

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 88/2022
z dnia 28 kwietnia 2022 roku
Burmistrza Miasta i Gminy
Skaryszew

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY

ZA 2021 ROK

CZĘŚĆ OPISOWA

Rada Miejska w Skaryszewie w dniu 28 grudnia 2020 roku Uchwałą Nr XXXIII/212/2020 uchwaliła budżet Gminy na 2021 rok określając

1) Dochody budżetu w łącznej kwocie	82 017 795,00 zł,
2) Wydatki budżetu w łącznej kwocie	84 999 364,00 zł
3) Deficyt budżetu w wysokości	2 981 569,00 zł
4) Przychody w łącznej w kwocie	5 481 569,00 zł,
z tytułu:	
a) wyemitowanych obligacji komunalnych	2 500 000,00 zł,
b) wolnych środków,	1 525 663,00 zł,
c) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu	1 455 906,00 zł.
5) Rozchody w łącznej kwocie	2 500 000,00 zł,
przeznaczone na wykup obligacji komunalnych.	

W ciągu roku plan budżetu ulegał zmianom, które zostały dokonane uchwałami Rady Miejskiej oraz Zarządzeniami Burmistrza na podstawie upoważnienia udzielonego przez Radę Miejską i upoważnienia ustawowego.

W wyniku dokonanych zmian plan budżetu na 2021 rok ukształtował się następująco:

1) Dochody budżetowe w kwocie	92 244 039,00 zł,
2) Wydatki budżetowe w kwocie	88 192 133,83 zł,
3) Nadwyżka budżetu w wysokości	4 051 905,17 zł
4) Przychody w łącznej w kwocie	3 634 094,83 zł,
z tytułu:	
a) wyemitowanych obligacji komunalnych	2 500 000,00 zł,
b) wolnych środków,	691 557,45 zł,
c) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu	90 025,55 zł,
d) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie	352 511,83 zł
5) Rozchody w łącznej kwocie	7 686 000,00 zł,

przeznaczone na:

- a) wykup obligacji komunalnych w kwocie 2 500 000,00 zł,
- b) utworzenie lokaty w kwocie 5 186 000,00 zł.

I. Dochody budżetu:

Realizację dochodów za 2021 rok przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Dochody planowane	Dochody wykonane	dochody wykonane / dochodów planowanych w %	dochody wykonane / dochodów wykonanych ogółem w %
Dochody ogółem	92 244 039,00	92 622 501,69	100,41%	100,00%
1. dochody bieżące	82 347 966,00	83 697 177,80	101,64%	90,36%
2. dochody majątkowe	9 896 073,00	8 925 323,89	90,19%	9,64%

Dochody budżetu zaplanowano w kwocie **92 244 039,00 zł.** a uzyskano w kwocie **92 622 501,69 zł** co stanowi 100,41 % planu. W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody majątkowe w wysokości 8 925 323,89 zł. co stanowi 9,64 % dochodów gminy ogółem. Dochody bieżące wyniosły **83 697 177,80 zł.** i stanowiły 90,36% zrealizowanych dochodów ogółem.

Dochody bieżące w 2021 roku przewyższyły wydatki bieżące o 8 606 908,22 zł, a więc zachowana została relacja określona w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Dochody wg podstawowych źródeł przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wykonanie / plan	Wykonanie / dochodów wykonanych ogółem
DOCHODY OGÓŁEM	92 244 039,00	92 622 501,69	100,41%	100,00%
A. Dochody BIEŻĄCE	82 347 966,00	83 697 177,80	101,64%	90,36%
I. Dochody własne, w tym:	20 577 016,00	22 116 905,46	107,48%	23,88%
Dochody z podatków i opłat	19 733 388,00	21 170 404,97	107,28%	22,86%
Dochody z majątku z tytułu najmu i dzierżawy § 075	66 910,00	64 341,11	96,16%	0,07%
Pozostałe dochody własne	776 718,00	882 159,38	113,58%	0,95%
II. Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej z budżetu państwa	30 571 590,00	30 570 105,97	100,00%	33,01%

III. Dotacje zlecone na zadania własne z budżetu państwa	1 340 036,00	1 277 901,11	95,36%	1,38%
IV. Dotacje i środki realizowane na podstawie porozumień i umów między jst (§2710)	322.427,00	322.425,00	100,00%	0,35%
V. Dotacje celowe na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	25 000,00	25 000,00	100,00%	0,03%
VI. Środki otrzymane od sektora finansów publicznych WFOŚiGW (§ 246)	52 968,00	38 967,44	73,57%	0,04%
VII. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania związane z przeciwdziałaniem COVID-19 (§ 2180)	495.040,00	495.040,00	100,00%	0,53
VIII. Środki na zadania własne pozyskane z innych źródeł (§ 2700)	26 728,00	1 800,00	6,74%	0,00
IX. Środki z Funduszu Pracy otrzymane na zadania bieżące (§2690)	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,00
X. Dotacje celowe z UE na zadania bieżące	88 128,00	-	0,00%	0,00%
XI. Subwencja ogólna, w tym:	28 847 033,00	28 847 033,00	100,00%	31,14%
rozdz. 75801 § 2920 - część oświatowa	16 201 721,00	16 201 721,00	100,00%	17,49%
rozdz. 75807 § 2920 - część wyrównawcza	10 243 667,00	10 243 667,00	100,00%	11,06%
rozdz. 75831 § 2920 - część równoważąca	254 179,00	254 179,00	100,00%	0,27%
rozdz. 75802 § 2750 - uzupełnienie subwencji ogólnej	2 147 466,00	2 147 466,00	100,00%	2,32%
B. DOCHODY MAJĄTKOWE	9 896 073,00	8 925 323,89	90,19%	9,64%
I. Dotacje celowe z budżetu innych JST (§6300,6630)	864 883,00	861 550,49	99,61%	0,93%
II. Dotacje celowe z UE	1 600 000,00	1 345 995,89	84,12%	1,45%
III. Środki z FRD	741 000,00	732 290,53	98,82%	0,79%
IV. Subwencja ogólna uzupełniająca na zadania inwestycyjne	5 186 000,00	5 186 000,00	100,00%	5,60%
V. Pozostałe dochody pozyskane z innych źródeł (§6290)	833 000,00	626 954,18	75,26%	0,68%

VI. Dochody własne w tym:	671 190,00	172 532,80	25,71%	0,19%
Środki z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (§ 668)	167 190,00	167 188,80	100,00%	0,18%
Dochody z majątku (§0770,0870)	504 000,00	5 344,00	1,06%	0,01%

Analiza osiągniętych dochodów według ważniejszych źródeł przedstawionych w powyższej tabeli wskazuje, iż najistotniejszą pozycją dochodów gminy stanowią dotacje celowe i środki na zadania bieżące (zlecone, własne) i wynoszą – **35,34%** dochodów gminy ogółem.

Wysoki – 31,14% udział w dochodach wykonanych ogółem stanowi subwencja ogólna, która wykonana została w kwocie 28 847 033 zł. W ramach subwencji ogólnej największy udział stanowi subwencja oświatowa 16 201 721 zł.

W dochodach majątkowych wykonanych na uwagę zasługują pozyskane dochody na uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 5 186 000 zł, którą gmina otrzymała na podstawie art.70f ustawy z dnia 13 listopada 2003 r o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej. Z środków tych została utworzona w grudniu 2021 roku lokata, która zostanie rozwiązana w 2022 roku i przyjęta do budżetu do planu przychodów jako niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2021 gmina zaplanowała sprzedaż kilku nieruchomości. Zarówno pierwsze jak i drugie przetargi na zbycie przedmiotowych nieruchomości odbyły się w II połowie 2021r., jednakże wszystkie zakończyły się wynikiem negatywnym.

Wpływy z dochodów podatkowych i opłat oraz innych należności niepodatkowych wyniosły 21 170 404,97 zł i stanowią 22,86% dochodów ogółem a ich podział przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Dochody planowane	Dochody wykonane	dochody wykonane / dochodów planowanych w %	dochody wykonane / dochodów wykonanych ogółem w %
§ 001 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 814 188,00	11 705 631,00	108,24%	12,64%
§ 002 - Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00	59 658,45	59,66%	0,06%
§ 031 - Wpływy z podatku od nieruchomości	3 300 000,00	3 609 798,69	109,39%	3,90%
§ 032 - Wpływy z podatku rolnego	1 052 100,00	954 528,93	90,73%	1,03%
§ 033 - Wpływy z podatku leśnego	133 000,00	129 083,56	97,06%	0,14%
§ 034 - Wpływy z podatku od środków transportowych	800 000,00	755 106,41	94,39%	0,82%
§ 035 - Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty	5 000,00	5 686,75	113,74%	0,01%

podatkowej				
§ 036 - Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00	22 983,03	76,61%	0,02%
§ 040 - Wpływy z opłaty produktowej	200,00	0,00	0,00%	0,00%
§ 041 - Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00	80 307,00	160,61%	0,09%
§ 046 - Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 000,00	17 800,80	89,00%	0,02%
§ 047 - Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	100,00	73,53	73,53%	0,00%
§ 048 - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	250 000,00	279 405,41	111,76%	0,30%
§ 049 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 140 000,00	2 129 673,95	99,52%	2,30%
§ 050 - Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	515 000,00	995 842,45	193,37%	1,08%
§ 055 - Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 300,00	2 240,54	97,41%	0,00%
§ 061 - Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	200,00	144,00	72,00%	0,00%
§ 063 - Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
§ 064 - Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	30 100,00	26 724,85	88,79%	0,03%
§ 066 - Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	50 000,00	49 991,00	99,98%	0,05%
§ 067 - Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	386 000,00	300 928,70	77,96%	0,32%
§ 069 - Wpływy z różnych opłat	54 200,00	44 795,92	82,65%	0,05%
SUMA	19 733 388,00	21 170 404,97	107,28%	22,86%

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosły 11 705 631,00 zł i stanowiły 12,64 % dochodów wykonanych ogółem i zrealizowane zostały w 108,24% planu. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wyniosły 59 658,45 zł i stanowiły 0,06% dochodów wykonanych ogółem i zrealizowane zostały w 59,66% planu. Wpływy z tego podatku realizuje Ministerstwo Finansów.

W pozycjach dochodów z tytułu podatków i opłat widoczne są znaczne odchylenia, co oznacza, że pandemia ma w dalszym ciągu znaczny wpływ na realizację dochodów. W podatku rolnym dochody wykonane były niższe od zaplanowanych i wyniosły 90,73% planu, niższe niż zakładano były również wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego, opłaty z zakresu żywienia przedszkolnego, opłat z tytułu wydanych świadectw oraz wpływy z różnych opłat; spadków i darowizn.

Niższe niż zakładano wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego wynikają z faktu zamknięcia szkół.

W pozostałych przypadkach stopień realizacji kształtuje się na poziomie bliskim lub powyżej 100%.

Łącznie plan dochodów z tytułu podatków i opłat został wykonany w 107,28%.

Ustalony plan dotacji celowych i środków w wysokości **42 148 800 zł** wykonany został w kwocie **41 486 030,61 zł**, tj. 98,4 % planu.

Wykorzystanie dotacji i środków na zadania bieżące i majątkowe w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

Dział Rozdział §	Kwota dotacji		Kwota wydatków		%	%
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6/3:2/	7/5:4/
Bieżące						
Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone w tym:	30 571 590,00	30 570 105,97	30 571 590,00	30 570 105,97	100%	100%
Akcyza-01095 - 2010	650 599,00	650 598,57	650 599,00	650 598,57	100%	100%
Urzędy wojewódzkie -75011 - 2010	117 870,00	117 870,00	117 870,00	117 870,00	100%	100%
Spis powszechny - 75056 - 2010	31 803,00	31 803,00	31 803,00	31 803,00	100%	100%
Rejestr wyborców -75101 - 2010	2 949,00	2 949,00	2 949,00	2 949,00	100%	100%
Bezpł. dost. do podręczników -80153 2010	173 870,00	173 306,34	173 870,00	173 306,34	100%	100%
Dodatki mieszkaniowe - 85215 - 2010	615,00	581,06	615,00	581,06	94%	94%
Usuwanie skutków klęsk żywiołowych- 85278	17 700,00	17 700,00	17 700,00	17 700,00	100%	100%
Świadczenia wychowawcze- 85501 - 2060	21 464 124,00	21 464 120,09	21 464 124,00	21 464 120,09	100%	100%
Świadczenia rodzinne - 85502 - 2010	8 025 000,00	8 024 160,21	8 025 000,00	8 024 160,21	100%	100%
Karta Dużej Rodziny - 85503 - 2010	809,00	767,05	809,00	767,05	95%	95%
Wspieranie rodziny-Dobry start- 85504 - 2010	1 790,00	1 789,65	1 790,00	1 789,65	100%	100%
Składki zdrowotne - 85513 - 2010	84 461,00	84 461,00	84 461,00	84 461,00	100%	100%
Dotacje celowe na zadania własne w tym:	1 340 036,00	1 277 901,11	1 340 036,00	1 277 901,11	95%	95%
Wychowanie przedszkolne - 80103	131 405,00	131 405,00	131 405,00	131 405,00	100%	100%
Wychowanie przedszkolne - 80104	339 801,00	339 801,00	339 801,00	339 801,00	100%	100%
Specjalna organizacja nauki - 80149	12 753,00	12 753,00	12 753,00	12 753,00	100%	100%
Skł. na ubezp. zdrow. -zas. stałe 85213	27 190,00	27 189,17	27 190,00	27 189,17	100%	100%

Zasiłki okresowe - 85214	40 964,00	40 560,24	40 964,00	40 560,24	99%	99%
Zasiłki stałe - 85216	328 600,00	328 600,00	328 600,00	328 600,00	100%	100%
Ośrodki pomocy społecznej -85219	160 151,00	160 019,70	160 151,00	160 019,70	100%	100%
Dożywianie uczniów - 85230	17 048,00	17 048,00	17 048,00	17 048,00	100%	100%
Senior + 85295	64 080,00	40 030,00	64 080,00	40 030,00	62%	62%
Stypendia dla uczniów - 85415	218 044,00	180 495,00	218 044,00	180 495,00	83%	83%
Dotacje celowe na zadania bieżące (202,2460,2710)	429 123,00	390 192,44	429 123,00	390 192,44	91%	91%
Estrada folkloru dotacja od powiatu - 92105	6 688,00	6 688,00	6 688,00	6 688,00	100%	100%
Mazowieckie Strażnice OSP 2021 75412	39 500,00	39 498,00	39 500,00	39 498,00	100%	100%
Usuwanie zniszczeń wyrządzonych przez żywioł 80178	256 245,00	256 245,00	256 245,00	256 245,00	100%	100%
Progran Jungster 80195	1 920,00	1 800,00	1 920,00	1 800,00	94%	94%
Dodatek mieszkaniowy 85215	12 120,00	-	12 120,00	-	0%	0%
Wspieraj Seniora 85295	12 688,00	-	12 688,00	-	0%	0%
Ochrona powietrza Mazowsze 2021 90005	9 994,00	9 994,00	9 994,00	9 994,00	100%	100%
MIAS Mazowsze 2020 92601	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100%	100%
Dotacje celowe na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (2020)"Poznaj Polskę"	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100%	100%
Aktualizacja inwentaryzacji Azbestu - Minister Rozwoju 90026	29 968,00	29 967,44	29 968,00	29 967,44	100%	100%
Program "Czyste powietrze"	23 000,00	9 000,00	23 000,00	9 000,00	39%	39%
Asystent Rodziny środki z Funduszu Pracy	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100%	100%
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania związane z przeciwdziałaniem COVID-19 (§ 2180)	495 040,00	495 040,00	495 040,00	495 040,00	100%	100%
Dotacje celowe z UE na zadania bieżące	88 128,00	-	440 639,83	294 568,85	0%	67%
Program "ERASMUS+" 1	88 128,00	-	440 639,83	294 568,85	0%	67%
Dotacje celowe i środki z budżetu krajowego na inwestycje (§6300,6330,6630)	1 605 883,00	1 593 841,02	1 605 883,00	1 593 841,02	99%	99%
MIAS Mazowsze 2021	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100%	100%
Środki Fundusz Rozwoju Dróg	741 000,00	732 290,53	741 000,00	732 290,53	99%	99%
Środki FOGR 60016	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	100%	100%
Dofinansowanie Bulawry Mazowsze 2021	519 883,00	519 882,81	519 883,00	519 882,81	100%	100%

Mazowsze OSP 2021	25 000,00	21 667,68	25 000,00	21 667,68	87%	87%
Infrastruktura Sportowa Mazowsze 2021	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100%	100%
Subwencja z budżetu państwa na zadania majątkowe w zakresie kanalizacji 75802 § 6280	5 186 000,00	5 186 000,00	-	-	100%	
Pozostałe dochody pozyskane z innych źródeł §629	833 000,00	626 954,18	833 000,00	626 954,18	75%	75%
Dotacje celowe z UE na zadania majątkowe OZE	1 600 000,00	1 345 995,89	1 600 000,00	1 345 995,89	84%	84%
Odnawialne Źródła Energii 90005 7	1 600 000,00	1 345 995,89	1 600 000,00	1 345 995,89	84%	84%
Ogółem	42 148 800,00	41 486 030,61	37 315 311,83	36 594 599,46	98%	98%

Dotacje otrzymane na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej otrzymano w kwocie 30 570 105,97 zł i zostały wykorzystane w 100 %.

Kwota zaplanowanych dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy w wysokości 1 340 036,00 zł została zrealizowana w 95%.

Plany dotacji zgodne są z decyzjami otrzymywanymi z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dotację celowe i środki na zadania bieżące gmina wykonała w 98 % i przeznaczyła środki zgodnie z intencją dotującego. Dotacja celowa w rozdziale 85295 Pomoc społeczna - Pozostała działalność na zadania bieżące działalność Klubu Senior + została wykonana w 62% w związku z czasem pandemicznym i trwającymi obostrzeniami nie można było w pełni zrealizować projektu.

Wszystkie środki wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem, kwoty niewykorzystanych dotacji zwrócono w miesiącu styczniu 2022r.

Z budżetu UE od 2020 roku Gmina realizuje w rozdziale 80195 Oświata i wychowanie – pozostała działalność program ERASMUS+, pozostała kwota 146 070,98 zł. zostanie wydatkowana w roku 2022.

Z budżetu UE gmina realizuje **zadanie majątkowe** „Odnawialne Źródła Energii” środki europejskie wydatkowano w wysokości 1 345 995,89 zł. W roku 2022 nastąpi końcowe rozliczenie zadania.

Ponadto gmina w 2021 roku otrzymała środki pochodzące z uzupełniającej subwencji ogólnej na zadania majątkowe w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej w gminie Skaryszew. Środki te zostały wprowadzone do budżetu jako dochody majątkowe i jednocześnie wprowadzone na rozchody związane z założeniem terminowej lokaty w banku. W 2022 roku zostaną wprowadzone do budżetu jako przychody z przeznaczeniem na inwestycje w zakresie kanalizacji.

Szczegółową realizację planu dochodów w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela nr 2 do informacji.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2021r. wg sprawozdania Rb-27s przedstawiają się następująco:

L.P	Wyszczególnienie	Ogółem
1	2	3
	Należności Gmina (Rb27S)	2 351 060,93
1.	z tyt. podatków dział 756 w tym:	888 340,93
	podatek od nieruchomości	448 665,44
	podatek rolny	77 078,04
	podatek leśny	6 902,21
	podatek od środków transportu	310 471,30
	z tyt. należności z US (035 036,050)	30 044,49
	pozostałe pozycje	15 179,45
2.	z tytułu gospodarowania odpadami	251 621,45
3.	z tyt. zaliczek alimentacyjnych i fund. alimentacyjnego	960 680,04
4.	koszty upomnień, kary i odszkodowania	227 605,16
5.	Pozostałe należności budżetowe	22 813,35

Wielkość należności budżetowych gminy wg sprawozdania Rb-27S na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 2 999 194,13 zł, z tego zaległości netto wraz odsetkami stanowią kwotę 2 351 060,93 zł.

Najwyższy udział w ogólnej kwocie zaległości, tj. 40 86 % stanowią zaległości z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej. Zaległości z powyższych tytułów systematycznie wzrastają, zaś gmina nie ma większego wpływu na ich windykację, która jest prowadzona przez komorników sądowych.

Natomiast zaległości podatkowe z podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego w stosunku do roku poprzedniego zmniejszyły się z kwoty 587 865,75 zł w 2020 roku do kwoty 532 645,69 zł.

W zakresie podatków łącznych od osób fizycznych wystawiono 879 sztuk upomnień na kwotę 221 450,18 zł. oraz 271 tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych na kwotę 89 432,60 zł. Wpływy z wystawionych tytułów wykonawczych z Urzędów Skarbowych ogółem 79 731,12 zł

W 2021 roku nie dokonano wpisów do ksiąg wieczystych.

Zaległość podatkowa łączna od osób prawnych na dzień 31.12.2021r. wynosi 43 821,15 zł. (w porównaniu analogicznym okresem sprawozdawczym ubiegłego roku nastąpił wzrost zaległości o kwotę 4 742,40 zł.). W 2021 r. wystawiono 1 upomnienie i 2 tytuły wykonawcze.

W zakresie podatku od środków transportowych zaległość na dzień 31.12.2021r. wynosi 310 471,30 zł. i wzrosła w stosunku do roku 2020 o kwotę 19 652,97 zł. Wystawiono 37 szt. upomnień na kwotę 111 711,30 zł oraz 21 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 70 469,70 zł.

W zakresie opłat z tytułu gospodarowania odpadami należności wynoszą 251 621,45 zł. i zmniejszyły się w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 161 155,02 zł.

W zakresie podatków łącznych, wpłynęło 9 wniosków o umorzenie zaległości podatkowych, 4 z nich zostało rozpatrzone pozytywnie. Łączna kwota umorzeń wynosi 3 956,00 zł. W podatku od środków transportowych umorzono zaległości na kwotę 16 975,00 zł oraz kwotę 21 048,00 zł. rozłożono na raty. Umorzono także 249,00 zł. zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Łączna kwota umorzonych odsetek wyniosła 149,00 zł oraz rozłożono na raty kwotę 80,00 zł. Na poziom umorzeń w środkach transportu miała wpływ sytuacja pandemiczna w kraju spowodowana wirusem SARS-Cov-2, w wyniku której zamknięto lub zawieszono wiele rodzajów działalności gospodarczej.

W roku 2021 obserwowany jest spadek należności, ma na to wpływ otwarcie częściowe otwarcie gospodarki zamkniętej w 2020 roku z powodu pandemii.

II. Wydatki budżetu.

W 2021 roku wydatki zrealizowano w kwocie 85 513 199,00 zł, co stanowi 96,96% planu rocznego

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wykonanie / plan	Wykonanie / wydatki wykonane ogółem
Wydatki (I+II)	88 192 133,83	85 513 199,00	96,96%	100,00%
I. Wydatki bieżące	77 510 537,83	75 090 269,58	96,88%	87,81%
1. Wydatki jednostek budżetowych	43 110 147,00	41 265 737,47	95,72%	48,26%
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	27 004 350,00	26 516 620,14	98,19%	31,01%
§ 401, § 404, - wynagrodzenia osobowe	21 710 868,00	21 527 294,41	99,15%	25,17%
§ 417 - wynagrodzenia bezosobowe	551 264,00	386 252,30	70,07%	0,45%
§ 411 § 412, § 4710 – składki ZUS i PPK	4 665 835,00	4 528 304,43	97,05%	5,29%
Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	16 105 797,00	14 749 117,33	91,58%	17,25%
2. Dotacje, w tym:	2 507 272,00	2 495 524,61	99,53%	2,92%
Dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	408 000,00	404 994,00	99,26%	0,47%
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	822 072,00	822 070,53	100,00%	0,96%
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 235 700,00	1 234 680,08	99,92%	1,44%
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	21 500,00	21 500,00	100,00%	0,03%
Dotacje celowe dla jst i pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	12 280,00	61,40%	0,01%
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	30 932 479,00	30 729 913,25	99,35%	35,94%
4. Wydatki na obsługę długu w tym:	520 000,00	304 525,40	58,56%	0,36%
odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	495 000,00	279 765,40	56,52%	0,33%

5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 w części związanej z realizacją zadań jst	440 639,83	294 568,85	66,85%	0,34%
II. Wydatki majątkowe:	10 681 596,00	10 422 929,42	97,58%	12,19%
§ 605 - Wydatki inwestycyjne i § 606 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 482 277,00	7 245 887,81	96,84%	8,47%
§ 621 - Dotacja na inwestycje dla samorządowego zakładu budżetowego	856 000,00	854 130,08	99,78%	1,00%
§ 630 - Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	186 265,00	186 265,00	100,00%	0,22%
§ 617 - Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15 000,00	0,00	0,00%	0,00%
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE związanej z realizacją zadań jst	2 142 054,00	2 136 646,53	99,75%	2,50%

W strukturze wydatków dominowały wydatki bieżące.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych w 2021 roku wydatków, na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 75 090 269,58 zł, co stanowi 87,81% ogółu wydatków, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 26 441 851,14 zł tj. 30,92% wydatków ogółem,
- wydatki na obsługę długu 304 525,40 zł, co stanowi 0,36 % wydatków ogółem,
- dotacje z budżetu gminy 2 495 524,61 zł, co stanowi 2,92% wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe zrealizowano w 2021 roku w kwocie 10 422 929,42 zł, co stanowi 97,58% założeń planowych oraz 12,19% wydatków ogółem.

Realizacja dochodów i wydatków związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o których mowa w art.2 ust.2 ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Gmina z własnych środków w 2021 roku nie poniosła wydatków na przeciwdziałanie COVID-19.

Gmina otrzymała następujące dofinansowania:

- na organizację dowozu do punktów szczepień w kwocie 20 140,00 zł i w tej samej wysokości środki zostały wydatkowane na ten cel.
- na pomoce dydaktyczne w ramach rozwijania szkolnej infrastruktury Program „Laboratoria Przyszłości” w kwocie 474 900,00 zł. Środki zostały wydatkowane w kwocie 433 976,00 zł, **pozostała kwota 40 924,00 zł.** będzie wydana na ten cel w 2022 roku.

Dochody otrzymane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2020 roku w kwocie **1 455 906,00 zł** planuje się wykorzystać na wydatki majątkowe w 2022 r.

Realizację planowanych wydatków budżetu za 2021 rok wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej:

Wydatki budżetu wg działów	Plan	Wykonanie	wykonanie / plan w %	wydatki wyk / wydatki wyk. ogółem
010- Rolnictwo i łowiectwo	1 143 474,00	1 127 158,69	98,57%	1,32%
500- Handel	29 500,00	14 065,88	47,68%	0,02%
600- Transport i łączność	4 253 537,00	4 188 974,52	98,48%	4,90%
700- Gospodarka mieszkaniowa	728 200,00	637 042,37	87,48%	0,74%
710- Działalność usługowa	180 314,00	167 527,61	92,91%	0,20%
750- Administracja publiczna	5 963 407,00	5 671 625,87	95,11%	6,63%
751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 949,00	2 949,00	100,00%	0,00%
754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 576 822,00	1 399 767,90	88,77%	1,64%
757- Obsługa długu publicznego	520 000,00	304 525,40	58,56%	0,36%
758- Różne rozliczenia	292 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801- Oświata i wychowanie	27 626 631,83	27 026 341,66	97,83%	31,60%
851- Ochrona zdrowia	387 347,00	311 401,08	80,39%	0,36%
852- Pomoc społeczna	2 929 826,00	2 592 377,59	88,48%	3,03%
854 -Edukacyjna opieka wychowawcza	314 844,00	281 891,04	89,53%	0,33%
855- Rodzina	29 833 724,00	29 804 462,53	99,90%	34,85%
900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 532 270,00	10 203 266,48	96,88%	11,93%
921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 464 388,00	1 396 525,48	95,37%	1,63%
926- Kultura fizyczna i sport	412 900,00	383 295,90	92,83%	0,45%
Suma	88 192 133,83	85 513 199,00	96,96%	100,00%

Największy udział w wydatkach ogółem stanowiły wydatki poniesione w dziale Rodzina 34,85% tj. 29 804 462,53 zł oraz Oświata i wychowanie 31,60%, które wyniosły 27 026 341,66 zł.

W dziale Oświata i wychowanie dochody zostały wykonane w kwocie 2 296 224,52 zł, w tym dotacje i środki z budżetu państwa stanowiły kwotę 1 157 165,34 zł, w tym na działania związane z przeciwdziałaniem COVID-19 gmina wykonała 474 900,00 zł. Od 2020 roku Gmina realizuje unijny projekt ERASMUS+ w 2021 roku wykonano wydatki w wysokości 294 568,85 sfinansowane przychodami pochodzącymi z niewykorzystanej kwoty w 2020 roku. Subwencja oświatowa za okres objęty sprawozdaniem wyniosła 16 201 721,00 zł. Wykonane wydatki na zadania z zakresu oświaty wyniosły 27 026 341,66 zł, w tym na inwestycje przeznaczono środki w wysokości 387 983,70 zł. Różnica wydatków w stosunku do otrzymanych środków stanowi w omawianym okresie kwotę ogółem 8 528 396,14 zł. Różnica pokryta została ze środków własnych gminy.

Z punktu widzenia istotności dla budżetu gminy obniżony stopień realizacji planu wydatków wystąpił w:

1. w dziale 500 Handel wykonanie stanowi 47,68% planu wynika to z trwającego w kraju stanu epidemiologicznego oraz zamknięcia targowisk.
2. w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa wykonanie w stosunku do planu wynosi 87,48% wynika z niezrealizowania zadania inwestycyjnego oraz zamówionego Opracowania dokumentacji geodezyjno-projektowej do regulacji stanu prawnego w paragrafie 4300.
3. w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wykonanie stanowi 88,77% planu wynika to z przeniesienia inwestycji „Budowa remizo-świetlicy na działce gminnej w miejscowości Zalesie ” do wydatków niewygasających 146 498,80 zł.
4. w dziale 757 Obsługa długu publicznego wykonanie stanowi 58,56% planu i wynika z niskich stóp procentowych jakie obowiązywały w 2021 roku.
5. w dziale 851 Ochrona zdrowia wykonanie stanowi 80,39% planu, wynika to z trwającego w roku 2021 stanu epidemicznego, który uniemożliwił organizacje spotkań i prelekcji z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi.
6. w dziale 852 Pomoc społeczna wykonanie stanowi 88,48% planu, wynika z realizacji zadania „Posiłek w domu i w szkole” w mniejszym stopniu niż zaplanowano z powodu zamknięcia szkół.
7. w działach 010 – rolnictwo i łowiectwo, 600- Transport i łączność, 710- Działalność usługowa, 750 – administracja publiczna, 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa, 801 – oświata i wychowanie, 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w dz. 855 – rodzina, 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 926 – Kultura fizyczna i sport realizacja wydatków kształtuje się powyżej 90% założonego planu.

Ponadto Uchwałą Nr XLVI/295/2021 z dnia 30 grudnia 2021 roku Rada Miejska uchwaliła wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego na podstawie art. 263 ustawy o finansach publicznych. W wydatkach bieżących i inwestycyjnych zostały ujęte kwoty wydatków niewygasających na łączną kwotę **936 469,79 zł** na następujące zadania:

- 1) W rozdziale 01010 § 6050 „Budowa odcinka sieci wodociągowo-kanalizacyjnej na działkach nr ewidencyjny 244/18 do 244/6 oraz od 240/12 do 240/1 w Skaryszewie na kwotę 167 318,74
- 2) W rozdziale 60016 § 4210 Zakup wiat przystankowych na kwotę 9 820,00 zł.
- 3) W rozdziale 70005 § 6050 Budowa budynku socjalnego w Skaryszewie – projekt na kwotę 15 000,00 zł.
- 4) W rozdziale 70005 § 4300 Opracowanie dokumentacji geodezyjno-projektowej do regulacji stanu prawnego na kwotę 237 249,00 zł.
- 5) W rozdziale 70005 § 4300 Wykonanie podziału działek nr 98, 100, 103, 104, 106, 109, 112, 114, 116, 118, 120, 122, 124, 126, 128, 130 obręb Odechowiec na kwotę 11 000,00 zł.
- 6) W rozdziale 70005 § 4590 Wypłata odszkodowań za grunty przejęte na rzecz Gminy Skaryszew na kwotę 45 975,00 zł.
- 7) W rozdziale 71004 § 4300 Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego obejmująca obszar miasta i gminy Skaryszew na kwotę 53 300,00 zł.
- 8) W rozdziale 71095 § 4390 „Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Skaryszew na okres 2021-2027” na kwotę 19 620,00 zł.
- 9) W rozdziale 71095 § 4390 „Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Miasta i Gminy Skaryszew na lata 2021-2025” na kwotę 4 900,00 zł.
- 10) W rozdziale 75412 § 6050 „Budowa remizo-świetlicy na działce gminnej w miejscowości Zalesie,, na kwotę 146 498,80.
- 11) W rozdziale 80101 § 6050 „Rozbudowa i modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy PSP w Odechowie.” na kwotę 84 000,00 zł.
- 12) W rozdziale 80101 § 6050 „(P) Budowa budynku szkoły podstawowej, przedszkola i żłobka wraz z budową łącznika z istniejącą salą gimnastyczną, infrastruktura towarzyszącą w miejscowości Maków.” na kwotę 127 028,25
- 13) W rozdziale 90005 § 4300 „Przeprowadzenie kontroli antysmogowej dronem na terenie Gminy Skaryszew” na kwotę 14 760,00 zł.

Stan zobowiązań w jednostkach budżetowych na koniec 2021 r. przedstawia poniższe zestawienie:

L.P.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym; wymagalne
1	2	3	4
	Z tytułu dostaw towarów i usług jednostki budżetowe	367 686,39	0
	Z tytułu wynagrodzeń i pochodnych jednostki budżetowe	1 914 115,07	0
	Pozostałe zobowiązania	9 155,22	0
	Suma zobowiązania według sprawozdania RB-28S	2 290 956,68	
	Z tytułu emisji obligacji komunalnych	15 350 000,00	0
	Zobowiązania ogółem	17 640 956,68	0

Łączna kwota zobowiązań niewymagalnych Urzędu, opieki oraz placówek oświatowych wyniosła na koniec roku 2 290 956,68 zł. Zobowiązania dotyczą naliczonej 13-ki za 2021 rok, składek ZUS i FP, zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług i pozostałych **Wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług oraz innych tytułów zaciągnięte są zgodnie z upoważnieniem zawartym w uchwale budżetowej w zakresie ciągłości działania jednostki.** Na dzień 31.12.2021 r. Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Poziom zadłużenia Gminy na koniec grudnia 2021 r. roku według tytułów dłużnych wyniósł 15 350 000.zł i stanowi 16,57% dochodów wykonanych ogółem. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji.

Obciążenie budżetu wydatkami na obsługę długu i rozchodami na jego spłatę w 2021 roku wyniosło 5,50% i kształtowało się poniżej maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, który wynosił 13,90%

1.Realizację wydatków majątkowych za okres 2021 roku przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010		Rolnictwo i leśnictwo	420 165,00	415 404,94	99%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	420 165,00	415 404,94	99%
		(P)Modernizacja stacji uzdatniania wody w Skaryszewie i Odechowie wraz z budową sieci wodociągowej w gminie Skaryszew	11 070,00	11 070,00	100%
		Budowa części wodociągu ulica Chrobrego w Skaryszewie	50 721,00	50 720,28	100%
		Budowa odcinka sieci wodociągowej na ul. Lipowej w miejscowości Maków	59 700,00	59 642,94	100%
		Budowa odcinka sieci wodociągowej przy ul. Radomskiej w Makowcu	44 300,00	44 295,87	100%
		Budowa odcinka sieci wodociągowo-kanalizacyjnej na działkach nr ewidencyjny 244/18 do 244/6 oraz od 240/12 do 240/1 w Skaryszewie	249 700,00	249 675,85	100%

		Realizacja zadań publicznych w ramach inicjatywy lokalnej"	4 674,00	-	0%
600		Transport i łączność	2 745 225,00	2 739 976,04	100%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	186 265,00	186 265,00	100%
		"Dofinansowanie do rozbudowy drogi powiatowej nr 3538W Gaj-Tomaszów na odcinku długości 530,2m."	186 265,00	186 265,00	100%
	60016	Drogi publiczne gminne	2 075 960,00	2 071 165,09	100%
		(P)Budowa drogi gminnej Sołtyków - Makowiec	1 195 000,00	1 192 913,60	100%
		(S)Projekt na budowę drogi gminnej Huta Skaryszewska-Wólka Twarogowa	14 760,00	14 760,00	100%
		Budowa drogi gminnej Odechów "Gawroniec" - Wólka Twarogowa	412 500,00	412 254,43	100%
		Budowa łącznika dróg gminnych Ulic Błonie i Słoneczna	117 500,00	115 132,18	98%
		Budowa ul. Reymonta w Skaryszewie	256 200,00	256 154,88	100%
		Rozbudowa drogi gminnej Bujak-Dzierzkówki Stary	80 000,00	79 950,00	100%
	60017	Drogi wewnętrzne	483 000,00	482 545,95	100%
		(P)Budowa drogi wewnętrznej ul. Witosa w Skaryszewie	239 000,00	238 852,44	100%
		(P)Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kłonowiec Koracz (droga do nieruchomości o numerach 15 i 16)	244 000,00	243 693,51	100%
700		Gospodarka mieszkaniowa	160 000,00	126 900,00	79%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	160 000,00	126 900,00	79%
		Budowa budynku socjalnego w Skaryszewie-projekt	60 000,00	30 000,00	50%
		Zakup nieruchomości z przeznaczeniem na budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Skaryszewie	100 000,00	96 900,00	97%
710		Działalność usługowa	3 854,00	-	0%
	71095	Pozostała działalność	3 854,00	-	0%
		Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	3 854,00	-	0%
750		Administracja publiczna	130 000,00	116 131,51	89%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	130 000,00	116 131,51	89%
		Adaptacja pomieszczenia konferencyjnego na salę ślubów Urzędu Miasta i Gminy Skaryszew w budynku OSP w części gminnej.	130 000,00	116 131,51	89%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	925 522,00	919 710,04	99%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	925 522,00	919 710,04	99%
		(P) Budowa remizo-świetlicy na działce gminnej w miejscowości Zalesie	640 154,00	640 154,00	100%
		(S)Poprawa bezpieczeństwa i ochrona mienia poprzez zakup i wymianę drzwi garażowych do budynku OSP w m. Odechów.	17 858,00	17 263,71	97%
		(S)Poprawa infrastruktury komunalnej poprzez ułożenie kostki i uporządkowanie placu na działce gminnej wokół remizo-świetlicy w m. Zalesie.	20 251,00	20 251,00	100%
		(S)Termomodernizacja budynku remizo-świetlicy w m. Wilczna na działce gminnej wraz z utwardzeniem placu wokół budynku.	36 939,00	36 923,15	100%

		(S)Zwiększenie funkcjonalności jednostki i ochrona mienia poprzez budowę garażu dla OSP wraz z utwardzeniem placu na działce gminnej w m. Wólka Twarogowa	30 053,00	29 520,00	98%
		Modernizacja budynku OSP w Odechowie w zakresie bramy garażowej i wentylacji.	25 000,00	21 667,68	87%
		(S)Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Dzierżkówku Starym	155 267,00	153 930,50	99%
758		Różne rozliczenia	15 000,00	0,00	
	75818	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	15 000,00	0,00	
		Rezerwa celowa na inicjatywy lokalne	15 000,00	0,00	
801		Oświata i wychowanie	429 094,00	387 983,70	90%
	80101	Szkoły podstawowe	429 094,00	387 983,70	90%
		(P) Budowa budynku szkoły podstawowej, przedszkola i żłobka wraz z budową łącznika z istniejącą salą gimnastyczną, infrastruktura towarzyszącą w miejscowości Maków.	151 000,00	149 445,00	99%
		(P)Budowa sali gimnastycznej przy PSP w Dzierżkówku Starym.	44 094,00	4 538,70	10%
		Rozbudowa i modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy PSP w Odechowie.	234 000,00	234 000,00	100%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 817 736,00	5 700 543,19	98%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 166 500,00	2 140 143,04	99%
		(P)Odnawialne źródła energii w Gminie Skaryszew	28 300,00	3 496,51	12%
		(P)Odnawialne źródła energii w Gminie Skaryszew	538 200,00	536 889,04	100%
		(P)Odnawialne źródła energii w Gminie Skaryszew	1 600 000,00	1 599 757,49	100%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 042 158,00	954 214,50	92%
		(P)Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż ścieżki pieszo - rowerowej w ciągu drogi krajowej nr 9 w kierunku Radomia	786 000,00	735 226,50	94%
		(S)Poprawa bezpieczeństwa poprzez budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi gminnej w m. Edwardów	16 290,00	12 054,00	74%
		(S)Poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej w m. Podsuliszka.	5 000,00	4 920,00	98%
		(S)Poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę oświetlenia ulicznego wzdłuż ulicy Zapłocie w m. Chomentów Puszczy	29 807,00	29 807,00	100%
		(S)Projekt na budowę oświetlenia w miejscowości Kobylany.	14 000,00	12 915,00	92%
		(S)Projekt na budowę oświetlenia wzdłuż drogi gminnej w m. Odechów	13 000,00	12 915,00	99%
		Budowa oświetlenia drogi gminnej w miejscowości Chomentów Puszczy ul. Zapłocie od strony Stanisławowa.	21 955,00	21 955,00	100%
		Budowa oświetlenia na działce gminnej w m. Chomentów Szczygiel	15 055,00	15 055,00	100%
		Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Huta Skaryszewska	31 365,00	31 365,00	100%
		Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Podsuliszka.	28 229,00	28 228,50	100%
		Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi gminnej w m. Kłonowiec Koracz	9 410,00	9 409,50	100%
		Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż ul. Zapłocie w miejscowości Chomentów Puszczy	47 047,00	17 240,00	37%

		Poprawa bezpieczeństwa poprzez zaprojektowanie oświetlenia na łukach ulic Lipowej i Starowiejskiej w miejscowości Maków.	6 000,00	5 535,00	92%
		Projekt i budowa oświetlenia wzdłuż drogi gminnej w m. Nowy Maków	19 000,00	17 589,00	93%
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	856 000,00	854 130,08	100%
		Dofinansowanie do Budowy Studni Rezerwowej Stacji Uzdatniania Wody - Wincentów	786 000,00	786 000,00	100%
		Dofinansowanie do budowy odcinka technicznego wodociągu w m. Modrzejowice łączącego ujęcie wody w Tomaszowie z wodociągiem zasilanym z ujęcia w gminie Wierzbica.	50 000,00	50 000,00	100%
		Dofinansowanie do zakupu głębinowej pompy wody.	20 000,00	18 130,08	91%
90095		Pozostała działalność	1 753 078,00	1 752 055,57	100%
		(P)Budowa Bulwaru w Skaryszewie nad rzeką Kobylanką	1 608 305,00	1 608 304,60	100%
		(S)Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. Antoniów poprzez wykonanie projektu placu zabaw oraz przygotowanie podłoża działki.	6 000,00	6 000,00	100%
		(S)Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. Kłonowiec Koracz poprzez urządzenie i wyposażenie wspólnego miejsca rekreacyjnego (zakup altany, ławek, ułożenie kostki brukowej pod altana oraz nasadzenia krzewów)	18 598,00	18 591,36	100%
		(S)Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. Niwa Odechowska poprzez doposażenie placu zabaw (zakup zabawek)	23 369,00	22 730,70	97%
		(S)Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. Odechowiec poprzez urządzenie wspólnego miejsca rekreacyjnego (uporządkowanie działki, założenie trawnika, budowa altany)	21 728,00	21 500,00	99%
		(S)Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. Podsuliszka poprzez budowę miejsca postojowego(parkingu) oraz dokończenie ogrodzenia	17 570,00	17 570,00	100%
		(S)Poprawa infrastruktury Sołectwa wokół gminnej świetlicy wiejskiej w m. Kazimierówka poprzez projekt i realizację szamba wraz z wymiana pokrycia dachowego na budynku gminnej świetlicy wiejskiej w m. Kazimierówka	33 716,00	33 567,12	100%
		Poprawa infrastruktury sołectwa na działce gminnej poprzez wykonanie projektu zagospodarowania terenu - rynku w m. Miasteczko.	5 032,00	5 032,00	100%
		Poprawa infrastruktury sołectwa przy gminnym placu zabaw w m. Miasteczko poprzez doposażenie zestawem zabawowym.	11 060,00	11 059,99	100%
		Wyposażenie wspólnego miejsca rekreacyjnego poprzez dostawę i montaż urządzenia fitness na działce gminnej w miejscowości Kłonowiec Koracz.	7 700,00	7 699,80	100%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 000,00	-	
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00	-	
		(P)Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Odechowiec	10 000,00	-	
926		Kultura fizyczna	25 000,00	16 280,00	65%
	92601	Obiekty sportowe	25 000,00	16 280,00	65%
		"Zakup zbiornika na wodę do nawadniania płyty stadionu"	25 000,00	16 280,00	65%
Razem			10 681 596,00	10 422 929,42	98%

W okresie sprawozdawczym poziom wykonania wydatków inwestycyjnych wyniósł 98% założonego planu.

„Budowa odcinka sieci wodociągowo-kanalizacyjnej na działkach nr ewidencyjny 244/18 do 244/6 oraz od 240/12 do 240/1 w Skaryszewie” – w 2021 roku na zadanie wydano kwotę 82 357,11 pozostała kwota, tj. 167 318,74 zaplanowana została jako wykonanie wydatków niewygasających.

„Budowa budynku socjalnego w Skaryszewie-projekt” – w roku 2021 wydatki na zadanie wynoszą 30 000,00 zł. zadanie zaplanowane do realizacji w wydatkach niewygasających.

(P) Budowa remizo-świetlicy na działce gminnej w miejscowości Zalesie – zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć wieloletnich w latach 2020-2021. Limit wydatków na rok 2021 określony został w wysokości 640 154,00 zł. W roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 493 655,20 na budowę oraz nadzór inwestorski, pozostała kwota, tj. 146 498,80 zł. zaplanowana została jako wykonanie wydatków niewygasających.

(P) Budowa budynku szkoły podstawowej, przedszkola i żłobka wraz z budową łącznika z istniejącą salą gimnastyczną, infrastruktura towarzysząca w miejscowości Maków. - zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć wieloletnich w latach 2020-2025. W roku 2021 poniesiono wydatek w wysokości 22 416,75 pozostała kwota zaplanowana na 2021 rok, tj. 127 028,25 została ujęta w wydatkach niewygasających.

(P) Budowa sali gimnastycznej przy PSP w Dzierzkówku Starym -zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2015-2022. W roku 2020 dokonano aktualizacji dokumentacji projektowej na kwotę 4 538,70 zł, zakończenie inwestycji planowane jest w 2022 roku.

„Rozbudowa i modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy PSP w Odechowie.” – zadanie dofinansowane ze środków Województwa Mazowieckiego w 2021 roku poniesiono wydatki w kwocie 150 000,00 zł. pozostała kwota, tj. 84 000,00 zł. została ujęta w wydatkach niewygasających.

(P) Budowa Bulwaru w Skaryszewie nad rzeką Kobylanką. Zadanie dofinansowane ze środków Województwa Mazowieckiego, realizacja zaplanowana na lata 2020 -2023. W 2021 roku poniesiono wydatki w łącznej kwocie 1 608 304,60 zł. (budowa zaplecza sportowego wraz z ciągiem pieszym), pozostała realizacja zadania zaplanowana na lata 2022-2023.

(P) Odnawialne źródła energii w Gminie Skaryszew w Gminie Skaryszew realizowane jest zadanie wieloletnie we współudziale środków UE, w roku 2021 zrealizowano zadanie w 99%, na rok 2022 przewidziano końcowe rozliczenie projektu.

„Adaptacja pomieszczenia konferencyjnego na salę ślubów Urzędu Miasta i Gminy Skaryszew w budynku OSP w części gminnej.” - wykonanie w 89%, zadanie zostało wykonane w całości, w wyniku korzystnych umów środki zabezpieczone okazały się nieco wyższe w stosunku do realnie poniesionych kosztów.

Pozostałe zadania majątkowe wykonane zostały w całości.

Dotacja dla samorządu Województwa Mazowieckiego została przekazana w kwocie 3 853,17, jednak w grudniu samorząd zwrócił gminie całą kwotę, jako niewykorzystaną.

Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w 2021r.

Zadania wieloletnie bieżące.

ERASMUS +

Realizacja 2020-2022

Lp.	dział rozdział §	Plan dochodów/ przychodów	Wykonanie dochodów/ przychodów	% wykonania	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	% wykonania
	906	352 511,83	352 511,83	100%			
	801-80195-2051	88 128,00	-	0%			
	Razem doch/przy	440 639,83	352 511,83	80%			
	801-80195-4211				25 000,00	-	0%
	801-80195-4301				217 511,83	214 136,96	98%
	801-80195-4701				198 128,00	80 431,89	41%
	Razem wydatki				440 639,83	294 568,85	67%

W 2020 roku Gmina podpisała umowę na realizację programu **ERASMUS+**, otrzymując środki w wysokości 352 511,83 zł. W 2020 roku nie zrealizowano projektu w związku ze szczytem pandemii a środki przyjęto do budżetu 2021 roku, jako przychody wydając kwotę 294 568,85. Realizację projektu przesunięto na 2022 rok w związku z trwającą epidemią.

Zestawienie ogółem bieżących projektów wieloletnich

Lp.	dział rozdział §	Plan	Wykonanie	% wykonania	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	% wykonania
	Przychody	352 511,83	352 511,83	100%			
	Dochody	88 128,00	-				
	Ogółem dochody	440 639,83	352 511,83	80%			
	Wydatki				440 639,83	294 568,85	
	Ogółem wydatki				440 639,83	294 568,85	67%

Ogółem niewykorzystane środki to kwota **57 942,98 zł.**, staną się przychodem w budżecie roku 2022, o którym mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 i będą źródłem finansowania wydatków realizowanego projektu wieloletniego.

Zadanie wieloletnie majątkowe

L.p.	Nazwa zadania	Dział, rozdział, §	Dotacje		Dział, rozdział, §	Wydatki		
			Plan	Wykonanie		Plan	wykonanie	
							środki z dotacji	Udział gminy/miesz kańców
1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	dz.710 r.71095	0	0	dz.710 r.71095 §6639	3 854	-	0,00
2.	Odnawialne źródła energii w Gminie Skaryszew-	dz.900 r.90005	0	0	dz. 900 r. 90005			
			1 600 000	1 345 995,89	§6057	1 600 000	1 599 757,49	-
					§6059	538 200		536 899,4
Ogółem			1 600 000	1 345 995,89		2 142 054	1 599 757,49	536 899,4

Projekt *Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji* jest projektem wieloletnim na lata 2016-2022 i jest realizowany przez Samorząd Województwa Mazowieckiego jako partnera wiodącego, natomiast Gmina jako partner projektu przekazuje dotacje w ramach wkładu własnego. W omawianym okresie pierwotnie wydatkowano kwotę 3 853,17 zł., którą zwrócono w miesiącu grudniu.

Projekt „*Odnawialne źródła energii*” realizowany w Gminie w latach 2019-2022. Zadanie zrealizowano ze środków UE w kwocie 1 599 757,49 zł oraz ze środków własnych w kwocie 536 899,04 zł. Końcowe rozliczenie projektu planowane jest na rok 2022.

Realizację przedsięwzięć wieloletnich w 2021 roku przedstawia poniższa tabela:

L.P.	Nazwa przedsięwzięcia	Plan na 2021	Wykonanie na 2021	%
1	2	3	4	5/4:3/
1.	Programy, projekty, zadania z udziałem środków z UE	2 582 693,83	2 431 225,38	94%
	- bieżące	440 639,83	294 568,85	67%
	Projekt UE "Program ERASMUS +" - podnoszenie kompetencji kadry	440 639,83	294 568,85	67%
	- majątkowe	2 142 054,00	2 136 656,53	100%
2	(P)Regionalne partnerstwo samorządu Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług	3 854,00	-	0%
3	Odnawialne źródła energii w Gminie Skaryszew	2 138 200,00	2 136 656,53	100%
2.	Programy, projekty, zadania pozostałe	4 953 123,00	4 846 362,63	98%
	- bieżące	24 500,00	22 164,28	90%
1	Wykonanie dostępu do sieci Internet dla 47 beneficjentów	1 500,00	1 500,00	100%
2	Program "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych.	23 000,00	20 664,28	90%
	- majątkowe	4 928 623,00	4 824 198,35	98%

1	(P)Budowa sali gimnastycznej przy PSP w Dzierzkówku Starym - poprawa bazy dydaktyczno-sportowej	44 094,00	4 538,70	10%
2	(P)Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Odechowiec - pobudzenie aktywności społecznej mieszkańców	10 000,00	-	0%
3	(P)Budowa drogi gminnej Sołtyków - Makowiec - poprawa infrastruktury drogowej	1 195 000,00	1 192 913,60	100%
4	(P)Budowa Bulwaru w Skaryszewie nad rzeką Kobylanką - poprawa estetyki, funkcjonalności i atrakcyjności miasta i gminy	1 608 305,00	1 608 304,60	100%
5	(P)Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż ścieżki pieszo - rowerowej w ciągu drogi krajowej nr 9 w kierunku Radomia - poprawa bezpieczeństwa	786 000,00	735 226,50	94%
6	Budowa remizo-świetlicy na działce gminnej w miejscowości Zalesie - pobudzenie aktywności społecznej mieszkańców	640 154,00	640 154,00	100%
7	(P)Budowa budynku szkoły podstawowej, przedszkola i żłobka wraz z budową łącznika z istniejącą salą gimnastyczną, infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Maków. - poprawa bazy dydaktyczno-sportowej	151 000,00	149 445,00	99%
8	(P)Budowa drogi wewnętrznej ul. Witosa w Skaryszewie - poprawa infrastruktury drogowej	239 000,00	238 852,44	100%
9	(P)Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kłonowiec Koracz (droga do nieruchomości o numerach 15 i 16) - poprawa infrastruktury drogowej	244 000,00	243 693,51	100%
15	(P)Modernizacja stacji uzdatniania wody w Skaryszewie i Odechowie wraz z budową sieci wodociągowej w gminie Skaryszew - poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy	11 070,00	11 070,00	100%
Ogółem		7 535 816,83	7 277 588,01	97%

Łącznie na przedsięwzięcia wydatkowano kwotę 7 277 588,01 zł co stanowi 7,87% wydatków wykonanych ogółem, w tym na przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących – 316 733,13 zł i majątkowych 6 960 854,88 zł.

Wydatki majątkowe realizowane z udziałem środków unijnych:

Dotacja za zadanie p. n. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” realizowane przez Województwo Mazowieckie z udziałem środków UE została przekazana w kwocie 3 853,17, jednak w miesiącu grudniu 2021r. dotacja – jako niewykorzystana – została zwrócona całości.

Projekt „Odnawialne źródła energii” realizowany w Gminie w latach 2019-2022. Zadanie zrealizowano ze środków UE w kwocie 1 599 757,49 zł oraz ze środków własnych w kwocie 536 899,04 zł. Końcowe rozliczenie projektu planowane jest na rok 2022.

Wydatki bieżące realizowane z udziałem środków unijnych:

Od 2020 roku gmina realizuje programu *ERASMUS+*, otrzymując środki w wysokości 352 511,83 zł. W 2020 roku nie zrealizowano projektu w związku ze szczytem pandemii a środki przyjęto do budżetu 2021 roku, jako przychody wydatkując w 2021 roku kwotę 294 568,85. Realizację projektu przesunięto na 2022 rok w związku z trwającą epidemią.

Programy i projekty pozostałe:

W wydatkach majątkowych wykonano:

„Budowa sali gimnastycznej przy PSP w Dzierzkówku Starym - poprawa bazy dydaktyczno-sportowej.” Zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2015-2022. W roku 2021 dokonano aktualizacji dokumentacji projektowej za kwotę 4 538,70 zł, dalsza realizacja zadania zaplanowana jest w roku 2022

Budowa drogi gminnej Sołtyków - Makowiec - poprawa infrastruktury drogowej – termin realizacji 2017-2021 na zadanie gmina otrzymała dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Dróg Samorządowych w wysokości 732 290,53 łączne nakłady finansowe wynoszą 1 240 883,60.

„Budowa Bulwaru w Skaryszewie nad rzeką Kobylanką - poprawa estetyki, funkcjonalności i atrakcyjności miasta i gminy”. Zadanie dofinansowane ze środków Województwa Mazowieckiego, realizacja zaplanowana na lata 2020 -2023. W 2021 roku poniesiono wydatki w łącznej kwocie 1 608 304,60 zł. (budowa zaplecza sportowego wraz z ciągiem pieszym)

Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż ścieżki pieszo - rowerowej w ciągu drogi krajowej nr 9 w kierunku Radomia - poprawa bezpieczeństwa – zadanie realizowane w latach 2020-2021. Łączne nakłady finansowe wyniosły 735 226,50

Budowa remizo-świetlicy na działce gminnej w miejscowości Zalesie - pobudzenie aktywności społecznej mieszkańców – zadanie realizowane w latach 2020-2021 w 2020 roku wydatkowano kwotę 24 846,00 zł. w 2021 kwotę 640 154,00 zł. w tym kwota 146 498,80 została ujęta w wydatkach niewygasających. Łączne nakłady finansowe wyniosły 665 000,00 zł.

P) Budowa budynku szkoły podstawowej, przedszkola i żłobka wraz z budową łącznika z istniejącą salą gimnastyczną, infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Maków. - poprawa bazy dydaktyczno-sportowej – realizacja zadania w latach 2021-2025 w 2021 roku zrealizowano wydatek w wysokości 149 445,00 zł. który w kwocie 127 028,25 poniesiony będzie jako wydatek niewygasający.

„Budowa drogi wewnętrznej ul. Witosa w Skaryszewie” – realizacja zadania zaplanowana na lata 2020-2021, w 2020 roku opracowano dokumentację projektową – 19 741,50 zł. w 2021 roku wydatki wyniosły 238 852,44. Łączne nakłady poniesione na inwestycje wyniosły 258 593,94.

Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kłonowiec Koracz (droga do nieruchomości o numerach 15 i 16) – realizacja zadania zaplanowana na lata 2020-2021, w roku 2020 opracowano dokumentację projektową – 14 145,00 zł., w 2021 roku wydatki wyniosły 243 693,51. Łączne nakłady finansowe wyniosły 257 838,51.

Modernizacja stacji uzdatniania wody w Skaryszewie i Odechowie wraz z budową sieci wodociągowej w gminie Skaryszew - poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy realizacja zadania zaplanowana na lata 2021-2024. W roku 2021 poniesiono wydatek w wysokości 11 070,00 zł. na koncepcję uzgadniającą w ramach inwestycji.

FUNDUSZ SOŁECKI wykonanie za 2021r.

Uchwałą nr XXXV/353/2014 z dnia 31 marca 2014r. Rada Miejska wyraziła zgodę na bezterminowe wyodrębnienie w budżecie funduszy soleckich.

L.P.	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
Dz. 010	W zakresie oczyszczania rowów melioracyjnych i odwodnienia ulic – Czyszczenie rowów melioracyjnych przy drodze gminnej w m. Bogusławice oraz przy drodze gminnej w m. Maków	28 633,00	28 633,00	100,00
Dz. 600	W zakresie usług pozostałych – Janów, Makowiec, Maków Nowy W zakresie usług remontowych – remont dróg gminnych w Sołectwach: Antoniów, Bujak, Maków, Kobylany, Sołtyków, Odechów, Odechowiec, Modrzejowice, Bogusławice, Chomentów Szczygieł, Gębarzów, Grabina, Gębarzów Kolonia, Huta Skaryszewska, Chomentów Socha, Kłonowiec Kurek. Remont oraz utwardzenie poboczy w celu odwodnienia drogi gminnej w m. Wymysłów W zakresie wydatków inwestycyjnych – Projekt na budowę drogi gminnej Huta Skaryszewska – Wólka Twarogowa	411 957,00	411 894,80	99,98
Dz. 700	W zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami Uregulowanie stanu prawnego drogi na odcinku Kłonowiec Kurek – Odechowiec, uregulowanie stanu prawnego granic działki gminnej w m. Dzierzkówki Stary	9 500,00	9 500,00	100,00
Dz. 754	W zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej w Sołectwie Kobylany W zakresie wydatków inwestycyjnych: Odechów, Wilczna, Wólka Twarogowa, Zalesie W zakresie zakupów inwestycyjnych: Dzierzkówki Nowy, Dzierzkówki Stary, Anielin, Tomaszów	134 368,00	133 240,71	99,16
Dz. 801	W zakresie poprawy infrastruktury oświatowej – Remont parkingu przy PSP w Makowie	5 000,00	5 000,00	100,00
Dz. 900	W zakresie oświetlenia ulicznego wsi – Chomentów Puszczy, Kobylany, Odechów, Podsuliszka, Edwardów, Bogusławice, Janów, Kłonowiec Koracz W zakresie rekreacji i sportu – Antoniów, Kazimierówka, Kłonowiec Koracz, Miasteczko, Niwa Odechowska, Odechowiec, Podsuliszka, Dzierzkówki Nowy, Dzierzkówki Stary, Chomentów Szczygieł, Kłonowiec Kurek	202 704,00	196 721,41	97,04

Dz. 921	W zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego - Podsuliszka	800,00	796,85	99,61
Dz. 926	W zakresie kultury fizycznej – Maków	10 000,00	10 000,00	100,00
		802 962,00	795 786,77	99,11

Dział 010 Rozdział 01008 § 4300 – 28 633,00 zł

- Czyszczenie rowów melioracyjnych przy drodze gminnej w m. *Bogusławice* – **14 120,00 zł**
- Czyszczenie rowów melioracyjnych przy drodze gminnej w m. *Maków* – **14 513,00 zł**

Dział 600 Rozdział 60016 § 4300 – 106 555,40 zł

- Wzmocnienie skarpy rowu wzdłuż drogi gminnej w m. *Janów* – wzmocnienie płytą ECO skarpy rowu wzdłuż drogi w Janowie – **21 491,00 zł**
- Wyprofilowanie drogi gminnej w m. *Makowiec* oraz uporządkowanie poboczy poprzez wycięcie krzewów i zarośli – wyznaczenie punktów granicznych działek 540 i 705 w Makowcu – 18 450,00 zł, oczyszczenie pasa drogowego z krzaków i karp na działce 540 i 705 – 4 320,00 zł, wyprofilowanie drogi - 21 832,50 zł – łączny koszt zadania **49 514,00 zł**
- Oznakowanie krawędzi drogi gminnej pasem krańcowym (wymalowanie), koszenie i poszerzenie poboczy na zakrętach przy ul. Grota Roweckiego w m. Maków Nowy – **35 550,40 zł**

Dział 600 Rozdział 60016 § 4270 – 290 579,40 zł

- Remont dróg gminnych w Sołectwach: Antoniów, Bujak, Maków, Kobylany, Sołtyków, Odechów, Odechowiec, Modrzejowice, Bogusławice, Chomentów Szczygieł, Gębarzów, Gębarzów Kolonia, Grabina, Huta Skaryszewska, Chomentów Socha, Kłonowiec Kurek – **259 634,00 zł**
- Remont oraz utwardzenie poboczy w celu odwodnienia drogi gminnej w m. *Wymysłów* – **15 596,40 zł**
- Remont gminnej drogi dojazdowej w m. *Grabina* – w ramach zadania dokonano wycięcia drzew i usunięcia karp oraz nadmiaru gruntu, utwardzenie drogi kruszywem kamiennym – **15 349,00 zł**

Dział 600 Rozdział 60016 § 6050 – 14 760,00 zł

- Projekt na budowę gminnej drogi *Huta Skaryszewska* – Wólka Twarogowa – opracowanie dokumentacji projektowej "Budowa drogi gminnej Huta Skaryszewska - Wólka Twarogowa" – **14 760,00 zł**

Dział 700 Rozdział 70005 §4300 – 9 500,00 zł

- Uregulowanie stanu prawnego przez wytyczenie drogi na odcinku Kłonowiec Kurek – Odechowiec – *Fundusz Soleccki Kłonowiec Kurek* – usługa geodezyjna - **7 000,00 zł**

- Uregulowanie stanu prawnego przez wytyczenie granic działki gminnej w m. *Dzierzków Stary* – wznowienie granic działki w m. *Dzierzków Stary* wraz z trwałą stabilizacją punktów granicznych – **2 500,00 zł**

Dział 754 Rozdział 75412 §4210 – 3 000,00 zł

- Porządkowanie terenów zielonych na działce gminnej poprzez zakup kosi spalinowej do koszenia trawy na placu remizo – świetlicy w m. *Kobylany* – zakupiono wykaszarkę – **3 000,00 zł**

Dział 754 Rozdział 75412 §6050 – 73 473,71 zł

- Poprawa bezpieczeństwa i ochrona mienia poprzez zakup i wymianę drzwi garażowych do budynku OSP w m. *Odechów* – **17 263,71 zł**

- Termomodernizacja budynku remizo-świetlicy w m. *Wilczna* na działce gminnej wraz z utwardzeniem placu wokół budynku – termomodernizacja, położenie struktury oraz utwardzenie placu kostką brukową wokół budynku remizo-świetlicy – **16 439,00 zł**

- Zwiększenie funkcjonalności jednostki i ochrona mienia poprzez budowę garażu dla OSP wraz z utwardzeniem placu na działce gminnej w m. *Wólka Twarogowa* – wykonano utwardzenie placu wokół budynku remizo-świetlicy – **19 520,00 zł**

- Poprawa infrastruktury komunalnej poprzez ułożenie kostki i uporządkowanie placu na działce gminnej wokół remizo-świetlicy w m. *Zalesie* – **20 251,00 zł**

Dział 754 Rozdział 75412 §6060 – 56 767,00 zł

- Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Dzierżówku Starym – zadanie wspólne w Sołectwach *Dzierżówek Nowy, Dzierżówek Stary, Anielin, Tomaszów* – zakupiono używany samochód pożarniczy STAR dla OSP w Dzierżówku Starym – **56 767,00 zł** (całkowita wartość samochodu 153 750,00 zł)

Dział 801 Rozdział 80101 §4270 – 5 000,00 zł

- Poprawa infrastruktury komunalnej poprzez remont parkingu przy PSP w *Makowie*
- remont parkingu kruszywem kamiennym – **5 000,00 zł**

Dział 900 Rozdział 90015 §6050 – 63 781,00 zł

- Poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę oświetlenia ulicznego wzdłuż ulicy *Zapłocie* w m. *Chomentów Puszcza* – budowa oświetlenia ulicznego - **29 807,00 zł**

- Projekt na budowę oświetlenia w miejscowości *Kobylany* – **7 000,00 zł**

- Projekt na budowę oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej w m. *Odechów* – **10 000,00 zł**

- Projekt na budowę oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej w m. *Podsuliszka* (pod lasem) – **4 920,00 zł**

- Poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę oświetlenia ulicznego w m. *Edwardów* wzdłuż dróg gminnych – budowa oświetlenia ulicznego – **12 054,00 zł**

Dział 900 Rozdział 90015 §4300 – 12 041,80 zł

- Poprawa bezpieczeństwa poprzez montaż dodatkowej lampy wzdłuż drogi gminnej w m. *Bogusławice* – dowieszenie opraw oświetleniowych na słupach w *Bogusławicach* – **1 180,80 zł**

- Poprawa bezpieczeństwa poprzez montaż dodatkowych lamp wzdłuż drogi gminnej w m. *Janów* w kierunku ul. Skaryszewskiej – napowietrzna linia NN oświetlenia drogowego – **10 000,00 zł**

- Poprawa bezpieczeństwa poprzez montaż dodatkowych opraw oświetleniowych wzdłuż drogi gminnej w m. *Kłonowiec Koracz* – **861,00 zł**

Dział 900 Rozdział 90095 §6050 – 100 474,35 zł

- Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. *Antoniów* poprzez wykonanie projektu na plac zabaw oraz przygotowanie podłoża działki – opracowanie dokumentacji projektowej budowy placu zabaw oraz wiaty ogrodowej – **6 000,00**

- Poprawa infrastruktury Sołectwa poprzez projekt i realizację szamba oraz wymianę pokrycia dachowego na budynku gminnej świetlicy wiejskiej w m. *Kazimierówka* – wymiana pokrycia dachu na budynku gminnej świetlicy – **18 716,00 zł**

- Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. *Kłonowiec Koracz* poprzez urządzenie i wyposażenie wspólnego miejsca rekreacyjnego (zakup altany, stołu, ławek, ułożenie kostki brukowej pod altaną oraz nasadzenie krzewów) – wykonano utwardzenie pod altaną, ułożono kostkę brukową, zakupiono altanę ogrodową ze stołem i ławkami oraz krzewy ozdobne na działkę przy altanie – **18 591,36 zł**

- Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. *Miasteczko* poprzez doposażenie placu zabaw (zakup zestawu zabawowego) – **11 060,00 zł**

- Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej poprzez wykonanie projektu zagospodarowania terenu (rynku) w m. *Miasteczko* – **5 031,99 zł**

- Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. *Niwa Odechowska* poprzez doposażenie placu zabaw (zakup zabawek) – **12 005,00 zł**

- Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. *Odechowiec* poprzez urządzenie wspólnego miejsca rekreacyjnego (uporządkowanie działki, założenie trawnika, budowa altany) – altana ogrodowa z robotami towarzyszącymi – **11 500,00 zł**

- Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. *Podsuliszka* poprzez budowę miejsca postojowego (parkingu) oraz dokończenie ogrodzenia – utwardzenie terenu koło placu zabaw – **17 570,00 zł**

Dział 900 Rozdział 90095 §4210 – 20 424,26 zł

- Porządkowanie terenów zielonych na działce gminnej poprzez zakup kosiarki samojezdnej oraz paliwa do koszenia trawy na placu zabaw w m. *Dzierzków Nowy* – **7 082,00 zł**

- Poprawa estetyki wspólnego miejsca rekreacyjnego na działce gminnej w m. *Dzierzków Stary* poprzez zakup materiałów do urządzenia trawnika – zakup mieszanki traw – **805,00 zł**

- Zwiększenie funkcjonalności altany w ramach pobudzania aktywności mieszkańców na działce gminnej w m. *Chomentów Szczygiel* poprzez zakup materiałów na pokrycie dachu altany – blacha dachowa i akcesoria do pokrycia dachu altany – **7 686,00 zł**

- Porządkowanie terenów zielonych na działce gminnej w m. *Kłonowiec Kurek* poprzez zakup kosiarki spalinowej i wykaszarki żyłkowej z wyposażeniem (paliwo, żyłka) – zakupiono kosiarkę spalinową, wykaszarkę żyłkową, żyłkę i okulary ochronne – **4 851,26 zł**

Dział 921 Rozdział 92105 §4220 – 796,85 zł

- Pobudzanie aktywności społecznej mieszkańców poprzez zaangażowanie przy pracach na rzecz Sołectwa *Podsuliszka* – zakupiono artykuły spożywcze w kwocie **796,85 zł**

Dział 926 Rozdział 92601 §4210 – 10 000,00 zł

- Zwiększenie aktywności ruchowej mieszkańców Sołectwa *Maków* poprzez zakup trybun, piłkochwyków oraz materiałów ogrodzeniowych na boisko dla KS Maków znajdującego się na działce gminnej – zakupiono elementy ogrodzeniowe na boisko w m. Maków – **10 000,00 zł**, (trybuny zakupiono ze środków MIAS)

Realizacja udzielonych dotacji dla jednostek należących i nienależących do sektora finansów publicznych.

Dział, rozdział, §	Treść	Plan 2021	Wykonanie 2021	%
1	2	3	4	5/4:3/
Jed sektora fin publicz	Nazwa jednostki, rodzaj , zakres dotacji	2 323 319,00	2 308 855,16	92,4
Dz. 600 R. 60014 § 6300	Dotacja dla Powiatu Radomskiego – pomoc finansowa na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej nr 3536W Odechów-Kowalków-Sienno	186 265,00	186 265,00	100%
Dz. 710 R. 71095 § 6639	Województwo Mazowieckie – dotacja celowa	3 854,00	-	0%
Dz. 750R. 75095 § 2710	Województwo Mazowieckie – dotacja celowa	1 500,00	1 500,00	
Dz. 851 R. 85154 § 2800	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Skaryszewie – dotacja celowa na zadania z zakresu profilaktyki alkoholowej	20 000,00	20 000,00	100%
Dz. 852 R. 85295 § 2710	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu radomskiego w celu realizacji zadania dofinansowanie kosztów WTZ w Jedlance Starej	20 000,00	12 280,00	61%
Dz. 900 R.90017 § 6210	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Skaryszewie-dotacja celowa	856 000,00	854 130,08	100%
Dz. 921 R. 92108 § 2480	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Skaryszewie – dotacja podmiotowa dla orkiestry	90 000,00	89 907,83	100%
Dz. 921 R. 92109 § 2480	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Skaryszewie – dotacja podmiotowa na utrzymanie MGOK	665 700,00	665 700,00	100%
Dz. 921 R. 92116 § 2480	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Skaryszewie – dotacja podmiotowa	480 000,00	479 072,25	100%
Jed nie należące do sektora fin pub	Nazwa zadania, rodzaj dotacji	1 230 072,00	1 227 064,53	100%
Dz. 801 R. 80104 § 2540	Dofinansowanie wychowania przedszkolnego dla niepublicznych przedszkoli	408 560,00	408 559,50	100%
Dz. 801 R. 80149 § 2540	Dofinansowanie wychowania przedszkolnego dla dzieci wymagających specjalnej organizacji nauki dla niepublicznych przedszkoli	413 512,00	413 511,03	100%

Dz. 851 R. 85154 § 2820	Dofinansowanie zadań z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej realizowanej przez Kluby Sportowe poprzez Organizację pozalekcyjnych zajęć sportowych i rekreacyjnych z elementami profilaktyki uzależnień i przeciwdziałania narkomanii	100 000,00	100 000,00	100%
Dz. 852 R.85195 § 2820	Profilaktyka cukrzycy dla mieszkańców miasta i gminy Skaryszew - szkolenia edukacyjne, seminaria, spotkania okolicznościowe, konsultacje medyczne	4 000,00	4 000,00	100%
Dz. 921 R.92105 § 2820	Dofinansowanie działań dotyczących kultywowania tradycji i obrzędów ludowych, prowadzenie warsztatów plastycznych dla dzieci i młodzieży, udział w wystawach, dożynkach, festiwalach i koncertach, aktywizację społeczeństwa w wieku 50+	104 000,00	104 000,00	100%
Dz. 926 R. 92605§ 2820	Rozwój i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu, poprawa kondycji fizycznej i zdrowotnej mieszkańców gminy, promocja sportu	200 000,00	196 994,00	98%
Ogółem		3 553 391,00	3 535 919,69	94,4

Z budżetu przekazano dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 2 308 855,16 zł w tym:

- dotacje podmiotowe na realizację zadań własnych dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 1 234 680,08 zł,
- dotacje celowe na realizację zadań własnych dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 33 780,00 zł
- dotacje celowe na realizację zadań własnych inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 1 040 395,08 zł

Z budżetu przekazano dotacje dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 1 227 064,53 zł w tym:

- dla niepublicznych przeszkoli w tym wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki 822 070,53 zł.
- w rozdziale 85195 kwotę 4 000,00 zł otrzymało Stowarzyszenie Diabetyków.

W rozdziale 92105 Pozostałe zadania z zakresu kultury w ramach konkursu otwartego przekazano dotacje na zadania dla stowarzyszeń w kwocie 104 000,00 zł., które organizacje rozliczyły do wysokości 103 999,66 zł. .

Lp.	Nazwa Klubu	Rodzaj pomocy	Kwota dotacji
1	Stowarzyszenie "Aktywni na Targowej"	Powierzenie	51 300,00
2	Stowarzyszenie "Przyjaźń"	Powierzenie	15 000,00
3	Stowarzyszenie "Makowianie"	Powierzenie	10 000,00
4	Zespół Ludowy "Skaryszewiaczy"	Powierzenie	10 000,00
5	Stowarzyszenie "Swojski Makowiec"	Powierzenie	3 000,00

6	Koło Gospodyń Wiejskich "Nad Stawem"	Powierzenie	4 500,00
7	Stowarzyszenie "Podsuliszka"	Powierzenie	5 000,00
8	Stowarzyszenie "Światowy Związek Żołnierzy AK" Koło Skaryszew	Powierzenie	5 200,00
	RAZEM		104 000,00

W 2021 roku przeprowadzono otwarty konkurs ofert na zadania publiczne w dziedzinie sportu i rekreacji. Zdania realizowane w tej dziedzinie mają na celu szkolenie dzieci i młodzieży oraz upowszechnianie kultury fizycznej i sportu. Wartość zamówienia wynosiła 200 000,00 zł. Na zadania środki zostały rozdysponowane jak w poniższej tabeli, w przypadku Fight Club Skaryszew dotacja została zwrócona w kwocie 3006,00 zł. W konsekwencji dotację rozliczono do wysokości 196 994,00 zł.

Lp.	Nazwa Klubu	Rodzaj pomocy	Kwota dotacji
1	UKS „Olimp”	Powierzenie	15 000,00
2	UKS „Puszczyk” Chomentów	Powierzenie	1 000,00
3	K.S. Skaryszewianka Skaryszew	Powierzenie	73 000,00
4	L.K.S. Chomentów	Powierzenie	59 000,00
5	K.S. Maków	Powierzenie	36 000,00
6	PUKS Makowiec	Powierzenie	6 000,00
7	UKS Victoria	Powierzenie	1 000,00
8	UKS Odechów	Powierzenie	2 000,00
9	K.S. Fight Club Skaryszew	Powierzenie	7 000,00
	RAZEM		200 000,00

W rozdziale 85154 przeciwdziałanie alkoholizmowi przeprowadzono konkurs ofert na podstawie, którego przydzielono następujące dotacje, które organizacje rozliczyły do kwoty 99 999,85 zł.

Lp.	Nazwa Klubu	Rodzaj pomocy	Kwota dotacji
1	UKS „Olimp”	Powierzenie	13 000,00
2	K.S. Skaryszewianka Skaryszew	Powierzenie	33 000,00
3	L.K.S. Chomentów	Powierzenie	24 000,00
4	K.S. Maków	Powierzenie	20 000,00
5	PUKS Makowiec	Powierzenie	10 000,00
	RAZEM		100 000,00

Realizacja zadań związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw

Zgodnie z art.237 ustawy o finansach publicznych w budżecie gminy wyodrębniono dochody i wydatki finansowane z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw.

1. Dochody pochodzące z udzielanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu zgodnie z art. 9² ust. 11 i 21, art. 18 i art. 18¹ ustawy z dnia 26-10-1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz art.10 ust.2 ustawy z dnia 29-07-2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii zrealizowano w kwocie 84.751,83 zł i przeznaczono w całości na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Zwalczania Narkomanii.
2. Dochody z opłat za korzystanie ze środowiska oraz administracyjnych kar pieniężnych zgodnie z ustawą z dnia 27-04-2001r. Prawo ochrony środowiska wydatkowano na nowe zasadzenia drzew oraz na zadania edukacyjne w zakresie ochrony środowiska.

Realizacja planu dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Dział Rozdział §	Plan dochodów /przychodów w 2021 r.	Wykonanie dochodów /przychodów w 2021 r.	Plan wydatków w 2021 r.	Wykonanie wydatków w 2021 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Zadania zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i przeciwdziałaniu narkomanii	363 206,51	392 611,34	363 207,00	287 261,08
	§ 905	84 769,51	84 769,51		
	756-75618-0270	28 437,00	28 436,42		
	756-75618-0480	250 000,00	279 405,41		
	851-85153-4110			200,00	-
	851-85153-4112			1 000,00	-
	851-85153-4117			8 800,00	-
	851-85153-4210			5 000,00	1 969,00
	851-85153-4300			5 000,00	1 650,00
	851-85154-2800			20 000,00	12 280,00
	851-85154-2820			100 000,00	100 000,00
	851-85154-4110			4 501,00	3 835,26

	851-85154-4120			101,00	-
	851-85154-4170			67 000,00	45 380,00
	851-85154-4210			77 614,00	75 453,99
	851-85154-4220			3 500,00	1 856,11
	851-85154-4280			500,00	-
	851-85154-4300			65 590,00	42 366,64
	851-85154-4360			100,00	-
	851-85154-4410			200,00	-
	851-85154-4430			100,00	88,77
	851-85154-4610			2 000,00	1 312,31
	851-85154-4700			2 001,00	1 069,00
2.	Zadania zgodnie z ustawą prawo ochrony środowiska	30 256,04	15 444,08	30 257,00	5 750,46
	§ 905	5 256,04	5 256,04		
	900-90019-0690	25 000,00	10 188,04		
	900-90019-4210			15 000,00	5 750,46
	900-90019-4300			15 257,00	

Jak wynika z powyższego zestawienia gmina nie wydatkowała wszystkich środków pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Do wykorzystania w budżecie 2022 roku pozostały środki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych jednostki z:

- wpływów pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **105 350,26 zł**,
- wpływów pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska oraz administracyjnych kar pieniężnych w kwocie **9 693,62 zł**.

3. Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

DOCHODY z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi			
1	2	3	4
Dział	Rozdział	§	Kwota (zł)
900	90002	0490	2 092 914,23
	90026	0640,0910,2460	68 233,75 w tym 29 967,44 – dotacja usuwanie azbestu)

WYDATKI poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi				w tym koszty:
5	6	7	8	9
Dział	Rozdział	§	Kwota (zł)	Rodzaj kosztów
900	90002	4300	2 724 004,47	<i>odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych</i>
		4300	121 666,68	<i>tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych</i>
			140 033,91	<i>obsługi administracyjnej systemu</i>
				<i>edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi</i>
				<i>wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym</i>
				<i>utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami</i>
				<i>usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach (Dz.U. z 2019r., poz. 701 z późn. zm)</i>
	90026	4300	33 759,34	<i>usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach (Dz.U. z 2019r., poz. 701 z późn. zm) -usuwanie azbestu</i>
Ogółem wydatki			3 019 464,40	

Wysokość środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2021, zostały wykorzystane w pełnej wysokości na odbieranie odpadów komunalnych.

4. Plan finansowy rachunku dochodów środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnej

Na podstawie art. 65 ust 28 ustawy z dnia 31marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw, Rada Ministrów Uchwałą nr 102 z dnia 23.07.2020 r. określiła zasady rozdziału i przekazywania wsparcia na inwestycyjne zadania dla jednostek samorządu terytorialnego. Gmina w 2020 roku otrzymała na rachunek budżetu środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1 455 906,00 zł. Środki te zostały zaplanowane w budżecie 2021 roku jako przychody ze szczególnych zasad wykonania budżetu na pokrycie deficytu w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

Na podstawie art.65 ust. 13 w/wym. ustawy z dnia 31 marca 2020 r. przedstawia się informację o wykonaniu planu finansowego rachunku dochodów środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Dochody 2020 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan
758	75816	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł	1 455 906,00
Razem				1 455 906,00

Wydatki 2021 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota dofinansowania z RFIL
801	80101	6050	(P)Budowa sali gimnastycznej przy PSP w Dzierżkówku Starym.	0,00
Razem				0,00

II. Wynik oraz przychody i rozchody budżetu.

Wyszczególnienie	plan	wykonanie	wykonanie /plan	Struktura
Wynik budżetu	4 051 905,17	7 109 302,69	X	
PRZYCHODY OGÓŁEM	3 634 094,83	7 986 668,21	220%	100,00%
emisja papierów wartościowych	2 500 000,00	2 500 000,00	100%	31,30%
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	442 537,38	1 898 443,38	429%	23,77%
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	691 557,45	3 588 224,83	519%	44,93%
ROZCHODY OGÓŁEM z tego:	7 686 000,00	7 686 000,00	100%	100,00%
wykup papierów wartościowych	2 500 000,00	2 500 000,00	100%	32,53%
inne rozchody lokaty	5 186 000,00	5 186 000,00	100%	67,47%

Na dzień 31.12.2021 r. w budżecie gminy zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 4 051 905,17 zł. w konsekwencji rok 2021 zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 7 109 302,69 zł stanowiącą różnicę między kwotą zrealizowanych dochodów a kwotą wykonanych wydatków. Wykonanie planu dochodów na poziomie 100,41% niższe wykonanie wydatków 96,96% w stosunku do upływu czasu wpłynęły na poziom osiągniętego wyniku budżetu. Decydujący wpływ na wynik finansowy miał jednak fakt, że gmina w dniu 21.12.2021 przyjęła do budżetu po stronie dochodów:

- otrzymane środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 2 147 466,00 zł. pochodzące z podziału rezerwy subwencji ogólnej 217 878,00 zł. oraz z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej 1 929 588,00 zł. z podziału rezerwy subwencji ogólnej.
- otrzymane środki na uzupełnienie subwencji ogólnej JST na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w zakresie kanalizacji w latach 2021-2024 w kwocie 5 186 000,00 zł.

Przychody w okresie sprawozdawczym wyniosły 7 986 668,21 zł i stanowią kwotę wyższą niż kwota zaplanowana. Są to środki pochodzące z emisji obligacji, wolne środki za 2020 rok wynikające z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych

Rozchody budżetu zaplanowano w roku 2021 w wysokości 7 686 000,00 zł. Wykup obligacji realizowany został w kwotach i terminach wynikających z umów 2 500 000,00 oraz ulokowane w banku środki otrzymane na realizację zadań z zakresu kanalizacji jako uzupełnienie subwencji ogólnej 5 186 000,00.

Do wykorzystania w 2022 roku pozostały środki w wysokości **12 595 970,90 zł**, w tym wolne środki stanowią kwotę **5 740 154,04 zł**, a pozostałe środki w kwocie **6 855 816,86** to:

- 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 w łącznej kwocie 1 611 873,88 zł z następujących tytułów:
 - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z 2020 roku w kwocie 1 455 906,00 zł,
 - środki z programu „Laboratoria Przyszłości” w kwocie 40 924,00 zł,
 - z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 105 350,26 zł,
 - z opłat za korzystanie ze środowiska oraz administracyjnych kar pieniężnych w kwocie 9 693,62 zł.
- 2) uzupełniająca subwencja ogólna na zadania majątkowe w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej w kwocie 5 186 000,00 zł
- 3) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z otrzymanej dotacji na realizację programu finansowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 57 942,98 zł.

**REALIZACJA ZADAŃ FINANSOWYCH
PRZEZ ZGKiM W SKARYSZEWIE na dzień 31.12.2021 ROKU**

Podstawą gospodarki finansowej ZGKiM w 2021 roku jest plan finansowy ustalony Zarządzeniem Dyrektora Nr 4 z dnia 29 stycznia 2021 roku ze zmianami.

Realizację planu finansowego za okres sprawozdawczy przedstawia poniższa tabela:

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Plan przychodów	Wykonanie przychodów	Uwagi	Wykonanie przychodów %
1	2	3	4	5	6	7	8
900	90017		<u>PRZYCHODY</u>				
		0830	Wpływy z usług	3 805 993,00	3 744 014,41		98,37%
		0920	Pozostałe odsetki	7 000,00	18 693,94		267,06%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	900,00	7 970,50		885,61%
		0750	Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy	92 140,00	70 869,31		76,91%
			Równowartość odpisów amortyzacyjnych		1 073 351,71		
			Inne zwiększenia	37 000,00	163 052,71		440,68%
			RAZEM	3 943 033,00	5 077 952,58		128,78%
			Stan środków obrotowych na początek okresu	90 000,00	90 000,00		
					Wykonanie koszty %	Plan koszty	Wykonanie koszty
			<u>KOSZTY</u>				
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		100%	49 209,00	49 208,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		99,98%	1 831 594,00	1 831 170,62
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		100%	135 845,00	135 844,03
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		100%	311 740,00	311 739,16
		4120	Składki na FP		99,61%	32 740,00	32 612,29
		4140	Wpłaty na PFRON		100%	19 458,00	19 458,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		100%	8 135,00	8 134,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		100%	544 063,00	544 061,73
		4260	Zakup energii, wody		100%	513 356,00	513 347,55
		4270	Zakup usług remontowych		100%	47 136,00	47 135,76
		4280	Zakup usług zdrowotnych		99,99%	2 805,00	2 804,68
		4300	Zakup usług pozostałych		100%	188 863,00	188 862,95
		4360	Zakup usług telefonicznych		99,99%	6 963,00	6 962,26

		4390	Zakup usług obejmujących ekspertyzy, analizy, opinie		99,98%	20 855,00	20 851,28
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		99,98%	4 656,00	4 655,10
		4410	Podróże służbowe krajowe		100%	14 750,00	14 749,58
		4430	Różne opłaty i składki		89,82%	98 204,00	88 203,80
		4440	Odpisy na ZFŚS		100%	61 855,00	61 852,84
		4480	Pozostałe podatki -nieruchom		99,81%	2 068,00	2 064,00
		4500	Podatek od środków transportowych		99,76%	2 105,00	2 100,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa		99,93%	537,00	536,60
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jst		99,97%	896,00	895,75
		4610	Koszty postępowania sądowego		100%	6 200,00	6 199,87
		4700	Szkolenia pracowników		99,95%	2 000,00	1 999,00
			Amortyzacja				1 073 351,71
			Inne zmniejszenia		42,75%	37 000,00	15 818,43
			Razem koszty			3 943 033,00	4 984 620,10
			Podatek dochodowy				0,00
			Nadwyżka środków obrotowych				93 332,48
			Stan środków obrotowych			90.000,00	90 000,00
			Ogółem			4 033 033,00	5 167 952,58
			Amortyzacja-własne środki trwałe				54 758,25

Informacja dodatkowa

Łączna kwota zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku wynosi 513.171,01zł w tym zobowiązania wymagalne 0zł.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2021r. wynoszą ogółem 337.301,83 zł w tym:
- z tytułu sprzedaży towarów i usług wykonywanych przez Zakład – 233.465,40. zł,
- odsetki – 103.836,43 zł

Należności wymagalne (z tyt. sprzedaży towarów i usług) w porównaniu do roku 2020 zmalały. Zakład prowadzi windykację należności w stosunku do dłużników dla których termin zapłaty minął, kierując sprawy na drogę postępowania sądowego oraz postępowania egzekucyjnego.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi – 277 807,95 zł

Plan przychodów ZGKiM wynosił po zmianach 3.943.033 zł, wykonanie przychodów 5.077.952,58 zł co stanowi 128,78 % planu.

Wykonanie kosztów wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 4 984 620,10 zł. Koszty ponoszone przez Zakład związane są z utrzymaniem i eksploatacją urządzeń komunalnych, kosztami zarządu oraz kosztami stałymi wynikającymi z innych ustaw.

Na wynagrodzenia i pochodne (4010,4040,4110,4120,4170) przeznaczono – 2 319 500,90 zł, na zakup materiałów, energii i wody 1 057 409,28 zł

W okresie sprawozdawczym Zakład osiągnął stratę netto w kwocie 54 758,25 zł. Powodem takiego wyniku finansowego na 31.12.2021 roku jest obciążenie wynikające z naliczonej wpłaty nadwyżki środków obrotowych powstałej za 2021 rok. Zakład wystąpi z pismem do gminy o zwolnienie z jej wpłaty.

Realizację wydatków inwestycyjnych za okres sprawozdawczy przedstawia poniższe zestawienie :

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa zadania	Plan na 2021 r	Wykonanie za 2021 r	%
1	2	3	4	5	6/5:4/
I.	Inwestycje jednoroczne finansowane z :		856 000,00	779 176,76	
	dotacje celowe		856 000,00	779 176,76	91,03%

Zakład budżetowy otrzymał dotację z gminy na zadania inwestycyjne w kwocie 856 000,00 zł, a wydatkował w kwocie 779 176, 76 zł na następujące zadania: Budowa Studni Rezerwowej Stacji Uzdatniania Wody – Wincentów; Budowa odcinka technicznego wodociągu w m. Modrzejowice łączącego ujęcie wody w Tomaszowie z wodociągiem zasilanym z ujęcia w gminie Wierzbiica; Dofinansowanie do zakupu głębinowej pompy wodnej.

Niewykorzystana dotacja w kwocie 76 823,24 zł. została zwrócona do budżetu gminy w dniach: 07.12.2021 1869,92 zł. 17.01.2022r. 74 953,32 zł.

Stan należności i zobowiązań jednostki na dzień 31 grudnia 2021 r. przedstawia poniższe zestawienie :

L.P	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym ; wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem, w tym :	518 321,96	337 301,83
	Dostawa towarów i usług	324 151,79	233 465,40
	Podatek PDOP, VAT zaw. Wody Polskie, VAT nadpłacony	85 988,43	
	Kaucja za urządzenie pokładowe	120,00	-
	Odszkodowanie	3 764,18	
	Należności z tytułu innych opłat: VIATOL, Starostwo, Pow.Zarz.Dróg	461,13	
	Odsetki	103 836,43	103 836,43
2.	Zobowiązania ogółem , w tym :	513 171,01	
	krótkoterminowe	513 171,01	

Stan należności ogółem na dzień 31.12.2021 roku wynosił 518 321,96 zł w tym, należności wymagalnych 337.301,83 zł.