



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 7 września 2022 r.

Poz. 5635

SPRAWOZDANIE NR 1/2022 WÓJTA GMINY CZERNICHÓW

z dnia 2 września 2022 r.

z wykonania budżetu Gminy Czernichów za 2021 rok

Na podstawie art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 200 r o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1461) przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Czernichów za 2021 rok

Wójt Gminy Czernichów

Barbara Kos-Harat

**SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY CZERNICHÓW
ZA 2021 ROK**

1. Wprowadzenie
2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Czernichów za 2021 rok
 - 2.1. Planowanie budżetu
 - 2.2. Dane ogólne
 - 2.3. Dochody ogółem
 - 2.4. Dochody bieżące
 - 2.4.1. Dotacje i dochody celowe
 - 2.4.2. Subwencja ogólna
 - 2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa
 - 2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych
 - 2.4.5. Pozostałe dochody bieżące
 - 2.4.6. Stan zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych
 - 2.5. Dochody majątkowe
 - 2.5.1. Dochody z majątku
 - 2.5.2. Dotacje i środki na inwestycje
 - 2.6. Stan należności
 - 2.7. Wydatki ogółem
 - 2.8. Wydatki bieżące
 - 2.9. Wydatki majątkowe
 - 2.10. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych, funduszu spójności w ramach płatności z budżetu środków Europejskich
 - 2.11. Realizacja dochodów i wydatków związanych z przeciwdziałaniem Covid-19 w 2021 roku
 - 2.12. Stan zobowiązań
 - 2.13. Przychody
 - 2.14. Rozchody
 - 2.15. Pozostałe informacje
 - 2.16. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego „Isepnica”
 - 2.17. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernichów

3. Dane tabelaryczne
 - 3.1. Wykonanie dochodów
 - 3.2. Wykonanie dochodów wg źródeł
 - 3.3. Wykonanie dochodów własnych
 - 3.4. Wykonanie wydatków w grupach
 - 3.5. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu
 - 3.6. Zestawienie wykonanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy za 2021 rok
 - 3.7. Realizacja zadań wieloletnich
 - 3.8. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
 - 3.9. Wykonanie dotacji na zadania zlecone
 - 3.10. Wykonanie wydatków na zadania zlecone
 - 3.11. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
 - 3.12. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań bieżących na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Czernichów w 2021 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Czernichów nr XXV/225/2020 z dnia 29.12.2020 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Czernichów zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególowości nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególowości określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Czernichów za 2021 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Czernichów w 2021 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Czernichów nr XXV/225/2020 z dnia 29.12.2020 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 34 592 855,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 33 651 735,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 500 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 441 120,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 941 120,00 zł i stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu Gminy Czernichów na 2021 rok. Powstała planowana nadwyżka budżetu została przeznaczona na rozchody. Z uwagi, iż planowana nadwyżka budżetu Gminy nie pokrywa w pełni rozchodów, Gmina zaplanowała w budżecie przychody, pozwalające na zbilansowanie się budżetu. W 2021 roku dokonano łącznie 31 zmian budżetu uchwałami Rady Gminy Czernichów, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2021 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Uchwała Nr XXVI/234/2021	341 282,00	0,00	391 282,00	0,00	500 000,00	0,00	450 000,00	0,00
2	Zarządzenie Nr 16/2021	9 501,00	0,00	9 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Uchwała Nr XXVII/249/2021	19 560,00	0,00	327 159,00	0,00	307 599,00	0,00	0,00	0,00
4	Zarządzenie Nr 35/2021	17 829,00	4 413,00	388 380,00	374 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zarządzenie Nr 38/2021	0,00	0,00	22 095,00	22 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Uchwała Nr XXVIII/261/2021	333 418,50	41 390,00	731 295,52	104 830,62	334 436,40	0,00	0,00	0,00
7	Zarządzenie Nr 47/2021	37,00	0,00	8 037,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zarządzenie Nr 52/2021	0,00	0,00	34 143,25	34 143,25	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zarządzenie Nr 60/2021	25,00	0,00	162 142,83	162 117,83	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zarządzenie Nr 66/2021	10 000,00	0,00	22 200,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Uchwała Nr XXIX/271/2021	173 436,00	50,00	219 194,00	45 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Zarządzenie Nr 75/2021	8 589,00	0,00	8 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zarządzenie nr 78/2021	0,00	225 300,00	7 000,00	232 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zarządzenie Nr 83/2021	73,00	0,00	3 147,00	3 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zarządzenie Nr 92/2021	74 174,25	0,00	106 479,25	32 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zarządzenie Nr 100/2021	2 357,88	0,00	7 357,88	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zarządzenie Nr 109/2021	0,00	23 100,00	16 500,00	39 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zarządzenie Nr 112/2021	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Uchwała Nr XXX/278/2021	1 083 238,26	1 061 156,33	1 061 100,58	1 039 018,65	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zarządzenie Nr 119/2021	24 046,00	0,00	40 646,00	16 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zarządzenie Nr 123/2021	101 075,00	0,00	129 075,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zarządzenie N131/2021	12 000,00	0,00	166 200,00	154 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Uchwała Nr XXXI/289/2021	499 566,31	0,00	558 566,31	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Zarządzenie N134/2021	150 575,00	0,00	151 975,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Zarządzenie N139/2021	10 870,11	0,00	84 577,11	73 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Zarządzenie N142/2021	13 044,00	0,00	34 944,00	21 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Uchwała Nr XXXII/294/2021	1 262 249,20	0,00	454 648,20	1 460 159,19	0,00	0,00	2 267 760,19	0,00
28	Zarządzenie N157/2021	0,00	9 000,00	20 466,50	29 466,50	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Uchwała Nr XXXIV/306/2021	1 945 479,00	13 934,53	152 343,00	146 334,53	0,00	0,00	1 925 536,00	0,00
30	Zarządzenie Nr 166/2021	0,00	0,00	25 755,00	25 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
31	Zarządzenie Nr 169/2021	0,00	0,00	15 550,00	15 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	6 092 425,51	1 378 343,86	5 366 349,43	4 153 528,57	1 142 035,40	0,00	4 643 296,19	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 4 714 081,65 zł do kwoty 39 306 936,65 zł;
- plan wydatków wzrósł o 1 212 820,86 zł do kwoty 34 864 555,86 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 142 035,40 zł do kwoty 1 642 035,40 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 4 643 296,19 zł do kwoty 6 084 416,19 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku budżet Gminy Czernichów zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 4 442 380,79 zł stanowiącą różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2021 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2019-2020 i 2021 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2021 roku, planu na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz wykonania za 2021 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

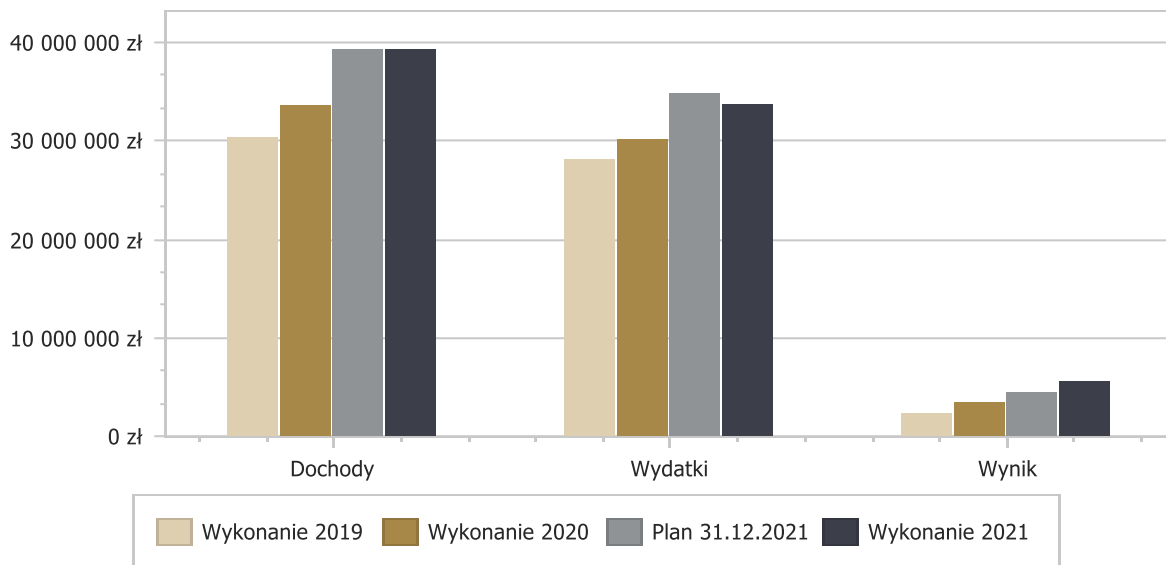
Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	34 592 855,00	39 306 936,65	39 320 856,42	100,04%
Wydatki	33 651 735,00	34 864 555,86	33 738 787,64	96,77%
Wynik	941 120,00	4 442 380,79	5 582 068,78	-

Uwzględniając zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody i wydatki osiągnięto dodatni wynik budżetu tj. nadwyżkę budżetową w wysokości 5 582 068,78 zł.

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2021 roku na przestrzeni lat 2019-2020 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.3. DOCHODY OGÓLEM

Dochody budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 39 320 856,42 zł, a ich realizacja stanowiła 100,04% planu wynoszącego 39 306 936,65 zł. Realizację planu dochodów w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2021 roku w Gminie Czernichów.

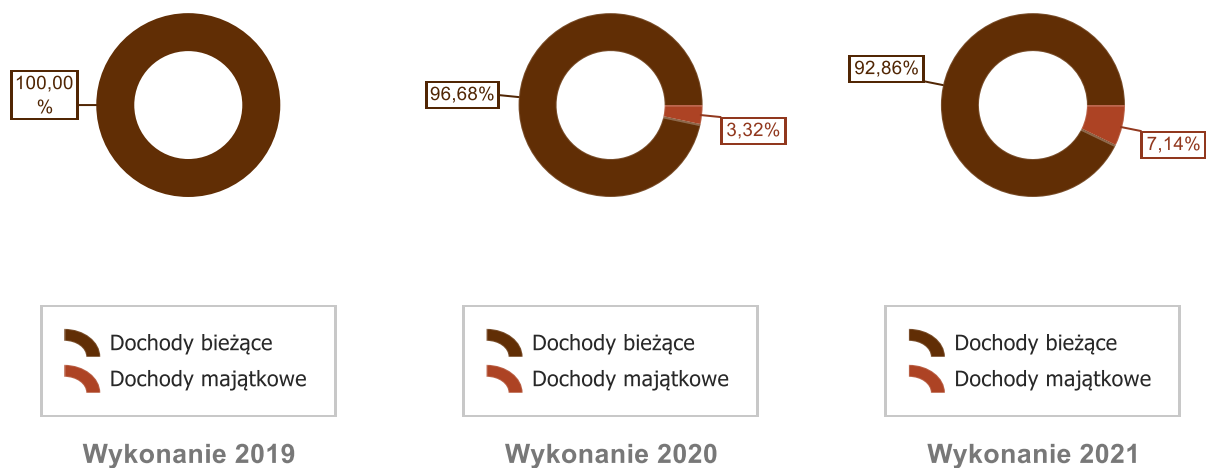
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	33 687 888,67	36 441 030,65	36 511 504,90	100,19%	92,86%
Dochody majątkowe	904 966,33	2 865 906,00	2 809 351,52	98,03%	7,14%
RAZEM DOCHODY OGÓLEM	34 592 855,00	39 306 936,65	39 320 856,42	100,04%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2021 roku w Gminie Czernichów według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 060 496,67	16 671 212,98	17 284 148,95	103,68%	43,96%
758	Różne rozliczenia	5 304 329,00	9 112 981,00	9 113 085,38	100,00%	23,18%
855	Rodzina	8 538 526,00	8 562 829,00	8 443 689,13	98,61%	21,47%
801	Oświata i wychowanie	2 410 573,23	2 058 094,49	1 918 543,03	93,22%	4,88%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 609 318,00	1 985 800,00	1 735 351,79	87,39%	4,41%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
852	Pomoc społeczna	315 251,00	329 846,00	311 297,61	94,38%	0,79%
700	Gospodarka mieszkaniowa	275 214,10	346 306,10	274 671,52	79,31%	0,70%
750	Administracja publiczna	55 737,00	126 306,11	126 314,11	100,01%	0,32%
600	Transport i łączność	0,00	51 606,50	52 598,06	101,92%	0,13%
851	Ochrona zdrowia	0,00	24 625,47	24 625,47	100,00%	0,06%
710	Działalność usługowa	20 000,00	20 000,00	21 448,00	107,24%	0,05%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	7 919,00	6 112,00	77,18%	0,02%
926	Kultura fizyczna	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00%	0,02%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	< 0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	610,00	610,00	500,72	82,09%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	800,00	800,00	470,65	58,83%	< 0,01%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM		34 592 855,00	39 306 936,65	39 320 856,42	100,04%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



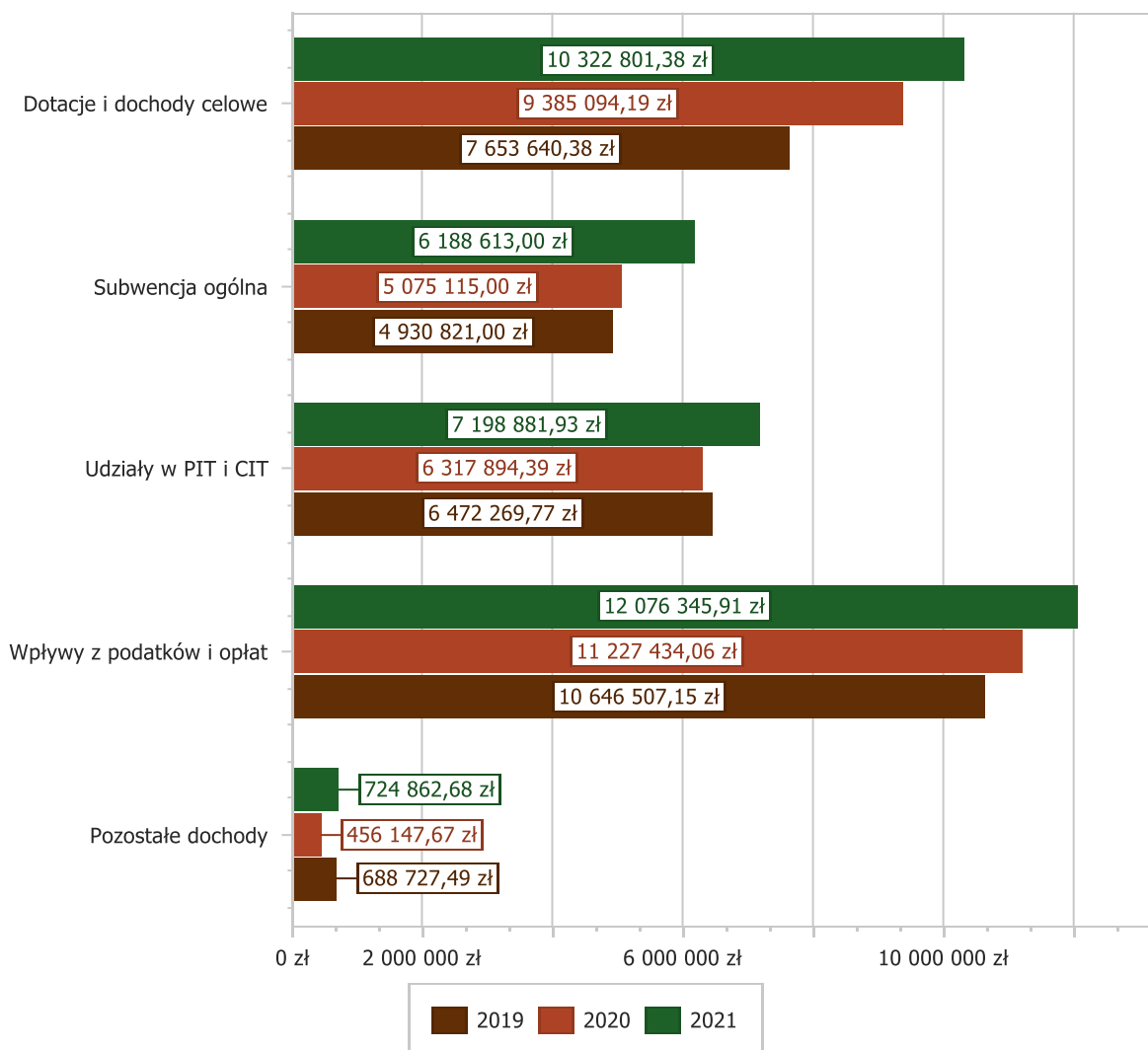
2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 36 511 504,90 zł, tj. w 100,19% w stosunku do planu wynoszącego 36 441 030,65 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

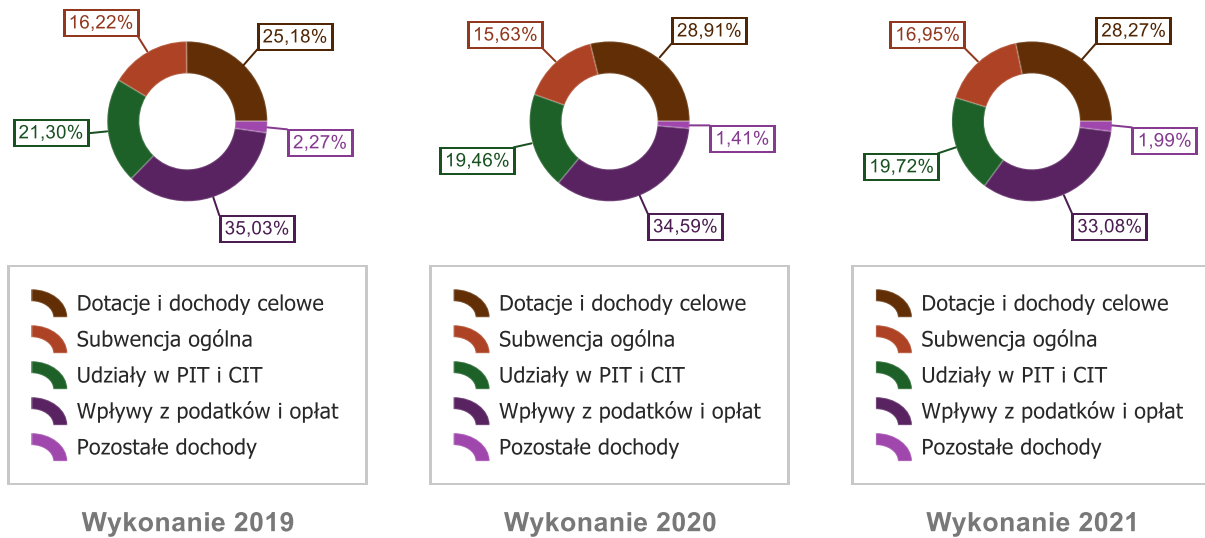
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2021 roku w Gminie Czernichów.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	9 937 212,90	10 454 721,61	10 322 801,38	98,74%	28,27%
Subwencja ogólna	5 304 329,00	6 188 613,00	6 188 613,00	100,00%	16,95%
Udziały w PIT i CIT	6 539 963,00	6 629 963,00	7 198 881,93	108,58%	19,72%
Wpływy z podatków i opłat	11 420 353,67	12 318 214,98	12 076 345,91	98,04%	33,08%
Pozostałe dochody	486 030,10	849 518,06	724 862,68	85,33%	1,99%
RAZEM	33 687 888,67	36 441 030,65	36 511 504,90	100,19%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Czernichów wg źródeł ich pochodzenia w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

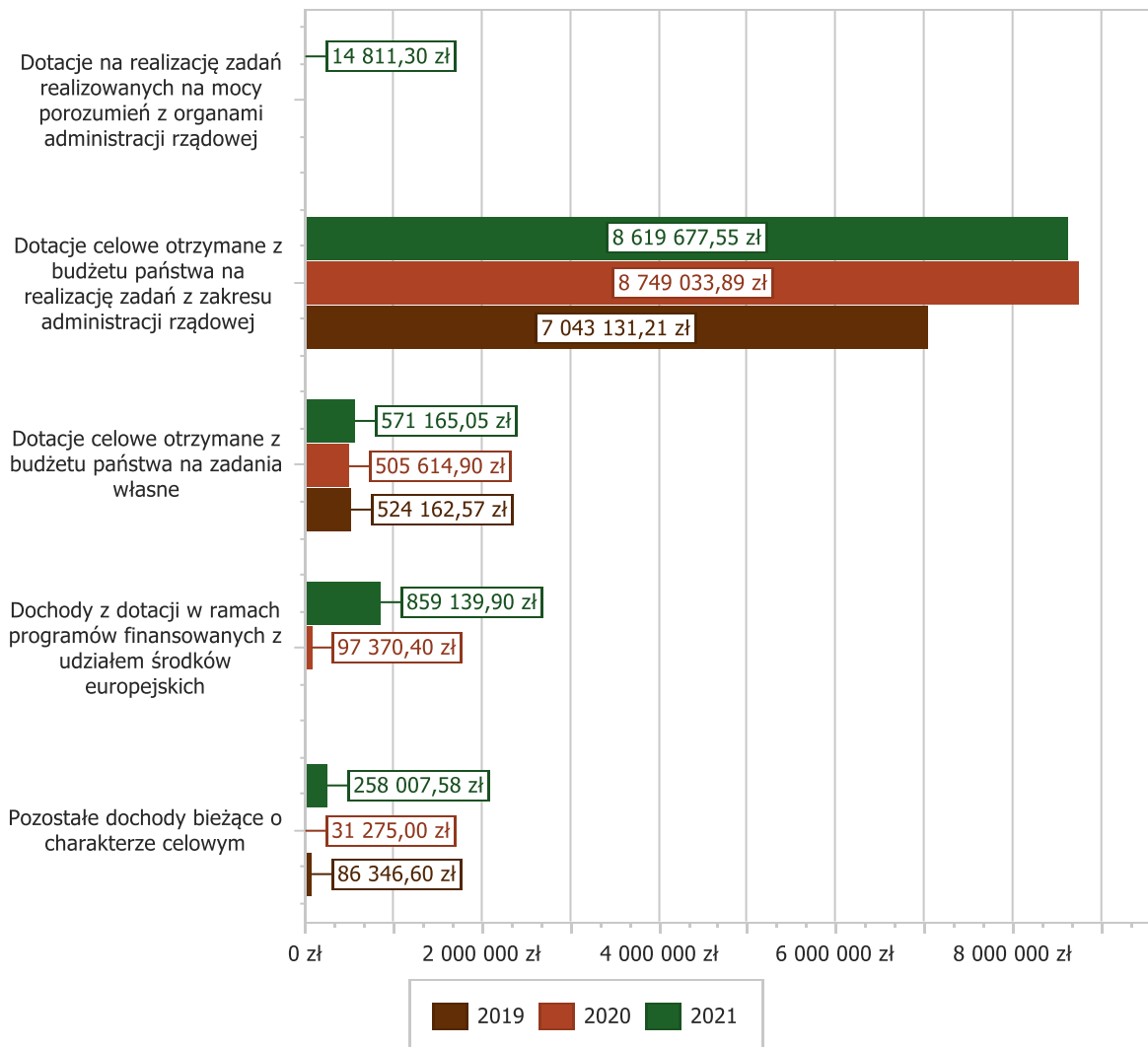


2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2021 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2021 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 10 454 721,61 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 10 322 801,38 zł, co stanowi 98,74% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 8 619 677,55 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 14 811,30 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 571 165,05 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 859 139,90 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 859 139,90 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 258 007,58 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

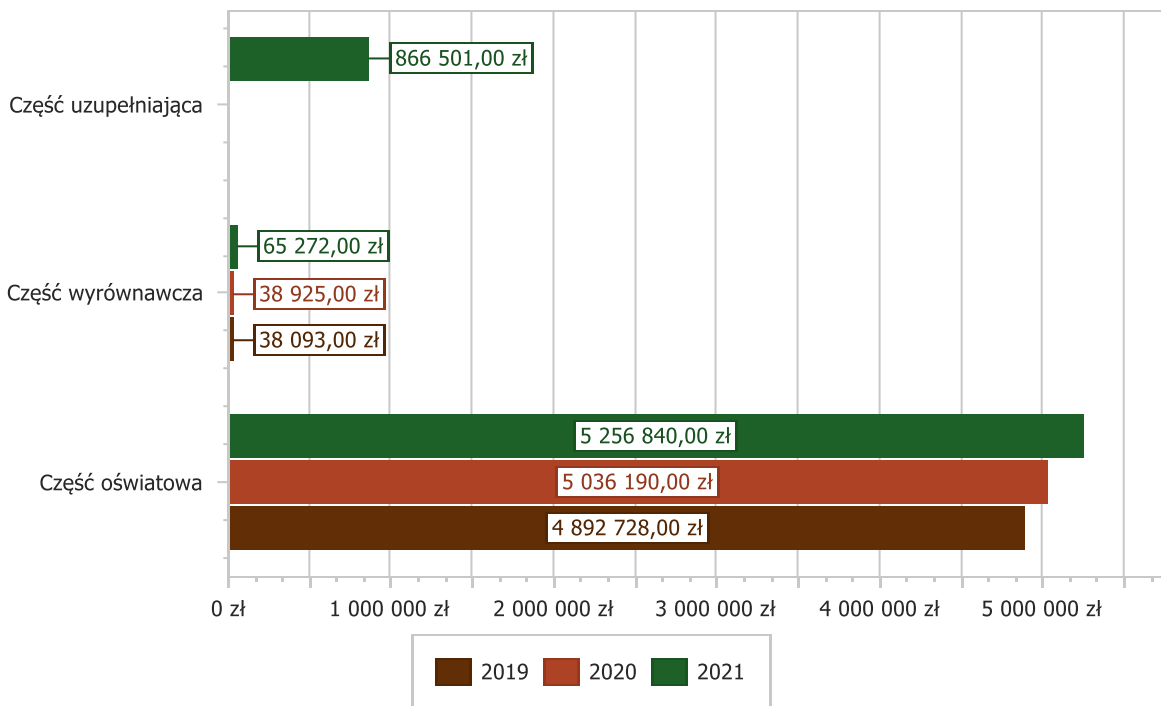
- Rodzina – 8 424 497,73 zł;
- Oświata i wychowanie – 1 442 595,96 zł;
- Pomoc społeczna – 299 929,05 zł;
- Administracja publiczna – 100 688,41 zł.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 188 613,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 6 188 613,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 5 256 840,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 866 501,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 65 272,00 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

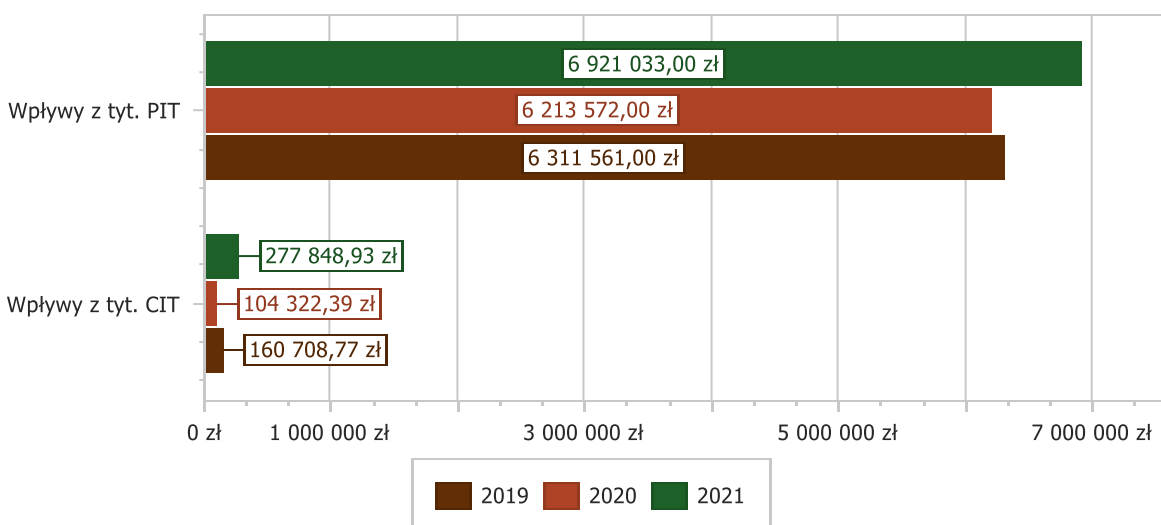


2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 6 629 963,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 198 881,93 zł, co stanowi 108,58% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 277 848,93 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 6 921 033,00 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4.4. WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

WPLYWY PODATKOWE

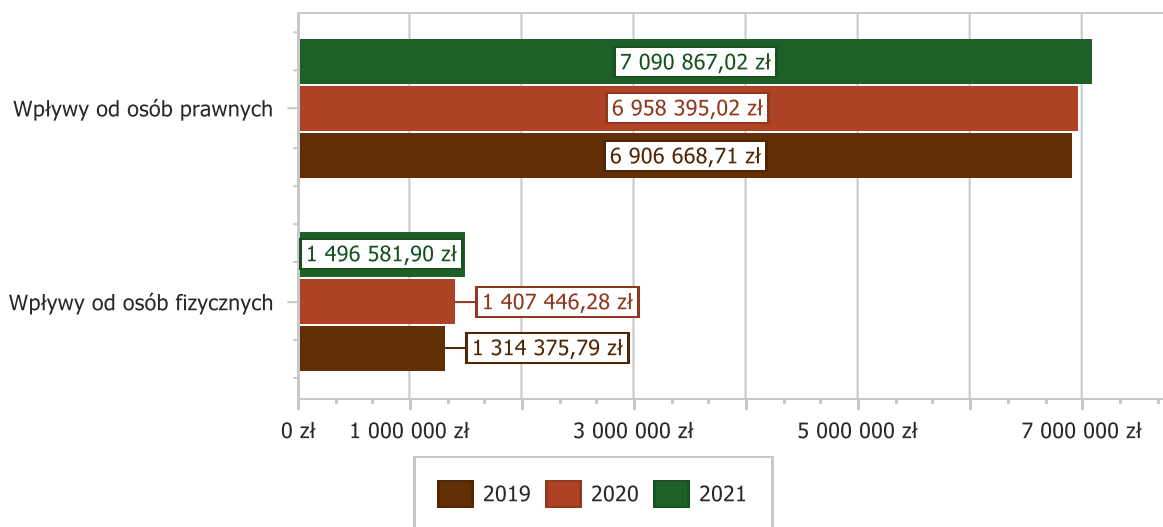
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 8 587 448,92 zł, co stanowi 100,50% realizacji planu wynoszącego 8 544 856,70 zł, w tym 7 090 867,02 zł od osób prawnych i 1 496 581,90 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 627 304,51 zł, w tym 430 169,72 zł od osób prawnych, z czego kwota 346 238,30 zł jest zabezpieczona hipoteką (5 spółek) i 197 134,79 zł od osób fizycznych, z czego kwota 122 950,80 zł jest zabezpieczona hipoteką (7 zobowiązanych). Egzekucja wobec niektórych podatników jest na etapie opisu i oszacowania bądź licytacji nieruchomości bądź na etapie przygotowawczym.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 58 113,59 zł.

Wykres 8: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

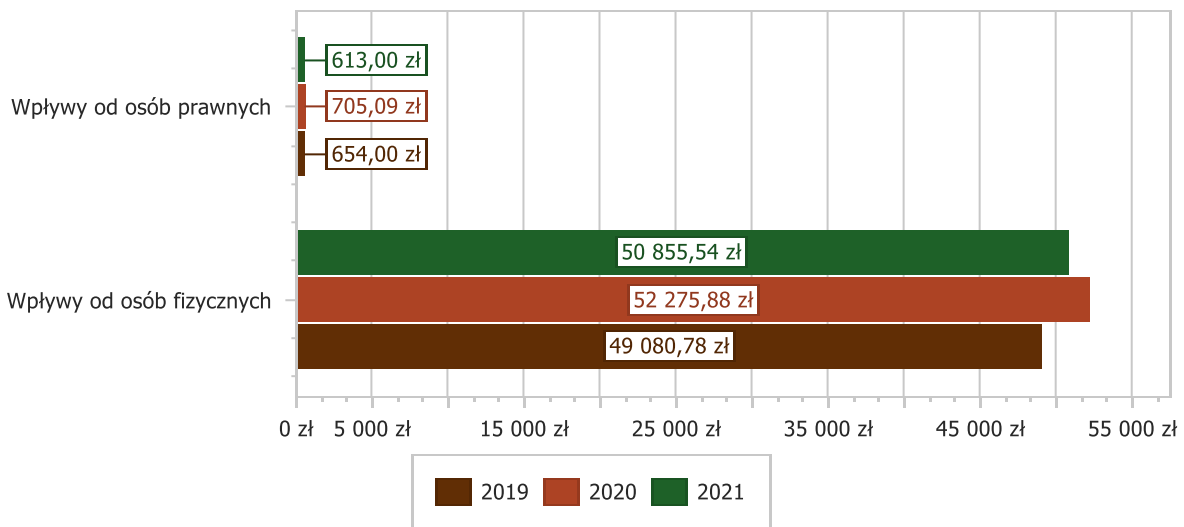


Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 51 468,54 zł, co stanowi 91,88% realizacji planu wynoszącego 56 015,00 zł, w tym 613,00 zł od osób prawnych i 50 855,54 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 2 703,28 zł, w tym 318,00 zł od osób prawnych i 2 385,28 zł od osób fizycznych.

Wykres 9: Wpływy z podatku rolnego Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

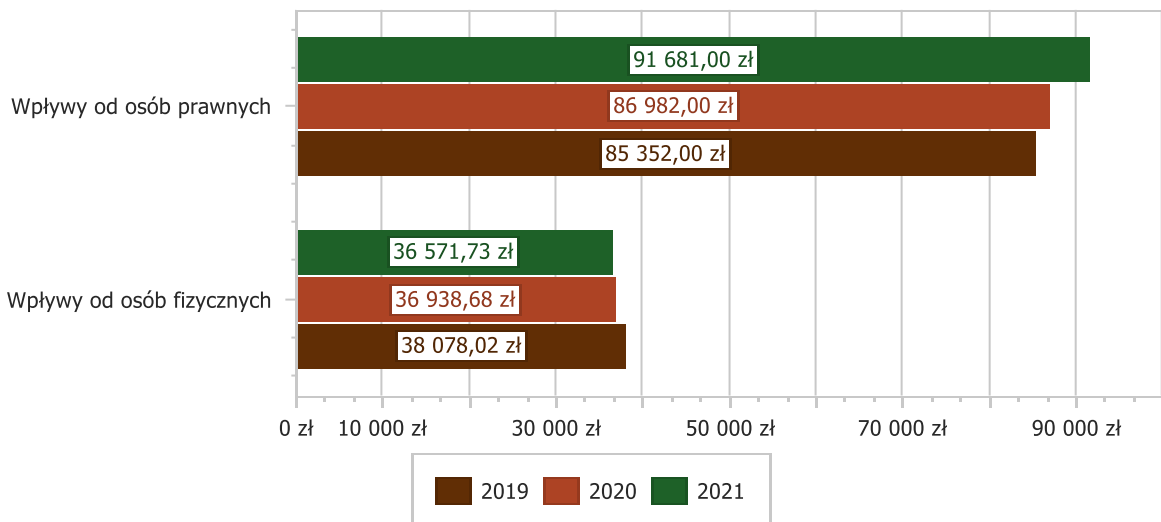


Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 128 252,73 zł, co stanowi 102,48% realizacji planu wynoszącego 125 154,97 zł, w tym 91 681,00 zł od osób prawnych i 36 571,73 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 1 126,34 zł, w tym 3,00 zł od osób prawnych i 1 123,34 zł od osób fizycznych.

Wykres 10: Wpływy z podatku leśnego Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



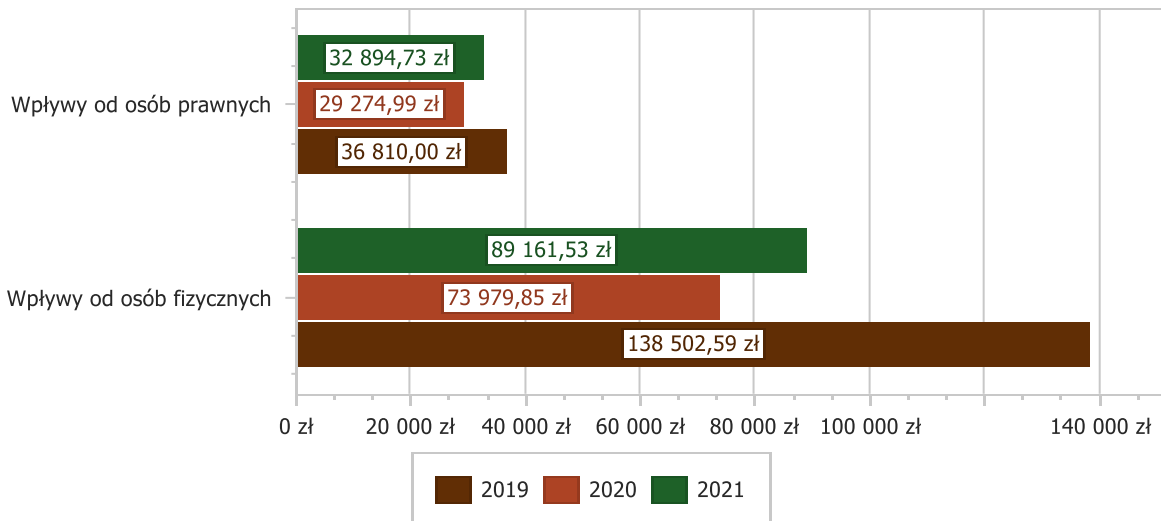
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 122 056,26 zł, co stanowi 100,55% realizacji planu wynoszącego 121 387,00 zł, w tym 32 894,73 zł od osób prawnych i 89 161,53 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 7 955,94 zł, w tym 1 367,28 zł od osób prawnych i 6 588,66 zł od osób fizycznych (14 zobowiązanych).

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 86 341,78 zł.

Wykres 11: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

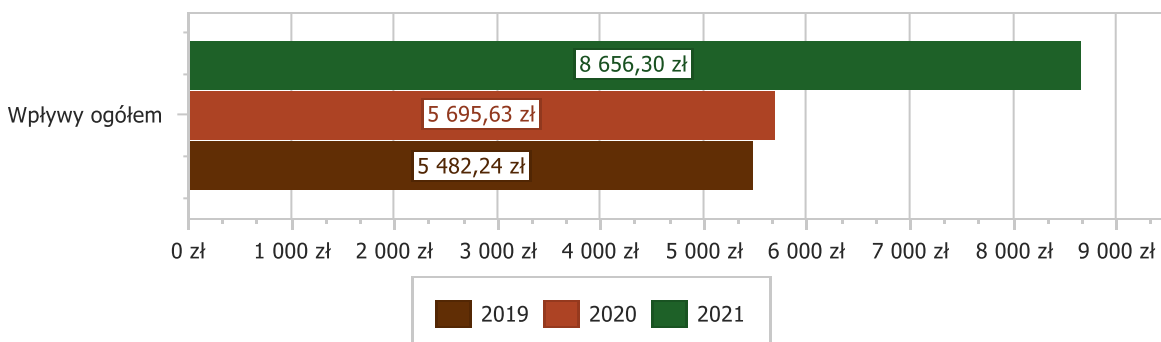


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 8 656,30 zł, co stanowi 153,21% realizacji planu wynoszącego 5 650,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 33 272,58 zł.

Wykres 12: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

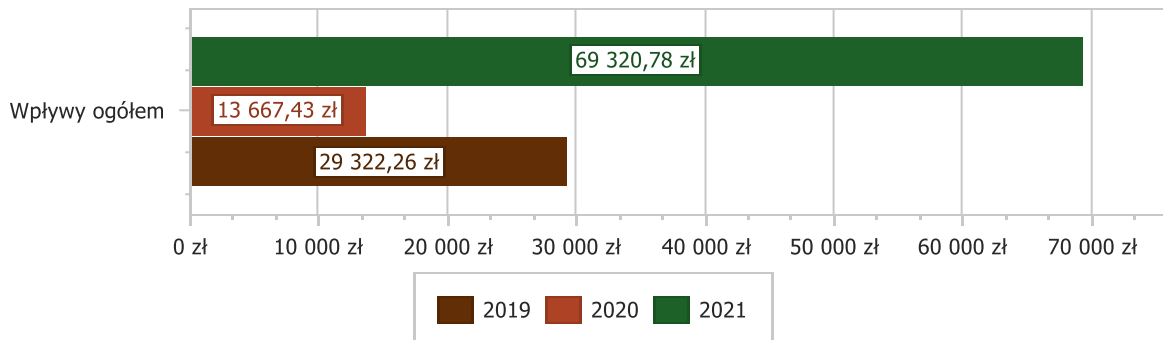


Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 69 320,78 zł, co stanowi 84,54% realizacji planu wynoszącego 82 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 276,51 zł.

Wykres 13: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

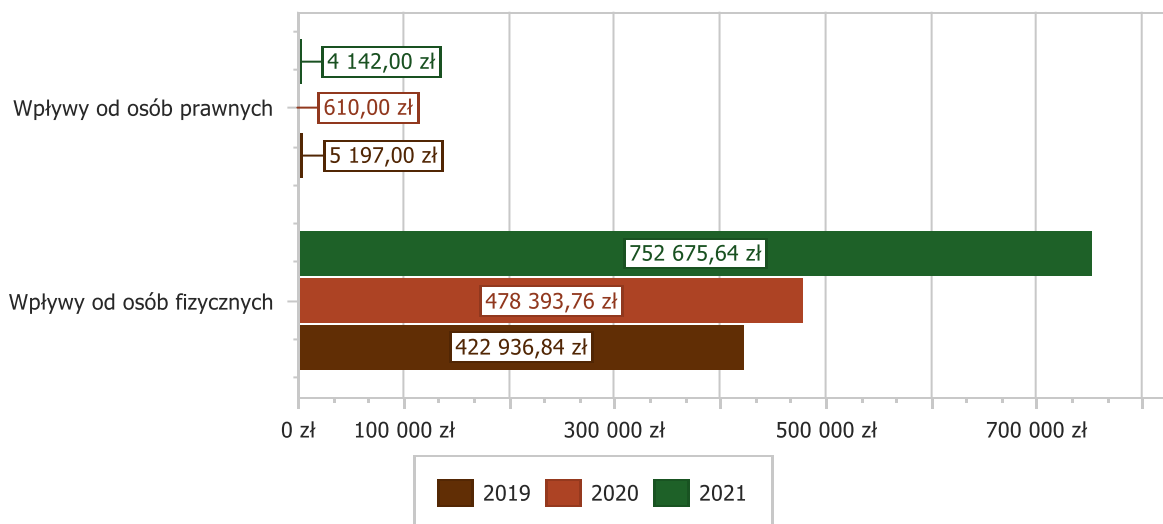


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 756 817,64 zł, co stanowi 100,36% realizacji planu wynoszącego 754 100,00 zł, w tym 4 142,00 zł od osób prawnych i 752 675,64 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 1 253,22 zł, w tym 23,00 zł od osób prawnych i 1 230,22 zł od osób fizycznych.

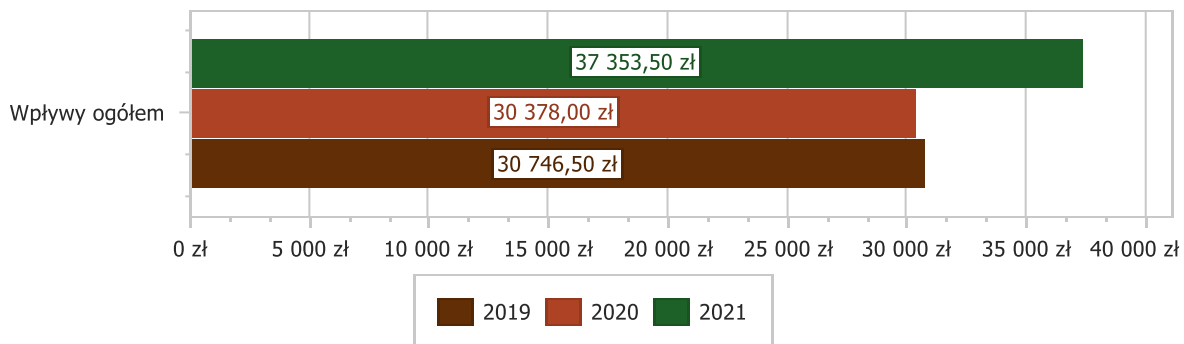
Wykres 14: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 37 353,50 zł, co stanowi 113,19% realizacji planu wynoszącego 33 000,00 zł.

Wykres 15: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

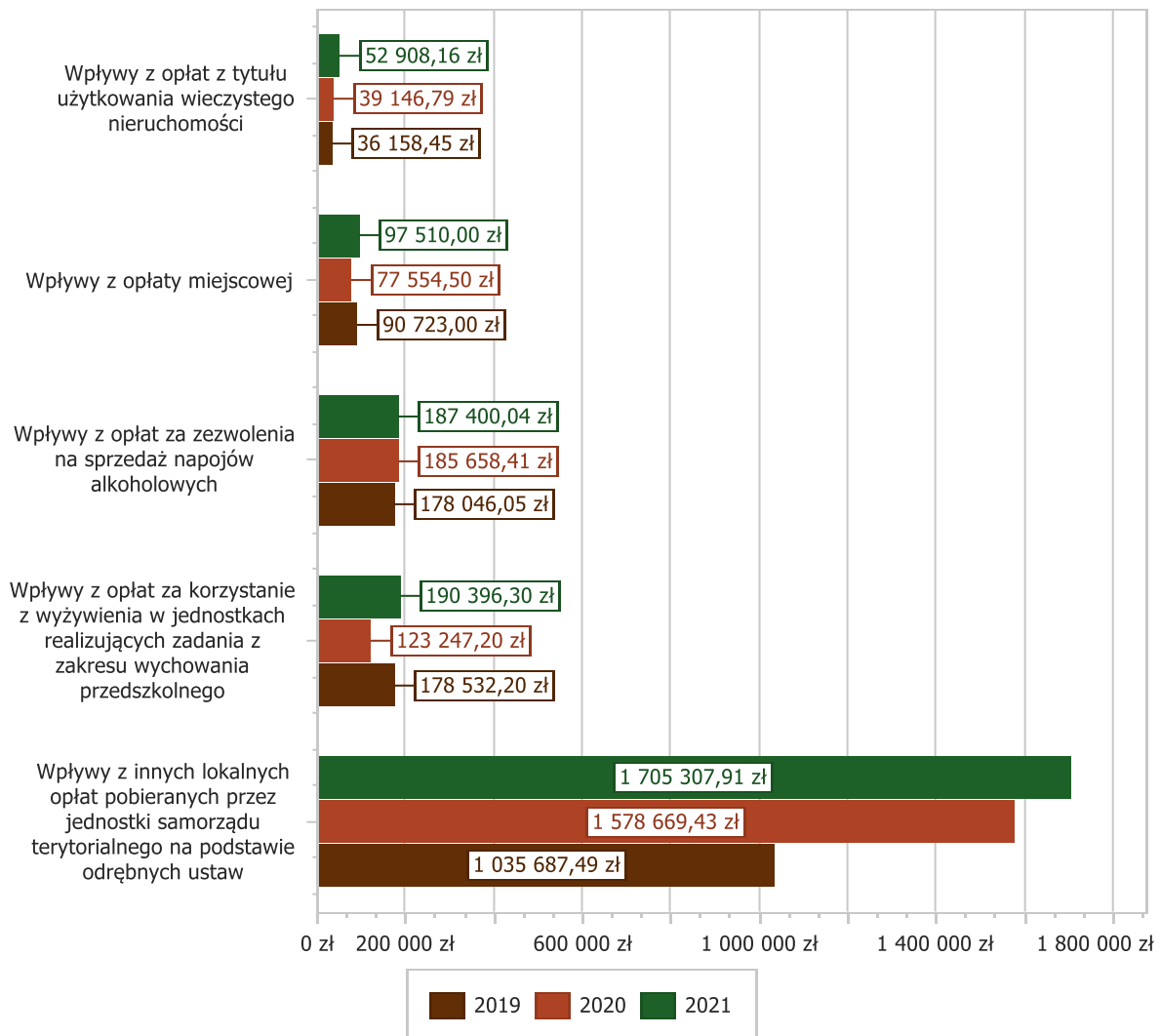


WPLYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 596 051,31 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 314 971,24 zł, co stanowi 89,17% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 1 705 307,91 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 190 396,30 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 187 400,04 zł;
- §044 (wpływy z opłaty miejscowej) – 97 510,00 zł;
- §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) – 52 908,16 zł.

Wykres 16: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 849 518,06 zł. Plan został wykonany w kwocie 724 862,68 zł, co stanowi 85,33% założeń.

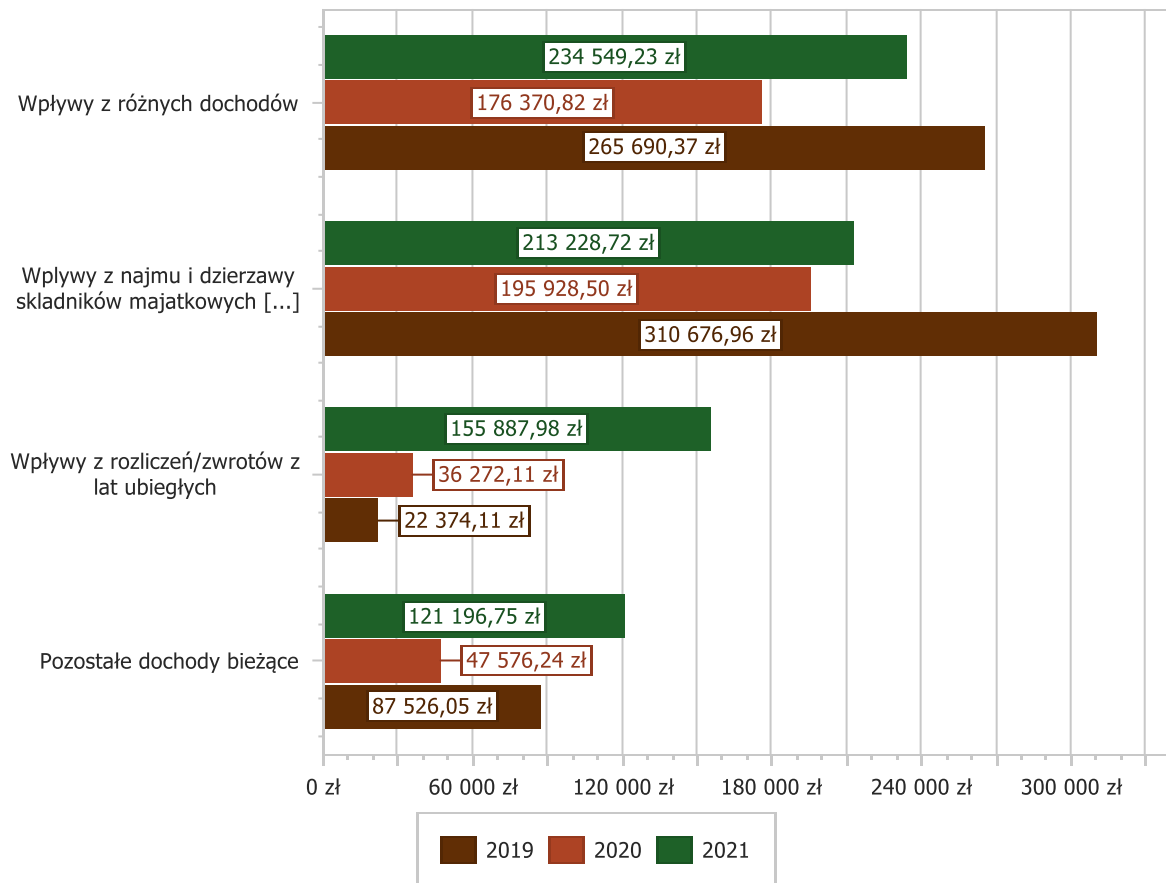
Pozostałe dochody Gminy Czernichów w 2021 r. stanowiły:

- Wpływy z różnych dochodów – 234 549,23 zł uzyskane w obszarze:
 - Stołówki szkolne i przedszkolne – 135 394,50 zł;
 - Przedszkola – 37 472,00 zł;
 - Cmentarze – 21 448,00 zł;
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 18 475,70 zł;
 - Szkoły podstawowe – 17 751,76 zł;
 - Inne – 4 007,27 zł.

W rozdziale Wpływy z różnych (opłaty i kary za korzystanie ze środowiska) planowane dochody w kwocie - 800,00 zł ,wykonane dochody pochodzące z opłat środowiskowych, które zostały wpłacone przez Urząd Marszałkowski w Katowicach wynoszą 701,94 zł

- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 213 228,72 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 179 411,19 zł;
 - Szkoły podstawowe – 33 316,81 zł;
 - Pozostała działalność – 500,72 zł.
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 155 887,98 zł uzyskane w obszarze:
 - Różne rozliczenia finansowe – 150 826,11 zł;
 - Zasiłki stałe – 2 809,11 zł;
 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 1 261,80 zł;
 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 840,96 zł;
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 150,00 zł.
- Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 45 106,50 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 28 703,20 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 18 567,00 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 17 083,09 zł;
- Wpływy z usług – 6 836,45 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 3 254,51 zł;
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 1 646,00 zł.

Wykres 17: Pozostałe dochody bieżące Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4.6. STAN ZALEGŁOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Tabela 6: Stan zaległości w latach 2019-2021

Wyszczególnienie	Zaległości na 31.12.2019 r. (w zł)	Zaległości 31.12.2020 r. (w zł)	Zaległości 31.12.2021 r. (w zł)
Podatek od nieruchomości	617 307,45	645 213,84	627 304,51
<i>Osoby prawne</i>	384 928,15	429 352,61	430 169,72
<i>Osoby fizyczne</i>	232 379,30	215 861,23	197 134,79
Podatek rolny	2 583,07	2 583,07	2 703,28
<i>Osoby prawne</i>	270,00	288,00	318,00
<i>Osoby fizyczne</i>	2 313,07	2 042,38	2 042,38
Podatek leśny	1 758,01	1 278,39	1 126,34
<i>Osoby prawne</i>	264,00	11,00	3,00
<i>Osoby fizyczne</i>	1 494,01	1 267,39	1 123,34
Podatek od środków transportowych	2 160,70	20 806,00	7 955,94
<i>Osoby prawne</i>	0,00	3 252,01	1 367,28
<i>Osoby fizyczne</i>	2 160,70	17 553,99	6 588,66
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	127 821,60	154 688,31	179 073,77
Najem, dzierżawa i media	39 820,46	36 160,17	52 674,02

Tabela 7: Zestawienie wystawionych tytułów wykonawczych latach 2019-2021

Wyszczególnienie	Liczba			Kwota		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021
Podatek od nieruchomości, rolny i leśny od osób prawnych	10	0	14	132 361,60	0,00	67 979,50
Podatek od nieruchomości, rolny i leśny od osób fizycznych	114	127	99	100 029,50	45 815,50	83 209,16
Podatek od środków transportowych	14	5	11	43 374,30	8 996,50	41 598,75
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	41	5	122	51 769,70	2 611,60	66 328,40

Tabela 8: Zestawienie wystawionych upomnień, wezwań do zapłaty w latach 2019-2021

Wyszczególnienie	Liczba			Kwota		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021
Podatek od nieruchomości, rolny i leśny od osób prawnych	34	13	41	148 732,37	105 990,06	228 986,920
Podatek od nieruchomości, rolny i leśny od osób fizycznych	685	700	633	213 690,09	251 307,46	197 567,38
Podatek od środków transportowych	34	13	22	122 874,12	58 998,78	87 451,48
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	865	957	724	182 050,88	205 164,99	151 337,34
Czynsze, dzierżawy, media	26	5	16	133 482,89	25 885,64	91 467,19
Rekompensata EURO	14	16	27	2 415,46	2 836,45	4 929,09

W tabeli 6 przedstawiono stan zaległości w podatkach i opłatach lokalnych oraz czynszach i dzierżawach.

W roku 2021 w opłatach dotyczących gospodarowania odpadami komunalnymi nastąpił wzrost poziomu zaległości w stosunku do 2020 roku. W podatkach lokalnych zaległości utrzymują się na porównywalnym poziomie. Pogorszenie sytuacji gospodarczej w związku z pandemią Covid-19 znajduje odzwierciedlenie w rosnących zaległościach. Wzrost poziomu zaległości jest spowodowany również wzrostem stawek w podatkach i opłatach.

W celu zmniejszenia zaległości podejmowane są na bieżąco działania mające wpłynąć na zmniejszenie zadłużenia w zakresie dochodów z tytułu podatków, opłat lokalnych oraz czynszów i dzierżaw. Ilość wystawionych upomnień i tytułów wykonawczych przedstawia tabela nr 7 i 8. Organ podatkowy na bieżąco monitoruje organ egzekucyjny w zakresie ściągalności zaległych podatków należnych gminie.

2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

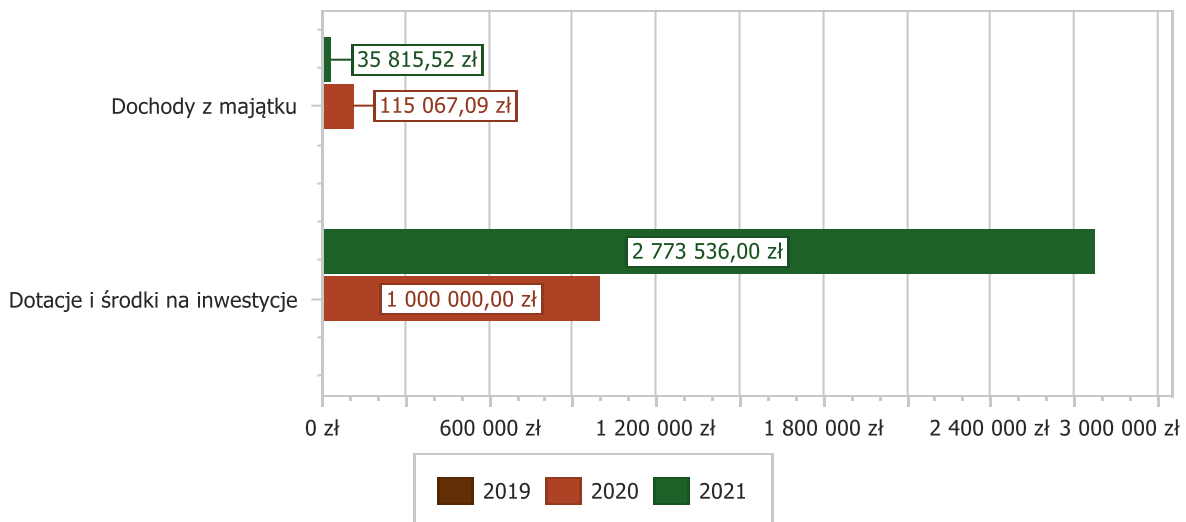
Dochody majątkowe Gminy Czernichów w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 2 809 351,52 zł, tj. w 98,03% w stosunku do planu wynoszącego 2 865 906,00 zł. Strukturę zrealizowanych w 2021 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 9: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2021 roku w Gminie Czernichów.

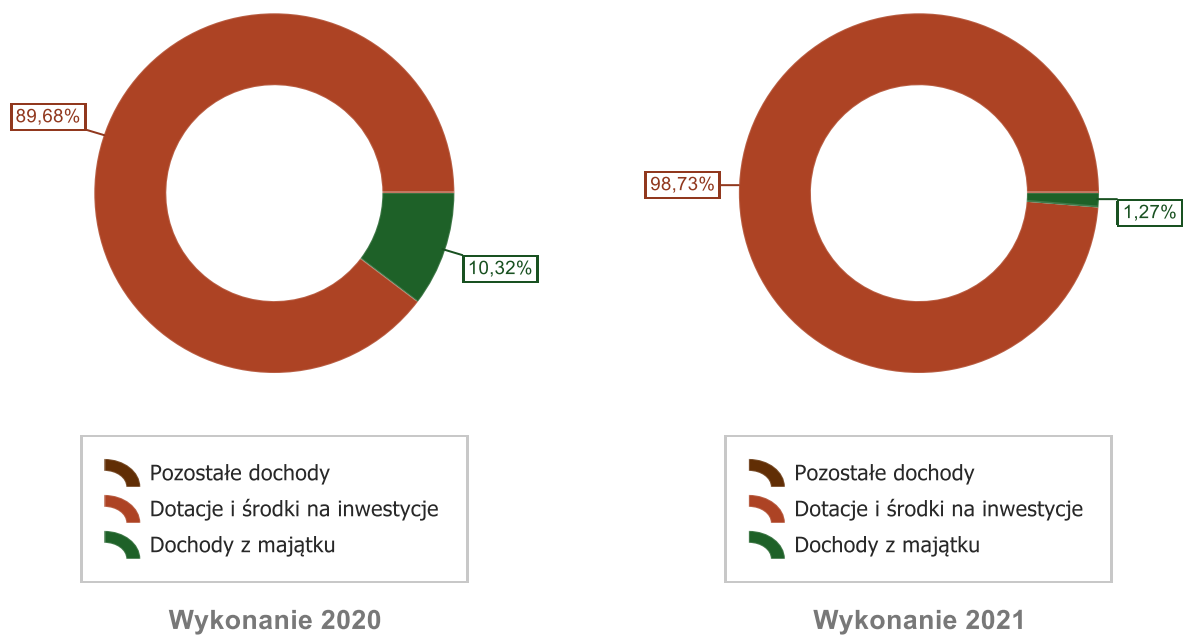
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	92 370,00	92 370,00	35 815,52	38,77%	1,27%
Dotacje i środki na inwestycje	812 596,33	2 773 536,00	2 773 536,00	100,00%	98,73%

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	904 966,33	2 865 906,00	2 809 351,52	98,03%	100,00%

Wykres 18: Dochody majątkowe budżetu Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Wykres 19: Struktura dochodów majątkowych Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do roku 2020.

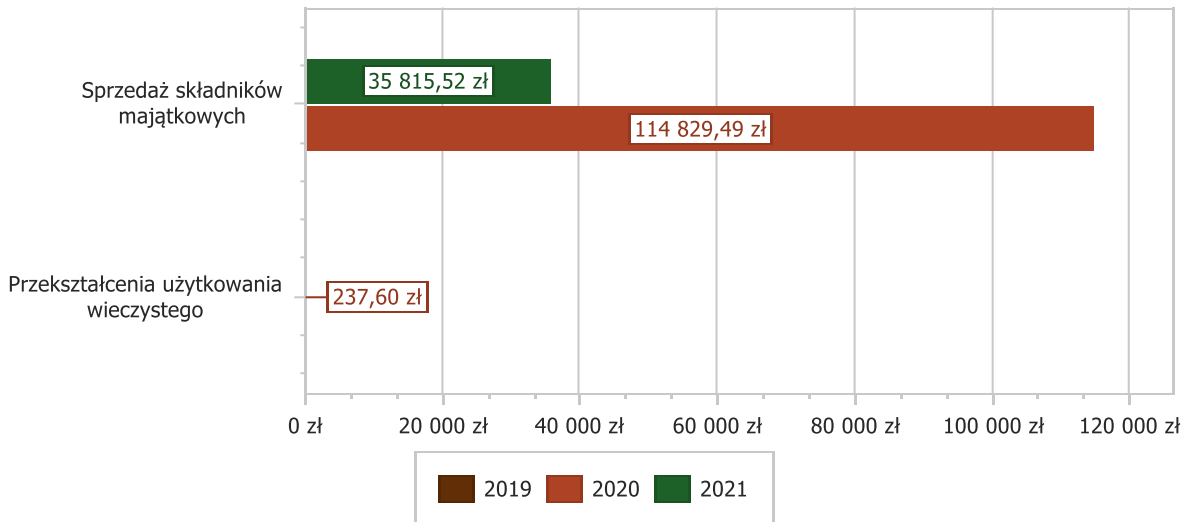


2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 92 370,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 35 815,52 zł, co stanowi 38,77% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 35 815,52 zł.

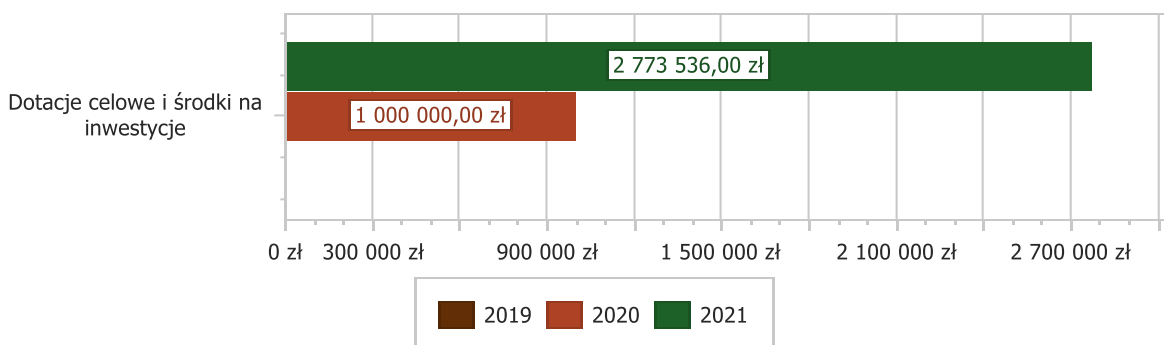
Wykres 20: Dochody z majątku Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 773 536,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 773 536,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu.

Wykres 21: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w ramach działu Różne rozliczenia – 1 853 536,00 zł – z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji w zakresie wodociągów w latach 2021-2024

- Wpływy do rozliczenia w ramach działu Różne rozliczenia – 920 000,00 zł - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)

2.6. STAN NALEŻNOŚCI

Tabela 10: Stan należności na dzień 31.12.2021 roku, w tym wymagalnych:

Wyszczególnienie	Ogółem należności	W tym dłużnicy krajowi
Należności	8 225 995,66	8 225 995,66
Wymagalne należności w tym:	1 498 314,61	1 498 314,61
z tytułu dostaw i usług	190 146,59	190 146,59
Z tytułu pozostałych należności wymagalnych	1 308 168,02	1 308 168,02
Pozostałe należności w tym:	426 832,22	426 832,22
z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne	695,00	695,00
z tytułu dostaw towarów i usług	177 429,52	177 429,52
z tytułu innych niż wymienione należności	248 707,70	248 707,70

Tabela 11: Należności wymagalne ogółem na dzień 31.12.2021 r. wyniosły w tym:

Wyszczególnienie	Ogółem należności	W tym dłużnicy krajowi
Należności z tytułu podatków lokalnych	639 090,07	639 090,07
Należności z tytułu opłat za odpady komunalne	179 073,77	179 073,77
Należności pozostałe (czynsze, dzierżawy itp.)	59 188,83	59 188,83
Należności z tytułu Urzędów Skarbowych	34 802,31	34 802,31
Należności GOPS	455 242,07	455 242,07
Należności ZUPGWŚ Isepnica	130 917,56	130 917,56

2.7. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 33 738 787,64 zł, a ich realizacja wyniosła 96,77% planu wynoszącego 34 864 555,86 zł. Realizację planu wydatków w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

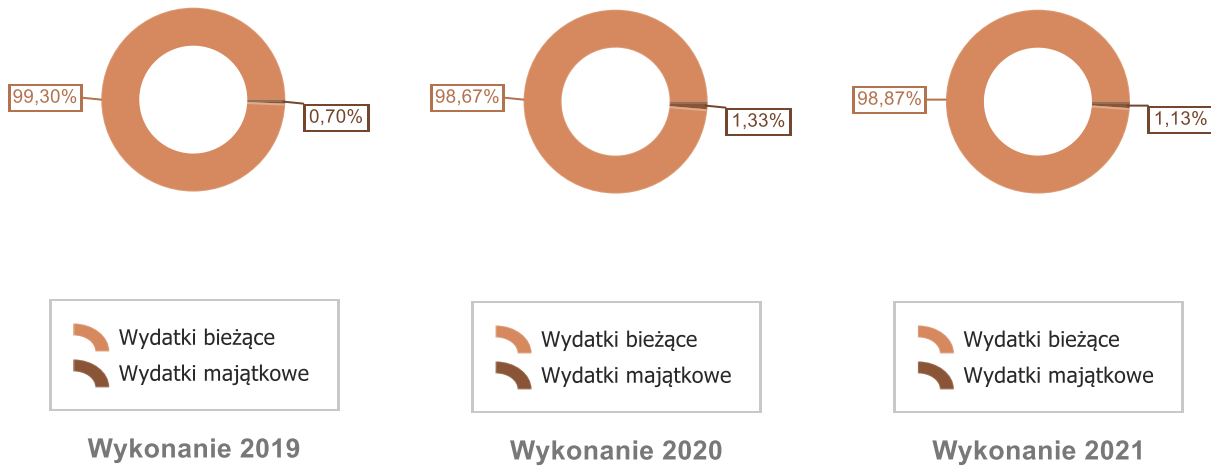
Tabela 12: Realizacja planu wydatków w 2021 roku w Gminie Czernichów.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	32 108 416,35	34 408 571,25	33 358 731,37	96,95%	98,87%
Wydatki majątkowe	1 543 318,65	455 984,61	380 056,27	83,35%	1,13%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	33 651 735,00	34 864 555,86	33 738 787,64	96,77%	100,00%

Tabela 13: Realizacja planu wydatków ogółem w 2021 roku w Gminie Czernichów według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	13 987 023,55	13 761 116,85	13 347 378,47	96,99%	39,56%
855	Rodzina	8 595 303,00	8 636 606,00	8 504 204,33	98,47%	25,21%
750	Administracja publiczna	3 402 387,00	3 458 697,49	3 367 363,07	97,36%	9,98%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 265 666,50	2 862 148,50	2 816 882,86	98,42%	8,35%
600	Transport i łączność	2 047 700,95	2 385 160,91	2 344 349,73	98,29%	6,95%
852	Pomoc społeczna	1 602 242,00	1 520 787,00	1 449 499,94	95,31%	4,30%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	563 000,00	513 000,00	503 016,63	98,05%	1,49%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	368 692,00	384 711,00	365 406,22	94,98%	1,08%
851	Ochrona zdrowia	181 665,00	308 202,30	219 470,40	71,21%	0,65%
757	Obsługa długu publicznego	190 000,00	200 000,00	198 218,98	99,11%	0,59%
700	Gospodarka mieszkaniowa	123 000,00	181 300,00	179 604,07	99,06%	0,53%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 700,00	219 040,00	179 345,82	81,88%	0,53%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	125 755,00	145 755,00	145 559,46	99,87%	0,43%
926	Kultura fizyczna	38 000,00	130 930,81	96 984,53	74,07%	0,29%
710	Działalność usługowa	31 800,00	45 300,00	19 032,48	42,01%	0,06%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	800,00	800,00	470,65	58,83%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	125 000,00	109 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	33 651 735,00	34 864 555,86	33 738 787,64	96,77%	100,00%

Wykres 22: Struktura wydatków ogółem Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.8. WYDATKI BIEŻĄCE

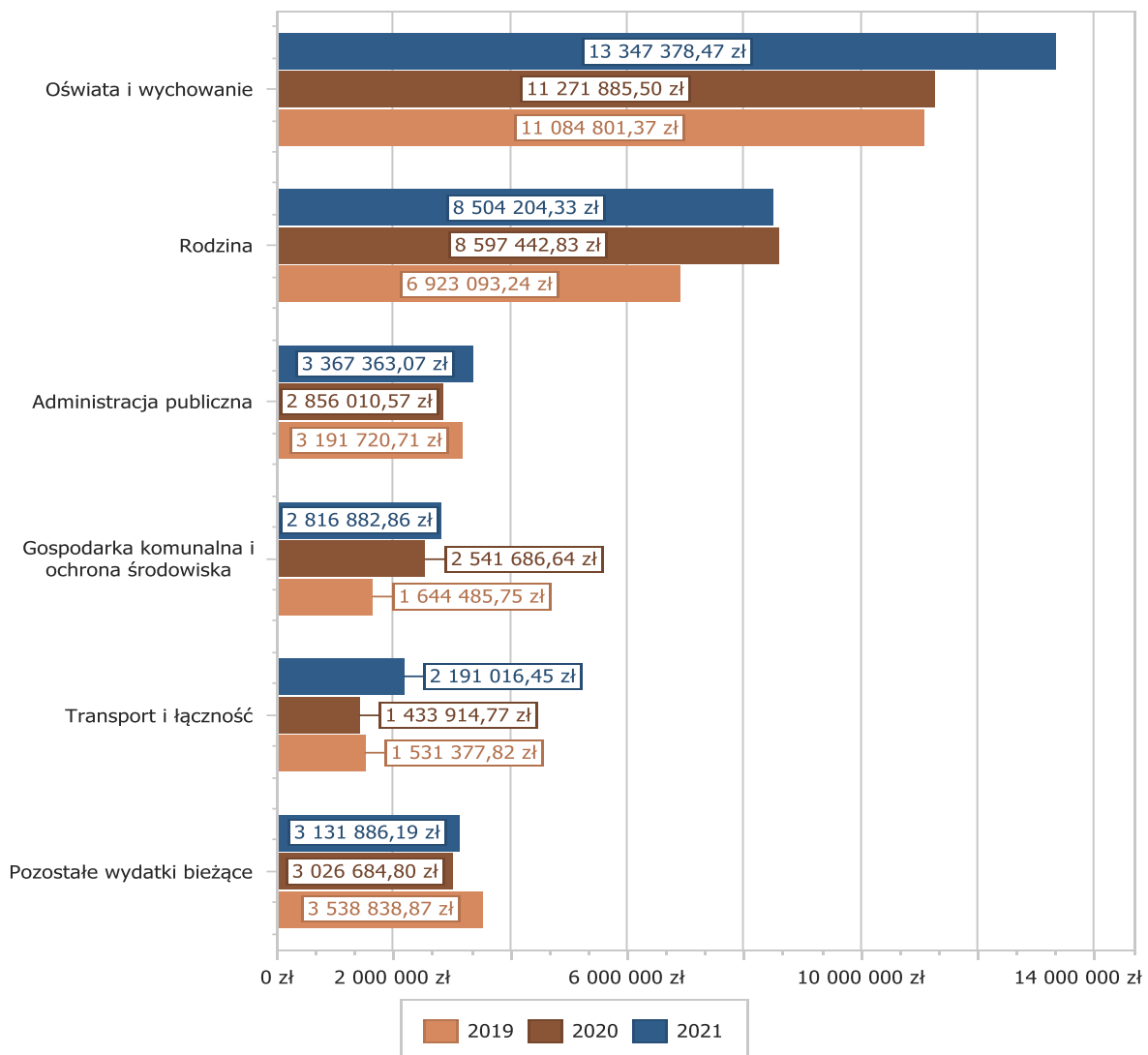
W 2021 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 33 358 731,37 zł, tj. w 96,95% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 34 408 571,25 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 14: Realizacja planu wydatków bieżących w 2021 roku w Gminie Czernichów według działów klasyfikacji budżetowej.

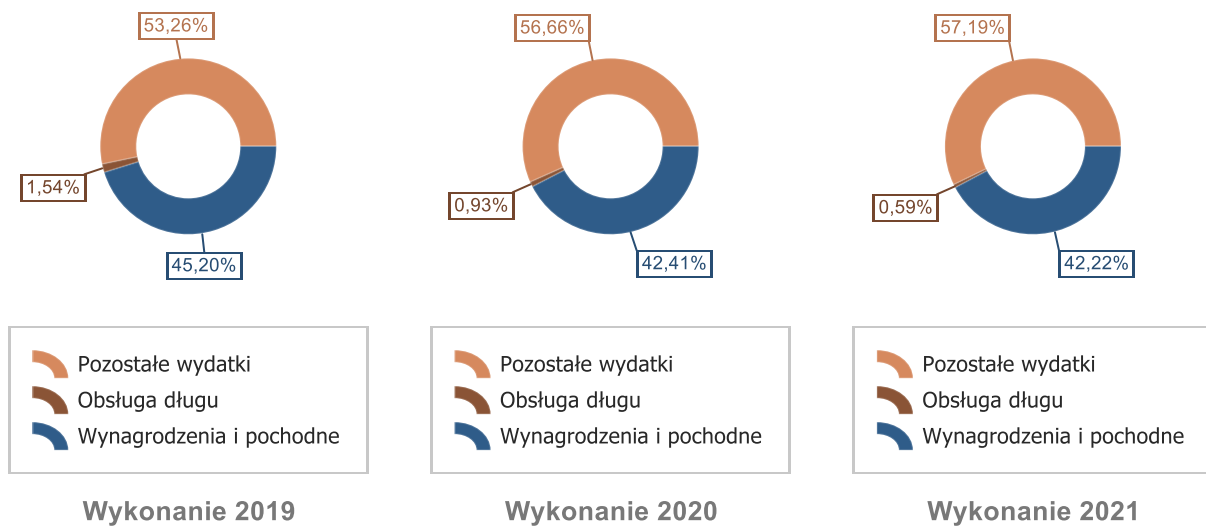
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	0,00	13 761 116,85	13 347 378,47	96,99%	40,01%
855	Rodzina	0,00	8 636 606,00	8 504 204,33	98,47%	25,49%
750	Administracja publiczna	0,00	3 458 697,49	3 367 363,07	97,36%	10,09%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	2 862 148,50	2 816 882,86	98,42%	8,44%
600	Transport i łączność	0,00	2 203 607,11	2 191 016,45	99,43%	6,57%
852	Pomoc społeczna	0,00	1 520 787,00	1 449 499,94	95,31%	4,35%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	513 000,00	503 016,63	98,05%	1,51%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	384 711,00	365 406,22	94,98%	1,10%
851	Ochrona zdrowia	0,00	308 202,30	219 470,40	71,21%	0,66%
757	Obsługa długu publicznego	0,00	200 000,00	198 218,98	99,11%	0,59%
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	181 300,00	179 604,07	99,06%	0,54%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	140 755,00	140 559,46	99,86%	0,42%
926	Kultura fizyczna	0,00	69 000,00	53 584,60	77,66%	0,16%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
710	Działalność usługowa	0,00	45 300,00	19 032,48	42,01%	0,06%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	< 0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	11 540,00	1 022,76	8,86%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	0,00	800,00	470,65	58,83%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	0,00	109 000,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE		32 108 416,35	34 408 571,25	33 358 731,37	96,95%	100,00%

Wykres 23: Wydatki bieżące budżetu Gminy Czernichów w 2021 roku wg działów w porównaniu do lat 2019-2020.



Wykres 24: Struktura wydatków bieżących Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

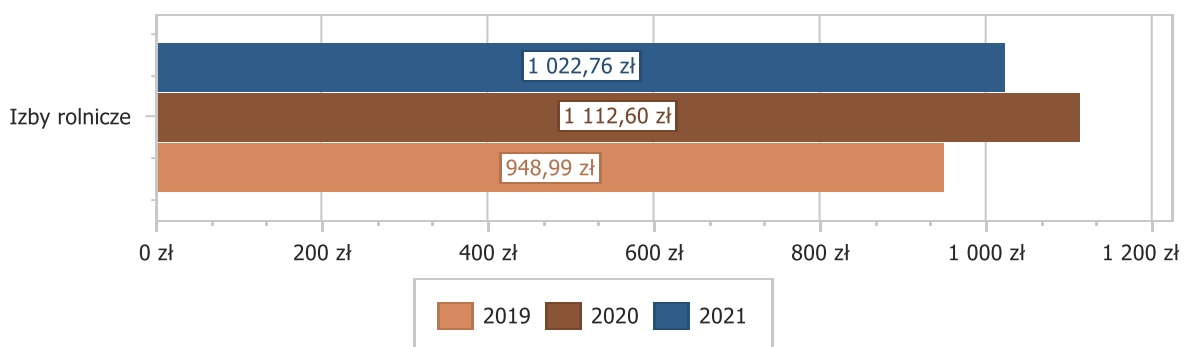


Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 540,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 022,76 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 8,86%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 1 022,76 zł, co stanowi 85,23% planu rocznego wynoszącego 1 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 1 022,76 zł.

Wykres 25: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.

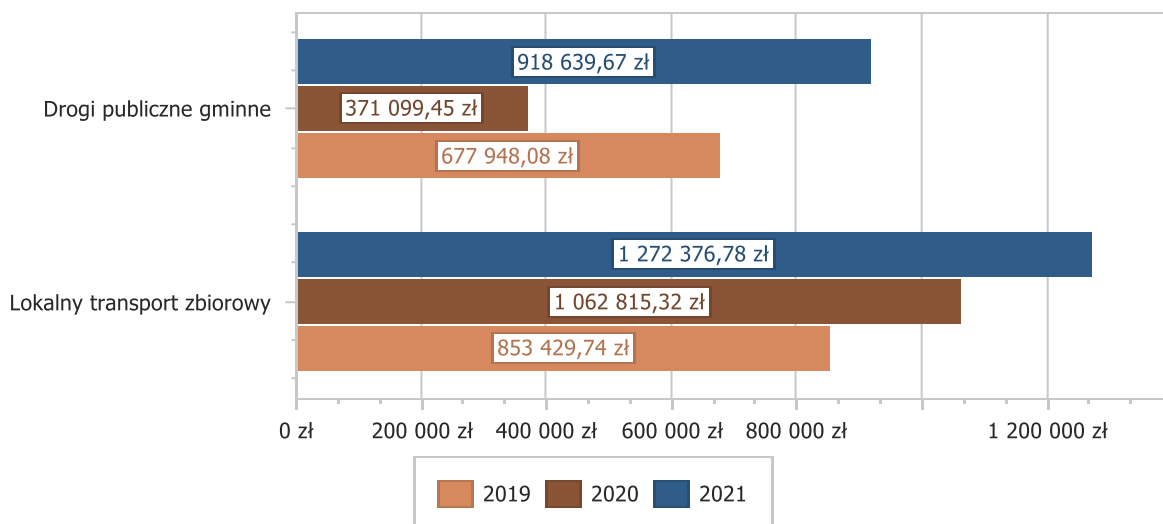


Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 203 607,11 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 191 016,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,43%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 1 272 376,78 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 272 376,78 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 707 079,78 zł;
 - wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 557 698,00 zł;
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 7 599,00 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 918 639,67 zł, co stanowi 98,65% planu rocznego wynoszącego 931 230,33 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 775 981,26 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 80 398,80 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 49 227,41 zł;
 - kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 12 550,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 482,20 zł.

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.

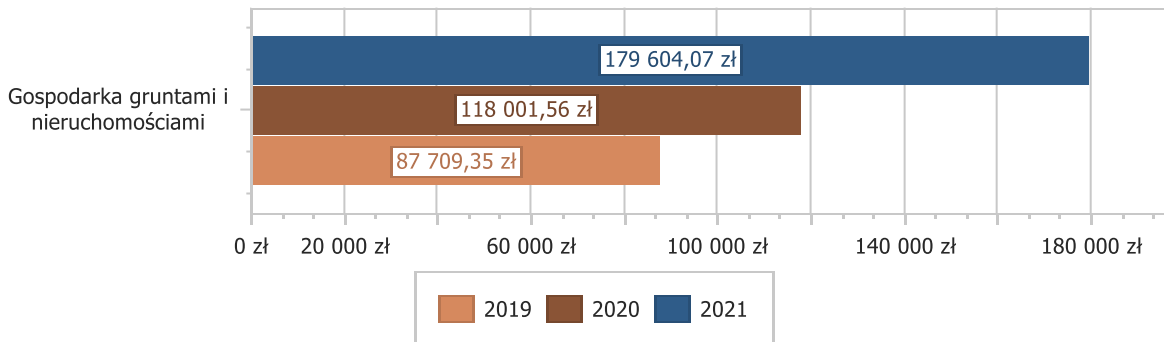


Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 181 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 179 604,07 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,06%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 179 604,07 zł, co stanowi 99,06% planu rocznego wynoszącego 181 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 102 055,48 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 42 299,45 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 23 000,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 5 953,90 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 3 444,00 zł;

- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 221,98 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 800,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 772,50 zł;
- podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie 56,76 zł.



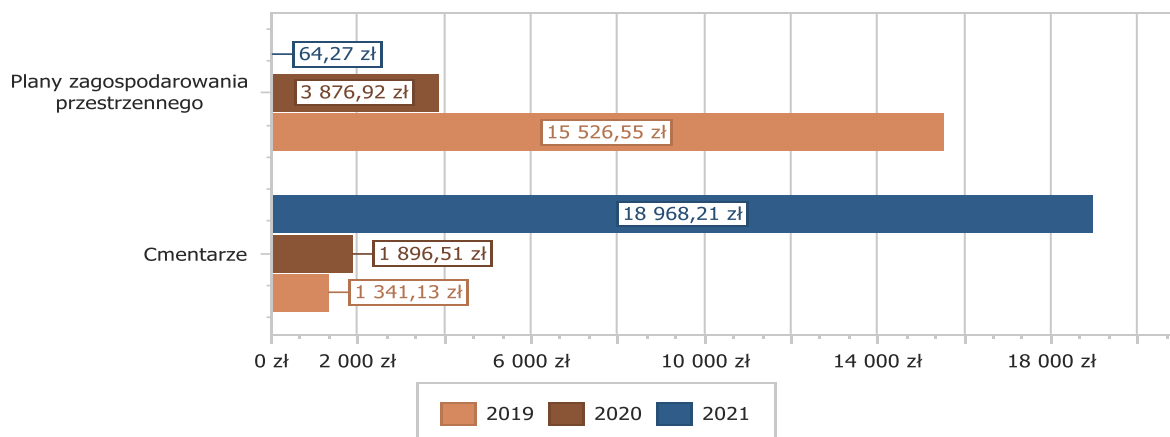
Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.

Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 45 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 032,48 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 42,01%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 64,27 zł, co stanowi 0,27% planu rocznego wynoszącego 24 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 64,27 zł;
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 18 968,21 zł, co stanowi 89,05% planu rocznego wynoszącego 21 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 426,45 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 867,58 zł;
 - zakup energii w kwocie 674,18 zł.

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



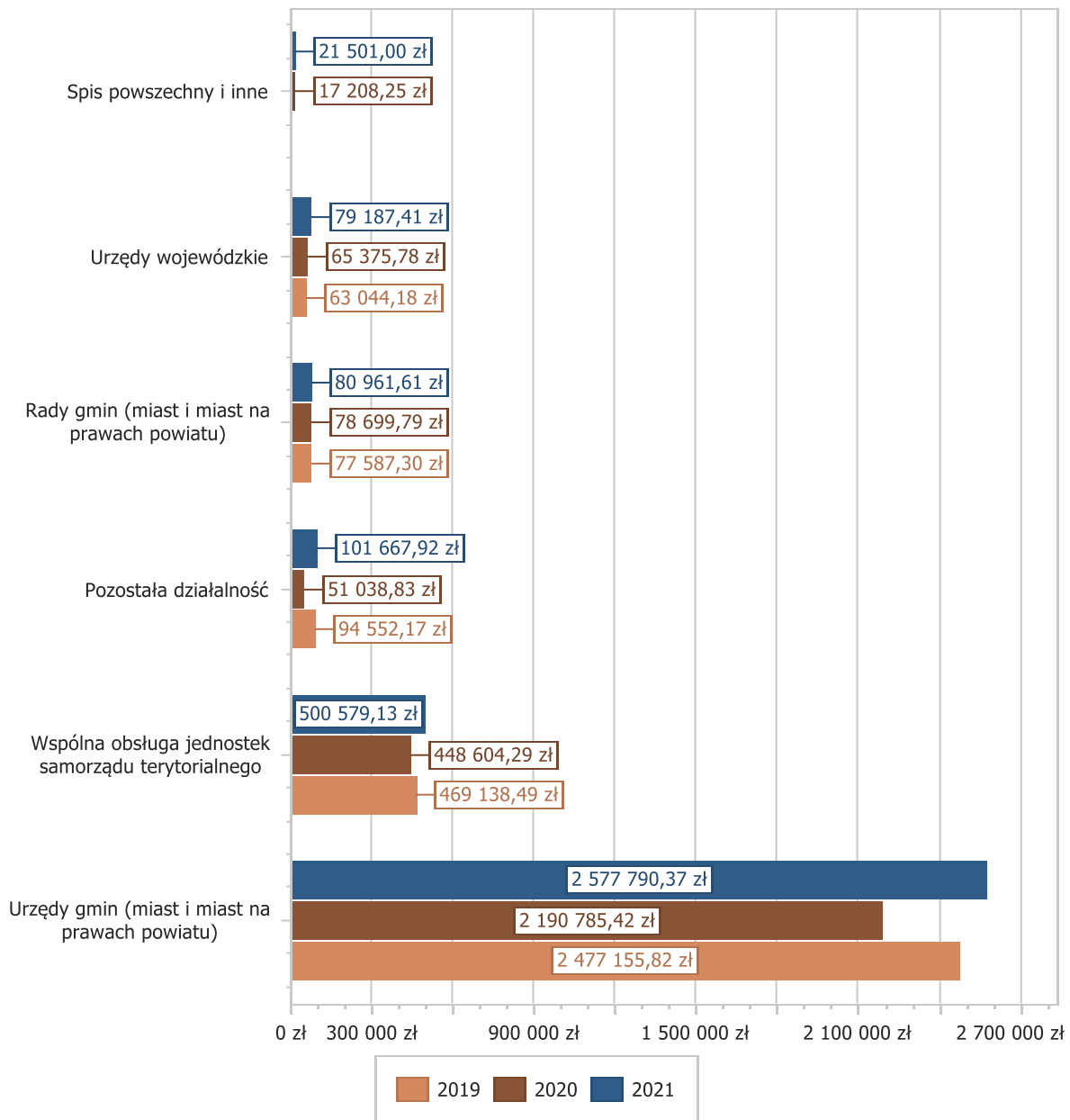
Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 458 697,49 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 367 363,07 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,36%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 79 187,41 zł, co stanowi 95,63% planu rocznego wynoszącego 82 805,11 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 57 500,69 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10 451,58 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 000,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 880,14 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 355,00 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 80 961,61 zł, co stanowi 98,02% planu rocznego wynoszącego 82 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 78 330,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 387,38 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 724,10 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 520,13 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 2 577 790,37 zł, co stanowi 97,15% planu rocznego wynoszącego 2 653 391,38 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 536 330,65 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 347 863,61 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 257 720,78 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 108 810,16 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 95 705,05 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 48 316,50 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 41 122,40 zł;
 - zakup energii w kwocie 39 937,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 25 619,89 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 22 532,29 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 16 169,21 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 13 535,67 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 7 005,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 688,84 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 6 028,12 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 600,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 805,00 zł;
- w rozdziale 75056 Spis powszechny i inne wydatkowano kwotę 21 501,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 21 501,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 12 000,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 936,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 565,00 zł.

- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 5 675,63 zł, co stanowi 94,59% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 491,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 184,23 zł.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 500 579,13 zł, co stanowi 99,38% planu rocznego wynoszącego 503 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 348 786,69 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 64 048,47 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 28 138,44 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 26 367,61 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8 751,78 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 751,32 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 685,93 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 554,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 780,47 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 752,50 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 977,96 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 800,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 112,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 71,96 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 101 667,92 zł, co stanowi 93,96% planu rocznego wynoszącego 108 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 38 393,40 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 30 432,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 12 045,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 11 850,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 485,61 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 037,25 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 322,02 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 040,26 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 62,38 zł.

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



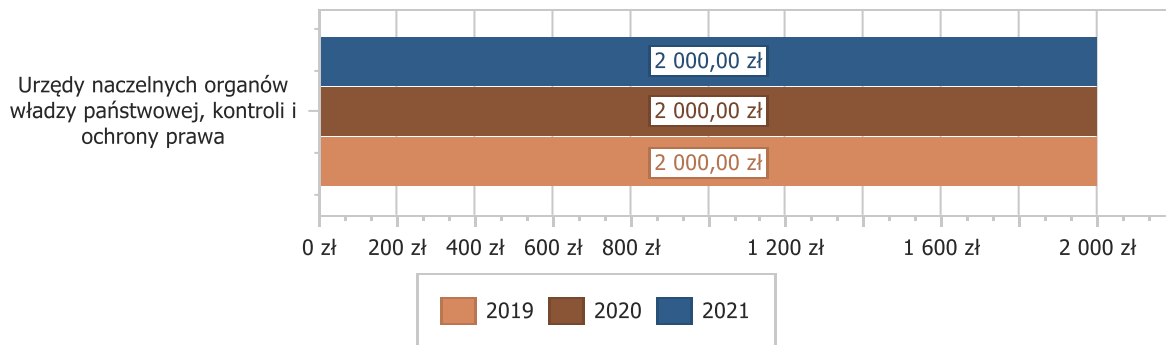
Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 2 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 239,16 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 500,00 zł;

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 211,90 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 30,36 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 18,58 zł.

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.

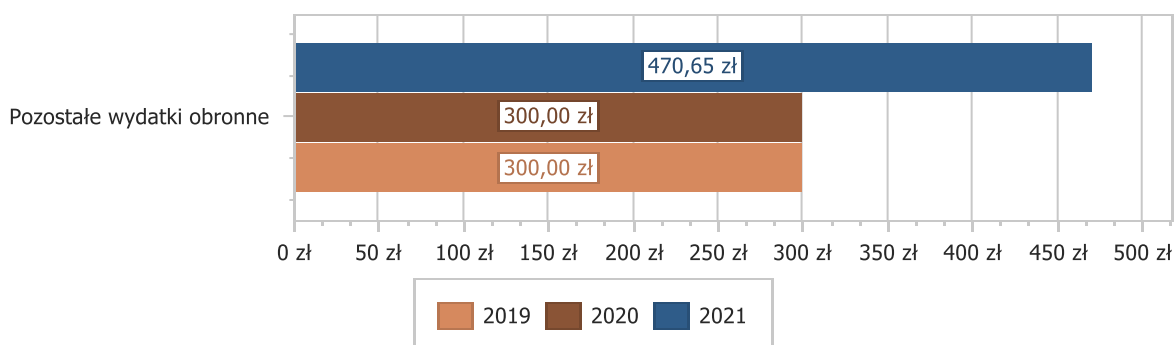


Dział 752 - Obrona narodowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 800,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 470,65 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 58,83%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne wydatkowano kwotę 470,65 zł, co stanowi 58,83% planu rocznego wynoszącego 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 400,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 70,65 zł.

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



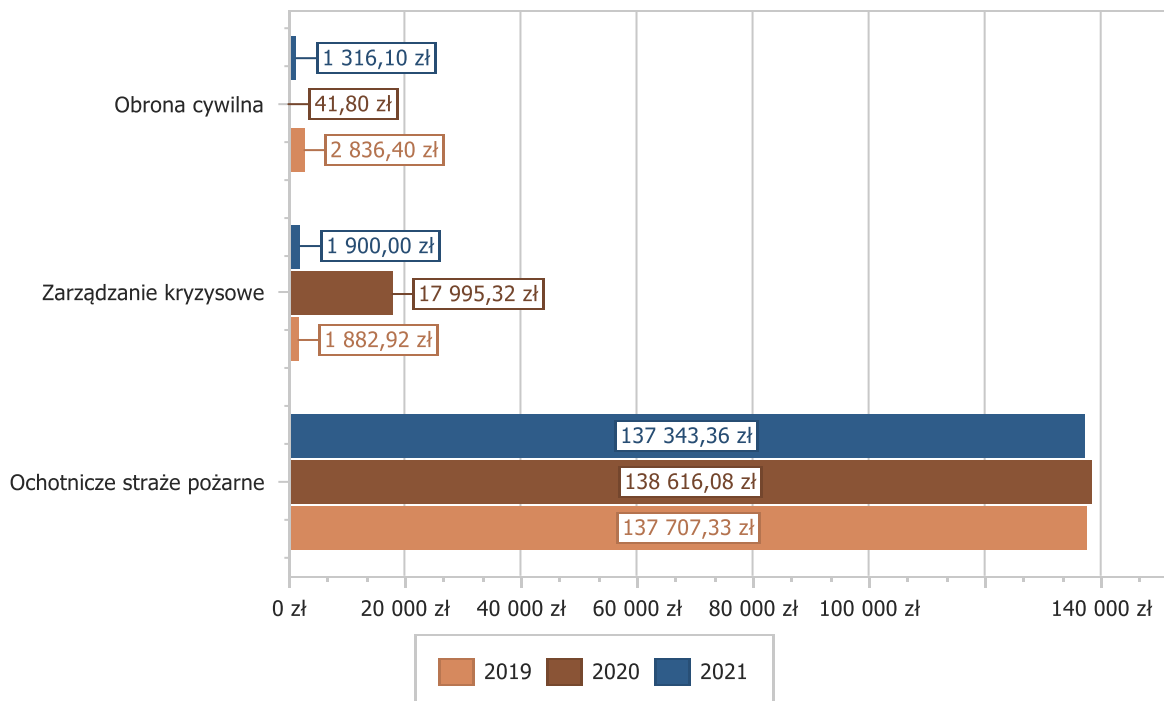
Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 140 755,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 140 559,46 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,86%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 137 343,36 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 137 355,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 42 678,03 zł;

- zakup energii w kwocie 27 305,80 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 23 294,42 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 700,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 16 014,50 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 10 310,35 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 040,26 zł.
- w rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatkowano kwotę 1 316,10 zł, co stanowi 87,74% planu rocznego wynoszącego 1 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 316,10 zł;
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 1 900,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 900,00 zł.

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.

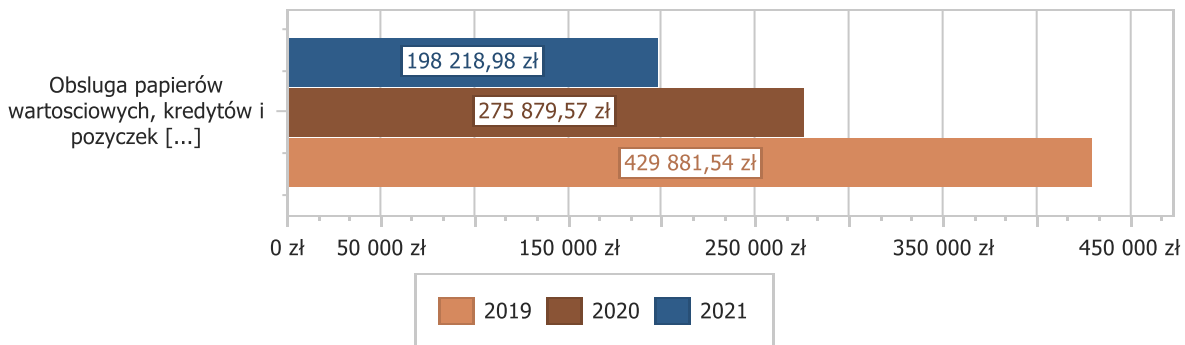


Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 200 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 198 218,98 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,11%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 198 218,98 zł, co stanowi 99,11% planu rocznego wynoszącego 200 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 176 405,02 zł;
 - rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego w kwocie 21 813,96 zł.

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział 801 - Oświata i wychowanie

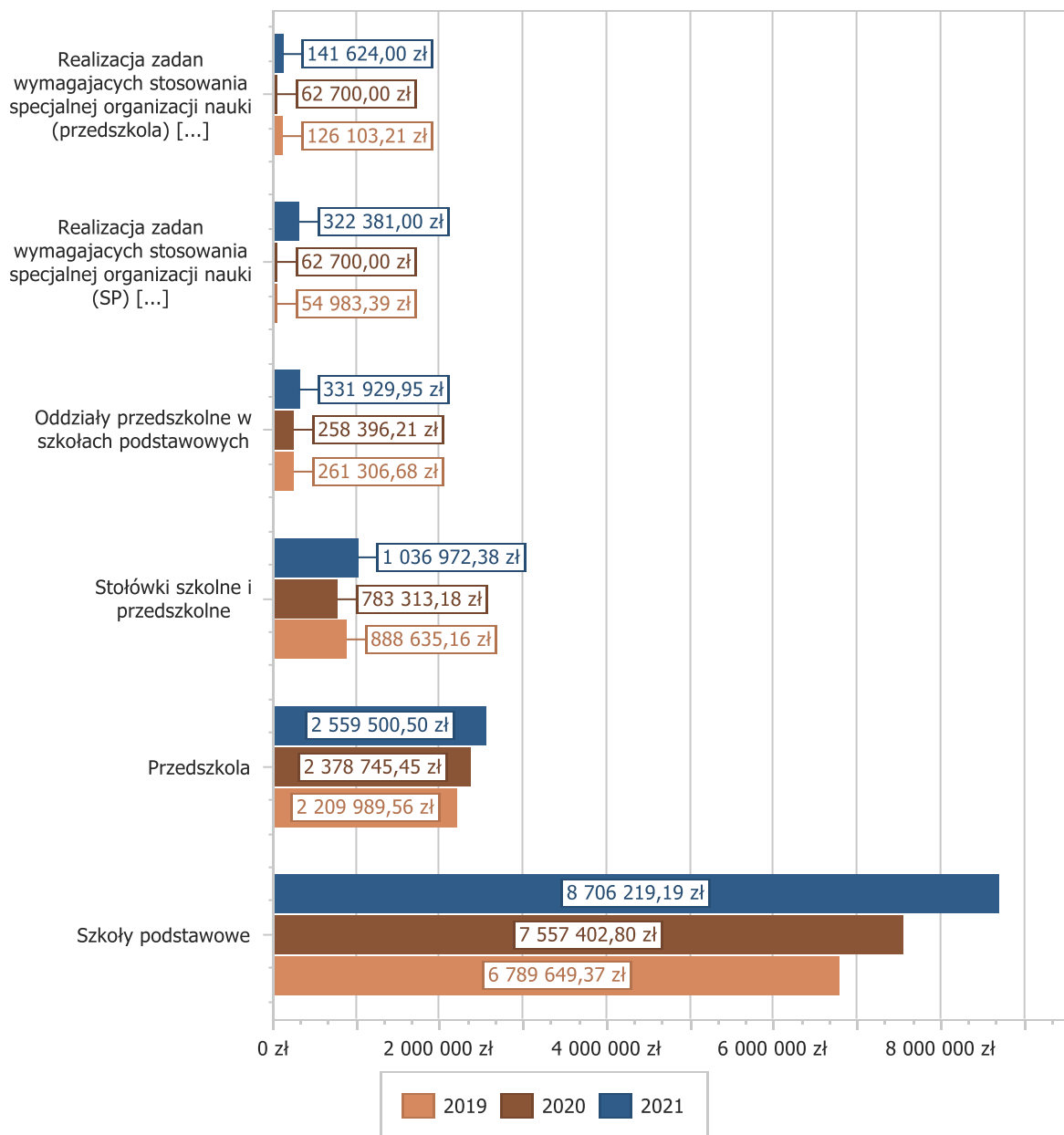
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 761 116,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 13 347 378,47 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,99%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 8 706 219,19 zł, co stanowi 98,01% planu rocznego wynoszącego 8 882 587,52 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 057 967,96 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 963 835,86 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 674 160,66 zł;
 - zakup energii w kwocie 455 658,70 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 398 062,28 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 302 881,23 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 295 284,29 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 166 634,21 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 92 517,61 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 90 523,62 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 81 192,31 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 71 530,18 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 19 079,64 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 10 376,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 9 650,38 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 9 280,52 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 457,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 126,48 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 000,00 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie 0,26 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 331 929,95 zł, co stanowi 98,89% planu rocznego wynoszącego 335 642,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 238 409,82 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 43 412,56 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 17 692,31 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 14 067,96 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 429,66 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 025,41 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 1 000,00 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 817,24 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 674,99 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 400,00 zł;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 2 559 500,50 zł, co stanowi 99,42% planu rocznego wynoszącego 2 574 345,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 737 194,72 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 321 553,99 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 129 941,59 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 101 708,82 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 99 910,71 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 78 181,61 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 32 130,59 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 19 143,81 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 094,28 zł;
 - zakup energii w kwocie 8 939,09 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 6 189,13 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 514,22 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 860,30 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 495,38 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 329,40 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 246,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 66,86 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 127 989,69 zł, co stanowi 99,14% planu rocznego wynoszącego 129 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 70 181,10 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 39 313,49 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 733,14 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 361,03 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 957,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 735,66 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 708,27 zł;
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 30 346,50 zł, co stanowi 52,48% planu rocznego wynoszącego 57 830,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 29 949,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 397,50 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 1 036 972,38 zł, co stanowi 85,39% planu rocznego wynoszącego 1 214 432,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 484 439,31 zł;

- zakup środków żywności w kwocie 287 862,70 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 82 319,30 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 76 214,92 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 30 137,94 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 29 236,84 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 18 021,78 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 9 523,14 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8 331,59 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 5 650,00 zł;
- zakup energii w kwocie 3 688,51 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 553,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 500,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 469,61 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 23,74 zł.
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 141 624,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 141 624,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 114 600,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 20 184,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 000,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 840,00 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 322 381,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 322 381,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 264 850,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 46 891,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 640,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 000,00 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 66 820,76 zł, co stanowi 97,38% planu rocznego wynoszącego 68 621,13 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 66 141,35 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 679,41 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 23 594,50 zł, co stanowi 68,28% planu rocznego wynoszącego 34 554,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 18 514,50 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 080,00 zł.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 308 202,30 zł, zaś zrealizowane w kwocie 219 470,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 71,21%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 3 656,82 zł, co stanowi 45,71% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 056,82 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 600,00 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 187 523,11 zł, co stanowi 68,96% planu rocznego wynoszącego 271 911,83 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 78 265,30 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 63 250,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 42 844,96 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 447,13 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 092,69 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 520,13 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 102,90 zł.

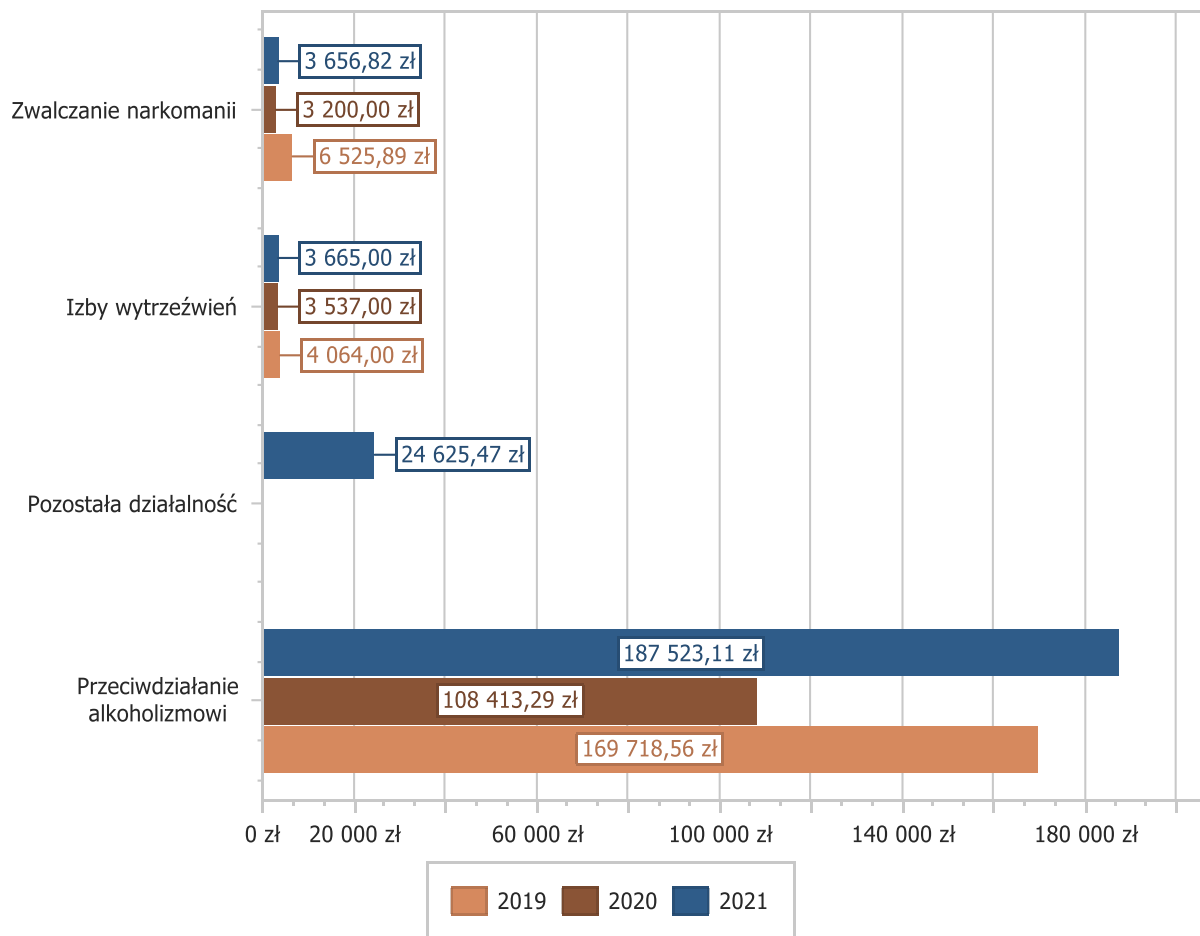
W ramach realizacji programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych poniesiono wydatki na:

- punkt konsultacyjno-terapeutyczny dla rodzin dysfunkcyjnych, grupa wsparcia dla osób uzależnionych oraz współuzależnionych od alkoholu – realizacja GOPS – 23 460,00 zł
 - wspieranie działań oraz organizacji sprzyjających realizacji potrzeb, których zaspokojenie motywuje powstrzymanie się od alkoholu - 55 148,54 zł
 - zajęcia z dziedziny kultury jako forma organizacji wolnego czasu dla mieszkańców gminy - 32 507,00zł
 - koszty utrzymania pomieszczenia GKRPA, zakup artykułów spożywczych na spotkania grup wsparcia, materiały edukacyjne – 1 843,87 zł
 - działania profilaktyczne w szkołach – 16 192,20 zł
 - sesje terapeutyczne dla osób uzależnionych – 4 568,00 zł
 - adaptacja i doposażenie pomieszczenia na spotkania grup wsparcia - 16 483,27 zł
 - nauka pływania uczniów szkół podstawowych – 7 903,25 zł
 - badania biegłych sądowych, wynagrodzenia GKRP i składki od nich naliczane, opłaty za usługi telekomunikacyjne, opłaty sądowe – 29 416,98 zł
- w rozdziale 85158 Izby wytrzeźwień wydatkowano kwotę 3 665,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 665,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 3 665,00 zł.
 - w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 24 625,47 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 24 625,47 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 606,78 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 840,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 949,35 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 998,64 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 143,10 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 87,60 zł.

Wydatki w rozdziale 85195 zostały poniesione na cele związane z przeciwdziałaniem COVID-19 – środki z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach:

- transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-COV-2, w tym osób niepełnosprawnych – 200,00 zł,
- organizację telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 – 15 532,79 zł,
- realizację zadań w zakresie działań promocyjnych, mających na celu zwiększenie liczby mieszkańców poddających się szczepieniu przeciwko COVID-19 – 8 892,68 zł.

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



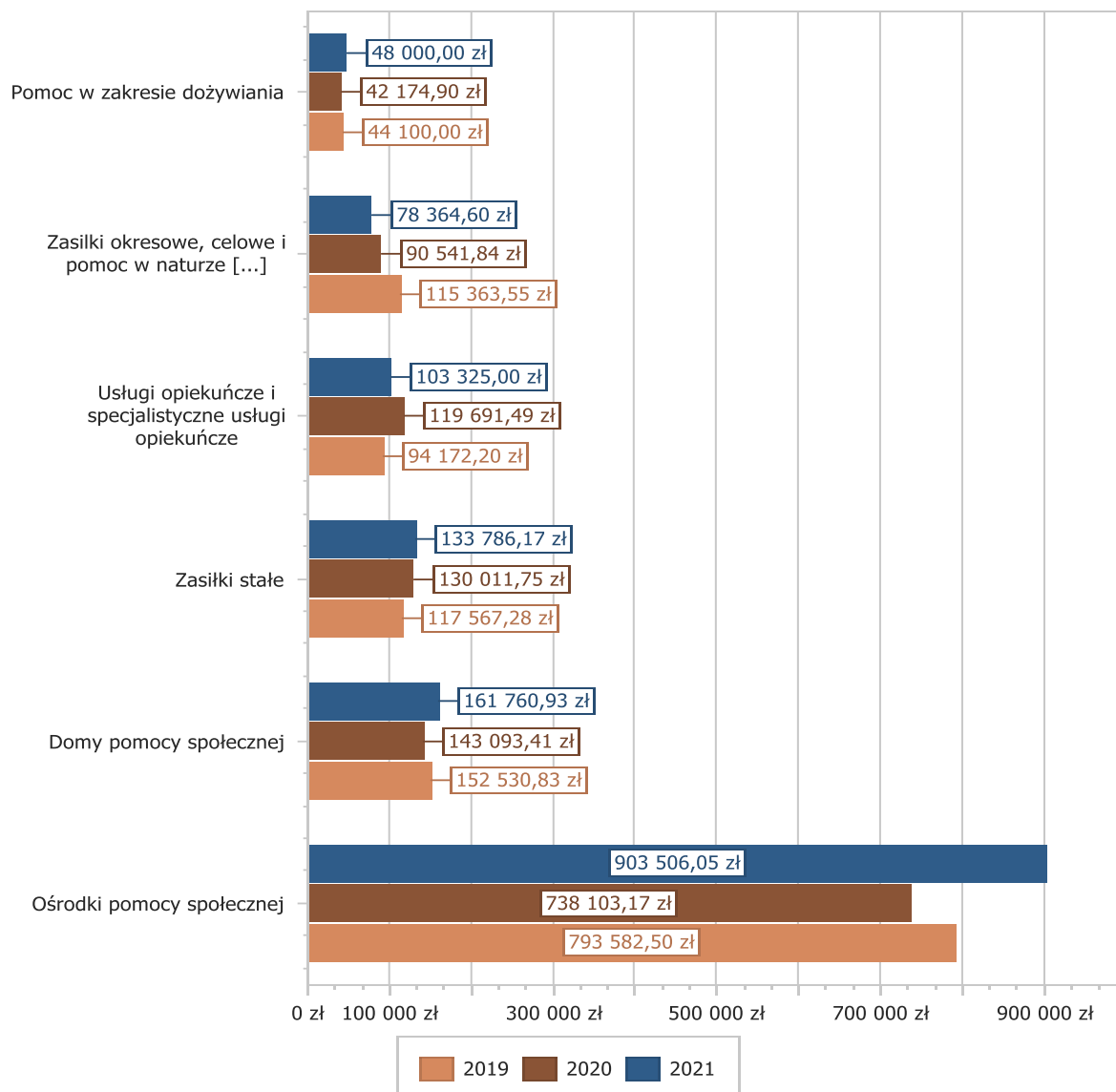
Dział 852 - Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 520 787,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 449 499,94 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,31%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 161 760,93 zł, co stanowi 99,36% planu rocznego wynoszącego 162 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 161 760,93 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 1 028,99 zł, co stanowi 93,54% planu rocznego wynoszącego 1 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 028,99 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 9 746,36 zł, co stanowi 91,81% planu rocznego wynoszącego 10 616,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 9 746,36 zł;
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 78 364,60 zł, co stanowi 82,86% planu rocznego wynoszącego 94 577,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 75 514,60 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 850,00 zł;
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 133 786,17 zł, co stanowi 97,44% planu rocznego wynoszącego 137 299,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 131 305,90 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 2 480,27 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 903 506,05 zł, co stanowi 96,16% planu rocznego wynoszącego 939 620,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 538 442,06 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 89 915,41 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 74 237,04 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 59 447,44 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 37 908,32 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 18 727,67 zł;
 - zakup energii w kwocie 15 961,67 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 600,97 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 11 106,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 10 664,46 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 270,79 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 8 488,50 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 5 212,18 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 796,54 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 426,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 2 160,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 820,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 321,00 zł.

- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 103 325,00 zł, co stanowi 91,42% planu rocznego wynoszącego 113 018,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 103 325,00 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 48 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 48 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 48 000,00 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 9 981,84 zł, co stanowi 79,27% planu rocznego wynoszącego 12 592,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 9 981,84 zł.

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020

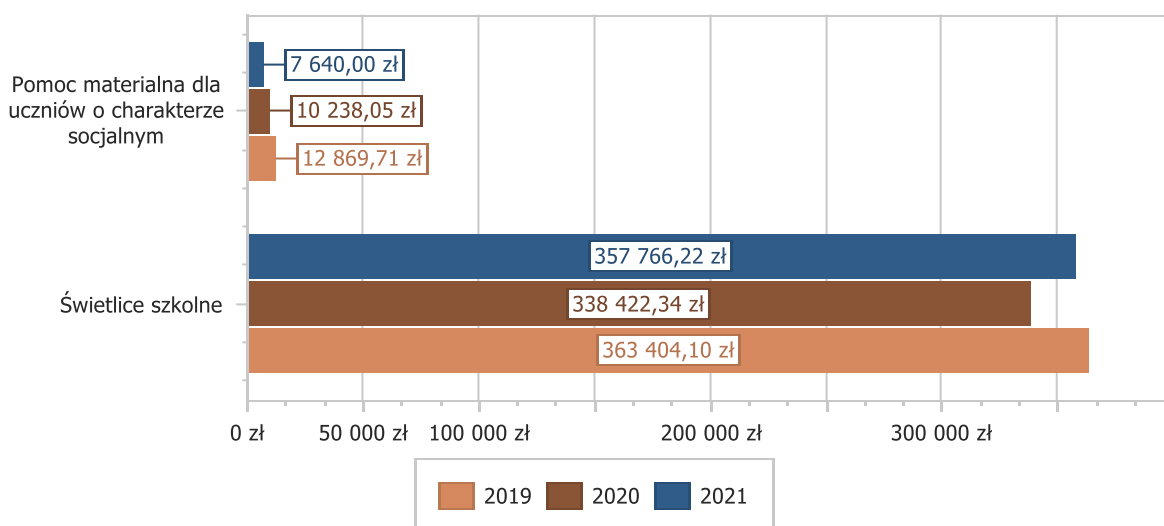


Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 384 711,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 365 406,22 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,98%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 85401 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 357 766,22 zł, co stanowi 96,88% planu rocznego wynoszącego 369 292,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 248 283,45 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 47 680,28 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 18 291,47 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 18 231,57 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 13 026,35 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 894,58 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 617,20 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 455,32 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 286,00 zł;
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 7 640,00 zł, co stanowi 49,55% planu rocznego wynoszącego 15 419,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 7 640,00 zł;

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział 855 - Rodzina

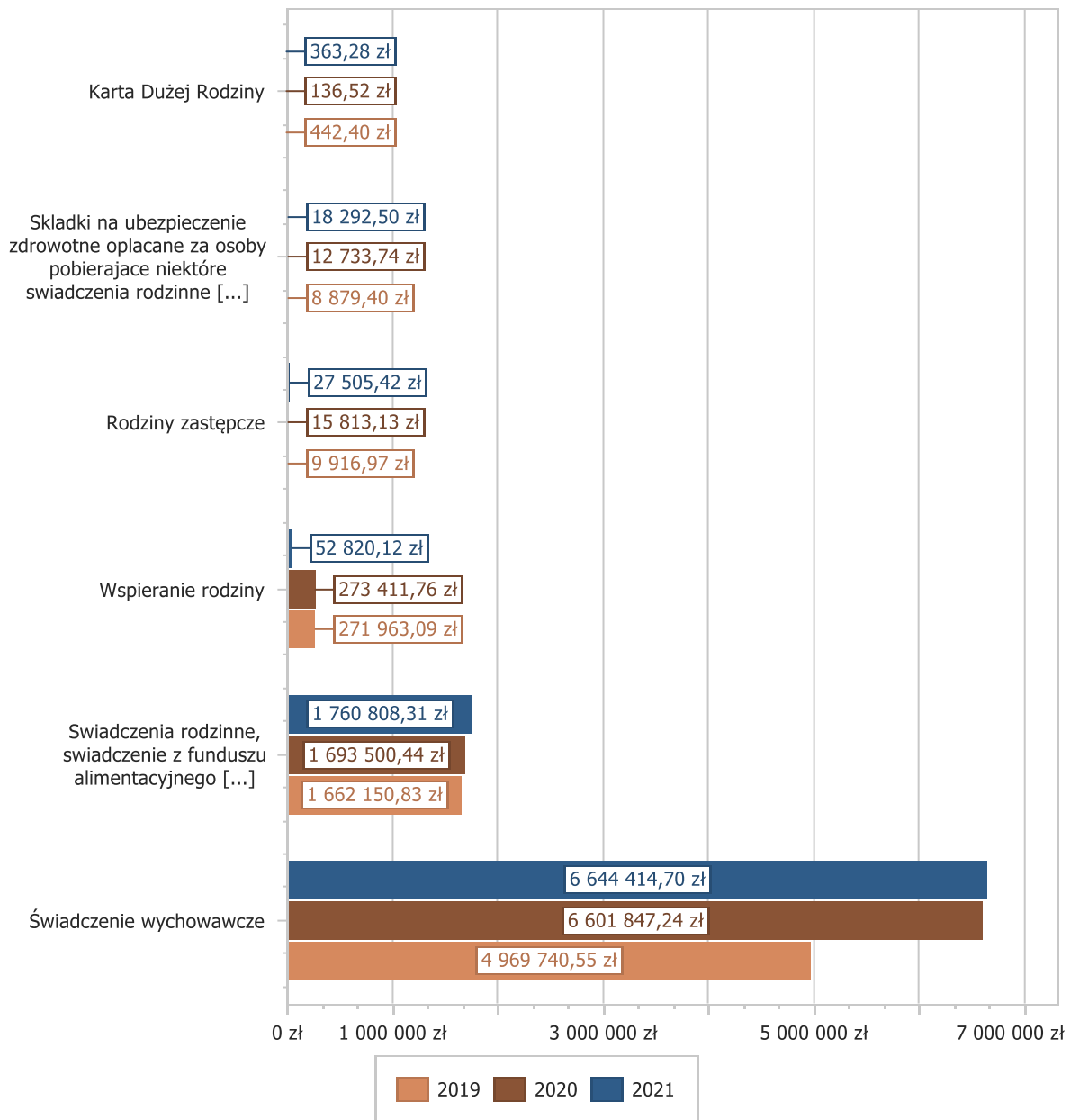
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 636 606,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 504 204,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,47%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 6 644 414,70 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 6 645 836,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 6 587 934,70 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 42 776,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 876,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 156,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 550,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 122,00 zł;

w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

- wydatkowano kwotę 1 760 808,31 zł, co stanowi 93,66% planu rocznego wynoszącego 1 879 995,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 1 594 252,21 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 121 376,86 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 39 040,68 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 685,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 550,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 022,50 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 840,96 zł;
 - odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 40,10 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 363,28 zł, co stanowi 95,60% planu rocznego wynoszącego 380,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 363,28 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 52 820,12 zł, co stanowi 93,82% planu rocznego wynoszącego 56 297,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 39 565,73 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 141,23 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 772,20 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 324,91 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 016,05 zł;
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 27 505,42 zł, co stanowi 78,59% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 27 505,42 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 18 292,50 zł, co stanowi 95,78% planu rocznego wynoszącego 19 098,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 18 292,50 zł;

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 862 148,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 816 882,86 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,42%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 2 139 008,98 zł, co stanowi 99,03% planu rocznego wynoszącego 2 160 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 029 285,72 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 79 148,10 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 15 397,09 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 838,30 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 409,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 014,81 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 862,38 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 815,27 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 238,31 zł.

W rozdziale 90002 finansowane były wydatki związane z utrzymaniem czystości i porządku w Gminie Czernichów, w tym:

- **Odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych, w tym:**
 - zakup usług odbioru i zagospodarowania odpadów świadczony przez firmę ATRA w wysokości 1 999 077,41 zł
- **Obsługa administracyjna systemu, w łącznej kwocie 139 931,57 zł w tym:**
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 108 045,61 zł
 - pozostałe usługi obce – usługi pocztowe, usługi dotyczące oprogramowania (zmiana stawki oraz ustawienie szablonów do generowania decyzji) – 18 303,40 zł
 - ryczałt samochodowy – 862,38 zł
 - opłata komornicza – 815,27 zł
 - opłaty bankowe od rachunku masowego – 3 300,00 zł
- **Edukacja ekologiczna – 8 604,91 zł (e-usługa Gospodarka Odpadami)**

W 2021 roku wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych były wyższe o 300 624,52 zł niż w 2020 roku. Wzrost wydatków spowodowany jest głównie wzrostem cen usług jak i rosnącą ilością oddanych odpadów.

W dniu 28 października 2021 roku Rada Gminy Czernichów podjęła uchwałę Nr XXXI/287/2021 w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Uchwałą Nr XXXI/289/2021 Rady Gminy Czernichów z dnia 28 października 2021 roku zwiększono plan dochodów o 12 000,00 zł a plan wydatków o kwotę 210 000,00 zł.

W 2021 roku dochody z wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych, kosztów upomnień oraz wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat wyniosły 1 717 348,02 zł, a wydatki związane z systemem gospodarki odpadami komunalnymi w 2021 roku wyniosły 2 139 008,98 zł. Niedobór dochodów z tego tytułu w stosunku do poniesionych wydatków w 2021 roku wyniósł 421 660,96 zł.

- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 166 089,43 zł, co stanowi 94,94% planu rocznego wynoszącego 174 948,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 166 046,07 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 43,36 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 14 857,57 zł, co stanowi 87,40% planu rocznego wynoszącego 17 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 633,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 224,57 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 20 848,06 zł, co stanowi 90,64% planu rocznego wynoszącego 23 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 9 753,33 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 737,44 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 450,51 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 667,83 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 238,95 zł.

Wszystkie wydatki poniesione w rozdziale 90005 zostały poniesione w związku z uruchomieniem i prowadzeniem punktu konsultacyjno-informacyjnego dotyczącego programu „Czyste Powietrze”, którego celem jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych – zadanie finansowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

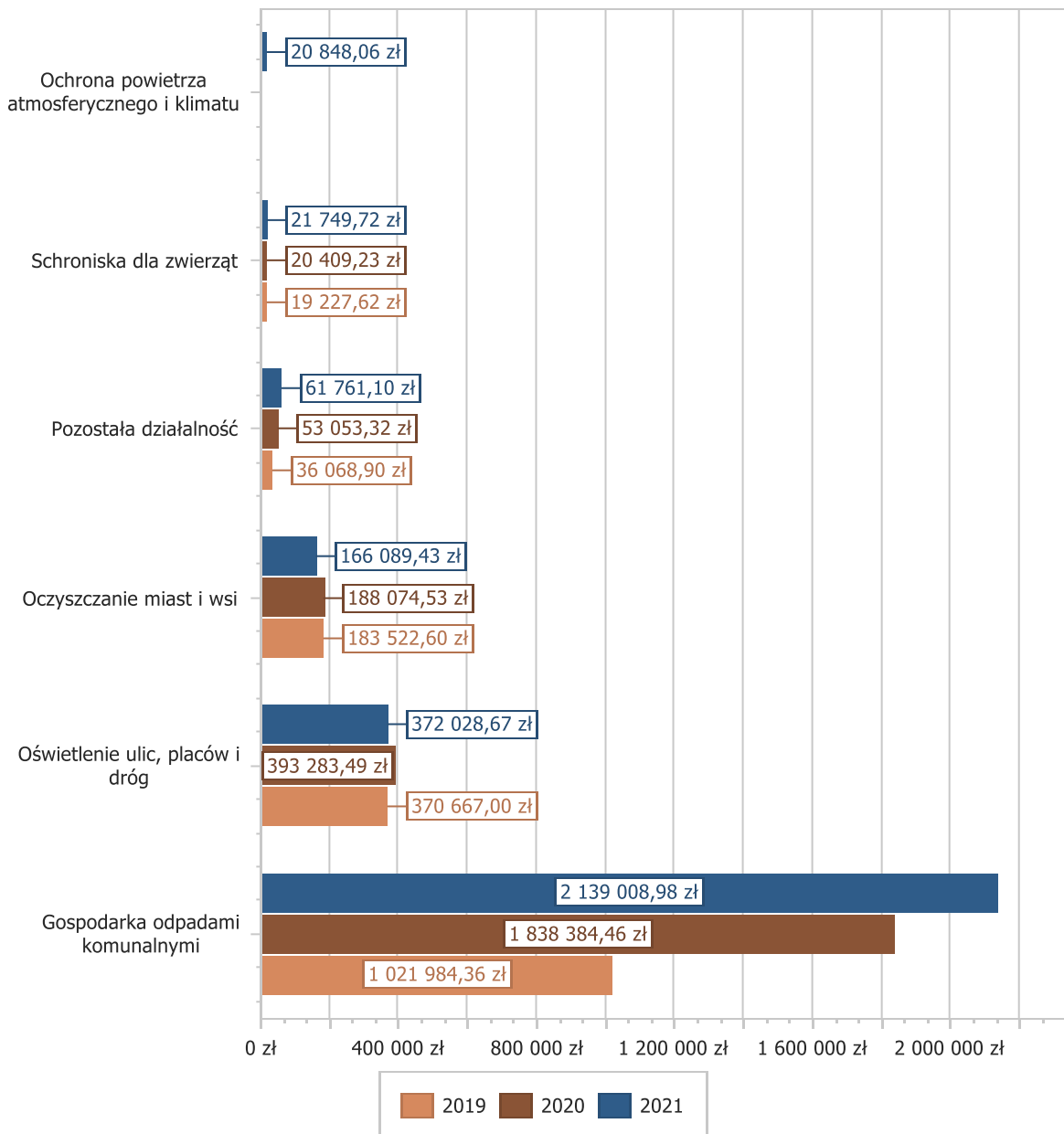
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 21 749,72 zł, co stanowi 83,65% planu rocznego wynoszącego 26 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 21 749,72 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 372 028,67 zł, co stanowi 99,51% planu rocznego wynoszącego 373 850,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 223 096,67 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 146 294,88 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 637,12 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 20 539,33 zł, co stanowi 99,71% planu rocznego wynoszącego 20 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 20 539,33 zł – wydatki dotyczą odbioru i utylizacji materiałów zawierających azbest.

Kwota 701,94 zł, pochodzi z opłat środowiskowych, które zostały wpłacone przez Urząd Marszałkowski w Katowicach na dochody gminy.

- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 61 761,10 zł, co stanowi 92,53% planu rocznego wynoszącego 66 750,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 26 589,20 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 22 182,80 zł;

- o kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 10 000,00 zł;
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 989,10 zł.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.

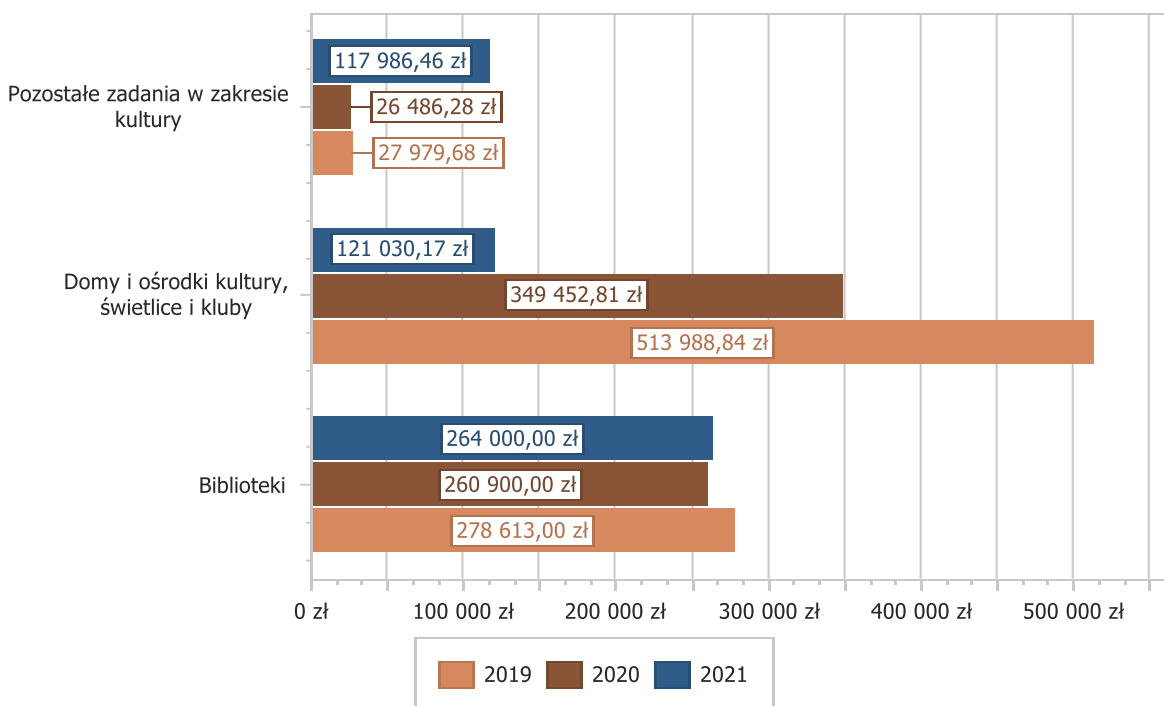


Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 513 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 503 016,63 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,05%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 117 986,46 zł, co stanowi 92,20% planu rocznego wynoszącego 127 969,83 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 30 199,53 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 25 500,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 23 865,38 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 698,55 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 710,30 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 966,12 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom w kwocie 3 500,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 833,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 241,01 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 911,01 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 357,68 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 203,88 zł;
- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 121 030,17 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 121 030,17 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 121 030,17 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 264 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 264 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 264 000,00 zł.

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.

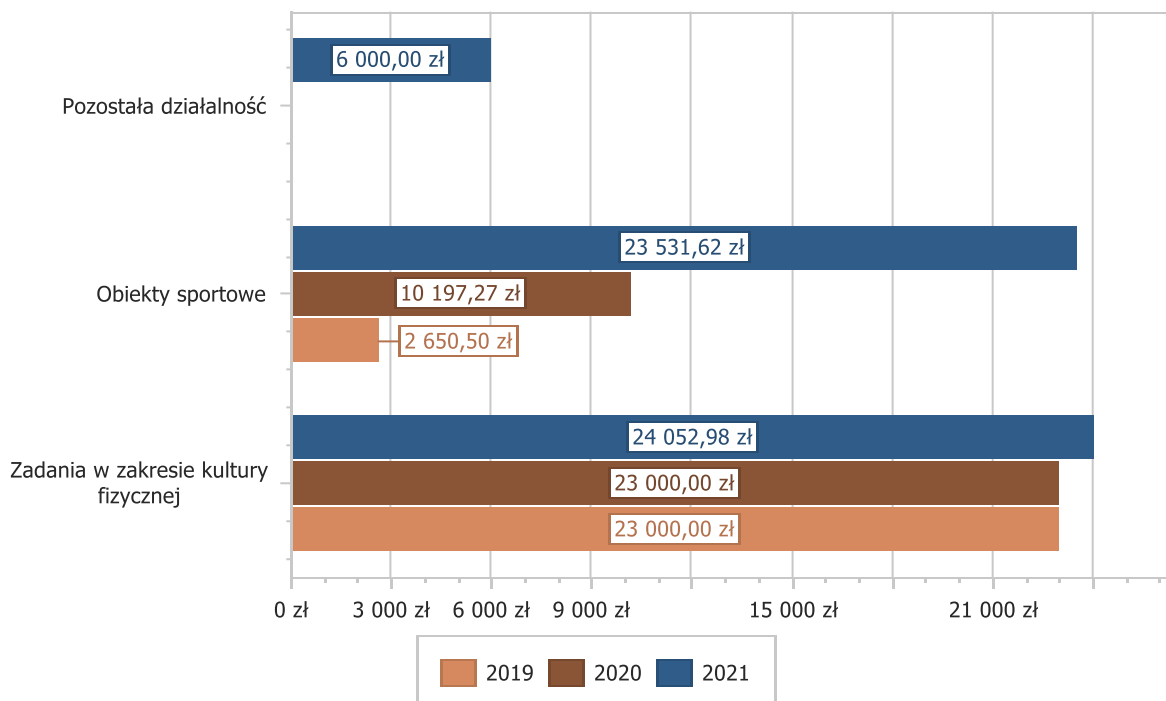


Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 69 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 53 584,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 77,66%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 23 531,62 zł, co stanowi 76,65% planu rocznego wynoszącego 30 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 12 587,37 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 589,93 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 354,32 zł.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 24 052,98 zł, co stanowi 74,47% planu rocznego wynoszącego 32 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 23 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 052,98 zł;
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 000,00 zł.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Czernichów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



2.9. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Czernichów w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 380 056,27 zł, tj. w 83,35% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 455 984,61 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 15: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2021 roku w Gminie Czernichów wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	207 500,00	178 323,06	85,94%	46,92%
600	Transport i łączność	0,00	181 553,80	153 333,28	84,46%	40,34%
926	Kultura fizyczna	0,00	61 930,81	43 399,93	70,08%	11,42%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	1,32%
Razem wydatki majątkowe		1 543 318,65	455 984,61	380 056,27	83,35%	100,00%

Tabela 16: Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2021 roku w Gminie Czernichów.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	01010	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej w Tresnej wzdłuż ul. Nad Jeziorem	0,00	101 000,00	90 931,01	90,03	22,15
010	01010	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wzdłuż DW 948 ul. Żywiecka w Tresnej Etap I	0,00	47 500,00	39 114,00	82,35	10,42
010	01010	Budowa kanalizacji sanitarnej tłocznej wzdłuż DW 948 ul. Żywiecka w Międzybrodziu Bialskim Etap I	0,00	59 000,00	48 278,05	81,83	12,94
600	60016	Budowa dwóch wiat przystankowych w Międzybrodziu Bialskim ul. Bielska	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00	8,77
600	60016	Modernizacja dróg na terenie gminy Czernichów	0,00	62 000,00	60 599,22	97,74	13,60
600	60016	Modernizacja kładki dla pieszych nad rzeką Sołą w Czernichowie	500 000,00	62 810,00	43 080,20	68,59	13,77
600	60016	Nabywanie gruntów pod drogi gminne publiczne	10 000,00	10 000,00	2 910,06	29,10	2,19
600	60016	Remont odwodnienia ul. Szczytowej w miejscowości Tresna /Zarzecze -pomoc finansowa (dotacja celowa dla Gm. Łodygowice)	0,00	6 743,80	6 743,80	100,00	1,48
754	75404	Dofinansowanie zakupu specjalistycznego pojazdu do obsługi zdarzeń drogowych - Ambulans Pogotowia Ruchu Drogowego	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00	1,10

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	80101	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim	1 033 318,65	0,00	0,00	0,00	0,00
926	92601	Budowa ogólnodostępnego placu rekreacyjno – sportowego w Czernichowie (RFIL)	0,00	50 930,81	32 399,93	63,62	11,17
926	92601	Modernizacja kotłowni w budynku LKS Magórka Czernichów	0,00	11 000,00	11 000,00	100,00	2,41
		RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	1 543 318,65	455 984,61	380 056,27	83,35	100,00

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo

Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 178 323,06 zł co stanowi 85,94% w stosunku do planu.

Zrealizowano następujące zadania:

- Budowa kanalizacji sanitarnej tłocznej wzdłuż DW 948 ul. Żywiecka w Międzybrodziu Bialskim Etap I – aktualizacja mapy do celów projektowych, wykonanie dokumentacji projektowej, wykonanie operatu wodnoprawnego – 48 278,05 zł
- Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wzdłuż DW 948 ul. Żywiecka w Tresnej Etap I – aktualizacja mapy do celów projektowych, wykonanie dokumentacji projektowej – 39 114,00 zł.
- Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej w Tresnej wzdłuż ul. Nad Jeziorem – budowa ok 140 m kanalizacji sanitarnej - 90 931,01 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 153 333,28 zł co stanowi 100,00% w stosunku do planu.

Zrealizowano następujące zadania:

- Nabycie gruntów, regulacja własności gruntów pod drogi publiczne gminne – 2 910,06 zł.
- Modernizacja kładki dla pieszych w Czernichowie(RFIL) – prace przygotowawcze oraz wykonanie operatu wodnoprawnego, wykonanie dokumentacji projektowej – 43 080,20 zł, w tym kwota 5 270,20 zł to wkład własny gminy.
- Budowa dwóch wiat przystankowych w Międzybrodziu Bialskim ul. Bielska – zakup drewna konstrukcyjnego, szlifowanie i malowanie desek na konstrukcję wiat, wykonanie wiat – 40 000,00 zł.
- Modernizacja dróg gminnych – prace modernizacyjne na drogach gminnych: ul. 11-go Listopada w Czernichowie, ul. Tartaczna w Międzybrodziu Bialskim, ul. Wrzosowa w Tresnej, ul. Złota w Międzybrodziu Żywieckim – 60 599,22 zł.
- Dotacja celowa na pomoc finansową dla Gminy Łodygowice przeznaczono kwotę 6 743,80 zł - remont odwodnienia na ul. Szczytowej Zarzecze/Tresna.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

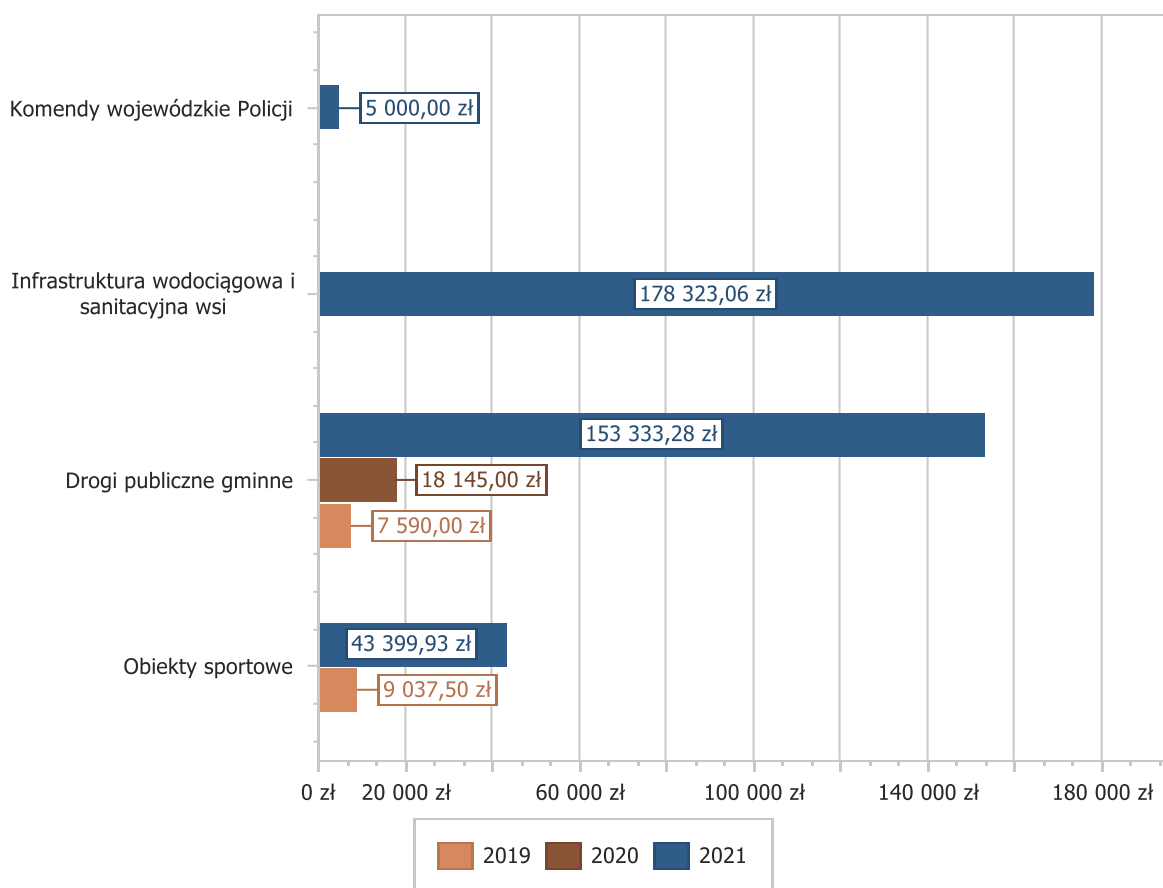
Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 5 000,00 zł co stanowi 100,00% planu – Dofinansowanie

zakupu specjalistycznego pojazdu do obsługi zdarzeń drogowych – Ambulans Pogotowie Ruchu Drogowego.

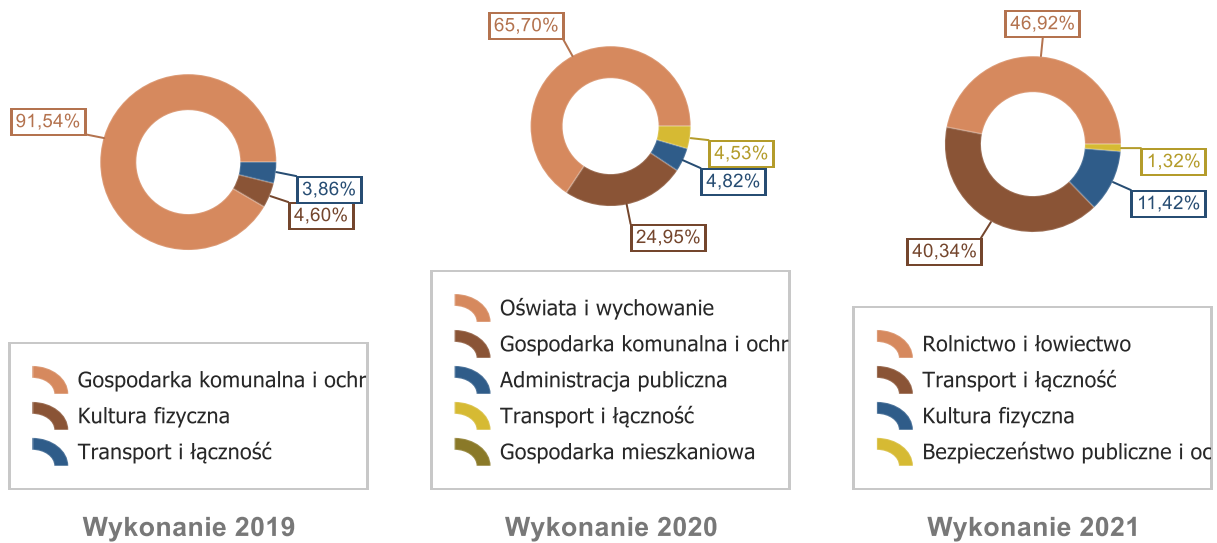
Dział 926 – Kultura fizyczna

Wykonano wydatki majątkowe w kwocie 43 399,93 zł - 70,08% w stosunku do planu na realizację zadań:
- Budowa ogólnodostępnego placu rekreacyjno – sportowego w Czernichowie(RFIL) – przebudowa kabla teletechnicznego, przebudowa gazociągu, aktualizacja mapy do celów projektowych, opracowanie programu funkcjonalno - użytkowego oraz wykonanie i montaż tablic informacyjnych - 323 399,93 zł
- Wykonanie modernizacji kotłowni w budynku LKS „Magórka” Czernichów- Tresna - montaż kotła gazowego wraz z niezbędną aparaturą podłączeniową w budynku – 11 000,00 zł.

Wykres 40: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Czernichów w 2021 roku wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



Wykres 41: Struktura wydatków majątkowych wg działów Gminy Czernichów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.10. REALIZACJA WYDATKÓW NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZY STRUKTURALNYCH, FUNDUSZU SPÓJNOŚCI W RAMACH PŁATNOŚCI Z BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH.

Tabela 17: Realizacja planu wydatków środków z art.5 ust.1 pkt 2 i 3 w 2021 roku w Gminie Czernichów

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Edukacja na piątkę – Poprawa efektywności kształcenia w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Czernichowie – Wzmocnienie potencjału edukacyjnego	801-80101 80148 -wydatki bieżące	244 840,50	244 840,50	223 485,41	91,28
Rozwój Edukacji w Międzybrodziu Bialskim – SP2 – Wzmocnienie potencjału edukacyjnego	801-80101 80148 -wydatki bieżące	103 916,25	103 916,25	90 936,12	87,51
Innowacyjna Edukacja - SP1 w MB – Wzmocnienie potencjału edukacyjnego	801-80101 80148 -wydatki bieżące	247 719,28	247 719,28	239 735,60	96,78
Rozwój Edukacji w Międzybrodziu Żywieckim – Wzmocnienie potencjału edukacyjnego	801-80101 80148 -wydatki bieżące	262 663,87	262 663,87	207 932,02	79,16
Termomodernizacja Budynku Szkoły Podstawowej nr 1 W Międzybrodziu Bialskim – Poprawa efektywności energetycznej	801-80101 - wydatki inwestycyjne	1 033 318,65	0,00	0,00	0,00
RAZEM WYDATKI		1 892 458,55	859 139,90	762 089,15	88,70

Wykonanie wydatków w poszczególnych programach przedstawia się następująco:

- 1. Szkoła Podstawowa im. J. Piłsudskiego w Czernichowie realizuje projekt pn.: ” Edukacja na piątkę”** w ramach RPO Województw Śląskiego na lata 2014-2020 EFS dla osi priorytetowej: XI. Wzmocnienie potencjału edukacyjnego dla działania: 11.1. Ograniczenie przedwczesnego kończenia nauki szkolnej oraz zapewnienie równego dostępu do dobrej jakości edukacji elementarnej, kształcenia podstawowego i średniego dla poddziałania: 11.1.4. Poprawa efektywności kształcenia ogólnego, Nr umowy UDA-RPSL.11.01.04-24-0252/20-00

W ramach projektu realizowane są:

- zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe uczniów szkoły,
- zajęcia z uczniem ze specjalnymi potrzebami komunikacyjnymi,
- zajęcia prowadzone metodą eksperymentu,

W ramach projektu zorganizowane zostały szkolenia dla nauczycieli, mające na celu podnoszenie ich kwalifikacji i kompetencji zawodowych.

Szkoła została doposażona w pomoce dydaktyczne i sprzęt do prowadzenia zajęć. Doposażono pracownie do pracy metodą eksperymentu oraz gabinety logopedyczny i pedagogiczny.

W okresie od 01.01.2021 do 30.06.2021 wydatkowano w dziale 801 rozdziale 80101 kwotę 145 896,72 zł z czego

1) Wynagrodzenia i pochodne	19 910,82 zł
2) Zakup pomocy dydaktycznych i książek	118 739,00 zł
3) Pozostałe usługi (obsługa administracyjna projektu)	6 536,90 zł
4) Szkolenia dla nauczycieli biorących udział w projekcie	710,00 zł

- 2.Szkoła Podstawowa Nr 2 im. T. Kościuszki w Międzybrodzu Bialskim realizuje projekt pn.: ”Rozwój edukacji w Międzybrodzu Bialskim”** w ramach RPO Województw Śląskiego na lata 2014-2020 EFS dla osi priorytetowej: XI. Wzmocnienie potencjału edukacyjnego dla działania: 11.1. Ograniczenie przedwczesnego kończenia nauki szkolnej oraz zapewnienie równego dostępu do dobrej jakości edukacji elementarnej, kształcenia podstawowego i średniego dla poddziałania: 11.1.4. Poprawa efektywności kształcenia ogólnego, Nr umowy UDA-RPSL.11.01.04-24-027D/20-00

W ramach projektu realizowane są:

- zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe uczniów szkoły,
- zajęcia z uczniem ze specjalnymi potrzebami komunikacyjnymi,
- zajęcia prowadzone metodą eksperymentu.

W ramach projektu zorganizowane zostały szkolenia dla nauczycieli, mające na celu podnoszenie ich kwalifikacji i kompetencji zawodowych.

Szkoła została doposażona w pomoce dydaktyczne i sprzęt do prowadzenia zajęć. Doposażono pracownie do pracy metodą eksperymentu oraz gabinet logopedyczny i pedagogiczny.

W okresie od 01.01.2021 do 30.06.2021 wydatkowano dziale 801 rozdziale 80101 kwotę 55 272,36 zł z czego

1) Wynagrodzenia i pochodne	15 529,46 zł
2) Zakup pomocy dydaktycznych i książek	35 706,00 zł

3) Pozostałe usługi (obsługa administracyjna projektu) 4 036,90 zł

3.Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Św. Jana Kantego w Międzybrodzu Bialskim realizuje projekt pn.: "Innowacyjna Edukacja" w ramach RPO Województw Śląskiego na lata 2014–2020 EFS dla osi priorytetowej: XI. Wzmocnienie potencjału edukacyjnego dla działania: 11.1. Ograniczenie przedwczesnego kończenia nauki szkolnej oraz zapewnienie równego dostępu do dobrej jakości edukacji elementarnej, kształcenia podstawowego i średniego dla poddziałania: 11.1.4. Poprawa efektywności kształcenia ogólnego, Nr umowy UDA-RPSL.11.01.04-24-028B/20-00

W ramach projektu realizowane są:

- zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe uczniów szkoły,
- zajęcia z uczniem ze specjalnymi potrzebami komunikacyjnymi,
- zajęcia prowadzone metodą eksperymentu,

W ramach projektu zorganizowane zostały szkolenia dla nauczycieli, mające na celu podnoszenie ich kwalifikacji i kompetencji zawodowych.

Szkoła została wyposażona w pomoce dydaktyczne i sprzęt do prowadzenia zajęć. Do wyposażono pracownie do pracy metodą eksperymentu oraz gabinet pedagogiczny.

W okresie od 01.01.2021 do 30.06.2021 wydatkowano działe 801 rozdziale 80101 kwotę 165 280,34 zł z czego

1) Wynagrodzenia i pochodne	25 944,44 zł
2) Zakup pomocy dydaktycznych i książek	131 099,00 zł
3) Pozostałe usługi (obsługa administracyjna projektu)	6 536,90 zł
4) Szkolenia dla nauczycieli biorących udział w projekcie	1 700,00 zł

4.Szkoła Podstawowa im. Św. Królowej Jadwigi w Międzybrodzu Żywieckim realizuje projekt pn.: "Rozwój Edukacji w Międzybrodzu Żywieckim" w ramach RPO Województw Śląskiego na lata 2014-2020 EFS dla osi priorytetowej: XI. Wzmocnienie potencjału edukacyjnego dla działania: 11.1. Ograniczenie przedwczesnego kończenia nauki szkolnej oraz zapewnienie równego dostępu do dobrej jakości edukacji elementarnej, kształcenia podstawowego i średniego dla poddziałania: 11.1.4. Poprawa efektywności kształcenia ogólnego, Nr umowy UDA-RPSL.11.01.04-24-0263/20-00

W ramach projektu realizowane są:

- zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe uczniów szkoły,
- zajęcia z uczniem ze specjalnymi potrzebami komunikacyjnymi,
- zajęcia prowadzone metodą eksperymentu,

W ramach projektu zorganizowane zostały szkolenia dla nauczycieli, mające na celu podnoszenie ich kwalifikacji i kompetencji zawodowych.

Szkoła została wyposażona w pomoce dydaktyczne i sprzęt do prowadzenia zajęć. Do wyposażono pracownie do pracy metodą eksperymentu oraz gabinet logopedyczny.

W okresie od 01.01.2021 do 30.06.2021 wydatkowano działe 801 rozdziale 80101 kwotę 135 156,13 zł z czego

1) Wynagrodzenia i pochodne	20 994,23 zł
2) Zakup pomocy dydaktycznych i książek	107 625,00 zł
3) Pozostałe usługi (obsługa administracyjna projektu)	6 536,90 zł

5.Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim.

Gmina Czernichów złożyła wniosek celem wzięcia udziału w organizowanym przez Urząd Marszałkowski konkursie w ramach Osi priorytetowej 4. Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, Poddziałanie 4.3.2. Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej – RIT Subregionu Południowego.

Gmina nie otrzymała dofinansowania.

W związku z brakiem dofinansowania zmniejszono plan dochodów i wydatków w zakresie tego zadania.

2.11. REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z PRZECIWDZIAŁANIEM COVID-19 W 2021 ROKU

Tabela 18: Dochody i wydatki związane z przeciwdziałaniem Covid-19

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021
			Dochody majątkowe		920 000,00	920 000,00
758			Różne rozliczenia	0,00	920 000,00	920 000,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	0,00	920 000,00	920 000,00
		6100	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	920 000,00	920 000,00
			Dochody bieżące		234 625,47	234 625,47
801			Oświata i wychowanie	0,00	210 000,00	210 000,00
	80101		Szkoły podstawowe		210 000,00	210 000,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	210 000,00	210 000,00
851			Ochrona zdrowia	0,00	24 625,47	24 625,47
	85195		Pozostała działalność	0,00	24 625,47	24 625,47
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	24 625,47	24 625,47
Razem:				0,00	1 154 625,47	1 154 625,47
Wydatki majątkowe						
600			Transport i łączność	500 000,00	37 810,00	37 810,00
	60016		Drogi publiczne gminne	500 000,00	37 810,00	37 810,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021
			Wydatki związane z realizacją własnych inwestycji gminy finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	500 000,00	37 810,00	0,00
			Zadanie: Modernizacja kładki dla pieszych nad rzeką Sołą w Czernichowie	500 000,00	37 810,00	37 810,00
			Zadanie: Rozbudowa ulicy Akacyjowej w Międzybrodziu Żywieckim	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	0,00	0,00
			Zadanie: Termomodernizacja SP1 w Międzybrodziu Bialskim (RFIL)	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	0,00	30 930,81	30 930,81
	92601		Obiekty sportowe	0,00	30 930,81	30 930,81
			Zadanie: Budowa ogólnodostępnego placu rekreacyjno- sportowego w Czernichowie (RFIL)	0,00	30 930,81	30 930,81
Wydatki bieżące						
801			Oświata i wychowanie	0,00	210 000,00	138 000,00
	80101		Szkoły podstawowe		210 000,00	138 000,00
			Wydatki bieżące			
			Wydatki jednostek budżetowych	0,00	210 000,00	138 000,00
			w tym:			
			- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	0,00	210 000,00	138 000,00
851			Ochrona zdrowia	0,00	24 625,47	24 625,47
	85195		Pozostała działalność	0,00	24 625,47	24 625,47
			Wydatki bieżące			
			Wydatki jednostek budżetowych	0,00	24 625,47	24 625,47
			w tym:			
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	7 069,34	7 069,34
			- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	0,00	17 556,13	17 556,13
			Razem:	500 000,00	303 366,28	231 366,28

Niewykorzystane środki w 2020 roku w kwocie 1 000 000,00 zł zostały wprowadzone do budżetu roku 2021 jako przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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 i rozchody w kwocie 450 000,00 zł oraz do planu wydatków budżetowych w kwocie 550 000,00 zł, odpowiednio:

1. Uchwałą Rady Gminy Czernichów Nr XXV/226/2020 z 29 grudnia 2020 r.

Dz.600 Transport i łączność

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Wydatki majątkowe

Wydatki związane z realizacją własnych inwestycji gminy finansowane środkami RFIL

Zadanie: Modernizacja kładki dla pieszych w Czernichowie – kwota 500 000,00 zł

2. Uchwałą Rady Gminy Czernichów Nr XXVI/234/2021 z 1 lutego 2021 r.

W dziale 600 Transport i łączność

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Wydatki majątkowe

Wydatki związane z realizacją własnych inwestycji gminy

Zadanie: Rozbudowa ulicy Akacyjowej w Międzybrodziu Żywieckim - kwota 50 000,00 zł

Kwota przeznaczona na planowane wydatki wynosi 50 000,00 zł (wykonanie projektu), natomiast kwota 450 000,00 zł w roku 2021 (rozchody – przelew na lokatę), wydatkowana zostanie w roku 2022.

Pozostałe zmiany wprowadzone do budżetu w roku 2021:

1. Uchwałą Nr XXVIII/261/2021 z dnia 30 kwietnia roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 239 560,00 zł
2. Uchwałą Nr XXIX/271/2021 z dnia 23 czerwca 2021 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 9 000,00 zł.
3. Uchwałą Nr XXX/278/2021 z dnia 28 września 2021 roku zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 710 000,00 zł.
4. Uchwałą Nr XXX/XXXII/294/2021 z dnia 30 listopada 2021 roku zmniejszono plan wydatków na kwotę 1 401 259,19 zł (rozchody- przelew na lokatę), wydatkowana zostanie w roku 2022 r, zwiększono plan dochodów o kwotę 210 000,00 i plan wydatków 210 000,00 zł
5. Uchwałą Nr XXXIV/306/2021 z dnia 22 grudnia 2021 roku zmniejszono wydatki o kwotę 13 943,53 zł.

Niewykorzystane środki w 2021 roku w kwocie 1 923 369,46 zł zostały wprowadzone do budżetu roku 2022 jako przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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 Uchwałą Rady Gminy Czernichów nr XXXIV/311/2021 z dnia 22 grudnia 2021 roku w kwocie 1 923 259,19 zł oraz Uchwałą Rady Gminy Czernichów nr XXX/324/2022 z dnia 17 marca 2022 roku w kwocie 110,27 zł (odsetki od środków na rachunku bankowym).

2.12. STAN ZOBOWIĄZAŃ

Tabela 19: Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów stan na 31.12.2021 r.

Wierzyciel	Kwota umowy	Kwota zobowiązania pozostała do spłaty
GETIN NOBLE BANK S1754/KO/2013 Uchwała Nr XXXII/310/2013	1 350 000,00	780 000,00
BESKIDZKI BANK SPÓŁDZIELCZY 46/OB./K-INW/2013 Uchwała Nr XXVI/256/2018 z 14.03.2013r	2 000 000,00	1 300 000,00
BS PORĄBKĄ 172/30/2014 Uchwała Nr XXXV/35/2014 z 21.02.2014r	2 000 000,00	1 800 000,00
BS ŻYWIEC 303967/2015/In Uchwała Nr VIII/67/2015 z 18.09.2015r	2 000 000,00	1 800 000,00
WFOŚIGW - umowa 284/2013/209/OW/ot/P	1 722 271,07	861 120,00
Stan zadłużenia na koniec roku		6 541 120,00

Zobowiązania ogółem na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 6 541 120,00 zł w tym:

- Stan kredytów długoterminowych 5 680 000,00 zł
- Stan pożyczki długoterminowej 861 120,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2021 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Gmina nie udzieliła poręczeń i gwarancji innym podmiotom.

2.13. PRZYCHODY

Przychody w 2021 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 936 582,71 zł, (co stanowi 117,94% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 084 295,52 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 852 287,19 zł.

2.14. ROZCHODY

Rozchody w 2021 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 441 120,00 zł (co stanowi 23,69% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek – 1 441 120,00 zł.

Tabela 20: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2021 roku w Gminie Czernichów.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 441 120,00
Splata kredytów	1 297 600,00
Bank Spółdzielczy w Porąbce	
- umowa 172/24/12	220 000,00
- umowa 172/30/2014	0,00
Bank Spółdzielczy w Żywcu	
- umowa 303967/2012/In	297 600,00
- umowa 303967/2015/In	100 000,00
Beskidzki Bank Spółdzielczy	
- umowa 109/OB./K-OBR/2011	420 000,00
- umowa 46/OB./K-INW/2013	200 000,00
Getin Noble Bank	
- umowa S1754/KO/2013	60 000,00
Splata pożyczki	143 520,00
WFOŚIGW	
- umowa 284/2013/209/OW/ot/P	143 520,00
Spadek zadłużenia na koniec roku	1 441 120,00

W roku 2021 spłata zadłużenia następowała terminowo zgodnie z harmonogramem spłat poszczególnych tytułów. Spłacono 1 441 120,00 zł w tym z tytułu rat kredytów długoterminowych 1 297 600,00 zł oraz pożyczki 143 520,00 zł.

2.15. POZOSTAŁE INFORMACJE

Rada Gminy Czernichów Uchwałą nr XVII/143/2020 z dnia 30.03.2020 r. w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki nie wyraziła zgody na wyodrębnienie środków na fundusz w roku 2021.

Rada Gminy nie podjęła uchwały o utworzeniu wydzielonych rachunków dla jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.

2.16. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO „ISEPNICA”

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przychodów za 2021 rok samorządowego Zakładu Budżetowego "Isepnica" w Międzybrodziu Bialskim

Tabela 21: Dział 900 rozdział 90001

L.p.	Przychody	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik wyk. w %
1.	§0830 Wpływy z usług	1 939 014,00	1 900 772,95	98,03
2.	§0920 Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	842,69	42,13
3.	§0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań	9 427,00	9 427,59	100,01
4.	§0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	260,00	431,48	165,95
5.	Amortyzacja	71 606,00	71,605,74	100,00
6.	Inne zwiększenia	0,00	28 069,82	0,00
	W tym m. in. umorzenia składek ZUS za 2020 rok w kwocie 7 962,82 zł oraz zwrot podatku dochodowego za 2020 rok	0,00	28 069,82	0,00
7.	Stan środków obrotowych na początku roku	154 728,00	88 054,44	56,91
	Ogółem	2 177 035,00	2 099 204,71	96,42
	W tym wpływy z usług:	1 939 014,00	1 900 772,95	98,03
	- wpływy z beczkowitzu (140 896,89), opłaty abonamentowe, wpływy za oczyszczanie ścieków	1 693 070,00	1 641 824,67	96,97
	- wpływy za usługi koparką	1 800,00	15 519,73	862,21
	- wpływy za odśnieżanie	242 000,00	241 285,40	99,70
	- pozostałe przychody	2 144,00	2 143,15	99,96

Wykonanie przychodów w dziale 900 rozdział 90001 wyniosło 96,42% w stosunku do zaplanowanych przychodów w 2021 roku. Na wysokość wykonania przychodów miały wpływ wymienione w tabeli usługi wykonane w roku budżetowym 2021. Na koniec roku w wyniku korekty podatku VAT dokonano zmniejszenia podatku naliczonego za 2021 rok o kwotę – 24 346,01 zł. Prewskaźnik uległ zmniejszeniu z 95% na 85%. Wpływ na spadek wskaźnika mają przychody niepodlegające podatkowi a te w 2021 rok wzrosły. Przychody niepodlegające podatkowi to przychody m.in. z tytułu: odśnieżania dróg gminnych, usługi koparką wykonywane na rzecz gminy

Tabela 22: Dział 400 rozdział 40002

L.p.	Przychody	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik wyk. w %
1.	§0830 Wpływy z usług	676 456,00	680 777,66	100,64
2.	§0920 Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	421,34	21,07
3.	§0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	135,00	215,73	159,80
4.	Inne zwiększenia	0,00	5 498,17	0,00
	w tym m. in. umorzenia składek ZUS za 2020 rok w kwocie 5 498,17 zł	0,00	5 498,17	0,00
5.	Stan środków obrotowych na początku roku	57 700,00	30 877,29	53,51
	Ogółem	736 291,00	717 790,19	97,49
	w tym wpływy z usług:	676 456,00	680 777,66	100,64
	- wpływy z opłaty abonamentowej 104 849,22 zł, wpłaty za dostawę wody, część za odśnieżanie i inne	643 456,00	648 186,85	100,74
	- pozostałe przychody	33 000,00	32 590,81	98,76

W dziale 400 rozdział 40002 przychody z usług doprowadzenia wody do mieszkań, domów osób fizycznych i osób prawnych wykonano w 97,49% w stosunku do zakładanego planu.

Należności na 31.12.2021 roku wynoszą ogółem 353.659,42 zł, w tym kwota należności wymagalnych wynosi 90 133,61 zł. Natomiast wielkość zobowiązań zakładu na koniec roku 2021 wynosi ogółem 145.348,91 zł, w tym z tytułu zakupu usług 67.076,16 zł, z tytułu wynagrodzeń 51.623,55 (dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2021 r.) oraz składek ZUS (od 13-tek za 2021 r.) w kwocie 26.649,20 zł.

Reasumując powyższe przychody zostały zrealizowane zgodnie z zakładanym planem.

Należy dodać, że na dzień 31 grudnia 2021 roku stan środków obrotowych w wysokości 264.615,84 zł przekroczył planowany stan środków obrotowych netto 213.191,00zł. Powstała nadwyżka środków obrotowych na koniec roku 2021 w kwocie 51.424,84 zł.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przychodów i kosztów za 2021 rok samorządowego zakładu budżetowego "Isepnica " w Międzybrodzu Bialskim

Tabela 23: Dział 900 rozdział 90001

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik wyk. w %
I	Przychody	2 022 307,00	2 011 150,27	99,45
1.	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy (w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne)	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody z budżetu państwa – podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	20 107,00	0,00
3.	Przychody z budżetu gminy (zlecenia)	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przychody (nagrody, granty, umorzenia)	0,00	7 962,82	0,00
5.	Darowizny środki pozyskane od sponsorów	0,00	0,00	0,00
6.	Przychody pochodzące z realizacji działalności statutowej, w tym:	2 022 307,00	1 983 080,45	98,06
	wpływy z usług	1 939 014,00	1 900 772,95	98,03
	Pozostałe odsetki	2 000,00	842,69	42,13
	Wpływy z odszkodowań	9 427,00	9 427,59	100,01
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	260,00	431,48	165,95
	Amortyzacja	71 606,00	71 605,74	100,00
7.	Stan środków obrotowych na początku roku	154 728,00	88 054,44	56,91
	Razem	2 177 035,00	2 099 204,71	96,42
II	Koszty ogółem, z tego	2 019 912,00	1 902 846,16	94,20
1.	Wynagrodzenia ogółem, w tym	985 025,70	888 290,30	90,18
	Wynagrodzenia osobowe pracowników, wynagrodzenie bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne	852 560,30	760 528,54	89,21
	Składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz pracy, PPK	132 465,40	127 761,76	96,45
2.	Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 795,00	15 502,62	98,15
3.	Stałe koszty utrzymania instytucji, w tym media 4260 + paragraf 4300	508 534,00	501 305,98	98,58
4.	Pozostałe koszty utrzymania, w tym:	466 757,30	461 793,36	98,94
	Remonty bieżące	49 606,30	47 568,47	95,89
	Materiały	372 923,00	372 923,00	100,00
	Opłaty	30 278,00	27 911,78	92,19
	Pozostałe koszty utrzymania	13 950,00	13 390,11	95,99

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik wyk. w %
5.	Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	155 491,00	194 726,55	125,23
6.	Wydatki inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	43 800,00	35 953,90	82,09
7.	Kasowo wykonany podatek dochodowy od osób prawnych	1 632,00	1 632,00	100,00
8.	Należności ogółem, w tym wymagalne – sprawozdanie Rb 30s stan na koniec roku	0,00	232 517,17 w tym wymagalne 60 089,08 zł	0,00
9.	Zobowiązania ogółem: w tym wymagalne – sprawozdanie Rb 30s – stan na koniec roku	0,00	94 095,95 w tym wymagalne 0,00 zł	0,00
	Razem	2 177 035,00	2 099 204,71	96,42

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego kosztów za 2021 rok Zakładu Usługowo-Produkcyjnego Gospodarki Wodno-Ściekowej "ISEPNICA" w Międzybrodziu Bialskim

Tabela 24: Dział 900 rozdział 90001

Koszty	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wyk. w %
§4010 wynagrodzenie osobowe pracowników	781 238,00	704 481,04	90,17
§4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 222,30	44 007,50	74,31
§4110 składki na ubezpieczenia społeczne	120 347,00	118 328,19	98,32
§4120 składki na Fundusz Pracy	11 483,00	9 433,57	82,15
§4170 wynagrodzenie bezosobowe	12 100,00	12 040,00	99,50
§4210 zakup materiałów i wyposażenia	372 923,00	372 923,00	100,00
§4260 zakup energii	352 927,00	345 698,98	97,95
§4270 zakup usług remontowych	49 606,30	47 568,47	95,89
§4280 zakup usług zdrowotnych	750,00	744,67	99,29
§4300 zakup usług pozostałych	155 607,00	155 607,00	100,00
§4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 200,00	5 907,68	95,29
§4390 zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	0,00	0,00
§4410 podróże służbowe krajowe	4 000,00	3 784,26	94,61
§4430 różne opłaty i składki	30 278,00	27 911,78	92,19
§4440 odpis na ZFŚS	15 795,00	15 502,62	98,15
§4700 szkolenia pracowników	3 000,00	2 953,50	98,45

Koszty	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wyk. w %
§4710 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	635,40	0,00	0,00
§6080 wydatki inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych – środki własne	48 800,00	35 953,90	82,09
Razem	2 019 912,00	1 902 846,16	94,20
Podatek dochodowy od osób prawnych	1 632,00	1 632,00	100,00
Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	155 491,00	194 726,55	125,23
Ogółem	2 177 035,00	2 099 204,71	96,42

**Część opisowa do sprawozdania z wykonania
planu finansowego kosztów za 2021 r. Z.U.P. „Isepnica” W Międzybrodziu Białym**

Dział 900 rozdział 90001

§ 4010 Wynagrodzenie osobowe

- wynagrodzenie wykonano w 90,17%

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

- naliczono dodatkowe wynagrodzenie roczne

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne

- wykonanie analogicznie do płac

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy

- wykonanie analogicznie do płac

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe

- wykonanie to umowy zlecenia :informatyka i laborantki wykonującej wstępne badania wody i ścieków z poszczególnych obiektów

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

- zakup oleju napędowego do koparki, samochodów ciężarowych, ciągników, agregatów prądotwórczych, materiałów do bieżącej eksploatacji oczyszczalni koparki, mercedesa, kos spalinowych paliwo do kos, materiały laboratoryjne, woda dla pracowników,

znaczki pocztowe, materiały biurowe, prenumerata, zakup komputerów, zakup soli do posypywania dróg

gminnych celem usunięcia śliskości, zakup soli drogowej do odśnieżania, zakup akumulatorów, sond hydrostatycznych, ubrania robocze, pokrywy na studzienki płyny dezynfekujące i materiały elektryczne

§ 4260 Zakup energii

- wykonanie 345.698,98 zł co stanowi 97,95%w tym:

- **oczyszczalnia Międzybrodzie Żywieckie** - 2021 rok wykonanie wyniosło 80.821,21, w 2020 roku wykonanie - 71.163,07, 2019 rok wykonanie 62.537,66 zł, wzrost w 2021 roku do 2020 rok o 13,57%

- **oczyszczalnia Czernichów** – 2021 rok wykonanie wyniosło 80.296,36, w 2020 roku wyk. 62.598,59, w 2019 rok wyk. 50.533,29 wzrost w 2021 do 2020 o 28,27%, na wzrost wpłynęło uruchomienie wirówki do osadu,

- **oczyszczalnia Międzybrodzie Bialskie** – 2021 rok wykonanie 164.634,29 zł, w 2020 roku wykonanie 163.095,84 zł, 2019 rok wykonanie 133.633,59, wzrost w 2021 do 2020 roku o 1%

- **oczyszczalnia Mała Tresna** – 2021r. - 19.947,12 zł, 2020 rok wykonanie 13.012,67, 2019 rok wykonanie wynosiło 11.075,45 zł, wzrost w roku 2021 do 2020 roku o 53,28%

§ 4270 Zakup usług remontowych

- bieżące remonty środków transportu oraz urządzeń na obiektach oczyszczalni ścieków, naprawy samochodu ciężarowego Renault Midlum – wóz asenizacyjny, gazela, remont WUKO, remont pomp z oczyszczalni ścieków

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych

- badania okresowe pracowników

§ 4300 Zakup usług pozostałych

- prowizje bankowe, usługi WUKO, wywóz śmieci, przeglądy rejestracyjne, wywóz i zagospodarowanie osadu oraz wywóz z skratek, usługi informatyczne, usługi BHP, badania osadu, badania ścieków, odśnieżanie, kontrola przewodów kominowych, abonament GPS, dostęp do platformy na oczyszczalni ścieków w M. Bialskim ul. Ekologiczna, przegląd rejestracyjny pojazdów

§ 4360 Opłaty z tyt. zakupu usługi telekomunikacyjne telefon komórkowy

- abonament za telefony komórkowe i stacjonarne

§ 4410 Podróże służbowe krajowe

- delegacje pracowników, ryczałt samochodowy dla konserwatorów oczyszczalni

§ 4430 Różne opłaty i składki

- ubezpieczenia OC, majątkowe, opłata za korzystanie z pasa drogowego, opłaty stałe i zmienne do Wód Polskich – kwartalne

§ 4440 Odpis na ZFŚS

- odpis w wysokości 98,15 %

§ 4700 Szkolenia pracowników

- szkolenia pracowników

§ 6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych

- dokonano zakupu nowego wozu asenizacyjnego (przyczepy) z beczką o pojemności 3000 l PN-30/2 za kwotę brutto 28 720,50 zł oraz dokonano zakupu nowej piaskarki za kwotę 15 000,00 zł brutto. Zakupu dokonano ze środków własnych zakładu.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego kosztów za 2021 rok Zakładu Usługowo-Produkcyjnego Gospodarki Wodno Ściekowej "ISEPNICA " w Międzybrodzu Białskim

Tabela 25: Dział 400 rozdział 40002

Koszty	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wyk. w %
§4010 wynagrodzenie osobowe pracowników	305 647,20	299 184,27	97,89
§4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 964,40	21 735,00	94,65
§4110 składki na ubezpieczenia społeczne	61 084,00	59 164,09	96,86
§4120 składki na Fundusz Pracy	6 355,00	4 716,78	74,22
§4170 wynagrodzenie bezosobowe	0,00	0,00	0,00
§4210 zakup materiałów i wyposażenia	75 534,80	73 792,55	97,69
§4260 zakup energii	131 612,00	124 674,28	94,73
§4270 zakup usług remontowych	6 637,60	6 020,67	90,71
§4280 zakup usług zdrowotnych	279,00	235,33	84,35
§4300 zakup usług pozostałych	20 700,00	17 456,67	84,33
§4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 059,62	93,62
§4410 podróże służbowe krajowe	4 550,00	4 093,96	89,98
§4430 różne opłaty i składki	28 500,00	24 764,24	86,89
§4440 odpis na ZFŚS	8 527,00	8 526,44	99,99
§4700 szkolenia pracowników	2 000,00	1 477,00	73,85
§4710 wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	0,00	0,00
Razem	678 591,00	647 900,90	95,48
Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	57 700,00	69 889,29	121,13
Ogółem	736 291,00	717 790,19	97,49

**Część opisowa do sprawozdania z wykonania
planu finansowego kosztów za 2021r. Z.U.P. „Isepnica” Międzybrodzie Bialskie**

Dział 400 rozdział 40002

§ 4010 Wynagrodzenie osobowe

- wynagrodzenie wykonano w 97,89%

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

- naliczono wynagrodzenie roczne pracownikom

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne

- wykonanie stosowne do płac

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy

- wykonanie analogicznie do płac

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

- wykonanie 97,69% - to zakup materiałów do bieżącej eksploatacji wodociągu, podchloryn sodu, materiały do usuwania awarii, materiały elektryczne, materiały do pomp, zakup wodomierzy, materiałów biurowych, prenumeraty, znaczki pocztowe, ubrania robocze, środki czystości, paliwo do środków transportu i kos spalinowych,

§ 4260 Zakup energii elektrycznej

- wykonanie 94,73% w stosunku do planu. To zakup energii na stację uzdatniania wody w M. Żywieckim, pompownię II i III stopnia oraz na hydrofornię w M. Bialskim,

§ 4270 Zakup usług remontowych

- Usuwanie awarii, remonty silników i pomp, naprawy poawaryjne,

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych

- badanie okresowe pracowników uzdatniania wody

§ 4300 Zakup usług pozostałych

- prowizje bankowe, badanie wody, wywóz śmieci, usługi BHP, przeglądy kominiarskie i p.poż, badania techniczne środków transportu.

§ 4360 Opłaty z tyt. zakupu usług telekom.

- abonament za telefon komórkowy pracowników uzdatnia wody, inkasenta

§ 4410 Podróże służbowe krajowe

- ryczałt samochodowy dla pracowników uzdatniania wody, konserwatora odczytującego wodomierze

§ 4430 Różne opłaty i składki

- ubezpieczenie majątkowe, opłaty stałe i zmienne do Wód Polskich

§ 4440 Odpis na ZFŚS

- odpis w wysokości 99,99%

§ 4700 Szkolenie pracowników

- szkolenie z zakresu podatków, prawa pracy oraz przepisów ZUS

2.17. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZERNICHÓW

1. Wprowadzenie

Podstawą opracowania informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czernichów na lata 2021-2028 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Czernichów za 2021 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czernichów na rok 2021 została przyjęta uchwałą nr XXV/225/2020 Rady Gminy Czernichów z dnia 29 grudnia 2021 roku. Następnie została zmieniona ośmioma uchwałami Rady Gminy Czernichów nr :

- XXVI/233/2021 z dnia 01.02.2021 r.
- XXVII/248/2021 z dnia 12.03.2021 r.
- XXVIII/260/2021 z dnia 30.04.2021 r.
- XXIX/270/2021 z dnia 23.06.2021 r.
- XXX/277/2021 z dnia 28.09.2021 r.
- XXXI/288/2021 z dnia 28.10.2021 r.
- XXXII/293/2021 z dnia 30.11.2021 r.
- XXXIV/305/2021 z dnia 22.12.2021 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2021 sporządzona została w formie opisowej.

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Czernichów na dzień 31.12.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 39 306 936,65 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 39 320 856,42 zł, tj. 100,04%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 36 441 030,65 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 36 511 504,90 zł, tj. 100,19%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 6 393 963,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 6 921 033,00 zł, tj. 108,24%;

- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 236 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 277 848,93 zł, tj. 117,73%;
- 3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 6 188 613,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 6 188 613,00 zł, tj. 100,00%;
- 4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 10 454 721,61 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 10 322 801,38 zł, tj. 98,74%;
- 5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 13 167 733,04 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 12 801 208,59 zł, tj. 97,22%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 2 865 906,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 2 809 351,52 zł, tj. 98,03%, w tym:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 92 370,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 35 815,52 zł, tj. 38,77%;
- 2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 2 773 536,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 2 773 536,00 zł, tj. 100,00%, w tym:
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin w wysokości 920 000,00 zł (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)
 - uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 1 853 536,00 zł.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Czernichów na dzień 31.12.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 34 864 555,86 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wyniosło 33 738 787,64 zł, tj. 96,77%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 34 408 571,25 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 33 358 731,37 zł, tj. 96,95%, w tym:
 - 1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 200 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 198 218,98 zł, tj. 99,11%.
2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 455 984,61 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 380 056,27 zł, tj. 83,35%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Czernichów zostały zrealizowane w wysokości 39 320 856,42 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 33 738 787,64 zł. Oznacza to, że w roku odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 5 582 068,78 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 3 152 773,53 zł

Zarówno w roku 2021 jak i kolejnych latach objętych prognozą spełniona została relacja zawarta w art.243 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań gminy nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty określonego w art.243 ustaw o finansach publicznych.

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 936 582,71 zł, w tym:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 1 084 295,52 zł, tj. 100,00%
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 852 287,19 zł, tj. 152,81%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 441 120,00 zł, tj. 23,69% planu. Spłacano raty kredytów i pożyczki.

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust.3 ustawy z dnia 26.08.2009 r. o finansach publicznych.

Wydatki na przedsięwzięcia:

I Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):

1. Wydatki bieżące

1) Edukacja na piątkę

Dane identyfikacyjne podmiotu:

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernichowie

Podmiot realizujący:

Gminny Zespół Oświatowy w Czernichowie

Okres realizacji

01.01.2021-30.06.2022

Opis projektu:

Projekt pt. „Edukacja na piątkę” skierowany do Szkoły Podstawowej wchodzącej w skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego, realizującej podstawę programową kształcenia ogólnego oraz do 64 uczniów tej placówki, w tym do 34 uczennic, oraz do 15 nauczycieli bezpośrednio pracujących z dziećmi.

Łączne nakłady finansowe : 274 745,00 zł

LIMIT ROKU 2021 244 840,50 zł

LIMIT ROKU 2022 29 904,50 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości – 223 485,41 zł

W ramach projektu realizowane są:

- zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe uczniów szkoły,
- zajęcia z uczniem ze specjalnymi potrzebami komunikacyjnymi,
- zajęcia prowadzone metodą eksperymentu.

W ramach projektu zorganizowane zostały szkolenia dla nauczycieli, mające na celu podnoszenie ich kwalifikacji i kompetencji zawodowych.

Szkoła została wyposażona w pomoce dydaktyczne i sprzęt do prowadzenia zajęć. Do wyposażono pracownie do pracy metodą eksperymentu oraz gabinety logopedyczny i pedagogiczny.

2) **Rozwój Edukacji w Międzybrodziu Bialskim**

Dane identyfikacyjne podmiotu:

Szkoła Podstawowa nr 2 w Międzybrodziu Bialskim

Podmiot realizujący:

Gminny Zespół Oświatowy w Czernichowie

Okres realizacji

01.01.2021-30.06.2022

Opis projektu:

Projekt skierowany do Szkoły Podstawowej nr 2 w Międzybrodziu Bialskim realizującej podstawę programową kształcenia ogólnego oraz do 26 uczniów tej placówki , w tym do 10 uczennic , oraz do 2 nauczycieli bezpośrednio pracujących z dziećmi.

Łączne nakłady finansowe : 122 887,50 zł

LIMIT ROKU 2021 103 916,25 zł

LIMIT ROKU 2022 18 971,25 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości – 90 936,12 zł

W ramach projektu realizowane są:

- zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe uczniów szkoły,
- zajęcia z uczniem ze specjalnymi potrzebami komunikacyjnymi,
- zajęcia prowadzone metodą eksperymentu.

W ramach projektu zorganizowane zostały szkolenia dla nauczycieli, mające na celu podnoszenie ich kwalifikacji i kompetencji zawodowych.

Szkoła została wyposażona w pomoce dydaktyczne i sprzęt do prowadzenia zajęć. Do wyposażono pracownie do pracy metodą eksperymentu oraz gabinet logopedyczny i pedagogiczny.

3) **Innowacyjna Edukacja**

Dane identyfikacyjne podmiotu:

Szkoła Podstawowa nr 1 w Międzybrodziu Bialskim

Podmiot realizujący:

Gminny Zespół Oświatowy w Czernichowie

Okres realizacji

01.01.2021-30.06.2022

Opis projektu:

Projekt pod nazwą Innowacyjna Edukacja skierowany będzie do Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim realizującej podstawę programową kształcenia ogólnego oraz do 60 uczniów tej placówki, w tym do 28 uczennic oraz do 22 nauczycieli bezpośrednio pracujących z dziećmi.

Łączne nakłady finansowe : 277 143,63 zł

LIMIT ROKU 2021 247 719,28 zł

LIMIT ROKU 2022 29 424,35 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości – 239 735,60 zł

W ramach projektu realizowane są:

- zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe uczniów szkoły,
- zajęcia z uczniem ze specjalnymi potrzebami komunikacyjnymi,
- zajęcia prowadzone metodą eksperymentu.

W ramach projektu zorganizowane zostały szkolenia dla nauczycieli, mające na celu podnoszenie ich kwalifikacji i kompetencji zawodowych.

Szkoła została wyposażona w pomoce dydaktyczne i sprzęt do prowadzenia zajęć. Doposażono pracownie do pracy metodą eksperymentu oraz gabinet pedagogiczny.

4) Rozwój Edukacji w Międzybrodziu Żywieckim

Dane identyfikacyjne podmiotu:

Szkoła Podstawowa w Międzybrodziu Żywieckim

Podmiot realizujący:

Gminny Zespół Oświatowy w Czernichowie

Okres realizacji

01.01.2021-30.06.2022

Opis projektu:

Projekt pt. „Rozwój Edukacji w Międzybrodziu Żywieckim” „skierowany do Szkoły Podstawowej w Międzybrodziu Żywieckim, realizującej podstawę programową kształcenia ogólnego oraz do 62 uczniów tej placówki, w tym do 33 uczennic, oraz do 2 nauczycieli bezpośrednio pracujących z dziećmi.

Łączne nakłady finansowe : 294 548,75 zł

LIMIT ROKU 2021 262 663,87 zł

LIMIT ROKU 2022 31 884,88 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości – 207 932,02 zł

W ramach projektu realizowane są:

- zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe uczniów szkoły,
- zajęcia z uczniem ze specjalnymi potrzebami komunikacyjnymi,
- zajęcia prowadzone metodą eksperymentu,

W ramach projektu zorganizowane zostały szkolenia dla nauczycieli, mające na celu podnoszenie ich kwalifikacji i kompetencji zawodowych.

Szkoła została wyposażona w pomoce dydaktyczne i sprzęt do prowadzenia zajęć. Doposażono pracownie do pracy metodą eksperymentu oraz gabinet logopedyczny.

II Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

1. Wydatki bieżące

1) Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – wyznaczenie nowych terenów pod zabudowę, infrastrukturę oraz usługi co wpłynie na rozwój gospodarczy i społeczny gmin

Okres realizacji: 2017-2021

Planowane nakłady finansowe: 147 609,00 zł

Poniesione nakłady w okresie realizacji: 118 695,00 zł , limit 2021 rok wynosi 20 000,00

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości – 0,00 zł

Realizacja zadania wykonanie czterech miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko i prognozą skutków uchwalania w/w planów.

Obecnie projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części sołectwa Międzybrodzie Bialskie w gminie Czernichów jest na etapie opracowywania dokumentacji do wniosku o wyrażenie zgody na przeznaczenie gruntów leśnych, stanowiących własność Skarbu Państwa, na cele nieleśne – sołectwo Międzybrodzie Bialskie w gminie Czernichów, w celu uzyskania stosownej decyzji Ministra Środowiska.

2) Utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu Czyste powietrze – WFOŚ i GW.

Okres realizacji: 2021-2022

Planowane nakłady finansowe: 30 000,00 zł

LIMIT ROKU 2021: 23 000,00 zł

LIMIT ROKU 2022: 7 000,00 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości – 20 848,06 zł

Wynagrodzenie pracownika obsługującego punkt konsultacyjno – informacyjny oraz zakup wyposażenia związanego z organizacją stanowiska. Zrealizowano również spotkanie informacyjne o zasadach programu dla mieszkańców gminy.

3) Laboratoria Przyszłości Szkoła Podstawowa nr 1 w Międzybrodziu Bialskim - Wsparcie szkół podstawowych w budowaniu wśród uczniów kompetencji przyszłości z tzw. kierunków STEAM (nauka, technologia, inżynieria, sztuka oraz matematyka)

Okres realizacji:2021-2022

Planowane nakłady finansowe: 60 000,00 zł

LIMIT ROKU 2021: 36 000,00 zł

LIMIT ROKU 2022: 24 000,00 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości – 36 000,00 zł

4) Laboratoria Przyszłości Szkoła Podstawowa w Międzybrodziu Żywieckim - Wsparcie szkół podstawowych w budowaniu wśród uczniów kompetencji przyszłości z tzw. kierunków STEAM (nauka, technologia, inżynieria, sztuka oraz matematyka)

Okres realizacji:2021-2022

Planowane nakłady finansowe: 60 000,00 zł

LIMIT ROKU 2021: 36 000,00 zł

LIMIT ROKU 2022: 24 000,00 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości – 36 000,00 zł

5) Laboratoria Przyszłości Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernichowie - Wsparcie szkół podstawowych w budowaniu wśród uczniów kompetencji przyszłości z tzw. kierunków STEAM (nauka, technologia, inżynieria, sztuka oraz matematyka)

Okres realizacji:2021-2022

Planowane nakłady finansowe: 60 000,00 zł

LIMIT ROKU 2021: 36 000,00 zł

LIMIT ROKU 2022: 24 000,00 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości – 36 000,00 zł

Wszystkie szkoły naszej gminy biorą udział w inicjatywie Ministerstwa Edukacji i Nauki pn. „**Laboratoria Przyszłości**”. Szkoły łącznie otrzymały dofinansowanie w wysokości 210 000,00 zł na zakup wyposażenia technicznego potrzebnego w kształtowaniu i rozwijaniu umiejętności manualnych i technicznych, umiejętności samodzielnego i krytycznego myślenia, zdolności myślenia matematycznego oraz umiejętności w zakresie nauk przyrodniczych, technologii i inżynierii, stosowania technologii

informacyjno-komunikacyjnych, jak również pracy zespołowej, dobrej organizacji i dbania o porządek na stanowisku pracy oraz radzenia sobie w życiu codziennym.

W ramach projektu zakupiono wyposażenie do szkół tj.: drukarki i skanery 3d, stacje lutownicze, aparaty fotograficzne z osprzętem, gimbale, filamenty, classVR, mikrofony

2. Wydatki majątkowe

1) Modernizacja kładki dla pieszych w Czernichowie (RFIL)

Okres realizacji 2020-2022

Planowane nakłady finansowe 1 265 000,00 zł

LIMIT ROKU 2021: 62 810,00 zł

LIMIT ROKU 2022: 1 202 190,00 zł

Środki w wysokości 500 000,00 zł pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin i powiatów w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości – 43 080,20 zł

Wykonano prace przygotowawcze oraz dokumentację projektową (operat wodnoprawny oraz projekt modernizacji).|W roku 2021 odbyły się dwa przetargi na realizację zadania. Pierwszy przetarg unieważniono z powodu niewystarczającej ilości środków finansowych w budżecie. W wyniku drugiego w styczniu 2022 roku podpisano umowę z wykonawcą. Termin realizacji prac 2022 rok. Zakończenie inwestycji sierpień 2022 rok.

2) Rozbudowa ulicy Akacyjowej w Międzybrodzu Żywieckim (RFIL)

Okres realizacji:2021 -2022

Planowane nakłady finansowe: 500 000,00 zł

LIMIT ROKU 2021: 0,00 zł

LIMIT ROKU 2022: 500 000,00 zł

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono nakładów. Zadanie w trakcie realizacji. W I kwartale 2021 podpisano umowę na wykonanie projektu na umowę na zaprojektowanie inwestycji wraz z uzyskaniem decyzji ZRID (termin realizacji maj 2022r.), wykonanie robót II połowa 2022 roku.

3) Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodzu Bialskim

Okres realizacji:2020 -2023

Planowane nakłady finansowe: 7 148 196,02 zł

LIMIT ROKU 2022: 3 920 000,00 zł

LIMIT ROKU 2022: 3 150 000,00 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości.– 0,00 zł

W 2021r. nie rozpoczęto planowanej realizacji inwestycji z powodu nieotrzymania dofinansowania ze środków unijnych RPO 2014-2020. W II połowie 2021r. złożono wniosek o dofinansowanie z programu Polski Ład. Otrzymano wstępną promesę. Planowana jest aktualizacja projektu oraz rozpoczęcie realizacji inwestycji w 2022 r.

4) Budowa ogólnodostępnego placu rekreacyjno-sportowego w Czernichowie - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez tworzenie nowych obiektów rekreacyjno-sportowych

Okres realizacji:2021 -2022

Planowane nakłady finansowe: 397 500,17 zł

LIMIT ROKU 2021: 50 930,81 zł

LIMIT ROKU 2022: 346 569,36 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości.– 32 399,93 zł

Wykonano przekładkę gazociągu i kabla telekomunikacyjnego, aktualizację mapy do celów projektowych oraz program funkcjonalno-użytkowy. Umowę z wykonawcą podpisano w styczniu 2022 roku. Termin realizacji robót 2022 rok.

5) Modernizacja dróg gminnych - Poprawa bezpieczeństwa

Okres realizacji:2021 -2024

Planowane nakłady finansowe: 62 000,00 zł

LIMIT ROKU 2021: 62 000,00 zł

LIMIT ROKU 2022: 100 000,00 zł

LIMIT ROKU 2024: 100 000,00 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości.– 60 599,22 zł.

W ramach zadania przeprowadzono modernizację czterech dróg gminnych. Zadanie będzie kontynuowane w następnych latach.

6) Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej oraz tłocznej na terenie Gminy Czernichów wzdłuż DW948 - Poprawa jakości życia mieszkańców

Okres realizacji:2021 -2023

Planowane nakłady finansowe: 2 379 800,00 zł

LIMIT ROKU 2021: 106 500,00 zł

LIMIT ROKU 2022: 871 100,00 zł

LIMIT ROKU 2023: 1 402 200,00 zł

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości.– 87 392,05 zł. Wykonano mapę do celów projektowych, dokumentację projektową, operat i pozwolenie wodnoprawne. W II połowie 2021r. złożono wniosek o dofinansowanie z programu Polski Ład. Otrzymano wstępną promesę. Termin realizacji zadania 2022 i 2023 rok.

7) Modernizacja ul. Łącznej w Tresnej - Poprawa bezpieczeństwa

Okres realizacji:2020 -2022

Planowane nakłady finansowe: 847 685,00 zł

LIMIT ROKU 2021: 0,00 zł

LIMIT ROKU 2022: 833 540,00 zł

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono nakładów. W II połowie 2021r. złożono wniosek o dofinansowanie z programu Polski Ład. Otrzymano wstępną promesę. Przewidywany termin realizacji zadania w roku 2022 r.

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 26: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Czernichów za 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	610,00	500,72	82,09%
	01095		Pozostała działalność	610,00	500,72	82,09%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	610,00	500,72	82,09%
600			Transport i łączność	51 606,50	52 598,06	101,92%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	45 106,50	45 106,50	100,00%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	45 106,50	45 106,50	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	6 500,00	7 491,56	115,25%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00	5 000,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	2 491,56	166,10%
700			Gospodarka mieszkaniowa	346 306,10	274 671,52	79,31%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	346 306,10	274 671,52	79,31%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	321,00	321,00	100,00%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	62 215,00	52 908,16	85,04%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 900,00	3 111,65	163,77%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	187 200,10	179 411,19	95,84%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	92 370,00	35 815,52	38,77%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 300,00	3 104,00	134,96%
710			Działalność usługowa	20 000,00	21 448,00	107,24%
	71035		Cmentarze	20 000,00	21 448,00	107,24%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	21 448,00	107,24%
750			Administracja publiczna	126 306,11	126 314,11	100,01%
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 805,11	79 187,41	95,63%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	82 805,11	79 187,41	95,63%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	15 000,00	18 625,70	124,17%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	150,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	18 475,70	123,17%
	75056		Spis powszechny i inne	21 501,00	21 501,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	21 501,00	21 501,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	7 000,00	7 000,00	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00	7 000,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	2 000,00	100,00%
752			Obrona narodowa	800,00	470,65	58,83%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	470,65	58,83%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00	470,65	58,83%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 671 212,98	17 284 148,95	103,68%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 650,00	8 761,66	155,07%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 650,00	8 656,30	153,21%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	105,36	-
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 182 676,00	7 226 697,02	100,61%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 045 915,00	7 090 867,02	100,64%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	660,00	613,00	92,88%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	87 800,00	91 681,00	104,42%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	33 901,00	32 894,73	97,03%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	4 100,00	4 142,00	101,02%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	300,00	436,00	145,33%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	4 417,27	44,17%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	1 646,00	-
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 616 837,67	2 599 189,12	99,33%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 498 941,70	1 496 581,90	99,84%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	55 355,00	50 855,54	91,87%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	37 354,97	36 571,73	97,90%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	87 486,00	89 161,53	101,92%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	82 000,00	69 320,78	84,54%
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	95 700,00	97 510,00	101,89%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	750 000,00	752 675,64	100,36%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	6 512,00	65,12%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	229 086,31	242 841,40	106,00%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	17 616,31	17 616,31	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	33 000,00	37 353,50	113,19%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	178 000,00	187 400,04	105,28%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	470,00	471,55	100,33%
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	7 000,00	7 777,82	111,11%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	7 777,82	111,11%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 629 963,00	7 198 881,93	108,58%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 393 963,00	6 921 033,00	108,24%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	236 000,00	277 848,93	117,73%
758			Różne rozliczenia	9 112 981,00	9 113 085,38	100,00%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 256 840,00	5 256 840,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 256 840,00	5 256 840,00	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 720 037,00	2 720 037,00	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	866 501,00	866 501,00	100,00%
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 853 536,00	1 853 536,00	100,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	65 272,00	65 272,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	65 272,00	65 272,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
	75814		Różne rozliczenia finansowe	150 832,00	150 826,11	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	150 832,00	150 826,11	100,00%
	75816		Wpływy do rozliczenia	920 000,00	920 110,27	100,01%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	110,27	-
		6100	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	920 000,00	920 000,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	2 058 094,49	1 918 543,03	93,22%
	80101		Szkoły podstawowe	1 104 761,16	1 105 349,47	100,05%
		0690	Wpływy z różnych opłat	71,00	71,00	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	32 727,61	33 316,81	101,80%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 752,65	17 751,76	99,99%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	797 305,89	797 305,89	100,00%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	46 904,01	46 904,01	100,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	210 000,00	210 000,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	52 491,00	54 128,80	103,12%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	3 600,00	2 693,90	74,83%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	18 000,00	20 543,90	114,13%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 891,00	30 891,00	100,00%
	80104		Przedszkola	456 037,00	423 405,00	92,84%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	41 000,00	35 147,60	85,73%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	206 000,00	169 852,40	82,45%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	28 104,00	37 472,00	133,33%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	180 933,00	180 933,00	100,00%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 930,00	14 930,00	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	14 104,00	14 104,00	100,00%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	826,00	826,00	100,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	339 000,00	235 394,50	69,44%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	20 000,00	20 000,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	239 000,00	135 394,50	56,65%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 000,00	80 000,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	68 621,13	66 820,76	97,38%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	68 621,13	66 820,76	97,38%
	80195		Pozostała działalność	22 254,20	18 514,50	83,20%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	3 703,20	3 703,20	100,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	18 551,00	14 811,30	79,84%
851			Ochrona zdrowia	24 625,47	24 625,47	100,00%
	85195		Pozostała działalność	24 625,47	24 625,47	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	24 625,47	24 625,47	100,00%
852			Pomoc społeczna	329 846,00	311 297,61	94,38%
	85202		Domy pomocy społecznej	1 000,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 616,00	9 746,36	91,81%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	150,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 466,00	9 746,36	93,12%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	38 939,00	33 896,49	87,05%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 762,00	1 261,80	45,68%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	204,40	68,13%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	35 877,00	32 430,29	90,39%
	85216		Zasilki stałe	137 299,00	134 115,01	97,68%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	2 809,11	56,18%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	132 299,00	131 305,90	99,25%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	69 442,00	69 384,00	99,92%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	58,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	69 384,00	69 384,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	43 750,00	35 355,75	80,81%
		0830	Wpływy z usług	12 000,00	6 836,45	56,97%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	26 700,00	26 700,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 000,00	1 562,50	31,25%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	256,80	513,60%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	28 800,00	28 800,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 800,00	28 800,00	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	7 919,00	6 112,00	77,18%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	7 919,00	6 112,00	77,18%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 919,00	6 112,00	77,18%
855			Rodzina	8 562 829,00	8 443 689,13	98,61%
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 645 836,00	6 644 414,70	99,98%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 644 736,00	6 644 414,70	100,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 895 995,00	1 779 118,15	93,84%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	40,24	2,01%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	14 000,00	840,96	6,01%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 863 995,00	1 759 927,25	94,42%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	16 000,00	18 309,70	114,44%
	85503		Karta Dużej Rodziny	380,00	363,78	95,73%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	380,00	363,28	95,60%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,50	-
	85504		Wspieranie rodziny	1 500,00	1 500,00	100,00%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	1 500,00	1 500,00	100,00%
	85508		Rodziny zastępcze	20,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20,00	0,00	0,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 098,00	18 292,50	95,78%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	300,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 798,00	18 292,50	97,31%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 985 800,00	1 735 351,79	87,39%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	107,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	107,00	-
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 962 000,00	1 717 348,02	87,53%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 950 000,00	1 704 836,36	87,43%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	6 463,20	107,72%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00	6 048,46	100,81%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	23 000,00	17 193,42	74,75%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 311,31	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	23 000,00	15 882,11	69,05%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	800,00	701,94	87,74%
		0690	Wpływy z różnych opłat	800,00	701,94	87,74%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	1,41	-
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	1,41	-
926			Kultura fizyczna	6 000,00	6 000,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	6 000,00	6 000,00	100,00%
			Razem	39 306 936,65	39 320 856,42	100,04%

3.2. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela 27: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Czernichów za 2021 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 393 963,00	6 921 033,00	108,24%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	236 000,00	277 848,93	117,73%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	17 616,31	17 616,31	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	8 544 856,70	8 587 448,92	100,50%
0320	Wpływy z podatku rolnego	56 015,00	51 468,54	91,88%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
0330	Wpływy z podatku leśnego	125 154,97	128 252,73	102,48%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	121 387,00	122 056,26	100,55%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 650,00	8 656,30	153,21%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	82 000,00	69 320,78	84,54%
0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	1,41	-
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	33 000,00	37 353,50	113,19%
0440	Wpływy z opłaty miejscowej	95 700,00	97 510,00	101,89%
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	321,00	321,00	100,00%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	178 000,00	187 400,04	105,28%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 950 470,00	1 705 307,91	87,43%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	754 100,00	756 817,64	100,36%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	62 215,00	52 908,16	85,04%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 958,00	17 352,67	116,01%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	44 600,00	37 841,50	84,85%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	224 000,00	190 396,30	85,00%
0690	Wpływy z różnych opłat	7 871,00	7 879,94	100,11%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	220 537,71	213 228,72	96,69%
0830	Wpływy z usług	12 000,00	6 836,45	56,97%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	92 370,00	35 815,52	38,77%
0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	300,00	436,00	145,33%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	26 000,00	17 083,09	65,70%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 400,00	3 254,51	73,97%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	175 064,00	155 887,98	89,05%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	28 703,20	28 703,20	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	321 656,65	234 549,23	72,92%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 085 600,24	1 975 262,85	94,71%
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	18 551,00	14 811,30	79,84%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	581 569,00	571 165,05	98,21%
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	811 409,89	811 409,89	100,00%
2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	47 730,01	47 730,01	100,00%
2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 644 736,00	6 644 414,70	100,00%
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	234 625,47	234 625,47	100,00%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	16 050,00	18 567,00	115,68%
2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	6 000,00	6 000,00	100,00%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	23 000,00	15 882,11	69,05%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	1 646,00	-
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	1 500,00	1 500,00	100,00%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	866 501,00	866 501,00	100,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 322 112,00	5 322 112,00	100,00%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	45 106,50	45 106,50	100,00%
6100	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	920 000,00	920 000,00	100,00%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	-
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	-
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 853 536,00	1 853 536,00	100,00%
	Razem	39 306 936,65	39 320 856,42	100,04%

3.3. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 28: Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Czernichów za 2021 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 393 963,00	6 921 033,00	108,24%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	236 000,00	277 848,93	117,73%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	17 616,31	17 616,31	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	8 544 856,70	8 587 448,92	100,50%
0320	Wpływy z podatku rolnego	56 015,00	51 468,54	91,88%
0330	Wpływy z podatku leśnego	125 154,97	128 252,73	102,48%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	121 387,00	122 056,26	100,55%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 650,00	8 656,30	153,21%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	82 000,00	69 320,78	84,54%
0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	1,41	-
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	33 000,00	37 353,50	113,19%
0440	Wpływy z opłaty miejscowej	95 700,00	97 510,00	101,89%
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	321,00	321,00	100,00%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	178 000,00	187 400,04	105,28%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 950 470,00	1 705 307,91	87,43%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	754 100,00	756 817,64	100,36%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	62 215,00	52 908,16	85,04%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 958,00	17 352,67	116,01%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	44 600,00	37 841,50	84,85%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	224 000,00	190 396,30	85,00%
0690	Wpływy z różnych opłat	7 871,00	7 879,94	100,11%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	220 537,71	213 228,72	96,69%
0830	Wpływy z usług	12 000,00	6 836,45	56,97%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	92 370,00	35 815,52	38,77%
0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	300,00	436,00	145,33%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	26 000,00	17 083,09	65,70%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 400,00	3 254,51	73,97%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	175 064,00	155 887,98	89,05%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	28 703,20	28 703,20	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	321 656,65	234 549,23	72,92%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	16 050,00	18 567,00	115,68%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	1 646,00	-
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	45 106,50	45 106,50	100,00%
	Razem	19 890 066,04	20 035 906,04	100,73%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2021)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2021)	z tego:													Wykonanie planu		
					wydatki bieżące	z tego:		z tego:						wydatki majątkowe	w tym:					
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu		wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów		wnieście wkładów do spółek prawa handlowego	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	121 030,17	121 030,17	121 030,17	0,00	0,00	0,00	121 030,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	92116	Biblioteki	264 000,00	264 000,00	264 000,00	0,00	0,00	0,00	264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
926		Kultura fizyczna	130 930,81	96 984,53	53 584,60	30 584,60	6 000,00	24 584,60	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 399,93	43 399,93	0,00	0,00	0,00	0,00	74,07%
	92601	Obiekty sportowe	92 630,81	66 931,55	23 531,62	23 531,62	4 000,00	19 531,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 399,93	43 399,93	0,00	0,00	0,00	0,00	72,26%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	32 300,00	24 052,98	24 052,98	1 052,98	0,00	1 052,98	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,47%
	92695	Pozostała działalność	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	2 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Razem	34 864 555,86	33 738 787,64	33 358 731,37	21 644 770,70	14 082 824,83	7 561 945,87	1 713 071,95	9 040 580,59	762 089,15	0,00	198 218,98	380 056,27	380 056,27	0,00	0,00	0,00	0,00	96,77%

3.5. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU ZA 2021 ROK

Tabela 30: Wykonanie dochodów budżetu z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii za 2021 rok

Dział	Rozdział	Treść	Dochody		Wydatki						
			Plan dochodów	Wykonanie dochodów bieżących	Plan wydatków bieżących	Wykonanie Wydatki bieżące (8+11+12)	Wydatki jednostek budżetowych (9+10)	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Dotacje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		195 616,31 zł	205 016,35 zł	x	x	x	x	x	x	x
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		178 000,00 zł	187 400,04 zł	x	x	x	x	x	x	x
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym		17 616,31 zł	17 616,31 zł	x	x	x	x	x	x	x
851	Ochrona zdrowia		x	x	279 911,83 zł	191 179,93 zł	191 179,93 zł	64 445,59 zł	126 734,34 zł	0,00 zł	0,00 zł
	85153	Zwalczanie narkomanii	x	x	8 000,00 zł	3 656,82 zł	3 656,82 zł	0,00 zł	3 656,82 zł	0,00 zł	0,00 zł
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	x	x	271 911,83 zł	187 523,11 zł	187 523,11 zł	64 445,59 zł	123 077,52 zł	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM			195 616,31 zł	205 016,35 zł	279 911,83 zł	191 179,93 zł	191 179,93 zł	64 445,59 zł	126 734,34 zł	0,00 zł	0,00 zł

3.6. ZESTAWIENIE WYKONANYCH KWOT DOTACJI UDZIELONYCH Z BUDŻETU GMINY ZA 2021 ROK

Tabela 31: Zestawienie wykonanych kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy za 2021 rok.

Dział	Rozdział	Dotacje ogółem	Plan dotacji celowych	Wykonanie	Plan dotacji podmiotowych	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych - Razem			1 282 785,58 zł	1 268 442,78 zł	385 030,17 zł	385 030,17 zł
600 Transport i łączność	60004 Lokalny transport zbiorowy	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja dla Miasta Żywiec (2310)	707 079,78 zł	707 079,78 zł	x	x
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań bieżących - dotacja dla Powiatu Żywieckiego(2710)	7 599,00 zł	7 599,00 zł		
		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących - Beskidzki Związek Powiatowo-Gminny Bielsko Biała (2900)	557 698,00 zł	557 698,00 zł	x	x
	60016 Drogi publiczne gminne	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych(6300)	6 743,80 zł	6 743,80 zł		
851 Ochrona zdrowia	85158 Izby wytrzeźwień	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dotacja dla Miasta Bielsko Biała (2710)	3 665,00 zł	3 665,00 zł	x	x
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	x	x	121 030,17 zł	121 030,17 zł
	92116 Biblioteki	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	x	x	264 000,00 zł	264 000,00 zł
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - Razem			52 000,00 zł	52 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	3 500,00 zł	3 500,00 zł	x	x
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	25 500,00 zł	25 500,00 zł	x	x

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2020	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %	Stożenie zaawansowania realizacji zadania w %
	(RFIL) - Poprawa bezpieczeństwa									
1.3.2.3	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Międzybrodziu Bialskim - Poprawa efektywności energetycznej	2020	2023	7 148 196,02	78 196,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1,09
1.3.2.4	Budowa ogólnodostępnego placu rekreacyjno-sportowego w Czernichowie - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez tworzenie nowych obiektów rekreacyjno-sportowych	2021	2022	397 500,17	0,00	0,00	50 930,81	32 399,93	63,62	8,15
1.3.2.5	Modernizacja dróg gminnych - Poprawa bezpieczeństwa	2021	2024	262 000,00	0,00	0,00	62 000,00	60 599,22	97,74	23,13
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej oraz tłocznej na terenie Gminy Czernichów wzdłuż DW948 - Poprawa jakości życia mieszkańców	2021	2023	2 379 800,00	0,00	0,00	106 500,00	87 392,05	82,06	3,67
1.3.2.7	Modernizacja ul. Łącznej w Tresnej - Poprawa bezpieczeństwa	2020	2022	847 685,00	14 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,67

3.8. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 33: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany		Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
				zwiększenia	zmniejszenia			
801		Oświata i wychowanie	1 862 458,55	700,00	1 004 018,65	859 139,90	762 089,15	88,70%
	80101	Szkoły podstawowe	1 848 228,55	0,00	1 004 018,65	844 209,90	749 265,15	88,75%
		wydatki bieżące	844 909,90	0,00	700,00	844 209,90	749 265,15	88,75%
		wydatki majątkowe	1 003 318,65	0,00	1 003 318,65	0,00	0,00	0,00%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 230,00	700,00	0,00	14 930,00	12 824,00	85,89%
		wydatki bieżące	14 230,00	700,00	0,00	14 930,00	12 824,00	85,89%
		RAZEM	1 862 458,55	700,00	1 004 018,65	859 139,90	762 089,15	88,70%

3.9. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 34: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Czernichów za 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	104 306,11	100 688,41	96,53%
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 805,11	79 187,41	95,63%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	82 805,11	79 187,41	95,63%
	75056		Spis powszechny i inne	21 501,00	21 501,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	21 501,00	21 501,00	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	2 000,00	100,00%
752			Obrona narodowa	800,00	470,65	58,83%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	470,65	58,83%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00	470,65	58,83%
801			Oświata i wychowanie	68 621,13	66 820,76	97,38%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	68 621,13	66 820,76	97,38%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	68 621,13	66 820,76	97,38%
852			Pomoc społeczna	26 700,00	26 700,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 700,00	26 700,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	26 700,00	26 700,00	100,00%
855			Rodzina	8 527 909,00	8 422 997,73	98,77%
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 644 736,00	6 644 414,70	100,00%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 644 736,00	6 644 414,70	100,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 863 995,00	1 759 927,25	94,42%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 863 995,00	1 759 927,25	94,42%
	85503		Karta Dużej Rodziny	380,00	363,28	95,60%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	380,00	363,28	95,60%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	18 798,00	18 292,50	97,31%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 798,00	18 292,50	97,31%
			Razem	8 730 336,24	8 619 677,55	98,73%

3.10. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 35: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Czernichów za 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	104 306,11	100 688,41	96,53%
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 805,11	79 187,41	95,63%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 118,39	57 500,69	94,08%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 451,58	10 451,58	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	880,14	880,14	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	355,00	355,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75056		Spis powszechny i inne	21 501,00	21 501,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 936,00	8 936,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00	12 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	565,00	565,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	211,90	211,90	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30,36	30,36	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 239,16	1 239,16	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18,58	18,58	100,00%
752			Obrona narodowa	800,00	470,65	58,83%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	470,65	58,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	70,65	17,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	400,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	68 621,13	66 820,76	97,38%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	68 621,13	66 820,76	97,38%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	679,41	679,41	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	67 941,72	66 141,35	97,35%
852			Pomoc społeczna	26 700,00	26 700,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 700,00	26 700,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	26 700,00	26 700,00	100,00%
855			Rodzina	8 527 909,00	8 422 997,73	98,77%
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 644 736,00	6 644 414,70	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	6 588 256,00	6 587 934,70	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 776,00	42 776,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 156,00	3 156,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 876,00	7 876,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 122,00	1 122,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00	1 550,00	100,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 863 995,00	1 759 927,25	94,42%
		3110	Świadczenia społeczne	1 687 889,00	1 594 252,21	94,45%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 094,00	39 040,68	97,37%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 685,00	2 685,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	130 534,00	121 376,86	92,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 043,00	1 022,50	98,03%
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00	1 550,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	380,00	363,28	95,60%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	380,00	363,28	95,60%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	18 798,00	18 292,50	97,31%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	18 798,00	18 292,50	97,31%
			Razem	8 730 336,24	8 619 677,55	98,73%

3.11. WYKONANIE PLANU DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 36: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
852			Pomoc społeczna	4 230,00	5 136,00	121,42%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 230,00	5 136,00	121,42%
		0830	Wpływy z usług	4 230,00	5 136,00	121,42%
855			Rodzina	44 309,00	80 088,97	180,75%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	44 291,00	80 078,97	180,80%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	32 791,00	36 049,39	109,94%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00	6 978,68	465,25%
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	10 000,00	37 050,90	370,51%
	85503		Karta Dużej Rodziny	18,00	10,00	55,56%
		0690	Wpływy z różnych opłat	18,00	10,00	55,56%
			Razem	48 539,00	85 224,97	175,58%

3.12. WYKONANIE PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ BIEŻĄCYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEN Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 37: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			Dochody				
801			Oświata i wychowanie	0,00	18 551,00	14 811,30	79,84%
	80195		Pozostała działalność	0,00	18 551,00	14 811,30	79,84%
		2020	dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	18 551,00	14 811,30	79,84%
			Wydatki				
801	80195		Pozostała działalność	0,00	18 551,00	14 811,30	79,84%
			Wydatki bieżące	0,00	18 551,00	14 811,30	79,84%
			Wydatki jednostek budżetowych w tym na:	0,00	18 551,00	14 811,30	79,84%
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0,00	18 551,00	14 811,30	79,84%
			Zadanie: program „Poznaj Polskę” zgodnie z porozumieniem z MEN				