

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Bieliny za 2021 r.

Wójt Gminy Bieliny przedstawia sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu Gminy za 2021 r. zgodnie z art. 267 ust.1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.).

Budżet gminy na 2021 rok przyjęty został uchwałą Nr XXVIII /204/21 Rady Gminy Bieliny w dniu 10 lutego 2021 roku w następujących kwotach: dochody w wysokości 83 141 567,31 zł, wydatki w wysokości 92 849 941,33 zł, deficyt budżetowy ustalono w kwocie 9 708 374,02 zł.

W trakcie roku korygowano plan wydatków budżetowych, reagując przede wszystkim na wyniki prowadzonych postępowań przetargowych i dostosowując plany budżetowe do powstałych zdarzeń.

Wykonanie dochodów budżetu do 31 grudnia 2021 roku **wyniosło 74 067 369,68 zł** na plan 71 676 028,28 zł i jest to 103,34 % planowanych dochodów.

Wykonanie dochodów bieżących na plan 55 558 789,69 zł **wyniosło 55 436 199,93 zł**, tj. 99,78 %.

Wykonanie dochodów majątkowych na plan 16 117 238,59 zł **wyniosło 18 631 169,75 zł** tj. 115,60 % planu.

Realizacja dochodów wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiona została w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania.

I. Dochody własne zrealizowano w kwocie **12 028 515,83 zł**, co stanowi 16,23 % ogólnego wykonania dochodów, w tym:

W dziale 010 „*Rolnictwo i łowiectwo*” wpłynęła kwota 3 010,45 zł jako środki z tytułu dzierżawy terenu na cele rolnicze i dzierżawy polnych obwodów łowieckich.

W dziale 400 „*Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę*” wpłynęła kwota 625 867,05 zł - wpływy z opłat mieszkańców Gminy za dostawę wody.

Stan zaległości opłat za wodę wynosił 49 425,23 zł. Zalegającym osobom fizycznym po upływie terminu płatności wystawiano wezwania do zapłaty.

W dziale 600 „*Transport i łączność*” kwota 1 367,72 zł, jako wpłaty za zatrzymywanie się przewoźników na przystankach i opłaty za wydanie zaświadczeń na przewóz.

W dziale 700 „*Gospodarka mieszkaniowa*” pozyskaliśmy kwotę 134 263,71 zł, w tym: czynsze, za najem i dzierżawę pomieszczeń gminy, zwrot refundacji z Powiatowego Biura Pracy, zwrot kosztów postępowania w sprawie o rozgraniczenie nieruchomości.

W dziale 750 „*Administracja publiczna*” wpłynęła kwota 9 550,71 zł.

To dochody związane ze zwrotem kosztów paliwa, energii elektrycznej, za rozmowy telefoniczne, prowizja od podatku z UG.

W dziale 754 „*Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa*” pozyskaliśmy kwotę 5 000,00 zł, środki za sprzedaż samochodu specjalnego pożarniczego marki STAR 005.

W dziale 756 „*Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej*” pozyskaliśmy kwotę 8 535 600,73 zł. W tym min.:

- udziały gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych kwota 6 302 075,52 zł,
 - wpływy z podatku od spadku i darowizn kwota 18 785,30 zł,
 - wpływy z opłaty skarbowej kwota 28 027,00 zł,
 - podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa) kwota - zwrócono 177,00 zł,
 - wpływy z podatku od nieruchomości wyniosły 717 263,51 zł,
 - wpływy z podatku rolnego wyniosły 200 294,00 zł,
 - wpływy z podatku leśnego wyniosły 52 902,60 zł,
 - wpływy z podatku od środków transportowych wyniosły 634 410,60 zł,
- Stan zaległości wymagalnych w podatkach, których organem właściwym do poboru jest Wójt Gminy wynosił 139 377,05 zł. Zalegającym osobom fizycznym po upływie terminu płatności wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze.
- w budżecie wyodrębnione zostały środki w wysokości 144 137,70 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym tzw. małpki, które zostały przeznaczone na realizację zadań określonych w corocznie uchwalanym Gminnym programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnym programie przeciwdziałania narkomanii,
 - wpływy z podatków od czynności cywilnoprawnych kwota 425 174,11 zł i inne w kwocie 11 774,39.
 - rekompensata za zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości w parku narodowym i rezerwacie przyrody za 2020 rok wyniosła 933,00 zł,

W dziale 758 „*Różne rozliczenia*” wpłynęła kwota 1 016 506,55 zł jako zwrot podatku VAT.

W dziale 801 „*Oświata i wychowanie*” wpłynęła kwota 122 059,22 zł - były to dochody z najmu pomieszczeń mieszkalnych w szkołach podstawowych, wpływy z opłat za dodatkowe godziny ponadpodstawowy wymiar opieki przedszkolnej, zwroty pozostałości środków finansowych niewykorzystanych na wydzielonych rachunkach szkół,

W dziale 852 „*Pomoc społeczna*” wpłynęła kwota 5 384,76 zł, w tym była to odpłatność za usługi opiekuńcze i pobrana prowizja od wynagrodzeń.

W dziale 855 „*Rodzina*” wpłynęła kwota 85 947,39 zł, były to zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych i rodzinnych oraz zwroty 40% funduszu alimentacyjnego. Stan zaległości w świadczeniach wynosił 1 052 150,59 zł.

W dziale 900 „*Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*” pozyskaliśmy 1 483 957,54 zł, w tym:

- wpływy z opłaty mieszkańców za odbiór śmieci kwota 1 084 342,48 zł,
Saldo zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosiło 27 841,37 zł. Zalegającym osobom fizycznym po upływie terminu płatności wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze;
- Zapłata kar umownych za nieterminową realizację umowy kwota 25 100,00 zł
- wpływy z opłaty mieszkańców za odbiór ścieków kwota 328 405,84 zł;

Stan zaległości w opłacie wynosił 22 610,44 zł. Zalegającym osobom fizycznym po upływie terminu płatności wystawiano wezwania do zapłaty.

- środki z wpływów z opłaty produktowej kwota 11,96 zł;
- wypłata środków w ramach porozumienia z WFOŚiGW na realizację programu Czyste powietrze kwota 15 875,00 zł;
- odszkodowania za uszkodzone mienie od Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych kwota 23 281,99 zł,
- wpływy z tytułu opłat środowiskowych kwota 6 940,27 zł.

Rada Gminy dokonała obniżenia górnych stawek w podatku rolnym, leśnym, od nieruchomości oraz od środków transportowych. Obniżenie spowodowało, że do budżetu wpłynęło mniej podatków o kwotę 1 364 261,61 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień uchwalonych przez Radę Gminy to 151 169,54 zł (zwolnienia budynków wykorzystywanych do celów mieszkaniowych przez osoby fizyczne, pozostałe budynki wykorzystywane do celów pozostałych przez osoby fizyczne oraz budynki lub ich części służące do prowadzenia działalności w zakresie kultury, sportu, rekreacji i opieki społecznej i służące do prowadzenia odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pozarządowe).

II. Subwencje wyniosły **22 993 451,00 zł**, co stanowi 31,04 % ogólnego wykonania dochodów, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej 11 258 583,00 zł;
- uzupełnienie dochodów gmin 1 381 599,00 zł;
- część wyrównawcza subwencji ogólnej 9 023 388,00 zł;
- część równoważąca subwencji ogólnej 429 881,00 zł,
- środki na uzupełnienie subwencji z przeznaczeniem na inwestycje kanalizacyjne 900 000,00 zł

III. Dotacje celowe ogółem wynoszą **39 045 402,85 zł**, co stanowi 52,72 % ogólnego wykonania dochodów, w tym:

1. Na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie – otrzymaliśmy kwotę **19 012 471,37 zł**.

W dziale 010 „*Rolnictwo i łowiectwo*” – kwota 313 816,75 zł, przeznaczona została na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolniczej przez rolników.

W dziale 750 „*Administracja publiczna*” – kwota 167 733,00 zł, przeznaczona została na:

- personalizację i wydawanie dowodów osobistych, ewidencję oraz zmiany danych dotyczących ludności i prowadzenie spraw związanych z funkcjonowaniem gminy, na kontrolę wykonywania zadań obronnych w sektorze pozamilitarnym i związanych z obsługą obywateli oraz wydawaniem zezwoleń kwota 139 539,00 zł
- wynagrodzenia członków Gminnego Biura Spisowego za realizację spisu rolnego i wydatki rzeczowe oraz na wydatki związane z Narodowym Spisem Powszechnym Ludności i Mieszkań w 2021r. kwota 28 194,00 zł.

W dziale 751 „*Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa*” otrzymaliśmy z Krajowego Biura Wyborczego kwotę 2 097,00 zł, na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W dziale 801 „*Oświata i wychowanie*” wpłynęła kwota 115 923,37 zł na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.

W dziale 851 „*Ochrona zdrowia*” wpłynęła kwota 210,00 zł na pokrycie kosztów wydawanych przez gminy decyzji administracyjnych w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni.

W dziale 852 „*Pomoc społeczna*” – kwota 10 956,00 zł przeznaczona została na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi .

W dziale 855 „*Rodzina*” – kwota 18 401 735,25 zł przeznaczona została na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych kwota 11 865 337,61 zł,
- wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz zasiłki dla opiekunów kwota 6 463 415,54 zł,
- realizację zadań związanych z prowadzeniem Karty Dużej Rodziny kwota 377,66 zł.
- finansowanie, monitorowanie oraz kontrolę realizacji zadań o charakterze wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej - realizacja rządowego programu "Dobry start" kwota 715,86 zł,
- opłacenie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione kwota 71 888,58 zł.

2. Na realizację własnych zadań bieżących gmin otrzymaliśmy kwotę **1 237 104,65 zł**.

W dziale 758 „*Różne rozliczenia*” wpłynęła kwota 6 545,80 zł na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2020 roku;

W dziale 801 „*Oświata i wychowanie*” wpłynęła kwota 451 344,00 zł z przeznaczeniem na:

- realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego kwota 185 346,00 zł;
- realizację zadań w zakresie innych form wychowania przedszkolnego kwota 202 998,00 zł;
- realizację zadania "Aktywna tablica" kwota 63 000,00 zł;

W dziale 852 „*Pomoc społeczna*” – otrzymaliśmy kwotę 607 412,55 zł, z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych kwota 223 864,32 zł,
- opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne kwota 16 263,45 zł,
- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa kwota 86 204,78 zł;
- dofinansowanie działalności ośrodka GOPS kwota 94 680,00 zł,
- pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościową dla najuboższych kwota 186 400,00 zł;

W dziale 854 „*Edukacyjna opieka wychowawcza*” – kwota 171 302,30 zł Środki przeznaczone zostały na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w okresie stypendialnym;

W dziale 855 „*Rodzina*” – kwota 500,00 zł przeznaczona została na wypłatę dodatku dla asystenta rodziny;

3. Na realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach *Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego* i *Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich* pozyskaliśmy kwotę **6 980 053,14 zł**, w tym na zadania

bieżące 350 972,63 zł, na zadania inwestycyjne 6 629 080,51 zł (w tym końcowa płatność za rozbudowę ośrodka zdrowia w Bielinach);

4. Z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych pozyskaliśmy dopłatę do wozokilometra przewozu o charakterze użyteczności publicznej w kwocie **175 536,80 zł**,
5. Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymaliśmy **376 703,40 zł** z przeznaczeniem na realizację programu „Laboratoria przyszłości” oraz organizację dowozu osób do punktu szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2;
6. Z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pozyskaliśmy środki na budowę drogi gminnej Bieliny-Porąbki, budowę drogi Belno przez wieś oraz przebudowę drogi Bieliny-Czapłów-Lechów w kwocie **6 593 652,00 zł**,
7. Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wpłynęła dotacja na dofinansowanie programów edukacji ekologicznej dla Gminy kwota **13 759,96 zł** i przy udziale NFOŚiGW na dofinansowanie zadania „demontaż, transport i utylizacja wyrobów azbestowych stanowiących pokrycie dachowe budynków” kwota **54 166,52 zł**,
8. Na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - z Funduszu solidarnościowego na realizację Programu Opieka Wytchnieniowa oraz z Programu Youngster na dodatkowe zajęcia języka angielskiego adresowane do uczniów klas VIII szkół podstawowych kwota **92 707,20 zł**;
9. Od Powiatu Kieleckiego z tytułu pomocy finansowej na dofinansowanie zadań otrzymaliśmy kwotę **7 500,00 zł** na zakup drzew miododajnych oraz ich nasadzenia i na pomoc dla osoby poszkodowanej w wyniku pożaru.
10. Z tytułu dotacji otrzymanej od Wojewody na realizację inwestycji budżet państwa zwrócił środki przeznaczone na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2020 roku w kwocie **43 600,34 zł**.
11. Dotacje otrzymane z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie budowy boiska w Porąbkach (I transza) kwota **500 000,00 zł**;
12. Ze środków na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskanych z innych źródeł mieszkańcy gminy – uczestnicy projektu wpłacili kwotę **195 540,47 zł** na wkład własny w odnawialne źródła energii.
13. Z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymaliśmy kwotę **3 762 607,00 zł** na dofinansowanie budowy drogi Bieliny-Porąbki i na budowę stadionu w Bielinach (II nabór, górskie);

Wydatki wykonano w kwocie 65 091 459,73 zł, na ustalony plan w kwocie 77 106 157,30 zł tj. w 84,42 %.

Zaplanowane **wydatki bieżące** w kwocie 53 295 374,63 zł **wykonano w kwocie 49 645 622,13 zł**, tj. 93,15 %, planu, z czego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 19 725 550,24 zł;

- obsługę długu – 165 046,44 zł.

Wydatki na zapewnienie ciągłości działania jednostki realizowane były na bieżąco na podstawie otrzymanych faktur za towar czy usługi, zgodnie z planem finansowym jednostki. Na bieżąco monitorowane były poszczególne rodzaje wydatków.

Realizacja wydatków wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiona została w załączniku nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Zaplanowane **wydatki majątkowe** w kwocie 23 810 782,67 zł **wykonano w kwocie 15 445 837,60 zł**, tj. 64,87 % planu, jest to jednocześnie 23,73 % wykonania wydatków razem.

Zadania inwestycyjne, które nie zostały zrealizowane będą priorytetowymi w roku 2022, oczywiście w przypadku niektórych będzie to zależne od otrzymania zewnętrznego dofinansowania.

Szczegółowe wykonanie wydatków inwestycyjnych zawiera odpowiednio załącznik nr 3 i 4.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zawiera załącznik nr 5.

Wykaz dotacji udzielonych z budżetu zawiera załącznik nr 6.

Plan wydatków na realizację programów **finansowanych z udziałem środków europejskich** na początku roku wynosił 19 865 655,82 zł, a plan po zmianach na koniec roku wyniósł 13 455 948,57 zł, z tego:

- na plan wydatków majątkowych 12 585 548,07 zł wykonanie wyniosło 7 958 746,40 zł,
w tym: środki z budżetu gminy – 3 110 697,68 zł,
 środkami z UE – 4 848 048,72 zł,
- na plan wydatków bieżących 870 400,50 zł wykonanie wyniosło 643 409,17 zł,
w tym: środki z budżetu krajowego - 102 936,99 zł,
 środkami z UE - 540 472,18 zł,

W dziale 010 *”Rolnictwo i łowiectwo”* zaplanowano kwotę 14 913 704,17 zł wykonano 9 056 478,88 zł, co stanowi 60,73 % planu rocznego. Były to wydatki na min.:

- realizowane inwestycje wodno-kanalizacyjne zgodnie z załącznikiem nr 3 i 4 do informacji kwota 8 738 614,47 zł,
- 4 047,66 zł przekazano na rzecz Izby Rolniczej jako 2% wpływów z podatku rolnego,
- 313 816,75 zł wypłacono rolnikom zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolniczej oraz koszty obsługi tych czynności.

W dziale 020 *”Leśnictwo”* zaplanowano kwotę 153,00 zł wykonano 153,00 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego. Zapłacono należny podatek leśny.

W dziale 400 *„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”* zaplanowano kwotę 1 583 260,93 zł wykonano 1 256 720,76 zł, co stanowi 79,38 % planu rocznego.

Były to wydatki na:

- zakup wody z ujęcia wody w Krajnie oraz Łagowie na zaopatrzenie mieszkańców Porąbek, Kakonina, Huty Podlisy, Huty Szklanej, Huty Nowej, Huty Starej, Huty Koszary,

- zakup energii elektrycznej, materiałów i usług potrzebnych do naprawy sieci i urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, wykonywanie badań jakości wody na ujęciu w Belnie i Bielinach, badanie laboratoryjne wody, ścieków i osadu ściekowego,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- opłaty za pobór wody podziemnej ze studni głębinowych, za odprowadzenie wód popłucznych i wód przelewowo-spustowych,
- wykonanie monitoringu obiektów wodociągowych oraz zakup pompy głębinowej na suw Belno.

W dziale 600 „*Transport i łączność*” zaplanowano kwotę 4 125 955,32 zł wykonano 3 047 806,13 zł, co stanowi 73,87 % planu rocznego. W tym:

- wydatki na inwestycje gminne wyniosły 1 905 282,76 zł, zgodnie z zał. 3 i 4 do informacji
- za przewóz osób do miejscowości Lechów, Górki Napękowskie, Kakonin, Huta Podłysica kwota 222 478,23 zł
- kwota 675 940,76 zł to koszty związane z remontami cząstkowymi dróg, zakupem tłucznia i kłińca, wykaszaniem poboczy przy drogach gminnych i lokalnych, czyszczeniem rowów, zimowym utrzymaniem dróg, ubezpieczeniem, utrzymaniem w czystości przystanków i urządzeń przystankowych,
- na remonty i dalszą rozbudowę dróg powiatowych i wojewódzkich przekazano dotację w kwocie 244 104,38 zł,

W dziale 630 „*Turystyka*” zaplanowano kwotę 2 000 000,00 zł wykonano kwotę 1 353 784,93 zł, co stanowi 67,69 % planu.

Środki te przeznaczono na rozbudowę osady średniowiecznej w Hucie Szklanej o Świętokrzyską Zagrodę Kultury.

W dziale 700 „*Gospodarka mieszkaniowa*” zaplanowano kwotę 1 249 101,29 zł wykonano kwotę 1 110 790,54 zł, co stanowi 88,93 % planu rocznego.

- Wydatki bieżące wyniosły 918 649,93 zł.
Były to wydatki związane z utrzymaniem bieżącym mienia gminnego, zakupem opału, wynagrodzeniami palaczy i osób zatrudnionych na pracach interwencyjnych, publicznych, wykonano okresowe przeglądy stanu technicznego obiektów, instalacji CO, wykonano prace geodezyjne polegające na wznowieniu granic na działkach, ubezpieczono mienie gminne, dokonano opłat za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń wodno-kanalizacyjnych i opłat za użytkowanie gruntów pokrytych wodami;
- naprawiono schody wejściowe do budynku UG, schody granitowe przy pomniku pomordowanych w Bielinach, wyremontowano instalację centralnego ogrzewania w OSP w Bielinach,
- wydatki na inwestycje wyniosły 192 140,61 zł, zgodnie z zał. 3 i 4 do informacji.

W dziale 710 „*Działalność usługowa*” zaplanowano kwotę 1 500,00 zł wykonano 1 500,00 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego, - zlecono wykonanie opinii urbanistycznej.

W dziale 720 „*Informatyka*” zaplanowano kwotę 14,29 zł wykonano 14,29 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego.

Był to zwrot części niekwalifikowalnego podatku VAT poniesionego w 2020r. na projekcie "Wdrożenie innowacyjnych e-usług w gminach Suchedniów, Bieliny i Górnio".

W dziale 750 „*Administracja publiczna*” zaplanowano kwotę 5 281 212,81 zł wydatkowano kwotę 4 605 579,33 zł, co stanowi 87,21 %. Były to wydatki na:

- utrzymanie administracji rządowej – wydatkowano kwotę 139 539,00 zł
- funkcjonowanie Rady Gminy wydatkowano kwotę 113 106,56 zł,
- utrzymanie administracji samorządowej – wydatkowano kwotę 3 590 400,64 zł, m.in.: zakupiono materiały biurowe i środki czystości, paliwo do samochodów, wynagrodzenia pracowników, delegacje, udział w szkoleniach, zakupiono czasopisma na potrzeby UG, koszty centralnego ogrzewania pomieszczeń UG, energii elektrycznej, dokonano remontu niektórych pokoi w urzędzie,
- wydatki związane z przeprowadzeniem Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i mieszkań (dodatki, materiały biurowe, toner) kwota 28 194,00 zł,
- promocję gminy wydatkowano kwotę 19 768,47 zł, (m.in., zamieszczenie materiałów informacyjnych i promocyjnych, opłaty za utrzymanie serwerów www),
- pozostałą działalność - kwotę 156 405,63 zł, z tego na składki członkowskie, druk gazety bielińskiej, diety dla sołtysów, wypłata prowizji za pobór przez sołtysów podatków z terenu gminy, opłata komornicza i koszty egzekucyjne, zakup wieńców pod pomniki Bieliny, Kakonin, Huta Szklana, Lechów,
- funkcjonowanie Samorządowego Centrum Usług Wspólnych wydatkowano 558 165,03 zł.

W dziale 751 „*Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa*” zaplanowano kwotę 2 097,00 zł wydatkowano kwotę 2 097,00 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego.

Zostały poniesione wydatki na wynagrodzenie za prowadzenie stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 „*Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa*” zaplanowano kwotę 410 017,00 zł wydatkowano kwotę 233 707,86 zł, co stanowi 57,00 % planu rocznego.

Wydatki te poniesiono na:

- utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych w gotowości bojowej - zakupiono umundurowanie i sprzęt przeciwpożarowy dla poszczególnych jednostek, zakupiono paliwo, części zamienne do samochodów, ubezpieczono pojazdy, zapłacono za zużycie energii elektrycznej, wypłacono ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych, badania lekarskie członków OSP, przeprowadzono szkolenie Kwalifikowana Pierwsza Pomoc dla członków OSP Lechów, OSP Belno, OSP Makoszyn, OSP Bieliny – 188 235,24 zł;
- współuczestnictwo w zakupie samochodu w wersji oznakowanej i nieoznakowanej dla potrzeb KMP w Kielcach z przeznaczeniem dla KP Daleszyce -36 633,29 zł,
- udzielono dotacji dla OSP Lechów na zakup sprzętu niezbędnego do prowadzenia działań ratowniczo-gaśniczych oraz zakupu wyposażenia wykorzystanego do udzielania pomocy w transporcie osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień - 4 716,54 zł,
- doposażenie magazynu przeciwpowodziowego oraz obrony cywilnej – 4 122,79 zł.

W dziale 757 „*Obsługa długu publicznego*” zaplanowano kwotę 167 000,00 zł, wydatkowano kwotę 165 046,44 zł, co stanowi 98,83 % planu rocznego. Zapłacono odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W dziale 758 „*Różne rozliczenia*” jest to plan rezerwy ogólnej 138 076,00 której Wójt nie wykorzystał do końca roku.

W dziale 801 „*Oświata i wychowanie*” zaplanowano kwotę 20 515 467,14 zł wydatkowano kwotę 19 275 562,58 zł, co stanowi 93,96 % planu rocznego.

Z kwoty tej przeznaczono na:

- wydatki na bieżące funkcjonowanie szkół – kwota 12 798 393,40 zł, w tym:

zakupiono opał i olej opałowy, energię, wodę, środki czystości i materiały na remonty, sprzęt i wyposażenie, artykuły biurowe, komputerowe, szkolne, dzienniki, zaprenumerowano czasopisma, zakupiono darmowe podręczniki dla uczniów, pomoce dydaktyczne, książki do biblioteki,

- wydatki na bieżące funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych – kwota 1 162 265,44 zł,
- refundacja kosztów dotacji na dzieci z naszej gminy uczęszczające do przedszkoli na terenie gmin: Łągów, Nowa Słupia, Górno i Kielce kwota 157 637,61 zł,
- inne formy wychowania przedszkolnego (dzieci w wieku 3 i 4 lat) kwota 848 144,18 zł;
- koszt dowożenia uczniów do placówek szkolno-wychowawczych – 85 794,76 zł,
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli –7 800,00 zł,
- utrzymanie stołówek szkolnych w szkołach podstawowych – 729 217,08 zł,
- wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – kwota 733 380,74 zł,
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych kwota 115 923,37zł,
- wydatki na realizację projektów realizowanych przez szkoły w Makoszynie i Porąbkach współfinansowanych środkami unijnymi kwota 294 401,18 zł,
- wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem 3 i 4 informacji kwota 2 342 604,82 zł.

W dziale 851 „*Ochrona zdrowia*” zaplanowano kwotę 241 602,86 zł, wydatkowano kwotę 124 869,13 zł, co stanowi 51,68 % planu rocznego.

- zgodnie z uchwalonym planem na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi na terenie gminy przeznaczono kwotę 99 845,13 zł,
- na pokrycie kosztów wydawanych przez gminy decyzji administracyjnych w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni - składka zdrowotna na 90 dni kwota 210,00 zł,
- rozliczenie transportu osób z trudnościami w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych kwota 14 903,40 zł,
- profilaktyczne szczepienia przeciwko meningokokom oraz przeciw zachorowalności na grypę dla osób powyżej 65 roku życia kwota 9 410,60 zł,
- wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem 3 i 4 informacji kwota 500,00 zł.

W dziale 852 „*Pomoc społeczna*” zaplanowano kwotę 1 569 622,88 zł wydatkowano kwotę 1 448 228,98 zł, co stanowi 92,27 % rocznego planu.

Z kwoty tej przeznaczono na:

- opłatę za pobyt osób w domu pomocy społecznej i w ośrodkach wsparcia – 68 634,76 zł,
- zapłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób w kwocie 16 263,45 zł,
- pomoc w naturze, zasiłki okresowe i celowe – 147 372,37 zł,
- wypłatę zasiłków stałych – kwota 223 864,32 zł,
- na bieżące utrzymanie ośrodka pomocy społecznej kwota 517 659,05 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 29 218,86 zł
- udzielono pomocy finansowej w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności w ramach realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 237 551,50 zł,
- wypłatę zasiłków z tytułu opieki wytchnieniowej - 56 127,54 zł,
- pomoc rodzinie poszkodowanej w wyniku następstwa sytuacji kryzysowej – pożaru kwota 5 000,00 zł;
- realizację projektów przez UG i GOPS w ramach programu RPOWŚ 2014-2020 – 146 537,13 zł.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” zaplanowano kwotę 369 738,00 zł wydatkowano kwotę 195 489,27 zł, co stanowi 52,87 % planu rocznego. Były to wydatki poniesione na projekt realizowany przez GOPS: „Mamy na siebie plan! Aktywacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Bieliny”, który jest skierowany do 38 mieszkańców z terenu gminy Bieliny, zagrożonych wykluczeniem społecznym, korzystających ze świadczeń pomocy społecznej.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” zaplanowano kwotę 337 340,00 zł wydatkowano kwotę 313 758,12 zł, co stanowi 93,01 % planu rocznego. Były to wydatki poniesione na:

- ufundowanie stypendium dla najzdolniejszych uczniów z terenu naszej gminy przekazanego w formie dotacji dla Towarzystwa Przyjaciół Bielin – kwota 8 000,00 zł;
- ufundowanie stypendium dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych i studentów w ramach Lokalnego Programu Wspierania Edukacji Uzdolnionej Młodzieży z Gminy Bieliny – kwota 5 000,00 zł;
- utrzymanie świetlic szkolnych kwota 101 921,65zł;
- wydatki na stypendia szkolne i zasiłki szkolne – kwota 190 355,89 zł;
- bieżące funkcjonowanie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego przy ZPO w Hucie Starej kwota 8 480,58 zł.

W dziale 855 „Rodzina” zaplanowano kwotę 18 582 905,00 zł wykonano kwotę 18 475 641,07 zł, co stanowi 99,42 % planu rocznego. Środki wydano na:

- zatrudnienie asystenta rodziny – 7 540,00 zł,
- wypłatę świadczenia wychowawczego – 11 865 337,61 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 6 463 415,54 zł,
- opłaty za pobyt dzieci w rodzinie zastępczej – 14 048,63 zł,
- Karta Dużej Rodziny – 377,66 zł,
- zadania z zakresu realizacji rządowego programu „Dobry start” – kwota 715,86.
- zapłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób w kwocie 71 888,58 zł,
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń za lata ubiegłe – 43 092,19 zł,
- wypłatę wsparcia dla rodziców dzieci od 1 roku do lat 3, którzy chcą powrócić na rynek pracy tzw. Bieliński Bon Żłobkowy – 9 225,00 zł.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zaplanowano kwotę 4 159 421,20 zł wydatkowano kwotę 3 104 046,54 zł, co stanowi 74,63 % planu rocznego.

Z kwoty tej przeznaczono na:

- gospodarkę ściekową i ochronę wód – 897 537,37 zł - zakupiono materiały do bieżącej eksploatacji sieci i obiektów wodno-kanalizacyjnych oraz prawidłowej eksploatacji oczyszczalni ścieków i przepompowni ścieków, wynagrodzenia pracowników, zapłacono za zużycie energii elektrycznej na obiektach, za odbiór i zagospodarowanie osadu ściekowego z oczyszczalni, ubezpieczenie mienia;
- gospodarkę odpadami 1 093 503,79 zł (odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości z terenu gminy, wypłata prowizji za pobór przez sołtysów opłaty za gospodarowanie odpadami, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z przystanków komunikacji zbiorowej),
- realizację przez Punkt konsultacyjno-informacyjny zadań z programu Czyste Powietrze kwota 17 682,55 zł

- oświetlenie ulic, dróg i placów - 381 391,00 zł, (zapłata za zużycie energii elektrycznej, dzierżawa i konserwacja oświetlenia ulicznego),
- wydatki związane z opłatami i karami za korzystanie ze środowiska – 27 587,47 zł, (likwidacja dzikich wysypisk, zakup drzew i krzewów miododajnych),
- realizację programu edukacji ekologicznej – 10 199,99 zł,
- usuwanie odpadów specjalnych i unieszkodliwianie materiałów zawierających azbest kwota 54 166,52 zł,
- usługę weterynaryjną dla zwierząt, zapewnienie opieki i zapobieganie bezdomności nad zwierzętami z terenu gminy oraz odbiór i utylizację padłych zwierząt - 116 121,58 zł,
- wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem 3 i 4 informacji kwota 505 856,27 zł.

W dziale 921 „*Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego*” zaplanowano kwotę 1 146 352,31 zł wydatkowano 1 126 739,01 zł, co stanowi 98,29 % planu rocznego.

- udzielono dotacji na prowadzenie działalności statutowej dla Centrum Tradycji, Turystyki i Kultury Gór Świętokrzyskich w Bielinach, Gminnej Biblioteki Publicznej w Bielinach – 1 089 449,11 zł,
- zapłacono wkład własny na realizację zadań realizowanych przez Związek Gmin Gór Świętokrzyskich – 37 289,90 zł.

W dziale 926 „*Kultura fizyczna i sport*” zaplanowano kwotę 311 616,10 zł wydatkowano kwotę 193 445,87 zł, co stanowi 69,33 % planu rocznego.

Wydatki tego działu związane były z:

- udzieloną dotacją dla Klubu Sportowego „Nidzianka” i dla Ludowego Zespołu Sportowego w Lechowiu kwota 102 616,28 zł,
- utrzymaniem obiektów sportowych – 8 440,31 zł,
- wypłatą wynagrodzenia dla animatorów na Orliku w Bielinach i Lechowiu – 10 242,98 zł,
- wypłatą nagród za osiągnięte wyniki sportowe – 30 560,00 zł,
- remontem wraz z częściową wymianą urządzeń zabawowych na placach zabaw w Makoszynie, Hucie Nowej, Kakoninie – 41 586,30 zł,

Wydatki z **funduszu sołeckiego** w 2021 r. wyniosły 225 881,81 zł i zostały zrealizowane zadania:

- Dofinansowano remont drogi wewnętrznej dz. nr ewid. 712 w Belnie,
- Zakupiono szafy strażackie i ubrania specjalne 2-cz do OSP Belno,
- Wyremontowano schody przy SP Huta Podłysica,
- Opracowano dokumentację projektową oświetlenia ulicznego wzdłuż ulicy Polnej, ul. Staszica w Bielinach,
- Wybudowano ogrodzenie siłowni oraz placu zabaw w Napękwie,
- Dofinansowano budowę drogi wewnętrznej na dz. nr ewid. 771/14 i na dz. nr ewid. 825 w Napękwie,
- Zbudowano ogrodzenie świetlicy w Kakoninie,
- Wymieniono drzwi wejściowe do Szkoły Podstawowej w Hucie Starej,
- Dofinansowano budowę boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Porąbkach,
- Dofinansowano budowę kanalizacji sanitarnej w Zofiówce wzdłuż drogi powiatowej, na odcinku od drogi gminnej Zofiówka przez wieś w stronę Makoszyna;

Na rachunki dochodów własnych jednostek łącznie wpłynęło 502 765,06 zł na zaplanowane 679 700,00 zł czyli w 73,97 % planu, - załącznik nr 7 do niniejszego sprawozdania

Szkoły podstawowe zgromadziły na swoich rachunkach 147 660,06 zł, natomiast stołówki szkolne 355 105,00 zł.

Szkoły z terenu Gminy Bieliny zgromadziły dochody własne w rozdziale 80101 z tytułu wpłat rodziców za obiady dzieci, darowizn na rzecz szkół, wynajmu pomieszczeń. W rozdziale 80148 są to wyłącznie dochody z tytułu opłat za obiady.

Poniesione wydatki osiągnęły kwotę 497 446,37 zł, tj. 98,94 % planu. Wpływy do budżetu gminy na koniec roku nie wydatkowanych środków finansowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek wyniosły 5 318,69 zł.

Poniesione wydatki z konta dochodowego z dochodów z tytułu opłat za obiady pokryły koszty związane z zakupem "wkładu do kotła". Dochody z pozostałych źródeł zostały wydane na zakup środków czystości, artykułów biurowych, książek do biblioteki i bieżące utrzymanie schroniska.

Wynik finansowy Gminy zamknął się **nadwyżką w wysokości 8 975 909,95 zł.**

Przychody budżetu zostały wykonane w kwocie 6 149 874,60 zł, rozchody w kwocie 1 922 626,00 zł, - załącznik nr 8 do niniejszego sprawozdania.

Podpisano umowę o udzielenie pożyczki z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na budowę stacji uzdatniania wody w Kakoninie a z WFOŚiGW w Kielcach na budowę sieci kanalizacyjnej poza aglomeracją w Lechowiu.

Na koniec 2021 roku dług gminy z tytułu zaciągniętych a niespłaconych kredytów i pożyczek wyniósł 22,68 % wykonanych dochodów.

W roku budżetowym Wójt Gminy skorzystał z upoważnienia do lokowania środków budżetowych oraz nie udzielał poręczeń i gwarancji.

Nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wynosi 5 790 874,60 zł, a więc spełniony został wymóg określony w art. 242 ustawy o finansach publicznych, z którego wynika konieczność równoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi, ewentualną nadwyżką budżetową z lat ubiegłych lub wolnymi środkami.

W roku budżetowym 2021 pomimo wciąż będącej zagrożeniem epidemii koronawirusa i różnymi w związku z tym utrudnieniami sytuacja finansowa Gminy Bieliny była stabilna. Wskaźniki wykonania dochodów i wydatków należy ocenić jako prawidłowe.

Płynność finansowa budżetu gminy została zachowana, na koniec 2021 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, Gmina na bieżąco realizowała zobowiązania z tytułu wydatków budżetowych jak i rozchodów, wskaźniki zadłużenia są zachowane.