



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
BUDŻETU MIASTA I GMINY CHMIELNIK
ZA 2021 ROK**

Sprawozdanie

Burmistrza Miasta i Gminy Chmielnik z wykonania budżetu za 2021 rok

Budżet Miasta i Gminy Chmielnik w 2021r. w wyniku zmian dokonanych uchwałami Rady Miejskiej w Chmielniku oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Chmielnik po stronie planu na dzień 31.12.2021 r. wyniósł:

- planowane dochody budżetu	-	66.782.944,34 zł
w tym:		
<i>dochody bieżące</i>	-	<i>58.870.792,57 zł</i>
<i>dochody majątkowe</i>	-	<i>7.912.151,77 zł</i>
- planowane wydatki budżetu	-	71.588.882,09 zł
w tym:		
<i>wydatki bieżące</i>	-	<i>57.160.408,18 zł</i>
<i>wydatki majątkowe</i>	-	<i>14.428.473,91 zł</i>
- planowany deficyt budżetu Gminy	-	-4.805.937,65 zł
- planowane przychody	-	6.705.937,75 zł,
w tym:		
1) z zaciągniętych kredytów i pożyczek		1.900.000,00 zł
2) Niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 2.939.571,83 zł		
3) Rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 215.231,82 zł		
4) Wolnych środków art.217 ust. 2 pkt.6 u.f.p w kwocie 1.651.134,10 zł		
- planowane rozchody budżetu	-	1.900.000,00 zł
1) spłaty rat kredytów	-	500.000,00 zł
2) spłaty rat pożyczek długoterminowych	-	600.000,00 zł

3) wykup papierów wartościowych - 800 000,00 zł.
(obligacji komunalnych)

Wykonanie planu dochodów i wydatków budżetu za 2021 rok przedstawia się następująco:

I. DOCHODY

Wykonanie dochodów wyniosło 67.305.177,30 zł co stanowi 100,78 % kwoty planowanej (66.782.944,34 zł) w tym:

dochody bieżące 59.233.081,41 zł
dochody majątkowe 8.072.095,89 zł

Wykonanie planu dochodów bieżących wg rodzaju przedstawia się jak niżej:

Rodzaj	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania w %
Dochody bieżące : w tym	58.870.792,57	59.233.081,41	100,62	x
- subwencje	18.759.328,00	18.759.328,00	100,00	31,67
- dotacje celowe z budżetu UE oraz z budżetu państwa na współfinansowanie projektów UE	505.911,80	505.978,80	100,01	0,85
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	18.182.116,99	18.173.822,48	99,95	30,68
dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	10.000,00	10.000,00	100,00	0,01
- dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1.597.308,09	1.590.469,61	99,57	2,69
- dotacje i środki otrzymane na cele bieżące z innych źródeł	282.142,00	219.820,41	77,91	0,37
- udziały Gminy w PIT i CIT	7.722.634,00	8.326.505,74	107,82	14,06
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	290.498,00	406.806,95	140,08	0,69
- podatki i opłaty lokalne	10.258.174,57	10.020.378,89	97,68	16,92
- dochody pozostałe własne	1.262.679,12	1.219.970,53	63,62	2,06

Szczegółowe wykonanie planu dochodów wg klasyfikacji budżetowej wykazano w załączniku nr 1 do sprawozdania.

W 2021 roku w strukturze dochodów bieżących budżetu gminy najwyższy udział stanowią - subwencje w kwocie 18.759.328,00 zł, które stanowią 31,67% dochodów bieżących ogółem, w tym:

1) subwencja wyrównawcza w kwocie 7.142.393,00,00 zł, w tym :

-kwota podstawowa – 5.715.626,00 zł - obliczona wg wskaźnika dochodów podatkowych w gminie na 1 mieszkańca (kwota 1 286,76 zł) który jest mniejszy od wskaźnika dochodów podatkowych wszystkich gmin (kwota 2098,22 zł) na 1 mieszkańca kraju.

- kwota uzupełniająca -1.426.767,00 zł - ustalona na podstawie gęstości zaludnienia w Gminie (79,22) ustalonego przez GUS, która jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju (122,84) i dochód podatkowy na 1 mieszkańca Gminy nie jest wyższy od 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

2) *subwencja oświatowa w kwocie 9.924.869,00 zł*

obliczona na podstawie ogólnego finansowego standardu A (kwota 6.069,377 zł), wskaźników na realizację zadań szkolnych i pozaszkolnych oraz danych o liczbie uczniów i liczbie etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w systemie informacji oświatowej.

3) *Subwencja równoważąca w kwocie 195.908,00 zł*

ustalona na podstawie wydatków na dodatki mieszkaniowe w roku poprzednim , które były wyższe od 80% średnich wykonanych wydatków na dodatki mieszkaniowe w przeliczeniu na jednego mieszkańca we wszystkich gminach.

4) W 2021 roku Gmina otrzymała z budżetu państwa środki z rezerwy subwencji ogólnej jednorazową kwotę 100.966,00 zł, jako uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, których dochody podatkowe za rok 2020 w przeliczeniu na jednego mieszkańca są niższe od 90 % wyliczonych średnich dochodów wszystkich gmin, w przeliczeniu na jednego mieszkańca

oraz uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021r. w kwocie 1.395.192,00 zł

Kolejnym ważnym źródłem dochodów bieżących gminy są dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone w kwocie 18.173.822,48 zł , i stanowią 30,68 % dochodów bieżących.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych czyli tzw. dochody własne, stanowią trzecie co do wielkości źródło dochodów budżetu (16,92%), zrealizowano w kwocie 10.020.378,89 zł tj. 97,68 % w stosunku do kwot zaplanowanych.

Podstawowe dochody z tytułu podatków i opłat w dziale 756 przedstawia tabela:

Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7.532.634,00	8.153.567,00	108,24
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	190.000,00	172.938,74	91,02
- podatek rolny	664.200,00	672.378,02	101,23
- podatek od nieruchomości	5.203.500,00	5.125.865,27	98,51
- podatek leśny	86.500,00	87.035,36	100,62
- podatek od środków transportowych	355.100,00	369.956,80	104,18
- podatek dochodowy osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	5.000,00	5.048,94	100,98
- podatek od czynności cywilnoprawnych	538.498,00	536.072,88	99,55
- podatek od spadków i darowizn	26.652,40	35.831,00	134,44
- wpływy z opłaty skarbowej	63.594,61	64.070,59	100,75
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	700.000,00	699.140,77	99,88
- wpływy z innych opłat	394.796,01	398.989,97	101,06
OGÓŁEM	15.760.475,02	16.320.895,34	103,56

Pomimo dobrej realizacji dochodów podatkowych zaległości na koniec 2021 roku są znaczne i przedstawiają się następująco:

Rodzaj podatku, opłaty	Od osób prawnych	Od osób fizycznych	Razem zaległości	Struktura zaległości(%)
- opłaty za najmu, dzierżawy , sprzedaż nieruchomości	4.892,94	6.606,32	11.499,26	
- mandaty karne		25.704,49	25.704,49	
- od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej		9.946,50	9.946,50	
- podatek od nieruchomości	186.761,76	112.645,91	299.407,67	
- podatek rolny	2.380,69	46.795,91	49.176,60	

- podatek leśny	22,00	3.138,33	3.160,33	
- od środków transportowych	36.306,35	48.434,68	84.741,03	
- podatek od spadków i darowizn		4.375,58	4.375,58	
- podatek od czynności cywilno-prawnych		3.389,55	3.389,55	
- opłata za gospodarowanie odpadami	32,00	103.767,30	103.799,30	
- pozostałe opłaty (adiacenka, eksploatacyjna, za wyżywienie w stołówkach szkolnych i przedszkolnych ...)	11.294,35	1.543,38	12.837,73	
Razem	241.690,09	366.347,94	608.038,03	
Fundusz alimentacyjny		1.420.987,82	1.420.987,82	
Ogółem	241.690,09	1.787.335,76	2.029.025,85	x

Zaległości od osób prawnych stanowią – 11,91 % zaległości ogółem a zaległości od osób fizycznych 88,09 %.

Zaległości stanowią 3,43 % dochodów bieżących uzyskanych przez Gminę w 2021 r

Kwota zaległości na dzień 31.12.2021 r. wynosi ogółem 2.029.025,85 zł i zmniejszyła się w porównaniu do 2020 roku o kwotę -810,82 zł, w tym:

- zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego zmniejszyły się w porównaniu do poprzedniego roku o kwotę 2.417,73 zł.
- zaległości z tyt. podatków i opłat zmniejszyły się w porównaniu do poprzedniego roku o kwotę 1.606,91 zł.

W celu windykacji zaległości w 2021 roku wystawiono:

- od zaległości podatkowych 582 sztuk upomnień na kwotę 351.302,41 zł oraz 62 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 195.280,98 zł.
- od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 368 upomnień na kwotę 106.764,68 zł oraz 91 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 33.372,75 zł.

W wyniku obniżenia uchwałami Rady Miejskiej górnych stawek podatków ustalonych rozporządzeniem Ministra Finansów na 2021 rok, skutki dla budżetu wynosiły:

- w podatku od nieruchomości 298.084,30 zł
- w podatku od środków transportowych 117.577,39 zł
- razem 415.661,69 zł**

Skutki udzielonych uchwałą Rady Miejskiej ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości wyniosły – **128.619,70 zł** z tego:

- grunty, budowle, budynki wykorzystywane na potrzeby związane z ochroną przeciwpożarową – 27.513,22 zł
- budynki mieszkalne znajdujące się na gruncie gospodarstw rolnych 101.106,48 zł

Skutki wydanych przez Burmistrza Miasta i Gminy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, decyzji o umorzeniu zaległości podatkowych ogółem za 2021 rok wynoszą **58.793,00 zł**, z tego przypada na:

- podatek od nieruchomości - 55.074,40 zł
- podatek rolny - 1.128,61 zł
- podatek leśny - 600,99 zł.
- podatek od środków transportu - 1.071,00 zł
- odsetki - 918,00 zł.

W 2021r. nie wpłynęły wnioski o rozłożenie na raty, odroczenia terminu płatności oraz umorzenia wynikające z przeciwdziałania COVID-19.

Wykonanie planu dochodów majątkowych wg rodzaju przedstawia się jak niżej:

Rodzaj	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania w %
Dochody majątkowe : w tym	7.912.151,77	8.072.095,89	102,02	x
- dotacje celowe ze środków budżetu UE i budżetu państwa na dofinansowanie zadań	5.479.220,51	5.146.283,68	93,92	63,75
-subwencja ogólna na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji	900.000,00	900.000,00	100,00	11,15
- ze sprzedaży majątku i składników majątkowych i przekształcenia prawa własności	450.022,23	442.903,18	98,42	5,49
-Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	300.000,00	800.000,00	266,67	9,91
-dotacje i środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych z innych źródeł	782.909,03	782.909,03	100,00	9,70

Wykonanie dochodów majątkowych wynosi 102,02% kwot zaplanowanych, a 11,99 % dochodów wykonanych ogółem. Najwyższy wskaźnik dochodów majątkowych stanowią

dotacje celowe na finansowanie zadań ze środków UE, t.j. 63,75 % dochodów majątkowych i zostały wykonane w 93,92%.

W 2021r. Gmina Chmielnik otrzymała zwiększenie subwencji ogólnej na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 900.000,00 zł.

Natomiast środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wyniosły 800.000,00 zł.

II. WYDATKI

Plan wydatków na dzień 31.12.2021 rok stanowi kwotę - **71.588.882,09 zł**

i został zrealizowany w kwocie **63.983.818,09 zł**, co stanowi **89,38 %**

w tym: *wydatki bieżące* - 53.558.577,87 zł

wydatki majątkowe - 10.425.240,22 zł

WYDATKI BIEŻĄCE

Wykonanie planu wydatków wg rodzaju przedstawia się jak niżej:

Rodzaj WYDATKU	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania
Wydatki bieżące	57.160.408,18	53.558.577,87	93,70	x
<i>Wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne</i>	<i>17.381.781,56</i>	<i>16.855.563,95</i>	<i>96,97</i>	<i>31,47</i>
<i>Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia i dzieło, inkaso)</i>	<i>701.058,74</i>	<i>541.352,89</i>	<i>77,22</i>	<i>1,01</i>
<i>Składki na fundusze ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy</i>	<i>3.841.807,24</i>	<i>3.659.099,57</i>	<i>95,24</i>	<i>6,83</i>
<i>Odpis na ZFŚS</i>	<i>781.633,00</i>	<i>765.114,23</i>	<i>97,89</i>	<i>1,43</i>
<i>Dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące</i>	<i>4.235.047,64</i>	<i>4.079.952,15</i>	<i>96,34</i>	<i>7,62</i>
<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>17.788.555,57</i>	<i>17.658.501,97</i>	<i>99,27</i>	<i>32,97</i>
<i>Materiały, wyposażenie, pomoce dydaktyczne, środki żywności</i>	<i>2.108.494,30</i>	<i>1.486.641,39</i>	<i>70,51</i>	<i>2,78</i>
<i>Energia, gaz, woda</i>	<i>1.088.600,65</i>	<i>920.237,93</i>	<i>84,53</i>	<i>1,72</i>
<i>Usługi m.in. remontowe, zdrowotne, telekomunikacyjne, transportowe</i>	<i>6.215.545,19</i>	<i>5.142.226,96</i>	<i>82,73</i>	<i>9,60</i>
<i>Obsługa długu</i>	<i>690.000,00</i>	<i>596.799,73</i>	<i>86,49</i>	<i>1,11</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>2.327.884,29</i>	<i>1.853.087,10</i>	<i>79,60</i>	<i>3,46</i>

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 93,70% zaplanowanych kwot .

Rodzajowo najwyższe środki finansowe zostały wydatkowane na wynagrodzenia ze stosunku

pracy i wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi t.j. kwota 21.056.016,41 zł, co stanowi 39,31 % wydatków bieżących budżetu a 32,91 % wydatków ogółem
 Kolejne znaczące wydatki bieżące to świadczenia na rzecz osób fizycznych (zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, stypendia, świadczenia wychowawcze, dodatki dla nauczycieli oraz świadczenia wychowawcze 500+) tj. kwota 17.658.501,97 zł, co stanowi 32,97 % wydatków bieżących budżetu a 26,15 % wydatków ogółem.

Za 2021 rok rozliczono środki budżetowe na składkę w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego tj. kwotę 13.465,09 zł na rzecz Izby Rolniczej w Kielcach , jako obowiązkową wpłatę Gminy .

Szczegółowe wykonanie planu wydatków wg pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawione zostało w *załączniku nr 2* do sprawozdania.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano

	Plan	Wykonanie
dochody:	233.505,00 zł	235.991,36 zł co stanowi 101,06 %
wydatki:	304.202,45 zł	214.261,70 zł co stanowi 70,43 %
1) „zwalczanie narkomanii”	16 000,00 zł	14.095,00 zł
2) „przeciwdziałanie alkoholizmowi”	288.202,45 zł	200.166,70 zł.

Zrealizowane wydatki zostały przeznaczone na cele określone na 2021 rok w Programie Zwalczania Narkomanii oraz Gminnym Programie Przeciwdziałaniu Alkoholizmowi.

Z tytułu z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, wykonano:

	Plan	Wykonanie
dochody:	27.471,88 zł	27.471,88 zł co stanowi 100 %

W 2021r. nie ponoszono wydatków z tych środków.

Dochody należne Gminie na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska na zaplanowaną kwotę 120 000,00 zostały wykonane w kwocie 63.730,57 zł. tj. 53,11 % w 2021r. nie wydatkowano w/w środków.

Dochody z tytułu wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnych zaplanowane w kwocie 1 900 000,00 zostały wykonane w kwocie 1.861.376,68 zł tj.97,97 %.

Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu odbioru i zagospodarowania odpadów na plan 1.900.000,00 zł zostały realizowane w 2021 roku w kwocie 1.856.585,67 zł w tym:

- wynagrodzenia i składki ZUS i Fd. Pracy - 87.197,40 zł
- inkaso opłaty - 54.460,00 zł
- usługi - 1.712.413,93 zł
- pozostałe wydatki (odpis na ZFŚS i szkolenie) - 2.514,34 zł

W 2021 roku w budżecie Gminy Chmielnik zostały wydzielone środki finansowe na realizację zadań własnych w formie funduszu sołectkiego.

Naliczona wysokość środków przypadających na 26 sołectw wynosiła 597.179,07 zł a wnioski z zaplanowanymi zadaniami do realizacji złożyły wszystkie sołectwa. Wykonanie wydatków w 2021 roku na przyjęte do realizacji wnioski wyniosło 518.552,65 zł, w tym:

- wydatki majątkowe w kwocie 328.815,28 zł
- wydatki bieżące w kwocie 189.737,37 zł

W roku 2021 w Urzędzie Miasta i Gminy w Chmielniku w ramach umów o pracę oraz umów o zorganizowanie prac interwencyjnych, robót publicznych i prac społecznie użytecznych pracowało 30 osób.

17 osób zatrudniono w ramach umowy o pracę, w tym w 2021 roku zawarto 1 umowę z Powiatowym Urzędem Pracy w Kielcach na zorganizowanie robót publicznych i zatrudnionych zostało 5 osób – refundacja PUP w kwocie 1600 zł za bezrobotnego oraz 1 umowę o zorganizowanie prac interwencyjnych i zostały zatrudnione 2 osoby – refundacja PUP w kwocie 1100 zł za bezrobotnego.

W ramach umowy zlecenia pracowały 3 osoby.

W sumie w 2021 roku 3 osoby nabyły prawo do zasiłku dla bezrobotnych.

W 2021 roku grupa 10 osób bezrobotnych została skierowana z Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach do wykonywania prac społecznie użytecznych na terenie gminy Chmielnik w okresie od 01 marca 2021 roku do 30 września 2021 roku.

Do odbywania stażu w Urzędzie Miasta i Gminy w Chmielniku w 2021 roku zostały skierowane 3 osoby bezrobotne.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021 roku w ramach umów o pracę w Urzędzie Miasta i Gminy w Chmielniku wyniósł 15 osób – dot. prac interwencyjnych i robót publicznych.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Na finansowanie wydatków majątkowych w 2021 r. wydatkowano kwotę 10.425.240,22 zł co stanowi 16,29 % wydatków wykonanych ogółem.

Rodzaj WYDATKU	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania
-realizacja zadań inwestycyjnych	13.811.173,91	9.842.777,53	71,27	94,41
- zakupy inwestycyjne	450.000,00	415.398,19	92,31	3,98
- wpłata na fundusz wsparcia PSP	6.500,00	6.500,00	100,00	0,07
- wpłaty na fundusz wsparcia Policji	35.000,00	34.764,50	99,33	0,33
- zwrot dotacji majątkowej	125.800,00	125.800,00	100,00	1,21
Razem	14.428.473,91	10.425.240,22	72,25	x

Szczegółowe zestawienie wykonania dochodów i wydatków budżetu wg działów klasyfikacji oraz procent i strukturę wykonania przedstawia *załącznik Nr 3* do sprawozdania.

W załączniku nr 4 przedstawiono informację z realizacji w 2021 roku wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie wraz ze źródłem ich finansowania .

Wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne i bieżące zaplanowane na 2021 rok w kwocie łącznej 13.251.688,57 zł zostały zrealizowane w wysokości 9.376.842,34 zł tj. 70,76 %

W załączniku nr 5 przedstawiono szczegółowy wykaz zaplanowanych i zrealizowanych zakupów i zadań inwestycyjnych rocznych wraz ze źródłem ich finansowania .

Zadania i zakupy inwestycyjne, których realizacja zaplanowana była w 2021 roku zostały wykonane w 68,66 %.

Gmina Chmielnik realizowała w 2021 roku w ramach przedsięwzięć współfinansowanych ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2022 następujące projekty:

- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w msc. Ślasków Mały gmina Chmielnik
- Rozbudowa i modernizacja wielorodzinnego budynku socjalnego przy ul. Mielczarskiego w Chmielniku

- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik,

w:

* świetlica wiejska w msc. Holendry

* budynek OSP w Suliszowie

- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik w:

- *budynku CHCK w Chmielniku*
- *budynku świetlicy wiejskiej w msc. Jasień*
- *budynku świetlicy wiejskiej w msc. Chomentówek*

- Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców Gminy Chmielnik

- Zagospodarowanie zbiornika wodnego Andrzejówka wraz z terenem przyległym w celu ochrony i promocji różnorodności biologicznej – etap II

- Kompleksowa rewitalizacja przestrzeni publicznej miasta Chmielnik w tym:

Rozbudowa i przebudowa Samorządowego Przedszkola w Chmielniku

Zagospodarowanie przestrzeni publicznej

Modernizacja i Rozszerzenie oferty kompleksu edukacyjno-rekreacyjnego przy ul. Kwiatowej w Chmielniku wraz z budowa Skate parku

Przebudowa drogi gminnej nr 316011T ul. Mielczarskiego w Chmielniku

Rozbudowa monitoringu wizyjnego w Chmielniku

przebudowa i zadaszenie trybun sportowych wraz z zagospodarowaniem i wygradzeniem terenu rekreacyjnego przy ul. Dygasińskiego w Chmielniku

Jednostką koordynującą realizację tych projektów jest Urząd Miasta i Gminy.

- Głęboka termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Chmielniku

W ramach bieżących wydatków budżetowych realizowany był projekt przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Chmielniku pn. „Pora na klub seniora w Chmielniku”.

Zadania bieżące związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami :

Dochody i wydatki *plan 18.182.116,99 zł wykonanie 18.173.822,48 zł*

zostały przedstawione wg zadań sfinansowanych otrzymanymi dotacjami w *załączniku nr 6*.

Zadania bieżące na podstawie porozumień z organami administracji rządowej *załącznik nr 6*:

1. Remont i utrzymanie cmentarza i mogił wojennych:

dochody i wydatki: *plan 10 000,00 wykonanie 10 000,00..*

Wykonanie dochodów i wydatków związanych ze wspólną realizacją zadań na podstawie porozumień (umów) między Gminą a innymi jednostkami samorządu terytorialnego, zadań przejętych do realizacji oraz pomoc finansową przedstawia **załącznik nr 7**.

Otrzymane środki wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem, a niewykorzystane kwoty dotacji zostały zwrócone w wymaganych terminach.

Uzyskane dotacje celowe po wykonaniu dotowanych zadań rozliczono na zasadach, w terminach i kwotach określonych w zawartych umowach.

Gmina Chmielnik w 2021 roku udzieliła dotacji na łączną kwotę 4.079.952,15 zł,

w tym:

- dotacje podmiotowe 3.690.065,23 zł

- dotacje celowe 389.886,92 zł.

Udzielone dotacje podmiotowe zostały wydatkowane przez jednostki je otrzymujące na cele w zakresie których były przeznaczone.

Dotacje celowe po wykonaniu dotowanych zadań rozliczono na zasadach, w terminach i kwotach szczegółowo określonych w zawartych umowach. Niewykorzystane kwoty dotacji zostały zwrócone na rachunek bankowy Gminy.

Szczegółowy wykaz udzielonych dotacji przedstawia **załącznik nr 8**.

Przyjęty przez Radę Miejską budżet Gminy Chmielnik na 2021 rok zakładał deficyt budżetu w kwocie - 4.805.937,65 zł. Jednak wysoki wskaźnik osiągniętych dochodów oraz racjonalne gospodarowanie posiadanymi środkami finansowymi pozwoliło na zamknięcie roku budżetowego nadwyżką w kwocie + 3.321.359,21 zł

W budżecie gminy na 2021r. zaplanowano osiągnięcie nadwyżki operacyjnej czyli dodatniej różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 1.710.384,39 zł. Nadwyżka operacyjna na dzień 31-12-2021 r. wyniosła 5.674.503,54 zł

Wydatki poniesione ze środków Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2021

Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Wartość wydatku majątkowego w 2021r.	Kwota sfinansowana z RFIL
Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w msc. Śladków Mały	Dział 010 Rozdz. 01010	3.699.072,68	245.000,00
Kompleksowa rewitalizacja przestrzeni publicznej miasta Chmielnik – Przebudowa drogi gminnej nr 316011T ul. Mielczarskiego w Chmielniku	Dział 600 Rozdz. 60016	1.089.293,17	950.000,00

Kompleksowa rewitalizacja przestrzeni publicznej Miasta Chmielnik -Modernizacja i rozszerzenie oferty kompleksu edukacyjno-rekreacyjnego przy ul. Kwiatowej w Chmielniku wraz z budową Skateparku	Dział 926 Rozdz. 92601	616.735,70	534.140,00
Przebudowa drogi wewnętrznej polegająca na budowie oświetlenia drogowego w msc. Śladków Mały dz. Nr 370	Dział 900 Rozdz. 90015	64.905,76	50.000,00
Rozbudowa oświetlenia ulicznego przy ul. Leśnej w Chmielniku	Dział 900 Rozdział 90015	55.626,34	50.000,00
Kompleksowa rewitalizacja przestrzeni publicznej Miasta Chmielnik – Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	Dział 900 Rozdział 90095	106.346,19	35.460,00
Razem	x	5.631.979,84	1.864.600,00

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu zaplanowane na 2021 rok w kwocie 6.705.937,75 zł zostały zrealizowane w kwocie 6.805.937,75 zł w tym:

- 1) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 4.939.571,83 zł
- 2) rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – w kwocie 215.231,82 zł
- 3) wolne środki art.217 ust. 2 pkt.6 u.f.p w kwocie 1.651.134,10 zł

Rozchody budżetu

Spłacono w roku 2021 zobowiązania długoterminowe zgodnie kwotą uchwalonych rozchodów i z terminami wynikającymi z zawartych umów na kwotę 1.899.667 zł z tego:

- kredyty długoterminowe	600 000,00 zł
- pożyczki długoterminowe	499 667,00 zł
- wykup papierów wartościowych	800 000,00 zł.

Z tytułu obsługi wyemitowanych obligacji komunalnych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek wydatkowano w 2021 roku kwotę 596.799,73 zł; co stanowi 0,93 % wydatków ogółem.

Zobowiązania budżetu wg tytułów dłużnych na 31.12.2021 roku wynoszą 35.745.691,00 zł z tego :

- zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych 24.904.095,00 zł
- zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowych 10.041.596,00 zł
- z tytułu papierów wartościowych (obligacje komunalne), których zbywalność jest ograniczona (tzn. nie istnieje dla nich płynny rynek wtórny) 800.000,00 zł
- zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw usług i towarów 0,00 zł

Szczegółowe zestawienie zobowiązań długoterminowych przedstawia *załącznik nr 9*.

Ogółem plan dotyczący wydatków na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą wraz z wydatkami na zadania inwestycyjne wynosi 19.733.931,76 zł (Dział 801, 854, 855 cz.) a wykonanie 18.573.905,54 zł w tym:

- w dziale 801 „Oświata i wychowanie”

	Plan	Wykonanie
	18.377.608,76	17.316.760,08
<i>wydatki bieżące</i>	<i>18.129.008,76</i>	<i>17.197.573,08</i>
<i>wydatki majątkowe</i>	<i>248.600,00</i>	<i>119.187,00</i>

- w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

wydatki bieżące plan 1.145.323,00 ; wykonanie 1.072.145,46.

- w dziale 855 r. 85505 „Tworzenie i funkcjonowanie żłobków”

wydatki bieżące plan 211.000,00 ; wykonanie 185.000,00

Źródła finansowania bieżących wydatków oświatowych to:

- subwencja oświatowa 9.924.869,00
- środki własne z budżetu gminy 7.460.351,88
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne 768.546,90
- środki uzyskane z tytułu odpłatności rodziców za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolach i stołówkach szkolnych, - 417.599,85
- pozostałe środki zewnętrzne - środki NBP 2.537,91

W załączniku nr 10 przedstawiono szczegółowe dane z wykonania planu wydatków bieżących realizowanych zgodnie planami finansowymi przez poszczególne jednostki realizujące zadania w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.

W załączniku Nr 11 przedstawiono dane dotyczące realizacji programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

W załączniku Nr 12 przedstawiono stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

W 2021 roku Gmina Chmielnik nie udzielała poręczeń ani gwarancji, jak również nie ponosiła kosztów odsetek ustawowych za nieterminowe regulowanie zobowiązań.

Rada Miejska w Chmielniku nie ustaliła wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2021.

Do sprawozdania sporządzono następujące załączniki :

1. *Plan i wykonanie dochodów budżetowych z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej,*
2. *Plan i wykonanie wydatków budżetowych w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej,*
3. *Wykonanie budżetu wg działów klasyfikacji budżetowej*
4. *Informacja o realizacji przedsięwzięć*
5. *Informacja o realizacji zadań inwestycyjnych rocznych*
6. *Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami oraz na podstawie porozumień z organami administracji rządowej .*
7. *Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w podziale na działy, rozdziały klasyfikacji budżetowej*
8. *Dotacje udzielone z budżetu gminy*
9. *Zestawienie zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów, obligacji komunalnych.*
10. *Wykonanie planu wydatków przez poszczególne jednostki budżetowe gminy realizujące zadania w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.*
11. *Realizacja programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3*
12. *Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich*

BURMISTRZ

Paweł Wójcik

