

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY STARA BŁOTNICA ZA 2021 r.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Stara Błotnica za 2021 rok składa się z części opisowej i części tabelarycznej.

Część opisowa

Część opisowa przedstawia kwoty zrealizowanych dochodów w odniesieniu do planu oraz źródeł ich pozyskania oraz kwoty poniesionych wydatków na realizację zadań własnych i zleconych Gminie Stara Błotnica. Ponadto zawiera stopień realizacji zadań inwestycyjnych, plan i wykonanie przychodów i rozchodów, wynik budżetu oraz stan należności i zobowiązań. W sprawozdaniu wyodrębniono realizację dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi a także wyszczególniono inne zadania związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Rada Gminy Stara Błotnica Uchwałą nr XXII.156.2020 z dnia 30 grudnia 2020 roku uchwaliła budżet na 2021 rok jednak w ciągu roku kwoty dochodów i wydatków ulegały zmianom i tak na 31.12.2021 roku przedstawiały się następująco:

	Plan wg sprawozdań	Wykonanie	% Wykonania
Dochody ogółem	31 891 921,23	36 703 106,52	115,09
z tego:			
bieżące	29 531 424,05	30 064 032,11	101,80
majątkowe w tym:	2 360 497,18	6 639 074,41	281,26
ze sprzedaży majątku	55 565,00	53 834,23	96,89
Wydatki ogółem	36 781 318,04	33 663 309,41	91,52
z tego:			
bieżące	26 979 851,86	25 513 413,80	94,56
majątkowe	9 801 466,18	8 149 895,61	83,15
Wynik budżetu	- 4 889 396,81	3 039 797,11	-
Przychody budżetu	5 907 396,81	9 510 359,30	-
z tego:			
Niewykorzystane środki pieniężne	3 911 455,81	6 819 455,81	-
Wolne środki	1 995 941,00 (zaangażowana kwota wolnych środków)	2 690 903,49 (kwota wolnych środków z 2020 r.)	-
Rozchody budżetu	1 018 000,00	1 018 000,00	100,00

Oprócz dochodów zrealizowanych w 2021 roku w kwocie 36 703 106,52 zł., zaangażowano: wolne środki z 2020 r. w wysokości 1 995 941,00 zł., kwotę niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3 911 455,81 zł. Na koniec roku powstała nadwyżka budżetowa w kwocie 3 039 797,11 zł.

Z rozliczenia budżetu w całości wynika, że do wykorzystania w budżecie roku 2022 pozostała kwota 11 532 156,41 zł. z tego:

1. wolne środki w wysokości 2 455 500,00 zł.
2. nadwyżka budżetowa w wysokości 1 562 788,09
3. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające ze szczególnych rozliczeń budżetu 7 513 868,32 zł. w tym:-
 - z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 4 231 242,60 zł.
 - z subwencji inwestycyjnej wodno-kanalizacyjnej – 3 054 343,00 zł.
 - z programu: Laboratoria przyszłości – 172 007,83 zł.
 - z funduszu alkoholowego – 13 013,84 zł.
 - z odpadów komunalnych- 43 261,05 zł.

Kształtowanie się relacji dochodów bieżących do wydatków bieżących:

Na początku roku budżetowego uchwalono budżet gdzie planowana relacja dochodów bieżących do wydatków bieżących wynosiła 2 456 061,00 zł. jednak na koniec roku 2021 różnica wykonanych dochodów bieżących w stosunku do wykonanych wydatków bieżących znacząco wzrosła i wyniosła 4 550 618,31 zł.

W ogólnej kwocie zrealizowanych dochodów w wysokości **36 703 106,52 zł.** udział procentowy wynosi:

1. Dochody bieżące – 30 064 032,11 zł. co stanowi 81,91 % zrealizowanych dochodów w tym:

- Dotacji celowych z budżetu państwa – 11 297 120,11 zł.
- Subwencji ogólnej – 10 804 538,00 zł.
- Środki na uzupełnienie dochodów gmin -564 371,00 zł.
- Dochodów własnych – 3 989 443,80 zł.
- Udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – 3 092 612,67zł.
- Dotacje z WFOŚ i GW na usuwanie i unieszkodliwianie azbestu – 40 490 zł w tym 30 000,00 zł., na usuwanie folii rolniczych, 1 490,00 zł. (ostateczne rozliczenie z 2020 roku) oraz pierwsza transza dotacji na utrzymanie punktu konsultacyjno-informacyjnego Czyste powietrze 9 000,00 zł.
- Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 244 456,53 zł.
- Środki z Funduszu Pracy na Asystenta rodziny - 1 000,00 zł.
- Wpływy z tytułu darowizny na rzecz trzech szkół - 30 000,00 zł.

2. Dochody majątkowe – 6 639 074,41 zł. co stanowi 18,09 % zrealizowanych dochodów w tym:

- Wsparcie dla gminy w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które pochodzi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 2 600 000,00 zł.
- Uzupełnienie subwencji na inwestycje kanalizacyjne -2 754 343,00 zł. i wodociągowe 300 000,00 zł. łącznie 3 054 343,00 zł.
- Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie „Przebudowy dróg gminnych w msc. Stary Gózd” w wysokości 763 686,18 zł.,
- Pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację posadzki garażowej OSP Stara Błotnica - 25 000,00 zł.
- Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej relacji Stary Kiełbów-Ryki - w wysokości 49 565,00 zł.
- Dochody ze sprzedaży majątku 28 270,00 zł. (sprzedaż nieruchomości w miejscowościach Siemiradz i Jakubów
- Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 25 564,23 zł.

- Dotacja celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich -42 646,00 zł.
- Pomoc finansowa Samorządu Województwa Mazowieckiego na realizację Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw – 50 000,00 zł.

Podstawowe dochody podatkowe gminy wyniosły **5 041 611,01 zł.** i stanowiły 13,74 % ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów gminy.

W porównaniu do 2020 roku łączne dochody podatkowe wzrosły o ponad 480 tys. zł. Główną przyczyną był wzrost kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz podatku od nieruchomości.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków na 31.12.2021 r. wyniosły 701 084,72 zł.tj. 1,9 % dochodów ogółem oraz 13,9 % podstawowych dochodów podatkowych z tego:

- w podatku rolnym – 152 361,00 zł.
- w podatku od nieruchomości – 390 240,32 zł.
- w podatku leśnym – 309,00 zł.
- w podatku od środków transportowych – 158 174,40 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień podatkowych wyniosły 185 697,22 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy za 2021 rok wyniosły:

- umorzenia zaległości podatkowych (bez odsetek) – 27 081 zł. (podatek rolny- 5 446 zł., od nieruchomości 21 493,00 zł., leśny 142,00 zł.)
- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności 4 953,00 zł. (podatek od nieruchomości - 3 160,00zł., podatek rolny 1 739,00 zł.)

Szczegółową realizację dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe wg klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 1** do sprawozdania.

Dochody 2021 roku zostały zaplanowane w realnych wysokościach jednak zostały ponadplanowo wykonane o ponad 15 %. Analizując poszczególne źródła realizowanych dochodów można stwierdzić, że w znacznej części działów klasyfikacji budżetowej nastąpiło 100% i wyższe ich wykonanie w stosunku do planu.

Najwyższe dochody osiągnięto w rozdziale 75802 w którym zaksięgowano dochody uzyskane z budżetu państwa tytułem subwencji inwestycyjnej w wysokości 3 054 343,00 zł. która wpłynęła w grudniu 2021 roku oraz w rozdz.75816 z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych w ramach pomocy dla samorządów w wysokości 2 600 000,00 zł. oraz z tytułu zwrotu podatku vat.

Poniżej przedstawiono realizację dochodów wg ważniejszych źródeł oraz omówiono istotniejsze odchylenia od planu:

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo plan 746 708,75 zł wykonanie 752 700,29 zł. tj. 100,8 % planu.

Głównym źródłem dochodów w tym dziale jest dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 567 910,75 zł. na realizację wypłat producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, która wpłynęła w pełnej wysokości.

W dziale tym księgowane są również wpłaty osób fizycznych i prawnych za odprowadzone ścieki. Zrealizowana kwota dochodów z w/w tytułu wyniosła 136 393,76 tj. 104,9 % planu rocznego. Kwota należności pozostałych do zapłaty ogółem za ścieki wynosi 7 662,56 zł. w tym zaległości – 2 893,61 zł.

W 2021 roku, przepływomierz zamontowany na oczyszczalni ścieków zarejestrował 28 613 m³ ścieków oczyszczonych i odprowadzonych do odbiornika.

Sprzedaż w 2021 roku to – 24 643 m³, tj. 86,13 % wszystkich odprowadzonych ścieków. Pozostała ilość 3970 m³ to ścieki nierozliczone (woda deszczowa oraz potrzeby technologiczne oczyszczalni).

W dziale tym wpłynęła również pierwsza transza dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na dofinansowanie inwestycji gminnej pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z urządzeniami infrastruktury technicznej w miejscowościach Stary Kiełbów i Nowy Kiełbów oraz dobudowa odcinka wodociągu w miejscowości Nowy Kiełbów” w wysokości 42 646,00 zł.

Dz.400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę plan 613 040,00 zł. wykonanie 590 643,07 zł. tj. 96,4 % planu. W dziale tym ujmowane są wpłaty osób fizycznych oraz prawnych za wodę.

W roku 2021 zarejestrowano dystrybucję wody uzdatnionej na poziomie 300 160 m³. Woda sprzedana to 272 433 m³, tj. 90,76 %, na cele przeciwpożarowe (woda z hydrantów) 81 m³, awarie płukanie sieci -27 646 m³ natomiast woda zużyta do celów technologicznych wyniosła 5 200 m³,

Kwota należności pozostałych do zapłaty ogółem za wodę wynosi 23 616,73 zł., w tym zaległości -16 789,20 zł.

W ramach egzekucji powyższych zaległości za wodę i ścieki wystawiono 70 wezwań do zapłaty oraz przekazano jedną sprawę do sądu.

W dziale 600 –Transport i łączność - plan 823 686,18 zł. wykonanie 823 251,18 zł. tj. 99,95% planu.

W dziale tym wpłynęły środki po zrealizowaniu inwestycji z następujących źródeł:

- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (RFRD) na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Stary Gózd na terenie gminy Stara Błotnica” w wysokości 763 686,18 zł,
- Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw - Mazowsze 2021 na dofinansowanie zadania pn.: „ Wykonanie chodnika z kostki brukowej w sołectwie Nowy Kiełbów” -10 000,00 zł.
- Urzędu Marszałkowskiego w ramach wyłączenia z produkcji gruntów rolnych na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej relacji Stary Kiełbów –Ryki” w wysokości 49 565,00 zł.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa plan 95 700,00 zł. wykonanie 84 591,30 zł. tj. 88,4 % planu.

- dochody z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości wyniosły 1 400,00 zł.
- dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych - 42 310,04 zł. ,
- wpływy z usług centralnego ogrzewania wyniosły 12 592,38 zł.
- dochody majątkowe z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych wyniosły 42 310,04 zł.

Dz. 750 Administracja publiczna plan 96 236,00 zł wykonanie 418 519,88 zł. tj. 434,9 %
Źródłami dochodów w tym dziale są:

- dotacja celowa na dofinansowanie utrzymania stanowisk pracy w urzędzie gminy, która wpłynęła prawidłowo w wysokości 72 847,00 zł. tj. 100,00 % planu.
- dotacja celowa na przeprowadzenie spisu powszechnego, która wpłynęła w pełnej wysokości tj. 18 382,00 zł.

- ponadplanowo wykonane dochody z tytułu zwrotu podatku vat w wysokości - 327 272,28 zł.

Dz. 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa plan 14 926,00 zł wykonanie 14 922,48 zł co stanowi 99,98 % planu. Źródłami dochodów w tym dziale są:

- dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na utrzymanie rejestru wyborców - 1 084,00 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na uzupełniające wybory do Rady Gminy - 13 838,48 zł.

Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa plan 41 200,00 zł wykonanie 41 200,00 zł co stanowi 100 % planu. Źródłami dochodów w tym dziale są:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych tj. samochodu pożarniczego użytkowanego przez OSP Stare Żdźary w wysokości 16 200,00 zł.
- dotacja celowa z budżetu województwa mazowieckiego na modernizację posadzki w garażu OSP Stara Błotnica w wysokości 25 000,00 zł.

Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem plan 4 935 033,00 zł wykonanie 5 164 452,26 zł co stanowi 104,7 % planu. Wykonanie prawidłowe. W dziale tym księgowane są podatki i opłaty lokalne oraz udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Należności ogółem zgodnie ze sprawozdaniem Rb27 S w dziale 756 na koniec 2021 roku wyniosły 133 093,77 zł. natomiast zaległości wyniosły 93 761,09 zł. Najwyższe zaległości podatkowe obserwujemy w od środków transportowych od osób fizycznych.

W okresie do końca 2021 roku podejmowano następujące czynności egzekucyjne:

- wysłano 379 upomnień na ogólną kwotę 120 593,47 zł.
- wystawiono 109 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 35 317,80 zł.

Dz. 758 Różne rozliczenia plan 12 780 009, 00 zł wykonano 17 057 710,79 zł co stanowi 133,5 % planu.

W ramach tego działu wpłynęły następujące dochody:

- subwencja oświatowa wpłynęła w pełnej wysokości tj. 5 823 966,00 zł.
- subwencja wyrównawcza wpłynęła w pełnej wysokości tj. 4 867 270,00 zł.
- subwencja równoważąca w wysokości – 113 302,00 zł.
- subwencja uzupełniająca dochody gminy -564 371,00 zł.
- subwencja inwestycyjna na zadania wodno-kanalizacyjne do wykorzystania do 2024 roku w łącznej wysokości 3 054 343,00 zł. (w tym 300 000,00 na budowę nowych odcinków wodociągów i 2 754 343,00 zł. na budowę nowych sieci kanalizacyjnych)
- wsparcie dla gminy w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które pochodzi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 2 600 000,00 zł.
- środki z funduszu przeciwdziałania Covid-19 z budżetu państwa przeznaczone na zadania bieżące tj.: dowóz do punktów szczepień, utrzymanie infolinii w urzędzie oraz utrzymanie koordynatorów ds. szczepień oraz promocja szczepień - 34 456,53 zł.

Dz.801 Oświata i wychowanie plan 767 378,66 wykonanie 765 973,10 co stanowi 99,8 % planu.

W dziale tym klasyfikowane są dochody takie jak:

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie wychowania przedszkolnego plan i wykonanie 258 896,00 zł.
- dotacja celowa na realizację Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa w wysokości 32 500,00 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa na zapewnienie uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych -71 086,42 zł.
- dochody majątkowe ze sprzedaży busa do przewozu osób niepełnosprawnych w wysokości 9 200,00 zł.
- darowizna przekazana przez Operatora Gazociągów Przesyłowych GAZ-SYSTEM S. A. z siedzibą w Warszawie na zakup pomocy dydaktycznych do trzech szkół: PSP w Starej Błotnicy, PSP w Starym Goździe i PSP w Starych Sieklukach w wysokości 30 000,00 zł.
- środki z funduszu przeciwdziałania Covid 19 na realizację programu szkolnego pn.: „Laboratoria przyszłości” - 210 000,00 zł.
- pozostałe dochody pochodzące z najmu, wyżywienia, uczęszczania dziecka z innej gminy do naszych punktów przedszkolnych oraz innych opłat w wysokości – 154 290,68 zł.

Dz. 852 Pomoc społeczna plan 227 044,00 zł wykonanie 216 054,01 zł. tj. 95,2 %.

Głównym źródłem dochodów w tym rozdziale były dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Starej Błotnicy. Poniżej omówiono zadania jakie zostały w ramach tych środków wykonywane oraz stopień ich wykorzystania.

Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza plan 69 390,00 zł. wykonanie 68 172,75 zł.- to dotacja przeznaczona na stypendia wypłacane jako pomoc materialna dla uczniów.

Dz. 855- Rodzina plan 9 993 104,64 zł. wykonanie 9 997 065,07 zł. tj. 100% planu. Poniżej opisano zadania realizowane w ramach działu rodzina oraz źródła finansowania tych zadań.

Dz.900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska plan 641 545,00 zł. wykonanie 660 939,78 zł. 103 % planu . Najwyższe kwoty dochodów w tym dziale stanowią:

- opłaty od osób zamieszkujących teren naszej Gminy za wywóz odpadów komunalnych. Plan 585 150,00 zł. wykonanie 610 427,42 zł. tj. 104 % planu. Należności pozostałe do zapłaty wynoszą 45 589,54 zł. a zaległości 25 294,62 zł. Celem egzekucji powyższych zaległości wysłano 115 upomnień oraz wystawiono 56 tytułów wykonawczych. W okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku przyjęto 47 nowych deklaracji obejmujących 179 osób. Systemem gospodarowania odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2021 roku było objętych 4947 mieszkańców Gminy Stara Błotnica.
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na utrzymanie punktu konsultacyjno-informacyjnego Czyste Powietrze – 9 000,00 zł.
- dotacja z Funduszu Ochrony Środowiska na zadania związane z ochroną środowiska plan 7 405,00 zł. wykonanie 7 404,03 zł.
- dotacja na usuwanie azbestu w wysokości 30 000,00 zł. oraz usuwanie folii rolniczej 1 490,00 zł.

Dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego plan 46 920,00 wykonanie 46 910,56 zł.

- w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2021 wpłynęło dofinansowanie czterech zadań inwestycyjnych tj. Budowa altan rekreacyjnych w miejscowościach: Czyżówka, Pierzchnia, Siemiradz i Stary Kadłubek w wysokości 40 000,00 zł.
- wpływy z usług – 6 910,56 zł.

Plan i wykonanie dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone odrębnymi ustawami za 2021 rok (opis do załącznika nr 3 i 4)

W ramach dotacji na prace zlecone (zgodnie ze sprawozdaniem Rb 50) gmina w 2021 roku otrzymała środki budżetowe w wysokości 10 721 803,91 zł.

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na zadania zlecone, które otrzymuje Gmina dotyczą:

- realizacji wypłat producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej- 567 910,75 zł.
- dofinansowania administracji publicznej - 72 847,00 zł.
- przeprowadzenie spisu powszechnego - 18 382,00 zł.
- utrzymanie rejestru wyborców- 1 084,00 zł.
- przeprowadzenie wyborów uzupełniających do rady gminy -13 838,48 zł.
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych plan 73 358,66 zł. wykonanie 71 086,42 zł.
- realizacji programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci pn. świadczenie wychowawcze - 7 276 532,68 zł.
- pomocy społecznej, wypłat świadczeń rodzinnych oraz obsługi tych świadczeń,- 2 671 649,63 zł.
- realizacji zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny - 555,64 zł.
- realizacja zadań wspierania rodziny - 715,86 zł.
- opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne -27 201,45 zł.

Plan i wykonanie dotacji na zadania własne na 31.12.2021 roku.

W 2021 roku Gmina Stara Błotnica otrzymała z budżetu państwa dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych (§ 2030) -575 316,20 zł.

Dotacje celowe na realizację zadań własnych, które otrzymuje Gmina dotyczą:

- wychowanie przedszkolne - 258 896,00 zł.
- Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa - 32 500,00 zł.
- opłacania składki zdrowotnej – 10 032,19 zł.
- wypłat zasiłków okresowych- 12 020,74 zł.
- wypłat zasiłków stałych –111 468,52 zł.
- utrzymania Gminnego Ośrodka Opieki Społecznej –53 874,00 zł.
- dożywiania dzieci - 28 352,00 zł.
- wypłat stypendiów socjalnych oraz pomocy materialnej dla uczniów –68 172,75 zł.

Wszystkie otrzymane dotacje zostały rozliczone a kwoty nie rozliczone zwrócono na konto dysponenta środków.

Dotacje celowe w tym:	Plan	Wykonanie	% wykonania
Razem w tym:	11 301 688,05	11 297 120,11	99,96
-na zadania zlecone	10 724 604,05	10 721 803,91	99,97
-na zadania własne	577 084,00	575 316,20	99,69

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i jednej pożyczki na dzień 31.12.2021 r. wynosiło 2 455 500,00 zł. w następujących bankach i instytucjach:

- w Południowo-Mazowieckim Banku Spółdzielczym w Jedlińsku- 455 000,00 zł.
- w Banku Spółdzielczym w Białobrzegach- 1 016 000,00 zł.
- w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – 984 500,00 zł.

Poziom zadłużenia w stosunku do wykonanych dochodów wynosi 6,69 %. Natomiast łączna kwota planowanych rozchodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami wynosi 1 052 265,76 zł. co stanowi 2,87 % do wykonanych dochodów.

Wykonanie wydatków w 2021 r.

Plan wydatków na 2021 r. po zmianach wynosił 36 781 318,04 zł. a wykonanie 33 663 309,41 zł. co stanowi 91,52 % planu . Szczegółową realizację wydatków wg klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 2** do sprawozdania.

Plan wydatków majątkowych na 31.12.2021 roku wynosił 9 801 466,18 zł, natomiast wykonanie 8 149 895,61 zł. co stanowi 83,15 % planu rocznego. Szczegółowo wydatki majątkowe oraz stopień ich realizacji omówiono w **załączniku nr 5** do sprawozdania.

Ponadto na dzień 31.12.2021 r. zobowiązania krótkoterminowe niewymagalne wynikające z bieżącego funkcjonowania jednostki wykazane w sprawozdaniu Rb 28 S wynosiły 1 240 048,75 zł. Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Poniżej przedstawiono realizację wydatków w poszczególnych działach oraz omówiono istotniejsze odchylenia od planu:

Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo plan 1 749 724,56 zł wykonanie 1 716 785,34 zł. tj. 98,12 % planu.

- utrzymanie gminnej oczyszczalni ścieków tzn. pokrycie kosztów dotyczących: zakupu energii elektrycznej, paliwa do wozu asenizacyjnego, naprawy ciągnika oraz stacji zlewnej, koszt dostarczenia wody, ubezpieczenia mienia oraz ubezpieczenia komunikacyjnego, badania wody i ścieków, monitoring, przegląd ciągnika oraz budynku, przegląd kominów, różne opłaty oraz utrzymanie pracownika -286 374,20 zł.
- za odbiór i utylizację padłych zwierząt - 328,00 zł.
- składka na izby rolnicze – 11 165,39 zł. co stanowi 1,96 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.
- wypłaty producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – 567 910,75 zł
- dotacja dla gminnej spółki wodnej -88 800,00 zł.
- wydatki majątkowe - 762 207,00 zł.

Dz.400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę plan 684 402,00 zł. wykonanie 612 326,73 zł. tj. 89,47 % planu. W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z utrzymaniem pracowników oraz urządzeń dostarczających wodę na terenie Gminy.

Dz. 600 Transport i łączność plan 3 132 606,18 zł wykonanie 2 177 077,06 zł. co stanowi 69,50 % planu.

W dziale tym zrealizowano :

- inwestycje i zakupy inwestycyjne na ogólną kwotę - 1 826 768,37 zł.
- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych w wysokości - 350 308,69 zł. m.in. na zakup szlaki i kruszywa, równanie dróg, odśnieżanie zimowe dróg oraz miałowanie mieszanką piaskowo-solną dróg, wykonanie odwodnienia dróg i placów gminnych, podatek od nieruchomości, zakup paliwa do wykaszania poboczy oraz tablic informacyjnych itp.

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa plan 244 100,00 zł wykonanie 175 698,07 zł. co stanowi 71,98 %.

Środki zostały przeznaczone na :

- koszty szacunku działek przed sprzedażą, ogłoszenia w prasie, opłaty sądowe, wypisy z rejestru gruntów, ustalenie granic, remonty mieszkań i lokali będących własnością gminy, okresowe przeglądy stanu technicznego budynków- 50 557,77 zł.
- wydatki inwestycyjne – 125 140,30 zł.

Dz.710 Działalność usługowa plan 21 000,00 zł. wykonanie 15 557,40 zł.

Wydatki klasyfikowane w tym dziale związane są z opłatami za projekty decyzji o warunkach zabudowy dla inwestycji zlokalizowanych na terenie Gminy Stara Błotnica.

W dziale 750 Administracja publiczna plan 2 514 325,00 zł. wykonanie 2 293 444,78 zł. tj. 91,22 % planu w tym:

- na prace zlecone przez Urząd Wojewódzki – 72 988,75 zł. (z otrzymanych dotacji)
- na utrzymanie Rady Gminy -128 639,31 zł.
- na utrzymanie Urzędu Gminy -2 013 402,53 zł.
- na spis powszechny 18 382,00 zł.
- na promocję gminy 34 952,19 zł.
- na pozostałą działalność 25 080,00 zł.

Dz. 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa plan 14 926,00 zł. wykorzystanie 14 922,48 zł. tj. 99,98 % planu.

- na utrzymanie stałego rejestru wyborców 1 084,00 zł.
- na wybory uzupełniające do rady gminy – 13 838,48 zł.

Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa plan 255 900,00 zł wykorzystanie 229 775,94 zł co stanowi 89,79 % planu.

- Środki finansowe zaplanowane w tym dziale przeznaczone są na bieżące utrzymanie jednostek OSP (w tym na wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach gaśniczych, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń strażaków, zakupy paliwa i wyposażenia jednostek OSP, ubezpieczenie strażaków i samochodów strażackich, remonty samochodów pożarniczych, badania techniczne i serwisowe pojazdów, szkolenie i badanie strażaków, zakup umundurowania, zakup energii elektrycznej oraz wody a także inne wydatki związane z zapewnieniem gotowości bojowej strażaków) – 163 735,94 zł.
- wydatki inwestycyjne – 59 040,00 zł.

- Środki finansowe dla Komendy Powiatowej Policji w Białobrzegach na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego nieoznakowanego – 7 000,00 zł.

Dz. 757 Obsługa długu publicznego plan 40 000,00 zł wykonanie 34 265,76 zł co stanowi 85,66 % planu. Wydatki w tym dziale związane z obsługą długu.

Dz. 758 Rezerwa budżetowa – Rezerwy budżetowe na początku roku wynosiły 350 000,00 zł. do 31.12.2021 roku wykorzystano 189 101,00 tj. 54,03 % .

Dz. 801 Oświata i wychowanie plan 12 166 600,66 zł wykonanie 11 649 056,53 zł co stanowi 95,75 % planu.

W ramach działu Oświata występują rozdziały:

- Szkoły podstawowe 9 177 836,15 zł. w tym na inwestycje przeznaczono 3 111 763,77 zł.
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych -1 384 149,57 zł.
- Przedszkola - 136 485,82 zł.
- Dowożenie uczniów do szkół -326 120,23 zł.
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli -19 225,50 zł.
- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w oddziałach przedszkolnych oraz szkołach podstawowych - 531 422,00 zł
- Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - 71 086,42 zł.
- Pozostała działalność -2 730,84 zł.

Dz. 851 Ochrona zdrowia plan 1 225 551,00 zł wykonanie 1 054 557,65 zł, tj. 86,05 % planu.
Zwalczanie narkomanii – 3 000,00 zł.

Przeciwdziałanie alkoholizmowi- plan 100 051,00 zł wykonanie 87 037,16 zł co stanowi 86,99 % planu. Kwota niezrealizowanych wydatków w wysokości 13 013,84 zł. zostanie wydatkowana w 2022 roku.

Środki te przeznaczono na profilaktykę przeciwalkoholową zgodnie z Gminnym Programem Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii.

Pozostała działalność plan 1 122 500,00 zł. wykonanie 964 520,49 zł. – w tym:

- Organizacja transportu do punktu szczepień, koordynacja działań, infolinia oraz promocja szczepień -34 456,53 zł.
- wydatek inwestycyjny w wysokości 925 363,96 zł. szczegółowo przedstawiony w załączniku nr 5.

Wydatki budżetowe w działach 852-Pomoc społeczna, 854 -Edukacyjna opieka wychowawcza oraz 855- Rodzina realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach zadań własnych oraz zleconych gminie ustawami.

Dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 9 976 655,26 zł przeznaczona została na następujące zadania:

- świadczenie wychowawcze - 7 276 532,68 zł
- realizacja świadczeń rodzinnych – 2 671 649,63 zł
- ubezpieczenia zdrowotne- 27 201,45 zł
- wydawanie Kart Dużej Rodziny- 555,64 zł.
- świadczenie Dobry start (usługi)- 715,86 zł.

Dotacja celowa na zadania własne w kwocie 284 920,20 zł przeznaczona została na:

- wypłatę zasiłków okresowych- 12 020,74 zł

- wypłatę zasiłków stałych - 111 468,52 zł
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Opieki Społecznej- 53 874,00 zł
- dożywianie dzieci - 28 352,00 zł.
- ubezpieczenia zdrowotne 10 032,19 zł
- stypendia szkolne 68 172,75 zł
- Asystent rodziny 1 000,00 zł.

Środki własne gminy w wysokości 336 711,12 zł przeznaczono na:

- utrzymanie Gminnego Ośrodka Opieki Społecznej- 189 470,81 zł
- dożywianie dzieci - 11 078,00 zł.
- zasiłki, pomoc w naturze – 25 731,15 zł
- odpłatność za Dom Pomocy Społecznej – 60 801,56 zł
- stypendia szkolne- 7 574,75 zł
- obsługa zespołu interdyscyplinarnego – 433,34 zł.
- asystent rodziny -24 122,10 zł.
- rodziny zastępcze – 17 499,41 zł.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska plan 2 790 173,00 zł wykonanie 2 172 620,08 zł tj. 77,87 % planu.

I tak najważniejsze wydatki to:

Gospodarka odpadami plan 632 387,00 zł. wykonanie 569 584,70 zł. tj. 90,07 % planu. W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z gospodarką odpadami tzn. koszty usługi wywozu nieczystości stałych od osób zamieszkujących teren naszej Gminy. Wszelkie wydatki zostały pokryte z opłat pochodzących od osób zamieszkujących teren naszej Gminy za wywóz odpadów komunalnych, które do 31 grudnia zrealizowano w wysokości 612 845,75 zł. Niewydatkowana kwota w wysokości 43 261,05 zł. zostanie przeznaczona na zagospodarowanie odpadów w 2022 roku m.in. pokrycie zobowiązań z grudnia 2021 które zostaną uregulowane w styczniu 2022 roku.

Oczyszczanie miast i wsi w rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z utrzymaniem porządku i czystości na terenie gminy- plan 209 167,00 wykonanie 185 928,73 zł. tj. 88,89 % planu.

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach plan 509 700,00 zł. wykonanie 506 385,00 zł. tj. 99,35% planu.

- zadania bieżące – 2 705,00 zł.
- wydatek inwestycyjny -503 690,00

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu plan 35 274,00 zł. wykonanie 24 044,48 zł. tj. 68,16% planu.

Ochrona gleby i wód podziemnych plan 10 000,00 zł. wykonanie 2 632,20 zł. tj. 26,32 % planu.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska plan 10 000,00 zł. wykonanie 2 632,20 zł.

Schroniska dla zwierząt plan 35 000,00 zł. wykonanie 23 900,00 zł.

Oświetlenie ulic, placów i dróg plan 285 000,00 wykonanie 237 998,72 zł. tj. 83,51 % planu.

- za oświetlenie ulic, placów i dróg - 188 724,74 zł.

- za konserwację oraz montaż opraw oświetlenia ulicznego –24 179,38 zł.

- inwestycje -19 485,80 zł.

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 13 530,00 zł.

Pozostała działalność związana z gospodarką odpadami plan 33 167,00 wykonanie 30 000,00 zł.

Pozostała działalność plan 1 024 478,00 zł. wykonanie 578 616,25 zł. tj. 56,48 % planu.

w tym wydatki inwestycyjne 567 036,49 zł.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego plan 630 323,00 zł wykonanie 560 542,17 zł. tj. 88,93 % planu

- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury -279 439,91 zł.
- świetlice wiejskie- 19 942,02 zł.
- pozostałe zadania (inwestycyjne) w zakresie kultury- 95 743,95 zł.
- dotacje celowe dla fundacji i stowarzyszeń na organizację imprez kulturalnych- 13 075,00 zł.
- utrzymanie Orkiestry Dętej w Starej Błotnicy- zostały zakupione dodatkowe instrumenty muzyczne, uszyte dodatkowe stroje dla członków orkiestry, zapłacono wynagrodzenie dla instruktorów gry na instrumentach dętych. Ogółem wydatkowano - 152 341,29 zł.

Dz. 926 Kultura fizyczna i sport plan 343 000,00 zł wykonanie 325 356,62 zł co stanowi 94,86 %, planu. Najważniejsze wydatki w tym dziale związane są z:

- dotacją celową z budżetu na finansowanie zadania zleconego do realizacji stowarzyszeniu pn.: „Upowszechnianie kultury fizycznej w dziedzinie piłki nożnej” – 103 000,00 zł.
- dotacją celową z budżetu na finansowanie zadania zleconego do realizacji stowarzyszeniu pn.: „Upowszechnianie kultury fizycznej w dziedzinie tenisa stołowego” – 8 200,00
- stypendia sportowe -35 921,77 zł.
- pozostałe wydatki w tym m.in. prace renowacyjne na placu wielofunkcyjnym (boisku) w Starej Błotnicy- 31 578,88 zł.
- wydatki inwestycyjne -105 355,03 zł.

Poniżej przedstawiono w formie tabelarycznej oraz opisowej plan, wykonanie dochodów i wydatków, wydatków majątkowych, dotacji w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej w następujących załącznikach:

Wykaz załączników do części opisowej:

- Nr 1 Wykonanie dochodów
- Nr 2 Wykonanie wydatków
- Nr 3 Zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w 2021 roku.
- Nr 4 Zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w 2021 roku.
- Nr 5 Sprawozdanie z wykonania inwestycji
- Nr 6 Zestawienie udzielonych dotacji w 2021 roku z budżetu dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych
- Nr 7 Informacja uzupełniająca do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu.
- Nr 8 Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich w 2021 roku
- Nr 9 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 , dokonane w trakcie roku budżetowego
- Nr 10 Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy,
- Nr 11 Sprawozdanie w wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Starej Błotnicy.
oraz Informacja o stanie mienia Gminy Stara Błotnica.