie uczniów ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy Ukrainie, gdyż środki te przeznaczone były na wydatki związane z edukacją dzieci - uchodźców z Ukrainy.

**Dział 851 – Ochrona zdrowia**

W I półroczu roku 2022 w dziale 851 wydatkowano 42.048,39 zł co stanowi 52,0 % ogółu wydatków planowanych w tym dziale. Wydatki te przeznaczono na przeciwdziałanie skutkom szerzenia się alkoholizmu i narkomanii w kwocie 41.508,99 zł.

W powyższej kwocie mieszczą się wydatki zawiązane z opłatą prawnika ds. pomocy rodzinom z problemem alkoholowym, finansowaniem spektakli o tematyce propagującej zdrowy tryb życia oraz wydatki na pokrycie kosztów obozu profilaktyczno-terapeutycznego dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym i dotkniętych przemocą jak również wynagrodzenie dla Gminnego Koordynatora ds. problematyki antyalkoholowej.

Środki w kwocie 539,40 zł przeznaczone były na organizację transportu osób niepełnosprawnych oraz osób mających obiektywne trudności w dostępie do punktu szczepień przeciw Covid-19.

**Dział 851 – Ochrona zdrowia**

**W rozdziale 85153 – Przeciwdziałanie narkomanii i 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi** wydatkowano odpowiedniokwoty : **4 999,84 zł i 85 409,25 zł.**

W ramach tych rozdziałów prowadzono poradnictwo, konsultacje i psychoedukacje dla osób: uzależnionych od alkoholu i/lub innych substancji psychoaktywnych; współuzależnionych i innych członków rodzin osób uzależnionych, doświadczających przemocy w rodzinie, stosujących przemoc w rodzinie – 9 000,00 zł, udzielono pomocy informacyjno - prawnej w zakresie problemów związanych z uzależnieniem i przemocą w rodzinie oraz rozwiązywanie innych sytuacji kryzysowych rodzin z terenu Gminy Sorkwity w kwocie 11 263,98 zł. Ponadto przeprowadzono warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne z zakresu profilaktyki uzależnień, zachowań agresywnych oraz ochrony zdrowia oraz programów profilaktyczno - terapeutycznych dla uczniów z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom, zachowań agresywnych oraz ochrony zdrowia w Szkole Podstawowej w Sorkwitach, Szkole Podstawowej w Warpunach, Szkole Podstawowej w Choszczewie oraz Szkole Podstawowej w Kozłowie z siedzibą w Rybnie. Przeprowadzono program o charakterze profilaktyki uzależnień „W pułapce złudzeń” w Szkole Podstawowej w Sorkwitach i w Szkole Podstawowej w Warpunach z siedzibą w Zyndakach. Przeprowadzono warsztaty z zakresu Treningu Umiejętności Społecznych, Treningu Zastępowania Agresji oraz Arteterapii w Szkole Podstawowej w Warpunach z siedzibą w Zyndakach. - 18 592,00 zł

Udzielono wsparcia finansowego (nagrody i materiały) konkursów i warsztatów profilaktycznych, artystycznych, spotkań integracyjnych („Wolność bez nałogów”, „Palenie zabija”, „ Uzależnieniom STOP – świat ma inne propozycje” obchody Dnia Kobiet, „Odkrywam i wyrażam siebie”, obchody „Dnia Bezpiecznego internetu. Działajmy Razem!”, „Jak radzić sobie z trudnymi emocjami”, „Tu będę jutro – moje życie bez palenia”, „ Obalamy mity – nie dajemy się nałogom”, „Mam prawo do nauki i rozwijania własnych zainteresowań”, obchody Dnia Dziecka itp.) promujących zdrowy i aktywny styl życia, profilaktykę uzależnień i dbałość o zdrowie psychiczne, wzmocnienie więzi rodzinnych; zakupiono w porozumieniu z KPP w Mrągowie samozaciskowe opaski odblaskowe dla mieszkańców Gminy Sorkwity; wykupiono ubezpieczenie NNW imprez gminnych związanych z kulturą fizyczną, zakupiono prenumeratę miesięcznika „Świat Problemów”, zakupiono materiały w kampanii „Zachowaj Trzeźwy Umysł” – szkoły i przedszkola w Gminie Sorkwity - 8 026,75 zł

W roku 2022 r odbyły się 4 posiedzenia Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i 3 posiedzenia Zespołu Opiniującego GKRPA dot. opiniowania wniosków o wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Opłacono i uzyskano 6 opinii sądowo - psychiatrycznych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu; skierowano i opłacono 5 wniosków do sądu o zastosowanie obowiązku poddania się leczeniu w stacjonarnym zakładzie lecznictwa odwykowego; wynagrodzenie koordynatora programu - 42 487,58 zł

Inne opłaty, materiały biurowe itp na potrzeby realizacji programu - 1038,78 zł

**W dziale 851, rozdziale 85195** wydatkowano kwotę **539,40** **zł** na opłacenie transportu osób niepełnosprawnych oraz osób mających obiektywne trudności w dostępie do punktu szczepień przeciwko COVID19.

**Dział 852 – Opieka Społeczna**

W 2022 r. na pomoc społeczną wydano **2.694.811,46 zł.**

**W rozdziale 85202 - Domy Pomocy Społecznej** wydatkowano **kwotę 325 060,83 zł** .

Jest to wartość świadczeń , jaką poniosła Gmina Sorkwity za pobyt 1 z mieszkańców gminy w Domu Pomocy Społecznej w Drużykowej , za pobyt 1 mieszkańca gminy w Domu Pomocy Społecznej Obryte, 1 mieszkańca w Domu Pomocy Społecznej w Szczurkowie, za pobyt 1 mieszkańca Domu Pomocy Społecznej w Węgorzewie, dwóch mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej w Olsztynku, 1 osoby w Domu Pomocy w Bochni, 3 osób w Domu Pomocy Społecznej w Mikołajkach oraz 1 osoby w Domu Pomocy w Resku.

Wydatki pokryto ze środków własnych gminy.

**W rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**wydatkowano kwotę **14 877,60 zł** . Całość kwoty pochodziła z dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych. Składki opłacano za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu W formie decyzji, 24 osobom udzielono 244 świadczenia.

**W rozdziale 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego**na świadczenia społecznew 2020 roku wydatkowano kwotę **258 259,91 zł**, tym 209 706,25 zł w ramach dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych, a 48 390,00 zł ze środków własnych gminy.

Kwotę dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 209 706,25 zł wydatkowano na zasiłki okresowe , które wypłacono 70 osobom (516 świadczeń).

Z liczby ogółem zasiłków okresowych wypłacono z powodu:

* bezrobocia 43 osobom 369 świadczeń na kwotę 145 629,40 zł,
* długotrwałej choroby 10 osobom 45 świadczeń na kwotę  15 676,00 zł,
* niepełnosprawności 10 osobom 64 świadczenia na kwotę 32 379,57 zł,
* innych przyczyn 7 osobom 38 świadczeń na kwotę 16 020,68 zł.

W ramach zadań własnych , ze środków własnych wydatkowano również :

* kwotę 48 390,00 zł na zasiłek celowy i w naturze, na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego (w tym kwotę 22 500,00 zł jako wkład własny do projektu Rodzina Razem)

**W rozdziale 85215 - Dodatki mieszkaniowe**

Ogółem w rozdziale wydatkowano kwotę **2 526,54 zł.**

Na 24 udzielonych świadczeń - dodatków mieszkaniowych, wydatkowano ze środków własnych kwotę 2 526,54 zł. Przeciętna wysokość miesięcznego dodatku mieszkaniowego wyniosła 105,28 zł.

**W rozdziale 85216 - Zasiłki stałe** wydatki wykonane stanowią kwotę **174 450,40 zł.**Z dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych wypłacono 26 osobom 272 świadczenia w postaci zasiłków stałych na kwotę 174 450,40 zł. Średnia wysokość zasiłku to 641,36 zł.

 **W rozdziale 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej** na utrzymanie Ośrodka wydatkowano kwotę **711 096,94 zł**, w tym z dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych kwotę 137 604,00 zł , a ze środków własnych gminy kwotę 573 492,94 zł.

Z kwoty wydatkowanej na utrzymanie Ośrodka przypada na:

* wydatki związane z zatrudnieniem  - 638 469,77zł,
* wydatki rzeczowe i bieżące 58 214,77 zł,
* wydatki pozostałe**–**ZFŚS**-** 14 412,40zł.

**W rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze** wydatkowano *ze* środków własnych kwotę **310 996,07** zł.

Ośrodek w 2022 roku świadczył pomoc w formie usług opiekuńczych za częściową odpłatnością 19 osobom, zatrudniając w tym czasie w zależności od potrzeb ogółem 21 opiekunki. Opiekunki przepracowały w swoich środowiskach łącznie 13 308 godzin.

**W rozdziale 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania** wydatkowano kwotę **296 800,00** zł.

W 2022 roku realizowano wieloletni program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania ”Posiłek w domu i w szkole” na lata 2019-2023oraz program osłonowy „ Pomoc Gminy w zakresie dożywiania” na lata 2019-2023.

Ogólny plan programu na rok 2022 wynosił 290 000,00 zł, z czego dotacja to 229 200,00 zł a kwota 60 800,00 zł to środki własne Gminy.

Pomocą w ramach programu objęto dzieci z klas”0”, uczniów szkół podstawowych, szkół ponadgimnazjalnych i ponadpodstawowych, osoby chore, starsze, samotne oraz bezdomne.

Programem objęto ogółem 373 osoby. 117 osób ( w tym 39 dzieci do czasu rozpoczęcia nauki w szkole podstawowej oraz 78 uczniów do czasu ukończenia szkoły ponadgimnzjalnej i ponadpodstawowej) korzystało z posiłku , 111 osobom przyznano decyzją zasiłek celowy na zakup posiłku.

W ramach pomocy w formie posiłku nikt nie korzystał z pełnego obiadu , 117 osób z jednego gorącego dania . Ponadto 23 dzieciom udzielono pomocy w formie posiłku bez ustalania sytuacji rodziny w drodze rodzinnego wywiadu środowiskowego oraz wydania przez ośrodek decyzji administracyjnej. W grupie tej wydatkowano 5 212,50 zł na 575 posiłków.

Na świadczenia w formie posiłku wydatkowano ogółem kwotę 97 831,41 zł. Przeciętny koszt jednego posiłku wyniósł 6,68 zł.

Na pomoc w formie zasiłku celowego na posiłek wydatkowano kwotę 186 956,09 zł. Przeciętny koszt jednego świadczenia wyniósł 223,63 zł.

W 2022 roku Ośrodek w rozdziale 85230 wydatkował również kwotę w wysokości6 800.00 zł. Opłata dotyczy wydatków związanych z partycypacją w kosztach rozdysponowania żywności otrzymanej w ramach programu realizowanego przez Bank Żywności w Olsztynie, poniesionych zgodnie z umową nr 53/POPŻ/ 2019 zawartą w dniu 19.12.2019 roku z Bankiem Żywności w Olsztynie.

**W rozdziale** **85295 -Pozostała działalność wydatkowano ogółem kwotę 600 743,17 zł.**

 W rozdziale tymzrealizowano zawarte w dniu 10.02.2022 roku pomiędzy Starostą Mrągowskim, a Urzędem Gminy Sorkwity Porozumienie Nr 1/2022 w sprawie organizacji prac społecznie użytecznych. Łączna kwota świadczeń pieniężnych w okresie objętym porozumieniem przewidziana do wypłaty osobom bezrobotnym to 54 000,00 zł, z czego do refundacji z Funduszu Pracy podlega kwota 32 400,00 zł.

 W 2022 r na świadczenia pieniężne za wykonane prace społecznie użyteczne wydatkowano kwotę 41 893,50 zł, na środki bhp 1 163,33 zł, pozostałe wydatki to 3 870,67 zł.

 W rozdziale 85295 realizowany jest również Program Wieloletni Klub Senior+. W ramach działalności Klubu w roku 2022 seniorzy uczestniczyli w zajęciach florystycznych i zielarskich, warsztatach rękodzieła i kulinarnych. Seniorzy z Klubu aktywnie integrowali się ze społecznością lokalną włączając się w liczne akcje społeczne oraz współpracując z Gminnym Ośrodkiem Kultury organizując zajęcia wakacyjne dla dzieci i młodzieży z terenu naszej Gminy. W 2022 roku wydatki na funkcjonowanie Klubu wyniosły
 24 856,62 zł .

 W roku 2022 w rozdziale 85295 rozpoczęto również realizację programu pod nazwą Dodatek osłonowy. Środki na realizację pochodzą z budżetu państwa i są wypłacane w formie dotacji celowej. W całym 2022 roku złożono 860 wniosków, z czego 81 kwalifikowało się do odmowy wypłaty. Po weryfikacji złożonych wniosków, 510 342,52 zł przeznaczono na wypłatę świadczeń oraz 10 206,85 zł na koszty obsługi tego zadania. Pozostałe wydatki do zadania Dodatek Osłonowy w wysokości 842,18 zł pochodzą ze środków własnych Gminy.

 W rozdziale 85295 realizowano również, w odniesieniu do ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, wypłatę świadczeń z pomocy społecznej w postaci dofinansowania do gorących posiłków w przedszkolach ( 8 dzieci) i szkołach (10 dzieci). Łączną kwotę na wypłatę w/w świadczeń – 7567,50 zł otrzymano z utworzonego w tym celu Funduszu Pomocy.

**Dział 853** - **Pozostałe Zadania w Zakresie Polityki Społecznej**

**W 2022 r. ogółem w dziale wydatkowano kwotę**  **3 673 177,10 zł.**

 W rozdziale 85395 – realizowany był projekt Teraz Rodzina! Projekt skierowany jest do 15 rodzin (60 osób) z Gminy Sorkwity. Celem projektu jest podniesienie zdolności do przezwyciężania trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo – wychowawczych osób zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym poprzez umożliwienie im dostępu do usług wsparcia. Rezultatem wsparcia projektu będzie poprawa funkcjonowania rodzin i wzrost jakości opieki i wychowania dzieci w naturalnym środowisku rodzinnym oraz zapobieganie umieszczania dzieci w pieczy zastępczej. Na realizacje tego projektu przeznaczono 575 760,00 zł. Z czego 489 396,00 zł to środki europejskie, 37 500,00 zł. to wkład własny Gminy w postaci zasiłków celowych, a 48 864,00 zl to wkład własny niepieniężny. Do końca 2022 roku z zakładanego planu, wydatkowano 326 964,13 zł.Całość wydatków pochodziła ze środków europejskich.

W rozdziale 85395 do końca 2022 roku wydatkowano również środki z Funduszu Pomocy na wypłatę dla obywateli Ukrainy jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300,00 zł na osobę - z przeznaczeniem na utrzymanie, w szczególności na pokrycie wydatków na żywność, odzież, obuwie środki higieny osobistej oraz opłaty mieszkaniowe. Świadczenie wypłacono 132 obywatelom Ukrainy na kwotę
39 600,00 zł. Na koszty obsługi tego zadania przeznaczono 732,56 zł.

W rozdziale 85395 w roku 2022 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sorkwitach realizował zadania wynikające z Ustawy o dodatku węglowym. Do końca listopada 2022 roku do tutejszego ośrodka wpłynęło 955 wniosków o wypłatę dodatku węglowego, z czego 266 wniosków zostało odrzuconych a 8 znajduje się w weryfikacji Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Wypłacono 681 dodatków węglowych w wysokości 2 043 000,00 zł. Na koszty obsługi tego zadania wydatkowano 40 860,00 zł. W głównej mierze dotyczyły one wypłaty dodatków i nagród dla pracowników realizujących w/w zadanie oraz pochodnych od nich ( 28 041,00 zł). Na szkolenia wydatkowano 535,00 zł. Zakupiono również sprzęt komputerowy , licencje na oprogramowanie oraz mat. biurowe. ( 12 284,00 zł).

Pod koniec 2022 roku w ramach rozdziału 85395 Gops realizował również zadanie zgodnie z Ustawą o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw. Na podstawie tej ustawy można było składać wniosek o wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła – dający możliwość dofinansowania zakupu opału: peletu drzewnego, drewna kawałkowego i innych rodzajów biomasy oraz gazu skroplonego LPG lub oleju opałowego.Złożono w sumie 411 wniosków o wypłatę rożnych dodatków, z czego definitywnie odrzucono 18 wniosków. Wypłacono 39 dodatków do oleju opałowego w wysokości 78 000,00 zł, 5 dodatków w wysokości 2500,00 zł dodatku do gazu LPG, 131 dodatków w wysokości 393 000,00 zł do pelletu/ biomasy oraz 218 dodatków w wysokości 218 000,00 zł do drewna kawałkowego. Na koszty obsługi tego zadania, podobnie jak w przypadku realizacji „Dodatku węglowego” wydatkowano 13 819,78 zł. ( wynagrodzenia i pochodne, szkolenia, mat biurowe oraz licencje i sprzęt komputerowy)

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

**W 2022 r. ogółem w dziale wydatkowano kwotę**  **67 080,00 zł.**

 W rozdziale 85415 pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym w roku 2022 wydatkowana została kwota 52.580,00 zł z czego 47 322,00 zł to dotacja, a 5 258,00 zł to środki własne Gminy. Stypendia socjalne otrzymało 50 uczniów w postaci 347 świadczeń.

Rada Gminy Sorkwity w kwietniu 2012 r. podjęła uchwałę przyznającą stypendia naukowe, sportowe i specjalne dla uzdolnionych uczniów klas IV-VI szkoły podstawowej i uczniów gimnazjum. W roku 2022 w rozdziale 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym - stypendia Wójta Gminy Sorkwity wypłacono dla 22 uczniów na kwotę 14.500,00 zł.

**Dział 855 – Rodzina**

**W 2022 r. ogółem w dziale wydatkowano kwotę**  **3 973 209,87 zł.**

**W rozdziale 85501 Świadczenia wychowawcze**na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci wydatkowano kwotę 1 862 320,44 zł, w tym 1 861 265,75 zł  z dotacji celowej na zadania zlecone , z czego 1 855 206,40 zł wydatkowano na 3 719 świadczeń wychowawczych , a  6 059,35 zł wydatkowano na koszty obsługi zadania . Świadczenia wychowawcze otrzymało uprawnionych 751 dzieci.

 Z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych odzyskano kwotę 1 054,69 zł, kwota zł podlegała zwrotowi do budżetu państwa.

**W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**wydatkowano łącznie kwotę 1 976 564,02 zł, z dotacji celowej na zadania zlecone kwotę 1 969 153,42 zł

z tego:

* na świadczenia społeczne  - 1 912 780,83 zł,
* na pokrycie kosztów związanych z obsługą świadczeń rodzinnych ,

funduszu alimentacyjnego ,zasiłku dla opiekuna i świadczenia

 rodzicielskiego -  56 372,59 zł

w tym na wynagrodzenia i pochodne  46 961,20 zł.

Z kwoty 56 372,59 zł przypada na:

* obsługę świadczeń rodzinnych - 49 885,74 zł,
* obsługę wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego - 5 042,98 zł ,
* podejmowane działania wobec dłużników alimentacyjnych - 1 233,87 zł ,
* obsługę świadczeń rodzicielskich - 210,00 zł.

W ramach dotacji celowej na zadania zleconez budżetu państwa w 2022 roku wypłacono :

4527 zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami na kwotę 502 633,58 zł,

1323 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 285 556,32 zł,

325 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 648 877,30 zł,

19 jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 19 000,00 zł,

464 świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę 203 451,47 zł,

109 świadczeń rodzicielskich na kwotę 97 207,30 zł,

215 świadczenia w postaci opłacania składki na ubezpieczenie

 emerytalno-rentowe na kwotę 124 836,88 zł,

 Z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych odzyskano kwotę 11 772,57 zł, przy czym kwota 4 780,19zł została przeznaczona na wznowienie wydatków, tym samym zmniejszyła wartość wydatków na świadczenia rodzinne roku 2022. Kwota 6 992,38 zł podlegała zwrotowi do budżetu państwa wraz z odsetkami w kwocie 418,22 zł..

Należności od dłużników alimentacyjnych na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą :

* z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych

 ( zgodnie z ustawą powiększonych o 5% )

 osobom uprawnionym 96 920,58 zł,

* z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego 1 684 923,43 zł, tytułu przypisanych odsetek 1 233 353,91zł,
* z tytułu przypisanych kosztów upomnień 1 609,30 zł.

W rozdziale 85503 – Karta Dużej Rodziny w 2022 roku wykazano wydatki w wysokości 920,40 zł i związane one były z realizacją ustawy o Karcie Dużej Rodziny. Wydatki te przeznaczone były w całości na wynagrodzenie osoby zajmującej się obsługą Karty Dużej Rodziny. Na 51 złożone wnioski wydano 84 kart.

**W rozdziale 85504 – Wspieranie rodziny** wydatkowano kwotę 67 830,65 zł.

Wymieniona kwota dotyczy między innymi wydatków związanych z zatrudnieniem na umowę o pracę jednego asystenta rodziny, w tym na wynagrodzenia i pochodne 61 891,68zł.Z usług asystenta rodziny w 2022 roku korzystało 9 rodzin.

**W rozdziale 85508 – Rodziny Zastępcze** wydatkowano kwotę 21 402,23 zł.Była to kwota poniesionych przez PCPR w Mrągowie wydatków na opiekę i wychowanie dzieci z naszej gminy w pieczy zastępczej. Wydatki pokryto ze środków własnych gminy.

**W rozdziale 85513** - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 31 045,77 zł.

**W rozdziale 85595** – **Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 13 126,36 zł.Środki pochodziły z Funduszu Pomocy i przeznaczono je na świadczenia dla obywateli Ukrainy wynikające z przepisów ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Z kwoty 13 126,36 zł, 202,68 zł to koszty obsługi a pozostała kwota: 6 064,60 zł to świadczenia rodzicielskie, 2 590,08 zł to zasiłki pielęgnacyjne i 4 269,00 zł świadczenia rodzinne.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W roku 2022 w dziale tym wydatkowano kwotę **1.929.405,11 zł**. Z kwoty tej wydatkowano na gospodarkę odpadami 1.091.388,68 zł, kwotę przeznaczono na opłaty za usługi z tytułu odbioru odpadów stałych od mieszkańców Gminy Sorkwity oraz na wydatki związane z obsługą gospodarki odpadami. Na utrzymanie zieleni w gminie wydatkowano kwotę 77.697,14 zł, są to wydatki związane z wykaszaniem i utrzymaniem komunalnych terenów zielonych . W rozdziale 90005 kwota 23.328,72 zł stanowią wydatki związane z pomocą w składaniu wniosków z programu „Czyste powietrze”, środki pokryto z dotacji z WFOŚiGW w Olsztynie. Na utrzymanie psów w schronisku, w rozdziale 90013 wydatkowano kwotę 25.718,36 zł. W rozdziale 90019 wydatki z opłat i kar za ochronę środowiska wydatkowano łącznie kwotę 10.115,52 zł, są to wydatki bieżące, z czego kwota 583,65 zł przeznaczona została na materiały związane ze „Sprzątaniem świata”, a kwota 9.531,87 zł została przekazana w formie dotacji do Urzędu Miejskiego w Mrągowie na pomoc w rewitalizacji wysypiska śmieci. Poza tym finansowano koszty oświetlenia ulicznego oraz jego konserwację na łączną kwotę 375.436,99 zł, w tym na energię wydatkowano kwotę 90.736,15 zł, wydatki w kwocie 58.791,17 zł, stanowią konserwację i remonty linii oświetleniowych, kwota 19.528,27 zł została zapłacona za dzierżawę słupów oświetleniowych i obsługę bieżącą wydatków związanych z obsługą zadłużenia z tytułu modernizacji oświetlenia ulicznego. Kwota 206.381,40 zł stanowi wydatki inwestycyjne omówione w części V niniejszego sprawozdania. W rozdziale 90095 pozostała działalność wydatkowano kwotę 298.887,30 zł z czego kwota 179.498,73 zł stanowi wydatki w ramach wniosków złożonych do budżetu przez sołectwa na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług. Wydatki inwestycyjne w kwocie 109.199,97 zł szczegółowo omówiono w rozdziale V. W rozdziale wydatkowano również kwotę 10.188,60 zł na dotację majątkową dla Starostwa Powiatowego w Mrągowie na wkład własny do budowy pomostu w Kozłowie.

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

W 2022 r. w dziale tym wydatkowano kwotę **738.000,00 zł**. Z kwoty tej przekazano dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury w Sorkwitach w kwocie 582.000,00 zł na finansowanie działalności kulturalnej oraz działalność GOK-u .Na finansowanie bibliotek w Sorkwitach, Warpunach i Rybnie przeznaczono kwotę 150.000.00zł. Ponadto wydatkowano kwotę 6.000,00 zł na plan ochrony zabytków Gminy Sorkwity.

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Z łącznej kwoty wydatków w wysokości **1.658.718,01 zł** wydatki w kwocie 50.000,00 zł stanowią udzieloną dotację dla Ludowego Sportowego Klubu „START” Kozłowo w Kozłowie oraz Stowarzyszenia Klubu Sportowego „Fala” w Warpunach na finansowanie wydatków związanych ze sportem i kulturą fizyczną.. Kwota 6.257,76 zł stanowi wydatki na opłatę energii na boiskach wiejskich.

Kwota 1.602.460,25 zł stanowi wydatki inwestycyjne , które szczegółowo omówiono w rozdziale V.

**V. INWESTYCJE**

Realizację inwestycji w 2022 r. przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

W 2022 r wykonanie inwestycji wyniosło **3.006.575,97** zł.

W dziale 010 wydatki wykonano na kwotę **182.929,98 zł**. W ramach tych wydatków zrealizowano zadanie pn. ”Budowa przyłącza wodociągowego do cmentarza komunalnego w Sorkwitach” na kwotę 8.799,99 zł, na budowę wodociągu w Borowskim Lesie przeznaczono kwotę 69.499,99 zł, na wykonanie dokumentacji modernizacji stacji uzdatniania wody wydatkowano kwotę 99.630,00 zł , kwota 5.000,00 zł stanowi wydatki na rozpoczęcie postępowania przetargowego na zadanie pn. „Modernizacja Oczyszczalni ścieków w Sorkwitach” , dokumentacja budowy kanalizacji w Maradkach jest w trakcie realizacji zostanie wykonane w roku 2023.

 W dziale 600 zrealizowano wydatki na kwotę **348.072,64 zł,** w tym środki z funduszu dróg do gruntów rolnych w kwocie 70.000,00 zł. W kwocie tej wykonano przepust i drogę na cmentarz komunalny w Warpunach za kwotę 41.499,99 zł , a 236.171,65 zł wydatkowano na modernizację d rogi w Jędrychowie z dofinansowaniem z funduszu dróg do gruntów rolnych w kwocie 70.000,00 zł, a środki własne stanowią kwotę 166.171,65 zł. Ponadto w dziale opłacono dokumentację na budowę drogi osiedlowej w miejscowości Stary Gieląd w kwocie 9.471,00 zł, zakupiono wiatę przystankową do miejscowości Maradki w wkocie 12.150,00 zł oraz wykonano budowę chodnika w Warpunach za kwotę 48.780,00 zł.

 W dziale 700 wykonano wydatki na kwotę 80.250,53 zł, czego kwota 59.856,53 zł stanowi wydatki na dokumentację zadań wg. Załącznika nr 3 do niniejszego sprawozdania , które mają być finansowane ze środków Rządowego Programu POLSKI ŁAD , wydatki kwocie 20.394,00 zł, środki przeznaczono na zadanie pn. „Modernizacja budynku Przedszkola w Warpunach ”.

W dziale 750 wydatki inwestycyjne stanowią kwotę **416.570,57 zł,** z kwoty tej na dokumentację termomodernizacji budynku Urzędu Gminy w Sorkwitach przeznaczono kwotę 19.635,53 zł , zadanie będzie realizowane ze środków Rządowego Programu POLSKI ŁAD. Na zadanie pn. ”Budowa parkingu przy Urzędzie Gminy w Sorkwitach wraz z wymianą ogrodzenia i bramy głównej” wydatkowano kwotę 103.212,84 zł. W dziale dokonano również zakupów inwestycyjnych w postaci samochodu do Urzędu Gminy w Sorkwitach za kwotę 145.699,08 zł , z czego kwotę 50.000,00 zł stanowią środki z nagrody za dynamikę wyszczepień z funduszu Covid-19, oraz dwóch agregatów prądotwórczych za kwotę 148.023,12 zł.

W dziale 754 wykonane wydatki inwestycyjne w wysokości **7.989,00 zł** stanowią wartość dokumentacji na termomodernizację budynku Remizy w Rybnie , zadanie będzie realizowane ze środków Rządowego Programu POLSKI ŁAD .

W dziale 801 wykonano wydatki na kwotę **52.721,63 zł.** z kwoty tej na dokumentację termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej im, Ireny Sendlerowej w Warpunach przeznaczono kwotę 29.452,91 zł , ponadto poniesiono wydatki w kwocie 23.268,72 zł , którą przeznaczono na spłatę wg harmonogramu wymiany lamp w szkołach podstawowych , zadanie wykonane zostało w 2018r. i będzie spłacane do 2023r.

 W dziale 900 wydatki inwestycyjne stanowią kwotę **315.581,37** **zł.** Z kwoty tej 63.069,87zł wydatkowano na zadanie pn. :”Budowa pomostu w msc. Borowe, z tym że środki własne stanowią 25.038,87 zł, a dofinansowanie ze środków UE otrzymano w kwocie 38.031,00zł, kwotę 69.806,40 zł przeznaczono na spłatę wg harmonogramu wymiany lamp oświetlenia ulicznego, zadanie wykonane zostało w 2018r. i będzie spłacane do 2023r. Kwotę 34.200,00 zł wydatkowano na budowę oświetlenia w msc. Miłuki , a kwota 5.800,00 zł przeznaczona została na wykonanie dokumentacji na place zabaw przy przedszkolach w Sorkwitach i Warpunach. Na dokumentację linii oświetlenia ulicznego wydatkowano w Starym Gielądzie kwotę 7.500,00zł i w miejscowości Młynnik również 7.500,00zł. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Bałowie stanowi wydatki w kwocie 15.375,00zł, a na budowę linii oświetlenia ulicznego w Rozogach wydatkowano 72.000,00 zł. Kwotę 11.243,94 zł wydatkowano na zakup urządzeń na plac zabaw w Burszewie. W rozdziale wydatkowano również środki na zadanie pn. „Zagospodarowanie terenu w Gizewie” w kwocie 29.086,16 zł, z czego kwota 14.543,01 zł stanowi dofinansowanie z Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w ramach „Małych Grantów Sołeckich”, a kwota 14.543,15 zł wydatkowana została ze środków własnych Gminy Sorkwity.

W dziale 926 wykonanie wydatków inwestycyjnych stanowi kwotę **1.602,460,25 zł**, z czego kwota 600.000,00zł stanowi środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, . W roku 2022 poniesiono wydatki w kwocie 1.584.133,25zł na zadanie pn. :” Budowa parku sportowo-rekreacyjnego w Sorkwitach” z czego kwota 600.000,00zł stanowi środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Ponadto wydatkowano kwotę 18.327,00 zł na dokumentację budowy Sali sportowej w Sorkwitach, na którą Gmina otrzymała promesę z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD.

Ponadto następujące jednostki posiadają rachunek dochodów własnych utworzony zgodnie z uchwałą Rady Gminy w Sorkwitach nr XXXIII/208/2006 z dnia 13 kwietnia 2006r.

1. Szkoła Podstawowa w Warpunach im. Ireny Sendlerowej z siedzibą w Zyndakach,
2. Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Sorkwitach.

Zestawienie dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych stanowi załącznik nr 4 do niniejszej informacji.

Gmina jest jedynym udziałowcem powstałej z dniem 01.07.2014r. spółki z ograniczoną odpowiedzialnością o nazwie „Zakład Gospodarki Komunalnej w Warpunach Sp.z.o.o”, w której posiada 500 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy, co daje łączną wartość 50.000,00zł. Spółka powstała w wyniku przekształcenia samorządowego zakładu budżetowego.

Gmina jest udziałowcem w Zakładzie Gospodarki Odpadami Komunalnymi w Olsztynie, gdzie posiada trzysta trzy udziały po 500,00 zł, co daje łączną wartość 151.500,00 zł.

Zestawienie zmian dokonanych w trakcie roku budżetowego w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych stanowi załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania .

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawia załącznik nr 7 do niniejszego sprawozdania.

Zestawienie wykonania Planu dochodów, przychodów i wydatków związanych z realizacją inwestycji z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2022r. stanowi załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania.

|  |  |
| --- | --- |
|  |  Zestawienie wykonania Planu dochodów i wydatków na zadania bieżące ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID 19 na finansowanie lub dofinasowanie realizacji zadań związanych z Przeciwdziałaniem COVID-19 w 2022r. stanowi załącznik Nr 9 do niniejszego sprawozdania. |

Biorąc pod uwagę powyższe informacje wnoszę o przyjęcie sprawozdania z wykonania budżetu za 2022 rok.

Sorkwity, dnia 30.03.2023r.

 Wójt Gminy Sorkwity

 Józef Maciejewski