



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Wrocław, dnia 25 września 2024 r.

Poz. 4764

ZARZĄDZENIE NR 23/2023 **WÓJTA GMINY MĘCINKA**

z dnia 28 marca 2023 r.

w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Męcinka za 2022 rok

Na podstawie art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zmianami), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawiam Radzie Gminy Męcinka:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Męcinka za 2022 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1.
2. Sprawozdanie roczne samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Męcince - z wykonania planu finansowego za 2022 rok zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Sprawozdanie roczne samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej - Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach - z wykonania planu finansowego za 2022 rok zgodnie z załącznikiem nr 3.
4. Informację o stanie mienia komunalnego Gminy Męcinka za 2022 rok zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 2. Przedstawiam Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespołowi w Legnicy sprawozdanie o którym mowa w § 1, ust. 1, oraz informację o której mowa w § 1 ust. 4.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Wójt Gminy:
Mirosław Brzozowski

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 23/2023
Wójta Gminy Męcinka z dn. 28.03.2023 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MĘCINKA ZA 2022 r.

Męcinka 28 marca 2023 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MĘCINKA ZA 2022 r.

Rada Gminy w Męcince w dniu 13 grudnia 2021 r. uchwałą Nr XXXIX/299/2021 uchwaliła budżet gminy na 2022 r. Dochody przyjęto w wysokości 33.136.678 zł z tego dochody bieżące 24.770.903 i dochody majątkowe 8.365.775 zł. Wydatki budżetu zaplanowano na kwotę 46.360.678 zł z tego wydatki bieżące stanowiły 24.990.638,70 zł. i wydatki majątkowe 21.370.039,30 zł. Przyjęta uchwała określiła deficyt budżetu w wysokości 13.224.000 zł. który zostanie pokryty przychodami z wolnych środków z roku ubiegłego o których mowa w art. 27 ust. 2 pkt. 6 ustawy w wysokości 1.510.000 zł., z niewykorzystanych środków z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (COVID) w wysokości 7.214.000 zł. oraz emisji obligacji na kwotę 4.500.000 zł. Planowane przychody to kwota 14.514.000 zł. na którą składa się; 2.800.000 zł wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2, 4.500.000 emisja obligacji i 7.214.000 zł. środki z roku ubiegłego związane „ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu. Natomiast rozchody zaplanowano na kwotę 1.290.000 zł. na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek to kwota 890.000 zł oraz wykup obligacji na kwotę 400.000 zł.

W 2022 roku do uchwalonego budżetu zostały wprowadzone zmiany, zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków, uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami wójta tj.

1. Uchwałą Nr XL/326/22 Rady Gminy Męcinka z dn. 31.01.2022 r. dokonano zmniejszenia w planie dochodów o 1.609.355,62 zł. i zwiększenia planu wydatków o 90.644,38 zł oraz zwiększenia planu przychodów o 1.700.000 zł. a tym samym zwiększył się planowany deficyt budżetu do kwoty 14.924.000 zł.
2. Uchwałą Nr XLI/337/21 Gminy Męcinka z dnia 25.02.2022 r. dokonano zmniejszenia w planie dochodów o 229.745 zł. , oraz zwiększenia planu wydatków o kwotę 20.255 zł. Zwiększono plan przychodów o kwotę 250.000 zł. co spowodowało zwiększenie deficytu do kwoty 15.174.000 zł. Zwiększony deficyt pokryty będzie z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o fp.
3. Zarządzeniem Nr 16/2022 Wójta Gminy Męcinka z dnia 28.02.2022 wójt uruchomił rezerwę na zarządzanie kryzysowe w kwocie 40.000 zł. na przygotowanie Gminy Męcinka do przyjęcia uchodźców wojennych z terenu Ukrainy
4. Uchwałą Nr XLII/342/2022 Rady Gminy Męcinka z dnia 15.03 2022 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 23.554 zł.
5. Uchwałą Nr XLIII/348/2022 Rady Gminy Męcinka z dnia 30.03.2022 r. dokonano zmniejszenia planu dochodów o 104.746 i zwiększenia planu wydatków o kwotę 304.746 zł co wpłynęło na zwiększenie deficytu o 200.000 zł. Zwiększono również plan przychodów o 200.000 zł. Tym samym zwiększono deficyt budżetu do kwoty 15.374.000 zł. Zwiększenie deficytu zostanie pokryte z wolnych środków art. 217 ust. 2 pkt 6.
6. Uchwałą nr XLIV/355/2022 Rady Gminy Męcinka z dn. 29.04.2022 r. dokonano zwiększenia dochodów o 1.344.415,23 i zwiększenia wydatków o 1.638.415,23 zł. zwiększono również plan przychodów o 294.000 zł. Zmiany te wpłynęły na zwiększenie deficytu do 15.668.000 zł.
7. Zarządzeniem Nr 29/2022 Wójta Gminy z dn. 6 maja 2022 r. dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków o 47.858,68 zł.
8. Zarządzeniem NR 34/2022 Wójta Gminy z dn. 31 maja 2022 r. zwiększono plan dochodów i wydatków o 281.521 zł.
9. Uchwałą Nr XLVI/368/2022 Rady Gminy Męcinka z dnia 10 czerwca 2022 r. zwiększono plan dochodów i wydatków o 712.934 zł.
10. Uchwała nr XLVII/371/2022 Rady Gminy Męcinka z dnia 30 czerwca 2022 r. zwiększono plan dochodów i wydatków o 312.624,44 zł.

11. Uchwała nr XLVIII/378/2022 RG Męcinka z dnia 21 lipca 2022 r. zwiększono dochody i wydatki o 419.911,75 zł zmieniono również plan udzielania dotacji.
12. Zarządzenie nr 43/2022 Wójta Gminy Męcinka z dn. 29 lipca 2022 r. zwiększono dochody i wydatki o 48.503,63 zł.
13. Uchwała nr XLIX/386/22 RG Męcinka z dnia 31 sierpnia 2022 r. zwiększono dochody i wydatki budżetu o 571.244,94 zł.
14. Uchwała nr L/392/2022 RG Męcinka z dnia 29 września 2022 r. zwiększono plan dochodów i wydatków budżetu o 2.318.062,22 zł.
15. Zarządzenie Nr 61/2022 Wójta gminy Męcinka z dn. 30 września 2022 r. zwiększono plan dochodów i wydatków budżetu o 188.072 zł.
16. Zarządzeniem 66/2022 Wójta gminy Męcinka z dnia 4 listopada 2022 r. zwiększono plan dochodów i wydatków o 500.000 zł
17. Uchwała nr LI/405/2022 RG Męcinka z dnia 24 listopada 2022 r. zwiększono dochody i wydatki o 662.080,86 zł.
18. Zarządzenie nr 76/2022 Wójta Gminy Męcinka z dnia 30 listopada 2022 r. dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami w planie wydatków budżetu.
19. Zarządzeniem nr 78/2022 Wójta Gminy Męcinka z dnia 14 grudnia 2022 r. zwiększono plan dochodów i wydatków o 606.662,74 zł.
20. Zarządzenie nr 80/2022 Wójta Gminy Męcinka z dnia 29 grudnia 2022 r. zmniejszono plan dochodów i wydatków budżetu o 563.637,74 zł.
21. Uchwała nr LIII/414/2022 RG Męcinka z dnia 29 grudnia 2022 r. zwiększono plan dochodów i wydatków budżetu o 631.046,85 zł.

Po wprowadzonych zmianach budżet na 31 grudnia 2022 r. wynosi :

L.p	Opis	Plan	Wykonanie	% planu
1	Dochody;	43.697.138,99	40.741.107,90	93,2
	<i>W tym; bieżące</i>	37.008.509,13	35.066.206,37	97,4
	<i>Majątkowe</i>	6.688.629,86	4.674.901,53	69,9
2	Wydatki;	59.365.138,99	48.753.010,40	82,1
	<i>W tym; bieżące</i>	35.186.348,27	32.784.512,76	93,2
	<i>Majątkowe</i>	24.178.790,72	15.968.497,64	66,0
3	Przychody	16.958.000,00	16.968.381,84	100
4	Rozchody	1.290.000,00	1.290.000,00	100
5	Wynik budżetu	(-) 15.668.000,00	- 8.011.902,50	51,1
6	Wynik operacyjny	(+) 1.822.160,86	+ 3.281.693,61	180,1

Porównując główne wskaźniki budżetowe, to wykonanie budżetu gminy za 2022 rok należy ocenić pozytywnie. Osiągnięte wyniki potwierdzają, że był to budżet prorozwojowy, na szczególną uwagę zasługuje wykonanie wydatków majątkowych na kwotę prawie 16 mln. zł. co stanowi 33% wszystkich poniesionych wydatków. Drugim ważnym i zarazem z bardzo dobrym wykonaniem jest wynik operacyjny na poziomie 180% planu. Wynik operacyjny, to roczna nadwyżka dochodów bieżących gminy nad jej wydatkami, która wyniosła 3,281 mln zł. i jest ona wyższa niż w roku ubiegłym o 880 tys. zł. pomimo bardzo trudnego roku związanego z wojną na Ukrainie, uchodźcami i inflacją.

Stopień wykorzystania przez Wójta Gminy w okresie sprawozdawczym upoważnień zawartych w § 18 uchwały budżetowej na 2022 r. przedstawia się następująco:

1. Wójt nie korzystał z upoważnienia
2. Zarządzeniem wójt dokonał 9 -krotnie zmian w planach dochodów i wydatków budżetowych.
3. Wolne środki lokowano w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu, z czego gmina uzyskała 82.589,34 zł. odsetek
4. Poręczeń i gwarancji nie udzielano.

I. Dochody Budżetu Gminy Męcinka.

Uchwalony pierwotnie plan dochodów budżetu gminy wynosił 33.136.678 zł. zł, a po dokonanych zmianach zwiększył się do 43.697.138,99 zł; tj. wzrost planu o 10.560.460,99 zł. tj. 31,87%

Realizację dochodów w poszczególnych działach przedstawiona poniższa tabela:

Dział	Nazwa Działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	633.910,35	636.337,85	100,4
020	Leśnictwo	14.500,00	16.023,79	110,5
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.503.860,00	1.496.756,65	99,5
600	Transport i łączność	1.783.750,00	1.748.501,50	98,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	615.235,00	459.011,75	74,6
750	Administracja publiczna	478.597,95	616.812,92	128,9
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej,	1.027,00	1.027,00	100
752	Obrona narodowa	200,00	200,00	100
754	Bezpieczeństwo publiczne	1.009.246,05	1.004.683,59	99,5
755	Wymiar sprawiedliwości	376,00	376,00	100
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek	14.849.668,57	14.958.191,02	100,7
758	Różne rozliczenia	9.310.781,26	7.883.448,26	84,7
801	Oświata i wychowanie	908.241,51	907.329,87	99,9
851	Ochrona zdrowia	600,00	600,00	100
852	Pomoc społeczna	1.192.309,30	1.002.282,06	84,1
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społ	4.820.559,74	4.262.127,74	88,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	38.000,00	22.617,60	95,5
855	Rodzina	4.094.514,60	3.919.203,05	95,7
900	Gospodarka komunalna	2.079.246,07	1.447.123,28	69,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	112.512,41	110.953,97	98,6
926	Kultura fizyczna	250.000,00	247.500,00	99,0
	OGÓŁEM	43.697.139,88	40.741.107,90	93,2

Wykonanie dochodów za 2022 r. wyniosło 93,2 % planu rocznego. Najwyższą kwotę dochodów tj. 14,9 mln. uzyskano w dziale 756 - dochody podatkowe gminy ich wykonanie przebiegało zgodnie z planem i wyniosło 100,7%. Dochody w tym dziale są wyższe o 3,019 mln. zł. w porównaniu do roku ubiegłego, stanowią one 36,7% wszystkich uzyskanych dochodów.

Podział uzyskanych dochodów w poszczególnych działach, na dochody bieżące i majątkowe przedstawia poniższa tabela:

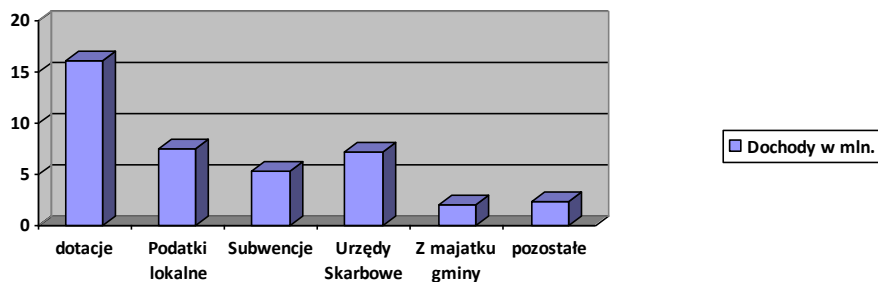
	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
--	-----------------	-------------------

Dział	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
010	631.340,35	633.788,36	2570,00	2.549,49
020	14.500,00	16.023,79	0	0
400	1.503.860,00	1.496.756,65	0	0
600	0	0	1.783.750,00	1.748.501,50
700	115.235,00	113.676,92	500.000,00	345.334,83
750	381.672,95	519.887,92	96.925,00	96.925,00
751	1.027,00	1.027,00	0	0
752	200,00	200,00	0	0
754	1.009.246,05	1.004.683,59	0	0
755	376,00	376,00	0	0
756	14.849.668,57	14.958.191,02	0	0
758	5.752.438,40	5.752.437,40	3.558.342,86	2.131.009,86
801	908.241,51	907.329,87	0	0
851	600,00	600,00	0	0
852	1.192.309,30	1.002.282,06	0	0
853	4.820.559,74	4.262.127,74	0	0
854	38.000,00	22.617,60	0	0
855	4.094.514,60	3.919.203,05	0	0
900	1.580.904,07	1.344.210,86	498.342,00	102.912,60
921	112.512,41	110.953,97	0	0
926	2.500,00	0	247.500,00	247.500,00
	37.008.509,13	36.066.206,37	6.688.629,86	4.674.901,53

Dochody bieżące wykonano na poziomie 97,4%, natomiast dochody majątkowe 69,9 %. Niższe wykonanie dochodów majątkowych to przesunięty termin realizacji zadania „Termomodernizacja dwóch budynków szkolnych w Męcince” dotacja 1,5 mln zł. wpłynie do budżetu gminy w 2023 r. oraz niższe wykonanie sprzedaży mienia o 150 tys. zł. oraz 350 tys. dotacji z programu piecowego, która również wpłynie do budżetu w 2023 r. po ostatecznym zatwierdzeniu rozliczenia.

Źródła dochodów budżetu w 2022 r.;

- 1) dotacje – 16.066.240,66
- 2) podatki i opłaty lokalne – 7.573.734,87
- 3) podatki przez US i MF -7.193.371,90
- 4) subwencje -5.359.207
- 5) pozostałe dochody – 2.457.469,66
- 5) dochody z majątku gm.- 2.091.083,81



Rys. 1 Źródła dochodów w 2022 r.

Największy udział w dochodach gminy – 39,4 % stanowią dotacje, drugie miejsce - 19% zajmują podatki i opłaty lokalne, a na trzecim miejscu – 18% podatki z budżetu państwa. Te trzy źródła dochodów stanowią ogółem 76,4 % uzyskanych dochodów gminy w 2022 r.

Szczegółowy podział uzyskanych dochodów wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

DOCHODY ZA 2022 r.

klasyfika z	Nazwa	Plan	Wykonanie [zł]
010	Rolnictwo i łowiectwo	633 910,53	636 337,85
010-01043-0920	Wpływy z pozostałych odsetek	155,00	155,07
010-01043-6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin PBOŚ /JEDN/	1 970,00	1 951,22
010-01044-6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, ł	600,00	598,27
010-01095-0690	Wpływy z różnych opłat	555,00	513,33
010-01095-0750	CZYNSZ DZIERŻAWNY /JEDN/	22 500,00	5 894,50
010-01095-0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	200,00	168,25
010-01095-0920	ODSETKI /JEDN/	100,00	102,34
010-01095-2010	DOTACJA CELOWA-PODATEK AKCYZOWY /ORG/	607 830,53	607 830,53
020	Leśnictwo	14 500,00	16 023,79
020-02095-0690-	OBWODY ŁOWIECKIE /JEDN/	14 500,00	16 023,79
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 503 860,00	1 496 756,65
400-40002-0830	WPŁYWY Z USŁUG-WODA - KANALIZACJA /JEDN/	1 500 000,00	1 491 486,98
400-40002-0920	POZOSTAŁE ODSETKI (woda, kanalizacja) /JEDN/	3 860,00	5 269,67
600	Transport i łączność	1 783 750,00	1 748 501,50
600-60013-6630	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i	123 750,00	89 298,00
600-60016-6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	1 660 000,00	1 659 203,50
700	Gospodarka mieszkaniowa	615 235,00	459 011,75
700-70004-0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00	0,00
700-70005-0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	5 935,00	5 935,00
700-70005-0550	WPŁYWY Z OPŁAT Z TYT. UŻYTKOWANIA WIECZYTEGO /JEDN/	23 500,00	18 171,13
700-70005-0690	Wpływy z różnych opłat /JEDN/	1 000,00	0,00
700-70005-0750-	DOCH. Z NAJMU I DZIERŻ. SKŁ. MAJ. (CZYNSZ -JGU + IND.) /JEDN/	32 000,00	28 926,31
700-70005-0770-	SPRZEDAŻ MIENIA KOMUNALNEGO /JEDN/	500 000,00	345 334,83
700-70005-0920-	ODSETKI (MITEK) /JEDN/	100,00	0,02
700-70007-0750-	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu i jst	51 500,00	60 340,14
700-70007-0920-	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	304,32
750	Administracja publiczna	478 597,95	616 812,92
750-75011-2010-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	19 979,00	19 979,00
750-75011-2100-01	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, F. POMOCY - nadanie nr PESEL	3 605,65	3 605,65
750-75011-2360-	DOCH. Z RÓŻN. OPŁAT (5% ZA UDOST. DANYCH OSOB.)	50,00	13,95
750-75023-0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	300,00	0,00
750-75023-0970-	RÓŻNE DOCH. W ADM. (% PODATKU WYN.) ORG	1 000,30	139 195,82
750-75023-0970-	WPŁYWY Z RÓŻN. DOCH. - INNE /JEDN/	5 540,00	5 917,68
750-75077-2057-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy,	317 575,00	317 553,75
750-75077-6207-01	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy,	96 925,00	96 925,00
750-75095-0950-	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	33 623,00	33 622,07
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 027,00	1 027,00
751-75101-2010-	DOT. NA ZAD. ZLEC.-REJ. LIST WYB. /ORG/	1 027,00	1 027,00
752	Obrona narodowa	200,00	200,00

752-75212-2010-	DOTACJE CELOWE (OBR. NAROD.)	200,00	200,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 009 246,05	1 004 683,59
754-75495-2100-	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, F.POMOCY - zakwaterowanie i utrzymanie obywateli Ukrainy na terenie gminy	1 009 246,05	1 004 683,59
755	Wymiar sprawiedliwości	376,00	376,00
755-75515-2320-	Dotacje celowe otrzymane z powiatu - BEZPŁATA OBSŁUGA PRAWNA NA TERENIE GMINY MĘCINKA	376,00	376,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 849 668,57	14 958 191,02
756-75601-0350-	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	7 000,00	7 778,85
756-75601-0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	534,33
756-75615-0310-	PODATEK OD NIERUCHOM.-JGU	3 100 000,00	3 159 889,71
756-75615-0320-	PODATEK ROLNY-JGU	150 000,00	144 952,00
756-75615-0330-	PODATEK LEŚNY-JGU	177 000,00	189 345,55
756-75615-0500-	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 800,00	1 854,92
756-75615-0910-	ODSETKI-JGU (MITEK)	3 000,00	2 101,46
756-75615-2680-	REKOMPENSATA UTRAC.DOCHODÓW	2 300,00	2 377,14
756-75616-0310-	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	1 060 000,00	1 085 820,30
756-75616-0320-	PODATEK ROLNY	1 000 000,00	996 648,69
756-75616-0330-	PODATEK LEŚNY	7 700,00	11 871,59
756-75616-0340-	PODATEK OD ŚRODK.TRANSP	320 000,00	247 412,60
756-75616-0360-	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00	3 234,00
756-75616-0500-	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	388 580,00	479 196,81
756-75616-0910-	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	164,42
756-75616-0910-	ODSETKI	12 460,00	15 724,42
756-75618-0270-	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	38 307,00	38 307,96
756-75618-0410-	WPŁYWY Z OPŁATY SKARBOWEJ	10 000,00	10 497,00
756-75618-0460-	OPŁATA EKSPLOATACYJNA	1 665 078,00	1 665 078,00
756-75618-0480-	ZEZWOLENIE NA ALKOHOL	77 126,00	77 154,11
756-75618-0490-	WPŁYWY Z INNYCH OPŁAT LOK./OPŁATA PLANISTYCZNA/	111 600,00	10 226,70
756-75618-0490-	WPŁYWY Z INNYCH OPŁ. LOKAL. /OPŁ. ZA ZAJĘCIE PASA DROGOW.	0,00	101 513,23
756-75618-0690-	WPŁYWY - KOSZTY UPOMNIENIA	4 809,00	5 898,66
756-75619-0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00
756-75621-0010-	UDZIAŁY W POD.DOCH.OSÓB FIZ.	6 511 068,57	6 511 068,57
756-75621-0020-	UDZ.W POD.OD OS.PRAWN.-US	189 540,00	189 540,00
758	Różne rozliczenia	9 310 781,26	7 883 448,26
758-75801-2920-	SUBWENCJA OŚWIATOWA	4 054 384,00	4 054 384,00
758-75802-2750-	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	102 946,00	102 946,00
758-75807-2920-	SUBWENCJE OGÓLNE (CZĘŚĆ WYR.)	1 304 823,00	1 304 823,00
758-75814-2010-01	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	1 279,95	1 279,95
758-75814-2030-	DOTACJA-FUNDUSZ SOŁECKI	1 598,11	1 598,11
758-75814-2100-	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, FPOMOCY - zadania oświatowe	204 818,00	204 818,00
758-75814-6330-	DOTACJA-FUNDUSZ SOŁECKI	49 009,86	49 009,86
758-75816-0920-	Wpływy z pozostałych odsetek-COVID	82 589,34	82 589,34
758-75863-6257-01	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich- TERMOMOD. ZSP MĘCINKA	3 509 333,00	2 082 000,00
801	Oświata i wychowanie	908 244,51	907 329,87
801-80101-0970	Wpływy z różnych dochodów - ZS-P Męcinka (0,3%, pozostałe doch	930,00	924,00
801-80101-0970	Wpływy z różnych dochodów - ZS-P Piotrowice (0,3%, pozostałe doch	600,00	515,00
801-80101-2030-01	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin-CZYTELNICTWO	12 000,00	12 000,00
801-80101-2030-01-1	AKTYWNA TABLICA-Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	35 000,00	35 000,00
801-80101-2057-01	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy,	148 280,00	148 280,00
801-80104-0830	Wpływy z usług- ZA PRZEDSZKOLA	148 000,00	147 205,37

801-80104-2030-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	222 876,00	222 876,00
801-80153-2010-01	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	34 374,54	34 345,53
801-80195-0960-3	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej - Wpływy z darowizn - ZS-P Męcinka	8 560,00	8 560,00
801-80195-0960-6	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej - Wpływy z darowizn - ZS-P Piotrowice	2 500,00	2 500,00
801-80195-2020-01	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę -Poznaj Polskę	44 240,00	44 240,00
801-80195-2057-01	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego-PRZEDSZKOLE PRZYBYŁOWICE	250 883,97	250 883,97
851	Ochrona zdrowia	600,00	600,00
851-85195-0970	Wpływy z różnych dochodów - Organizacja punktu szczepień COVID	600,00	600,00
852	Pomoc społeczna	1 192 309,30	1 002 282,06
852-85213-2010-	DOT. - GOPS-SKŁ.ZDR.	0,00	0,00
852-85213-2030-	DOTACJA DLA GOPS	18 800,00	18 465,20
852-85214-2030-	DOT.CEL.NA ZAD.BIEŻ.GMIN-GOPS	185 000,00	182 630,69
852-85216-2030-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	218 000,00	215 494,76
852-85219-0970-	WPŁYWY Z RÓŻNYCH DOCH./0,3 % WYN.OD POD.DOCH./GOPS	150,00	232,00
852-85219-2010-	DOTACJA CELOWA	7 200,00	7 186,20
852-85219-2030-	DOTACJE CELOWE	112 799,00	112 477,68
852-85228-0830-	Wpływy z usług	416,88	416,88
852-85230-2030-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	8 400,00	6 948,86
852-85295-0720-02	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej-UCHODŹCY Z UKRAINY	15 000,00	12 300,00
852-85295-2010-01	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej-DODATEK OSŁONOWY	311 561,00	311 560,22
852-85295-2100-01	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów - FPOMOCY - zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży	4 947,00	4 922,50
852-85295-2180-01	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19- Senior-opaski	310 035,42	129 647,07
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 820 559,74	4 262 127,74
853-85395-0970-	Wpływy z różnych dochodów-sprzedaż węgla	900 000,00	343 411,20
853-85395-0970-	Wpływy z różnych dochodów-dodatki wrażliwe-ZS-P Męcinka	28 644,53	28 644,53
853-85395-2100-01	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów FPOMOCY świadczenie 300 zł	54 162,00	53 856,00
853-85395-2180-01	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	3 837 753,21	3 836 216,01
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	38 000,00	22 617,60
854-85415-2030-	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW-Stypendia	38 000,00	22 617,60
855	Rodzina	4 094 514,60	3 919 203,05
855-85501-2060-	DOTACJA 500+	2 458 600,00	2 368 570,10
855-85502-2010-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	1 341 000,00	1 261 475,86
855-85502-2360-	FUNDUSZ ALIMENTACYJNY - BG	10 005,00	18 412,24
855-85502-2360-	ZALICZKA ALIMENTAC. - 50 %	0,00	4 209,96
855-85503-2010-	Dotacje celowe - KDR	770,00	770,00
855-85503-2360-	Wpływy z różnych dochodów-DUPLIKAT KDR	5,00	1,65
855-85504-2690-	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw-ASYSTENT	2 250,00	2 250,00
855-85513-2010-01	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	16 900,00	16 856,64
855-85516-0680-01	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej - ZUS	61 400,00	66 400,00
855-85516-0680-	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	80 919,00	67 600,00
855-85516-0690-	Wpływy z różnych opłat	47 040,00	37 050,00
855-85516-0970-	Wpływy z różnych dochodów (0,3%)	50,00	31,00
855-85595-2100-01	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów FPOMOCY - świadczenia rodzinne	75 575,60	75 575,60

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 079 246,07	1 447 123,28
900-90002-0490-	WPŁYWY Z ODPADÓW KOMUNALNYCH	1 320 000,00	1 221 194,95
900-90002-0690-	WPŁYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT (koszty upomnienia)	4 000,00	5 620,00
900-90002-0910-	WPŁYWY Z ODSETEK - ODPADY	2 000,00	1 860,28
900-90005-2007-01	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich,	220 000,00	84 312,27
900-90005-2460-01	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych-CZYTE POWIETRZE	20 650,07	16 285,36
900-90005-6257-01	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy,	498 342,00	102 912,60
900-90019-0690-	WPŁYWY Z OPŁAT I KAR ZA KORZ. ZE ŚRODOW. /ORGAN/	3 700,00	3 660,45
900-90019-0690-	WPŁ. Z OPŁ. I KAR ZA KORZ. ZE ŚRODOW. /JEDNOSTKA/	200,00	0,00
900-90026-2460-	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek	4 214,00	4 214,00
900-90095-0400-	Wpływy z opłaty produktowej	10,00	3,37
900-90095-0830-	OPŁ. ZA PLAC NA CMENTARZU	6 130,00	7 060,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	112 512,41	110 953,97
921-92109-0830-	DOCH. Z WYNAJMU ŚWIETLIC	9 934,41	11 180,80
921-92195-0960-	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniędzy	2 700,00	2 700,00
921-92195-0970-	Wpływy z różnych dochodów- KULTURA ORGAN	80 000,00	80 000,00
921-92195-0970-	Wpływy z różnych dochodów - KULTURA JEDNOSTKA	19 878,00	17 073,17
926	Kultura fizyczna	250 000,00	247 500,00
926-92695-0970-	Wpływy z różnych dochodów /JEDNOSTKA/	2 500,00	0,00
926-92695-6260-01	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	247 500,00	247 500,00
		43 697 138,99	40 741 107,90

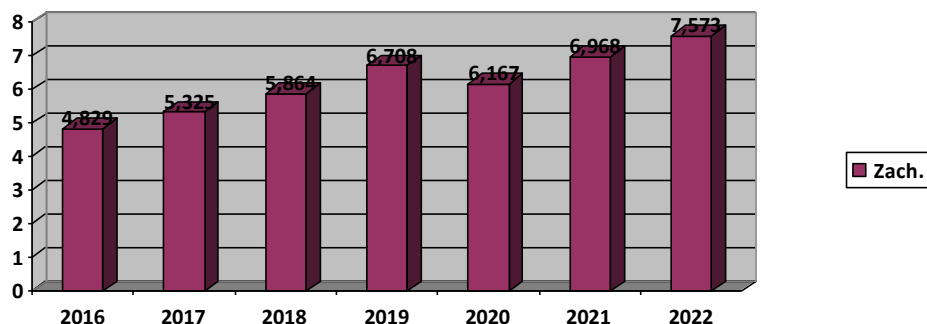
Zrealizowane dochody gminy Męcinka za 2022 r. opisowo poniżej, w podziale na główne grupy dochodów, tj.:

- 1/ podatki i opłaty lokalne;
- 2/ dochody stanowiące dochód budżetu gminy, a realizowane przez urzędy skarbowe;
- 3/ udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- 4/ dochody z majątku gminy;
- 5/ dotacje i subwencje;
- 6/ pozostałe dochody.

1. Podatki i opłaty lokalne;

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek od nieruchomości /osoby prawne/	3.100.000	3.159.889,71	101,9
	Podatek od nieruchomości	1.060.000	1.085.820,30	102,4
2.	Podatek rolny /osoby prawne/	150.000	189.345,55	107
	Podatek rolny	1.000.000	996.648,69	99,7
3.	Podatek leśny /osoby prawne/	177.000	189.345,55	107
	Podatek leśny	7.700	11.871,59	154,1
4.	Podatek od środków transportowych /o. praw/	0	0	
	Podatek od środków transportowych	320.000	247.412,60	77,3
5	Odsetki od zaległości	3.000	2.101,46	70,0
	Odsetki od zaległości	12.460	15.724,42	126,2
6	Opłata eksploatacyjna	1.665.078	1.665.078,00	100
7	Opłata skarbową	10.000	10.497,00	105
	OGÓŁEM	7.505.238	7.573.734,87	100,9

Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych wyniosło 100,9 % planu rocznego, jest to dobry wynik. Wójt Gminy w 2022 umarzył zaległości podatkowe na kwotę 3.128 zł. z uwagi na straty poniesione przez podatnika w wyniku COVID-19., natomiast obowiązuje zwolnienie z podatku jednostek OSP, wynikające z uchwały rady gminy na kwotę 2.192,13 . Skutki obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Gminy to kwota 74.048,27 zł.. Pośród podatków i opłat lokalnych gmina osiąga największe dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych, tj. 38,1 % wszystkich dochodów podatkowych, na drugim miejscu pod względem wielkości dochodów zajmuje opłata eksploatacyjna która stanowi 22,6 % uzyskanych dochodów. Uzyskane dochody ogółem **za 2022 r. są wyższe o 606 tys. zł. jak w roku ubiegłym.**



Rys. 2 Dochody z tyt. podatków i opłat lokalnych w latach 2015 – 2022.

Łączne zobowiązanie pieniężne:

Podatek rolny, podatek od nieruchomości i podatek leśny – osoby fizyczne.

Z tytułu łącznego zobowiązania na 31.12. 2022 r. zalega 45 osób (mniej o 57 osób niż w roku ubiegłym) na kwotę 294.069,37 zł. tj. mniej niż w roku ubiegłym o 41.886 zł. Do wszystkich podatników, którzy zalegali z podatkiem wysłano upomnienia a następnie sporządzono tytuły wykonawcze celem przymusowego ściągnięcia zaległości w trybie egzekucji administracyjnej. W sumie wysłano 955 upomnień.

1. Podatek rolny – osoby prawne; zalega 1 osoba prawna na kwotę 3.011 zł.

2. Podatek leśny – osoby prawne; nikt nie zalega – podatki płacone w terminie.

3. Podatek od nieruchomości – osoby prawne; zalega 3 jednostki na kwotę 50.255,05 zł.

4. Podatek od środków transportowych – osoby prawne; z dokumentacji księgowej wynika, że nie ma zaległości w podatku od środków transportowych.

5. Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne.

Z danych kont księgowych wynika, że w płatnościach z tytułu podatku od środków transportowych – osoby fizyczne zalega 2 podatników na ogólną kwotę 8.248 zł.

Łączne zobowiązania pieniężne są zdecydowanie niższe niż na koniec roku poprzedniego, pomimo trudnej sytuacji związanej z konfliktem wojennym na Ukrainie oraz związaną z tym wysoką inflacją. Uzyskane dobre wyniki świadczą o skutecznym działaniu organu podatkowego gminy oraz sumienności i rzetelności podatników.

6. Opłata eksploatacyjna. – na dzień 31.12.2022 zalegają 2 jednostki na kwotę 129.105,60 zł.

2. Podatki i opłaty realizowane przez Urzędy Skarbowe:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek dochodowy od osób prawnych	189.540	189.540,00	100
2.	Wpływy z karty podatkowej	7.000	7.778,85	111,1
3.	Podatek od spadków i darowizn	10.000	3.234,00	32,2

4	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby f.	388.580	479.196,81	123,3
5	Odsetki	2.200	698,75	31,8
6	Podatek od ccp osoby prawne	1.800	1.854,92	103
	OGÓŁEM	599.120	682.303,33	113,9

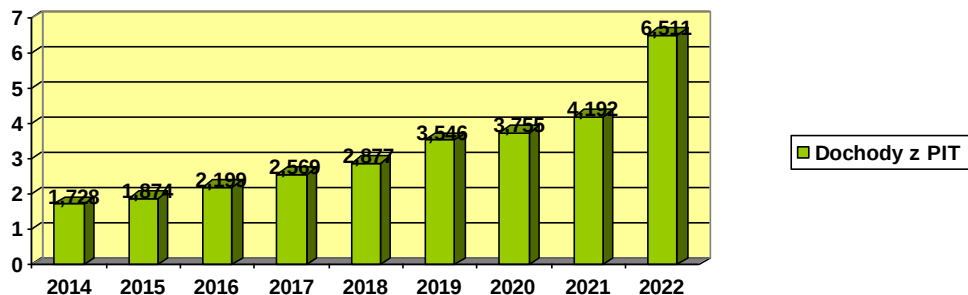
Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat realizowanych przez Urzędy Skarbowe w 2022 r. wyniosło 113,9 %. Uzyskane dochody są wyższe o 137 tys. zł jak w roku ubiegłym. Jest to dobry wynik. Na szczególną uwagę zasługuje podatek od czynności cywilnoprawnych który jest wyższy niż w roku 2020 o 269 tys. zł.

3. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych;

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6.511.068,57	6.511.068,57	100

Wpływy z tyt. udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) są wyższe w porównaniu do roku ubiegłego o **2,316 mln. zł.** W 2022 r. Rząd RP zwiększył dodatkowo udziały gmin w PIT. Gmina Męcinka otrzymała dodatkowo kwotę 2.888.418 zł w trzech transzach.

W mln. zł.



Rysunek 2. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w tys. zł. w latach 2010 - 2022

4. Dochody z majątku gminy.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1.	Czynsz dzierżawny za grunty	22.500	25.019,00	111,2
2.	Użytkowanie wieczyste	23.500	18.171,13	77,3
3.	Sprzedaż mienia komunalnego	501.000	345.334,83	69,1
4.	Czynsz z najmu lokali mieszkal i użytk.	51.500	60.340,14	117,2
5.	Czynsz dzierżawny składniki maj	32.000	28.926,31	90,4
6.	Odsetki od nieterminowych wpłat	300	304,34	101,4
7.	Wpływy z usług wod-kan	1.500.000	1.491.486,98	99,4
8.	Odsetki i odszkodowania w wod-kan	3.860	5.269,67	136,5
9.	Odsetki bankowe od lokat	82.589,34	82.589,34	100
10.	Wpływy z kar i odszkodowań	33.623	33.622,07	100
	OGÓŁEM	2.250.872,34	2.091.063,81	92,3

Wykonanie dochodów z majątku gminy za 2022 r. wyniosło 92,3 % planu rocznego. Jest to wynik nieco niższy od oczekiwanego, z uwagi na niższą sprzedaż mienia komunalnego.

5. Dotacje i subwencje:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Dotacja na zwrot podatku akcyzowego dla rolników	607.830,53	607.830,53	100
2.	Dotacja z UMWD na chodnik w Maluszowie	123.750,00	89.298,00	72,2
3.	Dotacja z bp na drogę w Męcince	1.660.000,00	1.659.203,50	100

4	Subwencja oświatowa	4.054.384,00	4.054.384,00	100
5	Subwencja ogólna	1.304.823,00	1.304.823,00	100
6	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	102.946,00	102.946,00	100
7	Dacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone	21.258,95	21.258,95	100
8	Dotacja na zad. zlecone rejestr list wyborców	1.027,00	1.027,00	100
9	Dotacja celowa – pomoc Ukrainie na nr PESEL	3.605,65	3.605,65	100
10	Dotacja na zad. Zlecone obrona narodowa	200,00	200,00	100
11	Dotacja z UE „Polska Cyfrowa” laptopy po PGR	317.575,00	317.553,75	100
12	Dotacja z budżetu państwa Fundusz Pomocy Ukrainie	1.009.246,05	1.004.683,59	99,6
13	Dotacja z bp Pomoc Ukrainie zadania oświatowe	204.818,00	204.818,00	100
14	Dotacja z budżetu państwa wychowanie przedszkolne	222.876,00	222.876,00	100
15	Dotacja z UE na przedszkole w Przybyłowicach	250.883,97	250.883,97	100
16	Dotacja z UE na termomodernizację obiektów szkoły	3.509.333,00	2.082.000,00	59,3
17	Dotacja z bp na zadania własne GOPS	580.999,00	558.634,79	96,1
18	Dotacja z budżetu państwa – pomoc dla uczniów	34.374,54	34.345,53	99,9
19	Dotacja celowa z bp na zadania zlecone GOPS	1.677.431,00	1.597.848,92	95,3
20	Dotacja celowa z bp Rodzinie 500+	2.458.600,00	2.368.570,10	96,3
21	Dotacja z UE Cyfrowa Gmina zakup serwera	96.925,00	96.925,00	100
22	Dotacja z bp Pomoc Ukrainie realizuje GOPS	134.684,00	134.354,10	99,8
23	Dotacja z bp na rozwój czytelnictwa w szkołach	12.000,00	12.000,00	100
24	Dotacja z UE projekt szkolny	148.280,00	148.280,00	100
25	Dotacja Z BP DLA SZKÓŁ „Poznaj Polskę”	44.240,00	44.240,00	100
26	Dotacja z UE – modernizacja systemów grzewczych	718.342,00	187.224,87	26,1
27	Dotacja z Powiatu na pomoc prawną	376,00	376,00	100
28	Dotacja z WFOŚ na „Czyste powietrze”	20.650,07	16.285,36	78,9
29	Dotacja z bp na przebudowę boiska w Chelmcu	247.500,00	247.500,00	100
30	Dotacja z Funduszu COVID 19 Opaski SENIOR	310.035,42	129.647,07	41,8
31	Dotacja z bp zwrot części funduszu sołeckiego	50.607,97	50.607,97	100
32	Dotacja z bp Aktywna Tablica	35.000,00	35.000,00	100
33	Środki Funduszu przeciwdziałania COVID -19	3.837.753,21	3.836.216,01	100
	OGÓŁEM	23.802.355,36	21.425.447,66	90,0

Realizacja dochodów z tytułu dotacji oraz subwencji w 2022 r. przebiegała zgodnie z planem i osiągnęła poziom 90%. Przyczyną nieco niższego wykonania jest fakt, że dotacja na zadanie inwestycyjne poz. 16, pn. „Termomodernizacja dwóch budynków szkolnych w Męcince” została przesunięta w czasie z uwagi wyższe ceny przetargowe w stosunku do wartości kosztorysowej. W związku z tym gmina wystąpiła z wnioskiem do UMWD o zwiększenie dotacji i przesunięcie terminu zakończenia zadania. Taka zgoda została udzielona i zwiększono dotację z kwoty 3.509.333 do kwoty 5.114.000 zł. niewykonana część dotacji wpłynie do budżetu gminy w 2023 r

6. Pozostałe dochody :

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	Różne opłaty – za odstrzały łowieckie	14.500	16.023,79	110,5
2	Przyłącza wod-kan.	2.570	2.549,49	99,2
3	Zezwolenie na sprzedaż alkoholu	115.433	115.462,07	100
4	Wpływy z wykupu placu na cmentarzu	6.130	7.060,00	115,2
5	Wpływy z usług, wynajem świetlic	9.934,41	11.180,80	112,5
6	Opłata planistyczna, zajęcie pasa drogowego	111.600	111.739,93	100,1
7	Żłobek różne dochody z ZUS	61.400	66.400,00	108,1

8	Oplaty za żłobek różne	127.959	104.650,00	81,8
9	Oplaty za przedszkola od innych gmin	148.000	147.205,37	99,5
10	Kary za korzystanie ze środowiska	3.900	3.660,45	93,8
11	Gospodarka odpadami komunalnymi	1.320.000	1.221.194,95	92,5
12	Koszty upomnień i odsetki- odpady komunalne	6.000	7.480,28	124,7
13	Fundusz alimentacyjny	10.005	22.622,20	226,1
14	Darowizny na rzecz gminy	26.060	23.360,00	89,6
15	Wpływy ze sprzedaży węgla	900.000	343.411,20	38,2
16	dodatki dla szkół na ogrzewanie	28.644,53	28.644,53	100
17	Darowizny na Dozynki gminne	99.878	97.073,17	97,2
18	Pozostałe dochody	36.470,88	127.751,43	350
	OGÓŁEM	3.028.484,82	2.457.469,66	81,1

Wysokość pozostałych dochodów jest bardzo trudna do zaplanowania. Wykonanie na poziomie 81,1% jest wynikiem dobrym. Na niższe wykonanie dochodów miał wpływ ze sprzedaży węgla poz. 15. Gmina planowała zakup większej ilości natomiast kopalnia nie dostarczyła planowanej ilości. Do końca grudnia 2022 r. gmina sprzedała całość zakupionego węgla tj. 260 ton i na koniec roku był stan zerowy. W roku 2023 sprzedaż przebiega bez zakłóceń.

II. Wydatki Budżetu Gminy Męcinka.

Zgodnie z pierwotnie uchwalonym budżetem Gminy Męcinka na 2022 r. plan wydatków wynosił 46.360.678,00 zł. po dokonaniu zmian w trakcie okresu sprawozdawczego zwiększył się do 59.365.138,99 zł. co stanowi wzrost o 28,0%. Na wzrost ten wpłynęły między innymi; dodatek akcyzowy dla rolników 386 tys. zł środki z funduszu pomocy obywatelom Ukrainy prawie 800 tys. zł., dotacje na zadania inwestycyjne z UMWD kwota 3.509.000 zł. dotacje na projekt Cyfrowa Polska 410 tys. oraz dotacja „opaski dla seniorów” 310 tys. oraz dotacje z programu „Polski Ład” na budowę ośrodka zdrowia 8,5 mln. zł.

Realizację wydatków ogółem w działach przedstawia poniższa tabela ;

Dział	Nazwa działu	Plan na 2020	Wykonanie	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 027 435,36	829 317,32	80,7
400	Zaopatrzenie w energię el. gaz i wodę	1 580 282,58	1 547 849,66	97,9
600	Transport i łączność	9 783 440,50	8 671 485,52	99,6
630	Turystyka	1 900,00	417,14	21,9
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 136 474,00	1 047 363,39	92,2
710	Działalność usługowa	161 160,00	121 971,41	76,2
750	Administracja publiczna	5 061 477,60	4 917 691,15	97,1
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 027,00	1 027,00	100
752	Obrona narodowa	200,00	200,00	100
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 445 450,02	1 312 852,43	90,2
757	Obsługa długu publicznego	243 800,00	240 892,53	98,8
758	Różne rozliczenia	250 000,00	0	0
801	Oświata i wychowanie	13 165 298,76	10 152 825,05	77,1
851	Ochrona zdrowia	3 101 472,58	1 067 021,64	34,3
852	Pomoc społeczna	2 385 426,66	2 187 216,77	91,7
853	Pozostałe zadania polityki społecznej	4 820 559,74	4 340 955,52	90,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	59 654,40	38 972,00	65,3
855	Rodzina	4 371 910,96	4 202 219,67	96,1
900	Gospodarka komunalna i ochrona śr.	3 660 336,03	3 126 141,56	85,4
921	Kultura i ochrona dziedzictwa DN	4 987 619,30	3 110 157,03	62,6

926	Kultura fizyczna i sport	2 120 213,20	1 836 433,61	86,6
	OGÓŁEM:	59 365 138,99	48 753 010,40	82,1

Wykonanie wydatków w stosunku do planu na poziomie 82,1 % jest niższe od planu, z uwagi na rozłożenie na okres dwóch lat realizacji dużych zadań inwestycyjnych jak. Np. „Budowa ośrodka zdrowia”, budowa 6 świetlic wiejskich, czy termomodernizacja budynków szkolnych w Męcince. Łączna kwota tych zadań przekracza 20 mln. zł i trudno jest dokładnie określić plan wydatków w pierwszym roku ich realizacji.

Największe wydatki gmina poniosła w dziale 801 oświata i wychowanie tj. 20,8% są to środki na bieżące funkcjonowanie i utrzymanie szkół i przedszkoli w wysokości 8,87 mln zł oraz termomodernizacja szkoły 1,28 mln. zł. Na drugim miejscu znajduje się dział 600 transport i łączność w wysokości 17,78% środki wydatkowano na inwestycje drogowe oraz bieżące utrzymanie dróg gminnych.

Wykonanie wydatków działami z podziałem na bieżące i majątkowe prezentuje tabela;

Dział	Bieżące		Majątkowe	
	Plan	wykonanie	plan	Wykonanie
010	827 435,36	644 371,27	200 000,00	184 946,05
400	1 536 282,58	1 504 188,16	44 000,00	43 661,50
600	479 029,00	437 979,17	9 304 411,50	8 233 496,35
630	1 900,00	417,14	0	
700	1 087 474,00	998 400,46	49 000,00	48 962,93
710	161 160,00	121 971,41	0	0
750	3 996 954,60	3 853 611,26	1 064 523,00	1 064 079,89
751	1 027,00	1 027,00	0	0
752	200,00	200,00	0	0
754	1 360 950,02	1 249 621,66	84 500,00	63 230,77
757	243 800,00	240 892,53	0	0
758	250 000,00	0	0	0
801	8 959 419,91	8 873 903,84	4 205 878,85	1 278 921,21
851	414 962,30	401 329,08	2 686 510,28	665 692,56
852	2 385 426,66	2 187 216,77	0	0
853	4 820 559,74	4 340 955,52	0	0
854	59 654,40	38 972,00	0	0
855	4 371 910,96	4 202 219,67	0	0
900	2 947 094,03	2 612 100,58	713 242,00	514 040,98
921	1 009 887,50	826 713,78	3 977 731,80	2 283 443,25
926	271 219,91	248 411,46	1 848 993,29	1 588 022,15
	35 186 348,27	32 784 512,76	24 178 790,72	15 968 497,64

Wydatki bieżące wykonano na poziomie 93,2 %, natomiast wydatki majątkowe wykonano na poziomie 66,04 %. Wykonanie zadań bieżących jest zgodne z upływem czasu, natomiast zadania inwestycyjne wykonano na niższym poziomie, z uwagi na fakt że są to zadania wieloletnie i ich realizacja zakończy się w roku 2023 i 2024.

Wykonanie wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	PLAN na 2022 r.	Wykonanie
010	01008	4270	168 254,83	0,00
010	01008	4300	12 350,00	6 500,00
010	01022	4300	12 000,00	5 881,92
010	01095	4010	5 300,00	5 300,00

010	01095	4110	911,07	911,07
010	01095	4120	61,25	61,25
010	01095	4210	3 295,94	3 295,94
010	01095	4260	495,98	495,98
010	01095	4300	1 854,00	1 854,00
010	01095	4430	595 912,29	595 912,29
400	40002	4210	287 132,88	287 029,30
400	40002	4260	550 000,00	533 025,90
400	40002	4270	39 000,00	38 317,83
400	40002	4300	619 750,00	619 549,79
400	40002	4360	1 100,00	1 019,85
400	40002	4430	19 000,00	18 701,57
400	40002	4510	300,00	0,00
400	40002	4530	17 000,00	5 599,89
400	40002	4610	3 000,00	944,03
400	40002	6060	44 000,00	43 661,50
600	60013	6050	178 750,00	162 396,90
600	60014	6050	80 000,00	37 510,00
600	60014	6300	25 000,00	24 538,50
600	60016	4170	3 850,00	3 850,00
600	60016	4210	90 000,00	73 808,90
600	60016	4270	40 000,00	36 727,50
600	60016	4300	334 179,00	317 971,99
600	60016	6050	5 005 616,29	4 030 993,24
600	60016	6100	3 985 295,21	3 948 307,71
600	60020	4210	3 000,00	2 398,19
600	60020	4300	8 000,00	3 232,59
600	60020	6060	29 750,00	29 750,00
630	63003	4210	1 300,00	417,14
630	63003	4360	600,00	0,00
700	70004	3020	8 800,00	8 349,09
700	70004	4010	505 000,00	496 922,28
700	70004	4040	32 000,00	31 831,12
700	70004	4110	90 000,00	88 561,38
700	70004	4120	9 500,00	7 128,77
700	70004	4170	2 000,00	945,60
700	70004	4210	183 410,00	182 167,48
700	70004	4260	876,00	0,00
700	70004	4280	1 000,00	509,50
700	70004	4300	9 000,00	7 853,34
700	70004	4360	1 500,00	1 049,94
700	70004	4410	16 000,00	15 692,97
700	70004	4430	2 000,00	842,00
700	70004	4440	14 136,00	14 135,25
700	70004	4710	3 435,00	3 196,94
700	70005	4210	7 000,00	3 922,98
700	70005	4300	80 000,00	68 559,16

700	70005	4510	2 500,00	28,57
700	70005	4520	38 000,00	27 612,43
700	70005	4530	6 000,00	532,65
700	70005	4610	4 000,00	923,52
700	70005	6050	49 000,00	48 962,93
700	70007	4210	21 477,00	12 983,90
700	70007	4260	11 000,00	5 612,05
700	70007	4270	5 000,00	0,00
700	70007	4300	23 840,00	15 247,35
700	70007	4430	1 000,00	0,00
700	70007	4530	4 000,00	617,55
700	70007	4600	2 000,00	946,40
700	70007	4610	3 000,00	2 228,24
710	71004	3030	8 100,00	7 350,00
710	71004	4210	2 000,00	0,00
710	71004	4217	1 860,00	1 860,00
710	71004	4219	2 500,00	2 400,01
710	71004	4300	138 200,00	105 304,40
710	71035	4210	5 500,00	5 057,00
710	71035	4300	3 000,00	0,00
750	75011	4010	15 809,95	15 809,95
750	75011	4040	1 300,00	1 300,00
750	75011	4110	2 261,00	2 261,00
750	75011	4120	300,00	300,00
750	75011	4210	2 588,00	2 588,00
750	75011	4350	199,00	199,00
750	75011	4740	2 778,10	2 778,10
750	75011	4850	480,00	480,00
750	75011	4860	148,55	148,55
750	75022	3030	219 000,00	209 200,00
750	75022	4210	6 000,00	4 487,62
750	75022	4300	5 000,00	4 402,81
750	75022	4410	200,00	0,00
750	75023	3020	9 500,00	8 294,74
750	75023	4010	1 908 455,00	1 853 553,93
750	75023	4040	120 200,00	120 139,24
750	75023	4100	57 000,00	55 300,00
750	75023	4110	329 300,00	297 522,93
750	75023	4120	37 609,00	34 487,42
750	75023	4140	68 636,00	67 385,00
750	75023	4170	5 000,00	4 425,00
750	75023	4210	261 159,00	252 500,29
750	75023	4240	4 000,00	2 517,10
750	75023	4260	46 000,00	35 036,51
750	75023	4280	3 000,00	2 311,00
750	75023	4300	393 000,00	392 504,57
750	75023	4360	19 000,00	16 422,62

750	75023	4410	19 000,00	18 200,26
750	75023	4430	63 600,00	60 874,80
750	75023	4440	42 406,00	41 574,22
750	75023	4530	8 000,00	2 537,83
750	75023	4610	1 000,00	892,00
750	75023	4700	8 250,00	8 243,42
750	75023	4710	5 200,00	5 187,03
750	75023	6050	64 000,00	63 960,00
750	75077	4217	314 500,00	314 478,75
750	75077	4307	3 075,00	3 075,00
750	75077	6060	43 598,00	43 597,58
750	75077	6067	96 925,00	96 925,00
750	75095	4430	14 000,00	12 192,57
750	75095	6050	402,69	0,00
750	75095	6100	859 597,31	859 597,31
751	75101	4210	127,00	127,00
751	75101	4300	900,00	900,00
752	75212	4210	200,00	200,00
754	75405	6170	10 000,00	9 230,77
754	75412	2820	26 000,00	16 000,00
754	75412	3030	44 000,00	36 873,75
754	75412	4110	2 500,00	2 031,96
754	75412	4170	22 000,00	21 039,60
754	75412	4210	87 500,00	82 321,38
754	75412	4260	31 303,97	24 432,94
754	75412	4270	30 000,00	0,00
754	75412	4280	4 000,00	3 658,00
754	75412	4300	20 000,00	18 951,27
754	75412	4360	2 500,00	2 375,71
754	75412	4430	30 000,00	24 895,00
754	75412	6060	24 500,00	24 000,00
754	75412	6230	30 000,00	30 000,00
754	75421	4010	4 000,00	2 000,00
754	75421	4110	700,00	343,80
754	75421	4120	100,00	49,00
754	75421	4210	25 100,00	7 550,02
754	75421	4220	7 000,00	0,00
754	75421	4260	4 000,00	132,70
754	75421	4300	3 000,00	210,00
754	75421	4410	500,00	0,00
754	75421	6060	20 000,00	0,00
754	75495	3280	638 600,00	638 600,00
754	75495	4350	132 266,75	127 677,23
754	75495	4370	165 293,02	159 893,02
754	75495	4740	2 470,75	2 470,75
754	75495	4860	78 115,53	78 115,53
757	75702	8090	19 000,00	18 265,95

757	75702	8110	224 800,00	222 626,58
758	75818	4810	250 000,00	0
801	80101	3020	161 549,00	161 457,55
801	80101	3240	9 860,00	9 860,00
801	80101	4010	405 399,00	405 260,33
801	80101	4017	2 800,00	2 800,00
801	80101	4040	43 131,00	43 129,69
801	80101	4110	532 919,00	532 917,44
801	80101	4117	2 720,00	1 605,60
801	80101	4120	58 626,00	58 625,73
801	80101	4127	660,00	188,83
801	80101	4140	2 680,00	2 680,00
801	80101	4170	34 900,00	30 562,77
801	80101	4177	5 962,00	5 961,17
801	80101	4190	2 031,00	2 029,53
801	80101	4210	197 077,00	197 076,23
801	80101	4227	7 200,00	4 336,99
801	80101	4240	64 578,00	64 577,15
801	80101	4247	8 514,00	8 450,00
801	80101	4260	176 082,00	161 656,92
801	80101	4270	64 289,00	64 287,61
801	80101	4280	3 352,00	3 352,00
801	80101	4300	151 800,00	148 968,77
801	80101	4307	111 397,00	78 624,60
801	80101	4360	3 854,00	3 853,83
801	80101	4410	666,00	664,49
801	80101	4430	3 000,00	3 000,00
801	80101	4440	139 912,00	139 911,97
801	80101	4700	2 505,00	2 505,00
801	80101	4710	7 187,00	7 185,69
801	80101	4717	34,00	33,96
801	80101	4790	2 498 941,00	2 498 939,60
801	80101	4797	8 993,00	8 992,87
801	80101	4800	195 464,00	195 462,95
801	80103	3020	3 008,00	3 007,99
801	80103	3027	4 891,60	4 891,60
801	80103	4010	25 939,00	25 938,19
801	80103	4017	80 917,82	80 917,82
801	80103	4110	10 127,00	10 126,42
801	80103	4117	22 979,45	22 979,45
801	80103	4120	1 178,00	1 177,81
801	80103	4127	2 744,18	2 744,18
801	80103	4170	3 000,00	0,00
801	80103	4177	9 000,00	9 000,00
801	80103	4210	4 177,00	4 176,78
801	80103	4217	12 785,69	12 785,69
801	80103	4219	13 847,84	13 847,84

801	80103	4247	33 799,40	33 799,40
801	80103	4249	16 999,60	16 999,60
801	80103	4260	3 057,00	3 056,94
801	80103	4267	786,49	786,49
801	80103	4269	4 176,73	4 176,73
801	80103	4270	1 179,00	1 178,09
801	80103	4280	50,00	50,00
801	80103	4300	8 540,00	8 539,69
801	80103	4307	27 410,32	27 410,32
801	80103	4360	1 237,00	1 237,00
801	80103	4440	9 472,00	9 472,00
801	80103	4707	5 900,00	5 900,00
801	80103	4790	30 737,00	30 736,82
801	80103	4797	54 587,14	54 587,14
801	80103	4799	15 164,81	15 164,81
801	80103	4800	2 457,00	2 456,85
801	80103	4807	2 521,30	2 521,30
801	80104	3020	61 465,00	61 463,43
801	80104	4010	527 140,00	527 139,07
801	80104	4040	13 550,00	13 549,19
801	80104	4110	235 354,00	235 352,72
801	80104	4120	27 041,00	27 039,78
801	80104	4170	8 806,00	8 805,62
801	80104	4210	80 360,00	77 141,60
801	80104	4240	2 500,00	2 500,00
801	80104	4260	67 519,00	64 337,76
801	80104	4270	1 451,00	1 450,41
801	80104	4280	329,00	329,00
801	80104	4300	57 567,00	57 566,34
801	80104	4330	203 400,00	202 266,40
801	80104	4360	1 740,00	1 738,63
801	80104	4410	1 312,00	1 311,51
801	80104	4430	1 500,00	1 500,00
801	80104	4440	56 330,00	56 330,00
801	80104	4710	542,00	541,57
801	80104	4790	832 364,00	832 362,68
801	80104	4800	46 036,00	46 035,42
801	80113	4110	5 782,00	5 780,95
801	80113	4170	33 686,00	33 684,66
801	80113	4300	384 083,00	372 786,68
801	80146	4210	6 759,00	6 447,34
801	80146	4240	1 801,00	0,00
801	80146	4300	13 888,00	13 875,03
801	80146	4410	500,00	219,60
801	80146	4700	5 759,00	3 628,00
801	80148	3020	1 800,00	1 800,00
801	80148	4010	225 799,00	225 798,37

801	80148	4040	16 385,00	16 384,72
801	80148	4110	40 380,00	40 379,11
801	80148	4120	5 754,00	5 753,73
801	80148	4210	17 062,00	17 061,22
801	80148	4270	496,00	495,08
801	80148	4300	1 248,00	1 247,12
801	80148	4440	8 315,00	8 315,00
801	80150	3020	18 344,00	18 343,20
801	80150	4110	44 803,00	44 801,90
801	80150	4120	6 353,00	6 352,04
801	80150	4440	17 149,00	17 149,00
801	80150	4790	226 223,00	226 221,92
801	80150	4800	24 670,00	24 668,59
801	80153	4210	340,32	340,32
801	80153	4240	34 034,22	34 005,21
801	80195	3020	1 500,00	1 500,00
801	80195	4170	1 520,00	1 460,00
801	80195	4210	7 911,00	7 910,70
801	80195	4270	3 600,00	3 600,00
801	80195	4300	556,00	556,00
801	80195	4350	4 067,65	4 067,65
801	80195	4370	12 709,60	12 709,60
801	80195	4430	1 089,00	1 089,00
801	80195	4440	50 044,00	50 044,00
801	80195	4740	34 891,74	34 891,74
801	80195	4750	112 353,46	112 353,46
801	80195	4850	26 975,43	26 975,43
801	80195	4860	13 820,12	13 820,12
801	80195	6050	250 000,00	119 303,05
801	80195	6057	3 053 333,00	983 688,95
801	80195	6059	902 545,85	175 929,21
851	85149	2780	226 275,00	226 275,00
851	85149	6100	50 000,00	50 000,00
851	85153	4210	3 000,00	0,00
851	85154	4170	8 977,10	8 899,60
851	85154	4210	14 916,70	14 916,70
851	85154	4220	28 323,79	28 323,79
851	85154	4300	112 165,71	111 740,00
851	85154	4410	200,00	0,00
851	85154	4430	270,00	270,00
851	85154	4510	2 000,00	1 080,00
851	85154	4700	660,00	660,00
851	85195	4170	8 300,00	8 300,00
851	85195	4210	5 000,00	167,99
851	85195	4300	4 874,00	696,00
851	85195	6050	2 525 470,69	504 652,97
851	85195	6100	111 039,59	111 039,59

852	85202	4330	538 297,07	538 297,07
852	85213	4130	18 800,00	18 465,20
852	85214	3110	225 700,00	223 243,41
852	85216	3110	218 000,00	215 494,76
852	85219	3020	6 389,00	6 353,56
852	85219	3110	7 093,80	7 080,00
852	85219	4010	490 753,88	488 299,48
852	85219	4040	34 191,40	34 191,40
852	85219	4110	89 293,01	89 230,11
852	85219	4120	9 578,88	9 202,01
852	85219	4170	2 127,60	2 127,60
852	85219	4210	15 955,40	14 224,65
852	85219	4280	308,00	0,00
852	85219	4300	46 480,20	44 995,35
852	85219	4360	4 000,00	3 496,71
852	85219	4410	2 411,00	2 256,67
852	85219	4430	3 042,00	3 042,00
852	85219	4440	12 195,00	12 195,00
852	85219	4700	3 167,00	3 167,00
852	85230	3110	12 900,00	11 136,00
852	85295	3110	310 151,20	308 192,69
852	85295	3290	4 947,00	4 922,50
852	85295	4010	32 997,88	31 201,10
852	85295	4110	5 868,90	5 547,03
852	85295	4120	799,02	755,96
852	85295	4210	263 979,42	97 503,57
852	85295	4220	1 500,00	473,94
852	85295	4300	500,00	0,00
852	85295	4360	24 000,00	12 122,00
853	85395	3110	3 729 500	3 729 500,00
853	85395	3290	53 100,00	52 800,00
853	85395	4010	44 310,30	44 300,88
853	85395	4110	8 065,62	8 045,13
853	85395	4120	1 095,02	1 094,79
853	85395	4210	786 870,26	427 109,56
853	85395	4300	162 076,39	44 076,07
853	85395	4430	33 003,15	31 496,09
853	85395	4700	1 477,00	1 477,00
853	85395	4740	1 062,00	1 056,00
854	85415	3240	43 654,40	28 272,00
854	85416	3240	16 000,00	10 700,00
855	85501	3110	2 450 460,25	2 360 753,72
855	85501	4010	19 018,55	19 018,55
855	85501	4040	3 718,52	3 718,52
855	85501	4110	3 396,69	3 396,69
855	85501	4120	463,42	463,42
855	85501	4300	1 939,40	1 616,03

855	85502	3110	1 300 883,00	1 225 682,02
855	85502	4010	72 466,83	68 899,70
855	85502	4040	4 156,17	4 156,17
855	85502	4110	13 740,00	13 074,18
855	85502	4120	1 876,00	1 785,79
855	85502	4210	228,78	228,78
855	85502	4300	3 000,00	3 000,00
855	85502	4440	1 663,00	1 663,00
855	85503	4010	639,64	639,64
855	85503	4110	114,69	114,69
855	85503	4120	15,67	15,67
855	85504	4170	30 618,00	30 618,00
855	85508	4330	37 989,75	37 989,75
855	85513	4130	16 900,00	16 856,64
855	85516	3020	691,00	690,97
855	85516	4010	216 394,00	216 393,42
855	85516	4040	14 934,00	14 933,39
855	85516	4110	41 155,00	41 154,13
855	85516	4120	5 633,00	5 632,74
855	85516	4210	3 685,00	3 684,86
855	85516	4220	37 050,00	37 050,00
855	85516	4280	290,00	290,00
855	85516	4300	6 147,00	6 055,60
855	85516	4440	7 068,00	7 068,00
855	85595	3290	75 575,60	75 575,60
900	90001	6230	70 000,00	40 000,00
900	90002	3020	700,00	700,00
900	90002	4010	62 242,00	62 233,89
900	90002	4040	4 576,00	4 397,63
900	90002	4110	11 443,00	10 944,84
900	90002	4120	1 631,00	1 559,90
900	90002	4170	1 110,00	1 110,00
900	90002	4210	18 000,00	0,00
900	90002	4300	1 223 193,00	1 191 794,44
900	90002	4430	300,00	0,00
900	90002	4440	1 663,00	1 662,97
900	90002	4510	390,00	12,52
900	90002	4710	1 002,00	955,04
900	90003	4210	83 000,00	75 785,88
900	90003	4260	1 000,00	616,80
900	90003	4300	143 828,96	118 744,65
900	90003	4430	1 000,00	773,00
900	90004	4110	400,00	0,00
900	90004	4170	2 000,00	0,00
900	90004	4300	16 000,00	15 830,10
900	90005	4010	20 770,07	16 563,70
900	90005	4017	57 753,37	57 753,37

900	90005	4019	32 796,63	10 191,76
900	90005	4110	3 000,00	2 820,84
900	90005	4117	9 834,42	9 834,42
900	90005	4119	5 497,58	1 735,49
900	90005	4120	500,00	402,04
900	90005	4127	1 285,20	1 285,20
900	90005	4129	714,80	226,81
900	90005	4170	650,00	650,00
900	90005	4210	5 100,00	4 809,52
900	90005	4217	29 503,00	0,00
900	90005	4219	3 400,00	0,00
900	90005	4300	5 000,00	350,00
900	90005	4307	84 000,00	8 029,93
900	90005	4309	26 000,00	1 537,96
900	90005	4719	664,00	0,00
900	90005	6257	406 199,80	406 199,80
900	90005	6259	77 042,20	0,00
900	90015	4210	10 000,00	9 926,30
900	90015	4260	162 000,00	142 836,22
900	90015	4270	258 800,00	219 564,88
900	90015	4300	8 800,00	8 746,77
900	90015	6050	80 000,00	57 088,42
900	90015	6060	10 000,00	10 000,00
900	90017	3020	8 100,00	7 059,54
900	90017	4010	455 000,00	449 457,07
900	90017	4040	27 300,00	27 299,84
900	90017	4110	80 000,00	79 310,62
900	90017	4120	11 200,00	10 271,32
900	90017	4170	3 500,00	3 350,00
900	90017	4210	5 000,00	1 352,37
900	90017	4280	1 150,00	770,50
900	90017	4360	2 000,00	897,68
900	90017	4410	8 000,00	7 126,04
900	90017	4440	11 641,00	11 640,79
900	90017	4710	5 355,00	5 126,82
900	90019	2830	20 000,00	19 500,00
900	90019	4210	2 200,00	0,00
900	90019	4430	1 500,00	0,00
900	90026	4300	4 600,00	4 551,12
900	90095	4430	1 000,00	0,00
900	90095	6050	70 000,00	752,76
921	92109	4090	12 300,00	10 455,00
921	92109	4110	3 500,00	2 438,16
921	92109	4120	400,00	0,00
921	92109	4170	32 000,00	24 585,60
921	92109	4210	110 997,71	108 231,63
921	92109	4260	95 000,00	83 133,35

921	92109	4270	34 954,96	0,00
921	92109	4300	15 000,00	10 168,53
921	92109	4530	60 549,86	142,42
921	92109	6050	2 179 586,84	485 298,29
921	92109	6100	1 798 144,96	1 798 144,96
921	92116	2480	187 500,00	185 702,85
921	92120	2720	50 000,00	25 000,00
921	92195	2360	10 000,00	0,00
921	92195	4170	31 220,00	30 982,00
921	92195	4210	130 611,93	123 307,86
921	92195	4300	235 853,04	222 566,38
926	92601	4210	7 999,99	6 330,71
926	92601	4260	18 000,00	13 706,68
926	92601	4300	13 000,00	10 620,94
926	92601	6050	361 888,24	315 190,00
926	92601	6060	149 000,00	145 855,02
926	92601	6100	682 388,77	682 388,77
926	92605	2820	160 000,00	160 000,00
926	92695	4110	300,00	0,00
926	92695	4120	150,00	0,00
926	92695	4170	6 000,00	5 550,00
926	92695	4210	29 000,00	21 724,12
926	92695	4300	36 769,92	30 479,01
926	92695	6050	655 716,28	444 588,36
	RAZEM		59 365 138,99	48 753 010,40

Wykonanie wydatków w ramach programu rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii za 2022 rok;

Wydatki były ponoszone zgodnie z przyjętym przez organ stanowiący programem, w kwotach mieszczących się w planie finansowym.

Dział	rozdział	Paragraf	Opis	Plan na 2022 r.	Wykonanie za 2022
851			Ochrona zdrowia	170.513,30	165.890,09
	85153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000	0
	85154		Przeciwdziałania alkoholizmowi	167.513,30	165.890,09
		4170	Wynagrodzenie za posiedzenie komisji	8.977,10	8.899,60
		4210	Zakup materiałów	14.916,70	14.916,70
		4220	Zakup środków żywności	28.323,79	28.323,71
		4300	Zakup usług pozostałych	112.165,71	111.740,00
		4410	Delegacje służbowe krajowe	200,00	0
		4430	Różne opłaty i składki	270,00	270,00
		4700	Szkolenie pracowników	660,00	660,00
		4510	Opłata sądowa dot. osób skierowanych na leczenie	2.000,00	1.080,00

Realizacja programu rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii przebiega zgodnie z planem a poniesione wydatki znajdują odzwierciedlenie w

realizowanych projektach . Na koniec roku została niewykorzystana kwota 4.652,36 zł. która będzie przeniesiona na 2023 r. jako wolne środki i wykazana w przychodach na fundusz „alkoholowy”.

III. Realizacja zadań inwestycyjnych ;

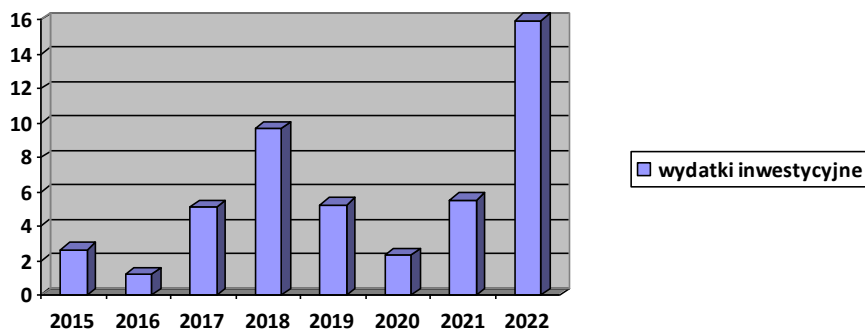
W ramach wydatków budżetowych finansowane są jednocześnie zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne. Rok sprawozdawczy był bardzo rozwojowy pomimo trudnej sytuacji geopolitycznej i gospodarczej związanej z wojną na Ukrainie. Zgodnie z planem budżetu na 31 grudnia 2022 uchwalonym przez organ stanowiący realizacja zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco :

L. p.	Opis zadania inwestycyjnego	Plan na 2022	Wykonanie
1	Rozbudowa sieci wod-kan na terenie gminy	200 000	184 946,05
2	Budowa chodnika przy drodze woj. 323 w Małuszowie	178 750	162 396,90
3	Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy	80 000	37 510,00
4	Dotacja dla Powiatu Jaworskiego projekt odbudowy dróg	25 000	24 538,50
5	Budowa parkingu w Małuszowie	140 000	0
6	Budowa chodnika w Słupie	86 800	0
7	Odbudowa dróg gminnych	90 000	30 000,00
8	Odbudowa drogi gminnej w Męcince 2808D	8 469 511,50	7 765 474,13
9	Budowa zjazdu na drogę gminną w Małuszowie	79 600	79 505,26
10	Budowa parkingu przy remizie OSP i kościele w Męcince	125 000	104 321,56
11	Zakup przystanków	29 750	29 750,00
12	Modernizacja budynku GBP w Męcince	49 000	48 962,93
13	Cyfrowa Polska Zakup serwera	140 523	140 522,58
14	Remont wejść do budynku UG	64 000	63 960,00
15	Budowa parkingu w centrum gminy	860 000	859 597,31
16	Dotacja dla KPP Jawor na zakup samochodu	10 000	9 230,77
17	Zakup stacji obiektowej dla OSP Męcinka	24 500	24 000,00
18	Dotacja dla OSP Małuszów – elewacja remizy	30 000	30 000,00
20	Zakup agregatu prądotwórczego	20 000	0
21	Budowa Ośrodka Zdrowia w Męcince	2 636 510,28	615 692,56
22	Termomodernizacja budynków szkolnych w Męcince	4 205 878,85	1 278 921,21
23	Dotacja dla GOZ Piotrowice zakup USG	50 000	50 000,00
24	Modernizacja systemów grzewczych, zwalczanie emisji	483 242	406 199,80
25	Inwestycje w ramach funduszu sołeckiego	69 971,74	0
26	Inwestycje w ramach budżetu obywatelskiego	8 000	0
27	Piotrowice projekt na kompleks sportowy	40 000	38 380,00
28	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy	90 000	67 088,42
29	Rekultywacja składowiska odpadów w Muchowie	70 000	752,76
30	Budowa świetlic Muchów, Pomocne. Kondratów, Stanisław	738 060,71	188 163,24
31	Budowa świetlicy w Piotrowicach	1 496 004,83	800 613,90
32	Budowa świetlicy w Myślinowie	1 492 168,91	1 107 855,06
33	Dotacje do PBOŚ	70 000	40 000,00
34	Budowa placów zabaw Chroślice, Małuszów, Chełmiec, Męcinka, Oś Piotrowice	499 516,28	301 829,59
35	Modernizacja świetlicy w Męcince	188 368,10	186 771,05
36	Modernizacja boiska w Chełmcu	773 400	773 399,77
37	Modernizacja kompleksu sportowego w Sichowie	56 034,52	26 760,00
38	Budowa wiaty Os. Piotrowice	100 000	86 643,77

39	Remont szatni na boisku Chelmiec	160 000	159 039,00
40	Zakup działki pod boisko w Piotrowicach	149 000	145 855,02
41	Zakup samochodu na potrzeby gospodarki komunalnej	44 000	43 661,50
42	Piotrowice trawnik i zagospodarowanie działki nr 901	56 200	56 115,00
	RAZEM	24.178.790,72	15.968.497,64

Na dzień 31 grudnia 2022 r. uchwala budżetowa zakładała realizację 42 zadań inwestycyjnych na kwotę 24,18 mln. zł. Poniesione wydatki na inwestycje to 15,968 mln. zł. co stanowi 32,8% wydatków ogółem. W ciągu roku zrealizowano w całości 30 zadań, rozpoczęto realizację 7 zadań z różnym stopniem ich zaawansowania. Natomiast pozostałe 5 zadań nie zostało uruchomionych z różnych przyczyn np. Małuszów poz. 5 zbyt małe środki w stosunku do ofert, poz. 6 Słup nie uregulowane sprawy własnościowe, poz. 25 Sichówek na zebraniu wiejskim przeniesione środki na 2023 r.

Wydatki na inwestycje w latach 2015 - 2022 przedstawia poniższy wykres:



Rys. 3. Wydatki poniesione na inwestycje w latach 2015 – 2022 w mln. zł.

Rok 2022 był najlepszym pod względem wydatków inwestycyjnych w ostatnich ośmiu latach. Kwota poniesionych wydatków to 15,968 mln zł, to więcej niż cały budżet roku 2014 który wynosił 15,833 mln. zł.

Wartość wykonanych inwestycji przez gminę Męcinka w ostatnich 8 latach to kwota 47,626 mln. zł. dla porównania, to ponad 3 budżety roczne z roku 2014. Tak duża kwota wydatków na inwestycje to bardzo dobry wynik biorąc pod uwagę że w tym okresie wystąpiły niespotykane dotychczas problemy i ograniczenia związane z pandemią COVID-19 oraz konfliktem zbrojnym na Ukrainie.

Świadczy to również o skutecznym pozyskiwaniu środków i bardzo dobrym zarządzaniu gminą.

IV. Wykaz dotacji udzielonych z budżetu Gminy Męcinka w 2022 r.

1. Dotacje na zadania bieżące plan 679.775 zł. ;

Rozdz.	§	Podmiot dotowany	Plan na 2022 w zł.		Wykonanie na 31.12.2022
			Sektor finansów publicznych	Spoza sektora finansów publicznych	
		Dotacje celowe			
75412	2820	OSP 4 jednostki	26.000	-	16.000
85149	2780	GOZ Piotrowice	226.275	-	226.275
90019	2830	Osoby fizyczne	-	20.000	19.500
92120	2720	Konkurs	-	50.000	25.000
92195	2360	Konkurs	-	10.000	0

92605	2820	Kluby sport	-	160.000	160.000 w tym: 15.000 Sichów 35.000 Męcinka 25.000 Chełmiec 35.000 Akademia 35.000 Piotrowice 10.000 Klub Żeglarski 5.000 Aktywne Uran Chełmiec
		RAZEM	252.275	240.000	446.775 zł.
		DOTACJE PODMIOTOWE			
92116	2480	Gminna Biblioteka Publ. w Męcince	187.500	-	185.702,85
		Razem	439.775	240.000	632.477,85 zł.

2. Dotacje na zadania majątkowe: plan 668.242 zł. ;

Rozdz.	§	Podmiot			
60014	6300	Powiat Jaworski	25.000	-	24.538,50
75405	6170	KPP Jawor	10.000	-	9.230,77
85149	6220	GOZ Piotrowice	50.000	-	50.000
75412	6230	OSP Małuszów	30.000		30.000
90001	6230	Osoby fizyczne	-	70.000	40.000
90005	6257	Osoby fizyczne	406.199,80	-	406.199,80
90005	6259	Osoby fizyczne	77.042,20	-	0
		RAZEM	598.242	70.000	559.969,07
		OGÓŁEM	1.038.017	310.000	1.192.416,92

W 2022 r. z budżetu gminy udzielono dotacji w kwocie 1.192.416,92 zł. z tego dla sektora finansów publicznych 917.946,92 i dla jednostek spoza sektora fp 274.470 zł.

3. Dotacje otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego;

Gmina Męcinka nie otrzymała dotacji w 2022 r. od innego samorządu.

V. Przychody ;

Przychody budżetu zaplanowano w wysokości 16.958.000 zł , a wykonano 16.958.381,84 zł.. Przychody wykonane, to wprowadzenie kwoty 3.253.449,48 zł. jako wolnych środków z roku 2021 r. o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, oraz wprowadzenie kwoty 9.204.932,36 zł. jako niewykorzystane środki pieniężne w 2021 r. związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (COVID-19), oraz ustawa o wychowaniu w trzeźwości. Emisja obligacji 4.500.000 zł.

VI. Rozchody ;

Plan rozchodów na 2022 r. wynosi 1.290.000 zł. wykonanie rozchodów za I półrocze 100 %. W kwocie tej spłacono raty pożyczek do WFOŚiGW w wysokości 890.000,00 zł., oraz zrealizowano wykup obligacji na kwotę 400.000,00 zł. Spłata wszystkich rat przypadających na 2022 r. w miesiącu lutym pozwoliła na zmniejszenie zapłaty odsetek ok. 40.000 zł.

VII. Zadłużenie na 31 grudnia 2022 r. wynosi 8.989.419 zł. co stanowi 22,06 % w stosunku do wykonanych dochodów. Kwota zadłużenia to obligacje na kwotę 7.800.000 zł z ostatnim terminem wykupu w 2025 r. oraz pożyczki w WFOŚiGW we Wrocławiu na kwotę 1.189.416 zł. z ostatnią ratą spłaty w 2023 r. Na obsługę długu w 2022 wydatkowano 222.626,58 zł.

VIII. Środki zagospodarowane zgodnie z ustawą Prawo ochrona środowiska.

Dochody uzyskane z kar i opłat za korzystanie ze środowiska wyniosły 3.660,45 zł.

Natomiast wydatki poniesione na ochronę środowiska zgodnie z art. 400a ustawy prawo ochrony środowiska to kwota 58.034 zł.

IX. Dochody własne jednostek budżetowych i wydatki nimi finansowane określone w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych;

Zarówno Zespół Szkolno-Przedszkolny w Piotrowicach jak i Zespół Szkół w Męcince utworzyły w 2022 r. i prowadziły rachunki dochodów własnych.

Zespół Sz-P w Męcince; stan środków rachunku na początek roku 2022 wynosił 0 zł. Uzyskane dochody w okresie sprawozdawczym to kwota 371.258,77 zł. Dochody te pochodziły z odpłatności od dzieci korzystające z posiłków na stołówce szkolnej oraz różnych opłat. Dochody te zostały wydatkowane na funkcjonowanie stołówki w kwocie 371.258,77 zł. Stan środków na 31.12. 2022 r. wynosił 0 zł.

Zespół Sz – P w Piotrowicach; stan środków na początek roku wynosił 0. Dochody uzyskane wyniosły 12.827,50 zł z tytułu odpłatności za korzystanie z posiłków na stołówce szkolnej. Otrzymane środki zostały przeznaczone na wydatki stołówki szkolnej w wysokości 12.827,50 zł. Na dzień 31 grudnia stan środków na rachunku wynosił 0 zł. Dla dochodów własnych jednostki prowadziły wyodrębnione rachunki bankowe.

X. Realizacja zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

1. W 2022 r. zakończono realizację projektu w ramach RPO „Idziemy do przedszkola w Przybyłowicach” – utworzenie i funkcjonowanie przedszkola w Przybyłowicach. Całkowita wartość projektu to 612.685,40 zł. kwota dofinansowania z UE to 520.782,59 zł. W 2022 wydatkowano kwotę 258.323,39 zł. środków UE.
2. W trakcie realizacji jest projekt UE „Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej w szkołach w Męcince i Piotrowicach” Koszt całkowity projektu to 293.525 zł w 2022 r. wydatkowano 110.994,02 zł środków UE.
3. W 2022 r. zrealizowano projekt „Cyfrowa Gmina” całkowita wartość projektu to 140.523 zł. Wydatki poniesione ze środków UE to 96.925 zł. zakup serwera do UG.
4. W 2022 r. zrealizowano projekt „Polska Cyfrowa” koszt całkowity projektu to 317.575 zł. Wydatkowano środki UE w wysokości 317.553,75 zł. na zakup laptopów dla dzieci po byłych PGR.
5. W trakcie realizacji jest projekt „Termomodernizacja dwóch budynków szkolnych w Męcince” koszt całkowity projektu to 6.200.000 zł w 2022 r wydatkowano 983.688,95 zł środków UE. Projekt zostanie zakończony w I półroczu br.
6. Zakończono realizację projektu w ramach RPO WD na lata 2014-2020 „Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii- zwalczanie emisji kominowej w Gminie Męcinka” Całkowita wartość projektu to 5.737.654,39 zł. W 2022 r. gmina wydatkowała 406.199,80 zł środków unijnych. Łącznie wsparcie finansowe na wymianę źródeł ciepła trzymało 113 rodzin w gminie Męcinka.

XI. Fundusz sołecki 2022 r. Plan wydatków to kwota 414.176,19 zł. na 15 sołectw.

W 2022 r. wydatkowano 257.323,66 zł tj. 62,1% , i zrealizowano następujące zadania:

1. Przybyłowice – 20.486,04 zł. doposażenie świetlicy wiejskiej
2. Sichów – 26.760 zł. kompleks sportowy za świetlicą.
3. Kondratów – 25.967,95 zł doposażenie OSP Pomocne 1980 i budowa świetlicy 23987,95
4. Męcinka – 54.368,10 zł remont świetlicy wiejskiej.
5. Muchów – 19.518,15 zł. budowa świetlicy wiejskiej.
6. Myślinów – 21.584,14 zł. budowa świetlicy wiejskiej
7. Pomocne – 29.358,77 zł. budowa świetlicy wiejskiej
8. Stanisławów – 17.995,84 zł. budowa świetlicy wiejskiej.
9. Małuszów – 26.768,39 zł. zakupiono namioty i stoły
10. Oś. Piotrowice – 14.516,28 zł. wykonano plac zabaw

Fundusz sołecki został wykorzystany w 62,1%. Nie zrealizowano funduszu w 5 sołectwach; tj:

1. Sichówek – 14.842,49 zł. zebranie wiejskie podjęło decyzję aby nie wykorzystywać środków na siłownię zewnętrzną a w następnym roku wykonać odwodnienie drogi ze środków gminy.
2. Chroślice i Słup – 48.931,29 zł. kumulują środki na remont świetlicy
3. Piotrowice – środki na budowę świetlicy – zadanie w trakcie realizacji
4. Chełmiec – 31.152,92 zagospodarowanie terenu przy świetlicy.

XI. Wydatki w ramach budżetu obywatelskiego, plan 150.000 zł. na 15 sołectw.

W 2022 r. wydatkowano 91.744 zł tj. 61,2 % i zrealizowano:

1. Przybyłowice -10.000 zł. – doposażenie nowej świetlicy.
2. Kondratów – 10.000 zł. budowa świetlicy
3. Męcinka – 10.000 zł. remont świetlicy.
4. Muchów – 10.000 zł. budowa świetlicy
5. Myślinów – 10.000 zł. budowa świetlicy
6. Stanisławów – 10.000 zł. budowa świetlicy.
7. Pomocne – 10.000 zł zakupiono oświetlenie świąteczne zewnętrzne
8. Sichówek - 9.932,56 zł zakupiono wyposażenie do świetlicy
9. Chroślice – 1.869,11 zł. dofinansowanie dożynek wiejskich
10. Małuszów 9.942,51 zł. zakupiono stroje dla KGW oraz namiot
11. Piotrowice Osiedle – 10.000 zł. budowa placu zabaw.

W pozostałych 4 sołectwach nie uruchomiono budżetu obywatelskiego tj. Słup i Chroślice kumulują środki na remonty świetlic, Sichów gromadzi środki na budowę boiska, natomiast Piotrowice środki na wyposażenie nowobudowanej świetlicy.

XII. Realizacja dochodów i wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

Dział	Dochody w 2022			Wydatki w 2022		
	Plan	wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
010	607.830,53	607.830,53	100	607.830,53	607.830,53	100
750	19.979,00	19.979,00	100	19.979,00	19.979,00	100
751	1.027,00	1.027,00	100	1.027,00	1.027,00	100
752	200,00	200,00	100	200,00	200,00	100
758	1.279,95	1.279,95	100	0	0	0
801	34.374,54	34.345,53	99,9	34.374,54	34.345,53	99,9
852	318.761,00	318.746,42	100	318.761,00	318.746,42	100
855	3.817.270,00	3.647.672,60	95,6	3.817.270,00	3.647.672,60	95,6
Razem	4.800.712,02	4.631.081,03	96,5	4.799.442,07	4.629.801,08	96,5

Realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przebiegała zgodnie z planem, wykonanie zarówno dochodów jak i wydatków wyniosło 96,5% planu. Gmina otrzymuje dotacje zgodnie z planem oraz upływem czasu, pokrywając na bieżąco wydatki związane z realizacją zadań zleconych.

XIII. Realizacja zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi.

Zarówno odbiór jak i zagospodarowanie odpadów komunalnych realizowane jest przez Spółkę „SANIKOM” z Lubawki, w której Gmina Męcinka jest udziałowcem.

Dochody Systemu gospd odpadami	Wydatki Poniesione na system	Wynik na systemie	Uwagi
1.221.194,95 - wpływy z opłat 5.620,00 – upomnienia 1.860,28 – odsetki	81.754,27 koszty pracownik 1.172.249,24 odbiór i zagospodarowanie odpadów 21.367,72 usługi pozostałe	Wynik ujemny	
1.228.675,23 Razem	1.275.371,23 Razem	(-) 46.673,48 zł.	

Jak wynika z powyższego gmina zanotowała wynik ujemny na działalności systemu gospodarki odpadami w wysokości 46.673,48 zł. Wójt gminy przedstawi Radzie Gminy Męcinka na sesję w miesiącu marcu propozycję podwyższenia opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi w celu zbilansowania systemu.

XIV. Rezerwa ogólna i celowa.

Rezerwa ogólna nie została uruchomiona. Natomiast rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe Wójt uruchomił w kwocie 40.000 zł. na przygotowanie Gminy Męcinka do przyjęcia uchodźców z terenu Ukrainy objętych wojną. Rezerwa ta została uruchomiona Zarządzeniem Nr 16/2022 z dnia 28 lutego 2022 roku.

XV. Środki otrzymane z budżetu państwa w kwocie 250.000 zł. za zajęcie 3 miejsca w Powiecie Jaworskim w programie „Rosnąca Odporność” COVID-19, środki wydawkowano w 2022 r. na:

50.000 zł. – dotacja dla GOZ w Piotrowicach na zakup sprzętu USG

90.000 zł. – dotacja dla GOZ funkcjonowanie Poradni rodzinnej i rehabilitacja seniorów

110.000 zł. – wydatki majątkowe na budowę Gminnego Ośrodka Zdrowia w Męcince

XVI. Wydatki poniesione przez jednostki organizacyjne gminy;

Jednostka	Plan	Wykonanie 31.12.2020	na	%
Urząd Gminy	39.774.614,55	29.623.555,67		74,5
GOPS w Męcince	10.493.510,32	10.106.302,42		96,3
Zespół Sz – P w Męcince	5.621.172,25	5.575.031,15		99,2
Zespół Sz-P w Piotrowicach	3.142.794,87	3.115.168,05		99,1
Żłobek w Męcince	333.047,00	332.953,11		100
RAZEM	59.365.138,99	48.753.010,40		82,12

Podsumowując przebieg wykonania budżetu za 2022 r. należy stwierdzić, że;

1. Dochody budżetu osiągnęły poziom 40.741.107,90 zł co stanowi 93,2 % planu rocznego.
 - z tego; - dochody bieżące – 36.066.206,37 zł.
 - dochody majątkowe – 4.674.901,53 zł.
2. Wydatki budżetu wyniosły 48.753.010,40 zł, co stanowi 82,1 % planu rocznego.
 - z tego – wydatki bieżące – 32.784.512,76 zł.
 - wydatki majątkowe – 15968.497,64 zł.
3. Na 31.12.2022 r. osiągnięto deficyt budżetu w wysokości – 8.011.902,50 zł, przy planowanym deficycie 15.668.000 zł. natomiast wynik budżetu operacyjnego to nadwyżka w kwocie 3.281.693,61 zł. przy planowanej nadwyżce 1.822.160,86 zł.
4. W roku budżetowym udzielono dotacji z budżetu gminy na kwotę – 1.192.416,92 zł.
5. Przychody wykonane 16.958.381,84 zł tj. 100%, oraz rozchody to 1.290.000 zł. tj. 100%
6. Na dzień 31 grudnia 2022 r. gmina posiadała 8.989.416 zł długoterminowych zobowiązań, tj. 22,06 % wykonanych dochodów. Zadłużenie gminy jest rozłożone w ratach do 2028 r. Na bieżąco realizowane są zobowiązania za faktury, rachunki, opłaty, składki, oraz zobowiązania wobec pracowników.
7. Środki na rachunkach bankowych na 31 grudnia to kwota 7,656 mln zł.
8. System gospodarowania odpadami komunalnymi na koniec roku wykazuje niedobór dochodów nad wydatkami w wysokości 46.673,48 zł.
9. Poręczeń, gwarancji i pożyczek w 2022 r. nie udzielano.
10. Hipoteką umowną obciążona jest księga wieczysta Nr 25743 na kwotę 2.758.200 na rzecz WFOSiGW we Wrocławiu do 2023 r. Jest to zabezpieczenie - nieruchomością gimnazjum w Męcince - pożyczki udzielonej w 2008 r. przez fundusz na budowę kanalizacji sanitarnej Słup – Chrośnice.

Skarbnik Gminy
Józef Świącicki

Wójt Gminy
Mirosław Brzozowski

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 23/2023 Wójta Gminy Męcinka z dnia 28 marca 2023 rok

Sprawozdanie i informacja z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Męcince za 2022 rok

PRZYCHODY:**PLAN:****WYKONANIE:**

1. Dotacja z budżetu Gminy:	187 448,00	185 702,85
2. Dodatek dla podmiotów wrażliwych	2 851,56	2 851,56

Razem:	190 299,56	188 554,41
---------------	-------------------	-------------------

WYDATKI:

Rozliczenie dotacji z budżetu Gminy Męcinka:

Paragraf	Opis	Plan	Wykonanie
3020	Nagrody i wydatki osobowe	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenie osobowe	65 230,00	65 172,00
4110	Składki ZUS	16 000,00	15 568,57
4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	56 400,00	56 400,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	11 982,31
4240	Zakup książek i czasopism	10 500,00	10 500,00
4260	Zakup energii	7 700,00	7 604,87
4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	140,00
4300	Zakup usług pozostałych	11 700,00	11 069,81
4300-01	Prowizja bankowa		488,80
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	4 600,00	4 559,20
4410	Podróże służbowe	100,00	0,00
4430	Opłaty i składki	100,00	0,00
4440	Odpisy na ZFŚS	2 218,00	2 217,29
4700	Szkolenia pracowników	0,00	0,00
	Razem	187 448,00	185 702,85

Rozliczenie dodatku dla podmiotów wrażliwych:

Paragraf	Opis	Plan	Wykonanie
4210	Zakup oleju opałowego	2 851,56	2 851,56
	Razem	2 851,56	2 851,56

CZĘŚĆ OPISOWA:**1. PRZYCHODY**

Głównym źródłem przychodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Męcince jest otrzymana dotacja z budżetu Gminy Męcinka, która w 2022 r. wyniosła 185 702,85 zł.

W 2022 r. Biblioteka osiągnęła dodatkowe przychody z tytułu terminowego wpłacenia podatku dochodowego za poszczególne miesiące do Urzędu Skarbowego w wysokości 58,00 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała także w 2022 roku dodatek dla podmiotów wrażliwych na dofinansowanie zakupu opału w kwocie 2 851,56 zł.

2. WYDATKI:

Wydatki Gminnej Biblioteki Publicznej za 2022 r. :

- **Wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi, tj. składki ZUS** – 80 740,57 zł
- **Wynagrodzenia bezosobowe** – 56 400,00 zł (środki dla muzyków prowadzących zespoły Ludowe i artystyczne – 6 zespołów)
- **Zakup materiałów i wyposażenia** – 14 833,87 zł, w tym:
 - olej opałowy – 12 255,28 zł
 - materiały biurowe i środki czystości – 1 560,00 zł
 - zakup tonerów – 746,61 zł
 - proszek do gaśnic – 191,98 zł
 - tablica informacyjna GBP w Męcince - 80,00 zł
- **Zakup książek i czasopism** – 10 500,00 zł
- **Zakup energii elektrycznej** – 7 604,87 zł
- **Zakup usług zdrowotnych** – 140,00 zł
- **Zakup usług pozostałych** – 11 558,61 zł, w tym:
 - prowizja bankowa – 488,80 zł
 - licencja Programu MAK+ - 1 210,32 zł
 - usługa informatyczna + ochrona danych – 6 789,60 zł
 - opłaty za licencje, aktualizacje – 2 420,72 zł
 - przegląd gaśnic – 404,40 zł
 - opłata za utrzymanie serwera GBP – 244,77 zł
- **Zakup usług telekomunikacyjnych** – 4 559,20 zł
- **Odpis na ZFŚS** - 2 217,29 zł.

ZATRUDNIENIE:

- 01-01-2022 r. – 31.12.2022 r.

- 1 osoba na 1/2 etatu – Kierownik GBP w Męcince i w Filii GBP w Piotrowicach

- 01-01-2022 r. – 31.12.2022 r.

- 1 osoba na 1/2 etatu w Filii GBP w Pomocnem i w Przybyłowicach

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie(+)/zmniejszenie(-) stanu	Stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie(+) / zmniejszenie(-) umorzenia (amortyzacja)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto skł. aktywów na początek roku obrotowego	Wartość netto skł. aktywów na koniec roku obrotowego
1.	Środki trwałe	11 376,09	0	11 376,09	11 376,09	0	11 376,09	0	0
2.	Pozostałe środki trwałe	168 887,40	0	168 887,40	168 887,40	0	168 887,40	0	0
3.	Zbiory biblioteczne	311 823,97	10 076,43	321 900,40	311 823,97	10 076,43	321 900,40	0	0
4.	Wartości niematerialne i prawne	3 768,66	0	3 768,66	3 768,66	0	3 768,66	0	0

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
za 2022 rok
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W PIOTROWICACH

Zatrudnienie:

- 1 kierownik - kontrakt,
- 1 z-ca Kierownika (lekarz) umowa cywilno-prawna
- 10 lekarzy umowy cywilnoprawne (w tym 3: specjalistów)
- 5 pielęgniarek -umowa o pracę (w tym:1 na ½ etatu)
- 2 rehabilitantów -umowa zlecenie,
- 1 położna, 1 pielęgniarka - umowa zlecenie,
- 2 sprzątaczk -umowa o pracę,
- 1 księgowa – umowa cywilno-prawna,
- 1 koordynator do spraw administracyjnych -umowa o pracę 3/5 etatu,
- 2 asystent osób niepełnosprawnych umowa o pracę 2/5 etatu,

Koszty Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach od 1-12.2022: 2.621.644,72 zł**1. Zużycie materiałów i energii : 205.306,15 zł**

- materiały biurowe 6.454,70 zł,
- sprzęt medyczny jednorazowego użytku 22.048,18 zł,
- druki medyczne 98,70 zł,
- środki czyszczące 5.720,05 zł,
- materiały konserwatorskie, drobne naprawy 3.879,81 zł,
- wyposażenie ośrodka 12.614,40 zł
- gaz 19.547,81 zł,
- energia elektryczna 13.267,96 zł,
- woda + ogrzewanie 2.033,26 zł,
- azot do rehabilitacji 2.331,37 zł,
- leki i szczepionki 5.733,38 zł,
- pozostałe materiały 6.277,18 zł,
- materiały związane z projektem e-przychodnia 105.299,35 zł.

2. Usługi obce 1.486.360,11 zł

- usługi laboratoryjno-diagnostyczne 158.274,50 zł
- usługi telefoniczne 9.224,18 zł,
- usługi kominiarskie 707,24 zł,
- inne – przeglądy sprzętu, usługi informatyczne, fizjoterapeutyczne aktualizacja oprogramowania 134.998,13 zł,
- usługi medyczne- kontrakty lekarskie, pielęgniarskie 883.585,19 zł,
- utylizacja odpadów medycznych 3.708,69 zł,
- monitorowanie sygnałów alarmowych 1.928,64 zł
- usługi związane z e-projektem 293.933,54 zł.

3. Podatki i opłaty : 4.066,70 zł

- podatek od nieruchomości 2.839,00 zł,
- inne opłaty 1.227,70 zł.

4. Wynagrodzenia : 751.576,65 zł

- wynagrodzenia - umowa o pracę 462.485,08 zł,
- wynagrodzenia - umowy zlecenia 253.833,72 zł,

- wynagrodzenia projekt e-przychodnia 35.257,85 zł.

5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia : 85.145,82 zł

- ubezpieczenia społeczne 76.568,52 zł

- ekwiwalent 0,00 zł,

- inne, szkolenia 8.577,30 zł.

6. Pozostałe koszty rodzajowe 15.832,50 zł

- ryczałty na rozjazdy delegacje, miesięczna ewidencja 7.951,09 zł,

- prowizje bankowe 3.084,31 zł,

- ubezpieczenia OC i budynki 3.868,00 zł,

- inne opłaty 929,10 zł.

7. Odsetki : 5.819,76 zł

-odsetki i inne 5.819,76 zł

8. Pozostałe koszty operacyjne : 252,66 zł

- rozliczenie z NFZ 252,66 zł

9. Amortyzacja środków trwałych 67.284,37 zł

Przychody GOZ w Piotrowicach za 1-12.2022 – 2.623.322,01 zł

- Narodowy Fundusz Zdrowia 1.734.719,45 zł,

- dzierżawa gabinetów medycznych 6.000 zł

- Usługi medyczne 248.055,01 zł,

- odsetki bankowe 0,00 zł,

-pozostałe przychody – 634.547,55 zł (w tym realizacja projektu e-przychodnia).

W grudniu 2022 r. GOZ w Piotrowicach poniósł wydatki na realizację i zamknięcie projektu POZ-Dostępność +, który usprawnił i poprawił jakość świadczonych usług Ośrodka. W dniu 09.02.2023 r. odbył się audyt weryfikujący realizację projektu, Ośrodek w Piotrowicach nadal oczekuje na zwrot poniesionych nakładów zgodnie z umową.

Zobowiązania wobec dostawców na dzień 31.12.2022 r.: 132.441,24 zł

Należności od odbiorców na dzień 31.12.2022 r. : 141.396,96 zł.

Zobowiązania wobec ZUS i US na dzień 31.12.2022 r.: 33.572,24 zł,

Zobowiązania wobec pracowników na dzień 31.12.2022 r. 0,00 zł.

Stan zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2022 r.: 82.024,24 zł.

Piotrowice, 28.02.2023 r.

Załącznik Nr 4, do Zarządzenia Nr 23 /2023
Wójta Gminy Męcinka z dnia 28 marca 2023 r.

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r.

Zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Tj. Dz. U z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Zarząd JST przedstawia w terminie do 31 marca roku następnego organowi stanowiącemu informację o stanie mienia.

Mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw (art. 43 ustawy z dn. 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Tj. Dz. U z 2023 r. poz. 40 ze zm.). Mienie komunalne służy wykonywaniu zadań nałożonych na gminę, stanowi również gwarancję jej majątkowej odpowiedzialności, jako że za swoje zobowiązania gmina odpowiada mieniem do niej należącym.

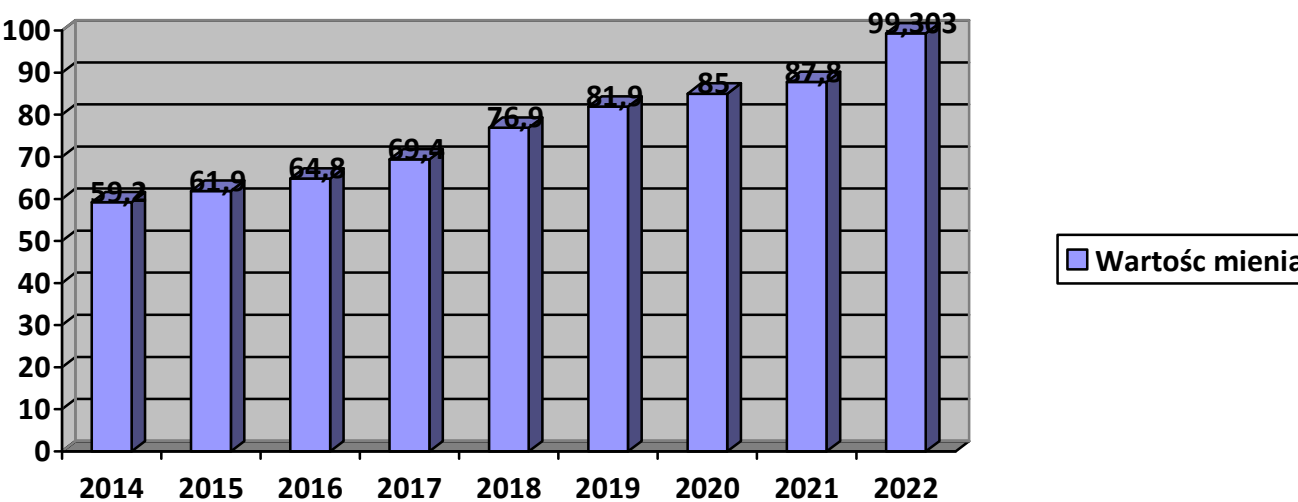
Wszystkie nieruchomości stanowiące własność gminy zostały wpisane do Ksiąg Wieczystych w Sądzie Rejonowym w Jaworze.

I. Składniki mienia Gminy Męcinka objęte prawem własności ;
Dane w tys. zł.

L.p	Nazwa środków trwałych	Stan mienia na 01.01.2022	Wzrost wartości mienia	Zmniejsze nie wartości mienia	Stan na 31.12. 2022 r.
1.	Grunty (grupa 0)	3 207	734	73	3 868
2.	Budynki i lokale (grupa 1)	19 314	485	81	19 718
3.	Obiekty inżynierii lądowej (g2)	60 592	10 338	203	70 727
4.	Maszyny i urządzenia (g 3-6)	968	171	7	1 132
5.	Środki transportu (grupa 7)	1 527	43	0	1 570
6.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (g 8)	2 153	374	239	2 288
	OGÓŁEM WARTOŚĆ MIENIA	87 761	12 145	603	99 303

Na przestrzeni 2022 r. wartość mienia komunalnego Gminy Męcinka wzrosła o 11,542 mln. zł. i na koniec roku wynosi 99,303 mln. zł.

W mln. zł.



Rys. 1. Wartość mienia komunalnego w latach 2014 – 2022.

II. Wykorzystanie mienia gminnego

1. Gospodarka gruntami;

> Gmina posiada grunty ogółem 361,4114 ha (zwiększenie o 7,7687 ha), z tego;

1) grunty rolne niezabudowane (R, Ł, Ps, S) – 24,8709 ha

2) grunty (B,Ba,Bi) – 8,8680 ha

3) drogi -266,0116 ha

4) lasy oraz grunty zadrzewione – 10,4630 ha

5) tereny rekreacyjno- wypoczynkowe – 10,1634 ha

6) grunty pod wodami 7,8772 ha

7) tereny pozostałe (K,Tr,N) 19,2111 ha.

8) grunty w użytkowaniu wieczystym - 13,9462 ha, w tym ;

a) rolne - 5,3850 ha,

b) cele nierolne - 8,5612 ha

2. Budynki i obiekty komunalne ;

W zasobach komunalnych gminy na dzień 31.12.2022 r. znajduje się;

1) 11 budynków mieszkalnych, w tym :

a) - 1 budynek ze 100 % udziałem gminy, w których znajduje się 1 lokal mieszkalny.

b) - 10 budynków, które stanowią współwłasność z osobami fizycznymi, w budynkach tych znajdują się 42 lokale, z tego:

- 19 lokale stanowiące własność gminy, co stanowi 45%

- 23 lokale stanowiących własność osób fizycznych = 55%

Ogółem liczba lokali mieszkalnych stanowiących własność gminy wynosi 20 lokali.

2) 4 lokale użytkowych o łącznej powierzchni 178,76 m2.

3) świetlice wiejskie – 12

4) remizy OSP - 4

5) budynki szkolne – 4

6) ośrodki zdrowia – 2

7) żłobek - 1

8) budynki po byłych ośrodkach zdrowia - 1

9) budynek biurowy – 1

10) przystanki – 33

3. Infrastruktura komunalna :

1) drogi ; gmina jest właścicielem 120.067 km dróg gminnych z tego ;

- drogi publiczne 24,547 km w tym;

> drogi asfaltowe – 23,085 km

> drogi publiczne z kostki granitowej – 0,045 km

> drogi publiczne gruntowe – 1,354

> drogi publiczne tłuczniowe – 0,063 km.

- drogi wewnętrzne – 95,52 km w tym ;

> drogi asfaltowe – 18,314 km

> drogi tłuczniowe – 29,444 km

> drogi gruntowe – 47,762 km

2) wodociągi - posiada 15 miejscowości o łącznej dł. – 82,421 km

3) gazociągi – posiada 3 miejscowości o łącznej długości – 9 km

4) kanalizacja - posiada 10 miejscowości o łącznej dł. – 60,16 km i 128 szt. PBOŚ w 5 miejscowościach na terenie górskim.

5) Cmentarze – na terenie Gminy znajdują się 4 cmentarze komunalne w miejscowościach Chełmiec, Małuszów, Sichów i Męcinka które zajmują 2,31 ha.

6) tereny rekreacyjno- wypoczynkowe – zajmują 10,1634 ha, w tym 4,30 ha to boiska sportowe z niewielkim zapleczem socjalnym, użytkowane przez cztery kluby sportowe. Pozostałą powierzchnię zajmują obiekty sportowe przy szkołach w Męcince i Piotrowicach, przy obiekcie gminnym w Pomocnem oraz place zabaw we wszystkich 15 miejscowościach.

7) zieleń - tereny zielone Gminy Męcinka odgrywają ważną rolę z uwagi na fakt, iż część terenu gminy zajmuje Park Krajobrazowy Chełmy. Komunalne tereny zielone zajmują 10,4630 ha z tego: - lasy komunalne – 5,4630 ha, - parki – 5 ha.

Najcenniejszym elementem zieleni komunalnej są zabytkowe parki w obrębie wsi Sichów i Chelmiec. Liczny starodrzew rosnący w tych parkach to pomniki przyrody. Wśród nich są między innymi tulipanowce amerykańskie, platany klonolistne, dęby szypułkowe, lipy szerokolistne, kasztanowce białe, klony, wiąz szypułkowy i cisy pospolite. Wiek najstarszych drzew przekracza 160 lat.

III. Zmiany w mieniu komunalnym Gminy Męcinka od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r.

1. Sprzedaż mienia – ogółem 2,5082 ha:

LP	SPRZEDAŻ MIENIA	KWOTA NETTO	KWOTA BRUTTO
1.	DZIAŁKA NR 441/1 OBRĘB PIOTROWICE O POW.0,1212 HA	50500	62115
2.	DZIAŁKA NR 359/3 OBRĘB MYŚLINÓW O POW. 0,3144HA	40200	40200
3.	SPRZEDAŻ DZIAŁKI NR 292/3 O POW. 0,0063HA OBRĘB SICHÓW	1333,08	1333,08
4.	SPRZEDAŻ DZIAŁKI NR 292/4 O POW. 0,0008HA I 292/5 O POW. 0,0002HA OBRĘB SICHÓW	211,6	260,27
5.	SPRZEDAŻ DZIAŁKI NR 388 O POW. 0,053HA OBRĘB KONDRATÓW	2342,70	2451,22
6.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI STANOWIĄCEJ DZIAŁKĘ NR 184/40 O POW. 0,0188HA OBRĘB MĘCINKA	985,84	1212,58
7.	SPRZEDAŻ DZIAŁKI NR 184/38 O POW. 0,0244HA OBRĘB MĘCINKA	1279,48	1573,76
8.	SPRZEDAŻ DZ. GRUNTU NR 184/41 O POW. 0,0163 HA OBRĘB MĘCINKA	854,74	1051,34
9.	SPRZEDAŻ DZIAŁKI NR 143/1 O POW. 0,1768HA OBRĘB SICHÓWEK	11000	11000
10.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI STANOWIĄCEJ DZIAŁKĘ NUMER 184/11 O POW. 0,2202 HA OBRĘB KONDRATÓW	9500	9500
11.	SPRZEDAŻ DZIAŁKI NR 184/39 O POW. 0,0215HA OBRĘB MĘCINKA	1127,41	1386,71
12.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANEJ DZIAŁKA NR 530 O POW. 0,81 HA OBRĘB KONDRATÓW, BUDYNEK NR 2	202000	202000
13.	SPRZEDAŻ DZIAŁKA NR 218/1 O POW. 0,56 HA W M KONDRATÓW ZABUDOWANA BUDYNKIEM MIESZKALNO-GOSPODARCZYM NR 78	24000	24000
RAZEM		345.334,85	358.083,96

2. PRZEKAZANIE MIENIA w drodze darowizny :

LP	PRZEKAZANIE MIENIA	KWOTA NETTO	KWOTA BRUTTO
1.	PRZEKAZANIE KOMENDZIE WOJ. POLICJI WE WROCŁAWIU DZIAŁKI NR 579/1 O POW. 0,0793HA OBRĘB MĘCINKA pod posterunek Policji w Męcince (wycena – 86.700 zł.)	755,20	755,20
RAZEM		755,20	755,20

3. PRZESKZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO WE WŁASNOŚĆ:

LP	PRZEKAZANIE MIENIA	KWOTA NETTO	KWOTA BRUTTO
1.	DZIAŁKA NR 510/2 OBRĘB PIOTROWICE O POW. 0,0780HA	414,18	414,18
RAZEM		414,18	414,18

4. NABYCIE MIENIA - ogółem 8,4894 ha, z tego

1) ZAKUP MIENIA:

LP	ZAKUP MIENIA	KWOTA NETTO	KWOTA BRUTTO
1.	ZAKUP NIERUCHOMOŚCI DZ. NR 73/3 OBRĘB SICHÓW O POW. 0,0006HA	467,64	467,64
2.	ZAKUP NIERUCHOMOŚCI DZ. NR 73/4 OBRĘB SICHÓW O POW. 0,0013HA	615,78	615,78
3.	ZAKUP NIERUCHOMOŚCI DZ. NR 941 O POW. 1,7856 HA OBRĘB PIOTROWICE	148971,6	148971,6
RAZEM		150.055,02	150.055,02

2) NIEODPŁATNE OTRZYMANIE:

LP	NIEODPŁATNE OTRZYMANIE MIENIA	KWOTA NETTO	KWOTA BRUTTO
1.	DZ. NR 113/2 O POWIERZCHNI 0,200HA OBRĘB MUCHÓW OD KOWR	39729,7	39729,7
2.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO - Z MOCY PRAWA DZ. NR 6/1 O POW. 0,4700HA OBRĘB MĘCINKA STAŁA SIĘ WŁASNOŚCIĄ GMINY	1936	1936
3.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 6/2 O POW. 0,0100HA OBRĘB MĘCINKA	41,19	41,19
4.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 362 O POW. 0,2100HA OBRĘB MĘCINKA	865,03	865,03
5.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 527 O POW. 0,0800HA OBRĘB MĘCINKA	329,54	329,54
6.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 538 O POW. 0,0800HA OBRĘB MĘCINKA S	329,54	329,54
7.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 566 O POW. 0,3500HA OBRĘB MĘCINKA	1441,71	1441,71
8.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 567 O POW. 0,3000HA OBRĘB MĘCINKA	1235,75	1235,75
9.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 568 O POW. 0,3300HA OBRĘB MĘCINKA	1359,32	1359,32
10.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 569 O POW. 0,1000HA OBRĘB MĘCINKA	411,92	411,92
11.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 781 O POW. 0,1900HA OBRĘB MĘCINKA	782,64	782,64
12.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 785 O POW. 0,4400HA OBRĘB MĘCINKA	1812,43	1812,43
13.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 786 O POW. 0,1300HA OBRĘB MĘCINKA	535,49	535,49
14.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 787 O POW. 0,7200HA OBRĘB MĘCINKA S	2965,8	2965,8
15.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 790 O POW. 0,0700HA OBRĘB MĘCINKA	288,34	288,34
16.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 791/1 O POW. 0,1100HA OBRĘB MĘCINKA	453,11	453,11
17.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 792 O POW. 0,4700HA OBRĘB MĘCINKA	1936,01	1936,01
18.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 794 O POW. 0,9900HA OBRĘB MĘCINKA	4077,97	4077,97
19.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 799 O POW. 0,0900HA OBRĘB MĘCINKA	370,72	370,72
20.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO	576,68	576,68

	DZ. NR 802 O POW. 0,1400HA OBRĘB MĘCINKA S		
21.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 805 O POW. 0,0800HA OBRĘB MĘCINKA	329,53	329,53
22.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 806 O POW. 0,3600HA OBRĘB MĘCINKA	1482,9	1482,9
23.	DECYZJA WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO DZ. NR 288/3 O POW. 0,0105HA OBRĘB PIOTROWICE	6930	6930
24.	PRZEKAZANIE PRZEZ POWIAT JAWORSKI GRUNTU - DROGA 2809D DZ. 358/1 O POW. 1,2489HA OBRĘB SŁUP	249780	249780
25.	PRZEKAZANIE PRZEZ POWIAT JAWORSKI GRUNTU - DROGA 2809D DZ. 701 O POW. 1,3100HA OBRĘB MĘCINKA	262000	262000
RAZEM		582.001,32	582.001,32

IV. Dochody z mienia komunalnego.

Art. 5 ust. 2 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych stanowi, że do dochodów z mienia jednostki samorządu terytorialnego zalicza się w szczególności:

- a) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze,
- b) odsetki od środków na rachunkach bankowych,
- c) odsetki od udzielonych pożyczek i od posiadanych papierów wartościowych,
- d) dywidendy z tytułu praw majątkowych.

Ogółem z mienia gminnego w 2022 r. osiągnięto dochody 2 109 304,67 zł z tego :

- ze sprzedaży mienia – 345.334,83 zł
- czynsz dzierżawny – 25 019,00 zł.
- użytkowanie wieczyste gruntów – 18 171,13 zł.
- czynsz najmu gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych – 89 266,45 zł.
- odsetki od nieterminowych wpłat 304,40 zł.
- sprzedaż wody i odbiór ścieków – 1 491 486,98 zł.
- odsetki od nieterminowych opłat za wodę i ścieki oraz odszkodowanie – 5 269,67 zł.
- dochody z wynajmu świetlic wiejskich – 11 180,80 zł.
- wykup miejsca na cmentarzach komunalnych – 7 060,00 zł.
- odsetki z lokat bankowych – 82 589,34 zł.
- dochody z tyt kar i odszkodowań – 33 622,07

V. Udziały w spółkach.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Gmina Męcinka posiadała 448 udziałów po 500 zł. każdy na łączną kwotę 224.000 zł. w Przedsiębiorstwie Gospodarki Komunalnej „SANIKOM” Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce ul. Nadbrzeżna 5A. zgodnie z uchwałą Rady Gminy z dn. 15.10.2010 roku. Gmina posiada w tej spółce 2,07% udziałów.

VI. Hipoteki – ustanowiona została hipoteka umowna na nieruchomości gminnej, zabudowanej budynkiem Gimnazjum, położona w Męcince oznaczona w księdze wieczystej KW 25743 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Jaworze. Jest to zabezpieczenie pożyczki zaciągniętej w 2008 r. w WFOŚiGW we Wrocławiu na budowę kanalizacji Słup – Chroślice – Męcinka na kwotę 2.758.200 zł. Na dzień 31 grudnia 2022 r. do spłaty pozostało 363.200, spłata pożyczki rozłożona w ratach do końca 2023 r.

Skarbnik Gminy

Józef Święcicki

Wójt Gminy

Mirosław Brzozowski