

Załącznik nr 1
do zarządzenia Nr 66/2021 Wójta Gminy Biskupiec
z dnia 13 sierpnia 2021r.



INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY BISKUPIEC
ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

W GROSZACH

BUDŻET GMINY BISKUPIEC na 2021 rok

uchwalony przez Radę Gminy BISKUPIEC w dniu 30 grudnia 2020 roku uchwałą Nr XXIII/210/20, zmieniony:

1. uchwałą Rady Gminy Nr XXIV/212/21 z dnia 28 stycznia 2021 r.
2. uchwałą Rady Gminy Nr XXV/216/21 z dnia 16 lutego 2021 r.
3. uchwałą Rady Gminy Nr XXVI/221/21 z dnia 25 marca 2021 r.
4. uchwałą Rady Gminy Nr XXVII/229/21 z dnia 21 kwietnia 2021 r.
5. uchwałą Rady Gminy Nr XXVIII/239/21 z dnia 28 maja 2021 r.
6. uchwałą Rady Gminy Nr XXIX/251/21 z dnia 24 czerwca 2021 r.

zakładał

dochody w wysokości **53.822.255,51**

wydatki w wysokości**59.191.487,51**

REALIZACJĘ dochodów i wydatków za I półrocze 2021 roku - ogółem - przedstawia tabela nr 1

Szczegółowe wykonanie budżetu według klasyfikacji budżetowej przedstawiają:

TABELA NR 1 - **DOCHODY** - stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszej informacji

TABELA NR 2 - **WYDATKI** - stanowiąca załącznik nr 2 do niniejszej informacji

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Tabela nr 1

do informacji o przebiegu wykonania budżetu GMINY BISKUPIEC za I półrocze 2021 r.

w groszach

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2021 rok	WYKONANIE ZA I PÓŁROCZE 2021 rok	%
I	DOCHODY OGÓŁEM: w tym	53 822 255,51	28 926 917,69	53,75%
I.1	Dochody bieżące	51 706 100,51	27 872 769,45	53,91%
I.2	Dochody majątkowe	2 116 155,00	1 054 148,24	49,81%
1.	Dotacje celowe na zadania zlecone bieżące	16 889 471,51	8 688 214,51	51,44%
2.	Dotacje celowe na zadania własne bieżące	1 394 831,00	668 931,00	47,96%
3.	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w drodze umów i porozumień	34 062,00	6 201,36	18,21%
4.	Subwencja ogólna	20 133 279,00	11 366 534,00	56,46%
5.	Dochody własne	13 468 744,00	7 236 364,62	53,73%
5.1	w tym majątkowe	503 000,00	192 763,14	38,32%
6.	Środki pochodzące z różnych źródeł	1 701 883,00	960 672,20	56,45%
6.1	w tym na inwestycje	1 413 170,00	861 385,10	60,95%
II	WYDATKI OGÓŁEM	59 191 487,51	23 351 718,55	39,45%
1.	Wydatki bieżące	50 195 572,51	22 481 354,23	44,79%
2.	Wydatki majątkowe	8 995 915,00	870 364,32	9,68%
2.1.	w tym wydatki inwestycyjne	7 712 797,00	870 364,32	11,28%

Uchwalony w dniu 30 grudnia 2020 roku budżet zakładał

dochody w wysokości **50.642.746,00**wydatki w wysokości **53.711.053,00**deficyt w wysokości **3.068.307,00**przychody **5.670.333,00**

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

w tym: kredyty	4.642.026,00
w tym: przychody z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymanych w 2020 r. w kwocie	1.028.307,00
rozchody	2.602.026,00
w tym: spłata kredytów i pożyczek	2.602.026,00
w tym: 1) spłata kredytów i pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	480.000,00

w ciągu I półrocza 2021 roku plan budżetu gminy Biskupiec uległ zwiększeniu per saldum:

- po stronie dochodów o kwotę 3.179.509,51
- po stronie wydatków o kwotę 5.480.434,51

i 30 czerwca 2021 roku zamknął się kwotami:

dochody w wysokości	53.822.255,51
wydatki w wysokości	59.191.487,51
deficyt w wysokości	5.369.232,00
przychody	7.899.858,00

- kredyty	4.570.626,00
- pożyczki	1.700.000,00
- przychody z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymanych w 2020 r.	1.149.232,00
- inne źródła	480.000,00
rozchody	2.530.626,00
- spłata rat pożyczek i kredytów przypadająca na 2021 rok	2.530.626,00
w tym: 1) kredyty i pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	444.600,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

I. REALIZACJA DOCHODÓW

Jak wynika z tabeli nr 1 w okresie sprawozdawczym uzyskano kwotę **28.926.917,69** wpływów należnych gminie, co w stosunku do wielkości planowanej **53.822.255,51** stanowi **53,75%**.

Udziały w osiągniętych dochodach miały następujące rodzaje wpływów :

- dotacje celowe na zadania zlecone 8.688.214,51 tj. 30,04 % ogółu wpływów
- dotacje celowe na zadania własne 668.931,00 tj. 2,31 % ogółu wpływów
- pozostałe dotacje 6.201,36 tj. 0,02 % ogółu wydatków
- subwencja ogólna. 11.366.534,00 tj. 39,29 % ogółu wpływów
- środki pochodzące z różnych źródeł 960.672,20 tj. 3,32 % ogółu wpływów
- dochody własne 7.236.364,62 tj. 25,02 % ogółu wpływów

w tym :

- ✓ udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa: 1.940.255,52 co stanowi 26,81 % ogółu dochodów własnych,
- ✓ wpłaty z opłat i podatków ustalonych na podstawie ustaw podatkowych oraz na podstawie odrębnych ustaw: 4.636.865,40 co stanowi 64,08 % ogółu dochodów własnych,
- ✓ dochody z majątku gminy: 199.709,11 co stanowi 2,76 % ogółu dochodów własnych,
- ✓ pozostałe dochody: 459.534,59 co stanowi 6,35 % ogółu dochodów własnych.

Dotacje

W okresie sprawozdawczym otrzymano dotacje w wysokości **9.363.346,87** co stanowi **51,11 %** planu wynoszącego 18.318.364,51, były to środki przeznaczone na :

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na wydatki bieżące **8.688.214,51**

w tym na:

- zwrot podatku akcyzowego..... 795.880,51
- administrację 55.217,00
- Narodowy Spis Powszechny Ludności i Mieszkań w 2021 r. 12.551,00
- prowadzenie rejestru wyborców..... 978,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych 67.532,00
- na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych 1.305,00
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.669.989,00
- na pomoc państwa w wychowaniu dzieci 5.058.200,00
- na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny 294,00
- składki na ubezpieczenie zdrowotne 26.268,00
- zadania własne na wydatki bieżące **668.931,00**
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne 13.362,00
 - zasiłki na pomoc w naturze 92.041,00
 - zasiłki stałe 151.716,00
 - utrzymanie GOPS 70.838,00
 - na program „Posiłek w szkole i w domu” 165.118,00
 - wspieranie działalności edukacyjno-wychowawczej, upowszechnienie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego w roku 2021 111.056,00
 - pomoc materialna dla uczniów 64.800,00
- pozostałe dotacje na wydatki bieżące **6.201,36**
 - prace społeczno – użyteczne 6.201,36

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Subwencja ogólna

Z budżetu Państwa wpłynęła kwota **11.366.534,00** co stanowi **56,46 %** kwoty planowanej: 20.133.279,00.

- część oświatowa 6.932.768,00 co stanowi 61,54% planu, w tym subwencja na lipiec 2021 r. – 866.596,00,
- część wyrównawcza 4.186.878,00 co stanowi 50% planu,
- część równoważąca 246.888,00 co stanowi 50% planu.

Dochody własne

w tym :

udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa:

z tych podatków uzyskano następujące wpływy :

- ✓ podatek od osób fizycznych – **1.890.060,00**, co stanowi 48,82 % planu rocznego wynoszącego 3.871.637,00, podatek ten przekazywany jest przez Ministerstwo Finansów, jego wysokość zależna jest od wpływów z podatków dochodowego od osób fizycznych, od płatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy,
- ✓ podatek dochodowy od osób prawnych; przy planie rocznym 35.000,00, podatek ten za I półrocze 2021 r. wyniósł **50.195,52**, podatek ten jest przekazywany przez Urzędy Skarbowe, ustalenie planu jest trudne, wielkość dochodu zależy bowiem od ilości podmiotów zobowiązanych do płacenia tego podatku i od wielkości tego podatku.

wpływy z podatków ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw podatkowych:

w tej grupie podatków ich realizacja przedstawia się następująco:

	P l a n	Wykonanie	Procent
podatek od nieruchomości	3 680 714,00	2 117 010,77	57,52%
podatek rolny	1 384 788,00	803 143,74	58,00%
podatek leśny	225 842,00	113 817,00	50,40%
podatek od środków transportowych	215 042,00	117 043,32	54,43%
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych (karta podatkowa)	100,00	7 697,72	7697,72%
podatek od spadków i darowizn	10 000,00	8 211,73	82,12%
podatek od czynności cywilnoprawnych	250 500,00	152 638,85	60,93%
R A Z E M :	5 766 986,00	3 319 563,13	57,56%

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

podatek od nieruchomości:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: plan roczny wynosi 1.425.011,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosi 681.638,23 co stanowi 47,83 % planu. Przypis roczny stanowi kwotę 3.922.010,83. Zaległości do upływu czasu wynoszą 2.408.945,65 (w tym zabezpieczone hipoteką – 1.637.735,95) i dotyczą 20 podatników, a nadpłata 2,01 i dotyczą 3 podatników,
- osób fizycznych: plan roczny wynosi 2.255.703,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosi 1.435.372,54 co stanowi 63,63 % planu. Przypis roczny stanowi kwotę 3.864.811,00. Zaległości do upływu czasu wynoszą 1.119.941,91 (w tym zabezpieczone hipoteką – 538.239,54) i dotyczą 263 podatników, a nadpłaty 1.466,94 i dotyczą 69 podatników.

podatek rolny:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: roczny plan wynosi 181.540,00 a wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosi 181.738,64 co stanowi 100,11 % planu. Przypis wynosi 302.817,85, zaległości do upływu czasu wynoszą 2.737,46 (w tym zabezpieczone hipoteką – 1.730,00) i dotyczą 10 podatników, a nadpłaty nie występują.
- osób fizycznych: roczny plan wynosi 1.203.248,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. 621.405,10 co stanowi 51,64 % planu. Przypis wynosi 1.240.910,69, zaległości do upływu czasu wynoszą 89.232,63 (w tym zabezpieczone hipoteką – 45.005,73) i dotyczą 158 podatników, a nadpłaty wynoszą 66,16 i dotyczą 25 podatników.

podatek leśny:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: roczny plan wynosi 207.842,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosi 103.811,00 co stanowi 49,95 % planu. Przypis wynosi 206.814,00 zaległości do upływu czasu wynoszą 40,00 i dotyczą 4 podatników, a nadpłaty nie występują.
- osób fizycznych: roczny plan wynosi 18.000,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. 10.006,00 co stanowi 55,59 % planu. Przypis wynosi 17.996,90, zaległości do upływu czasu wynoszą 1.640,90 (w tym zabezpieczone hipoteką – 837,90) i dotyczą 25 podatników, a nadpłaty nie występują.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

podatek od środków transportowych:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: roczny plan wynosi 6.3110,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosi 3.215,00 co stanowi 50,94 % planu. Przypis wynosi 7.438,00, zaległości wynoszą 1.008,00 i dotyczą 1 podatnika, a nadpłaty nie występują.
- osób fizycznych: roczny plan wynosi 208.731,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosi 113.828,32 co stanowi 54,53 % planu. Przypis wynosi 268.468,99, zaległości do upływu czasu wynoszą 19.460,26 (w tym zabezpieczone hipoteką – 6.159,60) i dotyczą 4 podatników, a nadpłaty nie występują.

podatek od działalności gospodarczej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych:

Podatki te pobierane są przez Urzędy Skarbowe i przekazywane na konto Urzędu Gminy, plany bieżące zostały ustalone na poziomie wykonania za 2020 rok, wykonanie za I półrocze 2021 r. oraz procent wykonania przedstawia poniższe zestawienie:

	P l a n	Wykonanie	Procent
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych(zryczałtowany podatek dochodowy oraz z karty podatkowej)	100,00	7 697,72	7697,72%
podatek od spadków i darowizn	10 000,00	8 211,73	82,12%
podatek od czynności cywilnoprawnych	250 500,00	152 638,85	60,93%

W w/w podatkach wystąpiły zaległości w kwocie 1.408,92, a nadpłaty nie wystąpiły.

wpływy z opłat

W tej grupie opłat klasyfikują się następujące opłaty:

	P l a n	Wykonanie	Procent
opłata od posiadania psów	13 000,00	10 060,00	77,38%
opłata skarbowa	40 000,00	36 941,00	92,35%
opłata targowa	18 000,00	0,00	0,00%
opłata eksploatacyjna	50 000,00	26 428,63	52,86%

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

opata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	171 000,00	131 989,25	77,19%
inne opłaty lokalne	1 843 800,00	977 165,62	53,00%
opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	13 000,00	6 161,61	47,40%
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	13 100,00	7 206,41	55,01%
opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	17 138,00	8 428,00	49,18%
opłata za wyżywienie w przedszkolach	288 922,00	102 654,81	35,53%
pozostałe opłaty	10 000,00	10 266,94	102,67%
R A Z E M :	2 477 960,00	1 317 302,27	53,16%

opłata od posiadania psów:

Opłata lokalna, plan 13.000,00 wykonanie za I półrocze 2021 r. wyniosło 10.060,00 co stanowi 77,38 % planu. Przypis wynosi 15.140,00, zaległości do upływu czasu wynoszą 5.120,00 i dotyczą 183 podatników, a nadpłaty wynoszą 40,00 i dotyczą 2 podatników.

opłata skarbową:

Plan na 2021 rok wynosi 40.000,00, wykonanie za I półrocze 2021 r. wyniosło 36.941,00 co stanowi 92,35 % planu.

opłata targowa:

Opłata lokalna, plan 18.000,00 wykonanie za I półrocze 2021 r. wyniosło 0,00 w związku z ustawą z dnia 9.12.2020 r. wprowadzającą rozwiązanie polegające na zawieszeniu poboru opłaty targowej w 2021 roku. Zgodnie z art. 31zzm ust. 1 ustawy o COVID-19 od dnia 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. nie pobiera się opłaty targowej, o której mowa w art. 15 ust. 1 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. W związku z zawieszeniem poboru opłaty targowej wprowadzony został mechanizm rekompensowania gminom utraconych dochodów z tej opłaty. W I kwartale 2021 r. otrzymaliśmy rekompensatę z tytułu opłaty targowej w kwocie 22.181,00 zł.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

opłata eksploatacyjna:

Wnoszona jest przez znajdujące się na terenie gminy przedsiębiorstwa i osoby fizyczne wydobywające na terenie gminy kruszywa naturalne: POLSKIE KOPALNIE KRUSZYW ACC SP. Z O.O., Grudzień Witold w miejscowości Wielka Tymawa, F.P.H.U. „KRUSZ-NAT” Żuchowski Krzysztof w miejscowości Osetno oraz F.P.H.U. „Żwir – Kaz.” Kazimierz Olszewski w miejscowości Ostrowite . Wysokość opłaty ustalana jest kwartalnie w stosunku do wydobytej ilości, średniej ceny sprzedaży i stawki podstawowej. Plan na 2021 rok wynosił 50.000,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. wyniosło 26.428,63 co stanowi 52,86 % planu, na 30 czerwca 2021 r. zaległości nie wystąpiły i nadpłaty też nie wystąpiły.

opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu:

plan wynosi 171.000,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. wyniosła 131.989,25 co stanowi 77,19 % planu.

inne opłaty lokalne: w tym prolongacyjna, opłata za zajęcie pasa drogowego i opłata za wywóz odpadów komunalnych:

- opłata planistyczna: opłata pobierana przez Urząd Gminy za wzrost wartości nieruchomości, plan na 2021 r. wynosi 0,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosi 510,00. Zaległości do upływu czasu wynoszą 13.758,00 i dotyczy 1 podatnika, a nadpłata nie występuje.
- opłata za zajęcie pasa drogowego: plan na 2021 r. wynosi 47.800,00, a wykonanie w I półroczu 2021 r. wyniosło – 67.341,70 co stanowi 140,88 % planu. Zaległości do upływu czasu wynoszą 5,88 i dotyczą 2 podatników, a nadpłaty wynoszą 101,78 i dotyczą 3 podatników.
- opłata za wywóz odpadów komunalnych dotyczy osób prawnych i fizycznych: plan na 2021 rok wynosi 1.796.000,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. wyniosło 909.313,92 co stanowi 50,63 % planu. Zaległości do upływu czasu wynoszą 261.218,54 (w tym zabezpieczone hipoteką – 10.140,50) i dotyczą 642 osób prawnych i osób fizycznych. Nadpłaty wynoszą 4.400,40 i dotyczy 75 osób prawnych i osób fizycznych.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości:

plan wynosi 13.000,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. 6.161,61 co stanowi 47,40 % planu, zaległości wyniosły 14.227,96 i dotyczą 4 osób fizycznych, a nadpłata nie wystąpiła.

opłata z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień:

plany wynoszą 13.100,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. 7.206,41 co stanowi 55,01 % planu, zaległości wyniosły 35.398,93 i dotyczą 336 podatników, a nadpłata wyniosła 162,58 i dotyczy 2 podatników.

opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego:

opłaty te dotyczą wpłat rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego za czas przekraczający czas bezpłatnego nauczania, plan wynosi 17.138,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. 8.428,00 co stanowi 49,18 % planu, zaległości nie wystąpiły, a nadpłata wystąpiła w kwocie 15,00.

opłata za wyżywienie w przedszkolach:

plan wynosi 288.922,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. 102.654,81 co stanowi 35,53 % planu, zaległości nie występują, a nadpłaty wynoszą 824,81. Nadpłaty z uwagi na nieobecność dzieci w przedszkolach będzie rozliczona w II półroczu.

pozostałe opłaty:

Pozostałe opłaty: m.in. opłat egzaminacyjnych i wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów, opłat i kosztów sądowych. Plany na te opłaty wynosiły 10.000,00 a wykonanie za I półrocze 2021 r. wyniosło 10.266,94 co stanowi 102,67 % planu.

dochody z majątku gminy

W okresie sprawozdawczym uzyskano: ze sprzedaży, najmu i dzierżawy składników mienia komunalnego kwotę **459.534,59** w stosunku do planowanej 931.000,00 co stanowi

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

49,36 % planu. Zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 120.130,18 i dotyczy 93 osób fizycznych i osób prawnych, a nadpłaty wynoszą 4.488,96 i dotyczą 31 osób fizycznych i osób prawnych.

Na pozyskane dochody składają się:

- czynsze za dzierżawione lokale stanowiące własność mienia komunalnego, wpłaty za korzystanie z c. o. 258.569,80
- wpłaty za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 1.574,47
- za dzierżawę obwodów łowieckich 8.201,65
- wpłaty za nabyte nieruchomości w I półroczu 2021 r. 191.188,67
 - zakup 7 działek w Biskupcu , 1 działki w Wielkiej Tymawie i 1 działki w Podlasku;
 - wykup 3 mieszkań w Biskupcu i 1 mieszkania w Słupnicy.

pozostałe dochody

Uzyskano wpływy w wysokości **199.709,11**. Na te wpływy składają się:

1. odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat 17.167,93
2. pozostałe odsetki w tym: od środków na rachunkach bankowych 1.282,38
3. wpłaty za usługi: opiekuńcze i za dożywianie 31.938,56
4. zwrot dotacji Klub OSSA 27,96
5. Wpływ z tytułu zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej i pozostałe udziały gminy w dochodach budżetu państwa 12.603,68
6. darowizny 200,00
7. wpływy z lat ubiegłych 76.896,27
8. kary i odszkodowania 5.308,27
9. rekompensata utraconych dochodów 25.692,00
10. wpłaty różne (m.in. należne prowizje z US i ZUS, umorzenie składek) 28.592,06

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Środki pochodzące z różnych źródeł na zadania bieżące i inwestycyjne

W 2021 roku zaplanowano do pozyskania z różnych źródeł środki w wysokości 1.701.883,00 z przeznaczeniem za zadania bieżące i inwestycyjne planowane w 2021 roku, wykonanie za I półrocze 2021 r. wyniosło **960.672,20**, co stanowi **56,45 %** planów.

W tym na realizację:

- zadań bieżących – 99.287,10 w tym środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 14.008,00
- zadań inwestycyjnych - 861.385,10 w tym środki UE – 61.385,10 oraz środki pozyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Uchwała nr 102 Rady Ministrów z dnia 23.07.2020 r. kwota 800.000,00.

Zatwierdzony budżet uchwałą Rady Gminy Nr XXIII/210/20 z dnia 30 grudnia 2020 roku zakładał osiągnięcie dochodów w wysokości 50.642.746,00 został zmieniony w I półroczu 2021 r. sześciokrotnie, w większości z powodu otrzymywanych w ciągu roku dotacji na zadania zlecone i zadania własne, na dzień 30 czerwca 2021 r. planowane dochody wynosiły **53.822.255,11**, a wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosiło **28.926.917,69** co stanowi **53,75%**.

Podsumowując realizację planowanych dochodów w I półroczu 2021 r., **dochody bieżące w 53,91 %**, a dochody majątkowe został wykonany **nieco poniżej 50 %**.

Wykonanie zaplanowanych dochodów zawsze stanowi dla radnych i pracowników gminy ogromne wyzwanie, ponieważ tylko pełna realizacja dochodów daje możliwość realizacji wydatków zaplanowanych w budżecie.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

II. REALIZACJA WYDATKÓW

Jak wynika z tabeli nr 1 w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości **23.351.718,55** co w stosunku do planowanej wielkości: **59.191.487,51** stanowi **39,45 %**. W ogólnej kwocie planowanych wydatków, wydatki bieżące stanowią kwotę 50.195.572,51 tj. 84,80 % ogółu wydatków. Wydatki bieżące służą codziennej działalności, do wykonywania prawnie ustalonych dla gminy zadań w zakresie: rolnictwa i łowiectwa, leśnictwa, transportu i łączności, gospodarki mieszkaniowej, działalności usługowej, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, kultury fizycznej, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy społecznej, rodzina oraz pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej, ochrony zdrowia i administracji publicznej. Wydatki majątkowe stanowią kwotę 8.995.915,00 co stanowi 15,20% ogółu wydatków. Wykonanie wydatków bieżących za I półrocze 2021 r. wyniosło 22.481.354,23 w stosunku do planu wyniosło 44,79 %, a wykonanie wydatków majątkowych 870.364,32 (w tym inwestycyjnych: 870.364,32) w stosunku do planu wyniosło 9,68 %. Większość wydatków majątkowych przewidziana jest do wykonania i rozliczenia w II półroczu 2021 r.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

rolnictwo i łowiectwo: plan – 3.970.680,51 wykonanie – 813.974,50 tj. 20,50 %

W dziale tym w I półroczu 2021 r. wydatkowano środki przeznaczając je na:

- 2 % wpływów podatku rolnego przekazanego Izbie Rolniczej..... 16.293,99
- wykonanie tablicy "UWAGA GRYPY PTAKÓW OBSZAR ZAGROŻONY"
.....1.800,00
- wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego 795.880,51

leśnictwo: plan - 11.000,00 wykonanie – 939,00 tj. 8,54 %

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

W dziale tym w I półroczu 2021 r. poniesiono wydatki na:

- podatek leśny 415,00
- usługi za odłowienie i utylizację dzikich zwierząt..... 524,00

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę: plan – 100,00
wykonanie – 0,00 tj. 0,00 %

transport i łączność: plan – 5.622.900,00 wykonanie – 864.285,40 tj. 15,37 %

W dziale tym w I półroczu 2021 r. wydatkowaną kwotę poniesiono na:

- wynagrodzenia pracowników drogowych wraz z pochodnymi 122.978,47
- zakup materiałów do utrzymania i remontów dróg, znaków drogowych, pilarki spalinowej 75.869,48
- naprawa nawierzchni dróg gminnych 58.151,76
- usługi: odśnieżanie, wycinka drzew metodą alpinistyczną, wykonanie przeglądów okresowych dróg - rocznych, oznakowania dróg gminnych, wykonanie barier stalowych z montażem na drodze gminnej Bielice, i inne 200.405,69
- ubezpieczenie dróg, samochodu i rębaka 5.094,00
- opłata sądowa 500,00
- podział działek, ustalenie granic, wykonanie dokumentacji technicznej i wykonawczej, przebudowa drogi gminnej wewnętrznej 256.786,00
- zakup niezabudowanych nieruchomości o powierzchni 0,1700 ha 144.500,00

gospodarka mieszkaniowa: plan – 1.500.139,00 wykonanie – 213.403,64 tj. 14,23 %

W dziale tym w I półroczu 2021 r. wydatkowano środki na utrzymanie budynków gminnych:

- wynagrodzenia pracowników zw. z remontami komunalnymi wraz z pochodnymi 62.926,40
- zakup peletu i innych materiałów do remontu 36.815,80
- energia elektryczna i ciepła, woda (budynki gminne) 7.648,38

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- usługi remontowe	13.330,50
- usługi komunalne, przeglądy, usługi kominiarskie, podział działki, weryfikacja działek, akty notarialne, wykonanie instalacji elektrycznej i oświetleniowej	30.552,96
- usługi ekspertyz, analiz	6.850,00
- opłaty za administrowanie we wspólnotach mieszkaniowych	7.456,59
- ubezpieczenie budynków, wypisy z rejestru gruntów	9.445,10
- podatek od nieruchomości	29.918,00
- podatek od towarów i usług	3.807,59
- opłata sądowa	400,00
- mapa do celów projektowych	738,00
- odszkodowanie za niedostarczenie lokali socjalnych	3.514,32

działalność usługowa: plan – 282.900,00 wykonanie – 41.777,99 tj. 14,77%

W dziale tym w I półroczu 2021 r. wydatkowaną kwotę poniesiono na:

- wydatki związane z planowaniem przestrzennym	41.777,99
--	-----------

administracja publiczna: plan – 4.978.549,00 wykonanie – 2.176.478,18 tj.

43,72%.

Środki w tym dziale w I półroczu 2021 r. wydatkowano na:

1. funkcjonowanie Rady Gminy (głównie diety).....	78.055,65
2. wydatki na USC i inne zadania zlecone	97.462,80
w tym: dotacja celowa z budżetu państwa na koszty utrzymania pracowników wykonujących zadania zlecone	51.717,00
3. Funkcjonowanie Urzędu Gminy	1.813.735,29

Urząd Gminy zatrudniał w I półroczu 2021 r.: pracowników administracji: 27 etatów, 2,75 pracowników administracyjnych na czas określony, 2 pracowników obsługi i 5 pracowników obsługi na czas określony w tym 4 zatrudnionych w ramach robót publicznych i 3 osoby na umowy zlecenia.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Wynagrodzenia wyniosły – 1.153.895,68, pochodne od wynagrodzeń wyniosły – 279.742,49, zakup ksera 17.964,32 i pozostałe wydatki bieżące wynosiły – 362.132,80, (głównie: zakup opału, materiałów biurowych, czasopism i wydawnictw fachowych, środków czystości, energii elektrycznej i wody, bieżące remonty i naprawy sprzętu, usług pocztowych, usług informatycznych, usług telekomunikacyjnych i internetowych, prowizje bankowe, szkolenia pracowników, delegacje służbowe, ubezpieczenie majątkowe oraz środki i zakupy związane z epidemią koronawirusa).

4. spis powszechny ludności i mieszkań	11.984,79
5. wydatki związane z promocją gminy	39.362,31
6. wydatki na rzecz osób fizycznych: głównie diety sołtysów.....	67.800,00
7. wynagrodzenie za inkaso dla sołtysów	10.171,00
8. audyt zewnętrzny w ZDU Komunalka	6.945,00
9. zakup materiałów (nagrody, kwiaty, wieńce i inne)	5.964,00
10. Usługi: doradztwo w zakresie pozyskiwania środków krajowych i unijnych, wykonanie tablic informacyjnych /Ptasia Grypa obszar zapowietrzony/.....	19.708,34
11. Składki dla: Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich, Ziemi Nowomiejskiej - Stowarzyszenie LGD	25.289,00

urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa: plan – 1.932,00 wykonanie – 978,00 tj. 50,62 %

W dziale tym w I półroczu 2021 r. poniesiono wydatki na:

✓ na prowadzenie rejestru wyborców 978,00

obrona narodowa: plan – 6.000,00 wykonanie – 0,00 tj. 0,00%

bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: plan - 634.200,00 wykonanie - 179.882,88 tj. 28,36 %

W dziale tym w I półroczu 2021 r. wydatkowano środki na:

- wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym 1.145,60

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP	178.737,28
w tym:	
a) utrzymanie konserwatorów i kierowców OSP.....	27.484,78
b) części do samochodów, paliwo i inne materiały	10.467,02
c) świadczenia dla strażaków za udział w akcji i szkoleniu	7.197,00
d) energia elektryczna i woda	48.884,45
e) drobne remonty	1.970,07
f) przeglądy samochodów, usługi kominiarskie, usługi komunalne, usługi bankowe i inne usługi	9.188,79
g) za rozmowy telefoniczne	332,67
h) ubezpieczenia majątku i inne, opłata za dozór techniczny	11.436,50
i) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1.776,00
j) zakup samochodu specjalnego pożarniczego z doposażeniem	60.000,00

obsługa długu publicznego: plan - 500.000,00 wykonanie – 114.562,39 tj. 22,91 %

W dziale tym w I półroczu 2021 r. wydatkowano środki na:

- spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 114.562,39

różne rozliczenia: (rezerwa ogólna) plan – 330.000,00 wykonanie - 0,00 tj. 0,00 %

W okresie sprawozdawczym rezerwa ogólna została zmniejszona o 130.000,00.

oświata i wychowanie, edukacyjna opieka wychowawcza:

W działach tych wydatkowano środki w wysokości **8.180.863,95** przy planie **17.100.259,00**, co stanowi **47,84 %**.

Wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą w I półroczu 2021 r. realizowane przez urząd gminy i GOPS (stypendia) w tym dziale wyniosły – 380.811,52 na:

- budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Biskupcu wraz z łącznikiem i dodatkowymi pomieszczeniami do zajęć dydaktycznych dokumentacja projektowa

70.000,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- dotacje dla gmin za dzieci z terenu naszej gminy przebywających w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie danej gminy5.087,40
- dotacje dla niepublicznych przedszkoli na terenie gminy Biskupiec 159.331,48
- dotacje dla gmin za dzieci z terenu naszej gminy przebywających w przedszkolach na terenie danej gminy 41.460,44
- koszty dowożenia dzieci do szkół specjalnych na terenie Kisielic i gminy Biskupie 44.090,23
- pomoc zdrowotna 5.500,00
- zakup materiałów, kwiaty 782,97
- koszty usług, konferencje, nadzór techniczny: doraźne badanie pomp ciepła 859,00
- stypendia szkolne oraz inne formy pomocy uczniom w I półroczu 2021 r. wypłacane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu wyniosły – **53.700,00** (w tym z dotacji 42.960,00).

Pozostałe wydatki w tych działach przedstawia informacja z działalności: szkół podstawowych w: Biskupcu, Łąkorzu i Ostrowitem, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Szwarcenowie i Lipinkach, Szkoły Podstawowej Specjalnej w Krotoszynach, Publicznego Przedszkola w Krotoszynach oraz Zespołu Szkół w Bielicach w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej za I półrocze 2021 r. stanowi załącznik **nr 3** do niniejszej informacji.

ochrona zdrowia: plan – 522.363,00 wykonanie - 51.056,44 tj. 9,77 %

W dziale tym finansuje się realizację zadań zawartych w programie mającym na celu zwalczanie alkoholizmu, narkomanii i przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz inne wydatki związane z ochroną zdrowia. W dziale tym w I półroczu 2021 r. wydatkowano środki na:

- ❖ artykuły spożywcze, papiernicze i inne zakupy 2.941,44
- ❖ usługi i opłaty związane z realizacją programu o przeciwdziałaniu alkoholizmowi narkomanii: 11.307,00
- ❖ koszty za zajęcia pozalekcyjne zrealizowane w ramach projektu "VULCAN kompetencji w Warmińsko-Mazurskich samorządach"10.000,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- | | |
|--|-----------|
| ❖ opłata sądowa na zamknięte leczenie odwykowe | 500,00 |
| ❖ wydatki na organizację punktu potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SAR-COV2 | 14.008,00 |
| ❖ wydatki dotyczące zmiany sposobu użytkowania części pomieszczeń szkolnych na klub Seniora w msc Krotoszyny | 12.300,00 |

pomoc społeczna, rodzina i pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: plan - 18.969.717,00 wykonanie - 8.807.505,86 tj. 46,52 %

Wydatki w zakresie pomocy społecznej pokrywane są w większej części ze środków budżetu państwa poprzez dotację celową na realizację w zakresie bieżących zadań zleconych gminie (w zakresie świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny, wypłaty dodatku energetycznego) i własnych zadań bieżących gminy w zakresie pomocy społecznej (zasiłki i pomoc w naturze, zasiłki stałe, na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, dożywianie) oraz ze środków własnych. Zadania w zakresie pomocy społecznej realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, w którym zatrudnione jest 11 osób: kierownik GOPS, 5 pracowników socjalnych, 1 asystent rodziny, 2 pracowników realizujących zadania z związane z realizacją świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz 2 pracowników realizujących świadczenia wychowawcze („500+”), stypendia socjalne.

Plan wydatków na GOPS na 2021 rok wynosi 942.604,00, a wykonanie za I półrocze 2021 r. **343.683,42** w tym z dotacji 70.838,00.

Wydatki w ramach pomocy społecznej dokonano ze środków :

- | | |
|--|--------------|
| - budżetu państwa: na zadania zlecone..... | 7.756.056,00 |
| na zadania własne..... | 493.075,00 |
| - z budżetu gminy | 201.835,84 |

W porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w zakresie organizowania prac społeczno - użytecznych: opiekę nad osobami starszymi i niepełnosprawnymi i inne prace społeczno – użyteczne na terenie gminy Biskupiec w I półroczu 2021 r. poniesiono wydatki w kwocie - **12.855,60** w tym dofinansowanie z PUP wyniosło 6.201,36.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Informacja z działalności GOPS za I półrocze 2021 r. stanowi załącznik **nr 4** do niniejszej informacji.

gospodarka komunalna i ochrona środowiska: plan – 3.185.772,00 wykonanie
- 1.459.365,44 tj. 45,81 %

W dziale tym w I półroczu 2021 r. wydatkowano środki na:

- koszty gospodarki odpadami 871.774,75
- koszty oczyszczania ulic 108,90
- koszty utrzymania zieleni: 2.167,11
- dotacji na zmianę systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne 72.000,00
- koszty związane z bezdomnymi psami w tym dotacja dla schroniska
..... 13.543,20
- koszty oświetlenia ulicznego w tym: 458.424,92
 - zużycie energii na oświetlenie uliczne 147.922,47
 - zakup i montaż lampy solarnej 3.902,45
 - wykonanie dokumentacji technicznej i wykonawczej dot. budowy oświetlenia
solarnego ciągu pieszo rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 538 i montaż
oświetlenia solarne 306.600,00
- opłaty za korzystanie ze środowiska i usługi wodne 460,46
- dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków 12.000,00
- usuwanie folii rolniczej i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej w
Gminie Biskupiec 25.537,00
- koszty utrzymania targowiska 3.349,10

kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: plan – 1.347.576,00
wykonanie - 359.757,52 tj. 26,70 %

W dziale tym w I półroczu 2021 r. wydatkowano środki przeznaczając je na:

- dotacje na utrzymanie GOK w Biskupcu 155.000,00
- dotacje na utrzymanie bibliotek na terenie gminy 175.000,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- mapy do celów projektowych świetlic wiejskich w Czachówkach i Sędzicach1.476,00
- koszty utrzymania świetlic wiejskich (energia, woda, usługi komunalne) 21.449,09
- zakupy, usługi dotyczące realizacji programu w ramach projektu "Kwiaty jadalne w tradycyjnej kuchni polskiej i obecnej" współfinansowane z KOWR 6.832,43

- **kultura fizyczna: plan - 227.400,00 wykonanie - 86.887,36 tj. 38,21 %**

W dziale tym wydatkowano środki przeznaczając je na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu:

- dofinansowanie sportu dla wyłonionego drodze konkursu dla GKS „Ossa” Biskupiec z/s w Bielicach 51.000,00
- koszty związane z eksploatacją kompleksu boisk „Orlik” 15.357,07
- koszty związane z eksploatacją boisk sportowych 17.235,99
- przeglądy palców zabaw, siłowni zewnętrznych i boisk 3.294,30

III. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Realizacja wydatków majątkowych możliwa jest dopiero po zabezpieczeniu środków na konieczne wydatki bieżące. W wydatkach budżetowych okresu sprawozdawczego wydatki majątkowe, w kwocie **870.364,32**, w tym wydatki inwestycyjne **870.364,32**. Wydatki majątkowe stanowią w naszej gminie 3,73 % ogółu poniesionych wydatków w I półroczu, a 9,68 % planowanych wydatków majątkowych.

W I półroczu 2021r. nakłady inwestycyjne na 30 czerwca 2021r. wyniosły:

Inwestycje rozpoczęte przed 2021 roku i kontynuowane w okresie sprawozdawczym:

- przebudowa drogi gminnej ul. Grudziądzka Biskupiec: nakłady w I półroczu 2021r. wyniosły **123.690,00**, a łączne nakłady na 30 czerwca 2021 roku wyniosły 127.065,00,

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

- przebudowa i remonty dróg gminnych (koszty dokumentacji, mapy, podziały działek) nr 180044N Lipinki, nr 180016N Słupnica – Podlasek Mały, nr 180012N Biskupiec – Piotrowice, Piotrowice dz. nr 382- nakłady w I półroczu 2021r. **93.051,00**, a łączne nakłady na 30 czerwca 2021 roku wyniosły 118.106,00,
- zagospodarowanie parku w Biskupcu działka nr 543: - nakłady w I półroczu 2021r. wyniosły **1.845,00**, a łączne nakłady na 30 czerwca 2021 roku wyniosły 3.095,00,
- budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Biskupcu (dokumentacja): - nakłady w I półroczu 2021r. wyniosły **70.000,00**, a łączne nakłady na 30 czerwca 2021 roku wyniosły 100.000,00,
- przebudowa świetlic w msc. Czachówki i Sędzice (mapy): - nakłady w I półroczu 2021r. wyniosły **1.476,00**, a łączne nakłady na 30 czerwca 2021 roku wyniosły 1.476,00,

Inwestycje rozpoczęte: nakłady w I półroczu 2021 roku wyniosły:

- przebudowa i remonty dróg gminnych (koszty dokumentacji, mapy, podziały działek) w msc. Osetno, nr 180019N ul. Jesionowa w Biskupcu, nr 180057N, 180058N, 180059N : - nakłady w I półroczu 2021r. **38.200,00**,
- adaptacja pomieszczeń na Klub Seniora: nakłady w I półroczu 2021r. **12.300,00**,
- remont budynku w Podlasku (mapa): - nakłady w I półroczu 2020r. wyniosły **738,00**,
- oświetlenie solarne ciągu pieszo – rowerowego Fitowo – Bielice: - nakłady w I półroczu 2021r. wyniosły **306.600,00**, inwestycja została oddana do użytku w I półroczu 2021r.

Zakupy inwestycyjne w I półroczu 2021r.:

- zakup gruntów pod parking w Biskupcu: łączne nakłady w I półroczu 2021r. wyniosły **144.500,00**,
- zakup ksera dla Wydziału Oświaty UG: łączne nakłady w I półroczu 2021r. wyniosły **17.964,32**,
- zakup samochodu dla OSP Piotrowice: łączne nakłady w I półroczu 2021r. wyniosły **60.000,00**,

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

IV. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Zadania własne realizowane poza budżetem gminy Biskupiec: gmina nie powołała samorządowych zakładów budżetowych do realizacji zadań własnych.

V. SPŁATA KREDYTÓW I POŻYCZEK

Spłata kredytów i pożyczek nie stanowi wydatków gminy i ich realizacja nie jest ujmowana w sprawozdaniu o dochodach i wydatkach gminy. Spłata zadłużenia gminy jest rozchodem budżetu gminy.

Zadłużenie z tego tytułu na dzień 1 stycznia 2021 roku wynosiło **18.383.542,00**, a na 30 czerwca 2021 roku wynosi **17.121.229,00**. Zadłużenie przedstawia się następująco:

1. kredyt z BS Iława zaciągnięty w 2014r. w wysokości 2.577.000,00 na przebudowę drogi gminnej Rywałdzik – Mierzyn, Szwarcenowo – Wonna - Czachówki
 - a. stan na 01.01.2021r. - 585.000,00
 - b. stan na 30.06.2021r. - 297.000,00
2. kredyt z BS Iława zaciągnięty w 2015r. w wysokości 765.000,00 na remont dróg gminnych: Łąkorz – Mec – Łąkorz, Rywałdzik, Buczek - Krotoszyny
 - a. stan na 01.01.2021r. - 237.000,00
 - b. stan na 30.06.2021r. - 117.000,00
3. kredyt z BS Iława zaciągnięty w 2016r. w wysokości 208.000,00 na rozbudowę sali gimnastycznej przy Publicznym Gimnazjum w Bielicach
 - a. stan na 01.01.2021r. - 64.000,00
 - b. stan na 30.06.2021r. - 46.000,00
4. kredyt z BS Iława zaciągnięty w 2016r. w wysokości 1.039.728,00 na dotację dla Powiatu Nowomiejskiego na modernizację dróg
 - a. stan na 01.01.2021r. - 847.728,00
 - b. stan na 30.06.2021r. - 787.728,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

5. kredyt z BS Iława zaciągnięty w 2017r. w wysokości 396.000,00 na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego dla budynków Gminnego Ośrodka Kultury i Straży Pożarnej w Biskupcu” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020
 - a. stan na 01.01.2021r. - 324.000,00
 - b. stan na 30.06.2021r. - 300.000,00
6. kredyt z GETIN NOBLE BANK Warszawa zaciągnięty w 2017r. w wysokości 1.484.000,00 na budowę szatni w Biskupcu, budowę domów socjalno-komunalnych oraz na dotację dla Wojewody Warmińsko – Mazurskiego na modernizację drogi wojewódzkiej i budowę ścieżki rowerowej
 - a. stan na 01.01.2021r. - 1.280.000,00
 - b. stan na 30.06.2021r. - 1.232.000,00
7. kredyt z BS Iława zaciągnięty w 2017r. w wysokości 1.200.000,00 na przebudowę dróg gminnych: Fitowo – Krotoszyny I etap, Lipinki – Hermanowo i ul. Podgórna w Biskupcu
 - a. stan na 01.01.2021r. - 1.152.000,00
 - b. stan na 30.16.2021r. - 1.113.000,00
8. kredyt z BGK w Warszawie O/Olsztyn zaciągnięty w 2017r. w wysokości 2.140.000,00 na dotację dla Powiatu Nowomiejskiego, budowę boisk sportowych w Lipinkach i Łąkorzu i przebudowę drogi gminnej w Bielicach
 - a. stan na 01.01.2021r. - 1.902.400,00
 - b. stan na 30.06.2021r. - 1.837.600,00
9. kredyt z BS w Iławie zaciągnięty w 2018r. w wysokości 1.170.000,00 na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego „Przebudowa targowiska w miejscowości Biskupiec” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
 - a. stan na 01.01.2021r. - 936.000,00
 - b. stan na 30.06.2021r. - 877.500,00

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

10. kredyt z BS w Biskupcu zaciągnięty w 2018r. w wysokości 3.597.000,00 na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: „Przebudowa drogi gminnej Łąkorz - Wichertowo”, „Budowa odcinka sieci wodociągowej w msc. Biskupiec”, „Budowa świetlicy wiejskiej w Słupnicy”, „Przebudowa i remont świetlic wiejskich w msc. Lipinki i Piotrowice”, „Budowa domów komunalno-socjalnych w msc. Biskupiec”,
- | | | |
|-------------------------|---|--------------|
| a. stan na 01.01.2021r. | - | 3.079.800,00 |
| b. stan na 30.06.2021r. | - | 2.950.500,00 |
11. kredyt z BS w Brodnicy zaciągnięty w 2018r. w wysokości 2.481.000,00 na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej Gminy Biskupiec”, „Kompleksowa modernizacja budynków użyteczności publicznej w msc. Biskupiec z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020
- | | | |
|-------------------------|---|--------------|
| a. stan na 01.01.2021r. | - | 1.969.800,00 |
| b. stan na 30.06.2021r. | - | 1.842.000,00 |
12. kredyt z Mikołowskiego Banku Spółdzielczego w Mikołowie zaciągnięty w 2019r. w wysokości 2.300.000,00 na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: modernizację boiska sportowego w Biskupcu, budowę świetlicy w Słupnicy oraz przebudowę rozbudowę świetlic w Lipinkach i Piotrowicach
- | | | |
|-------------------------|---|--------------|
| a. stan na 01.01.2021r. | - | 2.156.000,00 |
| b. stan na 30.06.2021r. | - | 2.084.000,00 |
13. kredyt z BS w Iławie zaciągnięty w 2019r. w wysokości 116.000,00 na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego „Zagospodarowanie terenu poprzez wykonanie drogi dojazdowej, placu i terenu rekreacyjnego w Biskupcu” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
- | | | |
|-------------------------|---|-----------|
| a. stan na 01.01.2021r. | - | 92.000,00 |
| b. stan na 30.06.2021r. | - | 80.000,00 |

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

14. kredyt z BS w Iławie zaciągnięty w 2019r. w wysokości 765.000,00 na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Biskupcu, Remont elewacji wraz z opaską budynku SP ZOZ w Biskupcu, Odwodnienie drogi dojazdowe, placu i terenu rekreacyjnego w Biskupcu

a. stan na 01.01.2021r. - 689.400,00

b. stan na 30.06.2021r. - 651.600,00

15. kredyt z SGB Bank SA w Poznaniu zaciągnięty w 2019r. w wysokości 540.000,00 na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: Remont drogi gminnej nr 180102N Piotrowice – Piotrowice Małe

a. stan na 01.01.2021r. - 491.604,00

b. stan na 30.06.2021r. - 467.406,00

16. kredyt z SGB Bank SA w Poznaniu zaciągnięty w 2020r. w wysokości 2.000.000,00 na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: Przebudowa dróg gminnych nr 180009N Piotrowice – Słupnica, nr 180063N i 180061N w msc. Łąkorz, Fitowo – Krotoszyny, nr 180109N Fitowo – Krotoszyny, nr 18109N Fitowo - Czachówki

a. stan na 01.01.2021r. - 2.000.000,00

b. stan na 30.06.2021r. - 1.928.000,00

17. pożyczka z WFOŚiGW w Olsztynie zaciągnięta w 2017r. w wysokości 618.300,00 na Budowę kontenerowej oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacji sanitarnej w Ostrowitem

a. stan na 01.01.2021r. - 432.810,00

b. stan na 30.06.2021r. - 401.895,00

18. pożyczka z WFOŚiGW w Olsztynie zaciągnięta w 2017r. w wysokości 360.000,00 na zakup samochodu ratowniczego dla OSP Krotoszyny

a. stan na 01.01.2021r. - 144.000,00

b. stan na 30.06.2021r. - 108.000,00

Zadłużenie na 1 stycznia 2021r. wyniosło **18.383.542,00**, a na 30 czerwca 2021 roku wynosi **17.121.229,00**. Łącznie spłata kredytów i pożyczek wyniosła w I półroczu 2021 roku

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

1.262.313,00 w tym spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umowami na współfinansowanie ze środków UE – **222.300,00**.

Stan zadłużenia gminy na 30 czerwca 2021 roku stanowi załącznik **nr 5** do niniejszej informacji.

VI. ZADANIA ZLECONE

Gmina Biskupiec realizowała w I półroczu 2021 roku bieżące zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom w następujących zadaniach:

- rozdz. 01095: zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- rozdz. 75011: realizacja zadań z zakresu administracji rządowej,
- rozdz. 75056: spis powszechny i inne,
- rozdz. 75101: na prowadzenie rejestru wyborców,
- rozdz. 80153: na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników oraz materiały edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych,
- rozdz. 85215: na wypłatę dodatku energetycznego,
- rozdz. 85501: na wypłatę świadczeń stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci,
- rozdz. 85502: na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz wsparcie kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”,
- rozdz. 85503: na program Karta Dużej Rodziny,
- rozdz. 85513: na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

Wykonanie w/w dotacji w I półroczu 2021 roku przedstawia poniższa tabela:

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	PRZEKAZANA KWOTA	WYKORZYSTANA KWOTA
010	01095	2010	795 880,51	
		4010		10 909,00
		4110		1 873,00
		4120		267,00
		4210		2 500,50

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

		4300		56,00
		4430		780 275,01
750	75011	2010	55 217,00	
		4010		44 019,00
		4110		7 698,00
750	75056	2010	12 551,00	
		3020		10 076,30
		4110		1 732,09
		4120		176,40
751	75101	2010	978,00	
		4010		836,00
		4110		142,00
801	80153	2010	67 532,00	
		4240		238,56
852	85215	2010	1 305,00	
		3110		1 180,38
		4210		19,67
855	85501	2060	5 058 200,00	
		3110		4 924 847,48
		4010		29 550,00
		4040		3 255,71
		4110		5 649,17
		4120		693,50
		4210		1 152,92
		4300		7 160,21
		4440		1 550,26
855	85502	2010	2 669 989,00	
		3110		2 522 094,55
		4010		62 988,00
		4040		8 879,38
		4110		12 375,58
		4120		782,93
		4210		585,48
		4300		3 668,93
		4440		3 100,52
855	85503	2010	294,00	
		4210		197,13
855	85513	2010	26 268,00	
		4130		24 126,75
RAZEM			8 688 214,51	8 474 657,41

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

VII. Realizacja rachunku dochodów własnych

Na terenie gminy Biskupiec jednostki budżetowe: Szkoły Podstawowe w: Biskupcu, Łąkorzu i Ostrowitem, Publiczne Przedszkole w Krotoszynach, Zespół Szkolno Przedszkolny w Szwarcenowie i w Lipinkach, Szkoła Podstawowa Specjalna w Krotoszynach oraz Zespół Szkół w Bielicach, działające na podstawie ustawy o systemie oświaty nie gromadzą dochodów własnych na wydzielonych rachunkach bankowych.

VIII. Realizacja programów finansowych u udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

W uchwale Rady Gminy Biskupiec uchwalającej budżet dla gminy Biskupiec na 2021 rok, uchwała Nr XXIII/210/20 z dnia 30 grudnia 2020r., nie zaplanowano do realizacji żadnych projektów bieżących i majątkowych planowanych do dofinansowania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Również w I półroczu 2021r. nie zaplanowano w zakresie wydatków bieżących i majątkowych żadnych projektów.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Podsumowując wykonanie budżetu gminy Biskupiec za I półrocze 2021 roku

Należy zauważyć, że pełne wykonanie nakreślonych zadań, co do zakresu jak i jakości w stosunku do określonych uchwałą budżetową środków nastęczało i będzie nastęczało pewne trudności.

Utrzymująca się ciągle znaczna liczba osób, których dochody kwalifikują ich do otrzymania pomocy socjalnej, trudności ekonomiczne przedsiębiorców i straty pogodowe w rolnictwie powodują zubożenie mieszkańców naszej gminy oraz dodatkowo utrzymująca się w dalszym ciągu epidemia koronawirusa, powodują, że dochody należne gminie realizowane są z trudem i poniżej należnych kwot, a realizacja wydatków jest zależna od wielkości dochodów, głównie dochodów własnych gminy.

Budżet na koniec II kwartału 2021r. zamknął się nadwyżką w kwocie 5.575.199,14 (w tym subwencja oświatowa na miesiąc lipiec 2021r. w kwocie – 866.596,00, oraz niewykorzystane w I półroczu środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 1.594.639,83 oraz dofinansowanie na rozbudowę dróg gminnych z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 237.712,97). W I półroczu z dochodów własnych spłacono raty kredytów i pożyczek, przypadające do spłaty w tym okresie w kwocie – 1.262.313,00.

Stan zobowiązań jednostek budżetowych na 30 czerwca 2021 roku. **149.759,21 w tym wymagalnych – 0,00**, są to zobowiązania w większości dotyczące zapłaty za miesiąc czerwiec 2021r.: faktur dotyczących wydatków bieżących oraz wynagrodzeń za godziny ponadwymiarowe nauczycieli z pochodnymi w dziale 801

Fundusz sołecki

W roku 2021 Rada Gminy Biskupiec Uchwałą nr XV/143/20 z 18 lutego 2020r. nie wyraziła zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy Biskupiec środków finansowych stanowiących fundusz sołecki w 2021 roku.

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Wykonanie planu dochodów za I półrocze 2021 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższego zestawienia:

DOCHODY WG DZIAŁÓW	Plan	Wykonanie	%
rolnictwo i łowiectwo	825 429,51	825 429,51	100,00%
leśnictwo	10 000,00	8 201,66	82,02%
transport i łączność	551 785,00	5 093,50	0,00%
gospodarka mieszkaniowa	920 600,00	499 074,27	54,21%
działalność usługowa	1 500,00	0,00	0,00%
administracja publiczna	175 677,00	111 993,49	63,75%
urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 932,00	978,00	50,62%
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	214,77	0,00%
dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 082 814,00	5 575 603,67	55,30%
różne rozliczenia	20 961 491,00	12 180 542,12	58,11%
oświata i wychowanie	816 063,00	375 537,16	46,02%
ochrona zdrowia	199 985,00	0,00	0,00%
pomoc społeczna	1 159 207,00	522 625,25	45,08%
pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	37 995,00	19 370,00	50,98%
edukacyjna opieka wychowawcza	70 300,00	64 800,00	92,18%
rodzina	15 980 701,00	7 775 979,01	48,66%
gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 995 000,00	961 447,32	48,19%
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	31 776,00	0,00	0,00%
kultura fizyczna	0,00	27,96	0,00%
RAZEM	53 822 255,51	28 926 917,69	53,75%

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Wykonanie planu wydatków w I półroczu 2021 roku wg działów klasyfikacji budżetowej
przedstawia poniższe zestawienie:

W Y D A T K I W G D Z I A Ł Ó W	Plan	Wykonanie	%
rolnictwo i łowiectwo	3 970 680,51	813 974,50	20,50%
leśnictwo	11 000,00	939,00	8,54%
wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	100,00	0,00	0,00%
transport i łączność	5 622 900,00	864 285,40	15,37%
gospodarka mieszkaniowa	1 500 139,00	213 403,64	14,23%
działalność usługowa	282 900,00	41 777,99	14,77%
administracja publiczna	4 978 549,00	2 176 478,18	43,72%
urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 932,00	978,00	50,62%
obrona narodowa	6 000,00	0,00	0,00%
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	634 200,00	179 882,88	28,36%
obsługa długu publicznego	500 000,00	114 562,39	22,91%
różne rozliczenia	330 000,00	0,00	0,00%
oświata i wychowanie	16 913 153,00	8 090 377,95	47,83%
ochrona zdrowia	522 363,00	51 056,44	9,77%
pomoc społeczna	2 846 941,00	1 147 965,54	40,32%
pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	37 995,00	0,00	0,00%
edukacyjna opieka wychowawcza	187 106,00	90 486,00	48,36%
rodzina	16 084 781,00	7 659 540,32	47,62%
gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 185 772,00	1 459 365,44	45,81%
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 347 576,00	359 757,52	26,70%
kultura fizyczna	227 400,00	86 887,36	38,21%
RAZEM	59 191 487,51	23 351 718,55	39,45%

Wójt Gminy

mgr inż. Arkadiusz Dobek