

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA  
BUDŻETU  
WRAZ  
Z INFORMACJĄ O STANIE  
MIENIA KOMUNALNEGO  
GMINY KOŚCIELISKO ZA ROK 2022**



**GMINA  
KOŚCIELISKO**

Kościelisko' 31 marca 2023 roku

# SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOŚCIELISKO ZA 2022 ROK

## I. Informacje ogólne.

Budżet Gminy Kościelisko na rok 2022 przyjęty został Uchwałą Rady Gminy Kościelisko Nr **XXXI/252/21** z dnia 23 grudnia 2021 roku i przedstawiał się następująco:

- planowane dochody	45.657.699 zł
- planowane wydatki	49.840.749 zł
- planowany deficyt	4.183.050 zł
- planowane przychody	5.757.050 zł
- planowane rozchody	1.574.000 zł

W ciągu roku 2022r. Rada Gminy Kościelisko podjęła 10 uchwał zmieniających ostateczne kwoty dochodów i wydatków budżetowych, zaś Wójt Gminy Kościelisko wydał 26 zarządzeń mających wpływ na ostateczny obraz budżetu.

W dniu 12 marca 2022r., z mocą obowiązującą od 24 lutego 2022 roku weszła w życie ustawa o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Ustawa regulowała szereg kwestii związanych z pobytem obywateli Ukrainy uciekających przed wojną, instrumentami pomocowymi oraz przewidywała ułatwienia w podejmowaniu pracy i legalizacji pobytu na terytorium Polski. Utworzenie na mocy ustawy Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom oraz przekazanie zadań z tym związanych do samorządów gminnych nałożyło nowe obowiązki w zakresie samej uchwały budżetowej. Uchwałą Nr XXXIV/275/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 12 kwietnia 2022 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 upoważniono Wójta Gminy Kościelisko do dokonywania zmian w budżecie w celu realizacji w/w ustawy. Uchwałą Nr XXXV/279/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 5 maja 2022 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022

wprowadzono w §6 załącznik Nr 12 „Dochody i wydatki w zakresie środków otrzymanych z Funduszu Pomocowego – Pomoc Uchodźcom z Ukrainy”.

Uchwałą Nr XL/312/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 29 września 2022r. wprowadzono zmiany do Uchwały Nr XXXI/252/21 z dnia 23 grudnia 2021 roku polegające na dodaniu dwóch załączników:

- Załącznik Nr 13 „Plan dochodów i wydatków w zakresie środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w roku 2022” – ujmowano w nim pomoc związaną z realizacją tzw. rządową tarczą energetyczną. Był to zestaw rozwiązań, które pomogły w walce z wysokimi cenami energii i ich źródeł tj. wypłata dodatków węglowych, z tytułu innych źródeł ciepła oraz elektrycznych. Źródłem finansowania był Fundusz Przeciwdziałania COVID-19.

- Załącznik Nr 14 „Plan dochodów i wydatków na zadania realizowane na podstawie porozumień lub umów z organami administracji rządowej na rok 2022” – załącznik wprowadzony był w związku z realizacją programu „Poznaj Polskę”. Otrzymane środki finansowe w formie dotacji celowej były przeznaczone na dofinansowanie wycieczek szkolnych związanych priorytetowymi obszarami edukacyjnymi.

### **Uchwały podjęte przez Radę Gminy Kościelisko zmieniające budżet na rok 2022 to:**

1. **Uchwała Nr XXXII/262/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 10 lutego 2022 roku** dokonująca zmian pomiędzy poszczególnymi działami klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków budżetowych. Zmiany nie miały wpływu na ogólną wartość wydatków. Dotyczyły przeniesienia i zabezpieczenia kwot w budżecie dla 2 zadań inwestycyjnych:

- „Przebudowy i adaptacji istniejącego budynku biurowego z przeznaczeniem na cele społeczne wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku” – kwota zwiększenia 160.000,00 zł – zwiększenie związane było z realizacją dostawy i montażu elektrowni słonecznej (fotowoltaiki) na dachu budynku Urzędu Gminy Kościelisko;

- „Adaptacja niezabudowanej przestrzeni w budynku Centrum Tradycji i Turystyki w Kościelisku na potrzeby sali wystawienniczo-koncertowej wraz z zagospodarowaniem” – zwiększenie wynikało z rozstrzygnięcia przetargowego – kwota zwiększenia 162.000,00 zł.

Środki przesunięto z inwestycji pn. „Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego w Gminie Kościelisko”, ponieważ w tym zakresie planowano złożyć wniosek

o środki zewnętrzne z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych. Wniosek złożono 25 lutego 2022 roku zaś w dniu 03 sierpnia otrzymano promesę wstępną na zadanie pn. "Budowa i modernizacja infrastruktury elektroenergetycznej, w tym oświetleniowej w Gminie Kościelisko".

**2. Uchwała Nr XXXIII/272/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 30 marca 2022 roku,** która zwiększyła dochody i wydatki budżetowe o kwotę 2.309.268,66 zł, w tym:

- dochody i wydatki bieżące o kwotę 904.759,64 zł:

a) wprowadzono do budżetu po stronie dochodów otrzymane środki finansowe z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 902.313,00 zł z przeznaczeniem na remont drogi gminnej K420087 Zagrody Witowskie-Dworska w miejscowościach Dzianisz i Witów;

b) w dziale 758 Różne rozliczenia – zwiększono środki o dotację celową w kwocie 918,64 zł z przeznaczeniem po stronie wydatków w rozdziale 75023 na refundację kosztów poniesionych w roku 2021. Zmniejszono także subwencję oświatową na kwotę per saldo 33.392,00 zł – po stronie wydatków w rozdziale 80101.

c) w dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększono budżet o kwotę 34.920,00 zł po stronie dochodów i wydatków w związku z otrzymaniem dotacji celowej na realizację programu Ministra Edukacji i Nauki pn. "Poznaj Polskę".

- dochody i wydatki majątkowe o kwotę 1.404.509,02 zł:

a) w dziale 750 Administracja publiczna – kwota 266.009,02 dotyczyła otrzymania środków z projektu pn. „Cyfrowa Gmina”. Dotacja celowa przeznaczona jest na rozwój cyfrowy Gminy Kościelisko oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia poprzez zakup sprzętu komputerowego, systemów oprogramowania oraz wykonanie audytu cyberbezpieczeństwa.

b) w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wprowadzono do budżetu 1.138.500,00 zł jako dotację celową z Funduszu Sprawiedliwości na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kościelisku. Zabezpieczono po stronie wydatków wkład własny w kwocie 11.700,00 zł.

**3. Uchwała nr XXXV/279/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 05 maja 2022 roku** zmniejszająca dochody Gminy Kościelisko o kwotę 1.223.768,00 zł, zwiększająca

wydatki budżetowe o kwotę 3.560.301,66 zł, zwiększająca deficyt budżetu o kwotę 4.784.069,66 zł oraz przychody budżetu o kwotę 4.784.069,66 zł.

Powyższe zmiany spowodowane były:

- a) ostatecznym zamknięciem ksiąg rachunkowych za rok 2021 i ustaleniem wielkości skumulowanego deficytu na zasobach budżetu oraz sald zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, co umożliwiło określenie wysokości wolnych środków oraz środków niewykorzystanych w roku 2021 na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i środków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.
- b) zmniejszeniem o kwotę 1.275.000,00 zł w dziale 754 Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa – tj. o kwotę transzy otrzymanej z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Polskiego Ładu Fundusz Inwestycji Strategicznych nabór I na rozbudowę i przebudowę remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Kościelisku. Środki te Gmina Kościelisko otrzyma w roku 2023 po zakończeniu inwestycji.
- c) otrzymaniem środków na uzupełnienie dochodów gmin o kwotę 51.232,00 zł

\* Uchwałą tą zwiększono wydatki w następujących działach:

- a) 600 – Transport i łączność – zwiększono wydatki bieżące, o kwotę 680.000,00 zł, w tym 600.000,00 zł dla remontu drogi gminnej K420087 Zagrody Witowskie-Dworska w miejscowościach Dzianisz i Witów, w celu zabezpieczenia środków po rozstrzygnięciach przetargowych.

Wprowadzono do budżetu nowe zadania inwestycyjne:

- modernizacja drogi do Kowalczyków w miejscowości Witów;
- modernizacja ulic: Kierpcówka i Wojdyłówka w miejscowości Kościelisko;
- modernizacja drogi Pindele w miejscowości Dzianisz;
- zakup traktora wraz z przyczepą do referatu utrzymania dróg i gospodarki komunalnej.

Łączna kwota zwiększeń w wydatkach majątkowych 1.100.000,00 zł

- b) 630 – Turystyka - o kwotę 103.651,72 zł – z czego 33.651,72 zł na wydatki bieżące, a kwota 70.000,00 zł na wydatki majątkowe.
- c) 700 – Gospodarka mieszkaniowa - o kwotę 500.000,00 zł: kwota 50.000,00 zł zasilila wydatki bieżące związane ze wzrostem inflacji, a co za tym idzie cen ogrzewania budynków stanowiących mienie Gminy Kościelisko, zaś kwota 450.000,00 zł

zwiększyła środki finansowe na budowę budynku wielofunkcyjnego w Witowie, tym samym zabezpieczając wkład własny na inwestycję po rozstrzygnięciach przetargowych.

- d) 750 – Administracja publiczna – kwota 365.000,00 zł zwiększyła w całości wydatki bieżące w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, a także wydatki związane z realizacją zadań statutowych.
- e) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zwiększenie o kwotę 820.000,00 zł, z której 20.000,00 zł dotyczy zwiększenia wydatków bieżących w rozdziale zarządzania kryzysowego, a kwota 800.000,00 zł zwiększyła wydatki majątkowe. Dokonano również zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 1.275.000,00 zł tj. o kwotę transzy otrzymanej z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Polskiego Ładu Fundusz Inwestycji Strategicznych nabór I na rozbudowę i przebudowę remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Kościelisku. Środki te Gmina Kościelisko otrzyma w roku 2023, po zakończeniu inwestycji.
- f) 801 - Oświata i wychowanie – zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 280.246,00 zł zasililo w większości wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w związku z planowanym przez rząd podwyżkami dla nauczycieli. Skorygowano rozdziały dotyczące realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach oraz dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.
- g) 851 – Ochrona zdrowia - po dokonaniu rozliczenia za rok 2021 w zakresie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii zwiększono środki przeznaczone na ten cel w wydatkach bieżących o kwotę 76.597,36 zł.
- h) 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – w dziale tym zwiększono ogólną sumę wydatków o kwotę 809.806,58 zł. Na wydatki bieżące przeznaczono 559.806,58 zł z czego 34.754,00 zł na zwiększenie związane z wzrostem cen energii w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg, a kwotę 525.052,58 zł zwiększono wydatki w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi po rozliczeniu roku 2021 w zakresie systemu gospodarki odpadami. Zwiększono wydatki majątkowe dla zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w Witowie” w wysokości 150.000,00 zł oraz zabezpieczono środki finansowe na planowane dotacje na wymianę źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych – kwota 100.000,00 zł.

- i) 926 – Kultura fizyczna – zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 100.000,00 zł ma zapewnić zabezpieczenie finansowe od planowanego uruchomienia lodowiska gminnego w sezonie zimowym.

4. **Uchwała nr XXXVI/298/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 23 czerwca 2022 roku** zwiększająca dochody i wydatki budżetowe o kwotę 317.367,71 zł. Źródłem zwiększeń dochodów budżetowych wprowadzonych tą uchwałą była dotacja celowa otrzymana z budżetu Województwa Małopolskiego z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków majątkowych na modernizację dróg Między Potoki w miejscowości Witów oraz drogi Pawelce w miejscowości Dzianisz – zmiany w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo. W dziale 600 – Transport i łączność – zwiększono dotację celową na zimowe utrzymanie chodników w miejscowości Witów w kwocie 4.162,71 zł – zgodnie z zawartym porozumieniem z Zarządem Województwa Małopolskiego w Krakowie. Zwiększono po stronie dochodowej w dziale 758 – Różne rozliczenia , a po stronie wydatkowej w dziale 801 – Oświata i wychowanie środki finansowe z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022 o kwotę 210.475,00 zł z przeznaczeniem na podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od maja 2022 roku. W związku z przyjętymi zmianami w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii na rok 2022 dokonano odpowiednich zmian w rozdziale 851 - Ochrona zdrowia.

5. **Uchwała nr XXXIX/307/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 31 sierpnia 2022 roku** zwiększająca dochody i wydatki budżetowe o kwotę 1.149.341,83 zł. Zwiększenia dochodów budżetowych wprowadzonych tą uchwałą dotyczyły otrzymania dotacji na kwotę 853.841,00 zł z przeznaczeniem na „Remont drogi gminnej K420081 Salamandra w Kościelisku – etap II, którą wprowadzona także po stronie wydatków w dziale 600 – Transport i łączność.

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - dokonano zwiększeń wpływów z podatku od spadków i darowizn w kwocie 150.000,00 zł oraz wprowadzono rekompensatę utraconych dochodów w podatkach lokalnych w wysokości 22.110,00 zł. W dziale 758 – Różne rozliczenia – otrzymano środki finansowe z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2021r. w wysokości 27.478,11 zł, na zwrot

poniesionych w roku 2021 wydatków na zakup podręczników szkolnych oraz materiałów ćwiczeniowych w szkołach 327,72 zł oraz została zwiększona subwencja oświatowa na kwotę 95.591,00 zł z której:

- a) 64.039,00 zł związana była z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów i terapeutów pedagogicznych od września 2022 roku;
- b) 31.552,00 zł w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia nauczycieli początkujących od 1 września 2022 roku. Zmianę ujęto także po stronie wydatków.

Pozostałe zwiększenia wydatków dotyczyły:

- a) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 102.000,00 zł w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – z przeznaczeniem na modernizację drogi dojazdowej do pól droga Pawelce w miejscowości Dżianisz;
- b) dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 32.478,00 zł;
- c) Zwiększenia kwoty na obsługę długu publicznego o 150.000,00 w dziale 757;
- d) dział 852 – Pomoc społeczna – 7.110,00 zł;
- e) dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 10.000,00 zł.

Zmniejszono wydatki majątkowe w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 102.000,00 zł.

6. **Uchwała nr XL/312/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 29 września 2022 roku** – uchwałą zwiększono dochody i wydatki o kwotę 6.941.211,00 zł.

W dochodach wprowadzono do budżetu:

- a) w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem kwotę 650.000,00 zł pochodzącą z wpływów z podatku od czynności cywilno-prawnych;
- b) w dziale 758 – wprowadzono środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 6.162.840,00 zł– Środki te po stronie wydatków zostały wprowadzone do działu 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej i były związane z wypłatą dodatków węglowych na podstawie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym.



- c) w dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększenie o kwotę 128.371,00 zł po stronie dochodów i wydatków miało związek z realizacją programu Ministra Edukacji i Nauki pn. „Poznaj Polskę” – edycja jesienna.

Pozostałe zmiany po stronie wydatków zostały wprowadzone w działach:

- a) 600 – Transport i łączność – zwiększenie wydatków majątkowych o 136.000,00 zł z przeznaczeniem na modernizację drogi do Kowalczyków w miejscowości Witów. Środki przesunięto z działu 010 – Rolnictwo i łowiectwo 5.000,00 zł oraz z działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska kwotę 131.000,00 zł
- b) 750 – Administracja publiczna – zwiększenie o kwotę 620.000,00 zł dotyczyło wydatków bieżących;
- c) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zwiększenie o 10.000,00 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- d) 852 – Pomoc społeczna - zwiększono wydatki o kwotę 50.000,00 zł w tym 40.000,00 zł na zabezpieczenie wydatków związanych z umieszczeniem podopiecznych w domach pomocy społecznej (środki przesunięto z działu 855 – Rodzina);
- e) 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych w wysokości 10.000,00 zł na realizację bieżących zadań.

**7. Uchwała nr XLI/321/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 27 października 2022 roku** – uchwała zmniejszyła budżet Gminy Kościelisko w zakresie dochodów i wydatków o kwotę 1.599.000,00 zł.

Zmiany dochodów dotyczyły:

- a) w dziale 600 – Transport i łączność – zwiększenia wpływów z różnych opłat o kwotę 120.000,00 zł;
- b) w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa – zmniejszenie planu o kwotę 2.040.000,00 zł dotyczyło zarówno dochodów jak i wydatków majątkowych związanych z realizacją inwestycji pn. „Budowa budynku wielofunkcyjnego w Witowie. Płatność wynikająca z uzyskanej promesy w ramach środków z Polskiego Ładu Programu Inwestycji Strategicznych przypada na rok 2023, stąd konieczna była korekta budżetu;

- c) w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej – zwiększono wpływy z różnych opłat o kwotę 15.000,00 zł.
- d) w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zwiększono środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 o kwotę 306.000,00 zł celem zabezpieczenia wypłat dodatków dla niektórych podmiotów niebędących gospodarstwami domowymi z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła w związku z realizacją zapisów ustawy z dnia 15 września 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw. Zmian dokonano także po stronie dochodowej.

W zakresie wydatków ponadto zmieniono:

- a) w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa dokonano zwiększeń na kwotę 150.000,00 zł na modernizację pomieszczeń biblioteki w budynku wielofunkcyjnym w Dzianiszu. Środki finansowe przesunięto z wydatków bieżących z działu 600 – Transport i łączność oraz 630 – Turystyka.
- b) zwiększono o 100.000,00 zł dotacje na zadania bieżące w przedszkolach w dziale 801 – Oświata i wychowanie;
- c) zwiększono w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich w wysokości 35.000,00 zł związane z realizacją projektu zintegrowanego LIFE MAŁOPOLSKA.

Ponadto dostosowano budżet Gminy Kościelisko do zmian klasyfikacji budżetowej wynikającej z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2022 roku, poz. 1571).

Zmiany w wydatkach związane również były z rozliczeniem mikroprojektów.

8. **Uchwała nr XLII/329/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 28 listopada 2022 roku** – zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 2.671.160,00 zł.

Dochody i wydatki zwiększono w następujących działach:

- a) w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej – o kwotę 529.000,00 zł, z tego: wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w

obrocie hurtowym 49.000,00 zł oraz 30.000,00 zł pochodzące z wpływów z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczone zostały po stronie wydatków na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomani w dziale 851 - Ochrona zdrowia. Kwota 450.000,00 zł w tym dziale dochodów wynikała z wpływów z podatku od nieruchomości i zwiększyła po stronie wydatków następujące działy:

- 750 – Administracja publiczna – wydatki związane z realizacją zadań statutowych 67.000,00 zł;
- 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatki bieżące 33.000,00 zł;
- 757 – Obsługę długu publicznego – 150.000,00 zł;
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 20.000,00 zł;
- 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – w kategorii dotacje 40.000,00 zł

Z wpływów tych dokonano również zwiększenia rozchodów w kwocie 140.000,00 zł i udzielono pożyczki Ochotniczej Straży Pożarnej w Witowie na finansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie terenu remizy OSP Witów, poprzez budowę ogólnodostępnego parkingu oraz budowę siłowni zewnętrznej dostosowanej również dla osób niepełnosprawnych” z terminem spłaty w roku 2023.

- b) w dziale 801 – Oświata i wychowanie po stronie dochodów i wydatków wprowadzono zwiększenia na kwotę 145.000,00 zł wynikającą z wpływów za obiad w części stanowiącej koszty tzw. wsadu do kotła z przeznaczeniem na realizację zadania w tym zakresie po stronie wydatków;
- c) w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zwiększające dochody i wydatki o kwotę 1.997.160,00 zł związane było z realizacją na rzecz mieszkańców i podmiotów wrażliwych wypłat dodatków węglowych i z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła.

9. **Uchwała nr XLIII/332/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 12 grudnia 2022 roku**  
– dochody i wydatki zwiększone zostały o kwotę 102.000,00 zł.

Zmianami tymi zabezpieczono wypłaty nowego dodatku dla gospodarstw domowych tzw. dodatku elektrycznego. Przysługiwał on gospodarstwom domowym, których

źródłem ogrzewania była energia elektryczna: pompy ciepła, podgrzewacz, nagrzewnica lub bojler zasilany energią elektryczną od dostawcy prądu.

#### 10. Uchwała nr XLIV/336/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 22 grudnia 2022 roku

– ostatnią uchwałą w roku:

- zmniejszono dochody bieżące w łącznej kwocie 2.874.500,00 zł wynikające głównie ze zmniejszenia na dochodach pochodzących ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatków z tarczy energetycznej (2.040.000,00zł) oraz zmniejszono nie otrzymane dotacje unijne w dziale 630 – Turystyka (345.000,00 zł) i 750 – Administracja publiczna (489.500,00 zł).

Zwiększenia dochodów na łączną kwotę 1.735.870,75 zł nastąpiły w działach 630 – Turystyka w zakresie dochodów majątkowych – 630.000,00 zł, 756-Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, w związku z większymi wpływami podatku od nieruchomości, opłaty miejscowej i odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 872.845,00 zł. Zwiększenie dochodów nastąpiło także w dziale 853 z tytułu otrzymania dochodów bieżących w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 28.525,75 zł oraz w dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 204.500,00 zł w związku z otrzymaniem dotacji celowej majątkowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Zmiana per saldo dochodów wyniosła 1.483.629,25 zł.

- zmiany wydatków wykazane w zmianie uchwały:

a) 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – zmniejszenie wydatków majątkowych na kwotę 198.040,00 zł;

b) 600 – Transport i łączność – zmniejszenie wydatków bieżących 1.000.000,00 zł i majątkowych 658.800,00 zł;

c) 630 – Turystyka – zmniejszenie wydatków majątkowych 94.400,00 zł;

d) 750 – Administracja publiczna – zwiększenie wydatków bieżących na kwotę 50.000,00 zł;

e) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zmniejszenie wydatków majątkowych na kwotę 302.700,00 zł;

f) 757 – Obsługa długu publicznego – zwiększenie o 30.000,00 zł;

g) 801 – Oświata i wychowanie – zwiększenia na kwotę 115.585,00 zł z zmniejszenie na 93.800,00 zł;

- h) 852 – Pomoc społeczna – zwiększenie na kwotę 8.355,63 zł;
- i) 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zwiększenia na kwotę 28.525,75 zł, a zmniejszenia na kwotę 2.040.000,00 zł;
- j) 855 – Rodzina – zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 8.355,63 zł;
- k) 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zwiększenie na kwotę 25.000,00zł.

Ogólnie per saldo:

- wydatki bieżące – zmniejszono na kwotę 2.805.889,25 zł – głównie z tytułu wypłat dodatków z tytułu tarczy energetycznej, oraz remontów na drogach gminnych, które będą realizowane w roku 2023;

- wydatki majątkowe – zmniejszono na kwotę 1.332.740,00 zł – na inwestycjach, które otrzymały dofinansowanie z Polskiego Ładu Programu Inwestycji Strategicznych i są realizowane w roku 2023.

W wyniku powyższych zmian zmniejszono deficyt budżetu Gminy Kościelisko o kwotę 3.000.000,00 zł i ustalono go w kwocie 5.827.119,66 zł. Zmniejszono przychody o kwotę 3.000.000,00 zł z tytułu zaplanowanego a nie zaciągniętego kredytu.

#### **Zarządzenia wydane przez Wójta Gminy Kościelisko zmieniające budżet na rok 2022 to:**

1. **Zarządzenie Nr 12/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 31 stycznia 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o kwotę 2.099,50 zł. Przyczyną zmian wprowadzonych tym zarządzeniem były otrzymanie zwrotu zasiłków rodzinnych pobranych nienależnie w latach poprzednich - kwota 2.099,50 zł.

Dokonano także przesunięć między zadaniami inwestycyjnymi w dziale 801 – Oświata i wychowanie, oraz w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa pomiędzy kategoriami wydatków.

2. **Zarządzenie Nr 17/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 28 lutego 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o kwotę 6.871,46 zł. Zmiana wprowadzona tym zarządzeniem spowodowana była:

- a) otrzymaniem dotacji celowej w wysokości 1.851,00 zł na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej,

- b) otrzymaniem zwrotu zasiłków rodzinnych pobranych nienależnie w latach poprzednich - kwota 6.046,46 zł
  - c) zmniejszeniem w dziale 750 – Administracja publiczna o kwotę 566,00 zł, a w dziale 752 – Obrona narodowa na kwotę 460,00 zł w związku z otrzymanym pismem w sprawie przyznania ostatecznych kwot dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na rok 2022.
3. **Zarządzenie Nr 31/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 28 marca 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o kwotę 173.400,00 zł w związku z otrzymaniem dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, przeznaczone na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania.
4. **Zarządzenie Nr 35/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 31 marca 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o kwotę 408.454,00 zł, w związku z otrzymaniem następujących dotacji celowych:
- a) w dziale 600 – Transport i łączność – otrzymano dotację celową w wysokości 64.000,00 zł – na wsparcie w zakresie odbudowy infrastruktury technicznej zniszczonej w wyniku klęsk żywiołowych;
  - b) w dziale 750 – Administracja samorządowa – nastąpiło zmniejszenie dotacji celowej na kwotę 4.776,00 zł – zmiana związana z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej;
  - c) w dziale 801 – Oświata i wychowanie – otrzymano dotację w wysokości 308.730,00 zł na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego w 2022r.,
  - d) w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza otrzymano dotację na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w wysokości 40.500,00 zł.

Powyższe dotacje zostały ujęte w odpowiednich rozdziałach klasyfikacji budżetowej zgodnie z ich przeznaczeniem.

Dokonano również przesunięć pomiędzy kategoriami w następujących działach:

- 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- 855 – Rodzina
- 926 - Kultura fizyczna – tutaj dokonano przesunięcia z wydatków bieżących na majątkowe zabezpieczając kwotę na realizację zadania pn.” Rewitalizacja ogólnodostępnego boiska sportowego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kościelisku.

5. **Zarządzenie Nr 39/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 15 kwietnia 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o kwotę 361.315,25 zł. Zmiana wprowadzona tym Zarządzeniem w głównej mierze dotyczyła otrzymania środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin ze środków Funduszu Pomocy na łączną kwotę 158.415,00 zł w działach: 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, 852 – Pomoc społeczna, 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, 855 – Rodzina. Środki zostały po stronie wydatków przeznaczone na pomoc obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Ponadto w dziale 852 – Pomoc społeczna otrzymano także dotacje celowe na wydatki:

- 206.996,25 zł – z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zasiłków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania;
- 1.892,00 zł – z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych;
- oraz zmniejszono dotację w wysokości 5.988,00 zł w związku z aktualizacją zapotrzebowania w zakresie realizacji zadań mających na celu rozwój pomocy społecznej.

Zarządzeniem tym dokonano również przesunięcia limitu wydatków w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej w ramach działu 801 - Oświata i wychowanie w związku z realizacją projektu pn. „Poznaj Polskę”.

6. **Zarządzenie Nr 43/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 25 kwietnia 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o kwotę 151.065,65 zł. Zmiana wprowadzona tym Zarządzeniem wprowadzono otrzymane dotacje z budżetu państwa:

- a) 010 – Rolnictwo i łowiectwo – kwota 14.435,20 zł – na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa małopolskiego w I terminie płatniczym 2022 roku;
  - b) 855 – Rodzina – kwota 231,00 zł – realizacja zadań związanych z przyznawaniem Katy Dużej Rodziny wynikających z ustawy;
  - c) na pomoc uchodźcom z Ukrainy otrzymano pomoc w wysokości 136.398,85 zł z przeznaczeniem na wypłatę należnych świadczeń. Pomoc wprowadzono w odpowiednie działy zgodnie z ich przeznaczeniem.
7. **Zarządzenie Nr 47/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 29 kwietnia 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o łączną kwotę dotacji 90.120,97 zł z przeznaczeniem:
- a) w działach: 852 – Pomoc społeczna – 2.400,50 zł oraz 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 18.300,00 zł na pomoc dla obywateli Ukrainy
  - b) w dziale 855 Rodzina – kwota 69.420,27 zł na wypłatę świadczeń wychowawczych wraz z kosztami obsługi.
8. **Zarządzenie Nr 50/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 6 maja 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o łączną kwotę 182.691,57 zł:
- a) w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zwiększono o środki pochodzące z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia dla obywateli Ukrainy – 149.936,00 zł;
  - b) w dziale 758 – Różne rozliczenia po dochodach a 801 – Oświata i wychowanie po wydatkach wprowadzono kwotę 31.075,00 zł – w ramach dodatkowych środków z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy;
  - c) z tytułu otrzymaniem zwrotu zasiłków rodzinnych pobranych nienależnie w latach poprzednich - kwota 1.680,57 zł.



W dziale 926 - Kultura fizyczna dokonano przesunięcia pomiędzy wydatkami bieżącymi a majątkowymi na kwotę 7.000,00 zł.

**9. Zarządzenie Nr 54/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 23 maja 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o łączną kwotę 80.435,06 zł, z czego na pomoc obywatelom Ukrainy z Funduszu Pomocy przeznaczono kwotę 68.716,82 zł, zaś pozostałe sumy dotyczyły:

- a) w dziale 852 – Pomoc społeczna – kwota 6.311,00 zł dofinansowania zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023;
- b) w dziale 855 – Rodzina – kwota 1.407,24 zł otrzymania zwrotu zasiłków rodzinnych pobranych nienależnie w latach poprzednich, zaś kwota 4.000,00 zł realizacji świadczeń wychowawczych.

Zarządzeniem tym dokonano również zmian pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków w rozdziałach: 75416 – Straż gminna (miejska) oraz 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

**10. Zarządzenie Nr 55/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 31 maja 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o łączną kwotę 278.988,50 zł.

Na powyższe zmiany wpływ miały otrzymane dotacje:

- a) w dziale 750 – Administracja publiczna – na kwotę 3.530,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie projektu pn. „Pod biało-czerwoną” i zakup masztu wraz z flagą;
- b) w dziale 752 – Obrona cywilna – na kwotę 350,00 zł z przeznaczeniem na szkolenie obronne;
- c) na pomocy obywatelom Ukrainy ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy w wysokości 275.108,50 zł.

Pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków dokonano zmian w limitach wydatków w rozdziałach: 80107 - Świetlice szkolne, 85519 – Ośrodki pomocy społecznej oraz 85501 – Świadczenia wychowawcze.

11. **Zarządzenie Nr 58/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 13 czerwca 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o łączną kwotę 135.448,00 zł.

Zmiany w całości dotyczyły pomocy na rzecz obywateli Ukrainy otrzymanej z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy oraz na jednorazowe świadczenia pieniężne.

12. **Zarządzenie Nr 63/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 27 czerwca 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające dochody i wydatki budżetowe o łączną kwotę 270.912,77 zł.

Z powyższej kwoty na pomoc dla obywateli Ukrainy Gmina Kościelisko otrzymała łączną kwotę 266.792,77 zł na realizację zadań ustawowych. Wprowadzono do budżetu także dotację celową w dziale 855 – Rodzina w wysokości 4.120,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów jednorazowego świadczenia z tytułu urodzenia dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą jego życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu.

W zarządzeniu tym dokonano zmian między poszczególnymi kategoriami wydatków w rozdziałach:

- 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu);
- 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Oraz pomiędzy wydatkami bieżącymi a majątkowymi w rozdziałach:

- 75412 – Ochotnicze straże pożarne;
- 75416 – Straż gminna (miejska) zabezpieczając tym samym środki na zadania inwestycyjne.

13. **Zarządzenie Nr 69/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 30 czerwca 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022** zwiększające ogólną sumę dochodów i wydatków budżetowych o łączną kwotę 102.819,04 zł.

Z powyższej kwoty w dochodach budżetu dokonano zwiększenia w następujących działach:

- a) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – kwota 10.000,00 zł na wypłatę świadczeń dla osób zapewniających zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy;
- b) 801 – Oświata i wychowanie - przyjęto do budżetu dotację celową w kwocie 56.091,18 zł – z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne;
- c) 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – kwota 15.300,00 zł – na wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych dla obywateli Ukrainy;
- d) 855 – Rodzina – 627,86 zł to zwrot zasiłków rodzinnych pobranych nienależnie w latach poprzednich;
- e) 926 – Kultura fizyczna – kwota dotacji celowej 20.800,00 zł przeznaczona zostanie na realizację projektu pn. „Już pływam”.

W załączniku dotyczącym zmian w zakresie wydatków zostały wprowadzone w/w kwoty dochodów w odpowiednich rozdziałach klasyfikacji budżetowej. Ponadto dokonano zmian w następujących rozdziałach:

- a) 60016 – Transport i łączność – na kwotę 149.003,15 zł pomiędzy wydatkami bieżącymi a majątkowymi;
- b) 75011 – Urzędy wojewódzkie – na kwotę 14.844,87 zł pomiędzy kategoriami wydatków.

W dziale 801- Oświata i wychowanie – dokonano zmian pomiędzy poszczególnymi rozdziałami i kategoriami wydatków.

**14. Zarządzenie Nr 74/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 18 lipca 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 156.404,91 zł.**

Z powyższej kwoty na pomoc dla obywateli Ukrainy Gmina Kościelisko otrzymała łączną kwotę 83.729 zł na realizację zadań ustawowych. W zakresie dochodów bieżących zmienił się plan dotacji celowych i środków na dofinansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w Dziale 855 – Rodzina oraz w Dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

W zarządzeniu tym dokonano zmian między poszczególnymi kategoriami wydatków w rozdziałach:

- 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie, uwzględniając plan na wydatki majątkowe, tzn. budowę rurociągu odprowadzającego wody opadowe z drogi wojewódzkiej Nr 958 w miejscowości Witów.

-71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

- 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

- 75095 – Pozostała działalność

- 75416 – Straż gminna (miejska) zabezpieczając tym samym środki na zadania inwestycyjne.

- 75495 – Pozostała działalność

oraz w Dziale 852 - Pomoc Społeczna i 855 – Rodzina, z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją statutowych zadań i wypłatę świadczeń.

**15. Zarządzenie Nr 81/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 29 lipca 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 305.425,17 zł.**

Zgodnie z Zarządzeniem zwiększył się plan dochodów o kwotę 315.797,17 zł, w Dziale - Administracja Publiczna, Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona przeciwpożarowa, Pomoc Społeczna i Rodzina. O kwotę 10.372 zł zmniejszył się plan dochodów majątkowych związanych z inwestycją w Rozdziale 60078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Po zmianie, wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne wynoszą w sumie 14.079.387,32 zł. Na pomoc dla obywateli Ukrainy Gmina Kościelisko otrzymała łączną kwotę 46.120,28 zł na realizację zadań ustawowych.

**16. Zarządzenie Nr 93/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 22 sierpnia 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 320.303,08 zł.**

Zmiany w budżecie Gminy Kościelisko dotyczą głównie dochodów i wydatków przeznaczonych na Pomoc uchodźcom z Ukrainy. Zwiększono plan w tym zakresie o kwotę 266.157,37 zł.

Dokonano również zmian w zakresie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, zwiększając plan o 8.527,71 zł w Dziale – Rodzina.

Plan dochodów i wydatków w ramach realizacji własnych zadań bieżących w zakresie Opieki Społecznej został zwiększony o 45.618,00 zł

**17. Zarządzenie Nr 99/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 31 sierpnia 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 1.031,93 zł.**

W budżecie Gminy Kościelisko zmniejszył się plan dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami o 1.698,00 zł w Rozdziale 75011 – Administracja publiczna. Zwiększył się natomiast o 666,07 zł w zakresie dochodów bieżących, wynikających z wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych. W zarządzeniu tym dokonano zmian między poszczególnymi kategoriami wydatków. Wydatki inwestycyjne zwiększono o kwotę 5.000,00 zł w Rozdziale 40002 – Dostarczanie wody. Natomiast w Rozdziale 60016 – Transport i łączność plan został zwiększony o 90.000,00 zł.

**18. Zarządzenie Nr 118/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 30 września 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 83.683,21 zł.**

Zmiany planu dotyczą dotacji z Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego:

- zwiększono plan w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie, o kwotę 37.429,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie, nadzór i kontrolę realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego, udostępnianie danych osobowych
- zwiększono plan w rozdziale 85415 – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, o kwotę 28.800,00 zł
- zwiększono plan w rozdziale 85501 – świadczenia wychowawcze, w tym na pomoc państwa w wychowaniu dzieci na kwotę 1.504,95 zł.
- zmniejszono plan w Rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z opieki społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

Plan wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej został dostosowany do wysokości zaplanowanych dotacji.

Został zmieniony również plan dochodów i wydatków związany z pomocą dla uchodźców z Ukrainy, z uwzględnieniem poprawnej klasyfikacji budżetowej. Ostatecznie plan dochodów i wydatków w zakresie środków z Funduszu Pomocowego wynosi 1.679.891,95 zł.

Dodatkowo, pomiędzy przedsięwzięciami inwestycyjnymi w zakresie Rozdziału 01095 dokonano zmniejszenia i zwiększenia na kwotę 45.000, 00 zł bez wpływu na ogólną kwotę planu wydatków majątkowych.

**19. Zarządzenie Nr 122/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 14 października 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 33.049,47 zł.**

Zwiększenia w budżecie Gminy Kościelisko w zakresie dochodów bieżących dotyczyły rozdziału 01095 – Pozostała działalność w kwocie 17.105,31 zł. Środki te przeznaczono na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych przez Gminę. Zwiększono również o 4.120,00 zł plan dotacji w rozdziale 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia emerytalnego, skierowane dla kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny. Zmiany w budżecie Gminy Kościelisko w zakresie środków otrzymanych z Funduszu Pomocowego dla uchodźców z Ukrainy to zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 11.824,16 zł.

W zarządzeniu tym dokonano zmian między poszczególnymi kategoriami wydatków.

W rozdziale 40002 – Dostarczanie wody zabezpieczono 50.000,00 zł na modernizację przepompowni wodociągowej na ulicy Salamandra.

W rozdziale 60016 - Drogi gminne zwiększono plan wydatków o 70.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup traktora wraz z przyczepą dla referatu utrzymania dróg i gospodarki komunalnej.

Wójt Gminy Kościelisko zmienił również plan wydatków dotyczący Działu 801- Oświata i wychowanie, w kwocie 111.753,00 zł głównie w zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych oraz świadczeń na rzecz osób fizycznych.

**20. Zarządzenie Nr 125/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 24 października 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 300.874,81 zł.**

Zmiany w planie dochodów budżetu to zwiększenie dotacji dla Gminy w rozdziale 85295 – Pozostała działalność – 230.883,97 zł z przeznaczeniem na wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej oraz 1.003,33 zł w rozdziale 85501 – świadczenia wychowawcze na działanie: pomoc państwa w wychowaniu dzieci.

W rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie, plan dochodów zwiększony został o kwotę 3.635,00 zł. Z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny zwiększono plan dotacji z Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego o dodatkowe 513,00 zł.

Stosownie, do powyższych zmian dochodów został zwiększony plan wydatków w celu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej.

Dokonano również zmiany budżetu Gminy Kościelisko w zakresie pomocy dla obywateli Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym. Został zwiększony plan dochodów i wydatków o kwotę 63.806,19 zł.

O kwotę 1.033,32 zł został zwiększony plan dochodów i wydatków, w zakresie rozliczenia świadczeń nienależnie pobranych w latach ubiegłych.

**21. Zarządzenie Nr 127/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 31 października 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 91.517,19 zł.**

W związku z aktualizacją zapotrzebowania w zakresie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, w zakresie wypłaty zasiłków okresowych i stałych został zmniejszony plan dotacji z Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego.

W rozdziale 80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 928,91 zł. Podobnie w dziale – 855 – Rodzina, zwiększono plan dotacji celowych o dodatkowe 92.406,66 zł.

Budżet Gminy Kościelisko w zakresie środków otrzymanych z Funduszu Pomocowego dla uchodźców z Ukrainy zwiększył się ostatecznie o 135, 62 zł.

W zarządzeniu tym dokonano również zmian między poszczególnymi kategoriami wydatków, poza wydatkami majątkowymi.

22. **Zarządzenie Nr 129/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 8 listopada 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 14.687,00 zł.**

Zarządzeniem Wojewody Małopolskiego zmniejszono plan dotacji celowej o 2.553,00 zł, która miała być przeznaczona na szkolenia i akcje informacyjne z zakresu obrony cywilnej oraz realizację innych zadań (rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie).

Jednocześnie zwiększono plan dochodów i wydatków o środki pochodzące z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia dla obywateli Ukrainy – 17.240,00 zł.

23. **Zarządzenie Nr 135/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 18 listopada 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 782.527,02 zł.**

Zmiany planu dotyczą dotacji z Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej:

- zmniejszono plan w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie, o kwotę 2.547,00 zł
- zwiększono plan w rozdziale 85295 – na wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej oraz 35,00 zł na realizację zadań statutowych w rozdziale 85503 – Karta Dużej Rodziny.

Plan wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej został dostosowany do wysokości zaplanowanych dotacji.

W ramach pomocy dla uchodźców z Ukrainy zaplanowano zwiększenie dochodów i wydatków na kwotę 37.424,86 zł.

W tym Zarządzeniu przewidziano również proces dystrybucji i wydania węgla odbiorcom, o których mowa w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych, zwiększając plan dochodów i wydatków w rozdziale 85395- Pozostała działalność (w zakresie polityki społecznej) o kwotę 702.000,00 zł.

24. **Zarządzenie Nr 142/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 30 listopada 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 263.422,03 zł.**



Największa zmiana dotyczy zwiększenia dochodów w zakresie wsparcia finansowego zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej, w kwocie 200.000,00 zł. Środki te zaplanowano m.in. na świadczenia na rzecz osób fizycznych w zakresie Pomocy Społecznej.

Zwiększono również plan dochodów pochodzących z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o dodatkowe 24.823,98 zł.

Plan dochodów i wydatków został zwiększony o 2,34 zł w celu rozliczenia zwrotów nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych.

Dokonano również zmian wyłącznie w ramach konkretnych przedsięwzięć inwestycyjnych, bez zmiany planu wydatków majątkowych.

**25. Zarządzenie Nr 153/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 23 grudnia 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 37.611,99 zł.**

W zakresie dochodów i wydatków majątkowych w rozdziale 60078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych, zmniejszono plan o kwotę 6.803,00 zł. Po tej zmianie wydatki majątkowe na wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne wynoszą 11.088.409,32 zł.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zwiększył się o 1.698,00 zł w rozdziale 75011 – Urzędy Wojewódzkie i 420,30 zł w rozdziale 85503 – Karta Dużej Rodziny.

Plan dochodów i wydatków na pomoc uchodźcom z Ukrainy zwiększył się o dodatkowe 42.296,69 zł.

W zarządzeniu tym dokonano zmian między poszczególnymi kategoriami wydatków.

**26. Zarządzenie Nr 155/22 Wójta Gminy Kościelisko z dnia 30 grudnia 2022 roku w sprawie: zmian w budżecie Gminy Kościelisko na rok 2022 zwiększające dochody i wydatki o łączną kwotę 35.246,93 zł.**

Zwiększenia i zmniejszenia planu dochodów i wydatków dostosowano do otrzymanych informacji z Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego, w zakresie planu dotacji celowych, w rozdziałach 75011 – Urzędu wojewódzkie, oraz rozdziałach z zakresu Opieki Społecznej.

W ramach Pomocy dla uchodźców z Ukrainy dokonano zmian planu, głównie w zakresie świadczeń na rzecz osób fizycznych na zakresie zakwaterowania i wyżywienia.

Dochody i wydatki majątkowe w rozdziale 75023 – Pozostała działalność, zostały zmniejszone o 2,36 zł i wyniosły 11.088.406,96 zł.

Oprócz zmian wskazanych powyżej, dokonano zwiększeń i zmniejszeń w ramach kategorii wydatków w rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu oraz 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg.

Plan dochodów i wydatków na pomoc uchodźcom z Ukrainy zwiększył się o 34.570,24 zł i po zmianie wyniósł 1.898.668,69 zł.

Powyższe zmiany zostały przedstawione w ujęciu tabelarycznym w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania.

**Ostatecznie na dzień 31 grudnia 2022 roku budżet Gminy Kościelisko przedstawiał się następująco:**

- planowane dochody wynosiły:	59.854.993,60 zł
- planowane wydatki wynosiły:	65.682.113,26 zł
- planowany deficyt wynosił:	-5.827.119,66 zł
- planowane przychody budżetu wynosiły:	7.541.119,66 zł
- planowane rozchody:	1.714.000,00 zł

Realizacja dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów i rozchodów w 2022 roku przedstawiała się następująco:

- dochody budżetowe:	61.309.440,79 zł, tj. 102,43% zakładanego planu
- wydatki budżetowe:	60.055.446,12 zł, tj. 91,43% zakładanego planu
- wynik budżetu (nadwyżka)	1.253.994,67 zł
- przychody budżetowe:	7.541.119,66 zł, tj. 100,00% zakładanego planu
- rozchody budżetowe:	1.714.000,00 zł, tj. 100,00% zakładanego planu

Różnica między przychodami budżetu a rozchodami powiększona o wynik budżetu (nadwyżkę) w kwocie 7.081.114,33 zł stanowi wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Z powyższej sumy kwota 2.774.553,03 zł

stanowi niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Pozostała kwota 4.306.561,30 zł stanowi wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305 z późniejszymi zmianami) i pozostaje do dyspozycji Rady Gminy Kościelisko, po uwzględnieniu kwot wprowadzonych do budżetu Gminy Kościelisko Uchwałą Budżetową Nr XLIV/338/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 22 grudnia 2022 roku.

## **II. Realizacja dochodów budżetowych**

Dochody budżetowe w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 61.309.440,79 zł, co stanowi 102,43% zakładanego planu rocznego.

Struktura zrealizowanych dochodów przedstawia się następująco:

- dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 57.784.966,02 zł, co stanowi 105,66% zakładanego planu,
- dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 3.524.474,77 zł, co stanowi 68,22% zakładanego planu rocznego.

Szczegółowy wykaz planowanych i zrealizowanych dochodów przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej informacji.

W zakresie dochodów subwencji z budżetu państwa zostały zrealizowane w kwocie 11.491.366,00 zł, co stanowi 100% zakładanego planu.

Otrzymane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zaplanowano w kwocie 5.137.814,00 zł a zrealizowane w wysokości 8.026.227,62 zł co stanowi 156,22% planu. Gmina Kościelisko na mocy art. 70j ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021r., poz.1672 ze zm.) została przyznana kwota 2.888.418,57 zł dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych. Kwota ta została zaplanowana jako wolne środki w budżecie na rok 2023.

Na poziomie 16.964.328,29 zł, tj. 91,99% zakładanego planu rocznego zostały zrealizowane dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące, budżetów jednostek samorządu

terytorialnego oraz ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W kwocie tej znalazły się środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków z tarczy energetycznej w kwocie 5.321.644,45 zł.

Na pomoc dla obywateli Ukrainy i wypłatę świadczeń z tytułu zakwaterowania i wyżywienia uchodźców z Funduszu Pomocy otrzymano 1.898.668,69 zł (100%)

Dochody własne Gminy zaplanowane na kwotę 17.719.401,36 zł zostały wykonane w kwocie 19.404.375,42 zł, tj. 109,51% planu rocznego.

Realizacja dochodów budżetowych w podziale na poszczególne ich źródła przedstawia się następująco:

### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

**Plan 134.270,51 zł**

**Wykonanie 134.270,51 zł, tj. 100%**

Wpływy w tym dziale w kwocie 31.540,51 zł pochodzą z dotacji celowej otrzymanej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa małopolskiego w I i II terminie płatniczym 2022 roku.

Zaplanowana w wydatkach majątkowych dotacja na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych wpłynęła do Gminy Kościelisko w sierpniu 2022r. w wysokości 102.730,00zł.

### **Dział 020 Leśnictwo**

**Plan 1.000 zł**

**Wykonanie 3.091,63 zł, tj. 309,16%**

Wpływy w tym dziale pochodzą z opłat za dzierżawy obwodów łowieckich.

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

**Plan 552.000,00 zł**

**Wykonanie 670.236,69 zł, tj. 121,42%**

Dochody w tym dziale pochodzą:

- z odpłatności za wodę dostarczaną z gminnego wodociągu mieszkańcom w kwocie 668.626,46 zł,

- z odsetek od nieterminowych płatności z tytułu faktur za dostarczaną wodę w kwocie 1.610,23 zł.

### **Dział 600 Transport i łączność**

**Plan 3.142.261,71 zł**

**Wykonanie 3.030.438,11 zł, tj. 96,44%**

Wpływy w tym dziale w wysokości 195.795,40 zł dotyczą opłat za zajęcie pasa drogowego, otrzymanych darowizn, innych opłat związanych z drogami oraz wpływu z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.

W 2022 r. otrzymano dotację z budżetu Województwa Małopolskiego na zimowe utrzymanie chodników położonych przy drodze wojewódzkiej 958 w Witowie i Kościelisku w kwocie 16.950,71 zł.

Dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na remont drogi gminnej K420087 Zagrody Witowskie-Dworska w miejscowościach Dzianisz i Witów oraz na remont drogi gminnej K420081 – ul. Salamandra w Kościelisku – etap II wyniosła łącznie 1.756.154,00 zł.

W dochodach majątkowych otrzymano dotacje na odbudowę infrastruktury technicznej zniszczonej w wyniku klęsk żywiołowych dla 2 osuwisk w Dzianiszu i w Witowie w wysokości 46.825,00 zł oraz z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na przebudowę drogi gminnej, K420081 – ul. Salamandra – etap I w miejscowości Kościelisko 1.014.713,00 zł.

### **Dział 630 Turystyka**

**Plan 811.200,00 zł**

**Wykonanie 812.962,66 zł, tj. 100,22%**

Wpływy w tym dziale w kwocie 53.198,88 zł pochodzą z dzierżaw pomieszczeń w budynku Centrum Tradycji i Turystyki w Kościelisku. Kwota 431,34 zł pochodzi z wpływów z usług i pozostałych odsetek. Otrzymano dotację w ramach programu INTERREG VA Polska-Słowacja pn. „Krajobraz – wspólna wartość pogranicza polsko-słowackiego Gmina Kościelisko- Miasto Twardoszyn”. Złożono wnioski końcowe o rozliczenie projektów, które zostały zaakceptowane i zatwierdzenie. Kwota refundacji poniesionych kosztów wyniosła 113.156,35 zł.

W dochodach majątkowych otrzymano refundację poniesionych wydatków otrzymaną z Programu Interreg VA Polska Słowacja na realizację projektu pn. „Aktywna turystyka kluczem do rozwoju pogranicza polsko-słowackiego” w kwocie 646.176,09 zł.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

**Plan 148.620,00 zł**

**Wykonanie 156.613,36 zł, tj. 105,38%**

Wykonane dochody w tym dziale: w kwocie 9.878,00 zł pochodzą z opłat z tytułu służebności i użytkowania wieczystego, 144.715,21 zł pochodzi z dzierżaw majątku komunalnego, zaś kwota 322,10 zł stanowi odsetki otrzymane w związku z nieterminową płatnością należności z tytułu umów dzierżaw. Wpływy z usług wyniosły 1.698,05 zł.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

**Plan 2.102.957,89 zł**

**Wykonanie 550.468,45 zł, tj. 26,18%**

Zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 1.764,94 zł pochodzą z opłat pobieranych w Urzędzie Gminy. Wpływy z odsetek wyniosły 86,28 zł a z różnych dochodów 17.054,59 zł. Wpływy z rozliczeń, zwrotów z lat ubiegłych to 224,00 zł.

W dziale tym zrealizowano również wpływy z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na:

\* pokrycie kosztów wynagrodzeń osób zatrudnionych w Urzędzie Gminy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 120.184,00 zł, tj. 100,00% planu;

\* pokrycie kosztów obsługi obywateli Ukrainy związanych z nadaniem numeru PESEL oraz wykonaniem zdjęć do dokumentów o nadanie numeru PESEL w wysokości 52.479,23 zł tj. 100% planu.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zrealizowano w kwocie 38,75 zł tj. 775,00%.

Pod koniec roku 2022 otrzymano dotację na realizację małego grantu z PFRON w ramach zadania „Dostępny samorząd” pn. „Poprawa dostępności budynku Urzędu Gminy w Kościelisku dla osób ze szczególnymi potrzebami” w kwocie 89.100,00 zł – z której 48.154,50 zł to dochody bieżące, zaś 40.945,50 to dochody majątkowe.

Dochody majątkowe zrealizowane w roku 2022 w tym dziale dotyczyły dotacji otrzymanych na projekt pn. „Cyfrowa gmina” na kwotę 266.009,02 zł oraz projekt pn. „Pod białoczerwoną” na kwotę 3.527,64 zł.

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

**Plan 1.783,00 zł**

**Wykonanie 1.783,00 zł, tj. 100%**

Zrealizowane dochody budżetowe w tym dziale w wysokości 1.783,00 zł pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację spisu wyborców.

### **Dział 752 Obrona narodowa**

**Plan 350,00 zł**

**Wykonanie 350,00 zł, tj. 100%**

Środki finansowe pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczone zostały na zadania z zakresu obrony narodowej.

### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

**Plan 1.257.160,00 zł**

**Wykonanie 1.242.466,97 zł, tj. 98,83%**

W dziale tym dochody w wysokości 15.459,77 zł pochodzą z mandatów karnych nakładanych przez straż gminną. W dziale tym zrealizowano również wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych w kwocie 97,20 zł.

Otrzymano dotację z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego na realizację projektu pn. „Małopolskie OSP – 2022” w kwocie 41.565,00 zł jako dochód bieżący oraz 46.845,00 zł jako dochód majątkowy.

W dochodach majątkowych otrzymano środki w wysokości 1.138.500,00 zł z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej Funduszu Sprawiedliwości na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego na rzecz Ochotniczej Straży Pożarnej w Kościelisku.

### **Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

**Plan 16.630.160,00 zł**

**Wykonanie 20.932.515,40 zł, tj. 125,87%**

Dochody w tym dziale obejmują wpływy z podatków i opłat lokalnych, podatków pobieranych na rzecz Gminy przez Urzędy Skarbowe, udziały w podatkach stanowiących dochód Budżetu Państwa oraz rekompensaty otrzymane w związku ze zwolnieniami ustawowymi niektórych podmiotów z podatku od nieruchomości.

Realizacja dochodów w tym dziale w podziale na poszczególne źródła przedstawia się następująco:

1. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zrealizowane w kwocie 7.976.649,57 zł, tj. 156,77% planu, zaś udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zrealizowano w kwocie 49.578,05 zł tj. 99,99% planu.
2. Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 123.410,15 zł tj. 99,52% planu.

3. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zostały zrealizowane w kwocie 7.050.542,90zł tj. 105,23% planu. Oprócz zrealizowanych wpływów, na dzień 31 grudnia 2022 roku w podatku od nieruchomości widnieją zaległości na kwotę 605.774,06 zł, a kwota 10.677,46 zł to skutki udzielonych ulg i zwolnień.
4. Wpływy z podatku rolnego zrealizowano w kwocie 34.498,63 zł, tj. 99,31% zakładanego planu.
5. Wpływy z podatku leśnego zostały zrealizowane w kwocie 140.456,21 zł, tj. 100,86% zakładanego planu.
6. Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych zostały zrealizowane w kwocie 120.429,00 zł, tj. 102,30% planu.
7. Wpływy z podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej zrealizowane zostały w kwocie 245.968,94 zł, tj. 1.229,84% zakładanego planu. Wysokie wykonanie spowodowane jest zmianą zasad opodatkowania przedsiębiorców w ramach przepisów Polskiego Ładu. Na etapie planowania budżetu trudno było przewidzieć skutek wprowadzonych nowych rozwiązań.
8. Wpływy z tytułu podatków od spadków i darowizn zrealizowano w kwocie 310.509,37zł, tj. 124,20% planu.
9. Wpływy z opłaty reklamowej wyniosły 5.193,92 zł co stanowi 117,51% planu.
10. Wpływy z opłaty skarbowej zostały zrealizowane w kwocie 64.622,42 zł, tj. 107,70% planu.
11. Wpływy z opłaty miejscowej zrealizowano w kwocie 712.775,62 zł, tj. 105,60% planu.
12. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały zrealizowane w kwocie 372.862,82 zł, tj. 105,03% planu.
13. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw, dotyczące wpływu renty planistycznej w wysokości 13.200,00 zł.
14. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 3.439.530,84 zł tj. 122,84% planu. Po spowolnieniu aktywności na rynku nieruchomości spowodowanej skutkami pandemii COVID-19, już w I kwartale 2021r. nastąpiło znaczne ożywienie i aktywność inwestorów. Atrakcyjnym miejscem do lokowania oszczędności stało się Podhale. Stąd wysokie wykonanie planu w roku 2022, jednak już nie tak rekordowe jak to miało miejsce w roku 2021.
15. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów egzekucyjnych wyniosły 7.240,40 zł tj. 241,35%.
16. Wpływy z różnych opłat to kwota 82.206,00 zł wykonana w 274,02%.



17. Brak było opłat prolongacyjnych.

18. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wyniosły 160.730,07 zł tj. 102,38%, a z pozostałych odsetek 0,49 zł. Wysoki wpływ w stosunku do lat poprzednich dotyczył spłaty zaległości wysokich zaległości podatkowych przez osobę prawną.

19. Wpływy z rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych wyniosły 22.110,00 zł i zostały zrealizowane w 100%.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

**Plan 11.845.191,47 zł**

**Wykonanie 11.845.191,47 zł, tj. 100%**

Zrealizowane dochody w tym dziale stanowią otrzymane subwencje z budżetu państwa w kwocie 11.440.134,00 zł, środki na uzupełnienie dochodów gmin 51.232,00 zł oraz dotacje z budżetu państwa otrzymane na zwrot wydatków poniesionych w roku 2021, z tego:

- na utrzymanie etatów w Urzędzie Gminy wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 918,64 zł;
- zwrot dotacji na podręczniki szkolne 321,72 zł.

Na ogólną kwotę subwencji z budżetu państwa składają się

- |   |                  |
|---|------------------|
| - część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości   | 6.942.924,00 zł, |
| - część wyrównawcza subwencji ogólnej w wysokości | 4.097.380,00 zł, |
| - część równoważąca subwencji ogólnej w wysokości | 399.830,00 zł,   |

W ramach działu otrzymano także środki z województwa małopolskiego stanowiące zwrot poniesionych wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego w roku 2021: w dochodach bieżących 13.764,74 zł a w dochodach majątkowych 13.713,37 zł.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

**Plan 1.174.115,09 zł**

**Wykonanie 1.113.544,41 zł, tj. 94,84%**

Dochody w tym dziale w kwocie 30.693,58 zł pochodzą z czynszów pobieranych za wynajem sal gimnastycznych oraz za mieszkania nauczycieli znajdujące się w szkołach prowadzonych przez Gminę Kościelisko. Kwota 325.370,27 zł pochodzi z opłat pobieranych za przedszkole (opłaty za uczęszczanie i wyżywienie), zaś kwota 170.295,20 zł stanowi wpływy z obiadów wydawanych przez stołówkę działającą w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kościelisku oraz dochodów za wyżywienie dzieci w Szkole Podstawowej w Witowie i Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dzianiszu, w części stanowiącej tzw. „wsad do kotła”.

W dziale tym zrealizowano również wpływy z różnych opłat, opłat egzaminacyjnych i dochodów, w tym także wpływów z odsetek w łącznej wysokości 10,91 zł.

Ponadto w dziale tym zrealizowano wpływy z dotacji otrzymanej z budżetu państwa za dofinansowanie zadań własnych (zadania związane z prowadzeniem oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Kościelisko) w wysokości 308.730,00 zł.

Jednostki oświatowe z terenu Gminy Kościelisko otrzymały dotację, w wysokości 54.758,89zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe na rok szkolny 2022/2023.

W ramach realizacji zadania pn. „Poznaj Polskę” Ministra Edukacji i Nauki polegającego na przygotowaniu i przeprowadzeniu w trakcie roku 2022 wycieczek szkolnych związanych z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi do budżetu wpłynęła kwota 85.312,00 zł. Zaś wpływy z różnych dochodów w wysokości 72.992,90 zł stanowiły wpłaty rodziców jako wkład własny do realizacji projektu.”

Kwota 65.380,66 zł stanowiła wpływ z dotacji uzyskanej od innych gmin na pokrycie kosztów utrzymania w przedszkolach Gminy Kościelisko dzieci będących mieszkańcami innych gmin.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

**Plan 1.575.282,35 zł**

**Wykonanie 1.312.642,30 zł, tj. 83,33%**

W dziale tym zrealizowano wpływy z tytułu odpłatności za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w wysokości 17.355,36 zł, wpłata z tytułu usług opiekuńczych 8.832,00 zł, oraz wpływ z różnych dochodów w wysokości 150,00 zł.

Otrzymano dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w kwocie 870.530,63 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania.

Wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne w kwocie 384.775,29 zł dotyczą dofinansowania m.in. wypłat zasiłków celowych i stałych, składek ZUS, funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej.

Na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży będących obywatelami Ukrainy, otrzymano z Funduszu Pomocy środki finansowe w wysokości 30.999,02 zł.

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

**Plan 8.719.147,75 zł**

**Wykonanie 7.539.106,46 zł, tj. 86,47%**

Wpływy z różnych dochodów w wysokości 644.100,00 zł pochodziły ze sprzedaży węgla. Zgodnie z ustawą o zakupie preferencyjnym paliwa stałego przez gospodarstwa domowe osoby fizyczne mogły dokonać takiego zakupu w gminach, po spełnieniu określonych warunków. W sumie w roku 2022 dokonano sprzedaż do dnia 31-12-2022 roku 339 ton węgla i ekogroszku łącznie.

Otrzymano także środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego w wysokości 112.740,01 zł na realizację grantu nr 3 projektu pn. „Małopolska Tarcza Antykrzysowa – Pakiet Edukacyjny II. Realizacja wsparcia szkół i placówek oświatowych.

W dziale tym zrealizowano wpływy z tytułu pomocy udzielonej obywatelom Ukrainy ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowych środków pieniężnych w wysokości 300,00 zł oraz na wypłatę świadczeń pieniężnych za zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy. Łączna kwota otrzymanych środków pieniężnych wyniosła 1.460.622,00 zł.

Ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymano w roku 2022 5.321.644,45 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków węglowych, dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła oraz dodatków elektrycznych.

#### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

**Plan 69.300,00 zł**

**Wykonanie 66.173,40 zł, tj. 95,49%**

Zaplanowane wpływy w tym dziale pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na wypłatę uczniom pomocy materialnej o charakterze socjalnym.

#### **Dział 855 Rodzina**

**Plan 7.648.201,83 zł**

**Wykonanie 7.489.400,07 zł, tj. 97,92%**

W dziale tym zrealizowano wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 3.158.523,64 zł, oraz wpływy z dotacji na zadania zlecone związane z realizacją świadczenia wychowawczego w kwocie 4.262.182,47 zł, natomiast kwota 25.667,61 zł stanowi udział Gminy w dochodach budżetu państwa w związku z realizacją zadań rządowych z zakresu administracji rządowej związanych z wypłatą świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Ponadto w dziale tym zrealizowano zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w wysokości 13.563,36 zł.

W 2022 otrzymano na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy, w związku z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 29.461,44 zł.

Wpływy z różnych dochodów w wysokości 1,55 zł dotyczyły wydania duplikatu karty dużej rodziny.

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

**Plan 4.021.192,00 zł**

**Wykonanie 4.387.281,58 zł, tj. 109,10%**

Dochody wykonane w tym dziale w kwocie 3.879.312,64 zł stanowią wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i są zrealizowane w 106,48%.

Kwota 13.867,28 zł pochodzi z opłat za korzystanie ze środowiska, zaś kwota 13.057,56 zł stanowi odsetki z tytułu nieterminowych wpłat opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W dziale tym zrealizowano również wpływy z dzierżaw majątku gminnego - sieci kanalizacji sanitarnej w kwocie 83.695,67 zł oraz wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień w kwocie 9.626,60 zł.

Wpłynęła także dotacja celowa w wysokości 43.774,93 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Małopolskiego na realizację projektu pn. „Demontaż transport i utylizacja wyrobów budowlanych zawierających azbest z indywidualnych gospodarstw domowych położonych na terenie Gminy Kościelisko”.

Kwotę 117.316,75 zł otrzymano jako refundację poniesionych wydatków na projekt zintegrowany LIFE „Wdrażanie programu ochrony powietrza dla województwa małopolskiego – Małopolska w zdrowej atmosferze” oraz Czyste Powietrze.

Wpływy z różnych dochodów wyniosły 22.140,00 zł.

W dochodach majątkowych otrzymano rozliczenie końcowe projektu pn. „Wymiana źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie Gminy Czarny Dunajec oraz Gminy Kościelisko” jako refundacja poniesionych w latach wcześniejszych wydatków.

Kwota w wysokości 204.490,15 zł została wprowadzona do budżetu w II półroczu 2022 roku.

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

**Plan 0,00 zł**

**Wykonanie 104,32 zł**

Jest to zwrot niewykorzystanej dotacji z roku 2021r. Gminnego Ośrodka Kultury Regionalnej w Kościelisku.

### **Dział 926 Kultura fizyczna**

**Plan 20.800,00 zł**

**Wykonanie 20.800,00 zł, tj. 100%**

Dochody zaplanowane i zrealizowane w tym rozdziale pochodzą z dotacji otrzymanej na program pn. „Już Pływam” w wysokości 20.800,00 zł.

Realizacja zarówno dochodów bieżących jak i majątkowych była wykonywana zgodnie z założonym planem. Opłaty lokalne zrealizowano na zaplanowanym, a nawet wyższym poziomie. W związku z zakończoną przez Starostwo Powiatowe w Zakopanem modernizacją ewidencji gruntów i budynków w miejscowości Witów, stanowiących podstawę opodatkowania Referat Podatków Urzędu Gminy Kościelisko dokonał w bieżącym roku aktualizacji danych. Skutkiem tego są większe wpływy do budżetu gminy.

### III. Realizacja wydatków budżetowych.

Zgodnie z podjętą uchwałą budżetową oraz w wyniku dokonanych w trakcie 2022 roku zmian w budżecie Gminy Kościelisko plan wydatków na dzień 31 grudnia 2022 r. ogółem wynosił 65.682.113,26 zł i został wykonany w kwocie 60.055.446,12 zł tj. 91,43% planu rocznego.

Wykonanie wydatków w podziale na kategorie wydatków określone w art. 236 Ustawy o finansach publicznych przedstawia poniższa tabela.

Rodzaj wydatku według klasyfikacji określonej w art. 236 ustawy o finansach publicznych	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
<b>Wydatki bieżące, w tym</b>	<b>54 593 706,30 zł</b>	<b>50 194 673,31 zł</b>	<b>91,94%</b>
<b>Wydatki jednostek budżetowych, w tym</b>	<b>33 976 311,60 zł</b>	<b>31 277 050,06 zł</b>	92,06%
<i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	16 089 936,10 zł	15 774 115,78 zł	98,04%
<i>wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych</i>	17 886 375,50 zł	15 502 934,28 zł	86,67%
<b>Dotacje na zadania bieżące</b>	<b>2 391 545,00 zł</b>	<b>2 377 792,78 zł</b>	99,42%

<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	<b>17 333 305,95 zł</b>	<b>15 768 472,37 zł</b>	<b>90,97%</b>
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	362 543,75 zł	252 918,43 zł	69,76%
Wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	- zł	- zł	0,00%
Obsługa długu	530 000,00 zł	518 439,67 zł	97,82%
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>11 088 406,96 zł</b>	<b>9 860 772,81 zł</b>	<b>88,93%</b>
Investycje i zakupy inwestycyjne, w tym	11 088 406,96 zł	9 860 772,81 zł	88,93%
<i>na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	591 574,02 zł	520 333,01 zł	87,96%
<b>Razem</b>	<b><u>65 682 113,26 zł</u></b>	<b><u>60 055 446,12 zł</u></b>	<b><u>91,43%</u></b>

Jak wynika z powyższej tabeli najwyższy wskaźnik wykonania wydatków w 2022 roku zanotowano w stosunku do następujących kategorii wydatków:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – które wykonano w 98,04% zakładanego planu w wysokości 15.774.115,78 zł;
- dotacje na zadania bieżące – w kwocie 2.377.792,78 zł poziom realizacji planu był na poziomie 99,42%;
- obsługi długu - wykonanie w wysokości 518.439,67 zł tj. 97,82% planu – spowodowane było znacznym wzrostem stóp procentowych od października 2021r., od kiedy to Rada Polityki Pieniężnej praktycznie comiesięcznie podejmowała decyzję o ich wzroście, argumentując to pędząca w 2022 roku inflacją. Stopy procentowe, po ich 7-krotnym podniesieniu stały się najwyższe od 17 lat.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 11.088.406,96 zł zostały wykonane w 88,93% tj. 9.860.772,81 zł. Inwestycje były prowadzone zgodnie z założonym planem na rok 2022. Większość realizowanych inwestycji w roku 2022 dotyczyła modernizacji dróg lub budowy budynków użytku publicznego.

Znaczny wzrost cen w segmencie budowlanym i drogownictwie oraz wzrost cen paliw, spowodował, że praktycznie wszystkie oferty przetargowe przewyższyły zaplanowane pierwotnie środki finansowe, co spowodowało wydłużenie etapu przetargowego, bowiem niejednokrotnie konieczne było ponownie ogłoszenie postępowania zakupowego i dokonywanie przesunięć w budżecie.

Niemniej jednak największe i znaczące inwestycje, przy pomocy środków pozyskanych z innych źródeł oraz nadwyżki z roku 2021 zostały zrealizowane.

Wykonanie wydatków z podziałem na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik numer 2 do informacji.

Poniżej przedstawiono w formie opisowej wydatki w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

#### Rozdział 01030 Izby rolnicze

**Plan 1.000,00 zł**

**Wykonanie 663,78 zł, tj. 66,38%**

Środki finansowe wydatkowane w tym rozdziale zostały przekazane na rachunek Małopolskiej Izby Rolniczej zgodnie z przepisami Ustawy o podatku rolnym.

#### Rozdział 01095 Pozostała działalność

**Plan 533.349,51 zł**

**Wykonanie 518.123,53 zł, tj. 97,15%**

Środki finansowe w tym rozdziale zostały wydatkowane na wypłaty rolnikom zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w wysokości .

Z ogólnej sumy wydatków zaplanowanych na ten cel kwota 30.922,07 zł stanowiła faktyczne wypłaty rolnikom – wydano w tym zakresie 78 decyzji, zaś kwotę 618,44 zł wydatkowano na obsługę wypłaty świadczeń.

Kwotę 22.187,00 zł wydatkowano ze środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Dzianisz na zakup tłuczni na poprawę dróg gminnych.

Wydatki majątkowe zaplanowane na kwotę 464.396,02 zł z przeznaczeniem na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Dzianiszu i Witowie. Wykonano:





#### Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie

**Plan 374.643,71 zł**

**Wykonanie 145.878,92 zł, tj. 38,94%**

Środki finansowe w tym rozdziale zaplanowane i wykonane zostały w wysokości 16.950,71 zł z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie chodników przy drodze wojewódzkiej 958.

Kwotę 17.059,62 zł przekazano w formie dotacji

W II półroczu został przeprowadzony remont przejścia dla pieszych w ciągu drogi wojewódzkiej 958 w miejscowości Kościelisko, w ramach zawartego z Województwem Małopolskim porozumienia – przekazano dotację w wysokości 17.059,62 zł.

Kwota wydatków majątkowych 111.868,59 zł została wydatkowana na:

- pomoc finansową dla Województwa Małopolskiego na wykonanie poboczy i remont na drodze wojewódzkiej 958 – 15.193,00 zł;
- budowę rurociągu odprowadzającego wody opadowe z drogi wojewódzkiej 958 w miejscowości Witów – 96.675,59 zł .

#### Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

**Plan 8.483.854,00 zł**

**Wykonanie 7.655.900,81 zł, tj. 90,24%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na utrzymanie i zarząd drogami gminnymi.

Z ogólnej sumy wydatków kwotę 1.021.703,37 zł przeznaczono na zimowe utrzymanie dróg.

Na pozostałe wydatki w usługach przeznaczono kwotę 219.255,40 zł – dzierżawa miejsc garażowych, naprawa sprzętu drogowego, opracowania dokumentacji projektowych oraz map dotyczących dróg publicznych. Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 180.042,59 zł – zakup paliwa do samochodów i urządzeń drogowych, zakup narzędzi, znaków drogowych, części do maszyn drogowych, materiały budowlane do naprawy dróg, barier ochronnych, mostów itp. W paragrafie tym wydano 5.000,00 zł z Funduszu Sołeckiego Sołectwa Dzianisz na zakup płyt na drogę gminną w sołectwie Dzianisz. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników zajmujących się utrzymaniem dróg publicznych wydatkowano kwotę 304.726,76 zł. Kwota 11.746,59 zł została przeznaczona na świadczenia na rzecz osób fizycznych tj. na posiłki regeneracyjne, wodę pitną oraz środki czystości dla pracowników pracujących na drogach, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa pracy i BHP.

Opłaty i składki oraz odpis na ZFŚS to kwota 22.781,51 zł.

Podatek od nieruchomości za drogi gminne wyniósł 193.411,00 zł. Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych to kwota 17.795,79 zł.

Na remonty przeznaczono kwotę 2.505.462,71 zł, za którą wykonano remonty cząstkowe dróg w Gminie Kościelisko 190.316,14 zł i pozostałe remonty 7.933,50 zł. Rozpoczęto także:

- remont drogi gminnej K420087 Zagrody Witowskie-Dworska w miejscowości Dzianisz/Witów – 1.141.328,05 zł;
- remont drogi gminnej K420081 ul. Salamandra – etap II w miejscowości Kościelisko – 1.155.885,02 zł.

W paragrafie tym wydatkowano 10.000,00 zł z Funduszu Sołeckiego Sołectwa Kościelisko na położenie płyt typu „JUMBO” na drodze gminnej w Kościelisku.

Z wydatków majątkowych dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji z Rządowego Funduszu Dróg Samorządowych na kwotę 149.003,15 zł.

Łączna kwota wykonanych w tym rozdziale inwestycji na rok 2022 wyniosła 3.024.971,94 zł i została przeznaczona na:

- budowę małej architektury – wiaty przystankowej dla obsługi ruchu pasażerskiego wraz z jej wyposażeniem w miejscowości Witów – pas drogowy drogi wojewódzkiej nr 958 – 41.857,55zł;
- budowę/przebudowę przejść dla pieszych w ciągu drogi gminnej K420061 ul. Nędzy-Kubińca w Kościelisku wraz z budową urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego – 159.654,00 zł;
- modernizację drogi do Kowalczyków w miejscowości Witów – 255.811,71 zł;
- modernizację drogi Pod Blachówką w miejscowości Kościelisko – 4.000,00 zł;
- modernizację drogi Pindele w miejscowości Dzianisz – 62.410,19 zł;
- przebudowę drogi gminnej K420081 – ul. Salamandra miejscowość Kościelisko – etap I – 1.995.610,09 zł;
- przebudowę zjazdu przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dzianiszu – 86.198,40 zł;
- wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przebudowy drogi Budzówka w miejscowości Kościelisko – 14.760,00 zł;
- wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przebudowy drogi Pod Blachówką w miejscowości Kościelisko – 14.760,00 zł;
- wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przebudowy drogi Roztoki w miejscowości Kościelisko – 18.450,00 zł;
- zakup traktora wraz z przyczepą do referatu utrzymania dróg i gospodarki komunalnej – 348.090,00 zł;

- zakup pługu do traktora używanego w referacie utrzymania dróg i gospodarki komunalnej – 23.370,00 zł.

#### Rozdział 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych

**Plan 27.000,00 zł**

**Wykonanie 14.436,79 zł, tj. 53,47%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na utrzymanie przystanków komunikacyjnych na terenie Gminy Kościelisko, w tym za opłatę z tytułu gospodarowania odpadami.

#### Rozdział 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

**Plan 96.825,00 zł**

**Wykonanie 82.410,00 zł, tj. 85,11%**

Zaplanowane i zrealizowane w tym rozdziale wydatki majątkowe polegały na sporządzeniu dokumentacji geologiczno-inżynierskiej i projektowo-budowlanej stabilizacji 2 osuwisk i zostały wykonane w II połowie 2022 roku w wysokości 82.410,00 zł.

### **Dział 630 Turystyka**

#### Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

**Plan 447.383,72 zł**

**Wykonanie 318.409,76 zł, tj. 71,17%**

Środki finansowe w tym rozdziale zostały wydatkowane na utrzymanie budynku Centrum Tradycji i Turystyki w Kościelisku kwota 84.093,78 zł dotyczy kosztów eksploatacyjnych budynku: opał, opłaty za energię elektryczną, odbiór ścieków, ochronę budynku, usługi telekomunikacyjne, pozostałe usługi itp. Kwota 49.620,38 zł dotyczyła realizacji mikroprojektu pn. „Na szlaku pieszo-rowerowym Kościelisko-Witów-Oravice-Tvrdošín”

Wydatki majątkowe zrealizowane w tym rozdziale w roku 2022 na łączną kwotę 184.695,60zł dotyczyły:

- wykonania koncepcji tras rowerowych w Gminie Kościelisko – 20.000,00 zł;
- zagospodarowanie ronda w Dzianiszu wraz z budową wiaty przystankowej – 71.231,60 zł;
- budowa małej architektury – wiat przystankowych w ramach projektu pn. „Na szlaku pieszo-rowerowym Kościelisko-Witów-Oravice-Tvrdošín” – 93.464,00 zł.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**



Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na wypłatę diet i ryczałtów dla radnych w związku z pełnieniem funkcji radnego oraz udziałem w posiedzeniach komisji i sesjach Rady Gminy Kościelisko oraz obsługę biura rady.

#### Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

**Plan 5.724.777,66 zł**

**Wykonanie 5.628.579,52 zł tj. 98,32%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z funkcjonowaniem Urzędu Gminy. Z ogólnej sumy wydatków kwotę 3.629.881,11 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 36 pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy. Pozostała kwota została przeznaczona na wydatki rzeczowe, wśród których główne pozycje stanowią:

- świadczenia na rzecz pracowników – 600,00 zł
- wydatki na programy finansowane ze środków unijnych – 76.977,59 zł – wynagrodzenie

#### **EKODORADCY**

- wpłaty na PFRON – 65.893,00 zł
- wynagrodzenia bez osobowe – 15.126,10 zł – umowy zlecenia
- zakup materiałów i wyposażenia – 225.693,07 zł – artykuły biurowe, formularze podatkowe, paliwo, gaz, komputery i akcesoria, wyposażenie, licencje na programy komputerowe i oprogramowania;
- zakup energii elektrycznej – 196.876,89 zł
- zakup usług zdrowotnych – 830,00 zł – obowiązkowe badania profilaktyczne pracowników
- zakup usług pozostałych – 457.253,95 zł – usługi pocztowe, utrzymanie stron www, opieka autorska nad programami księgowymi, kasowymi, podatkowymi, usługi bankowe, prowizje, opłaty, komunikaty i sms dla mieszkańców gminy, umowy dzierżawy, prenumeraty, dostęp do platformy podatkowej, naprawa samochodów służbowych
- usługi telekomunikacyjne, internetowe oraz telefonii komórkowej – 61.672,26 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 76.239,76 zł
- pozostałe wpłaty podatków (w tym VAT), PPK i inne wydatki – 43.183,94 zł

Z zaplanowanych wydatków majątkowych w roku 2022 wydatkowano kwotę 787.142,14 zł. Kwotę 559.320,03 przeznaczono na realizację projektu związanego z przebudową i adaptacją istniejącego budynku biurowego z przeznaczeniem na cele społeczne wraz z zagospodarowaniem terenu. Był to końcowy etap prac związanych z adaptacją budynku.

Wydatki dotyczyły zakupu systemów multimedialnych, instalacji paneli fotowoltaicznych, zakupu reszty wyposażenia.

227.822,11 zł – na tą kwotę zrealizowano projekt pn. „Cyfrowa gmina” finansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Z projektu przeprowadzono audyt cyberbezpieczeństwa systemów informatycznych, zakupiono system obsługi jednostek przedszkola z przeznaczeniem dla rodziców i nauczycieli, sprzęt komputerowy, w tym laptopy oraz serwer wraz z licencjami na potrzeby Urzędu Gminy Kościelisko.

#### Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

**Plan 206.900,00 zł**

**Wykonanie 206.552,32 zł, tj. 99,83%**

Zaplanowane środki w tym rozdziale zostały wydatkowane na promocję Gminy, w tym: wykonanie materiałów promocyjnych gminy, reklamę Gminy w wydawnictwach i prasie, wydanie gminnej gazetki informacyjnej dla mieszkańców, promocja turystyczna gminy w mediach społecznościowych, zakup gadżetów promujących – 201.866,02 zł.

W powyższym rozdziale zrealizowano wydatki w zakresie Funduszu Sołeckiego sołectwa Kościelisko w kwocie 4.686,30 zł:

- a) dofinansowano organizację konkursu fotograficznego „Lato w Kościelisku” – 1.188,70 zł;
- b) dofinansowano Tatrzański Festiwal Biegowy TATRA SKY MARATON – 3.000,00 zł;
- c) dofinansowano organizację konkursu na najpiękniejszy bukiet ziół – 497,60 zł.

#### Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

**Plan 490.592,05 zł**

**Wykonanie 489.551,50 zł, tj. 99,79%**

Środki w tym rozdziale zostały wydatkowane na funkcjonowanie Centrum Usług Wspólnych-jednostki organizacyjnej prowadzącej obsługę finansowo-księgową wszystkich jednostek budżetowych i instytucji kultury Gminy Kościelisko. Z ogólnej sumy wydatków w tym rozdziale kwota 414.504,48 zł została przeznaczona na wynagrodzenia dla 4 etatu pracowników zatrudnionych w tej jednostce. Pozostała kwota to wydatki bieżące, do których należy zaliczyć w szczególności: zakup materiałów – 27.025,23 zł, zakup usług obcych – 17.793,40 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6.929,04 zł, szkolenia pracowników w związku z wdrożeniem nowego programu kadrowo-księgowego 20.158,00 zł, inne wydatki w pozostałych paragrafach klasyfikacji 3.141,35 zł

#### Rozdział 75095 Pozostała działalność

**Plan 162.177,64 zł**

**Wykonanie 161.490,57 zł, tj. 99,58%**

Środki w tym rozdziale przeznaczono na wypłatę ryczałtów dla sołtysów i przewodniczących rad sołeckich w kwocie 22.500,00 zł, natomiast kwotę 92.376,04 zł wydatkowano na pobór podatków i opłat lokalnych, w tym wypłatę prowizji inkasentom podatków i opłat miejscowych. Umowy zlecenia związane z roznoszeniem decyzji podatkowych wyniosły 5.610,00 zł. Zakup pozostałych usług wyniósł 207,00 zł.

Kwotę 37.259,09 zł wydatkowano na zapłatę składek członkowskich do Podhalańskiej Lokalnej Grupy Działania, Euroregionu Tatry i Małopolskiej Organizacji Turystycznej. Koszty postępowania komorniczego do egzekucji podatkowych wyniosły 10,80 zł.

W wydatkach majątkowych zrealizowano projekt pn. „Pod białą-czerwoną”, który był realizowany w całej Polsce pod honorowym patronatem Prezesa Rady Ministrów Mateusza Morawieckiego. Za kwotę 3.527,64 zł zakupiono 10m maszt z flagą Polski którą umieszczono przy remizie Ochotniczej Straży Pożarnej w Witowie.

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

##### Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

**Plan 1.783,00 zł**

**Wykonanie 1.783,00 zł, tj. 100%**

Środki w tym rozdziale zostały wydatkowane na aktualizację spisu wyborców w gminie wysokości 1.783,00 zł.

#### **Dział 752 Obrona narodowa**

##### Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne

**Plan 350,00 zł**

**Wykonanie 350,00 zł, tj. 100%**

Środki finansowe w tym rozdziale zostały wydatkowane na rzecz działań operacyjnych podczas ćwiczeń obronnych.

#### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

#### Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji

**Plan 10.000,00 zł**

**Wykonanie 10.000,00 zł, tj. 100%**

Środki budżetowe w tym rozdziale zostały przeznaczone na dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Zakopanem – 10.000,00 zł.

#### Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

**Plan 2.753.781,11 zł**

**Wykonanie 2.707.342,32 zł, tj. 98,31%**

Środki budżetowe w tym rozdziale zostały przeznaczone na utrzymanie gotowości bojowej 4 Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Kościelisko. Z ogólnej sumy wydatków zaplanowanych na ten cel kwotę 199.699,80 zł wydatkowano na zakup materiałów, w tym przede wszystkim zakup paliwa do samochodów bojowych, zakup polarów i butów strażackich (pozyskano na ten cel dotację celową), węży strażackich i części do samochodów, uzupełnienie sprzętu medycznego i apteczek, narzędzia, pralnicę, środki czystości, aparaty oddechowe, łańcuchy antypoślizgowe do samochodu bojowego. Kwotę 36.743,99 zł przeznaczono na zakup energii wykorzystywanej do ogrzewania pomieszczeń garażowych w budynkach Ochotniczych Straży Pożarnych, zaś kwotę 9.555,31 zł wydatkowano na opłacenie ubezpieczenia dla samochodów bojowych i inne opłaty. Na wypłatę wynagrodzeń dla strażaków dbających o sprawność bojową samochodów wydatkowano kwotę 87.379,96 zł, a na wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach bojowych i szkoleniach wydatkowano kwotę 69.026,60 zł. Na pozostałe usługi przeznaczono kwotę 73.061,99 zł. Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych wyniosły 1.495,08 zł, zakup usług zdrowotnych 9.578,00 zł. Kwota przekazanych dotacji bieżących dla Ochotniczych Straży Pożarnych wyniosła 48.751,00 zł. Na szkolenia wydatkowano kwotę 11.350,00 zł.

Łączny koszt wydatków majątkowych w tym rozdziale w 2022 roku wyniósł 2.160.700,59 zł i dotyczył:

- zapłaty wkładu własnego do inwestycji realizowanej w ramach Polskiego Ładu Program Inwestycji Strategicznych nabór I pn. „ Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Kościelisku na cele społeczne – II etap w wysokości 695.000,00 zł;
- dokonania częściowej zapłaty za projekt budowlany dla przebudowy (modernizacji) budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Dzianiszu Dolnym w kwocie 14.600,00 zł;



- zakupu z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej Funduszu Sprawiedliwości ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego na rzecz Ochotniczej Straży Pożarnej w Kościelisku za 1.150.173,00 zł;
- przebudowy muru oporowego przy Ochotniczej Straży Pożarnej w Dzianiszu Górnym – 158.428,17 zł;
- przekazania dotacji celowej majątkowej na dofinansowanie Ochotniczej Straży Pożarnej w Kościelisku zakupu pojazdu specjalnego ratowniczego wraz z wyposażeniem typu Quad – 15.000,00 zł;
- przekazania dotacji celowej majątkowej dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Witowie na budowę systemu zbierania i zagospodarowania wód opadowych na zewnątrz remizy w połączeniu z wewnętrznym odwodnieniem budynku, następnie zagospodarowanie terenu wokół remizy poprzez utwardzenie terenu – 116.229,42 zł;
- przekazania dotacji celowej majątkowej na zakup motopompy pożarniczej dla Ochotniczej Straży Pożarnej Dzianisz Dolny 11.270,00 zł.

Powyższe wydatki były częściowo finansowane ze środków Funduszu Sołeckiego – 64.093,15 zł:

- z Funduszu Sołeckiego sołectwa Dzianisz:

a) zakupiono umundurowanie dla OSP Dzianisz Górny – 15.000,00 zł;

b) dofinansowano funkcjonowanie OSP Dzianisz Dolny w celu utrzymania gotowości bojowej i ochrony przeciwpożarowej – 10.000,00 zł;

- z Funduszu Sołeckiego sołectwa Kościelisko:

a) zakupiono profesjonalną pralnicę dla OSP Kościelisko – 13.000,00 zł.

- z Funduszu Sołeckiego sołectwa Witów:

a) dofinansowano funkcjonowanie OSP Witów w celu utrzymania gotowości bojowej i ochrony przeciwpożarowej – 26.093,15 zł

Na powyższe wydatki bieżące i majątkowe uzyskano także dotacje celowe w łącznej kwocie 1.226.910,00 zł.

Rozdział 75416 Straż gminna (miejska)

**Plan 350.000,00 zł**

**Wykonanie 332.016,75 zł, tj. 94,86%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na utrzymanie straży gminnej. Z ogólnej sumy wydatków przeznaczonych na ten cel kwotę 186.593,50 zł przeznaczono na wynagrodzenia

i pochodne od wynagrodzeń dla komendanta straży oraz jednego strażnika zatrudnionego w straży gminnej. Kwotę 1.050,00 zł przeznaczono na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, a kwotę 970,00 zł na obowiązkowe badania okresowe. Kwotę 14.803,92 zł przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia, 196,80 zł na opłaty telekomunikacyjne, pozostałe usługi kwotę 4.893,41 zł, zaś odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 3.325,94 zł. Różne opłaty i składki wyniosły 4.019,50 zł. Koszty postępowania komorniczego – egzekucja mandatów wyniosły 54,99 zł. W związku z zatrudnieniem nowego strażnika gminnego i koniecznością przeprowadzenia innych obowiązkowych szkoleń wydatki z tego tytułu wyniosły 5.950,00 zł, a wydatki na delegacje 1.858,69 zł.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono samochód dla straży gminnej za kwotę 108.300,00 zł.

#### Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe

**Plan 31.000,00 zł**

**Wykonanie 22.532,30 zł, tj. 72,68%**

Środki w tym rozdziale zostały zaplanowane na działania kryzysowe i zostały wykonane w kwocie 22.532,30 zł. Środki te zostały przeznaczone na pokrycie dożywiania uczniów, obywateli Ukrainy do dnia wejścia w życie przepisów ogólnokrajowych i przekazania na ten cel środków z Funduszu Pomocy. Organizowano także przez 2 miesiące zajęcia dla dzieci do lat 5 obywateli Ukrainy, do czasu zorganizowania miejsca w publicznych placówkach oświatowych i wejścia w życie w/w przepisów prawa.

#### Dział 757 Obsługa długu publicznego

##### Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki

**Plan 530.000,00 zł**

**Wykonanie 518.439,67 zł, tj. 97,82%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wyższe niż zaplanowano pierwotnie w uchwale budżetowej na rok 2022 wykonanie ma związek z sytuacją makroekonomiczną w Polsce w ubiegłym roku tj. wysoką inflacją oraz kilkukrotnym podwyższeniem stóp procentowych przez Radę Polityki Pieniężnej, do rekordowej od 17 lat wysokości.

#### Dział 758 Różne rozliczenia

#### Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

**Plan 358.000,00 zł**

**Wykonanie 0,00 zł, tj. 0,00%**

Celem zabezpieczenia pokrycia nieprzewidzianych i nieokreślonych wydatków utworzono rezerwy: ogólną oraz celową przeznaczoną na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.

W 2022 roku rezerwy nie zostały rozwiązane.

#### Dział 801 Oświata i wychowanie

W dziale tym ujęto wydatki przeznaczone na finansowanie bieżącego utrzymania przedszkoli i szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Kościelisko. Z ogólnej sumy wydatków bieżących w tym dziale kwotę 9.749.574,35 zł, tj. 98,64% planu przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez Gminę, na dodatki wiejskie oraz opiekunom w czasie dojazdu dzieci do szkoły.

Struktura jednostek oświatowych na dzień 31.12.2022 r.:

- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kościelisku, do którego uczęszczało 498 uczniów, a zatrudnionych było w przeliczeniu na etaty 39,75 etatów nauczycieli oraz 19 pracowników administracji i obsługi;
- Zespół Szkolno- Przedszkolny w Dzianiszu, do którego uczęszczało 264 uczniów, a zatrudnionych było w przeliczeniu na etaty 26,61 etatów nauczycieli oraz 12 pracowników administracji i obsługi;
- Szkoła Podstawowa w Witowie, do której uczęszczało 146 uczniów, a zatrudnionych było w przeliczeniu na etaty 14,91 etatów nauczycieli oraz 4 pracowników administracji i obsługi.

Koszty wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych stanowiły 73,33% wydatków poniesionych w dziale 801 – Oświata i wychowanie.

#### Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

**Plan 8.231.259,98 zł**

**Wykonanie 7.983.826,61 zł, tj. 96,99%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie szkół podstawowych na terenie gminy. Z ogólnej sumy wydatków kwotę 6.619.001,33 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wraz z dodatkami wiejskimi. W kwocie tej znalazły się również koszty związane z organizacją przez poszczególne placówki nauczania dla dzieci z Ukrainy, w związku z kryzysem uchodźczym, w formie oddziałów

przygotowawczych. Kwotę 610.476,56 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w tym zakup oleju opałowego (549.277,50), gazu do kuchni (19.016,12 zł), środków czystości, materiałów biurowych, druków akcydensowych. Większe wykonanie niż w roku poprzednim jest spowodowane znaczną podwyżką cen, w związku z wysoką inflacją, kryzysem energetycznym i brakiem paliw grzewczych. Na zakup pomocy dydaktycznych przeznaczono kwotę 3.000,74 zł. Na energię elektryczną przeznaczono kwotę 64.524,28 zł, a na usługi zdrowotne 4.960,00 zł. W szkołach przeprowadzono remonty na łączną kwotę 127.944,71 zł dokonano remontów sal w szkołach, korytarzy czy dokonano wymiany grzejników. Pozostałe usługi wyniosły 168.265,30 zł – w tym na przewozy dzieci, dostęp do iArkusza, iDziennika, licencje, usługi informatyczne, przeglądy, kontrole obiektów, opłata za wodę i ścieki i inne usługi związane z bieżącym i prawidłowym funkcjonowaniem jednostek oświatowych.

Opłaty za szkolenia wyniosły 11.426,30 zł.

Wydatki bieżące poniesione w związku z nauczaniem obywateli Ukrainy wyniosły 45.094,73zł.

Opłaty za usługi telekomunikacyjne wyniosły 6.852,79 zł, podróże służbowe krajowe 6.412,96 zł, a wydatki w pozostałych paragrafach 38.834,15 zł.

Odpis na ZFŚS wyniósł 238.390,76 zł – i stanowi 100% planu.

Zrealizowano w roku 2022 następujące zadania inwestycyjne – 38.642,00 zł:

- wykonanie koncepcji pełnowymiarowej sali gimnastycznej wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kościelisku – 18.942,00 zł;
- wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dzianiszu – 19.700,00 zł.

#### Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

**Plan 327.587,34 zł**

**Wykonanie 326.382,85 zł, tj. 99,63%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie oddziału zerowego w szkole podstawowej w Witowie oraz w Dzianiszu. Z ogólnej sumy wydatków w tym rozdziale kwotę 310.786,90 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli prowadzących zajęcia w zerówce wraz z dodatkami. Pozostałą kwotę przeznaczono na zakup materiałów, usług obcych oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych naliczony od osób wynagradzanych z tego rozdziału – kwota 15.595,95 zł.

#### Rozdział 80104 Przedszkola

**Plan 3.272.585,71 zł**

**Wykonanie 3.250.602,79 zł, tj. 99,33%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie Przedszkola Publicznego w Kościelisku oraz Publicznego Przedszkola w Dzianiszu - obydwu działających w strukturze organizacyjnej Zespołu Szkolno-Przedszkolnego. Z ogólnej sumy wydatków w tym rozdziale kwotę 2.097.637,53 zł przeznaczono na wynagrodzenia wraz z dodatkami pracowników Przedszkola Publicznego w Kościelisku i w Dzianiszu a 315.982,18zł na ich zadania statutowe. Do jednostek tych uczęszczało 225 dzieci. Łącznie na funkcjonowanie Publicznych Przedszkoli w Kościelisku i Dzianiszu wydatkowano kwotę 2.413.619,71 zł. Ponadto w rozdziale tym kwotę 626.499,62 zł, przekazano w formie dotacji dla Miasta Zakopane i Gminy Poronin oraz Czarny Dunajec na sfinansowanie kosztów uczęszczania dzieci pochodzących z terenu Gminy Kościelisko do przedszkoli publicznych i niepublicznych położonych na terenie Miasta Zakopane, Gminy Poronin i Gminy Czarny Dunajec. Obowiązek pokrywania kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli przez gminę, z której pochodzą dzieci wynika z art. 51 Ustawy z dnia 17 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych. Do przedszkoli niepublicznych znajdujących się na terenie miasta Zakopane uczęszcza 60 dzieci z terenu Gminy Kościelisko, do przedszkoli publicznych prowadzonych przez Miasto Zakopane uczęszcza 5 dzieci, zaś do przedszkoli położonych na terenie Gminy Czarny Dunajec uczęszcza 6 dzieci a Gminy Poronin 2 dzieci z terenu Gminy Kościelisko. Dotacja dla Miasta Zakopane oraz Gminy Czarny Dunajec przekazywana jest na podstawie miesięcznego imiennego wykazu dzieci z terenu Gminy Kościelisko. Natomiast kwotę 210.483,46 zł przekazano w formie dotacji dla Niepublicznego Przedszkola Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im. Franciszki Lechner w Witowie..

#### Rozdział 80107 Świetlice szkolne

**Plan 227.633,64 zł**

**Wykonanie 227.633,64 zł, tj. 100%**

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z funkcjonowaniem w placówkach oświatowych świetlic szkolnych. Wydatkowana kwota 227.633,64 zł dotyczy wynagrodzenia i składek od nich naliczanych wraz z przysługującymi dodatkami.

#### Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

**Plan 261.062,67 zł**

**Wykonanie 257.867,19 zł, tj. 98,78%**

Wydatki w tym rozdziale przeznaczono na dowożenie uczniów do szkół, w tym pokryto koszty biletów miesięcznych uczniów dojeżdżających do szkół specjalnych w Zakopanem,

zapłacono za usługi związane z dowożeniem dzieci do Szkół Podstawowych w Kościelisku, Dzianiszu i Witowie dla dzieci, którym zgodnie z obowiązującymi przepisami gmina ma obowiązek zapewnić dowóz do szkoły. Kwotę 27.291,92 zł wydatkowano na zapewnienie opieki dzieciom podczas transportu, a kwotę 205.637,60 zł na usługi związane z realizacją tego zadania. Gmina Kościelisko w roku 2022 organizowała przewóz uczniów, obywateli Ukrainy do oddziałów przygotowawczych w poszczególnych szkołach. Łączne koszty poniesione na realizację tego zadania wyniosły 24.937,67 zł.

#### Rozdział 80146 Doksztalcanie zawodowe nauczycieli

**Plan 40.000,00 zł**

**Wykonanie 26.999,01 zł, tj. 67,50%**

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na dofinansowanie kosztów doksztalcania zawodowego nauczycieli pracujących w szkołach prowadzonych przez Gminę Kościelisko w wysokości 26.999,01 zł w formie szkoleń i dofinansowania do studiów nauczycieli.

#### Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

**Plan 629.239,12 zł**

**Wykonanie 610.759,82 zł, tj. 97,06%**

Środki w tym rozdziale zostały wydatkowane na utrzymanie stołówki szkolnej działającej w Zespole Szkół w Kościelisku. Stołówka wydaje posiłki dla uczniów szkoły oraz dla dzieci uczęszczających do Przedszkola Publicznego w Kościelisku. Z ogólnej sumy środków zaplanowanych w tym rozdziale kwotę 318.868,85 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób obsługujących stołówkę, kwotę 257.063,70 zł wydatkowano na zakup żywności, 19.667,64 zł na zakup materiałów, 465,91 zł na pozostałe usługi, zaś 8.314,85 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Kwota wydatkowana na wyżywienie dzieci z Ukrainy w tym rozdziale wyniosła 6.378,87 zł.

#### Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

**Plan 32.946,22 zł**

**Wykonanie 32.546,22 zł, tj. 98,79%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na zorganizowanie zajęć dydaktycznych dla uczniów posiadających orzeczenie o niepełnosprawności uczęszczających do przedszkoli prowadzonych przez Gminę i wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Obowiązek prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży

wprowadziła Ustawa z dnia 5 grudnia 2014 roku o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej.

Wydatki dotyczyły wynagrodzenia i pochodnych od nich naliczanych oraz dodatków w łącznej wysokości 29.951,34 zł. Zakupiono pomoce dydaktyczne w kwocie 1.494,88 zł oraz zapłacono pozostałe wydatki 1.100,00 zł.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

**Plan 305.792,88 zł**

**Wykonanie 305.792,88 zł, tj. 100%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na zorganizowanie zajęć dydaktycznych dla uczniów posiadających orzeczenie o niepełnosprawności uczęszczających do szkół prowadzonych przez Gminę i wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Obowiązek prowadzenia wyodrębnionej ewidencji wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży wprowadziła Ustawa z dnia 5 grudnia 2014 roku o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej. Dotyczą wynagrodzeń wraz z pochodnymi i dodatkami 100.894,61 zł. Oraz pozostałych wydatków związanych z realizacją tego zadania w kwocie 204.898,27 zł. Kwota ta pozwoliła zakupić pomoce dydaktyczne dla dzieci oraz stworzyć dodatkowe miejsca pracy dla nich, w tym salę integracji sensorycznej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kościelisku.

Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

**Plan 58.312,38 zł**

**Wykonanie 56.051,18 zł, tj. 96,12%**

W dniu 30 czerwca 2022r. otrzymano i przyjęto do budżetu dotację celową w kwocie 56.051,18 zł – z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne. Zadanie zrealizowane zostało przed 1 września 2022r. tj. przed rozpoczęciem roku szkolnego 2022/2023.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

**Plan 217.862,82 zł**

**Wykonanie 217.120,86 zł, tj. 99,66%**

Środki w tym rozdziale w kwocie 48.217,26 zł zostały zaplanowane na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów. Kwota 158.691,00 zł została przeznaczona na wydatki w związku z realizacją projektu pn: „Poznaj Polskę”. Kwota

10.212,60 zł to wynagrodzenia dla ekspertów będących członkami komisji egzaminacyjnych powołanych do przeprowadzenia egzaminu kwalifikacyjnego na nauczyciela mianowanego oraz jako partycypacja w kosztach wynagradzania pracowników oddelegowanych do obsługi związków zawodowych i pozostałe wydatki.

## **Dział 851 Ochrona Zdrowia**

### **Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii**

**Plan 105.000,00 zł**

**Wykonanie 92.412,14 zł, tj. 88,01%**

Środki budżetowe w tym rozdziale zostały zaplanowane na realizację gminnego programu zwalczania narkomanii, zgodnie z którym realizacja wydatków z przeznaczeniem na organizację czasu wolnego dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Kościelisko nastąpiło w okresie wakacyjnym. W ramach tego zadania zorganizowano bądź dofinansowano wyjazdy wakacyjne uczniów, podczas których realizowano programy dla dzieci i młodzieży w ramach zwalczania narkomanii, uzależnień, promowania zdrowego stylu życia i aktywności, asertywności w sporcie. Łącznie wydatkowano 92.412,14 zł.

### **Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

**Plan 450.597,36 zł**

**Wykonanie 422.967,79 zł, tj. 93,87%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na realizację gminnego programu profilaktyki alkoholowej. Z ogólnej sumy wydatków zrealizowanych w tym rozdziale kwotę 109.818,91 zł przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń dla pełnomocnika Wójta ds. rozwiązywania problemów alkoholowych, członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz nauczycieli prowadzących zajęcia świetlicowe, zajęcia sportowe. Kwotę 113.148,88 zł wydatkowano na organizację czasu wolnego dla dzieci i młodzieży zgodnie z zadaniami zaplanowanymi w gminnym programie profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym zrealizowano program profilaktyczny dla uczniów, przeprowadzono w okresie ferii zajęcia dla dzieci na wyciągach narciarskich i lodowisku oraz dofinansowano program „Już pływam”. Zakupiono pomoce dydaktyczne dla szkół, artykuły plastyczne do świetlicy socjoterapeutycznej przy Szkole Podstawowej w Witowie, uzupełniono wyposażenie medyczne dla OSP w Witowie. Przekazano także dotację na funkcjonowanie Dzielnej Placówki Wsparcia w Kościelisku i Dzianiszu w kwocie 200.000,00 zł. Placówka Wsparcia Dziennego w formie opiekuńczej obejmie swoją opieką 50 dzieci z terenu Gminy



Kościelisko, a formie specjalistycznej obejmuje swoim wsparciem wszystkie rodziny potrzebujące wsparcia zamieszkujące teren Gminy Kościelisko.

### **Dział 852 Pomoc Społeczna**

#### Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

**Plan 569.000,64 zł**

**Wykonanie 569.000,64 zł tj. 100%**

Środki w tym rozdziale zostały wydatkowane na pokrycie kosztów utrzymania mieszkańców Gminy Kościelisko umieszczonych w domach pomocy społecznej – 569.000,64 zł. Z uwagi na fakt, że rodziny osób skierowanych do placówek nie są w stanie same pokryć tych kosztów, obowiązek ich ponoszenia spada na gminę. Wydatkowane środki w tym rozdziale stanowią różnicę faktycznych kosztów utrzymania pensjonariuszy w domu pomocy społecznej a kwotą jaka potrącana jest pensjonariuszom z ich renty.

#### Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

**Plan 57.550,00 zł**

**Wykonanie 57.405,92 zł, tj. 99,75%**

Środki finansowane w tym rozdziale zostały wydatkowane na prowadzenie placówki wsparcia dziennego. Środki w wysokości 29.999,08 zł zostały przekazane w formie dotacji dla dwóch organizacji pozarządowych, które po przeprowadzonym postępowaniu konkursowym oferta zostały wybrane i zlecono im prowadzenie placówki, a pozostała kwota 27.406,84 zł została wydatkowana na utrzymanie pomieszczeń, w których funkcjonuje Placówka Wsparcia Dziennego w Kościelisku.

#### Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z opieki społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

**Plan 15.314,35 zł**

**Wykonanie 14.047,76 zł, tj. 91,73%**

Środki w tym rozdziale w kwocie 14.047,76 zł zostały przeznaczone na pokrycie kosztów składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – skorzystało 22 osoby.

#### Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

**Plan 82.491,42 zł**

**Wykonanie 81.800,42 zł, tj. 99,16%**

Środki finansowe w tym rozdziale zostały wydatkowane na wypłatę zasiłków celowych i okresowych oraz pomocy w naturze dla osób potrzebujących z terenu Gminy Kościelisko na kwotę 68.455,42 zł. Wypłacono w roku 2022 także zasiłki celowe dla obywateli Ukrainy w wysokości 13.345,00 zł dla 25 rodzin.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

**Plan 188.923,00 zł**

**Wykonanie 188.362,64 zł, tj. 99,70%**

Środki w tym rozdziale zostały wydatkowane na wypłatę zasiłków stałych – 188.362,64 zł. Z pomocy tej skorzystało łącznie 26 rodzin.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

**Plan 704.553,38 zł**

**Wykonanie 687.432,16 zł, tj. 97,57%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na bieżącą działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kościelisku, który swoją opieką otacza wszystkich biednych, chorych i potrzebujących z terenu Gminy. Z ogólnej sumy kwotę 560.517,29 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników socjalnych i obsługi zatrudnionych w tej jednostce. Na zakup materiałów wydatkowano kwotę 24.858,64 zł, zaś na zakup usług pozostałych kwotę 64.927,86 zł. W kwocie tej ujęto opłaty pocztowe od świadczeń socjalnych, usługi informatyczne, wydatki związane z realizacją programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Na pokrycie kosztów delegacji służbowych oraz wypłaty ryczałtów dla pracowników z tytułu używania samochodów prywatnych do celów służbowych wydatkowano kwotę 13.365,55 zł, zaś na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydano 11.491,13 zł. Pozostałe wydatki statutowe wyniosły 10.350,03zł, a świadczenia na rzecz pracowników 1.921,66 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

**Plan 18.328,00 zł**

**Wykonanie 18.316,00 zł, tj. 99,93%**

Wydatki w tym rozdziale zostały zaplanowane na wypłatę umowy zlecenia dla osoby wykonującej usługi opiekuńcze na rzecz osób potrzebujących. Pomocą zostały objęte 3 rodziny.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

**Plan 96.852,90 zł**

**Wykonanie 91.781,50 zł, tj. 94,76%**

Środki w tym rozdziale w kwocie 91.781,50 zł wydatkowano na dożywianie uczniów z Zespołów Szkolno-Przedszkolnych w Dzianiszu i Kościelisku oraz Szkoły Podstawowej w Witowie. Z kwoty tej 19.649,90 zł pochodziło z własnych środków Gminy Kościelisko zaś 72.131,60 zł otrzymano w ramach dotacji z Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego.

#### Rozdział 85295 Pozostała działalność

**Plan 1.115.985,29 zł**

**Wykonanie 896.264,59 zł, tj. 80,31%**

Środki przeznaczono na wypłatę świadczeń dla pracowników wykonujących prace społecznie użyteczne 8.079,94 zł oraz na wypłatę dodatków osłonowych, wraz z jego obsługą. Dodatek osłonowy, wprowadzony końcem 2021 roku stanowił kluczowy element rządowej tarczy antyinflacyjnej, który ma zniwelować rosnące ceny energii, gazu i żywności. Zgodnie z przepisami przysługiwał on gospodarstwu domowemu, którego przeciętne miesięczne dochody nie przekracza 2100 zł w gospodarstwie jednoosobowym albo 1500 zł na osobę w gospodarstwie wieloosobowym. W roku 2022 wypłacono łącznie 1110 dodatków osłonowych na kwotę 853.461,40 zł. Wydano 77 decyzji odmownych w związku z przekroczeniem kryterium dochodowego, uprawniającym do przyznania dodatku osłonowego. Na realizację zadania otrzymano 17.069,23 zł stanowiące 2% wypłaconych świadczeń.

Kwotę 17.654,02 zł z tego rozdziału wydatkowano na dożywianie dzieci z Ukrainy. Pomocy udzielono 97 uczniom, obywatelom Ukrainy.

#### Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

##### Rozdział 85395 Pozostała działalność

**Plan 8.719.147,75 zł**

**Wykonanie 7.161.576,81 zł, tj. 82,14%**

W roku 2022 rozdział ten posłużył do księgowania nowych form wsparcia w związku zarówno z kryzysem uchodźczym w związku z inwazją Rosji na niepodległą Ukrainę jak i z kryzysem energetycznym w Polsce, który doprowadził do wysokich cen i braku opału na rynku.

W roku 2022 wypłacono w ramach tego rozdziału:

- dodatki węglowe – 3.903.000,00 zł – przyznano i wypłacono 1301 świadczeń. Wydano 110 decyzji odmownych. 231 wniosków pozostawiono bez rozpoznania, ponieważ na dany adres został już przyznany dodatek węglowy. Wniosków umorzonych, przekazanych według właściwości oraz pozostawionych bez rozpatrzenia było 48.

- dodatki do innych źródeł ciepła – 1.187.500,00 zł – przyznano i wypłacono 586 dodatków z tego tytułu następującego źródła ogrzewania:

a) pellet drzewny lub inny rodzaj biomasy – dla 254 gospodarstw domowych – 762.000,00 zł

b) drewno kawałkowe – dla 111 gospodarstw domowych – 111.000,00 zł

c) skroplony gaz LPG – dla 85 gospodarstw domowych – 42.500,00 zł

d) olej opałowy – dla 136 gospodarstw domowych 272.000,00 zł

- obsługa wypłaty dodatków węglowych i z innych źródeł ciepła wyniosła – 101.750,00 zł i stanowiła 2% wypłaconych dodatków;

- dodatki dla podmiotów wrażliwych – 126.857,31 zł, na obsługę zadania otrzymano 2.537,14zł stanowiące 2% wypłaconych dodatków – świadczenia wypłacono 9 podmiotom wrażliwym, w tym jednostkom oświatowym, parafią i domom zakonnym.

- świadczenia z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy – 1.292.840,00 zł, zaś na obsługę zadania otrzymano 3.520,00 zł. Wypłacono 218 wniosków o świadczenia z tego tytułu, w tym 205 złożonych przez osoby fizyczne, 13 przez inne podmioty. Wypłacono łącznie 31.275 osobodni. Zapewniono w tym zakresie pomoc 377 obywatelom Ukrainy.

- wypłata dodatków jednorazowych 300+ obywatelom Ukrainy – 161.100,00 zł oraz obsługa tego zdania 3.162,00 zł. Świadczenie to otrzymało 537 obywateli Ukrainy.

Również w skutek szeroko rozumianego kryzysu energetycznego, rosnących cen opału i braku surowca na rynku wprowadzono ustawę z dnia 27 października 2022r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz.U. 2022r., poz. 2493).

Na mocy ustawy na barkach gminy przyjęły na siebie zadanie organizacji i sprzedaży węgla po preferencyjnych cenach dla swoich mieszkańców. W przypadku Gminy Kościelisko nastąpiło to w czasie trwającego już sezonu grzewczego, wobec czego należało w szybki sposób określić warunki sprzedaży, podpisać odpowiednie umowy, a przede wszystkim zakontraktować dostawy u kwalifikowanych sprzedawców opału.

Koszty związane z zakupem węgla, jego dystrybucją i obsługą wyniosły łącznie 354.755,65zł. W paragrafie tym wydatkowano również środki z otrzymanego Grantu nr 3 – projekt pn. „Małopolska Tarcza Antykryzysowa – Pakiet Edukacyjny II. Realizacja wsparcia szkół i placówek oświatowych”. W ramach projektu zakupiono pomoce edukacyjne i przeprowadzono dodatkowe zajęcia dla dzieci w jednostkach oświatowych. Projekt jest kontynuowany w roku 2023. W roku 2022 dokonano następujących wydatków:

- w Szkoła Podstawowa w Witowie – 2.695,24 zł;

- w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dzianiszu – 18.367,17 zł;

- w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kościelisku – 3.492,30 zł.

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

#### **Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**

**Plan 89.300,00 zł**

**Wykonanie 74.534,00 zł, tj. 83,46%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na wypłatę stypendiów socjalnych przyznanych na podstawie Ustawy o systemie oświaty. Wypłacono w roku 2022 z tego tytułu:

a) w I półroczu 2022r. 46.008,00 zł – z pomocy skorzystało 38 uczniów;

b) w II półroczu 2022r. 28.526,00 zł – z pomocy skorzystało 35 uczniów.

#### **Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**

**Plan 20.000,00 zł**

**Wykonanie 16.000,00 zł, tj. 80,00%**

Środki finansowe w tym rozdziale zostały zaplanowane na wypłatę pomocy materialnej dla uczniów o charakterze motywacyjnym. Wypłaty stypendia naukowe za rok szkolny 2021/2022 o łącznej wartości 16.000,00 zł.

### **Dział 855 Rodzina**

#### **Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze**

**Plan 4.262.182,50 zł**

**Wykonanie 4.262.182,47 zł, tj. 100%**

Środki finansowe w tym rozdziale zostały wydatkowane na wypłatę świadczeń wychowawczych zgodnie z ustawą z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Z ogólnej sumy środków wydatkowanych w tym rozdziale kwota 4.248.163,53 zł została przeznaczona na wypłatę świadczeń dla rodzin, a kwota 14.018,94 zł została przeznaczona na obsługę świadczeń – z czego 10.277,26 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodna, zaś kwota 3.741,68 zł na pozostałe zdania statutowe. Wysokie wykonanie w tym rozdziale związane jest ze zmianami przepisów prawnych i przejściem wypłaty z dniem 1 lipca 2022 roku świadczeń wychowawczych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

#### **Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

**Plan 3.332.618,80 zł**

**Wykonanie 3.164.529,33 zł, tj. 94,96%**

Środki w tym rozdziale w kwocie 2.858.864,59 zł zostały wydatkowane na wypłatę świadczeń rodzinnych, w tym zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych, wychowawczych, dodatków z tytułu urodzenia dziecka wypłacanych zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych oraz świadczeń alimentacyjnych z funduszu alimentacyjnego. W rozdziale tym kwota 86.505,26 zł została wydatkowana na obsługę wypłaty tych świadczeń, w tym 83.179,32 zł na zapłatę wynagrodzeń dla 2 osób zajmujących się przyznawaniem świadczeń, analizą składanych dokumentów, wydawaniem decyzji sporządzaniem list wypłat itp. a 3.325,94 zł na odpis Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Natomiast kwota 176.134,68 zł została przeznaczona na zapłatę składek na ubezpieczenie społeczne za podopiecznych Ośrodka Pomocy Społecznej, a kwota 13.563,36 zł dotyczyła zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych.

Wypłacono także świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy w kwocie 29.461,44 zł.

#### Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny

**Plan 2.311,00 zł**

**Wykonanie 2.311,00 zł, tj. 100%**

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na obsługę programu „Karta dużej rodziny”.

Wydatkowano w roku 2022 kwotę 2.311,00 zł.

#### Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

**Plan 146.897,32 zł**

**Wykonanie 146.897,32 zł, tj. 100%**

Wydatki w tym rozdziale w kwocie 76.897,32 zł zostały poniesione na zatrudnienie asystenta rodziny służącego pomocą rodzinom z różnego rodzaju problemami oraz pozostałe wydatki statutowe z tym związane.

Kwotę 70.000,00 zł w tym rozdziale przeznaczono na prowadzenie Placówki Wsparcia Dziennego w Kościelisku i Dzianiszu.

#### Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

**Plan 52.047,05 zł**

**Wykonanie 51.644,37 zł, tj. 99,23%**

Środki finansowe w tym rozdziale zostały wydatkowane na wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Na wypłatę świadczeń wydatkowano w roku 2022 kwotę 51.644,37 zł.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

**Plan 35.089,53 zł**

**Wykonanie 34.708,11 zł, tj. 98,91%**

Środki w tym rozdziale zostały przeznaczone na zapłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz pobierające zasiłki dla opiekunów. Cała kwota 34.708,11 zł wydatkowana na ten cel, pochodziła z dotacji otrzymanej z budżetu państwa.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

**Plan 774.000,00 zł**

**Wykonanie 767.251,08 zł, tj. 99,13%**

Środki w tym rozdziale w kwocie 515.856,76 zł zostały przekazane do Podhalańskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. z Nowego Targu jako dopłaty do ścieków dostarczanych przez mieszkańców Gminy Kościelisko do oczyszczalni administrowanych przez powyższą spółkę. Dopłaty zostały przekazane na podstawie Uchwały Rady Gminy Kościelisko.

Wydatki inwestycyjne w tym rozdziale dotyczyły budowy kolejnego etapu sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Witów i wyniosły 251.394,32 zł.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi

**Plan 4.303.590,58 zł**

**Wykonanie 3.490.984,99 zł, tj. 81,12%**

Zaplanowane środki w tym rozdziale zostały wydatkowane na organizację systemu zbiórki i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Kościelisko. Z ogólnej sumy środków wydatkowanych w tym rozdziale kwota 3.203.046,30 zł została przeznaczona na zapłatę za usługi związane z transportem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych, a kwota 239.997,48 zł została wydatkowana na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym wypłatę wynagrodzeń dla pracowników zajmujących się gospodarką komunalną, zakup niezbędnych materiałów do obsługi systemu oraz edukację ekologiczną z zakresu gospodarki odpadami.

Kwota 47.941,21 zł została wydatkowana na realizację projektu pn. „Demontaż transport i utylizacja wyrobów budowlanych zawierających azbest z indywidualnych gospodarstw domowych położonych na terenie Gminy Kościelisko” – na akcje proekologiczne oraz nagrody.

Zadanie inwestycyjne pn: ”Wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów komunalnych zostało przeniesione do realizacji na rok 2023.

#### Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

**Plan 208.500,00 zł**

**Wykonanie 87.440,39 zł, tj. 41,94%**

Środki finansowe w tym rozdziale zostały wydatkowane na realizację akcji proekologicznych promujących ochronę powietrza atmosferycznego i obsługę systemu monitorowania powietrza za pomocą czujników zamontowanych w szkołach prowadzonych przez gminę na kwotę 18.615,85 zł.

Z wydatkowanej kwoty 53.824,54 zł to wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. W 2022 r. zorganizowano EKO Dzień Dziecka, Eko piknik, Dzień Ziemi, opłacono aktywność czujników airly badających jakość powietrza, drukowano i rozprowadzano materiały edukacyjne z zakresu ekologii, organizowano konkursy ekologiczne w szkołach. Dokonano analiz popiołów pod kątem stwierdzenia spalania w nich odpadów, drukowano proekologiczne ulotki informacyjne.

W wydatkach majątkowych wypłacono i rozliczono 3 dotacje dla mieszkańców gminy w ramach wymiany ogrzewania na proekologiczne na łączną kwotę 15.000,00 zł. - zgodnie z Regulaminem udzielania dotacji celowej ze środków budżetu Gminy Kościelisko na dofinansowanie inwestycji z zakresu ochrony środowiska polegającej na wymianie źródeł grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Kościelisko – wprowadzonego Uchwałą Nr XXXVIII/300/22 Rady Gminy Kościelisko z dnia 4 sierpnia 2022r.

#### Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

**Plan 716.722,00 zł**

**Wykonanie 444.728,87 zł, tj. 62,05%**

Środki finansowe w tym rozdziale w kwocie 257.907,08 zł zostały wydatkowane na pokrycie kosztów zużycia energii związanej z oświetleniem ulicznym w gminie, a kwota 138.575,96 zł na pokrycie kosztów bieżącej konserwacji punktów świetlnych. Wydatki związane z zakupem materiałów wyniosły 1.733,83 zł.



Zaplanowane wydatki majątkowe na zadania inwestycyjne w zakresie rozbudowy sieci oświetlenia ulicznego w gminie wydatkowano następująco:

- na modernizację oświetlenia ulicznego w miejscowości Kościelisko – 19.680,00 zł;
- na wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy sieci oświetlenia ulicznego w Gminie Kościelisko – 26.832,00 zł.

#### Rozdział 90095 Pozostała działalność

**Plan 45.500,00 zł**

**Wykonanie 45.297,83 zł, tj. 99,56%**

Środki w tym rozdziale w kwocie 45.297,83 zł zostały wydatkowane na pozostałe zadania z zakresu gospodarki komunalnej, do których należy zaliczyć w szczególności realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt w roku 2023.

#### Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

##### Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

**Plan 70.000,00 zł**

**Wykonanie 66.910,70 zł, tj. 95,59%**

Zaplanowane środki w tym rozdziale w kwocie 20.000,00 zł przekazano w formie dotacji dla podmiotów realizujących zadania w dziedzinie kultury, zaś 6.944,00 zł wydatkowano na wypłatę nagród dla działaczy kultury. Pozostałe koszty 39.966,70 zł poniesiono w związku z nadaniem tytułu „Zasłużony dla Gminy Kościelisko” oraz z wręczeniem Nagród Wójta Gminy Kościelisko za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania, ochrony i rozwoju kultury. Największą pozycję wydatkową stanowiły koszty związane z finałem ogólnopolskiego konkursu pn. „Podhalańskie, spiskie i orawskie drogi do niepodległości” organizatorem konkursu co rocznie jest Starostwo Tatrzańskie wraz z daną gminą powiatu. W roku 2022 gospodarzem wydarzenia była Gmina Kościelisko.

##### Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

**Plan 1.317.000,00 zł**

**Wykonanie 1.316.252,70 zł, tj. 99,94%**

Środki finansowe w tym rozdziale zostały przekazane w formie dotacji dla Gminnego Ośrodka kultury Regionalnej w Kościelisku – 665.000,00 zł. Jednostka ta realizuje wszystkie zadania gminy z zakresu upowszechniania kultury, w tym organizację imprez kulturalnych, prowadzenie zespołów regionalnych oraz promocję kultury regionalnej. Jednostka od stycznia

2022r. prowadzi Centrum Informacji Turystycznej, zadanie to wcześniej realizowała Lokalna Organizacja Turystyczna.

Zaplanowana i zrealizowana w tym rozdziale inwestycja pn. "Adaptacja niezabudowanej przestrzeni w budynku centrum tradycji i turystyki w Kościelisku na potrzeby sali wystawienniczo-koncertowej wraz z zagospodarowaniem" została zrealizowana w kwocie 651.252,70 zł.

#### Rozdział 92116 Biblioteki

**Plan 280.000,00 zł**

**Wykonanie 280.000,00 zł, tj. 100%**

W rozdziale tym przekazano w formie dotacji kwotę 280.000,00 zł na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej. Instytucja kultury ma również swoje filie w Witowie i Dzianiszu.

#### Dział 926 Kultura fizyczna

##### Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

**Plan 616.472,00 zł**

**Wykonanie 509.782,00 zł, tj. 82,69%**

Wydatki w tym rozdziale zostały przeznaczone na organizację imprez sportowych dla dzieci i młodzieży ze szkół prowadzonych przez Gminę. Kwota 210.000,00 zł została przekazana w formie dotacji dla organizacji pozarządowych na zadania z zakresu upowszechniania sportu oraz na utrzymanie ogólnodostępnych tras zimowych i letnich. Ponadto w rozdziale tym kwotę 37.860,00 zł przeznaczono na wypłatę stypendiów dla najwybitniejszych sportowców z Gminy Kościelisko przyznanych na podstawie Uchwały Rady Gminy Kościelisko. Wśród nagrodzonych są uczniowie szkół ponadgimnazjalnych osiągający wysokie wyniki w zawodach zimowych dyscyplin sportowych na szczeblu krajowym oraz międzynarodowym. Pozostała kwota wydatków w tym rozdziale tj. 123.072,60 zł została przeznaczona na organizację i współorganizację imprez sportowych odbywających się na terenie Gminy Kościelisko oraz na realizację programu „Już pływam” dla uczniów szkół podstawowych.

Z Funduszu Sołectkiego sołectwa Kościelisko wydatkowano 24.500,00 zł:

- dofinansowano organizację turnieju piłkarskiego o puchar Sołtysa Wsi Kościelisko – 1.500,00 zł;

- utworzono stronę internetową „Olimpijczycy z Kościeliska” – 3.000,00 zł;

- zakupiono odzież sportową dla UKS REGLE w Kościelisku – 20.000,00 zł.

Dokonano także rewitalizacji ogólnodostępnego boiska sportowego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym Kościelisku na kwotę 113.891,12 zł.

Łączne wydatki poniesione z:

- Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z realizacją Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022, poz. 583 ze zm.) – wyniosły łącznie 1.898.668,69 zł i w całości zostały pokryte środkami Funduszu Pomocy;
- wypłata dodatków węglowych na podstawie Ustawy z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym (Dz.U. z 2022, poz. 1692 ze zm.) oraz dodatków dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych wypłaconych na podstawie Ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2022, poz. 1967 ze zm.) wraz z jej obsługą wyniosła łącznie 5.321.644,45 zł i w całości zostały sfinansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;
- Funduszu Sołeckiego w roku 2022 wydatkowano kwotę 156.558,00 zł – środki pochodziły z dochodów własnych Gminy Kościelisko.

#### **IV. Realizacja przychodów i rozchodów budżetu**

W 2022 roku Gmina Kościelisko zrealizowała przychody budżetu w wysokości 7.541.119,66 zł, tj. 100% zakładanego planu oraz rozchody budżetu w wysokości 1.714.000zł, tj. 100% zakładanego planu.

##### **Na kwotę zrealizowanych przychodów budżetu składają się:**

- niewykorzystane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych - 1.988.022,32 zł,
- wolne środki pozostające na rachunku bieżącym budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2021 roku jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 5.553.097,34 zł

##### **Na kwotę zrealizowanych rozchodów budżetu składają się następujące pozycje:**

Na kwotę zrealizowanych rozchodów budżetu składają się następujące pozycje:

- spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na podstawie umowy o pożyczkę Nr P/052/19/02- kwota 200.000 zł;
- spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na podstawie umowy o pożyczkę Nr P/035/20/02- kwota 164.000 zł;
- spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na podstawie umowy o pożyczkę Nr P/034/15/02- kwota 110.000 zł;
- spłata kredytu zaciągniętego w Podhalańskim Banku Spółdzielczym na podstawie Umowy Nr ZP.272.48.2015 Kredytu inwestycyjnego z dnia 28.09.2015 r.- kwota 400.000 zł;
- spłata kredytu zaciągniętego w Podhalańskim Banku Spółdzielczym na podstawie Umowy Nr ZP.272.28.2017 Kredytu inwestycyjnego z dnia 28.12.2017 r.- kwota 300.000 zł;
- spłata kredytu zaciągniętego w Podhalańskim Banku Spółdzielczym na podstawie Umowy Nr ZP.272.34.2018 Kredytu inwestycyjnego z dnia 19.10.2018 r.- kwota 400.000 zł;
- pożyczka udzielona Ochotniczej Straży pożarnej w Witowie w 2022 roku na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie terenu wokół remizy OSP Witów, poprzez budowę ogólnodostępnego parkingu (bike stop) oraz budowę siłowni zewnętrznej dostosowanej również dla osób niepełnosprawnych”. Kwota wypłaconej pożyczki 140.000,00 zł. Pożyczka zostanie spłacona w roku 2023.

## **V. Realizacja zadań inwestycyjnych.**

Dane dotyczące realizacji zadań inwestycyjnych w roku 2022 roku przedstawia tabela – załącznik nr 4 do informacji.

Plan zadań inwestycyjnych w 2022 roku w wysokości 11.088.406,96 zł został wykonany w kwocie 9.860.772,81 zł, tj. 88,93% zakładanego planu rocznego.

## **VI. Informacja o stanie zadłużenia Gminy**

Stan zadłużenia Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 1 stycznia 2022 roku wynosił 11.078.603,66 zł. W roku 2022 Gmina Kościelisko nie miała przychodów z tytułu kredytów czy pożyczek. Spłacono zaciągnięte w latach poprzednich kredyty i pożyczki

na łączną kwotę 1.574.000 zł zgodnie z harmonogramami spłat. Wobec powyższego stan zadłużenia Gminy na dzień 31 grudnia 2022 roku zmniejszył się i wyniósł 9.504.603,66 zł. Szczegółowe dane dotyczące zadłużenia Gminy Kościelisko zawiera tabela - załącznik Nr 5 do sprawozdania.

## **VII. Informacja dotycząca udzielonych przez Gminę Kościelisko pożyczek**

Stan należności z tytułu udzielonych pożyczek na dzień 1 stycznia 2022 roku wynosił 0,00 zł.

W roku 2022 udzielono następujących pożyczek:

- w dniu 30 czerwca 2022 roku została zawarta z Ochotniczą Strażą Pożarną w Witowie z siedzibą 34-512 Witów 106B - umowa o udzielenie pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie terenu wokół remizy OSP Witów, poprzez budowę ogólnodostępnego parkingu (bike stop) oraz budowę siłowni zewnętrznej dostosowanej również dla osób niepełnosprawnych”. Kwota udzielonej pożyczki 140.000,00 zł – kwota pożyczki zostanie spłacona w roku 2023.

Suma spłaconych w roku 2022 pożyczek wyniosła 0,00 zł

**Stan należności z tytułu udzielonych pożyczek na dzień 31.12.2022 roku wynosił 140.000,00 zł.**

## **VIII. Informacja o udzielonych przez Gminę Kościelisko poręczeniach**

Gmina Kościelisko w roku 2022 nie udzieliła żadnych poręczeń.

**IX. Informacja o wysokości zrealizowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi**

Dane dotyczące wysokości zrealizowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami zostały przedstawione w poniższej tabeli

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
<b>I.</b>	<b>Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2022</b>	<b>3.879.312,64 zł</b>
1.	Wydatki poniesione na transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych	3.203.046,30 zł
2.	Wydatki poniesione na ważenie odpadów	8.957,59 zł
3.	Wydatki poniesione na edukację mieszkańców z zakresu segregacji odpadów w części niepokrytej ze środków dotacji zewnętrznych	4.250,00 zł
4.	Koszty wynagrodzeń oraz pochodnych od wynagrodzeń pracowników zajmujących się naliczaniem i egzekucją opłat oraz kontrolą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	214.634,32 zł
5.	Wydatki poniesione na egzekucję opłat za zagospodarowanie odpadów komunalnych	0,00 zł
6.	Wydatki poniesione na zakup materiałów do obsługi systemu gospodarowania odpadami (papier do wydruku naklejek na worki, kamery i dyski zewnętrzne do nagrywania materiałów z kontroli systemu), udział w szkoleniach	7.503,25 zł
7.	Pozostałe wydatki (naprawy, aplikacja, sms do mieszkańców informacyjne, pozostałe wydatki)	4.652,32 zł
<b>II.</b>	<b>Razem wydatki na obsługę systemu gospodarowania odpadami</b>	<b>3.443.043,78 zł</b>
<b>III.</b>	<b>Różnica pomiędzy wpływami i wydatkami</b>	<b>436.268,86 zł</b>
<b>IV.</b>	Różnica pomiędzy wpływami powiększonymi o środki z roku 2021 a zrealizowanymi wydatkami	525 052,58 zł

V.	<b>Środki niewykorzystane do końca 2022 roku na obsługę systemu gospodarowania odpadami</b>	<b>961.321,44 zł</b>
----	---	----------------------

Różnica pomiędzy wpływami z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi a wydatkami poniesionymi na organizację systemu gospodarowania odpadami komunalnymi powiększona o wpływy niewykorzystane na obsługę systemu gospodarowania odpadami za 2021 rok zostanie przeznaczona na sfinansowanie kosztów obsługi systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w roku 2023.

Radzie Gminy Kościelisko w I półroczu 2023 roku zostanie zarekomendowany następujący podział nadwyżki:

- 61.321,44 zł – na wydatki bieżące z przeznaczeniem na dodatkowy etat przy obsłudze systemu gospodarowania odpadami;
- 900.000,00 zł – z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków majątkowych na budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kościelisku. Do połowy roku 2023 gotowy będzie projekt budowy i można będzie rozpocząć inwestycję.

**X. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego**

Zgodnie z budżetem Gminy Kościelisko na rok 2022 przyjętym Uchwałą Rady Gminy Kościelisko Nr XXXI/252/21 z dnia 23 grudnia 2021 roku plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 przedstawiał się następująco:

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan bazowy</i>	<i>Zmiany w trakcie roku</i>	<i>Plan po zmianach</i>
	<b><i>Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (razem bieżące i majątkowe)</i></b>	<b><i>603.438,00 zł</i></b>	<b><i>350.679,77 zł</i></b>	<b><i>954.117,77 zł</i></b>
1.	Na szlaku pieszo-rowerowym Kościelisko – Witów – Orawice – Tvrdosin (B+M)	250.000,00 zł	-52.000,00 zł	198.000,00 zł

2.	Krajobraz – wspólna wartość pogranicza polsko-słowackiego. Gmina Kościelisko – Miasto Tvrdosin (M)	0,00 zł	52.000,00 zł	52.000,00 zł
3.	Projekt zintegrowany LIFE „Wdrażanie programu ochrony powietrza dla województwa małopolskiego – Małopolska w zdrowej atmosferze (B)	88.000,00 zł	+21.145,00 zł +35.000,00 zł	144.145,00 zł
4.	Przebudowa i adaptacja istniejącego budynku biurowego z przeznaczeniem na cele społeczne wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku (M)	180.000,00 zł	0,00 zł	180.000,00 zł
5.	Demontaż, transport i utylizacja wyrobów budowlanych zawierających azbest z indywidualnych gospodarstw domowych położonych na terenie Gminy Kościelisko (B)	85.438,00 zł	0,00 zł	85.438,00 zł
6.	Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania i licencji oraz audyt cyberbezpieczeństwa Gminy Kościelisko (M)	0,00 zł	+266.009,02 zł	266.009,02 zł
7.	Grant nr 3 - Małopolska Tarcza Antykryzysowa Pakiet Edukacyjny II. Realizacja wsparcia szkół i placówek oświatowych. (B)	0,00 zł	+28.525,75 zł	28.525,75 zł

W trakcie roku budżetowego wprowadzono zmiany w zakresie planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, które polegały na:

- zmniejszeniu wydatków na zadanie pn. „Na szlaku pieszo-rowerowym Kościelisko-Witów-Orawice-Tvrdosin” o łączną kwotę 52.000,00 zł – zmiana związana była z ostatecznym rozliczeniem projektu w roku 2022;
- wprowadzenie zadania z wydatków bieżących do majątkowych pn. „Krajobraz – wspólna wartość pogranicza polsko-słowackiego. Gmina Kościelisko Miasto Tvrdosin” PL-



SK na kwotę 52.000,00 zł – w związku z rozliczeniem wniosku o płatność i rozliczeniem końcowym projektu;

- zwiększeniu wydatków na projekt zintegrowany LIFE „Wdrażanie programu ochrony powietrza dla województwa małopolskiego – Małopolska w zdrowej atmosferze w wysokości 56.145,00 zł – projekt kontynuowany w roku 2023;
- wprowadzenie zadania pn. „Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania i licencji oraz audyt cyberbezpieczeństwa Gminy Kościelisko – kwota zwiększenia 266.009,02 zł – wydatki majątkowe;
- wprowadzenie zadania pn. „Grant nr 3 – Małopolska Tarcza Antykryzysowa Pakiet Edukacyjny II. Realizacja wsparcia szkół i placówek oświatowych – wydatki bieżące 28.525,75 zł. Kontynuacja projektu w I połowie 2023 roku.

Ostatecznie na dzień 31 grudnia 2022 roku plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 i ich wykonanie przedstawiał się następująco:

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie na dzień 31-12-2022</i>
	<b>Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (razem bieżące i majątkowe)</b>	<b>954.117.77 zł</b>	<b>773.251,44 zł</b>
1.	Na szlaku pieszo-rowerowym Kościelisko – Witów – Orawice – Tvrdosin (B+M)	198.000,00 zł	143.084,38 zł
2.	Krajobraz – wspólna wartość pogranicza polsko-słowackiego. Gmina Kościelisko – Miasto Tvrdosin (M)	52.000,00 zł	44.685,31 zł
3.	Projekt zintegrowany LIFE „Wdrażanie programu ochrony powietrza dla województwa małopolskiego – Małopolska w zdrowej atmosferze.	144.145,00 zł	130.802,13 zł
4.	Przebudowa i adaptacja istniejącego budynku biurowego z przeznaczeniem na cele społeczne wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku (M)	180.000,00 zł	154.361,59 zł

5.	Demontaż, transport i utylizacja wyrobów budowlanych zawierających azbest z indywidualnych gospodarstw domowych położonych na terenie Gminy Kościelisko (B)	85.438,00 zł	47.941,21 zł
6.	Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania i licencji oraz audyt cyberbezpieczeństwa Gminy Kościelisko (M)	266.009,02 zł	227.822,11 zł
7.	Grant nr 3 - Małopolska Tarcza Antykryzysowa Pakiet Edukacyjny II. Realizacja wsparcia szkół i placówek oświatowych. (B)	28.525,75 zł	24.554,71 zł

## XI. Stopień zaawansowania programów wieloletnich

Nazwa inwestycji	Stan realizacji na dzień 31.12.2022
Pomoc finansowa dla Województwa Małopolskiego na wykonanie poboczy i remont drogi wojewódzkiej 958	W roku 2022 zapłacono część środków przewidzianych na realizację tego zadania. Zakończenie zadania przewidziano na rok 2023.
Pomoc finansowa dla Województwa Małopolskiego na realizację zadania: "Wykonanie nawierzchni asfaltowej na trasie rowerowej wzdłuż drogi Wojewódzkiej 958 Polana Biały Potok"	Zadanie zostało przesunięte do realizacji w roku 2023.
Wykonanie kompleksowej dokumentacji dla projektu budowy sieci wodociągowej w miejscowości Witów wraz z infrastrukturą do magazynowania i uzdatniania wody.	Prace na końcowym etapie. Projekt zakończy się w roku 2023.
Wykonanie projektu budowlanego dla przebudowy stadionu biathlonowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla potrzeb ogólnodostępnej rekreacji	90% prac wykonana zastała w roku 2021. Złożenie pełnej dokumentacji i końcowe rozliczenie nastąpi w roku 2023.
Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku OSP Kościelisko na cele społeczne – etap II	Gmina w roku 2022 otrzyma środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych gdzie uzyskał akceptację. Inwestycja rozpoczęła się w roku 2022 a zakończy w kwietniu 2023r.
Realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Kościelisko	W roku 2017 złożono wnioski o dofinansowanie odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Kościelisko. Projekt został umieszczony na liście

	rezerwowej i będzie realizowany w przypadku otrzymania dofinansowania
Wymiana kotłów wysokoemisyjnych na niskoemisyjne	Do końca 2019 zakończono realizację projektu, na który otrzymano dotację z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Małopolskiego. W kolejnych latach zaplanowano środki własne w wielkości pozwalającej na zapewnienie wkładu własnego w przypadku, gdy pojawią się zewnętrzne źródła finansowania inwestycji związanych z wymianą źródeł ciepła w indywidualnych gospodarstwach domowych
Budowa budynku wielofunkcyjnego w Witowie	W roku 2020 uzyskano pozwolenie na budowę i złożono wnioski o dofinansowanie projektu z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Wniosek nie otrzymał akceptacji i został ponownie aplikowany Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych gdzie uzyskał akceptację. Inwestycja rozpoczęła się w roku 2022 a zakończy w 2024.
Wykonanie projektu budowlanego dla przebudowy (modernizacji) budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Dzianiszu Dolnym	Zakończenie projektu w roku 2023.
Wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przebudowy drogi pod Blachówką w miejscowości Kościelisko	Wykonanie projektu rozpoczęto w roku 2022, jego zakończenie nastąpi w 2023r.
Wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przebudowy drogi pod Budzówka w miejscowości Kościelisko	Wykonanie projektu rozpoczęto w roku 2022, jego zakończenie nastąpi w 2023r.
Wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przebudowy drogi pod Roztoki w miejscowości Witów	Wykonanie projektu rozpoczęto w roku 2022, jego zakończenie nastąpi w 2023r.
Sporządzenie dokumentacji geologiczno-inżynierskiej i projektowo-budowlanej – stabilizacja osuwiska Nr 120867 wraz z odbudową drogi gminnej K420087 Droga Dworska i Zagrody Witowskie w Dzianiszu	Wykonano w roku 2022 I etap dokumentacji geologiczno-inżynierskiej na rok 2022 zaplanowano II etap dokumentacji projektowo-budowlanej.
Sporządzenie dokumentacji geologiczno-inżynierskiej i projektowo-budowlanej – stabilizacja osuwiska Nr 120868 wraz z odbudową drogi gminnej K420082 Droga Kojsówka-Płazówka w Witowie	Wykonano w roku 2022 I etap dokumentacji geologiczno-inżynierskiej na rok 2022 zaplanowano II etap dokumentacji projektowo-budowlanej.
Wykonanie kompleksowej	Projekt rozpoczęty w roku 2022 zostanie złożony w

dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy Sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dzianiszu	roku 2023.
Remont drogi gminnej K420087 Zagrody Witowskie-Dworska w miejscowości Dzianisz/Witów	Remont rozpoczęty w roku 2022 a planowane zakończenie w roku 2024. Zadanie w części finansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
Remont drogi gminnej K420081 ul. Salamandra w miejscowości Kościelisko	Remont rozpoczęty w roku 2022 a planowane zakończenie w roku 2023. Zadanie w części finansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania i licencji oraz audyt cyberbezpieczeństwa	Projekt w 85% zrealizowany w roku 2022. Pozostała kwota otrzymanej dotacji zostanie wydatkowana w roku 2023.
Wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy sieci oświetlenia ulicznego w Gminie Kościelisko	Zadanie wieloletnie i wieloetapowe - część projektów rozpoczęta w roku 2021 kontynuowane w latach 2022-2024

Wójt Gminy Kościelisko