

I. WPROWADZENIE

Uchwała Nr XXII/142/2021 Rady Gminy Jemielno z dnia 22 stycznia 2021 roku w sprawie budżetu gminy na rok 2021 określiła wielkość planowanych dochodów na kwotę -16.833.191,00 zł, planowanych wydatków na kwotę -21.280.872,00 zł.

W wyniku przeprowadzonych zmian w planie dochodów i wydatków (uchwały Rady Gminy Jemielno oraz Zarządzenia Wójta Gminy Jemielno zmieniające budżet) **ostateczne plany** (plany dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2021 roku) wyniosły :

- dochody	19.793.870,28 zł
- wydatki	24.338.776,04 zł
- deficyt budżetu	4.544.905,76 zł

Wykaz uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy wprowadzających zmiany w budżecie gminy Jemielno w roku 2021 według kolejności ich wprowadzania :

- Zarządzenie Nr 12/2021 Wójta Gminy z 29 stycznia 2021 roku : budżet gminy został zwiększony o kwotę 103 zł. z tytułu dotacji na dodatki energetyczne .Zmiany w planie wydatków nastąpiły zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności, zmiany zostały dokonane w ramach rozdziałów klasyfikacji budżetowej, zmniejszona została rezerwa ogólna.
- Zarządzenie Nr 17/2021 Wójta Gminy z 26 lutego 2021 roku : dokonano zmian w planie dochodów i wydatków w związku z zmianami kwot dotacji z Głównego Urzędu Statystyczne i z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, pozostałe zmiany w planie wydatków wynikają z bieżących potrzeb .
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XXIV/155/2021 z 19 marca 2021 roku : budżet gminy po stronie dochodów został zmniejszony o kwotę 23.767 zł z tytułu subwencji oświatowej, zwiększony z tytułu środków na dopłaty do czynszu oraz na realizację programu „ Wspieraj seniora”. Zmniejszona została rezerwa inwestycyjna z przeznaczeniem na usuwanie azbestu , zmniejszono plan na dowożenie uczniów do szkół.
- Zarządzenie Nr 29/2021 Wójta Gminy z 31 marca 2021 roku: dokonano zmian w planie dochodów i wydatków w związku z otrzymaną dotacją w kwocie 2.600 zł na składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz w kwocie 12.000 zł z przeznaczeniem na zasiłki okresowe W planie wydatków zmniejsza się rezerwę celową na wydatki sołeckie. Pozostałe zmiany wynikają z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Nr 34/2021 Wójta Gminy z 13 kwietnia 2021 roku : w budżecie Gminy dokonano zmian poprzez zwiększenie o kwotę 41.600 zł z tytułu otrzymanej dotacji na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

- Zarządzenie Nr 41/2021 Wójta Gminy Jemielno z 28 kwietnia 2021 roku: budżet gminy został zwiększony o kwotę 236.504,73 zł. z tytułu otrzymanej dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. W planie wydatków dokonano zmian z godnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XXV/161/2021 z 28 kwietnia 2021 roku: budżet gminy został zwiększony o kwotę 295 zł z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie innych form wychowania przedszkolnego. W planie wydatków zmniejszono rezerwę inwestycyjną, zwiększono plan dotacji celowej inwestycyjnej dla Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury na budowę pieca wielofunkcyjnego. Pozostałe zmiany w planie wydatków wynikają z bieżących potrzeb.
- Zarządzenie Nr 44/2021 Wójta Gminy Jemielno z 30 kwietnia 2021 roku : w planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności, zmniejszono rezerwę celową na wydatki sołeckie .
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XXVI/165/2021 z 26 maja 2021 roku – plan dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 49.801,29 zł, w zakresie planu wydatków dokonano zmian w celu zabezpieczenia środków na dotację dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Luboszycach na zakup nowego samochodu gaśniczo-ratowniczego.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 49/2021 z 31 maja 2021 roku – dokonano zmian w planie wydatków poprzez zmniejszenie na dodatki mieszkaniowe, zwiększenie na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych oraz na realizację projektu „Senior +”. W planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Nr 50/2021 Wójta Gminy Jemielno z 11 czerwca 2021 roku - budżet gminy został zwiększony o kwotę 5.000 zł z tytułu dotacji na uzupełnienie wypłat stypendiów i zasiłków szkolnych za okres od stycznia do czerwca 2021 roku.
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XXVII/171/2021 z 29 czerwca 2021 roku - w budżecie po stronie dochodów i wydatków dokonano zmian poprzez zwiększenie o kwotę 33.100 zł z tytułu środków na odwodnienie działki w Psarach, dotacji z DUW na ćwiczenia, z tytułu wpływów na koncesje oraz środków na realizację projektu „czyste powietrze”. Zmniejszono rezerwę inwestycyjną o kwotę 92.000 zł .
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 59/2021 z 30 czerwca 2021 roku – w planie wydatków budżet gminy zmniejszono się rezerwę celową na wydatki sołeckie z przeznaczeniem na wydatki zgodnie z decyzjami zebrań wiejskich. Pozostałe zmiany są zgodne z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 69/2021 z 27 lipca 2021 roku – w budżecie gminy dokonano zmian zgodnie z decyzjami Wojewody Dolnośląskiego zwiększono dotację na dożywianie, na program „Senior +”, na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, zmniejszono dotację na program „Dobry start”. W planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności GOPS.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 71/2021 z 30 lipca 2021 roku – budżet został zwiększony z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji o kwotę 2.800 zł oraz na zakup podręczników o kwotę 27.491,24 zł, zmniejszono rezerwę na wydatki sołeckie, rezerwę inwestycyjną, pozostałe zmiany wynikają z bieżących potrzeb.

- Uchwała Rady Gminy Nr XXVIII/172/2021 z 17 sierpnia 2021 roku – dokonano zmian poprzez zwiększenie dochodów o kwotę 64.656 zł z tytułu pomocy finansowej w formie dotacji na melioracje, środków na promocję szczepień, środków na realizację projektu „czyste powietrze”, środków na usuwanie azbestu. Zmniejszyła się dochody z tytułu dofinansowania drogi Czeladź Mała. W zakresie wydatków dokonano zmian m.in. poprzez zwiększenie wydatków na drogę gminną w Luboszycach Małych .
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 78/2021 z 20 sierpnia 2021 roku – w budżecie Gminy dokonuje się zmian poprzez zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 16.000 zł z tytułu dotacji na składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne. W ramach planu wydatków dokonano zmian m.in. poprzez zmniejszenie rezerwy inwestycyjnej z przeznaczeniem na remont dachu świetlicy wiejskiej w Luboszycach..
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 81/2021 z 30 sierpnia 2021 roku – w budżecie gminy dokonuje się zmian zwiększając dochody i wydatki z tytułu dotacji na koszty wydawanych decyzji dla świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny. Zmniejszono rezerwę celową na wydatki sołeckie z przeznaczeniem na wydatki zgodnie decyzjami zebrania wiejskich .
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 84/2021 z 14 września 2021 roku – w planowanych wydatkach zmniejsza się rezerwę inwestycyjną z przeznaczeniem na zwiększenie zadania „przebudowa drogi gminnej w Czeladzi Małej”.
- Uchwała Rady Gminy Nr XXIX/178/2021 z 29 września 2021 roku – w budżecie gminy dokonano zmian poprzez zwiększenie dochodów o kwotę 33.135 zł z tytułu dochodów własnych i dotacji z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego , po stronie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi w trakcie realizacji wydatków m.in. kompleksowe przygotowanie wniosku o dofinansowanie projektu „aktywna integracja mieszkańców gminy Jemielno”.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 87/2021 z 30 września 2021 roku – w budżecie gminy dokonano zmian poprzez zwiększenie dotacji o kwotę 20.000 zł z tytułu dotacji na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, zmniejszono rezerwę celową na wydatki sołeckie oraz rezerwę ogólną. Pozostałe zmiany wynikały z bieżących potrzeb jednostek budżetowych w zakresie ponoszonych wydatków.
- Uchwała Rady Gminy Nr XXX/185/2021 z 27 października 2021 roku – budżet gminy po stronie dochodów został zwiększony o kwotę 75.354,07 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Aktywna integracja mieszkańców Gminy Jemielno”, o kwotę 79.900 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące w ramach realizacji projektu grantowego „wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w budynkach mieszkalnych na obszarze Doliny Baryczy”, pozostałe zmiany wynikały z bieżących potrzeb.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 95/2021 z 27 października 2021 roku – w budżecie gminy dokonano zmian poprzez zwiększenie o kwotę 147.532,58 zł z tytułu dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa oraz na spis powszechny.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 98/2021 z 29 października 2021 roku – w budżecie gminy dokonuje się zmian poprzez zwiększenie o kwotę 30.200 zł z tytułu dotacji na zasiłki stałe oraz na składki na ubezpieczenia zdrowotne , pozostałe zmiany wynikają z bieżących potrzeb.

- Uchwała Rady Gminy Nr XXXI/190/2021 z dnia 10 listopada 2021 roku – w budżecie dokonano zmian w zakresie wydatków.
- Uchwała Rady Gminy Nr XXXII/195/2021 z dnia 26 listopada 2021 roku – budżet zostaje zwiększony o kwotę 120.000 zł na projekt „Laboratoria przyszłości”.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 106/2021 z 30 listopada 2021 roku – w budżecie gminy zostaje zmieniony plan dochodów i wydatków zgodnie z decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, zmniejszono rezerwę ogólną, dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności jednostek budżetowych.
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XXXIII/206/2021 z 15 grudnia 2021 roku – w budżecie gminy po stronie dochodów dokonano zmian poprzez zwiększenia : o kwotę 1.758.280 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na modernizację oczyszczalni ścieków w Jemielnie, o kwotę 305.600 zł z tytułu środków na uzupełnienie dochodów gmin, o kwotę 48.568 zł z tytułu dotacji na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jemielnie, zmiany w planie wydatków wynikały z otrzymanych środków. Plan spłat kredytów i pożyczek został zwiększony o 100.000 zł.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 119/2021 z dnia 27 grudnia 2021 roku: w budżecie Gminy dokonano zmian poprzez zwiększenie dotacji na Kartę Dużej Rodziny, w planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 120/2021 z dnia 31 grudnia 2021 roku – w budżecie gminy po stronie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności. Zmian dokonano w ramach działów klasyfikacji budżetowej.

Uwzględniając zmiany w wielkościach planowanych dochody wykonano w 97,50 %, kwota wykonania dochodów 19.298.087,19 zł., wydatki w 73,66 %, kwota wykonania wydatków 17.928.501,57 zł. Różnica między wykonanymi dochodami i wydatkami stanowi nadwyżkę w wysokości 1.369.585,62 zł.

Ogólne wskaźniki wykonania budżetu gminy z podziałem dochodów na: dochody własne w tym udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencje, dotacje celowe na zadania bieżące własne i zlecone, dotacje celowe w ramach programów realizowanych z udziałem środków UE na zadania inwestycyjne oraz środki pozyskane z innych źródeł na zadania inwestycyjne i zadania bieżące, z podziałem wydatków na zadania bieżące i inwestycyjne przedstawia **załącznik Nr 1**.

W zakresie dochodów w 100 % zostały przekazane subwencje przez budżet państwa, środki z innych źródeł na realizację inwestycji zrealizowano w wysokości 100,58 % założonego planu, dotacje na zadania własne bieżące w 97,50 %, dotacje na zadania zlecone bieżące w 98,27 %, Dochody własne w tym z udziałami w podatkach dochodowym od osób fizycznych i prawnych zrealizowano w 98,06% w stosunku do założonego planu. W zakresie planowanych wydatków podstawowe wskaźniki przedstawiają się następująco : wydatki bieżące wykonano w 96,68 % założonego planu, wydatki majątkowe zrealizowano w 25,65 % założonego planu. W ogólnej kwocie dokonanych wydatków 88,72 % stanowią wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe w 11,28 %.

II. WYKONANIE BUDŻETU GMINY

1. Dochody

W łącznej wielkości wykonania dochodów gminy -19.298.087,19 zł. struktura udziału poszczególnych źródeł pozyskania kształtuje się następująco:

- dochody własne z udziałami w podatkach	4.387.569,42	22,73%
- subwencja ogólna	7.460.345,00	38,66%
- dotacje celowe na zadania zlecone	5.806.642,94	30,09%
- dotacje celowe na zadania własne	663.109,21	3,44%
- środki na programy z udziałem środków UE	616.752,36	3,20%
- pozostałe źródła/ w tym na inwestycje/	363.668,26	1,88%

Ogólna wielkość dochodów wykonanych 97,50 %, wykonanie w poszczególnych kierunkach działalności określa **załącznik Nr 2**. Strukturę wykonania dochodów własnych wykonanych w 98,06 % określa **załącznik Nr 3**

Na ogólną wielkość wykonania dochodów własnych 4.387.569,42 zł. największy wpływ mają dochody w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej 3.458.708,64 zł. tj. 78,83 % wykonania dochodów własnych. Strukturę wykonania dochodów w tym dziale z podatkami będącymi udziałami w dochodach budżetu państwa oraz opłatami z tytułu odpadów komunalnych /dział 900/przedstawia **załącznik Nr 4** do sprawozdania. W wykonaniu dochodów z tytułu podatków i opłat poszczególny udział stanowią:

		% wykonania planu
- podatek od nieruchomości	1.077.256,18 zł	90,37
- podatek rolny	457.054,45 zł	89,62
- podatek leśny	183.368,40 zł	101,03
- podatek od środków transportowych	24.419,19 zł	122,10
- podatki wnoszone przez Urzędy Skarbowe	91.996,40 zł	98,92
- wpływy z opłaty skarbowej	9.804,00 zł	89,13
- wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, zezwolenie na sprzedaż hurtową	22.753,86 zł	73,64
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	153.140,30 zł	78,53
- wpływy z tytułu opłat wnoszonych przez mieszkańców – wywóz nieczystości	549.086,10 zł	94,67

stałych		
- za zajęcie pasa drogowego	3.296,08 zł	131,84
- opłata za koncesje poszukiwawczą	9.034,33 zł	100,38
- pozostałe opłaty , odsetki, koszty upomnienia	14.071,75 zł	159,57
- podatki – udziały w dochodach budżetu państwa	1.414.969,90 zł	112,95
OGÓLEM:	4.010.250,94	

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zrealizowano od osób prawnych i od osób fizycznych w 90,37 %. Podatek od nieruchomości od osób prawnych zrealizowano w 105,32 %. Plan w podatku od nieruchomości osoby fizyczne zrealizowano w 72,46 %. Łączna kwota zaległości w podatku od nieruchomości na koniec roku stanowi kwotę 1.090.853,90 zł, W podatku od nieruchomości od osób prawnych w przypadku jednego podatnika zaległości sięgają kwoty -246.279,00 zł i są zabezpieczone hipoteką wraz z odsetkami, podjęte działania egzekucyjne przez komornika zakończyły się protokołami o nieściągalności należności i umorzeniem postępowania. Zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych w przypadku jednego podatnika prowadzącego działalność gospodarczą stanowią kwotę główną 753.274,10 zł, wystawiono tytuły egzekucyjne. Urząd Skarbowy udzielił informacji , że wobec powyższego podatnika nie zastosowano skutecznego środka egzekucyjnego, umorzono postępowanie z majątku. Według stanu na 31.12.2021 roku zaległości w podatkach zostały zabezpieczone hipoteką przymusową w wysokości 633.189,47 zł, w roku 2022 wysłano kolejne wnioski o wpisy hipoteczne.

Podatek rolny zrealizowano na poziomie 89,62 %, u osób fizycznych w 90,32 % natomiast u osób prawnych w 82,51 % , zaplanowany podatek rolny od osób prawnych nie został zrealizowany w związku ze zmianami tytułu własności z osób prawnych na osoby fizyczne, na niezrealizowanie dochodów z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych mają wpływ udzielane ulgi z tytułu inwestycji fotowoltaicznych. Zaległości na koniec roku u osób prawnych stanowią kwotę 147,00 zł , u osób fizycznych 29.057,14 zł. W podatku od środków transportowych realizacja planu nastąpiła w 122,10 %, przy zaległościach na koniec roku 907,40 zł. Podatek leśny zrealizowano w 101,03 %, zaległości na koniec roku 465,60 zł.

Wykaz zaległości na koniec roku z tytułu należności z podziałem na osoby fizyczne i prawne stanowi **załącznik Nr 5** do sprawozdania. W dziale 855 – Rodzina zaległości występują z tytułu wypłaconych osobom uprawnionym zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego , dłużnicy alimentacyjni są zobowiązani zwrócić te kwoty, zgodnie z ustawą w części stanowią dochód własny gminy. Na koniec roku zaległości gminy z tego tytułu wynoszą 812.921,70 zł tj. 36,86 % ogólnej kwoty zaległości. Zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne stanowią kwotę 103.119 z. – w części objęte tytułami egzekucyjnymi na koniec 2021 roku , w roku 2022

wystawiane są kolejne tytuły egzekucyjne. W roku 2021 podejmowano działania zmierzające do windykacji należnych gminie wartości dochodów, na dzień 31.12.2021 roku wysokość tytułów egzekucyjnych znajdujących się w Urzędzie Skarbowym obejmuje kwotę 911.228,66zł w tym zaległości z tytułu odpadów komunalnych 80.095,66 zł. Czynności egzekucyjne są procesem wykonywanym przez Urzędy Skarbowe, które stosują określone środki egzekucyjne. W kilku przypadkach okazała się działaniem bezskutecznym – Urząd Gminy otrzymał protokoły nieściągalności. Urząd Gminy w celu zapobiegania przedawnieniu należności podatkowych dokonuje wpisów hipotecznych na nieruchomościach. Z ogólnej kwoty zaległości w podatkach i opłatach kwota 633.189,47 zł została zabezpieczona hipoteką, opłaty za odpady komunalne zostały zabezpieczone hipoteką w kwocie 12.208,04zł. Zastosowana obniżka górnych stawek podatków oraz udzielone ulgi uchwałą Rady Gminy za rok 2021 stanowią łączną kwotę 162.855,43 zł, w roku 2021 nie wystąpiły umorzenia podatku i opłaty z tytułu odpadów komunalnych, kwota odroczeń na koniec rok 1.482 zł. Szczegółowe informacje o skutkach obniżenia górnych stawek podatkowych, o udzielonych umorzeniach, odroczeniach w poszczególnych podatkach przedstawia **załącznik Nr 4** do niniejszego sprawozdania.

Drugą grupą dochodów mających 13,90 % udział w wykonaniu dochodów własnych ma Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wpływy z tytułu odpadów komunalnych stałych i płynnych, dochody w tym dziale zrealizowano w 95,97 %. Trzecią grupą dochodów mających 5,20 % udział w wykonaniu dochodów własnych ma Gospodarka mieszkaniowa, dochody w tym dziale zrealizowano w 103,13 %. Zaległości z tytułu czynszu na koniec roku wyniosły 7.565,70 zł. oraz z tytułu bezumownego użytkownika 14.569,86 zł. Poziom wykonania planu z tytułu odpłatnego nabycia praw własności 137,37 % ,

Poziom wykonania dochodów budżetu z wyłączeniem udziału dotacji celowych funduszy celowych i środków pozyskanych z inny źródeł w wysokości planowanych - 9.617.355,65 zł i wykonanych 9.209.329,20 zł ujętych w części „**Realizacja zadań z udziałem dotacji i funduszy celowych**” w układzie wykonawczym przedstawia się następująco:

Dz. 020 - Leśnictwo	Plan 8.000 zł	Wykonanie 7.750,06 zł tj. 96,88%
Kwota uzyskana za dzierżawę terenów łowieckich przekazana przez Starostwo Powiatowe Góra oraz Nadleśnictwo Góra		

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa	Plan 221.400,00 zł	Wykonanie 228.324,98 zł tj. 103,13 %
--	-------------------------------	---

Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:		
- opłaty za użytkowanie wieczyste	1.400 zł	1.373,97 zł 98,14%
- różne wpływy : koszty upomnienia	0 zł	59,50
- najem i dzierżawy mienia	142.000 zł	136.217,40 zł 95,93 %
- zwroty z lat poprzednich : Enea, Wspólnota Nadzieja	4.000 zł	4.495,06 zł 112,38 %
- wpływy z usług w tym: za energię, wodę	11.000 zł	10.596,07 zł 96,33 %
- odpłatne nabycie praw własności , sprzedaż złomu	39.000 zł	53.578,69 zł 137,38 %
- odsetki od nieterminowych wpłat, odsetki wynikające z aktów notarialnych	4.000 zł	1.854,44 zł 46,36 %
- wpływy z różnych dochodów – opłaty dodatkowe z tytułu wynajmu -18.180,11zł odszkodowania za szkody 920 zł , koszty rekompensaty 549,74, reklama 500 zł	20.000,00 zł	20.149,85 zł. 100,75 %

Dz. 750 – Administracja publiczna	Plan 23.000 zł.	Wykonanie 537,14 zł. tj. 53,71%
- świadczone usługi	1.000 zł	0 zł
- zwrot opłaty sądowej 22.803,99, wynagrodzenie płatnika i za rozmowy 321,69, zwrot dotacji 632,14	22.000 zł	23.757,82 zł

Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	Plan 3.504.144,00 zł	Wykonanie 3.458.708,64 zł. tj. 98,70 %
Udział w łącznej kwocie przypada na:		
- podatek od nieruchomości osoby prawne	650.000 zł	684.549,00 zł 105,32 %
- podatek rolny osoby prawne	46.000 zł	37.955,00 zł 82,51 %

- podatek leśny osoby prawne	178.000 zł	179.820,00 zł 101,02 %
- odsetki od nieterminowych wpłat osoby prawne	0	1.989,00 zł
- podatek od nieruchomości osoby fizyczne	542.000 zł	392.707,18 zł 72,46 %
- podatek rolny osoby fizyczne	464.000 zł.	419.099,45 zł. 90,32 %
- podatek leśny osoby fizyczne	3.500 zł	3.548,40 zł. 101,38 %
- podatek od środków transportowych osoby fizyczne	20.000 zł	24.419,19 zł. 122,10 %
- podatek od spadków i darowizn osoby fizyczne	10.000 zł	6.330,40 zł 63,30%
- podatek od czynności cywilno-prawnych (Urzędy Skarbowe) osoby fizyczne	83.000 zł	85.666,00 zł 103,21%
- odsetki od nieterminowych wpłat osoby fizyczne	3.485 zł	3.410,60 zł 97,87 %
- wpływy z różnych dochodów - koszty egzekucyjne	3.000 zł	3.410,60 zł 113,69 %
- opłata skarbową	11.000 zł	9.804,00 zł 89,13 %
- opłata eksploatacyjna	195.000 zł	153.140,30 zł 78,53 %
- wpływy z opłat za zezwolenie za sprzedaż alkoholu oraz sprzedaż hurtową	30.900 zł	22.753,86 zł 73,64 %
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1.209.759 zł	1.309.484,00 zł 108,24 %
- podatek dochodowy od osób prawnych	43.000 zł	105.485,90 zł 245,32 %
- opłata za zajęcie pasa drogowego	2.500 zł	3.296,08 zł 131,84 %
- opłata za koncesję poszukiwawczą	9.000 zł	9.034,33 zł 100,38 %
- odsetki	0	0,95 zł

Dz. 758 – Różne rozliczenia	Plan 5.715.065,00 zł	Wykonanie 5.716.919,45 zł.
------------------------------------	---------------------------------	---------------------------------------

		tj. 100,03 %
Udział w łącznej kwocie przypada na:		
- subwencja ogólna w tym:	5.702.065 zł.	5.702.065 zł 100 %
- część oświatowa	2.391.382 zł	2.391.382 zł
- część wyrównawcza	2.874.639 zł	2.874.639 zł
- część równoważąca	130.444 zł	130.444 zł
- uzupełnienie dochodów	305.600 zł	305.600 zł
- różne dochody – zwroty z tyt. VAT 7.917,07 zł., wpływy z tytułu kar umownych 36.200 zł., odsetki od środków na rachunku bankowym 527,10 zł.	13.000 zł.	14.854,45 zł 114,27 %

Dz. 801 – Oświata i wychowanie	Plan 22 .000 zł	Wykonanie 19.941,88 zł. tj. 90,64%
Kwotę stanowią wniesione opłaty do Szkoły Podstawowej w Jemielnie z tytułu korzystania z mediów -19.941,88 zł ; za energię ciepłą, wywóz i zrzut nieczystości płynnych .		

Dz. 852 – Pomoc Społeczna	Plan 10.000 zł	Wykonanie 13.616,92 zł tj. 136,17%
Wpłata za usługi opiekuńcze 5.460,00 zł, zwrot z ZUS 6.556,92 zł, opłata za mieszkanie chronione 1.600 zł		
855 – Rodzina Wpływy z tytułu zwrotów zasiłków, zwrot zaliczek alimentacyjnych	Plan 23.500,00 zł	Wykonanie 6.000,09 zł tj. 25,53 %

<p>Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</p> <p>Wpływy za wywóz nieczystości i zrzut - 35.480,31 zł, odsetki – 80,44 zł, wpływy z tytułu opłat Urząd Marszałkowski - 2.702,17 zł, wpływy z tytułu opłat mieszkańców za wywóz nieczystości stałych -549.086,10 zł, koszty upomnienia 1.775,73 zł, odsetki 680,47 zł, darowizna 20.000 zł</p>	<p>Plan 635.405,63 zł</p>	<p>Wykonanie 609.805,22 zł tj. 95,97 %</p>
--	---	---

2. Wydatki

Plan wydatków budżetowych z uwzględnieniem dokonanych zmian w wysokości 24.338.776,04 zł wykonano w wysokości 17.928.501,57 zł tj. 73,66 %.

W strukturze wykonania ogółem udział: wydatków bieżących stanowi 88,72 %, wydatków majątkowych stanowi 11,28 %.

Ogólna wielkość wykonanych wydatków według kierunków działalności przedstawia **Załącznik Nr 6** do sprawozdania.

Przedstawione dane wskazują na największy udział w wielkości wykonanych wydatków Rodzina 30,25 %, Oświata i wychowanie 25,48%, w dalszej kolejności Administracja publiczna –12,77 %, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 11,37 %.

Udział w finansowaniu w łącznej wielkości wykonania wydatków 17.928.501,57 zł dotacji celowej i funduszy celowych, środków pochodzących z innych źródeł stanowi kwotę 9.209.329,20 zł tj. 51,37 %,

Szczegółowe wykonanie wydatków bieżących oraz ogólne wydatków inwestycyjnych (szczegółowe informacje dotyczące wydatków inwestycyjnych znajdują się w dalszych częściach sprawozdania) przedstawia się następująco:

Objaśnienia do wykonania planu finansowego – wydatki Urzędu Gminy w Jemielnie

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo	Plan 507.237,31 zł	Wykonanie 467.742,17 zł tj.92,21 %
Kwota ta stanowi 2% odpis od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego przysługujący Izbie Rolniczej		9.394,01 zł
Wydatki związane z akcyzą – dotacja Bieżące utrzymanie urządzeń melioracyjnych		375.037,31 zł 59.890,85 zł
Wydatki majątkowe		23.420,00 zł

Dz. 600 – Transport i łączność	Plan 752.301,29 zł	Wykonanie 714.328,43 zł. tj.94,95%
w tym:		
Drogi publiczne powiatowe -zakup mieszanki solno-piaskowej i masy na zimno karex	20.000,00 zł	4.194,00 zł
Drogi publiczne gminne	732.301,29 zł	710.134,43 zł tj.96,97%
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:		
- gaz do rozgrzewania masy, mieszanka kamienna, mieszanka na zimno, mieszanka solno-piaskowa, znaki i tablice informacyjne. słupki.lusto, rura drenarska -aktualizacja kosztorysu droga Łęczycy, -zgłoszenie wodno-prawne odmulanie rowu w Psarach -montaż drenu działki drogowej w Jemielnie		38.356,28 zł
Wydatki majątkowe		671.778,15 zł.

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa		Plan	Wykonanie
w tym:		280.947,00 zł.	240.363,09 zł. tj.85,55 %
Gospodarka gruntami i nieruchomościami		280.947,00 zł.	240.363,08 zł.
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na			
	- zakup materiałów i wyposażenia w tym na:	72.227,29 zł	
	- zakup opału	10.250,00 zł.	
	- zakup materiałów budowlanych do prac remontowych budynków mienia komunalnego, narzędzia, gaśnice, tablice informacyjne, kłódki, szlaban stalowy 5m do parku w Psarach, -odnowienie amfiteatr Psary i Luboszyce, artykuły instalacyjno-kanalizacyjne Schronisko Pod Lipami w Jemielnie, - odnowienie przystanków autobusowych Smolne i Jemielno.	8.415,34 zł.	
	- zakup paliwa do ciągników , koparko-ładowarki typ Ostrówek, zakup płynów, olejów	33.107,54 zł.	
	- zakup części do ciągników, ostrówka, pił, beczkowitzu	15.044,99 zł.	
	- zakup kosiarki combi dla sołectwa Kietlów	2.140,00 zł.	
	-zakup narzędzi, wiertarko-wkrętarka	365,90 zł.	
	-wydatki sołeckie	2.903,52 zł.	
	- zakup energii elektrycznej i wody	23.792,86 zł	
	- różne opłaty i składki : ubezpieczenia ciągników i przyczepy, ubezpieczenie całego mienia	13.065,22 zł	
	- podatek VAT	1.281,72 zł.	
	- pochodne od wynagrodzeń	1.016,61 zł.	
	-wpis do księgi wieczystej, opłata sądowa	500,00 zł.	

	- wpłaty z tytułu obciążeń Wspólnot Zdzesławice - wypisy z rejestru gruntów i budynków,kopie map, odbiór sanitarny-Senior+ Luboszyce	31.977,34 zł. 1.295,10 zł.
	- wynagrodzenia bezosobowe w tym: - obsługa i wykonanie prac ostrówkiem	5.618,11 zł.
	-ekspertyza techniczna-światlica Luboszyce	1.230,00 zł,
	- zakup usług pozostałych i usług remontowych w tym na:	51.086,72 zł.
	- usługi kominiarskie	3.246,00 zł.
	- usługi remontowe - naprawa gaźnika w agregacie -naprawa pilarki	229,00 zł.
	- wykonanie pomiarów elektrycznych : Ośrodek Zdrowia Jemielno i Luboszyce, Amfiteatr Jemielno,Psary i Osłowice	2.100,00 zł.
	- przegląd gaśnic	369,00 zł.
	- przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publ. zakup energii	5.999,98 zł.
	-przeгляд okresowy stanu technicznego obiektów budowlanych	28.200,00 zł.
	- wyceny nieruchomości	2.683,00 zł.
	- wywóz nieczystości płynnych	439,65 zł.
	- ogłoszenia w prasie	70,00 zł.
	- przeglądy techniczne, naprawy	377,00 zł.
	- wykonanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego i badanie wydajności hydrantów-światlica Luboszyce, - wykonanie inwentaryzacji I piętro Biblioteka Luboszyce, -przeгляд instalacji elektrycznej w UG i GOUK, -wykonanie instrukcji stacji elektroenergetycznej, -roboty instalacyjne mieszkanie w Zdzesławicach	6.644,99 zł
	-pozostałe usługi:transport,przesyłka,szklenie gabloty,	728,10 zł

	dostawa szlbanu		
	Wydatki inwestycyjne	37.272,12 zł	

Dz. 710 – Działalność usługowa	Plan 25.000,00 zł	Wykonanie 11.070,00 zł tj.44,28%
---------------------------------------	------------------------------------	---

Kwotę wydatkowano na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji celu Publicznego, przedłużenie usługi e-gmina

Dz. 750 – Administracja publiczna	Plan 6.085.192,00 zł	Wykonanie 2.288.790,86 zł tj. 37,61%
Rozdział 75011-Urzędy Wojewódzkie - wydatki do wysokości należnej dotacji -9.436,17zł. -środki własne -33.102,65 zł.	Plan 46.488,00 zł.	Wykonanie 42.538,82 zł. tj.91,50%.
Rozdział 75022- Rada Gminy	Plan 129.000,00 zł.	Wykonanie 127.732,05 zł. tj.99,02%

Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:

	- zakup materiałów i wyposażenia, usług :tusze, toner, art. spożywcze,nagrody konkursowe,abonament głosowania i transmisji, wykonanie półek	5.846,05 zł.	
	- diety radnych za udział w sesjach i komisjach rady	121.886,00 zł.	
Rozdział 75023 - Urząd Gminy	Plan 5.801.664,00 zł.	Wykonanie 2.011.625,06 zł. tj.34,67%	

Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:

	- wynagrodzenia osobowe pracowników (w tym kwarantanna COVID-19 za czas choroby-2.038,30 zł.)	1.109.377,51 zł.	
	- odpis na ZFSS	40.048,00 zł.	
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	67.439,00 zł.	

- składki na ubezpieczenia społeczne	203.968,28 zł
- składki na FP -składka PPK	26.913,04 zł. 418,51 zł.
- prowizja sołtysi	12.660,00 zł.
-składka PFRON	8.348,00 zł.
-wynagrodzenia bezosobowe	16.265,20 zł.
- zakup paliwa, oleju, płynów	15.790,64 zł.
- prenumerata czasopism, publikacji	2.707,00 zł.
- zakup środków czystości	2.758,11 zł.
- zakup artykułów spożywczych	2.340,72 zł.
- zakup materiałów biurowych, druki	6.994,84 zł.
- zakup części do samochodu służbowego, wyposażenie	3.865,14 zł.
- zakup części do komputerów i sprzętu, inne niezbędne akcesoria, niszczarki, laminator, urządzenie wielofunkcyjne	6.677,61 zł.
- zakup węgla	25.304,00 zł.
- zakup dozowników oraz wykonanie ulotek- wydatki na COVID-19	94,23 zł.
- zakup artykułów elektrycznych	1.112,40 zł.
- tusz, toner	6.852,00 zł.
- zakup materiałów instalacyjnych, sanitarnych,	92,90 zł.
- pozostałe zakupy : książka Plan kont, stojak na flagi, gaśnice, pieczętki, telefony komórkowe, stacjonarne, zestaw kwalifikow, wkłady filtrujące, baterie, lampki choinkowe, art. instalacyjne	2.829,95 zł.
- zakup papieru do drukarek i do ksera	3.730,80 zł
- rozmowy telefoniczne stacjonarne i komórkowe,	9.945,04 zł

internet	
-IOD ochrona danych	2.400,00 zł.
- aktualizacja programów, legislator dostępu do portali, BIP,e-Gmina,domena jemielno.pl, serwis InforLex, platforma e-zamawiający	15.572,10 zł.
-usługi pocztowe	42.978,43 zł.
- usługi informatyczne	43.027,86 zł.
- usługi prawnicze	92.988,00 zł.
- konwent	1.700,00 zł.
- wywóz odpadów komunalnych i zrzut nieczystości	658,65 zł.
-usługi wynajmu kserokopiarek-kopie/wydruki	3.571,33 zł.
-usługa informatyczna zamknięcie roku FKB+, usługa hostingowa zabezpieczenie domeny jemielno.pl	849,00 zł.
-usługi BHP	5.166,00 zł.
- przegląd samochodu, wymiana filtra, oleju, EGR, zmiana opon	1.285,07 zł.
-wykonanie obwodu zero, usunięcie zwarcia elektrycznego	450,00 zł.
- opieka autorska programów komputerowych	11.402,84 zł.
- prowizje, opłaty bankowe	6.143,87 zł.
- usługi kominiarskie,wykonanie pieczętek,	953,98 zł.
- pozostałe usługi : drobne dostawy, dodatkowe usługi,wykonanie kartek świątecznych,naprawy w tym wykonanie ulotek dot.COVID-19 - 44,28 zł.	657,61 zł.
- zakup energii (energia, woda, gaz)	11.952,10 zł.
- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń, ekwiwalent za odzież, zakup okularów i środków czystości zgodnie z przepisami bhp, ugoda sądowa , refundacja kosztów podnoszenia kwalifikacji	20.692,53 zł.

	- zakup usług remontowych : konserwacja urządzeń łączności ,naprawa laptopa	2.447,60 zł.	
	- opłaty sądowe / wpis do hipoteki przymusowej, zaliczka na ogłoszenie stwierdzenia nabycia spadku	3.750,00 zł.	
	- delegacje krajowe i ryczałt: tym dowóz na szczepienie przeciw COVID-19 -142,09 zł.	9.179,05 zł.	
	-szkolenia	15.998,00 zł.	
	- różne opłaty, ubezpieczenia samochodu , sprzętu i mienia Urzędu, opłaty komornicze	7.425,37 zł.	
	- usługi zdrowotne	1.235,00 zł.	
	- opłata za gospod. odpadami komunalnymi	1.471,30 zł.	
	- wydatki majątkowe	131.136,45 zł.	
Rozdział 75056 -Spis powszechny- rolny i ludności -dodatki i nagrody spisowe -zakup komputera (zapłata częściowa)		Plan 14.836,00 zł.	Wykonanie 14.836,00 zł. tj.100,00 %
Rozdział 75075 -Promocja jednostki samorządu terytorialnego: materiały promocyjne-5.376,17zł.,wykonanie kalendarzy-3.505,50 zł. publikacje w Życiu Powiatu i profil na facebook-23.000,00 zł.- zakup mównicy-1.480,00 zł.-wykonanie statuetek na Festiwal Pieśni Żołnierskich-504,00 zł., wykonanie ścianki i baneru rozwijanego-1.150,00 zł.		Plan 35.160,00 zł.	Wykonanie 35.015,67zł. tj. 99,59%
Rozdział 75095 -Pozostała działalność		Plan 58.044,00 zł.	Wykonanie 57.043,26 zł. tj. 98,28 %
<p>Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na diety dla sołtysów – 41.349,00 zł. wiązanki okolicznościowe -1.559,00 zł.,nagrody konkursowe i dla uczniów 1.388,70 zł.,składki do Stowarzyszenia 6.800,00 zł., wyjazd szkoleniowy dla sołtysów-3.287,04 zł.,przygotow.Strategia Zintegrow.Inwestycji Terytorial.-1.685,10 zł.art.spożywcze-83,42 zł.,kosze prezentowe-130,00 zł. wykonanie pieczętek dla sołtysów- 90,00 zł. zł.,Prenumerata Gazeta Sołecka-69,00 zł. konsumpcja-360,00 zł.,Oprawa zdjęcia na płótnie i statyw na X lecie Zespołu Nadodrzanie-242,00 zł.</p>			
Dz.751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli oraz sądownictwa w tym : rozdział 75101 –aktualizacja spisów wyborców wydatki zrealizowano do wysokości otrzymanej dotacji -611,00 zł.		PLAN 611,00 zł.	WYKONANIE 611,00 zł. 100,00%
-			

Dz.752 – Pozostałe wydatki obronne - toner	200,00 zł.	200,00 zł. tj.100%

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w tym:	Plan 392.450,00 zł.	Wykonanie 281.464,54 zł. tj. 71,72%
Ochotnicze straże pożarne	Plan 392.050,00 zł.	Wykonanie 281.169,34 zł tj.71,72%
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:		
	- ekwiwalenty za udział w szkoleniach i pożarach	10.851,40 zł.
	- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – ekwiwalent komendanta	7.200,00 zł.
	- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne kierowcy oraz za roboty budowlane w remizie Luboszyce, koszty przetargu-zamówienia publiczne ,przygotowanie posiłków na uroczystość otrzymania samochodu	21.913,78 zł.
	- zakup materiałów i wyposażenia w tym:	18.200,97 zł.
	- zakup paliwa, płyny, oleje	9.049,88 zł
	- zakup części do masek	123,74 zł.
	- zakup tarczy do betonu	1.200,00 zł.
	-zakup materiałów instalacyjnych-remiza Luboszyce	235,30 zł.

	- zakup umundurowania OSP Psary i Luboszyce	3.110,00 zł.
	-zakup elektrody,gaśnice	424,50 zł.
	- zakup części w tym m.in.akumulatory, części samochodów	1.412,48 zł.
	-zakup wiązańki pogrzebowe	513,00 zł.
	-statuetki,upominki,godło,flagi,dekoracje, wiązańki kwiatów-uroczystość przekazania samochodu strażackiego	2.132,07 zł.
	-zakup art.spożywczych	1.410,06 zł.
	- zakup energii	6.488,72 zł.
	- zakup usług w tym:	12.514,48 zł
	- serwisowanie sprzętu : przegląd narzędzi ratowniczych,hydraulicznych, przegląd techniczny samochodów,oprogramowanie radiotelefonu, przegląd gaśnic,legalizacja zbiorników	2.804,38 zł
	- usługa transportowa,usługa kurierska, kominiarska, wykonanie kalendarzy,napis LOGO na samochodzie	632,10 zł.
	-postępowanie przed Krajową Izba Odwoławczą dot.samochodu OSP	4.428,00 zł.
	-badania lekarskie	1.360,00 zł.
	-wykonanie pomiarów elektrycznych	900,00 zł.
	-roboty budowlane i instalacyjne remiza Luboszyce	2.390,00 zł.
	-opłata rejestracja samochodu	180,50 zł.
	- opłaty za komórki do systemów alarmowych	665,50 zł.
	-ubezpieczenia strażaków i samochodów-10.238,93 -koszty postępowania odwoławczego-11.100,00	21.338,93 zł.
	- dotacje celowe zadania bieżące OSP Jemielno- 1.900,00 zł. OSP Luboszyce-2.600,00 zł. OSP Lubów -9.000,00 zł.	13.500,00 zł.
	-wydatki majątkowe	166.905,00 zł.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe -rozmowy komórkowe	400,00 zł.	295,20 zł. 73,80%
Dz. 757 – Obsługa długu publicznego	Plan 86.105,00 zł.	Wykonanie 85.830,52 zł. tj. 99,63 %
Wielkość wydatków poniesionych na zapłatę zobowiązań z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki -85.830,52 zł.		

Dz.758 – Różne rozliczenia Nierozdysponowane rezerwy	Plan 52.256,00 zł.	Wykonanie 0
Dz. 801 – Oświata i wychowanie w tym:	Plan 259.703,00 zł.	Wykonanie 219.375,39 zł. tj. 84,47%
Rozdział 80101 -świadczanie zdrowotne dla nauczycieli emerytów-3.800,00 zł. -przygotowanie wniosku o dofinansowanie Poddziałanie 10.2.1 Projekt Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji -4.059,00 zł.	17.570,00 zł.	7.859,00 zł. tj.44,73%

Rozdział 80104 - Przedszkola – przekazano dotację dla Gminy Rudna dotacja dla Niepublicznego Przedszkola, do którego uczęszczają nasi mieszkańcy	Plan 37.000,00 zł.	Wykonanie 34.340,13 zł. 92,81%
Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół	Plan 204.033,00 zł.	Wykonanie 176.076,34 zł. 86,30 %
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na :		
- zakup usług pozostałych : dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Irządzach i w Jemielnie i do SOSZW w Wąsoszu	204.033,00	176.076,34
Rozdział 80195 – Pozostała działalność - nagrody konkursowe - współorganizowanie projektu Szkolny Klub Sportowy	1.100,00 zł.	1.099,92 zł. tj.99,99%

Dział 851 Ochrona Zdrowia Rozdział 85195 -wydatki związane z COVID-19 Promocja szczepień	Plan 10.000,00 zł.	Wykonanie 7.978,96 zł. 79,79%
Dział 852 Pomoc społeczna Rozdział 85295 Pozostała działalność -Kompleksowe przygotowanie wniosku do projektu Poddziałanie 9.1.1 Projekt-Aktywa integracja-konkursy horyzontalne	Plan 23.485,00 zł.	Wykonanie 23.484,29 zł. tj.99,99 %
Dz.854 Edukacja opieka wychowawcza Rozdział 85416 -wypłata stypendia dla uczniów	Plan 4.000,00 zł.	Wykonanie 4.000,00 zł. tj.100%

Dz.855	Rodzina w tym : opłata za pieczę zastępczą – dzieci pozostające w rodzinach zastępczych - 33.476,81 zł., zwrot nienależnie pobranych zasiłków, świadczeń wychowawczych wraz odsetkami / zwrotu dokonali świadczeniobiorcy/-6.000,58 zł.	Plan 57.500,00 zł.	Wykonanie 39.477,39 zł. tj.68,66 %
Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w tym:		Plan 4.022.100,00 zł	Wykonanie 2.039.166,27 zł. tj. 50,70%
Rozdz.90001-Gospodarka ściekowa i ochrona wód w tym : opłata za zrzut nieczystości ścieki-14.250,29 zł. opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami-54,00 zł. kara za odprowadzenie ścieków do ziemi-6.914,00 zł. dofinansowanie do oczyszczalni -1.000,00 zł.		1.785.294,00 zł	22.218,29 zł. tj.1,24%
Rozdział 90002-Gospodarka odpadami – wywóz odpadów-515.636,98 zł., -wynagrodzenia i pochodne , zfs-73.335,78 zł., (w tym kwarantanna COVID-19 za czas choroby-295,00 zł.) -opieka autorska programu GOK+ i wykonanie pieczętki-1.444,08 zł.		590.420,00 zł.	590.416,84 zł. 99,99 %
Rozdział 90004-Utrzymanie zieleni w miastach i gminach : -wydatki sołeckie 5.431,58 zł. zakupy – środki chwastobójcze, części olej do kos, kosiarek, krzewy, drzewa, ziemia, nawóz, palisady-10.299,34 zł., -usługi remontowe i naprawa kos spalinowych-820,00 zł. -pielęgnacja i wycinka drzew-6.892,00 zł.		23.881,00 zł.	23.442,92 zł. 98,16 %

Rozdział 90005-Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu: -dodatek specjalny i pochodne-11.633,32 zł -obsługa projektu-64.311,64 zł -wyplata grantów-883.205,14 zł -wydatki związane z programem Czyste Powietrze-9.528,65 zł -opłata za korzystanie ze środowiska-1.396,00 zł	1.168.869,00zł	970.074,75 zł 82,99%
Rozdział 90015-Koszty oświetlenia drogowego i eksploatację punktów świetlnych w tym : zakup energii-121.877,82 zł, konserwacja urządzeń - 93.193,66 zł, wydatki sołeckie-518,40 zł	216.050,00 zł	215.589,88 zł 99,79%
Rozdział 90026-Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami -demontaż,transport i unieszkodliwienie wyrobów z azbestu -27.925,24 zł -dofinansowanie usuwania azbestu-5.155,00 zł -opracowanie ekspertyzy chemicznej odpadów w Osłowicach -24.969,00 zł	60.067,00 zł	58.049,24 zł 96,64 %
Rozdział 90095-Pozostała działalność Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na : wynagrodzenia i pochodne pracowników robót publicznych i gospodarczych Urzędu-146.317,95 zł(w tym wynagrodzenia za czas pobytu na kwarantannie -956,40 zł) zakup usług zdrowotnych 320,00 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń : ekwiwalenty, ręczniki, mydła, proszki, woda mineralna-2.863,39 zł odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjal. -4.135,00 zł korzystanie z telefonów komórkowych -295,20 zł gotowość przyjęcia psów do schroniska -53,92 zł zakup rękawic roboczych-1.124,30 zł usługi weterynaryjne-1.040,00 zł kurs energetyczny dla palaczy co-1.440,00 zł zakup środków na myszy,p/kleszom i p/komarom-768,98 zł wydatki sołeckie-730,00 zł	177.519,00 zł	159.374,35 zł 89,78 %
Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Plan 630.805,00 zł	Wykonanie 629.925,40 zł 99,86%
Dotacja dla : Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie –200.900,00 zł, Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie – 301.900,00 zł -dotacja dla KS Błyskawica Luboszyce -4.000,00 zł -podatek od nieruchomości -17.101,00 zł -wydatki sołeckie -2.736,60 zł		

-dopłaty do wydatków sołeckich-167,20 zł. -dotacja na zakup pieca wielofunkcyjnego Schronisko Pod Lipami -14.500,60 zł. - wydatki majątkowe -88.620,00 zł.	
--	--

Dz. 925 - Rezerwy i Pomniki Przyrody -zabiegi pielęgnacyjne pomnik przyrody Daszowie	Plan 29.190,00 zł	Wykonanie 8.000,00 zł 27,41%
Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport w tym:	Plan 26.186,00 zł	Wykonanie 23.762,45 zł tj.90,74 %
Zadania w zakresie kultury fizycznej w tym : -dotacje 20.000,00 zł -wydatki sołeckie z tym art.spożywcze i dopłaty do sołectw-2.452,42 zł -bon podarunkowy /bieg niepodległości/-300,03 zł -zakup piłkochwyt 6m+dostawa-860,00 zł -ubezpieczenie zawodów-150,00 zł		

W dalszej części sprawozdania opisowego przedstawiono wykonania planów finansowych poszczególnych jednostek budżetowych Gminy w zakresach danych zaprezentowanym przez te jednostki

**Sprawozdanie opisowe z wykonania wydatków Szkoły Podstawowej w Irządzech
za 2021 rok**

801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	Wykonanie analityczne	Wykonanie ogółem
80101	Szkoły podstawowe		1 753 589,56
	Wydatki bieżące – z tego:		1 753 589,56
	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 480 135,96	
	- wynagrodzenia osobowe	1 133 215,66	
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	82 042,90	
	- umowy zlecenie	2,969,00	
	- składki na ubezpieczenia społeczne	234 369,43	
	- Fundusz Pracy	22 188,95	
	- umowy zlecenie	8 319,02	
	§ 3020	62 784,42	
	- dodatki mieszkaniowe, wiejskie	56 996,27	
	- wydatki BHP	5 788,15	
	§ 4210	50 419,16	
	- węgiel	27 205,60	
	- poradniki, prenumerata gazet	451,26	
	- środki czystości	3 086,72	
	- art. do bieżącego utrzymania szkoły	13 162,76	
	- materiały biurowe	2 069,33	
	- materiały szkolne	2 138,77	
	- stoliki, szafa	1 862,85	
	- pozostałe zakupy	441,87	
	§ 4240	60 680,32	
	- Laboratoria przyszłości	59 999,15	
	- pomoce dydaktyczne	681,17	
	§ 4260	12 443,11	
	- energia elektryczna	11.297,39	
	- woda	1 145,72	
	§ 4270	2 254,59	
	- naprawa i konserwacja sprzętu		
	§ 4280	600,00	
	- badania BHP pracowników		
	§ 4300	28 742,86	
	- usługi bhp, RODO	3 513,00	
	- szambo, zrzut nieczystości	89,95	
	- przeglądy budynków	8 020,80	
	- usługi bankowe	875,99	
	- abonamenty, licencje	15 699,62	
	- pozostałe usługi	643,50	
	§ 4360	1 607,49	
	- usługi telekomunikacyjne		
	§ 4410	3 097,25	
	- delegacje służbowe		

	§ 4430 -ubezpieczenie budynków, mienia	1 743,00	
	§ 4440 -odpis na ZFŚS	48 077,00	
	§ 4520 -opłata śmieciowa	1 004,40	
	§ 4700 szkolenia pracowników zaplanowano na II półrocze	0,00	
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		92.616,33
	Wydatki bieżące – z tego:		92 616,33
	- wynagrodzenia osobowe	59 089,79	
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 229,17	
	- składki na ubezpieczenia społeczne	12 502,88	
	- dodatki wiejskie	4 226,75	
	-węgiel, środki czystości	5 999,50	
	- pomoce dydaktyczne	995,91	
	- energia elektryczna, woda	2 222,33	
	- odpis na ZFŚS	3 350,00	
		2 512,50	
80106	Inne formy wychowania przedszkolnego		79 947,26
	Wydatki bieżące – z tego		79.947,26
	- wynagrodzenia osobowe	56 277,74	
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 814,24	
	- składki na ubezpieczenia społeczne	9 849,00	
	- Fundusz Pracy	141,89	
	- środki czystości	721,76	
	- pomoce dydaktyczne	0,00	
	- odpis na ZFŚS	3 350,00	
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli Szkolenia kadry nauczycielskiej		3 361,64
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		107 340,34
	- wynagrodzenia i pochodne, dodatki wiejskie nauczycieli		
80195	Pozostała działalność		25 189,00
	- odpis na ZFŚS – emeryci		
Razem			2 074 987,48

**Informacja opisowa z wykonania wydatków Szkoły Podstawowej w Jemielnie
za 2021 rok**

801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	Wykonanie analityczne	Wykonanie ogółem
80101	Szkoły podstawowe		2.043 249,38
	Wydatki bieżące – z tego:		2 043 249,38
	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 649 403,55	
	- wynagrodzenia osobowe	1 277 887,39	
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	86 652,28	
	- umowy zlecenie	6 078,00	
	-składki na ubezpieczenia społeczne	250 949,35	
	-Fundusz Pracy	27 836,53	
	§ 3020	74 831,58	
	- dodatki mieszkaniowe, wiejskie;	65 942,85	
	wydatki BHP	8 888,73	
	§ 4210	118 189,78	
	- węgiel ekogroszek	62 290,00	
	-akcesoria koputerowe	1 675,12	
	-środki czystości	11 789,75	
	- tonery	3 648,35	
	- art. do bieżącego utrzymania szkoły	14 792,84	
	- doposażenie /fotele komputerowe, ,aparat Canon, stół blaty, qnap,ups,biurko/	14 385,59	
	- materiały biurowe	4.308,29	
	- materiały szkolne	3 903,55	
	-pozostałe zakupy	1 396,29	
	§ 4240	62 469,06	
	- pomoce dydaktyczne	2 478,33	
	-laboratoria przyszłości	59 990,73	
	§ 4260	18 494,78	
	-energia elektryczna	16.804,18	
	-woda	1 690,60	
	§ 4270	6 974,31	
	-malowanie klatki schodowej	2 700,00	
	- remont instalacji wodno kanalizacyjnej	799,50	
	- naprawa rejestratora kamer	492,00	
	-naprawa sprzętu komputerowego	2 268,81	
	§ 4280	333,80	
	-badania BHP pracowników	2 103,80	
	§ 4300	43 099,58	
	-usługi bhp, RODO	3 931,20	
	-szambo, zrzut nieczystości	12 571,12	
	-przeeglądy techniczne	9 198,15	
	-usługi bankowe	1 683,00	

		-abonamenty, licencje	5 263,85	
		-usługi informatyczne	4 903,63	
		-usługi kominiarskie	2 866,00	
		-wymiana płytek schodowych zewn.	2 500,00	
		- pozostałe usługi	182,16	
		§ 4360	1 653,83	
		-usługi telekomunikacyjne		
		§ 4410	2 598,49	
		-delegacje służbowe		
		§ 4430	2 942,00	
		-ubezpieczenie budynków, mienia		
		§ 4440	57 174,00	
		-odpis na ZFŚS		
		§ 4520	2 234,40	
		-opłata śmieciowa		
		§ 4700	735,70	
		szkolenia pracowników		
		§ 4710	344,52	
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		76.723,56
		Wydatki bieżące – z tego:		76 723,56
		- wynagrodzenia osobowe	51 407,15	
		- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 491,56	
		- składki na ubezpieczenia społeczne	10 619,41	
		- Fundusz Pracy	1 199,69	
		-dodatki wiejskie	4 161,76	
		- pomoce dydaktyczne	1 493,99	
		-odpis na ZFŚS	3 350,00	
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego		78 895,04
		Wydatki bieżące – z tego		78.895,04
		- wynagrodzenia osobowe	54 147,32	
		- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 681,05	
		- składki na ubezpieczenia społeczne	11 495,02	
		- pomoce dydaktyczne	983,10	
		-odpis na ZFŚS	3 350,00	
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli Dofinansowanie studiów podyplomowych.		2 726,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		24 935,56
		- wynagrodzenia i pochodne nauczyciela	24 935,56	

	80195	Pozostała działalność		32 615,00
		- odpis na ZFŚS emeryci		
926	92601	Obiekty sportowe		25 747,89
		Wydatki bieżące – z tego :		6 670,38
		- umowy zlecenia	12 425,86	
		- składki na ubezpieczenia społeczne	2 355,95	
		- nagrzewnica	1 325,94	
		-sprzęt sportowy	5 395,26	
		-energia elektryczna	3 999,88	
		-montaż nagrzewnicy	246,00	
Razem				1 187 149,59

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO WYDATKÓW JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W JEMIELNIE ZA 2021 ROK						
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
851			OCHRONA ZDROWIA	38070,76	25359,10	66,61
	85153		Zwalczanie narkomanii	1000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1000,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	37070,76	25359,10	68,41
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	200,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12000,00	11078,05	92,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14360,00	9517,65	66,28
		4300	Zakup usług pozostałych	7170,76	4763,40	66,43
		4430	Różne opłaty i składki	340,00	0,00	0,00
		4610	Koszty sądowe i prokuratorskie	2000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników	1000,00	0,00	0,00

ZADANIA ZLECONE			5479118,00	5378484,34	96,16
851	OCHRONA ZDROWIA		107,00	0,00	0,00
	85195	Ochrona zdrowia - Pozostała działalność	107,00	0,00	0,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	107,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA		103,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki energetyczne	103,00	0,00	0,00
		3110 Świadczenia społeczne – dodatek energetyczny - brak wniosków o wypłatę dodatku energetycznego	101,00	0,00	0,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2,00	0,00	0,00
855	RODZINA				
	85501	Świadczenie wychowawcze	2949000,00	2939736,72	99,69
		3110 Świadczenia społeczne - liczba świadczeniobiorców – około 488 świadczeń miesięcznie / około 284 rodziny/ w tym w ramach koordynacji w 2021 roku wypłacono 42 świadczenia	2923741,00	2914677,80	99,69
		4010 Wynagrodzenia osobowe - jedna osoba zatrudniona na zastępstwo w wymiarze ½ etatu	17808,00	17799,98	99,95
		4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2166,00	2059,64	95,09
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	3820,00	3818,62	99,96
		4120 Składki na Fundusz Pracy	689,00	604,68	87,76
		4440 Odpis na ZFŚS	776,00	776,00	100,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2460000,00	2374226,78	96,51
		3110 Świadczenia społeczne - zasiłki rodzinne, – średnio 204 dzieci - zasiłki pielęgnacyjne – średnio 158 osób - fundusz alimentacyjny – 15 rodzin – 20 dzieci - zasiłek dla opiekuna- 1 osoba - świadczenie pielęgnacyjne – średnio : 39 miesięcznie z tytułu opieki nad dzieckiem oraz na osobę dorosłą - specjalny zasiłek opiekuńczy – 8-	2389218,00	2303793,81	96,42

			9 osób miesięcznie - jednorazowe świadczenie z tyt. urodzenia dziecka- 14 osób - świadczenie rodzicielskie – od 1 do 7 osób / łącznie 9 wniosków/ - składki na ubezpieczenie społeczne świadczeniobiorców (średnio 37 – 39 osób)			
		4010	Wynagrodzenia osobowe - w okresie II.-IV. 2021 dwie osoby zatrudnione na pełny etat – prace interwencyjne PUP Góra - od 01.05.2021 – 31.10.2021 - 1 osoba zatrudniona na pełny etat – ref.z PUP Od 01.11.2021 – 1 osoba – pracownik realizujący również świadczenia wychowawcze	42750,00	42749,24	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2326,00	2311,66	99,38
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7594,00	7578,76	99,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1345,00	1167,42	86,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia - zakup artykułów biurowych, pieczętek, druków, tonerów, papieru ksero	3392,00	3303,17	97,38
		4300	Zakup usług pozostałych - licencje SYGNITY - prowizje bankowe - opłaty pocztowe - naprawa ksero, usługi	11374,00	11372,72	99,99
		4440	Odpis na ZFŚS	1551,00	1501,00	96,78
		4700	Szkolenia pracowników	450,00	449,00	99,78
	85503		Karta Dużej Rodziny	192,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów Wydano 35 kart ze złożonych 14 wniosków	192,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	716,00	715,86	99,98
		3110	Świadczenia – Dobry Start - w 2021r. świadczenie Dobry Start zostało przeniesione do realizacji do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – GOPS w Jemielnie nie wypłacił żadnego świadczenia z tego tytułu, zarówno za rok bieżący jak i poprzedni w roku 2021	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych - licencja na oprogramowanie Sygnity	716,00	715,86	99,98
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre	69000,00	63804,98	92,47

			świadczenia rodzinne - 32-36 osób objętych ubezpieczeniem			
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze	69000,00	63804,98	92,47
ZADANIA WŁASNE				1199192,44	1064913,98	88,80
	85202		Domy Pomocy Społecznej	77850,00	77345,64	99,35
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego - DPS Jawor – 1 osoba / cały rok / - DPS Bielawa – 1 osoba / cały rok / - DPS Osiek – 1 osoba / od X.2021/	77850,00	77345,64	99,35
	85203		Ośrodki wsparcia	4575,00	2555,00	55,85
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego Schronienie – utrzymanie gotowości	4575,00	2555,00	55,85
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	12000,00	10721,82	89,35
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne - 17 osób pobierających zasiłek stały	12000,00	10721,82	89,35
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze	227900,00	224435,63	98,48
		3110 3119	Świadczenia społeczne: - zasiłki celowe – 64 - zasiłki celowe specjalne – 8 - zasiłek celowy / pogrzeb/ - 1 - zasiłki okresowe – 61	<u>227900,00</u> Celowe – 23900,00 Okresowe- 204000,00	<u>224435,63</u> 23900,00 200535,63	98,48
	85215		Dodatki mieszkaniowe	22050,00	15860,16	71,93
		3110	Świadczenia społeczne - dodatki mieszkaniowe – średnio 4-6 rodzin miesięcznie W 2021 r. brak było wniosków na dodatki covidowe	Łącznie 22050,00 Dodatki mieszkaniowe - 17000,00 Dodatki covidowe – 5000,00	15860,16 0,00	71,76
		4210	Zakup materiałów	50,00	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	120000,00	119103,57	99,25

	3110 3119	Świadczenia społeczne - 23 osoby pobierające świadczenia	120000,00	119103,57	99,25
85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	395677,00	381166,24	96,33
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2500,00	1000,00	40,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe - 6 osób / 5,5 etetu/	253043,00	251123,06	99,24
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	13246,00	13245,22	100
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	48773,00	46188,35	94,70
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4084,00	3329,88	81,53
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe - informatyk, sprzątaczką, prac.admin.	7000,00	5658,22	80,83
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia - materiały biurowe , tusze, pieczątki - środki czystości - węgiel - druki - akcesoria komputerowe - wydawnictwo - wyposażenie	16800,00	14779,73	87,97
	4260	Zakup energii	3100,00	2845,97	91,81
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	300,00	37,50
	4300	Zakup usług pozostałych - prowizje bankowe - licencje - usługi informatyczne - usługi pocztowe - inne	26554,00	25183,85	94,84
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - abonament za internet – Easy Com - abonament za telefon Orange Polska	1800,00	1647,79	91,54
	4410	Podróże służbowe krajowe - delegacje służbowe - ryczałt samochodowy	5100,00	3557,46	69,75
	4430	Różne opłaty i składki	317,00	317,00	100
	4440	Odpis na ZFŚS	10077,00	9866,71	97,91
	4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	583,00	354,00	60,72
	4610	Koszty postępowania sądowego	1000,00	920,00	92,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	849,00	94,33
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	42199,00	41160,03	97,54
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6699,00	6390,99	95,40

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe (3-4 opiekunki zatrudnione na podstawie umowy zlecenie)	35500,00	34769,04	97,94
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	60500,00	55220,23	91,27
	3110	Świadczenia społeczne 46 dzieci – posiłek w szkole 31 osoby – zasilek celowy na zakup posiłku 15 osób-świadczenie rzeczowe - dotacja - środki własne Gminy	41500,00 19000,00	41500,00 13720,23	
85295		Pozostała działalność	140540,44	55388,95	39,41
	3110	Świadczenia społeczne -prace społeczno-użyteczne 9 stanowisk pracy przez 4 miesiące / łącznie 12 osób/	5300,00	5299,20	99,98
	3247	Stypendia - projekt	9301,70	0,00	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe – Senior+	15040,00	10667,48	70,93
	4017	Wynagrodzenia osobowe - projekt	11845,00	0,00	0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne – Senior+	2590,00	2007,92	77,53
	4117	Składki na ubezpieczenie społeczne - projekt	2040,00	0,00	0
	4120	Składki FP – Senior+	300,00	73,50	24,50
	4127	Składki FP - projekt	290,00	0,00	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia – pozostała działalność	4500,00	3372,45	74,94
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia – Senior+	12100,37	9519,68	78,67
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia - projekt	4540,00	0,00	0
	4300	Zakup usług pozostałych - pozostała działalność	9800,00	7718,66	78,76
	4300	Zakup usług pozostałych – Senior+	11000,00	9168,00	83,35
	4307	Zakup usług pozostałych - projekt	47337,37	3445,31	72,78
	4430	Różne opłaty i składki Bank Żywności w Lesznie - składka	4000,00	3600,00	7,28
	4440	Odpis na ZFŚS – Senior+	556,00	516,75	92,94
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	88800,00	77263,93	87,01
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	88800,000	77263,93	87,01
	3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów - środki własne Gminy - dotacja - w roku 2021 wypłacono 103 świadczenia	22200,00 66600,00	15.452,79 61.811,14	
855		RODZINA	7101,00	4692,78	66,09

	85504		Wspieranie rodziny	7101,00	4692,78	66,09
		4010	Wynagrodzenia osobowe /1/2 etatu od XI.2021/	4829,00	3684,97	76,31
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	886,00	627,98	70,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy	247,00	89,35	36,17
		4410	Podróże krajowe - ryczałt	251,00	161,29	64,26
		4440	Odpisy na ZFŚS	388,00	129,19	33,30
		4700	Szkolenie pracowników	500,00	0,00	0
WYDATKI OGÓŁEM				6716381,20	6468757,42	96,31

3. Wynik Finansowy Budżetu

Określony uchwałą budżetową po zmianach deficyt budżetu w wysokości 4.544.905,76 zł nie został wykonany. Gmina wypracowała nadwyżkę w kwocie 1.369.585,62 zł .

W trakcie wykonywania budżetu spłacono przypadające na rok 2021 raty kredytów i pożyczek w wysokości 510.000 zł oraz dokonano przedterminowej spłaty kredytu w wysokości 100.000 zł. Gmina w roku 2021 nie zaciągnęła kredytów ani pożyczek. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu gminy za rok 2021 stanowi załącznik Nr 7 do sprawozdania. Informację o zaciągniętych kredytach zawiera załącznik Nr 8. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek stanowią na koniec 2021 roku kwotę 2.952.000,00 zł 15,30 % wykonanych dochodów. W uchwale budżetowej na rok 2021 po zmianach zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 16.452.446,04 zł wykonano 15.905.509,11 zł, dochody bieżące wykonano w kwocie 16.767.716,06 zł . Uzyskany wynik na działalności bieżącej / różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi / stanowi kwotę dodatnią 862.206,95 zł i jest ona wyższa od kwoty planowanej 661.775,24 zł. Gmina Jemielno na dzień 31 grudnia 2021 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych, zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę 814.687,92 zł. Stan wolnych środków na koniec roku stanowi kwotę 4.527.095,27 zł.

III. REALIZACJA ZADAŃ Z UDZIAŁEM DOTACJI I FUNDUSZY CELOWYCH

W łącznej kwocie wykonania wydatków, udział dotacji celowej, funduszy celowych oraz środków z inny źródeł stanowi kwotę 9.209.329,20 zł.

Na planowaną wielkość dotacji celowych , funduszy celowych , środków pozyskanych z innych źródeł 9.617.355,65 zł , zrealizowano 9.209.329,20 zł. tj. 95,76%

Rodzaj zadań i wielkość zaangażowania ujęto w **Załączniku Nr 9**.

IV. INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE

Udział wydatków inwestycyjnych w strukturze wydatków ogółem stanowi 11,28 %
Środki finansowe przeznaczone na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym stanowią kwotę 2.022.992,46 zł.

Informacja
z wykonanych zadań inwestycyjnych przyjętych do realizacji
w budżecie Gminy Jemielno na rok 2021

1. Wykonanie rowu wraz z budową przepustu na dz. Nr 310/4 w miejscowości Psary

Plan wydatków: 17.000,00 zł.

Wydatkowano: 0 zł.

2. Przebudowa kolektora wód opadowych w m. Jemielno na działce 75/4

Plan wydatków: 5.000,00 zł

Wydatkowano: 4.920,00 zł

Źródła finansowania :

- Budżet Gminy : 4.920 zł

Inwestycja została wykonana.

3. Dokumentacja na drogę Luboszyce Małe

Plan wydatków: 40.000,00 zł

Wydatkowano: 18.500,00 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 18.500,00 zł

Środki finansowe wydatkowano na wykonanie dokumentacji.

4 . Przebudowa drogi gminnej w Czeladzi Małej o nr 1000847D

Plan wydatków : 317.000 zł.

Wydatkowano 316.403,96 zł

Źródła finansowania :

- Budżet Gminy 144.415,66 zł

- Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg 171.988,30 zł

Środki wydatkowano na wykonanie inwestycji.

5. Przebudowa przepustów zlokalizowanych w m. Chorągvice na działkach nr 154 i 155 - dokumentacja

Plan wydatków : 15.000 zł

Wydatkowano 14.268 zł

Źródła finansowani:

- Budżet Gminy 14.268 zł

Wykonano zaplanowaną dokumentację.

6. Przebudowa drogi w Luboszycach Małych –

Plan wydatków: 295.000 zł

Wydatkowano: 281.461,39 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 13.212,39 zł

- Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg – 146.249 zł

Środki finansowe wydatkowane na zakończenie inwestycji , wykonano powierzchnię drogi zgodnie z założeniami naprawczymi.

7. Przebudowa przepustu wodnego w pasie drogi gminnej dz. Nr 75/4 w m. Jemielno.

Plan wydatków: 50.000 zł

Wydatkowano: 49.927,80 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 49.927,80 zł

Środki wydatkowane na zrealizowanie inwestycji..

8. Przebudowa przepustu drogowego dz. Nr 433 w m. Jemielno

Plan wydatków: 10.000,00 zł

Wydatkowano: 9.717,00 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 9.717,00 zł

Środki finansowe wydatkowane na opracowanie projektu i kosztorysu inwestorskiego. .

9. Montaż klimatyzacji w budynku Przychodni Zdrowia w Luboszycach dz. nr 309/3

Plan wydatków: 20.000,00 zł

Wydatkowano: 19.857,12 zł

Źródła Finansowania :

- Budżet Gminy 19.857,12 zł

Klimatyzacja została zamontowana w budynku Przychodni.

10. Remont z wydzieleniem pomieszczeń na odpady medyczne w Ośrodku Zdrowia w Jemielnie dz.nr 47/1

Plan wydatków: 18.000,00 zł

Wydatkowano: 17.415,00 zł.

Źródła finansowania :

- Budżet Gminy 17.415,00 zł

W ośrodku zdrowia wydzielono pomieszczenia na odpady medyczne.

11. Budowa budynku Urzędu Gminy w Jemielnie

Plan wydatków: 3.900.000 zł

Wydatkowano: 131.136,45 zł

Źródła finansowania :

- Budżet Gminy 131.136,45 zł

Wykonano dokumentację /płatności końcowe/ oraz dokumentację przetargową. W roku 2021 ogłaszane były przetargi na budowę obiektu, nie została złożona żadna oferta.

12 .Przebudowa remizy w Jemielnie

Plan wydatków: 100.000,00 zł

Wydatkowano: 0 zł

Zadanie uzyskało dofinansowanie w ramach „Polskiego Ładu” , realizacja nastąpi w roku 2022.

13. Dotacja dla OSP Luboszyce – zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego

Plan wydatków: 177.000,00 zł

Wydatkowano: 166.905 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 166.905 zł

Gmina przekazała dotację dla OSP Luboszyce, która otrzymała dofinansowanie z Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 600.000 zł. Łączna kwota została wydatkowana na zakup nowego samochodu ratowniczo-gaśniczy.

14. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Jemielnie.

Plan wydatków: 1.758.280 zł

Wydatkowano: 0

Zadanie zostanie zrealizowane w roku 2022.

15. Dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków

Plan wydatków : 5.000 zł

Wydatkowano : 1.000 zł

Źródła finansowania :

- Budżet Gminy : 1.000 zł

W ramach realizacji zadania przekazano jedną dotację zgodnie z złożonym wnioskiem. Mieszkańcy nie złożyli więcej wniosków.

16. Dotacje - wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w budynkach mieszkalnych na obszarze Doliny Baryczy

Plan wydatków: 1.048.050 zł

Wydatkowano: 883.205,14 zł

Źródła finansowania :

- Urząd Marszałkowski – projekt RPO 883.205,14 zł

Środki na powyższy cel zostały przekazane przez Lidera Projektu – Gminę Wąsosz, zrealizowano wypłatę grantów.

17. Dotacje na usuwanie azbestu

Plan wydatków: 7.000,00 zł

Wydatkowano: 5.155,00 zł.

Źródła finansowania :

- Budżet Gminy 5.155,00 zł.

Środki zostały wydatkowane na dofinansowanie zadań usuwania azbestu zgodnie z regulaminem w sprawie dofinansowania.

18. Remont dachu świetlica wiejska w Luboszycach

Plan wydatków: 89.000,00 zł

Wydatkowano: 88.620,00 zł

Źródła Finansowania:

- Budżet Gminy: 88.620,00 zł

Środki wydatkowano na wykonanie remontu dachu.

19. Dotacja celowa dla GOUK w Jemielnie – budowa pieca wielofunkcyjnego

Plan wydatków 15.000,00 zł

Wydatkowano 14.500,60 zł

Przekazano dotację w wysokości 14.500,60 zł, Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury wykonał zadanie instalując piec obok Lokalnej Bazy Turystycznej.

V. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT 2 I 3 DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

W trakcie roku budżetowego dokonano zmian w planie wydatków w rozdziale 85295 – Pozostała działalność, plan został zwiększony o kwotę 75.354,07 zł. z tytułu realizacji projektu „Aktywizacja mieszkańców Gminy Jemielno”. Budżet gminy został zwiększony o kwotę 79.900 zł. z tytułu realizacji projektu „wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w budynkach mieszkalnych na obszarze Doliny Baryczy.

VI. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W wieloletniej prognozie finansowej są przewidziane limity na wydatki na projekt „Aktywna integracja mieszkańców Gminy Jemielno” nakłady ogółem 463.685,16 zł z limitami 2021 – 2023, w roku 2021 gmina otrzymała środki w kwocie 3.445,31 zł i wydatkowała na projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jemielnie. W latach 2022 – 2023 projekt będzie realizowany.

Zadanie ujęte w limitach wydatków na lata 2021 – 2022”opracowanie Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego zostało częściowo zapłacone zgodnie z stopniem realizacji programu.

VII. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Uchwałą Nr XLVIII/270/10 Rady Gminy Jemielno z dnia 10 listopada 2010 roku w sprawie gromadzenia na wydzielonym rachunku dochodów przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie wskazano szkoły. Jednostki oświatowe nie gromadziły środków na wydzielonym rachunku.

VIII. ROZLICZENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH ZWIĄZANYCH ZE SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU OKREŚLONYMI W ODREBNYCH USTAWACH

1. Gospodarka odpadami komunalnymi

Dochody wykonane w roku 2021 stanowią kwotę 549.086,10 zł. Wydatki na obsługę systemu stanowią kwotę 590.416,84 zł, w tym: koszty wywozu i zagospodarowania odpadów 515.636,98 zł, wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi 69.976,78 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3.359 zł, opieka autorska programu GOK+ i wykonanie pieczętki 1.444,08 zł. Wydatki są wyższe w roku 2021 od uzyskanych dochodów o kwotę 41.330,74 zł. Rada Gminy Jemielno w uchwale Nr XXXIII/205/2021 z 15 grudnia 2021 roku wyraziła zgodę na pokrycie części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami.

2. Przeciwdziałanie narkomanii i alkoholizmowi

Uzyskane dochody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym sprzedaży stanowią kwotę 22.753,86 zł, środki pozostające do wykorzystania z roku 2020 7.170,76 zł. razem 29.924,62 zł. wydatki 25.359,10, zł. Środki pozostające do wykorzystania stanowią kwotę 4.565,52 zł i zostaną wydatkowane w roku 2022.

3. Dochody budżetu gminy pochodzące z opłat i kar środowiskowych .

Dochody uzyskane z tytułu opłat 2.702,17 zł , kwota pozostająca z roku 2020 1.184,86 zł , poniesione wydatki 1.000 zł . Pozostająca kwota 2.887,03 zł zostanie wydatkowana w roku 2022.

4. Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych

W roku 2020 Gmina Jemielno uzyskała kwotę 1.500.000 zł., która nie została wydatkowana . W uchwale budżetowej w roku 2022 powyższa kwota została przeznaczona na budowę budynku Urzędu Gminy.

5. Projekt „Laboratoria przyszłości” realizowany z funduszu przeciwdziałania COVID-19.

W roku 2021 Gmina otrzymała dofinansowanie w wysokości 120.000 zł, szkoły wydatkowały kwotę 119.989,88 zł, pozostająca kwota 10,12 zł zostanie zwrócona w roku 2022.

6. Uzupełnienie subwencji ogólnej – wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji.

W roku 2021 Gmina otrzymała z Ministerstwa finansów na powyższy cel kwotę 1.758.280 zł, która nie została wydatkowana. W roku 2022 kwota ta została przeznaczona w wydatkach na modernizację oczyszczalni ścieków w Jemielnie