**Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Jasieniec**

**za I półrocze 2021r.**

Budżet Gminy Jasieniec na 2021 został uchwalony Uchwałą Nr IX.51.2020
Rady Gminy Jasieniec dnia 29 grudnia 2020r.

Po stronie dochodów zaplanowano kwotę 29 943 000,00zł, zaś po stronie
wydatków kwotę 28 708 584,00 zł. Powstałą nadwyżkę budżetu w kwocie 1 234 416,00zł przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów.

Po wprowadzeniu zmian przez Radę Gminy i Wójta Gminy - na dzień 30.06.2021r.
budżet zamknął się kwotą 31 395 858,76zł po stronie planowanych dochodów
i kwotą 32 919 251,76zł po stronie planowanych wydatków. Powstały deficyt budżetowy
w kwocie 1 523 393,00zł zaplanowano sfinansować przychodami pochodzącymi z:

- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek
z lat ubiegłych w kwocie 995 584,00zł,

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych
ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 527 809,00zł.

**DOCHODY**

Dochody gminy na dzień 30.06.2021r. zrealizowano w kwocie 16 242 109,47zł,
t.j. 51,73% planowanych, z tego:

- dochody bieżące - na planowaną kwotę 30 672 786,76zł uzyskano 16 056 359,70zł, t.j. 52,35% zaplanowanych,

- dochody majątkowe - na planowaną kwotę 723 072,00zł uzyskano 185 749,77zł,
t.j. 25,69% zaplanowanych.

Wykonanie dochodów na dzień 30.06.2021r. według źródeł ich pochodzenia przedstawia poniższa tabela:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | **Plan** | **Wykonanie** | **% wykonania** |
| **A. Dochody bieżące** | **30 672 786,76** | **16 056 359,70**  | **52,35%** |
|  1. Dochody własne, w tym: | 10 942 176,00 | 5 322 883,06 | 48,65% |
|  Dochody z podatków i opłat | 9 281 437,00 | 4 820 532,93  | 51,94% |
|  Dochody z majątku | 158 140,00 | 56 786,73 | 35,91% |
|  Pozostałe dochody własne, w tym: | 1 502 599,00 | 445 563,40 | 29,65% |
|  Dotacje celowe na projekty realizowane z udziałem środków unijnych  | 480 345,00 | 0,00 | 0,00% |
|  2. Dotacje celowe z budżetu państwa | 9 659 054,76 | 4 985 082,64 | 51,61% |
|  3. Subwencja ogólna  | 10 071 556,00 | 5 748 394,00 | 57,08% |
| **B. Dochody majątkowe**  | **723 072,00** | **185 749,77** | **25,69%** |
|  1. Dochody własne, w tym: | 723 072,00 | 185 749,77 | 25,69% |
|  Dotacje celowe na projekty realizowane z udziałem środków unijnych  | 419 899,00 | 0,00 | 0,00% |
|  2. Dotacje z budżetu państwa | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **Dochody ogółem:** | **31 395 858,76** | **16 242 109,47** | **51,73%** |

Odchylenia od planu w realizacji dochodów własnych związane są
ze specyfiką ich pozyskiwania. Bardziej znaczące odchylenia występują w przypadku dochodów realizowanych przez budżet państwa oraz dochodów własnych realizowanych przez gminę, gdzie w momencie planowania i uchwalenia budżetu nie są znane wpływy
i podstawy opodatkowania. Takim dochodem jest podatek opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, opłata skarbowa, opłata za dane osobowe,
czy podatek od czynności cywilnoprawnych bądź podatek dochodowy od osób prawnych.

Niskie wykonanie poszczególnych dochodów w I półroczu 2021r. jest konsekwencją wystąpienia w 2020r. choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2,
zwanej „COVID-19”.

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo:

- w rozdziale 01095 Pozostała działalność w §0830 Wpływy z usług zaplanowano na kwotę 3.000,00zł za dzierżawę terenów łowieckich, która wpływa do budżetu gminy zawsze
w IV kwartale każdego roku, natomiast w §0970 Wpływy z różnych dochodów osiągnięto wykonanie planu w 95,23% w wyniku wpływu opłaty za dzierżawę stawów w Jasieńcu.

 W dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę,
w rozdziale 40002 Dostarczanie wody - za dostawę wody osiągnięto 38,21% wpływów.
W związku z trwającym nadal stanem pandemii i zalecanymi w I półroczu obostrzeniami, odczytów liczników wodomierzy dokonano dopiero pod koniec II kwartału 2021r. Taka sama sytuacja dotyczy działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziału 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód, gdzie wpływy za zrzucone ścieki wyniosły 39,31% planowanych.

 W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami
i nieruchomościami w §0750 - Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych
Skarbu Państwa i jednostek samorządu terytorialnego - osiągnięto w wysokości 36,87% planu. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 136,60% zaplanowanych, gdyż użytkownicy wieczyści dokonując wpłat za bieżący rok uregulowali zaległości. Wpływy z różnych dochodów wykonano w 95,44% tytułem wpłat mieszkańców
za rozgraniczenia nieruchomości.

W dziale 750 Administracja publiczna:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie w 124% wykonano dochody z tytułu należnej gminie 5% prowizji za udostępnienie danych osobowych,

- w rozdziale 75023 Urzędy gmin – wpływy z różnych dochodów wykonano w 94,17%, natomiast wpływów z pozostałych odsetek w I półroczu nie wykonano.

 W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:

- w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych pobierane w formie karty podatkowej zrealizowano w ujemnej wysokości -233zł - jest to dochód gminy realizowany przez Urząd Skarbowy i brak jest podstawy opodatkowania do wyszacowania dochodu,

- w rozdziale 75615 Wpływy z podatków i opłat od osób prawnych - zrealizowano
na poziomie 49,62% zaplanowanych; poniżej 50 % zrealizowano wpływy z podatku rolnego, leśnego, od środków transportowych, kosztów upomnień i odsetek,

- w rozdziale 75616 Wpływy z podatków i opłat od osób fizycznych na niskim poziomie zrealizowano podatek od spadków i darowizn – jest to dochód gminy realizowany
przez Urząd Skarbowy i brak jest podstawy opodatkowania do wyszacowania dochodu,

- w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek
samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – wpływy z opłat za zezwolenia
na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnęły 91,56% planu rocznego, z terminem
 płatności do 31.01. danego roku wpływa znaczna część opłaty całorocznej;
wpływy z pozostałych odsetek wykonano tylko w 0,05% zaplanowanych,
- w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu
państwa - zrealizowano na poziomie 47,58% zaplanowanych; wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych na dzień 30.06.2021r. wynoszą 1 857 430,00zł
i stanowią 48,82% planowanych; w podatku dochodowym od osób prawnych zaobserwowano niższe wpływy, niż w roku ubiegłym - na dzień 30.06.2021r.
wpłynęło do budżetu gminy tylko 16,07% zaplanowanych dochodów z tego tytułu.

W dziale 801 Oświata i wychowanie nie wykonano wpływów dochodów z tytułu najmu pomieszczeń w budynkach szkół przez nauczycieli i innych najemców lokali, gdyż rozliczenia te przeniesiono z jednostek oświatowych do rozliczeń w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami. W I półroczu wpłynęła w całości dotacja w wysokości
159 700,00zł przeznaczona na zadanie inwestycyjne p.n.: „Budowa boiska do piłki nożnej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Jasieńcu ”. Wpływy z odsetek zostały wykonane
w znikomej wysokości.

 W dziale 851 Ochrona zdrowia w rozdziale 80195 wykonano 127,73% wpływów
z tytułu otrzymanych środków na przewóz osób na szczepienia przeciwko COVID-19.

W dziale 852 Pomoc społeczna dochody dotyczą dotacji z budżetu państwa,
za wyjątkiem dwóch pozycji w rozdziale 85219 w §0970 – wpływy z tytułu wynagrodzenia
dla płatnika z tytułu terminowo odprowadzanego podatku dochodowego od osób fizycznych,
gdzie na dzień 30.06.2021r. wykonano 21,00% planu oraz w rozdziale 85228 §0970 - odpłatność za usługi opiekuńcze, gdzie wykonano 48,52% planu.
W rozdziale 85295 Pozostała działalność - Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w I półroczu 2021r. - dochodów nie wykonano.
Dochody te zaplanowano tytułem wpłaty od komornika kary pieniężnej od kontrahenta świadczącego usługi dożywiania dla podopiecznych za niewywiązanie się z umowy.

 W dziale 855 Rodzina - dochody, to głównie dotacje z budżetu państwa.
Pozostałe dochody, to wpływy z rozliczeń i zwrotów nienależnie pobranych świadczeń
z lat ubiegłych wraz z odsetkami, podlegające przekazaniu do dysponenta wyższego szczebla. W I półroczu 2021r. dokonano zwrotu świadczeń rodzinnych i świadczeń
z funduszu alimentacyjnego z lat ubiegłych na poziomie 26,63% zaplanowanych zwrotów. Zwrotu odsetek z tych tytułów nie wykonano.

 W rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zaplanowano dochody Gminnego Klubu Malucha „Owocowe Smyki” w Jasieńcu z tytułu wpłat
za pobyt i wyżywienie dzieci przebywających w tym Klubie, które wykonano na poziomie 31,83% - 36,35% planu.

Ogółem dochody w I półroczu 2021r., pomimo panującej nadal choroby zakaźnej COVID-19, zostały zrealizowane na poziomie zadawalającym.

Należności gminy na dzień 30.06.2021 wg Rb-27S wynoszą 3 695 028,19zł,
w tym wymagalne 1 419 277,93zł.

Największe zaległości występują w podatkach i opłatach lokalnych:

1. od osób prawnych w:

- podatku od nieruchomości - 98 196,10zł,

- podatku rolnym - 57 401,60zł,

 2) od osób fizycznych w:

 - podatku od nieruchomości - 93 532,39zł,

 - podatku rolnym - 92 463,24zł,

 - podatku od środków transportu - 68 706,97zł,

 - odsetek od zaległości - 64 715,63zł.

Należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynoszą 91 111,98zł.

Na wszystkie zaległości z tytułu podatków i opłat zostały wystawione tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych oraz nałożono hipotekę przymusową.

Zaległości z tytułu dostaw towarów i usług – umowy cywilnoprawne – wynoszą:

- dostawa wody - 63 284,40zł,

- odbiór ścieków - 45 415,09zł,

- czynsz - 56 060,04zł.

Na zalegających z umów cywilno-prawnych skierowano wnioski do Sądu o nakaz zapłaty.

Wysokie zaległości występują wobec Funduszu Alimentacyjnego. Dłużnicy alimentacyjni winni są 645 703,64zł - są wpisani do Krajowego Rejestru Długów.

Skutkiem obniżenia górnych stawek podatków udzielonych przez Radę Gminy
jest kwota 123 835,39zł dotycząca podatku od środków transportowych,
z tego: od osób prawnych – 48 004,82zł, od osób fizycznych – 75 830,57zł.
Skutkiem udzielonych ulg i zwolnień jest kwota 42 199,36zł, z tego w podatku
od nieruchomości od osób prawnych – 14 678,16zł, w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 27 521,20zł. Organ podatkowy dokonał umorzenia zaległości podatkowych osób fizycznych w wysokości 12 725,00zł, z tego: podatku od nieruchomości – 11 005,00zł, podatku rolnego – 1 593,00zł oraz odsetek – 127,00zł.

Żadna z gminnych jednostek budżetowych nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

*Tabelaryczny wykaz zrealizowanych dochodów przedstawia* ***Załącznik Nr 1*** *do zarządzenia.*

**WYDATKI**

Wydatki na dzień 30.06.2021r. zrealizowano w kwocie 14 668 077,15zł,
t.j. 44,56 % zaplanowanych, z tego:

- wydatki bieżące – na planowaną kwotę 30 363 664,76zł wykonano 14 141 029,30zł, t.j. 46,57% zaplanowanych,

- wydatki majątkowe – na planowaną kwotę 2 555 587,00zł wykonano 527 047,85zł,
t.j. 20,62% zaplanowanych.

Na wykonanie poszczególnych wydatków bieżących powyżej 50% rocznego planu
miało wpływ m.in.: wypłacenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 rok,
opłaty za zajęcie pasa drogowego z terminem płatności do 31.01. danego roku
oraz przekazanie na rachunek ZFŚS – 75% odpisu rocznego w terminie do 31.05. danego roku. Odchylenia od planowanych wydatków występują w tych przypadkach,
gdzie wydatki są szacowane bez możliwości ich chociażby przybliżonej wyceny.

Na niskie wykonanie wydatków majątkowych wpływ ma specyfika realizacji zadań inwestycyjnych, gdzie w I półroczu nie ma możliwości prowadzenia prac budowlanych
ze względu na porę roku, jak również z uwagi na przygotowanie przetargów, wybór ofert, ewentualne zabezpieczenie brakujących środków finansowych na poszczególne zadania
i podpisanie umów. Roboty budowlane, a szczególnie zakończenie inwestycji i ich rozliczenie przypada zwykle w ostatnim kwartale roku.

Największą pozycję w wydatkach budżetu stanowią wynagrodzenia
i składki od nich naliczane. Na te wydatki przeznaczono w budżecie kwotę 12 585 625,00zł,
do 30.06.2021r. wydatkowano 6 469 466,68zł, t.j. 51,40% zaplanowanych środków.
Kolejną znaczącą pozycję w budżecie stanowią świadczenia na rzecz osób fizycznych,
na które przeznaczono 9 298 135,00zł i wydatkowano 4 597 547,77zł, t.j. 49,45% zaplanowanych środków.

 Rozpatrując wykonanie wydatków według działów klasyfikacji budżetowej największą pozycję wydatkową w budżecie gminy stanowią wydatki na zadania oświatowe. W dziale 801 Oświata i wychowanie plan wydatków według stanu na 30.06.2021r. wynosi 9 939 196,18zł, natomiast wykonanie 5 145 737,04zł, t.j. 51,77% zaplanowanych środków. W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza na planowaną kwotę 365 015,00zł wydatkowano 158 157,04zł, t.j. 43,33% planu.

Drugą pozycją, co do wielkości wydatków są wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W dziale 855 Rodzina zaplanowano wydatki na kwotę 9 835 480,00zł, natomiast wykonanie na 30.06.2021r. wyniosło 4 612 694,08zł, t.j. 46,90% zaplanowanych środków. W dziale 852 Pomoc społeczna - na planowaną kwotę
803 561,00zł wykonano 371 411,51zł, t.j. 46,22% planu.

 Trzecią pozycję stanowi dział 750 Administracja publiczna, gdyż obejmuje wydatki
na wspólną obsługę wszystkich jednostek budżetowych Gminy Jasieniec a także całokształt działalności administracyjnej dotyczącej gospodarki komunalnej. Na planowaną kwotę wydatków 5 097 122,00zł wydatkowano 2 470 116,09zł, t.j. 48,46% planu.

 Wydatki w dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz
i wodę, w rozdziale 40002 Dostarczanie wody zrealizowano na poziomie 42,77% planowanych. Najmniej środków wykorzystano na zakup materiałów i wyposażenia – 19,31% zaplanowanych środków – większe wydatkowanie nastąpi w II półroczu.

W dziale 600 Transport i łączność, w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne – wydatki zrealizowano na poziomie 22,49% planowanych środków. Najmniej wydatków poniesiono na zakup materiałów i wyposażenia t.j. 39,26% planowanych środków.
Większe wydatki zwykle ponoszone są w II półroczu.

 W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami
i nieruchomościami w I półroczu wykorzystano 29,74% planowanych środków.
Nie wykonano usług remontowych – wykonanie ich przewidziano na okres letni. W związku
z tym nastąpi także większe wydatkowanie środków na zakupy materiałowe.
Wydatki na zakup energii elektrycznej wykonano znacznie poniżej połowy planu przewidzianego na cały rok. Większe zużycie energii odnotowuje się zwykle
w okresie jesienno-zimowym.

 W dziale 710 Działalność usługowa, w rozdziale 71035 Cmentarze środki
zostaną wykorzystane w II półroczu 2021r.

W dziale 750 Administracja publiczna wydatki zrealizowano na poziomie 48,46% zaplanowanych środków.

W rozdziale 75022 Rady gmin: na wypłaty diet za udział w Sesjach i Komisjach zrealizowano 42% planu, na zakupy materiałowe – 48,00%, na zakup usług pozostałych – 39,20%. Większe wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu – w związku z pracami poszczególnych Komisji przed uchwaleniem budżetu na przyszły rok.

 W rozdziale 75023 Urzędy gmin w niektórych przypadkach odchylenia od planu
wynikają z przyczyn obiektywnych i są spowodowane różnymi czynnikami. W I półroczu wypłacono ekwiwalenty za używanie odzieży roboczej oraz za jej pranie, co spowodowało wykonanie 69,61% planu w §3020. Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla Sołtysów wykonano w wysokości 57,32%, gdyż zazwyczaj zbierają oni większe kwoty podatków
za I i II ratę. Na zakup energii elektrycznej wydatkowano 64,82% planu, co wynika
z dłuższego okresu grzewczego w I półroczu. W pierwszym półroczu wykonano także większą liczbę badań pracowniczych – zrealizowano 80,50% zaplanowanych na ten cel środków. Zakup usług pozostałych pochłonął 61,05% rocznego planu wydatków z uwagi
na aktualizację licencji na programy komputerowe, które opłacane są w I półroczu
oraz na wdrożenie programu komputerowego do obsługi Pracowniczych Planów Kapitałowych. W I półroczu mniej środków wydatkowano na zakup środków żywności,
zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług dotyczących ekspertyz, analiz i opinii,
na usługi szkoleniowe i na podróże służbowe. Odnotowano także niskie wykonanie wydatków w przypadku usług remontowych – zaplanowano je do realizacji w II półroczu
oraz wydatków na różne opłaty i składki – termin zapłaty składki dla Związku Międzygminnego „NATURA” przypada na koniec roku. Wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe zrealizowano na poziomie 3,80% zaplanowanych środków
z uwagi na bardzo małe zainteresowanie pracowników tą formą oszczędzania.
 W rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano
59,54% zaplanowanych środków. Nie wydatkowano środków na wynagrodzenia bezosobowe. Na zakup materiałów promocyjnych wydatkowano 68,45% środków a na usługi promocyjne 59,23% planu.

 W rozdziale 75085 Wspólna obsługa finansowa nie wykorzystano środków
na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, na podróże służbowe pracowników
oraz na zakup usług pozostałych - nie zaistniała taka potrzeba. Wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe zrealizowano na poziomie 28,19% zaplanowanych środków, z uwagi
na małe zainteresowanie pracowników tą formą oszczędzania.

 W rozdziale 75095 Pozostała działalność zabezpieczono środki na zatrudnienie pracowników robót publicznych i prac interwencyjnych. Z powodu braku pracowników chętnych do pracy w tej formie zatrudnienia, środki na wynagrodzenia i pochodne pozostają w I półroczu niewykorzystane. W związku z tym wydatki na badania pracownicze
oraz na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy
też nie zostały wykorzystane. Być może w II półroczu znajdą się chętni do pracy w ramach robót publicznych. W §4210 Zakup materiałów i wyposażenia oraz w §4300 Zakup usług pozostałych zabezpieczono środki na usługi dezynfekcji oraz na bieżące zakupy środków dezynfekujących i materiałów ochronnych w celu zapobiegania, przeciwdziałania
i zwalczania choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”.

 W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne nie wykorzystano środków na składki na Fundusz pracy
oraz na wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, gdyż nie było takiej potrzeby w I półroczu 2021r. W związku z otrzymaną w czerwcu 2021r. dotacją - wykorzystanie środków na zakup materiałów i wyposażenia nastąpi w II półroczu. Wypłaty ekwiwalentów za udział
w działaniach ratowniczych, pochodne od wynagrodzeń bezosobowych, zakup usług zdrowotnych, usługi telekomunikacyjne oraz podróże służbowe wydatkowano poniżej połowy zaplanowanych środków. Większe wydatki z tych tytułów przewidziano w II półroczu.
Na zakup energii elektrycznej wydatkowano 75,52% środków, co wynika z dłuższego okresu grzewczego w I półroczu.

 W dziale 801 Oświata i wychowanie wykorzystanie wydatków odbywa się
zgodnie z bieżącymi potrzebami, podyktowanymi organizacją roku szkolnego.
W I półroczu 2021r. realizacja zadań oświatowych była w znacznym stopniu utrudniona
i ograniczona w związku z panowaniem choroby zakaźnej COVID-19. Zajęcia szkolne były zawieszone, uczniowie nie uczęszczali do szkół a realizacja zajęć odbywała się metodą zdalną. Wynagrodzenia i pochodne wydatkowane zostały w miarę proporcjonalnie do upływu czasu. W niektórych sytuacjach na paragrafach pozapłacowych występują odchylenia
od planu. Na zakup energii elektrycznej i gazu w szkołach podstawowych wydatkowano środki na poziomie 83,92% planu, co wynika z dłuższego okresu grzewczego w I półroczu. Nie wykorzystano środków przeznaczonych na usługi remontowe – tego typu prace wykonywane są w okresie wakacyjnym. W szkołach podstawowych i w oddziałach przedszkolnych w małym zakresie wykorzystano środki na badania pracownicze natomiast
w przedszkolu wykorzystano je na poziomie 81,33% planu. Nie było potrzeby zawierania umów cywilnoprawnych, więc środki na wynagrodzenia bezosobowe też pozostały niewykorzystane. W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe, jak i w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne niskie wykonanie w §4240 Zakup środków dydaktycznych i książek spowodowane jest tym, że na I półrocze przypada koniec roku szkolnego, natomiast wszelkie pomoce dydaktyczne i książki kupowane są w okresie wakacji, aby mogły służyć uczniom od nowego roku szkolnego. Z uwagi na trwającą pandemię - na delegacje służbowe i usługi szkoleniowe wydatkowano bardzo mało środków. Na II półrocze, z chwilą rozpoczęcia nowego roku szkolnego zaplanowano większe wydatki na zakup materiałów
i wyposażenia oraz środki czystości. W związku z zawieszeniem zajęć - wydatki z tytułu uczęszczania dzieci z naszej gminy do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych zostały poniesione w bardzo małym stopniu. Również z powodu zawieszenia zajęć szkolnych wydatki poniesione w I półroczu na funkcjonowanie stołówek szkolnych oraz na dowożenie uczniów do szkół zostały wykonane znacznie poniżej połowy zaplanowanych środków.
W rozdziale 80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wykorzystano tylko 11,19% środków zabezpieczając wszystkie dotychczasowe potrzeby w tym zakresie.
Z uwagi na słabe zainteresowanie Pracowniczymi Planami Kapitałowymi w jednostkach oświatowych – wpłat nie zrealizowano lub zrealizowano je w bardzo małym stopniu.

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza wydatki zrealizowano na poziomie 43,33% planu. W rozdziale 85401 Świetlice szkolne - wydatki na wynagrodzenia i pochodne wykorzystano proporcjonalnie do liczby przepracowanych miesięcy. Nie wykorzystano środków na zakup materiałów i wyposażenia ze względu na wystąpienie koronawirusa
i zawieszenie zajęć szkolnych. Wykorzystanie tych środków zaplanowano na II półrocze 2021r. - z chwilą rozpoczęcia nowego roku szkolnego. Wpłat na Pracownicze Plany Kapitałowe nie zrealizowano ze względu na brak nimi zainteresowania. W rozdziale
85415 Pomoc materialna dla uczniów wypłacono pierwszą część stypendiów, wykorzystując 31,29% zaplanowanych środków. Pozostałe środki stanowią wkład własny gminy w wypłatę drugiej części stypendiów.

 W dziale 852 Pomoc Społeczna wykonano 46,22% planowanych wydatków.
W rozdziałach 85205 na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie
oraz 85215 Dodatki mieszkaniowe – w I półroczu 2021r. nie zaistniała potrzeba wydatkowania środków.

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do 30.06.2021r. zrealizowano 47,68% planowanych wydatków. Niskie wykonanie w paragrafach wydatkowych związane jest z tym, iż większość wydatków pokrywana jest ze środków dotacyjnych. Nie wydatkowano środków na zakup usług zdrowotnych a także nie zaistniała potrzeba wydatkowania środków na zakup usług remontowych. Refaktury za zużycie energii elektrycznej zostaną wystawione w II półroczu 2021r. W I półroczu ograniczono także zakupy materiałowe – ich większe wydatkowanie zaplanowano na ostatni kwartał 2021r.

Na różne opłaty i składki wydatkowano tylko 162zł na opłacenie polisy ubezpieczeniowej t.j. 18% planowanych środków. Ze względu na panowanie koronawirusa znacznie ograniczono także podróże służbowe.

Wydatki na dożywianie zostały zrealizowane na poziomie 35,86% planowanych środków. Wpływ na to miało zawieszenie zajęć szkolnych z powodu koronawirusa,
gdyż przeważającą grupą docelową korzystającą z tego świadczenia są dzieci i młodzież szkolna.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność zostały zaplanowane środki na realizację
projektu Senior+. Z uwagi na wprowadzone obostrzenia i zakazy spowodowane wystąpieniem choroby zakaźnej COVID-19 – w I półroczu wydatki zrealizowano
na poziomie 39,96% planowanych środków.

W dziale 855 Rodzina, w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wykorzystano 38,59% zaplanowanych środków, w pełni zabezpieczając zapotrzebowanie na tego typu usługi.

 W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wykorzystano
36,65% zaplanowanych środków.

 W rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód na zakup materiałów
i wyposażenia wydatkowano 38,33% planowanych środków. Na energię elektryczną wydatkowano 62,76% planu. Wydatki w rozdziale 90003 zostaną wykonane
w II półroczu 2021r., t.j. w okresie letnim i jesiennym.

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach najwięcej wydatkowano
na zakup materiałów i wyposażenia, t.j. 67,07% planu - na zakup paliwa i części
zamiennych do kosiarek i wykaszarek a także na nasadzenia roślin i ich pielęgnację.
Na usługi konserwacji i napraw kosiarek wydatkowano 10,80% zaplanowanych środków
Ogółem wykorzystano 25,36% planowanych środków. Większa część wydatków ze względu
na specyfikę tych zadań zostanie poniesiona w okresie letnim i jesiennym.
 W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano 47,93% środków.
Na energię elektryczną wydatkowano 52,26% środków, co jest prawidłową wielkością
z uwagi na dłuższy czas oświetlania ulic i dróg w I półroczu niż w II. Na zakup materiałów
i wyposażenia wydatkowano 25,74% zaplanowanych środków – wykonanie planowane jest na II półrocze 2021r.

 W rozdziale 90025 Działalność Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie zrealizowano wydatki na poziomie 56,07% zaplanowanych środków. Większe wykonanie wydatków w I półroczu spowodowane jest tym, iż na początku 2021r. wpłynęły decyzje
z naliczonymi opłatami do zapłaty za II, III i IV kwartał 2020r.

 Wydatków na usługi pozostałe w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane
z gospodarką odpadami w I półroczu nie zrealizowano.

W rozdziale 90095 Pozostała działalność - wykonano 89,36% planu.
Tak duże wykorzystanie środków spowodowane jest tym, iż w I półroczu 2021r. przekazano dotację na cały rok dla Schroniska w Celestynowie z przeznaczeniem na pobyt
i utrzymanie bezdomnych psów odławianych z terenu naszej gminy.

Na wydatki majątkowe w 2021r. zaplanowano kwotę 2 555 587,00zł, w I półroczu wydatkowano 527 047,85zł, t.j. 20,62% planu, z tego:

- kwotę 8 029,00zł zaplanowano jako dotację dla Urzędu Marszałkowskiego
na realizację zadania p.n. „ Regionalnego partnerstwa samorządów Mazowsza
dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”
– w I półroczu wydatkowano 8 028,90zł,

- kwotę 2 547 558,00zł zaplanowano na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, z czego w I półroczu zrealizowano zadań inwestycyjnych na kwotę 519 018,95zł t.j. 20,37% planu.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki
i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych (rozdział 80149) oraz dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych (rozdział 80150) - na wydatki przeznaczono środki w wysokości 504 658,00zł
(w tym kwotę 1 471,00zł tytułem dotacji na wychowanie przedszkolne). Obejmowały one wynagrodzenia pracowników zajmujących się nauczaniem dzieci z orzeczeniem lekarskim, dzieci niepełnosprawnych oraz wydatki rzeczowe związane z obsługą tych zadań.

Niskie wykonanie poszczególnych wydatków oraz brak ich wykonania spowodowane było czasowym zawieszeniem zajęć szkolnych w I półroczu 2021r. z powodu trwania choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”.
W związku z tym nie dokonywano zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu usług pozostałych, nie odbywano podróży służbowych i ograniczono szkolenia. Zakup środków dydaktycznych i wyposażenia został zrealizowany w minimalnym zakresie.

Wykonanie wydatków dotyczących zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach w zakresie
zakupu materiałów, wyposażenia, środków dydaktycznych i usług - będzie realizowane
od września 2021r., z chwilą rozpoczęcia roku szkolnego.

Na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej przekazano odpis w wysokości 2% wpływów
z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych i od osób prawnych – łącznie 11 049,00zł
na planowaną kwotę 18 400,00zł, t. j. 60,05% planu.

 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zostały dokonane terminowo
w wysokości 75% planu.

Na obsługę długu przeznaczono kwotę 37 600,00zł - w I półroczu wydatkowano 17 967,43zł, t.j. 47,79% planu.

Rezerwa ogólna oraz rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w I półroczu 2021r. nie zostały rozdysponowane.

Zobowiązania gminy na 30.06.2021r. wynoszą 347 670,82zł. Są to zobowiązania bieżące wobec kontrahentów, pochodne od wynagrodzeń, umów zleceń i ryczałtów samochodowych wypłaconych w czerwcu 2021r.

Gmina Jasieniec na dzień 30.06.2021r.nie posiada zobowiązań wymagalnych.

W 2020r. Wójt Gminy udzielił poręczenia leasingu na samochód odbierający odpady komunalne dla Zakładu Usług Komunalnych Sp. z o.o. - spółki gminnej, w której Gmina Jasieniec posiada 100% udziałów. Z tego tytułu w 2021r. w rozdziale 75704 Rozliczenia
z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego - zaplanowano wydatki na ratę przypadającą do ewentualnej spłaty na ten rok - w wysokości 100 000,00zł.

Na 2021 rok nie utworzono funduszu sołeckiego.

*Tabelaryczny wykaz zrealizowanych wydatków przedstawia* ***Załącznik Nr 2*** *do zarządzenia.*

**PRZYCHODY I ROZCHODY**

Planowaną kwotę przychodów w wysokości 2 757 809,00zł – wykonano w wysokości 1 982 694,13zł , w tym:

1. zaplanowaną kwotę przychodów z tytułu zaciągnięcia kredytu w wysokości
1 000 000,00zł nie zrealizowano w I półroczu 2021r., uruchomienie kredytu nastąpi w II półroczu;
2. zaplanowane niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi
w odrębnych ustawach w kwocie 527 809,00zł - zrealizowano w wysokości 527 809,64zł, z tego:

- środki z ustawy 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 (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)
w wysokości 500 000,00zł,

- środki z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi
w wysokości 27 809,64zł,

1. zaplanowane wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 230 000,00zł - zrealizowano
w wysokości 1 454 884,49zł.

Planowana kwota rozchodów w wysokości 1 234 416,00zł została zrealizowana
w 69,74% - w wysokości 860 906,00zł - tytułem spłaty rat kredytów zaciągniętych
w bankach.

Dług gminy z tytułu spłat rat kredytów zaciągniętych w bankach na dzień 30.06.2021r. wynosi 3 587 839,00zł.

*Tabelaryczny wykaz zrealizowanych przychodów i rozchodów przedstawia* ***Załącznik Nr 3*** *do zarządzenia.*

**ZADANIA INWESTYCYJNE**

 Na zadania inwestycyjne w 2021 roku zaplanowano kwotę 2 547 558,00zł,
 z tego w I półroczu 2021r. wydatkowano 519 018,95zł, t. j. 20,37 % planu.

 W I półroczu 2021r. realizacja zadań inwestycyjnych kształtowała się następująco:

1. „Zakup kosiarki do ciągnika” – zadanie wykonano, na planowaną kwotę 15 000,00zł wydatkowano 14 145,00zł.
2. „Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi powiatowej w miejscowości Jasieniec oraz w miejscowości Czachów - zadanie wykonano, na planowaną kwotę 24 500,00zł wydatkowano 24 484,00zł.
3. „Budowa boiska do piłki nożnej przy Publicznej Szkoły Podstawowej w Jasieńcu” - zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2020-2021. Na planowaną w 2021r. kwotę 617 158,00zł wydatkowano 479 343,85zł, w tym środki z Ministerstwa Sportu

w wysokości 159 700zł. W II półroczu zaplanowano budowę oświetlenia boiska.

1. „Budowa szatni kontenerowej wraz z infrastrukturą na boisku piłkarskim przy Publicznej Szkole Podstawowej w Zbroszy Dużej” – na planowaną kwotę 16 500,00zł wydatkowano 1 028,80zł tytułem zapłaty za wykonanie map do celów opiniodawczych i projektowych.
2. „Upamiętnienie ofiar działań wojennych mających miejsce w Ryszkach i sąsiednich wsiach w dniach 13-14 września 1939r.” w ramach MIAS 2021 – na planowaną kwotę 20 000,00zł (w tym środki z Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw w wysokości 10 000,00zł), wydatkowano 17,30zł tytułem zapłaty za zakup mapy zasadniczej.

Pozostałe zadania zaplanowano do realizacji w II półroczu 2021r.

*Tabelaryczny wykaz zrealizowanych zadań inwestycyjnych przedstawia* ***Załącznik Nr******4*** *do zarządzenia.*

**ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

Na dzień 30.06.2021r. z planowanej kwoty dotacji 9 166 204,76zł
na zadania z zakresu administracji rządowej otrzymano środki w wysokości 4 748 879,64zł
i wydatkowano w wysokości 4 658 441,31zł, z tego:

1) w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w rozdziale 01095 Pozostała działalność - planowana kwota 248 549,58zł została wydatkowana w pełnej wysokości z przeznaczeniem na zwrot
w I półroczu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego
do produkcji rolnej,

2) w dziale 750 Administracja publiczna:

a) w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie z planowanej kwoty 81 200,00zł wydatkowano 41 322,88zł, t.j. 50,89% planu na zadania zlecone z zakresu administracji województwa
t.j. ewidencję ludności, Urząd Stanu Cywilnego i ewidencję działalności gospodarczej,

b) w rozdziale 75056 Spis powszechny i inne z planowanej kwoty 7 723,00zł wydatkowano 1 161,10zł, t.j. 15,03% planu na realizację zadań związanych z Narodowym Spisem Powszechnym Ludności i Mieszkań 2021,

3) w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - z planowanej kwoty 1 107,00zł wydatkowano 513,55zł, t.j. 46,39% planu na prowadzenie rejestru wyborców,

4) w dziale 801 Oświata i wychowanie w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa
do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - planowana kwota dotacji 55 125,18zł przeznaczona na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych
lub materiałów ćwiczeniowych - zostanie wykorzystana z chwilą rozpoczęcia nowego roku szkolnego 2021/2022,

5) w dziale 852 Pomoc społeczna w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - na planowaną kwotę 8 640,00zł wydatkowano 4 320,00zł
z przeznaczeniem na wypłatę umów zleceń dla osób świadczących usługi opiekuńcze,

6) w dziale 855 Rodzina z planowanej kwoty 8 763 860,00zł wydatkowano 4 362 574,10zł, w tym:

- na realizację świadczeń wychowawczych na planowaną kwotę 6 525 000,00zł
wydatkowano 3 265 706,17zł, t.j. 50,05% planu,

- na realizację świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego na planowaną
kwotę 1 991 000,00zł wydatkowano 1 076 208,36zł, t.j. 54,05% planu,

- na realizację zadań dotyczących wydawania Kart Dużej Rodziny na planowaną
kwotę 60,00zł wydatkowano 45,30zł, t.j. 75,50% planu,

- na zadania dotyczące wspierania rodziny na program „Dobry start” zaplanowano
kwotę 227 000,00zł – w II półroczu cała kwota dotacji zostanie zwrócona do budżetu państwa, ponieważ od drugiego półrocza 2021r. zadanie będzie realizowane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych,

- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - na planowana kwotę 20 800,00zł wydatkowano 20 614,27zł, t.j. 99,11% planu.

*Tabelaryczny wykaz zrealizowanych dotacji celowych na zadania zlecone przedstawia* ***Załącznik Nr 5*** *do zarządzenia.*

*Tabelaryczny wykaz zrealizowanych wydatków z dotacji celowych na zadania zlecone przedstawia* ***Załącznik Nr 6*** *do zarządzenia.*

**DOTACJE UDZIELANE Z BUDŻETU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM
DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

 Z budżetu gminy udzielono dotacji dla podmiotów należących i nie należących
do sektora finansów publicznych, t. j.:

1. dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jasieńcu działającej jako instytucja kultury – na planowaną kwotę 280.000,00zł przekazano 150.772,00zł,
2. dotacje celowe dla:

- Powiatu Grójeckiego w wysokości 850 000,00zł z przeznaczeniem na „Remont dróg powiatowych Nr 1662W Bartodzieje-Warpęsy o długości 1740,00mb oraz 1106W Jasieniec-Promna o dł. 350,00mb” (kwota 308 000,00zł) oraz na „Remont drogi powiatowej Nr 1106W na odcinku Jasieniec-Gośniewice o długości 2600,00mb” (kwota 542 000,00zł) – przekazanie dotacji zaplanowano na II półrocze 2021r. (wydatek bieżący),

- Urzędu Marszałkowskiego Województwa - w ramach umowy „Regionalnego partnerstwa samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego
w zakresie e-administracji i geoinformacji” Mazowieckiego - przekazano całą planowaną kwotę 8 028,90zł (wydatek majątkowy),

- Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego - w ramach umowy w sprawie partnerskiej współpracy w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza
w wysokości 1 500,00zł – przekazanie dotacji nastąpi w II półroczu 2021r. (wydatek bieżący),

- Stowarzyszenia „W.A.R.K.A.” - przekazano całą planowaną kwotę 6.000zł - według umowy
o realizację zadań publicznych w drodze przepisów ustawy o pożytku publicznym
i wolontariacie,

- Ochotniczej Straży Pożarnej w Boglewicach w wysokości 8 900,00zł – według umowy
o realizację zadania publicznego z zakresu ratownictwa i ochrony ludności
- z przeznaczeniem na zakup sprzętu ratowniczego – przekazanie dotacji zaplanowano
na II półrocze 2021r. (wydatek bieżący),

- Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce Schronisko w Celestynowie - przekazano całą kwotę 40.000,00zł - według umowy o realizację zadań publicznych w drodze przepisów ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie,

- Klubów sportowych - na planowaną kwotę 100 000,00zł przekazano 60 000,00zł,
z tego: dla Gminnego Klubu Sportowego „KRASKA” kwotę 42 000,00zł
i dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „ISKRA” kwotę 18 000,00zł – według umów
o realizację zadań publicznych w drodze przepisów ustawy o pożytku publicznym
i wolontariacie. Pozostałe części dotacji zostaną przekazane po uprzednim rozliczeniu pierwszych transz.

 Powyższe dotacje zostały i zostaną przekazywane zgodnie z umowami, natomiast ich wykorzystanie zostanie sprawdzone i rozliczone na koniec roku budżetowego.

*Tabelaryczny wykaz zrealizowanych wydatków dotyczących dotacji udzielanych z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych przedstawia* ***Załącznik Nr 7*** *do zarządzenia.*

**ZADANIA ZWIĄZANE ZE SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU**

**1.** Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu na planowaną
kwotę 70 000,00zł wyniosły 64 095,45zł i stanowiły 91,56% zaplanowanych środków.
 Na przeciwdziałanie alkoholizmowi w I półroczu 2021r. wydatkowano 12 324,93zł,
t.j. 12,86% zaplanowanych środków. Wydatki te są zgodne z gminnym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii. W I półroczu odnotowano brak wykorzystania środków w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii.
W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi nie wykorzystano środków na szkolenia,
na które jest zainteresowanie zawsze w IV kwartale. W minimalnym stopniu wykorzystano środki na wynagrodzenia bezosobowe, na zakup materiałów i wyposażenia,
na zakup usług pozostałych oraz na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń.

Brak wykonania wydatków lub jego niskie wykonanie spowodowane jest trwającą nadal chorobą zakaźną „COVID-19”. Większe wydatkowanie środków i zakupy zaplanowane są na II półrocze 2021r., gdy zostaną zniesione odgórne zakazy i złagodzone obostrzenia oraz zostanie rozpoczęta stacjonarna nauka w szkołach.

*Tabelaryczny wykaz zrealizowanych dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu
i wydatków dotyczących Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii przedstawia****Załącznik Nr 8*** *do zarządzenia.*

**2.** Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie
ze środowiska z tytułu opłaty środowiskowej w I półroczu 2021r. wyniosły 3 257,52zł
i stanowiły 65,15% zaplanowanych. Wszystkie środki finansowe pozyskane z wyżej wymienionego źródła zostały wydatkowane na ochronę środowiska i zostały przeznaczone na gospodarkę ściekową i ochronę wód w dziale 900 Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

**3.** Gospodarka odpadami komunalnymi realizowana jest w Gminie Jasieniec, zgodnie
z przepisami ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku
w gminach. Środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi Gmina Jasieniec gromadzi na wyodrębnionym rachunku bankowym.

Plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi został uchwalony w rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi - w wysokości 1 580 000,00zł, natomiast wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych
i kosztów upomnień w wysokości 2 000,00zł oraz wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat w wysokości 2 000,00zł zostały zaplanowane w rozdziale 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Na dzień 30.06.2021r.:

- wpływy z opłat za odbiór odpadów komunalnych wyniosły 802 600,51zł (rozdział 90002),

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień
wyniosły 1 461,60zł (rozdział 90026),

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat wyniosły 517,72zł (rozdział 90026).

Zaplanowane wpływy z opłat za odbiór odpadów komunalnych zostały w całości przeznaczone na wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Zaległości na dzień 30.06.2021r. wynoszą:

- z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych – 91 111,98zł (rozdział 90002),

- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat – 2 861,00zł (rozdział 90026).

W celu egzekucji powyższych należności wysłano upomnienia oraz wystawiono tytuły wykonawcze.

Plan wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi został uchwalony
w wysokości 1 580 000,00zł. Na dzień 30.06.2021r. wydatkowano 673 562,64zł, t.j. 42,63% planu. Wszystkie wydatki zostały poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, czyli na odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwiane oraz na obsługę administracyjną systemu. Zostały one w całości pokryte z opłat pochodzących za wywóz odpadów komunalnych. Po stronie wydatków wystąpiły odchylenia od planu. W przypadku różnych opłat i składek, szkoleń oraz wpłat na PPK - planu
nie wykonano, gdyż w I półroczu 2021r. nie zaistniała taka potrzeba.

**4.** Na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków europejskich po stronie dochodów zaplanowano kwotę 900 244,00zł tytułem dotacji:

- na zadanie inwestycyjne p.n.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jasieniec, Warpęsy i Czachów, gm. Jasieniec” w wysokości 419 899,00zł,

- na realizację projektu p.n. "Klub Dziecięcy w Gminie Jasieniec" w wysokości 480 345,00zł. Zadanie będzie realizowane do 2023r. przez Gminny Klub Dziecięcy "Owocowe Smyki"
w Jasieńcu. Celem projektu jest wzrost dostępności miejsc świadczenia usług opieki nad dziećmi do lat 3 oraz umożliwienie godzenia życia zawodowego i prywatnego osób z terenu Gminy Jasieniec. Wpływ powyższych środków zaplanowano w II półroczu 2021r.

Na programy i projekty realizowane przy udziale środków europejskich w I półroczu 2021r. na wydatki zaplanowano kwotę 1 048 111,00zł, z tego wydatkowano tylko środki
na projekt realizowany w ramach umowy „Regionalnego partnerstwa samorządów Mazowsze dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji
i geoinformacji” (wydatek majątkowy) – całą kwotę 8 028,90zł. Pozostałe wydatki zaplanowano do realizacji w II półroczu 2021r.

1. Dochody i wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19:

a) Organizacja transportu (dowozu) do punktów szczepień przeciwko wirusowi
SARS-CoV-2 oraz organizacja telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych
oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2.

Dochody oraz wydatki na ten cel sklasyfikowano w dziale 851 Ochrona zdrowia,
w rozdziale 85195 Pozostała działalność. W I półroczu wpłynęły środki w wysokości 13 596,00zł, z tego wydatkowano 1 295,73zł na wypłatę ekwiwalentów dla członków Ochotniczych Straży Pożarnych, na zakup paliwa, na usługę wydruku ulotek
oraz na abonament za telefon.

b) Rekompensata za wpływy utracone z tytułu niepobierania opłaty targowej w związku
z zawieszeniem jej pobierania w 2021r.

Środki na ten cel wpłynęły w wysokości 2 475,00zł na podstawie wykonania w 2019r.

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH
W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ**

**MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

1. Zadania bieżące:

a) w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne zaplanowano dotację celową w wysokości 20 000,00zł
od samorządu województwa na zakup wyposażenia dla Ochotniczej Straży Pożarnej
w Jasieńcu. Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości w dniu 28.06.2021r., wyposażenie zostanie zakupione w II półroczu 2021r.

1. Zadania majątkowe:

a) w dziale 600 Transport i łączność, w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zaplanowano dotację celową od samorządu województwa w wysokości 50 000,00zł
na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „ Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsiach Jasieniec i Warpęsy”. Realizację zadania zaplanowano na II półrocze 2021r., dotacja wpłynie po zakończeniu realizacji zadania;

b) w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami
i nieruchomościami zaplanowano dotację celową w wysokości 10 000,00zł na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Wesoła altana nad stawem” w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw 2021. Realizację zadania zaplanowano na II półrocze 2021r., dotacja wpłynie po zakończeniu realizacji zadania;

c) w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne zaplanowano dotację celową w wysokości 25 000,00zł
na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Modernizacja budynku OSP w zakresie drzwi garażowych wraz z robotami towarzyszącymi”. Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości 29.06.2021r., realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2021r.,

d) w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zaplanowano dotację celową
w wysokości 26 473,00zł na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Zagospodarowanie terenu zieleni przy budynku Urzędu Gminy Jasieniec”. Realizację zadania zaplanowano
na II półrocze 2021r., dotacja wpłynie po zakończeniu realizacji zadania;

- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano dotację celową
w wysokości 10 000,00zł na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Wymiana lamp oświetlenia ulicznego na ledowe w sołectwie Rytomoczydła” w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw 2021. Realizację zadania zaplanowano na II półrocze 2021r., dotacja wpłynie po zakończeniu realizacji zadania;

e) w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zaplanowano dotację celową w wysokości 10 000,00zł
na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Upamiętnienie ofiar działań wojennych mających miejsce w Ryszkach i sąsiednich wsiach w dniach 13-14 września 1939r.„ w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw 2021. Realizację zadania polegającego na budowie pomnika pamięci zaplanowano na II półrocze 2021r., dotacja wpłynie
po zakończeniu realizacji zadania;

f) w dziale 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92601 Obiekty sportowe zaplanowano dotację celową w wysokości 10 000,00zł na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa boiska piłkarskiego w miejscowości Michałówka” w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw 2021. Realizację zadania zaplanowano na II półrocze 2021r., dotacja wpłynie
po zakończeniu realizacji zadania;

**ZADANIA WIELOLETNIE**

 Zadania wieloletnie w 2021 roku obejmują:

1. Zadania bieżące:

- Projekt realizowany przez Gminny Klub Dziecięcy Owocowe Smyki w Jasieńcu p.n.: „Klub Dziecięcy w Gminie Jasieniec” (2020-2023). Celem projektu jest wzrost dostępności miejsc świadczenia usług opieki nad dziećmi do lat 3 oraz umożliwienie godzenia życia zawodowego i prywatnego osób z terenu Gminy Jasieniec. Planowane w 2021r. wydatki
na ten cel zostaną poniesione w II półroczu, po otrzymaniu dotacji;

- Projekt realizowany przez Samorząd Mazowsza - „Rozwój i zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza
w ramach realizowanego projektu: Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa (Projekt EA)” (2021-2023). Celem projektu jest zapewnienie przez Województwo Mazowieckie świadczenia usługi utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza. Planowany w 2021r. wydatek na ten cel w wysokości 1 500,00zł a zostanie zrealizowany w II półroczu;

1. Zadania majątkowe:

- Projekt realizowany przez Samorząd Mazowsza w ramach „Regionalnego partnerstwa samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie
e-administracji i geoinformacji” (2016-2022). Celem projektu jest poprawa funkcjonowania administracji. W I półroczu 2021r. na zaplanowaną kwotę 8 029,00zł wydatkowano 8 028,90zł;

- Budowa boiska do piłki nożnej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Jasieńcu
(2020-2021). Celem zadania jest poprawa infrastruktury sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Jasieńcu. W 2021r. na planowaną kwotę 617 158,00zł w I półroczu wydatkowano 479 343,85zł. W II półroczu zaplanowano do realizacji budowę oświetlenia boiska;

- Przebudowa targowiska gminnego w miejscowości Jasieniec (2022-2023). Celem zadania jest poprawa konkurencyjności producentów rolnych poprzez lepsze ich zintegrowanie
z łańcuchem rolno-spożywczym.

 *Realizację planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Jasieńcu przedstawia* ***Załącznik Nr 9****.*

*Realizację planu finansowego Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jasieńcu przedstawia* ***Załącznik Nr 10***