

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY CZARNY BÓR
ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

I. WPROWADZENIE

Budżet Gminy Czarny Bór na 2021 rok został uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą Nr XXXIV/174/2020 z dnia 22 grudnia 2020 roku. Dochody zaplanowano na kwotę 29.000.000 zł, z czego: 25.300.000 zł stanowiły dochody bieżące i 3.700.000 zł dochody majątkowe. Wydatki zaplanowano na kwotę 31.000.000 zł, z czego: 23.600.000 zł stanowiły wydatki bieżące, natomiast 7.400.000 zł wydatki majątkowe.

W ciągu I półrocza 2021 r. plan budżetu uległ pewnym zmianom, tak po stronie dochodów jak i wydatków.

Skorygowanie pierwotnie ustalonych wielkości budżetowych było wynikiem m.in. zaktualizowania przez Ministerstwo Finansów kwoty części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy, a także: uzyskania dodatkowych środków na zadania z zakresu pomocy społecznej, realizację zadań z zakresu pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym jak również zwrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych. Ponadto zwiększeniu uległy niektóre pozycje dochodów własnych. Istotne zmiany do planu budżetu wprowadzono także w związku z uzyskanymi środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym Rządowego Funduszu inwestycji Lokalnych w latach 2020-2021.

Zgodnie z kompetencjami organy gminy dokonały zmian w budżecie podejmując stosowne uchwały i zarządzenia. Po dokonanych korektach pierwotnie planowane dochody, uległy zwiększeniu o 6.144.834,03 zł, do kwoty 35.144.834,03 zł. Zwiększeniu uległy także planowane wydatki o 3.629.432,09 zł do kwoty 34.629.432,09 zł.

W wyniku dokonanych zmian w planie dochodów i wydatków zmianie uległa kwota planowanego wyniku budżetu, z pierwotnie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 2.000.000 zł do kwoty 515.401,94 zł, stanowiącej nadwyżkę budżetową. Istotny wpływ na taką zmianę wyniku budżetu, mają wcześniej wspomniane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

II. DOCHODY

Wykonanie planu dochodów Gminy Czarny Bór za I półrocze 2021 roku opiewa na kwotę 18.684.503,98 zł, co stanowi 53,2% wielkości planowanej, z czego dochody bieżące stanowią kwotę 13.857.181,48 zł (54,1% planu), a dochody majątkowe kwotę 4.827.322,50 zł (50,7% planu).

Na powyższe kwoty składają się:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r.	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	Wykonanie w %	Udział % w dochodach ogółem
1.	dochody własne	16.978.247,39	8.866.539,27	52,2	47,5
2.	subwencja ogólna	5.997.755,00	3.606.354,00	60,1	19,3
3.	dotacje celowe z budżetu państwa	7.483.515,64	3.757.017,21	50,2	20,1
4.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	4.535.316,00	2.214.055,00	48,8	11,8
5.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	150.000,00	240.538,50	160,4	1,3
RAZEM:		35.144.834,03	18.684.503,98	50,7	100,0

W ramach dochodów własnych, zaplanowano i wykonano następujące wartości:

L.p.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2021 r.	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	%
I.	<u>Wpływy z podatków:</u>		<u>3.772.200,00</u>	<u>2.079.215,85</u>	<u>55,1</u>
1.	podatek od nieruchomości	0310	2.955.000,00	1.588.351,01	53,8
2.	podatek rolny	0320	103.700,00	73.142,87	70,5
3.	podatek leśny	0330	94.000,00	40.044,66	42,6
4.	podatek od środków transportowych	0340	479.000,00	255.155,28	53,3
5.	podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0350	5.000,00	61,54	1,2
6.	podatek od spadków i darowizn	0360	15.000,00	25.485,00	169,9
7.	podatek od czynności cywilno-prawnych	0500	120.500,00	96.975,49	80,5
II.	<u>Wpływy z opłat:</u>		<u>3.051.600,00</u>	<u>1.567.578,39</u>	<u>51,4</u>
1.	opłata skarbową	0410	5.000,00	3.480,00	69,6
2.	opłata targowa	0430	200,00	0,00	0,0
3.	opłata eksploatacyjna	0460	1.500.000,00	626.755,20	41,8
4.	opłata za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0470	0,00	2.119,54	-
5.	opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480	70.000,00	51.939,74	74,2
6.	opłata za posiadanie psa	0370	300,00	330,00	110,0
7.	opłata produktowa	0400	100,00	5,87	5,9
8.	opłata za gospodarowanie odpadami	0490	1.150.000,00	573.943,09	49,9
9.	opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	204.000,00	204.074,60	100,0
10.	opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	8.000,00	8.732,54	109,2
11.	opłata za korzystanie z żywienia	0670	90.000,00	79.198,19	88,0
12.	opłaty różne	0690	10.000,00	9.974,98	99,7
13.	pozostałe opłaty	0490	14.000,00	7.024,64	50,2
III.	<u>Wpływy z majątku gminy</u>		<u>1.034.470,00</u>	<u>822.938,46</u>	<u>79,6</u>
1.	dochody ze sprzedaży mienia	0770	432.000,00	395.040,84	91,4
2.	wpływy z najmu i dzierżawy	0750	417.540,00	242.947,96	58,2
3.	wpływy z tyt. przekształcenia praw własności	0760	10.000,00	10.019,66	100,2
4.	wpływy z tyt. odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	0800	174.930,00	174.930,00	100,0
IV.	<u>5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa...</u>	2360	<u>10.004,65</u>	<u>5.145,87</u>	<u>51,4</u>
V.	<u>Wpływy z odsetek</u>		<u>28.214,44</u>	<u>23.336,81</u>	<u>82,7</u>
1.	odsetki od zwróconych dotacji	0900	13,44	13,44	100,0
2.	odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0910	16.784,00	15.820,00	94,3
3.	pozostałe odsetki	0920	11.417,00	7.503,37	65,7
VI.	<u>Dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego</u>		<u>349.288,00</u>	<u>1.070,10</u>	<u>0,31</u>
1.	Powiat Wałbrzyski – organizacja prac społecznie użytecznych (roz.85295)	2320	6.288,00	1.070,10	17,0
2.	Powiat Wałbrzyski – budowa chodnika przy drodze powiatowej 3367D w Witkowie (roz.60014)	6620	50.000,00	0,00	0,0
3.	Województwo Dolnośląskie – droga dojazdowa do gruntów rolnych Jaczków dz. 381 (roz.60016)	6260	74.040,00	0,00	0,0
4.	Województwo Dolnośląskie – droga dojazdowa do gruntów rolnych Grzędy Górne – dz. 91, 126, 108, 56/3, 59 (roz.60016)		218.960,00	0,00	0,0
VII.	<u>Inne dochody</u>		<u>8.732.470,30</u>	<u>4.387.253,79</u>	<u>50,2</u>
1.	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	4.170,00	4.500,15	107,9
2.	wpływy z usług	0830	41.000,00	23.210,64	56,6
3.	wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	0940	10.218,00	5.736,95	56,1
4.	wpływy z tytułu kar i odszkodowań	0950	13.576,24	13.576,31	100,0
5.	wpływy z różnych dochodów	0970	1.812,74	10.241,11	564,6
6.	wpływy z różnych dochodów (roz.85195) -Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (organizacja pomocy w dotarciu do punktów szczepień)		4.745,32	4.745,32	100,0
7.	wpłaty innych gmin w związku z realizacją wychowania przedszkolnego	2900	10.000,00	7.484,31	74,8
8.	Rekompensata utraconych dochodów (opłata targowa)	2680	20,00	20,00	100,0
9.	dotacja na projekt Szkoła Przyszłości... - środki UE	2057	29.751,67	29.751,67	100,0

10.	dotacja na projekt <i>Szkoła Przyszłości...</i> - środki budżetu państwa	2059	655,33	655,33	100,0
11.	dotacja na projekt „ <i>Miejsca Obsługi Turysty</i> ” - środki UE	2057	31.815,00	0,00	0,0
12.	środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z innych źródeł (roz.85295): -Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (Wspieraj Seniora)	2700	13.500,00	20.000,00	148,2
13.	środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z innych źródeł (roz.85215): -Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (dopłaty do czynszów)		2.626,00	0,00	0,0
14.	dotacja na projekt „ <i>Budowa strefy aktywności gospodarczej w Czarnym Borze</i> ” – środki UE (refundacja części wydatków poniesionych w latach ubiegłych)	6257	443.000,00	0,00	0,0
15.	dotacja na projekt „ <i>Wyposażenie świetlicy wiejskiej Nad Grzędzkim Potokiem</i> ” – środki UE (refundacja części wydatków poniesionych w roku bieżącym i latach ubiegłych)		221.248,00	0,00	0,0
16.	dotacja na projekt „ <i>Rozbudowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Czarny Bór</i> ” – środki UE (refundacja części wydatków poniesionych w latach ubiegłych)		220.662,00	220.662,00	100,0
17.	Dofinansowanie zadań inwestycyjnych otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym na następujące zadania:	6290	3.746.670,00	4.046.670,00	108,0
	-Udostępnienie turystyczne ruin Zamku Lubno w Czarnym Borze		3.446.670,00	3.446.670,00	100,0
	-Zagospodarowanie przestrzeni publicznej położonej przy obiektach edukacyjnych oraz zdrowotnych w Gminie Czarny Bór		300.000,00	300.000,00	100,0
	-Modernizacja i przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Czarny Bór, Grzędy, Grzędy Górne, Witków, Jaczków		0,00	300.000,00	-
18.	Dotacja z Banku Gospodarstwa Krajowego – stanowiąca refundację części poniesionych nakładów na budowę budynku wielorodzinnego przy ul. Wesołej w Czarnym Borze, w ramach rządowego programu finansowego wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego	6290	922.000,00	0,00	0,0
19.	Środki zewnętrzne planowane do pozyskania na realizację przebudowy ul. Wesołej	6350	1.000.000,00	0,00	0,0
20.	Dotacja z budżetu państwa w ramach Rządowego Programu Maluch+ na Budowę żłobka w Czarnym Borze	6330	2.015.000,00	0,00	0,0

Poza wymienionymi powyżej podstawowymi źródłami dochodów budżetu gminy, istotną jego część składową stanowi subwencja ogólna, przyznana gminie przez Ministra Finansów.

Na wykonanie kwoty subwencji ogólnej w wysokości 3.606.354,00 zł, składają się:

- część oświatowa w wysokości 3.239.880 zł, tj. 61,5% kwoty planowanej
- część wyrównawcza - uzupełniająca w wysokości 350.988 zł, tj. 50,0% kwoty planowanej
- część równoważąca w wysokości 15.486 zł, tj. 50,0% kwoty planowanej

Jak wynika z powyższych danych, realizacja planu dochodów bieżących w I półroczu 2021 roku ukształtowała się na poziomie 54,1%, natomiast w przypadku dochodów majątkowych 50,7%. Najistotniejszą pozycję dochodów budżetu gminy Czarny Bór (47,5%) stanowiły dochody własne, których wykonanie na koniec I półrocza 2021 roku wyniosło 8.866.539,27 zł czyli 52,2%.

W ramach dochodów własnych najistotniejszą pozycję stanowiło dofinansowanie zadań inwestycyjnych otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, stanowiące 21,7% ogółu wykonanych w I półroczu dochodów budżetu gminy. Następne z punktu widzenia istotności były:

- wpływy z podatku od nieruchomości (8,5%),
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej (3,4%),
- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (3,1%)

Poza dochodami własnymi z istotnym udziałem w wykonaniu dochodów ogółem znalazły się:

- dotacje celowe z budżetu państwa (20,1%),
- subwencja ogólna (19,3%),
- udziały w PIT (11,8%).

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku gminy ukształtowały się na poziomie 93,9% wartości planowanej w kwocie 569.970,84 zł. W I półroczu 2021 r. sprzedano: 10

nieruchomości gruntowych o łącznej pow. 1,9041 ha za kwotę: 388.365,70 zł. W trakcie procedury przetargowej związanej ze sprzedażą są kolejne nieruchomości stanowiące własność gminy, wpływy z których powinny nastąpić do końca 2021 roku. Ponadto w związku z budową drogi ekspresowej S3, Gmina Czarny Bór uzyskała odszkodowania z tytułu wywłaszczenia gruntów pod budowę ww. drogi, w wysokości 174.930,00 zł.

Należy zauważyć, że pomimo trudności jakie wystąpiły w związku z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2, która rozpoczęła się w Polsce w 2020 r., realizacja planu dochodów bieżących budżetu Gminy Czarny Bór w 2021 roku odbyła się planowanym tempie. Niektóre z pozycji dochodów budżetowych w I półroczu 2021 roku przekroczyły roczną kwotę planowaną, w związku z czym dokonano lub planuje się dokonanie odpowiednich korekt planu (in plus) w II półroczu br. Wyższe niż założono zostały zrealizowane dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych, których wykonanie w I półroczu br. osiągnęło kwotę 240.538,50 zł, przy wartości planowanej 150.000 zł, co stanowi wykonanie na poziomie 160,4%. Niższe natomiast niż zakładano uzyskano wpływy z podatku dochodowego od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej (1,2%). W I półroczu br. gmina uzyskała kwotę rekompensaty z budżetu państwa z tytułu zaniechania poboru opłaty targowej, z uwagi na pandemię koronawirusa SARS CoV-2. Tym samym 16 lipca br., dokonując stosownej zmiany usunięto z planu dochodów, kwotę planowanych wpływów z tytułu opłaty skarbowej. Ponadto organ stanowiący podejmując stosowną uchwałę zwolnił niektóre podmioty z obowiązku zapłaty w 2021 r. drugiej raty opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Ubytek w dochodach budżetu gminy z tego tytułu wyniósł 1.050,00 zł.

Pozostałe istotne kategorie dochodów bieżących oscylują wokół wartości 50%. W zakresie dochodów majątkowych niski poziom wykonania, w szczególności planu planowanych do uzyskania dotacji ze środków zewnętrznych, związanych jest z faktem, iż środki te zostaną gminie wypłacone po zrealizowaniu zadań objętych dofinansowaniem w II półroczu br.

III. NALEŻNOŚCI

Ogółem należności z tytułu dochodów budżetowych gminy Czarny Bór na koniec I półrocza 2021 roku wyniosły 4.270.064,96 zł, z czego: należności wymagalne opiewały na kwotę: 1.835.395,59 zł.

Na kwotę należności wymagalnych składają się m.in.:

Wyszczególnienie	§	Kwota	% należności wymagalnych
-podatek od nieruchomości	0310	180.699,92	9,8
-podatek rolny	0320	7.670,70	0,4
-podatek leśny	0330	28,48	0,0
-podatek od środków transportowych	0340	66.251,46	3,6
-podatek opłacany w formie karty podatkowej	0350	4.738,00	0,3
-podatek od spadków i darowizn	0360	35.400,00	1,9
-opłata za gospodarowanie odpadami	0490	98.733,49	5,4
-pozostałe opłaty (planistyczna, adiacencka)	0490	1.791,59	0,1
-podatek od czynności cywilno-prawnych	0500	849,09	0,0
-opłata roczna za użytkowanie wieczyste	0550	1.177,60	0,1
-pozostałe opłaty (pobyt w przedszkolu i wyżywienie)	0660, 0670	4.196,16	0,2
-dochody z majątku gminy (czynsz dzierżawny, najem lokali)	0750	357.681,71	19,5
-dochody z tytułu sprzedaży mienia gminy	0770, 0870	26.971,55	1,5
-dochody ze świadczenia usług (sprzedaż wody, odbiór ścieków, pozostałe)	0830	234.411,04	12,8
-należne gminie wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego	2360	787.501,43	42,9
-pozostałe	0970, 0760, 6299	27.293,37	1,5
RAZEM		1.772.470,43	100,0

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że najistotniejszą pozycją należności są wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego (42,9%). Na ściągłość tych zaległości samorząd gminy nie ma niestety bezpośredniego wpływu. Na dzień 30.06.2021 r. prowadzone jest 62 postępowania egzekucyjne przez komorników sądowych wobec dłużników alimentacyjnych. Jedno postępowanie zakończono w związku ze spłatą całości zadłużenia alimentacyjnego.

Kolejną istotną pozycją należności są należności z tytułu dochodów z majątku gminy. Czynności windykacyjne w I połowie 2021 r. obejmowały głównie wysyłanie do dłużników wezwań do zapłaty i ostatecznych wezwań przedsądowych. W okresie od 01.01. do 30.06.2021 r. komornik sądowy wpłacał środki wyegzekwowane od 3 dłużników (w tym w przypadku 1 dłużnika przekazał jedynie koszty zastępstwa w procesie). Komornik zwrócił także zaliczkę na wydatki komornicze wobec 1 dłużnika w związku z umorzeniem postępowania wobec stwierdzenia bezskuteczności egzekucji (postanowienie z 21.01.2021 r.). Na dzień 30.06.2021 r. z tytułu należności głównej w kwocie powyżej 5.000 zł zalegało 22 najemców. W I połowie 2021 r. z możliwości odpracowania swojego zadłużenia skorzystało 2 dłużników. Odpracowaniu podlegały zaległości za czynsz. Łącznie dłużnicy odpracowali dług w wysokości 4.190,70 (w tym: należność główna 2.558,41 zł; odsetki 1.632,29 zł). Z tytułu opłat za media na koniec II kwartału zaległości powyżej 5.000 zł ciążyły na 11 odbiorcach. Najemcy lokali komunalnych korzystali z dopłat do czynszu i mediów w postaci dodatków mieszkaniowych i energetycznych finansowanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej. Z dodatków mieszkaniowych korzystało średnio 16 osób miesięcznie, natomiast z dodatków energetycznych średnio 12 osób miesięcznie.

Na kwotę 180.699,92 zł należności wymagalnych z tytułu podatku od nieruchomości składają się: zaległości jednostek organizacyjnych (osób prawnych) 5.262,60 zł oraz zaległości osób fizycznych – 175.437,32 zł. W pierwszym przypadku zaległość ciążąca na 1 podatniku została w całości zabezpieczona hipoteką. W przypadku osób fizycznych zaległości z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego ciążą łącznie na 216 podatnikach, wobec których prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. Wobec 10 dłużników zastosowano zabezpieczenie na majątku w postaci wpisu hipoteki do ksiąg wieczystych. W związku z czynnościami egzekucyjnymi w I połowie 2021 r. z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego wysłano 206 upomnień, oraz przekazano do urzędu skarbowego 68 tytułów wykonawczych.

Z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami należności wymagalne na koniec czerwca 2021 r. wyniosły 98.733,49 zł. W związku z zaległymi opłatami na bieżąco prowadzona jest egzekucja poprzez wysyłanie upomnień, a w przypadku braku reakcji kierowane są w ramach egzekucji administracyjnej tytuły wykonawcze do właściwych miejscowo naczelników urzędów skarbowych. W I półroczu br. wysłano 218 upomnień, oraz przekazano do realizacji 108 tytułów wykonawczych. Liczba podatników na których na dzień 30.06.2021 r. ciążyły zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 150.

W ramach czynności egzekucyjnych i windykacyjnych w I półroczu br. przekazano na drogę postępowania sądowego spraw dot. 3 podatników. Ponadto skierowano do sądu wnioski o wpis do hipoteki przymusowego dotyczące 2 podatników.

Na uwagę zasługuje fakt, że w ramach dochodzenia należnych gminie dochodów w trybie ciągłym prowadzona jest egzekucja, w myśl przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Z powodu braku źródła dochodów bądź niewykrycia majątku dłużników przez organy egzekucyjne, z których mogłoby nastąpić skuteczne zajęcie, egzekucja w wielu przypadkach jest bezskuteczna i nie daje żadnego rezultatu.

IV. ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 30.06.2021 r. zobowiązania bieżące (krótkoterminowe) gminy opiewały na łączną 224.686,38 zł z tytułu wydatków budżetowych.

Łączne zobowiązania długoterminowe Gminy, z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, na koniec I półrocza 2021 r. wyniosły 3.428.444,23 zł, z tego:

L.p.	Rodzaj kredytu	Bank udzielający	Rok zaciągnięcia	Kwota kredytu/pożyczki zgodnie z Umową	Pozostała do spłaty kwota na dzień 30.06.2021 r.
1.	Kredyt długoterminowy	Bank Gospodarstwa Krajowego	2018	5.000.000,00	1.380.000,00
2.	Kredyt długoterminowy	Bank Spółdzielczy w Kamiennej Górze	2019	3.000.000,00	1.875.000,00
3.	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie inw.: <i>Wypożyczenie świetlicy w Grzędach</i>	Bank Gospodarstwa Krajowego	2019-2020	296.000,00	173.444,23

Na dzień 30.06.2021 r. nie wystąpiły wymagalne zobowiązania długoterminowe.

V. PRZYCHODY, ROZCHODY, WYNIK BUDŻETU

Do planowanych przychodów wprowadzono w 2021 r. kwotę niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów (opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) i wydatków nimi sfinansowanych (wydatki na Gminny Program Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii) w kwocie 39.970,43 zł. Ponadto wprowadzono kwotę 164.856,17 zł, stanowiącą wartość wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W ramach przychodów na 2021 rok zaplanowano również środki finansowe z kredytów, pożyczek w wysokości 4.200.000 zł, w związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych (wyprzedzające finansowanie) i koniecznością sfinansowania pierwotnie planowanego deficytu budżetu.

Przychody na koniec I półrocza 2021 roku zrealizowano w następujących wysokościach:

Wyszczególnienie:	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie przychodów za I półrocze 2021 r.
➤ kredyty i pożyczki	4.200.000,00	0,00
➤ niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1.339.970,43	7.239.970,43
• <i>środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19</i>	1.300.000,00	7.200.000,00
• <i>niewykorzystane środki z lat ubiegłych (opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoh.)</i>	39.970,43	39.970,43
➤ wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	164.856,17	467.816,17
OGÓŁEM:	5.704.826,60	7.707.786,60

Rozchody budżetu Gminy w I półroczu 2021 roku zrealizowano do kwoty 4.746.784,31 zł, co stanowi 76,3% kwoty planowanej.

Ww. kwota rozchodów obejmuje:

Wyszczególnienie:	Plan rozchodów po zmianach	Wykonanie rozchodów za I półrocze 2021 r.
➤ spląty kredytów i pożyczek, w tym:	2.530.228,54	1.056.784,31
• kredyt długoterminowy zaciągnięty w BGK z 2018 roku	1.055.000,00	525.000,00
• kredyt długoterminowy zaciągnięty w BS w Kamiennej Górze z 2019 roku	750.000,00	375.000,00
• kredyt planowany do zaciągnięcia w 2021 roku	395.000,00	0,00
• pożyczka na wyprzedzające finansowanie zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację zadania „Wypożyczenie świetlicy wiejskiej w Grzędach „Nad Grzędzkim Potokiem””	156.784,31	156.784,31
• pożyczka na wyprzedzające finansowanie zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację zadania „Rozbudowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Czarny Bór”	173.444,23	0,00
➤ przelewy na rachunki lokat (środki otrzymane w 2021 r. z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, przeznaczone na sfinansowanie wydatków w kolejnych latach)	3.690.000,00	3.690.000,00
OGÓŁEM:	6.220.228,54	4.746.784,31

Pierwotnie planowany wynik budżetu opiewał na kwotę -2.000.000 zł, i stanowił deficyt budżetowy. Po dokonaniu zmian w budżecie na koniec I półrocza br. planowany wynik budżetu opiewał na kwotę 515.401,94 zł w formie nadwyżki budżetowej. Realizacja dochodów i wydatków budżetowych w wartościach określonych powyżej spowodowała, że budżet gminy na koniec I półrocza br. zamknął się nadwyżką w kwocie 7.189.243,95 zł. Należy w tym miejscu zaznaczyć, że wpływ na wystąpienie nadwyżki budżetowej na takim poziomie, miało otrzymane dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, które to będzie wykorzystane na realizację wskazanych zadań inwestycyjnych w latach 2022-2023 i tym samym sfinansowanie wydatków na ten cel w kolejnych latach.

VI. WYDATKI:

Plan wydatków budżetu Gminy Czarny Bór zrealizowano w wysokości 11.495.260,03 zł w stosunku do planowanej kwoty – 34.629.432,09 zł, co daje ich wykonanie na poziomie 33,2%. Na wydatki bieżące zaplanowano w 2021 r. kwotę 23.976.948,68 zł, z której wydano w I półroczu br. 11.061.866,95 zł, tj. 46,1% planu. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 10.652.483,41 zł, z której do końca czerwca br. wydano 433.393,08 zł, co stanowi 4,1%.

W ramach wydatków bieżących sfinansowano:

L.p.	Rodzaj wydatków	Plan na 2021 r.	Wykonanie za I półrocze 2020 r.	Wykonanie w %	Udział % w wydatkach ogółem
1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.329.577,41	4.084.281,85	49,0	36,9
2.	wydatki związane z realizacją zadań statutowych gminy i jej jednostek organizacyjnych	6.464.135,77	2.572.943,71	39,8	23,3
3.	dotacje na zadania bieżące	1.244.840,00	621.545,63	49,9	5,6
4.	świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.668.964,50	3.723.049,33	48,5	33,7
5.	wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	119.431,00	35.111,99	29,4	0,3
6.	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spląty w danym roku budżetowym	0,00	0,00	0,0	0,0
7.	obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	150.000,00	24.934,44	16,6	0,2
Razem wydatki bieżące:		23.976.948,68	11.061.866,95	46,1	100,0

Analiza danych zawartych w powyższej tabeli pozwala wywnioskować, że najistotniejszą grupę wydatków bieżących stanowią wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi z udziałem na poziomie 36,9%, oraz wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych z udziałem – 33,7%. Stąd też łączny udział tych wydatków w wykonaniu wydatków budżetowych na koniec I półrocza 2021 r. wyniósł 70,6%.

W ramach wydatków majątkowych sfinansowano realizację zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 433.393,08 zł, co stanowi 3,8 % ogółu wydatków. Szczegółowy opis zamieszczono w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Wykonanie wydatków Gminy Czarny Bór wg działów klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2021 r. oraz ich udział w wydatkach ogółem, zawiera poniższa tabela:

Dział	Nazwa / przeznaczenie	Plan	Wykonanie	% wykonania	udział % w wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	72 684,03	69 684,03	95,9	0,6
020	Leśnictwo	15 000,00	0,00	0,0	0,0
600	Transport i łączność	5 968 753,41	277 862,40	4,7	2,4
630	Turystyka	54 000,00	264,48	0,5	0,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 560 470,00	260 992,89	16,7	2,3
710	Działalność usługowa	138 000,00	7 194,76	5,2	0,1
750	Administracja publiczna	3 005 535,17	1 424 801,15	47,4	12,4
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 030,00	0,00	0,0	0,0
752	Obrona narodowa	200,00	0,00	0,0	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	131 000,00	63 054,00	48,1	0,5
757	Obsługa długu publicznego	150 000,00	24 934,44	16,6	0,2
758	Różne rozliczenia	250 000,00	0,00	0,0	0,0
801	Oświata i wychowanie	7 001 829,00	3 344 065,16	47,8	29,1
851	Ochrona zdrowia	134 718,49	37 942,09	28,2	0,3
852	Pomoc społeczna	1 459 322,61	505 971,18	34,7	4,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	72 877,00	35 634,58	48,9	0,3
855	Rodzina	9 367 861,44	3 489 075,80	37,2	30,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 443 167,11	1 298 681,01	53,2	11,3
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 062 400,00	454 683,61	42,8	4,0
926	Kultura fizyczna	1 740 583,83	200 418,45	11,5	1,7
	OGÓŁEM:	34 629 432,09	11 495 260,03	33,2	100,0

Jak wynika z danych zawartych w tabeli największy udział w wydatkach budżetu gminy Czarny Bór w I półroczu 2021 roku stanowiły wydatki ponoszone w dziale o nazwie *Rodzina* (30,4%), wydatki z dziale *Oświata i wychowanie* (29,1%) oraz wydatki w dziale *Administracja publiczna* (12,4%). Należy w tym miejscu zauważyć, że istotna część wydatków w dziale *Rodzina* (3.381.760,69 zł) została sfinansowana środkami na zadania zlecone, które gmina otrzymała w formie dotacji z budżetu państwa.

W planie wydatków na 2021 r. ujęto płatności z tytułu zwrotu dotacji oraz odsetek (rozdział 85504 §2910 i §4560). Wydatki te są ściśle związane z uzyskanymi dochodami w 2021 r., z tytułu nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń w ramach programu *Dobry Start*. Z uwagi na fakt, iż świadczenia te były sfinansowane ze środków dotacji budżetu państwa, stąd też wpływ z ich zwrotu od świadczeniobiorcy należy odprowadzić na właściwy rachunek Wojewody Dolnośląskiego.

Szczegółową charakterystykę poniesionych wydatków zamieszczono poniżej, przedstawiając je w podziale na poszczególne działy i rozdziały określone w planie budżetu gminy na 2021 rok.

010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

*wydatki bieżące:

W rozdziale 01030 zaplanowano kwotę 3.000,- zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz izb rolniczych stanowiącą 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Wydatki z tego tytułu zostaną dokonane w II półroczu br.

W I półroczu br. gmina otrzymała dotację z budżetu państwa, w wysokości 69.684,03 zł z przeznaczeniem na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników wraz z kosztami obsługi. Wydatkowano powyższą kwotę w 100%. Realizację tego zadania zarówno po stronie dochodów jak i wydatków umieszczono w rozdziale 01095.

020 - LEŚNICTWO

*wydatki bieżące:

W dziale tym w rozdziale 02095 zaplanowano kwotę 15.000,- zł z przeznaczeniem na realizację zadań m.in. w zakresie nasadzeń drzewek i krzewów oraz na bieżącą działalność związaną z utrzymaniem gminnych terenów leśnych (korekta i wycinka drzew). Wydatki w tym zakresie nastąpią w II półroczu br.

600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym zaplanowano na 2021 r. wydatki w kwocie 5.968.753,41 zł, z czego na wydatki bieżące: 691.500,00 zł, oraz na wydatki majątkowe 5.277.253,41 zł.

*wydatki bieżące:

W ramach działalności bieżącej w rozdziale 60016 poniesiono wydatki w kwocie 219.727,28 zł, tj. 31,8% planu, z czego:

-utrzymanie i sprzątanie wiat przystankowych	-	3.304,74 zł
-zimowe utrzymanie dróg	-	156.251,89 zł
-remonty i konserwacje dróg infrastruktury drogowej	-	20.434,04 zł
-pozostałe wydatki	-	39.736,61 zł

*wydatki majątkowe:

W ramach działalności inwestycyjnej wydatkowano w kwotę 58.135,12 zł, tj. 1,1% planu. Niski stopień realizacji wydatków majątkowych wynika z faktu, że większość zadań jest na etapie realizacji postępowań w sprawie udzielenia zamówienia publicznego, i ich wykonanie nastąpi w II półroczu br.

630 - TURYSTYKA

*wydatki bieżące:

W rozdziale 63003 zaplanowano środki w kwocie 4.000 zł, na bieżące utrzymanie terenów turystycznych. Z kwoty tej wydano w I półroczu 264,48 zł, na zapłatę czynszu dzierżawnego na rzecz Nadleśnictwa Wałbrzych. Ponadto w ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 50.000 zł, na realizację projektu dofinansowanego ze środków UE pod nazwą: *Miejsca Obsługi Turysty – rozbudowa infrastruktury turystycznej w Gminie Czarny Bór*. Wydatki związane z tym projektem nastąpią w II półroczu br. Planowana kwota do uzyskania – 31.815 zł.

700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Na 2021 rok w tym dziale zaplanowano wydatki na łączną kwotę 1.560.470,00 zł, z której wydano w I półroczu br. 260.992,89 zł, tj. 16,7% planu.

***wydatki bieżące:**

W ramach wydatków bieżących w rozdziale 70005 sfinansowano bieżące utrzymanie substancji mieszkaniowej będącej w zarządzie Urzędu Gminy w kwocie 167.014,38 zł, z czego m.in:

- 2.044,86 zł -wydatki na zakupy materiałów i wyposażenia,
- 14.970,79 zł -wydatki na zakup energii elektrycznej i wody,
- 5.561,28 zł -wydatki na zakup usług remontowych,
- 96.437,45 zł -wydatki na zakup usług pozostałych,
- 48.000,00 zł -opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W rozdziale 70005 poniesiono także wydatki na bieżącą działalność związaną z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami, które wyniosły 11.747,13 zł. Kwota ta obejmuje m.in. usługi geodezyjne i sporządzanie operatów szacunkowych oraz dostęp do bazy ewidencji gruntów i budynków. Ponadto wydano w tym rozdziale 5.354,10 zł na wycinkę i wykonanie cięć pielęgnacyjnych drzew rosnących na terenie nieruchomości gminnych i zakup nowych sadzonek drzew.

***wydatki majątkowe:**

W ramach działalności inwestycyjnej zaplanowano w tym dziale nakłady w łącznej wysokości 1.143.470,00 zł, z których wydano do końca czerwca br. – 76.877,28 zł (6,7%).

710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA***wydatki bieżące:**

W budżecie gminy w rozdziale 71004 planowane wydatki w kwocie 122.000 zł obejmują m.in. zmiany uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Czarny Bór. W I półroczu br. poniesiono w tym celu wydatki w łącznej kwocie 5.600,00 zł co stanowi 4,6%.

W ramach niniejszego działu w rozdziale 71035 gmina poniosła wydatki na utrzymanie cmentarzy komunalnych. Łączną kwota wydatków poniesionych do końca czerwca br. wyniosła 1.594,76 zł, czyli 10,% kwoty planowanej. Wydatkowana kwota obejmuje m.in. koszty wynajmu kabin wc, zakup energii elektrycznej oraz pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymanie cmentarzy komunalnych.

750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA***wydatki bieżące:**

W ramach wydatków bieżących na utrzymanie szeroko pojętej administracji zaplanowano 3.005.535,17 zł, z czego 25.448,00 zł w ramach realizacji zadań zleconych. Wykonanie tych wydatków na koniec I półrocza br. wyniosło odpowiednio: 1.424.801,15 zł i 12.170,06 zł, co daje odpowiednio: 47,4% i 47,8% kwoty planowanej. Kwota wydatków całkowitych obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy i ustalonej obsady kadrowej (rozdziały:75011,75023 – 1.185.634,10 zł), koszty funkcjonowania Rady Gminy (rozdział 75022 – 78.981,59 zł), promocję gminy (rozdział 75075 – 38.909,75 zł), organizację i przeprowadzenie Powszechnego Spisu Rolnego (rozdział 75056 – 3.194,56 zł), partycypację w kosztach utrzymania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej (rozdział 75095 – w kwocie 4.708,15 zł) oraz zapłatę należnego podatku VAT (rozdział 75095 – w kwocie 113.373,00 zł). Powyżej wskazana kwota wydatków na utrzymanie Urzędu Gminy obejmuje m.in.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników wynoszące

906.112,69 zł, w tym na wynagrodzenie prowizyjne dla inkasentów 6 sołectw naszej gminy wydatkowano 7.052,50 zł.

Na utrzymanie Rady Gminy wydatkowano 78.981,59 zł, w tym na diety radnych oraz diety sołtysów za udział w sesjach: 67.050,00 zł oraz utrzymanie Biura Rady i organizację sesji i komisji (w tym zakup usług związanych z transmisją obrad) kwotę 11.931,59 zł.

Na działania promocyjne wydano w I półroczu br. kwotę 38.909,75 zł, w tym na organizację imprez gminnych, dofinansowanie imprez organizowanych na terenie gminy oraz pozostałe wydatki związane z promocją gminy (materiały, publikacje, usługi).

751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ...

***wydatki bieżące:**

W rozdziale 75101 zaplanowano środki na realizację zadania zleconego polegającego na aktualizacji rejestru wyborców, w wysokości 1.030 zł. Realizacja wydatków w tym zakresie nastąpi w II półroczu br.

752 - OBRONA NARODOWA

***wydatki bieżące:**

W rozdziale 75212 zaplanowano środki w wysokości 200,00 zł, jako zadanie zlecone, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z obroną narodową. Realizacja wydatków w tym zakresie nastąpi w II półroczu br.

754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W ramach niniejszego działu zaplanowano wydatki na łączną kwotę: 131.000 zł, z czego wydatkowano w I półroczu br. kwotę 63.054,00 zł, co stanowi 48,1% planu.

***wydatki bieżące:**

W rozdziale 75403 na dofinansowanie zakupu środków rzeczowych dla jednostki Policji zaplanowano 3.000 zł. Realizacja wydatków w tym zakresie nastąpi w II półroczu br.

Na bieżące utrzymanie ochotniczych straży pożarnych (rozdział 75412) zaplanowano na 2021 rok 108.000 zł, z której to kwoty wydatkowano do czerwca 63.054,00 zł (tj. 58,4% planu), z tego m.in.: dotacje dla jednostek osp z terenu gminy na ochronę przeciwpożarową i utrzymanie gotowości bojowej 60.750 zł, oraz 2.304,00 zł na ubezpieczenia od NNW członków OSP biorących udział w akcjach ratowniczych.

***wydatki majątkowe:**

Na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego (samochód nieoznakowany typu C) dla Komendy Miejskiej Policji w Wałbrzychu (rozdział 75404) zaplanowano w 2021 r. kwotę 20.000,00 zł. Realizacja wydatków w tym zakresie nastąpi w II półroczu br.

757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

***wydatki bieżące:**

Na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów (rozdział 75702) zaplanowano kwotę 150.000 zł, z której wydano w I półroczu 24.934,44 zł, tj. 16,6% planu.

758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale tym zaplanowano wydatki związane z utworzeniem rezerw ogólnych i celowych. Kwota planu wydatków w tym zakresie została ustalona na poziomie 250.000 zł. Do końca czerwca 2021 r. nie korzystano ze środków z ww. rezerw.

801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki na zadania związane z oświatą i wychowaniem zostały zaplanowane w 2021 r. na kwotę 7.001.829,00 zł, z której do końca czerwca wydano 3.344.065,16 zł (47,8%).

Subwencja planowana i przyznana na utrzymanie szkół na 2021 rok wyniosła 5.264.801 zł. W okresie sprawozdawczym Ministerstwo przekazało subwencję w kwocie 3.239.880,00 zł, co stanowi 61,5% kwoty planowanej. Z budżetu państwa gmina otrzymała także dotację celową na dofinansowanie funkcjonowania przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w wysokości 296.705 zł, z której w I półroczu gmina otrzymała 193.784,63 zł (65,3%).

Ponadto Gminny Zespół Szkolno-Przedszkolny w ramach realizowanego projektu *Szkoła Przyszłości* uzyskał na ten cel dotację w kwocie 30.407,00 zł (w tym: 29.751,67 zł ze środków UE i 655,33 zł z budżetu państwa).

*wydatki bieżące:

W I półroczu 2021 r. ogólne wydatki bieżące na utrzymanie oświaty wyniosły 3.344.065,16 zł, co stanowi 47,8% kwoty planowanej. Z powyższej kwoty: 2.661.220,58 zł wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne pracowników jednostek oświatowych, 539.438,97 zł na wydatki bieżące związane z prowadzoną działalnością, 112.206,14 zł na świadczenia na rzecz osób fizycznych, 30.403,84 zł na realizację projektów dofinansowanych ze środków UE i budżetu państwa oraz 795,63 zł – w formie dotacji dla innych jednostek samorządu terytorialnego, jako partycypację w kosztach organizacji zajęć katechezy różnych wyznań.

Wg poszczególnych typów szkół wydatkowano na oświatę następujące kwoty:

-szkoły podstawowe	(rozdział 80101)	– 2.342.200,64 zł (48,9% planu),
-oddziały przedszkolne	(rozdział 80103)	– 68.863,45 zł (54,7% planu),
-przedszkola	(rozdział 80104)	– 735.002,08 zł (48,8% planu),
-kształcenie specjalne	(rozdział 80149)	– 2.222,45 zł (82,3% planu),
-kształcenie specjalne	(rozdział 80150)	– 56.073,41 zł (29,5% planu).

Ponadto w ramach zadań oświatowych wydano:

- 94.332,50 zł - na dowożenie dzieci do szkół,
- 42.750,00 zł - na fundusz socjalny emerytowanych pracowników jednostek oświatowych z terenu gminy,
- 30.403,84 zł - na realizację projektu *Szkoła Przyszłości*,
- 1.825,00 zł - na dokształcanie nauczycieli.

Z uwagi na fakt, iż, jak corocznie, kwota subwencji oświatowej była mniejsza niż konieczne do poniesienia wydatki, gmina musiała zaangażować własne środki do działalności oświatowej.

851 - OCHRONA ZDROWIA***wydatki bieżące:**

W dziale tym zaplanowano m.in. wydatki związane z działalnością Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii oraz działalnością profilaktyczną. W trakcie 2021 roku wprowadzono do planu wydatków kwotę niewykorzystanych środków z 2020 roku w wysokości 39.970,43 zł. W I półroczu br. na działalność w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi (rozdział 85154) wydatkowano 13.340,77 zł, co stanowi 13,0% kwoty planowanej, w tym: 12.390,12 zł na wynagrodzenia wraz ze składkami członków GKRPAiN. Pozostałą część wydatków przeznaczono na realizację szkolnych i środowiskowych programów profilaktycznych, działalność świetlic środowiskowych i opiekuńczo – wychowawczych. W ramach przeciwdziałania narkomanii (rozdział 85153) wydatki będą dokonane w II półroczu br.

W ramach tego działu, w rozdziale 85195, umiejscowiono w planie wydatków, kwotę 20.000 zł, z przeznaczeniem na zakup wyposażenia, stanowiącego pomoc rzeczową dla Zakładu Lecznictwa Odwykowego w Czarnym Borze. Ponadto w rozdziale tym umiejscowiono wydatki związane z promocją programu szczepień oraz organizacją transportu dla mieszkańców gminy do punktu szczepień. Wydatki na cel w I półroczu wyniosły 4.601,32 zł. Na realizację tego działania otrzymano dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 4.745,32 zł. Dofinansowanie to stanowi refundację poniesionych wydatków, stąd też niższe wykonanie dochodów od wydatków.

852 - POMOC SPOŁECZNA***wydatki bieżące:**

Na zadania z zakresu pomocy społecznej w I półroczu br. wydano 505.971,18 zł, co stanowi 34,7% kwoty planowanej, w tym w ramach zadań zleconych: 1.675,18 zł. Pozostałą kwotę 504.296,00 zł wydatków sfinansowano z następujących środków:

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań własnych gminy	-	160.988,00 zł
- dotacja z Powiatu Wałbrzyskiego na dofinansowanie organizacji prac społecznie użytecznych	-	1.070,10 zł
- środki własne gminy	-	342.237,90 zł

Na ogólną kwotę wydatków w tym dziale składają się m.in. następujące pozycje: 224.095,13 zł - wynagrodzenia i pochodne, 130.757,43 zł - wydatki bieżące związane z działalnością Ośrodka, 146.118,62 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych. Ponadto 5.000 zł wydano na udzielenie pomocy finansowej dla Gminy Dobromierz, z przeznaczeniem na pomoc pogorzelcom z terenu tejże Gminy.

Ponadto w ramach powyższych kwot dokonano wydatków z następującym przeznaczeniem:

- 26.394,70 zł - na dodatki mieszkaniowe dla 21 rodzin;
- 1.675,18 zł - na realizację zadań zleconych w ramach, których sfinansowano m.in.:
 - ✓ dodatki energetyczne dla 19 rodzin (wraz z kosztami obsługi – 32,86 zł) 1.675,18
- 469.407,80 zł - na realizację zadań własnych z zakresu pomocy społecznej, z czego:
 - ✓ dożywianie 29 dzieci oraz 1 osoby dorosłej 16.853,65
 - ✓ usługi opiekuńcze dla 2 osób 4.196,91
 - ✓ zasiłki celowe dla 10 rodzin 5.196,45
 - ✓ zasiłki okresowe dla 26 rodzin 24.345,70
 - ✓ opłata za pobyt w schronisku dla 2 osób 20.773,37
 - ✓ składki zdrowotne opłacane za 19 podopiecznych 5.131,46
 - ✓ zasiłki stałe na 21 osób 68.192,30
 - ✓ opłata za pobyt w dps (3 osoby) 54.078,37
 - ✓ wynagrodzenia i pochodne pracowników OPS 227.854,12
 - ✓ koszty bieżącego funkcjonowania OPS (materiały, energia, usługi i itp.) 42.785,47

W ramach niniejszego działu w rozdziale 85295 wydatkowano kwotę 3.493,50 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń osobom wykonującym prace społecznie użyteczne. Dofinansowanie przekazane na ten cel przez Powiatowy Urząd Pracy w Wałbrzychu w I półroczu br. wyniosło: 1.070,10 zł.

Ponadto z działu tym umiejscowiono plan wydatków na realizację programu *Wspieraj Seniora*. W 2021 roku Program ten jest finansowany ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, a kwota jaką gmina uzyskuje w I półroczu wynosi 20.000 zł, wydatki w tym zakresie następują w II półroczu br.

854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

*wydatki bieżące:

Na przyznanie pomocy finansowej dla uczniów zaplanowano kwotę 52.877,00 zł. W trakcie roku gmina otrzymała dotację na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (rozdział 85415) w wysokości 22.000 zł. W ramach otrzymanej dotacji i środków własnych wypłacono stypendia socjalne dla 24 uczniów na kwotę 24.284,58 zł, co stanowi 45,9% kwoty planowanej.

Ponadto na łączną kwotę 11.350,00 zł wypłacono stypendia za wysokie wyniki w nauce oraz za osiągnięcia sportowe (rozdział 85416), w tym za I półrocze roku szkolnego 2020/2021 - 4.400,00 zł, oraz 6.950,00 zł za II półrocze.

855 - RODZINA

W dziale 855 łącznie zaplanowano na wydatki w 2021 roku kwotę 9.367.861,44 zł, z czego do końca czerwca br. wydatkowano: 3.489.075,80 zł, tj. 37,2%.

*wydatki bieżące:

Na zadania bieżące z zakresu pomocy rodzinie w I półroczu br. wydano 3.402.975,80 zł, w tym w ramach zadań zleconych kwotę: 3.381.760,69 zł i w ramach środków własnych 21.215,11 zł.

Na ogólną kwotę wydatków bieżących w tym dziale składają się m.in. następujące pozycje:

- 31.092,06 zł - wynagrodzenia i pochodne,
- 42.755,26 zł - wydatki bieżące związane z działalnością statutową Ośrodka Pomocy Społecznej, oraz
- 3.329.128,48 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych.

W ramach kwoty 3.381.760,69 zł wydatków na realizację zadań zleconych, sfinansowano m.in.:

✓ świadczenia rodzinne wraz z dodatkami dla 345 rodzin	778.683,89
✓ fundusz alimentacyjny dla 19 osób	60.088,64
✓ świadczenie w ramach programu „Za Życiem”	8.000,00
✓ wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników (+materiały i usługi do obsługi świadczeń)	24.528,69
✓ świadczenia wychowawcze dla 927 rodzin („500+)	2.482.355,95
✓ wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników („500+”)(+materiały i usługi do obsługi świadczeń)	18.044,05
✓ składki zdrowotne opłacane za 16 podopiecznych (św. pielęgnacyjne)	10.059,47

Ponadto w ramach tego działu wydatkowano ze środków własnych 21.215,11 zł tj. 21,0% kwoty planowanej, na zakupy usług związanych z pobytem czworga dzieci z terenu gminy w ośrodkach pełniących funkcję rodzin zastępczych.

***wydatki majątkowe**

W rozdziale 85516 umiejscowiono plan wydatków związanych z budową żłobka. Łączna kwota planowanych nakładów na to zadanie wyniosła 2.500.000 zł, z których do końca czerwca wydano 86.100,00 zł, co stanowi 3,4% kwoty planowanej.

900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym łącznie zaplanowano na wydatki na 2021 rok na kwotę 2.443.167,11 zł, z czego wydano: 1.298.681,01 zł (tj. 53,2%).

***wydatki bieżące**

W ramach niniejszego działu mieszczą się m.in. wydatki związane z gospodarowaniem odpadami (rozdział 90002). Wysokość wydatków poniesionych w tym zakresie opiewa na kwotę 653.565,89 zł (56,8% planu), z czego:

- 240.190,29 zł - odbiór i transport odpadów,
- 367.691,94 zł - zagospodarowanie odpadów komunalnych przez RIPOK,
- 10.332,00 zł - obsługa PSZOK,
- 35.351,66 zł - obsługa administracyjną zadania.

Na utrzymanie zieleni gminnej (rozdział 90004) wydatkowano kwotę 12.053,76 zł (60,3% planu).

Oświetlenie ulic, dróg i placów (rozdział 90015) kosztowało budżet gminy 187.169,00zł (53,1% kwoty planowanej), w tym 131.252,92 zł na zakup energii elektrycznej, 55.909,08 zł na zakup usług eksploatacyjnych.

W rozdziale 90026 zabezpieczono środki na wkład własny do projektu polegającego na usuwaniu azbestu z nieruchomości położonych na terenie gminy. Na to zadanie gmina uzyska dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu. Realizacja tego zadania i wydatki z tym związane nastąpią w II półroczu br.

W ramach pozostałej działalności (rozdział 90095) wydatkowano 276.798,88 zł, tj. 49,3% kwoty planowanej. Na wyżej wymienioną kwotę składają się następujące wydatki:

- 206.607,20 zł - wynagrodzenia i pochodne pracowników fizycznych oraz pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych;
- 35.628,08 zł - zakup materiałów i wyposażenia,
- 3.969,80 zł - zakup usług remontowych,
- 4.570,28 zł - badania lekarskie i świadczenia w ramach BHP dla pracowników
- 4.190,70 zł - wartość wykonanych prac przez dłużników odpracowujących zadłużenie,
- 9.200,00 zł - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- 372,82 zł - wydatki poniesione w ramach funduszu sołeckiego,
- 6.326,00 zł - wydatki związane z opieką nad zwierzętami bezdomnymi oraz zbiórką i przekazaniem do utylizacji padłej zwierzyny,
- 5.934,00 zł - pozostałe wydatki.

***wydatki majątkowe**

Na wydatki inwestycyjne w dziale 900 zaplanowano 338.760,00zł. Z kwoty tej wydano do końca czerwca 169.093,48 zł, co stanowi 49,9% planu.

921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Na zadania z zakresu kultury w 2021 r. łącznie zaplanowano na wydatki w kwocie 1.062.400 zł, z czego wydano: 454.683,61 zł (tj. 42,8%).

***wydatki bieżące**

W rozdziale 92109 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 21.000 zł na wydatki związane z utrzymaniem obiektów kulturalnych na terenie gminy, będących w zarządzie Urzędu Gminy. Do końca czerwca br. z powyższej kwoty dokonano wydatków w wysokości: 1.189,91 zł (5,7%).

W ramach niniejszego działu zabezpieczono środki (rozdział 92114) w kwocie 15.000 zł na dotacje dla organizacji pozarządowych prowadzących działalność w zakresie upowszechniania kultury. Wydatki w tym zakresie nastąpią w II półroczu br.

W rozdziale 92116 na bieżącą działalność Biblioteki+ Centrum Kultury zaplanowano w budżecie kwotę 810.000 zł, z czego przekazano ww. instytucji do końca czerwca br. 365.000 zł (45,1%) w formie dotacji podmiotowej. Z kwoty tej sfinansowano wydatki m.in. na: wynagrodzenia i pochodne oraz bieżące utrzymanie świetlic wiejskich i biblioteki.

Ponadto w ramach tego działu w rozdziale 92120 zaplanowano kwotę 70.000,00 zł na dofinansowanie remontu obiektów zabytkowych, z czego w I półroczu br.:

- 50.000 zł przekazano w formie dotacji dla Parafii w Czarnym Borze, z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu wnętrza Kościoła w Czarnym Borze,
- 20.000 zł przekazano w formie dotacji dla Parafii w Witkowie, z przeznaczeniem na dofinansowanie prac konserwatorsko-restauratorskich ołtarza w Kaplicy Św. Anny w Witkowie.

***wydatki majątkowe**

W dziale 921 zabezpieczono nakłady w wysokości 129.000 zł na realizację zadania 3 zadań inwestycyjnych, z czego do końca czerwca br. wydano 18.493,70 zł, co stanowi 14,3% kwoty planowanej.

926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Na działalność z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowano w budżecie gminy na 2021 r. 1.740.583,83 zł, z tego na działalność bieżącą 696.583,83 zł i działalność inwestycyjną 1.044.000,00 zł, z czego do końca I półrocza br. wydano odpowiednio: 175.724,95 zł (25,2%) i 24.693,50 zł (2,4% kwoty planowanej).

***wydatki bieżące**

W rozdziale 92601 wydatkowano do końca czerwca br. kwotę 43.725,42 zł (68,6%) na bieżące utrzymanie obiektów sportowych.

W rozdziale 92605 wydatkowano: 136.800,00 zł (52,6% planu), w tym: 120.000 zł w formie dotacji dla stowarzyszeń prowadzących na terenie gminy działalność sportową, 16.800 zł na stypendia sportowe dla zawodników z terenu gminy osiągających wysokie wyniki sportowe.

W rozdziale 92695 wydatkowano 19.893,03 zł (5,3%), w tym: 14.203,03 zł - w ramach funduszu sołeckiego oraz 5.690,00 zł – na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placów zabaw, siłowni zewnętrznych i innych terenów rekreacyjnych na terenie gminy.

***wydatki majątkowe**

W ramach działalności inwestycyjnej w dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 1.044.000 zł, na realizację 3 zadań inwestycyjnych, z której wydano 24.693,50 zł co stanowi 2,4% kwoty planowanej.

VII. INWESTYCJE

W związku z faktem, iż zadania inwestycyjne kolejny raz stanowią istotną pozycję budżetu gminy poświęcono im odrębną część niniejszej informacji. Na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano w budżecie na 2021 rok kwotę 10.652.483,41 zł, co stanowiło 30,8% wszystkich wydatków budżetu gminy. W powyższej kwoty do końca czerwca br. wydatkowano kwotę 433.393,08 zł, co stanowi 4,1% kwoty planowanej i 3,8% wszystkich dokonanych wydatków budżetowych w I półroczu br. Z powyższej sumy zrealizowanych wydatków majątkowych w I półroczu br. kwota 339.368,72 zł stanowi wartość wydatków inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym kwota 17.029,95 zł to wartość wydatków na projektu i programy zrealizowane z zaangażowaniem środków UE, oraz kwota 94.024,36 zł stanowiąca wydatki o charakterze dotacyjnym, w tym na wkład własny do projektów współfinansowanych ze środków UE: 1.580,13 zł. W przypadku większości zadań inwestycyjnych nakłady inwestycyjne będą ponoszone w II półroczu br., stąd też niski poziom ich realizacji w I półroczu br. Na uwagę zasługuje fakt, że na realizację zadań inwestycyjnych Gmina pozyskała w latach 2020-2021 dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (dalej: FPC), w tym w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (dalej: RFIL). Środki te będą wydatkowane sukcesywnie aż do 2023 roku, stąd też w kolumnie *Źródło finansowania* określono kwoty przypadające do wydatkowania wyłącznie w 2021 roku.

Szczegółowy opis realizacji inwestycji oraz wysokość poniesionych nakładów finansowych na ich realizację zawiera poniższa tabela:

L.p.	Nazwa zadania	Klasyfikacja	Zakres rzeczowy zadania oraz etap realizacji na dzień 30.06.2021.	Plan wydatków na 2021 r.	Wykonanie na dz. 30.06.2021r.	Źródło finansowania
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ				5.077.253,41	58.135,12	
1.	BUDOWA CIĄGU PIESZOROWEROWEGO, INTEGRACJA Z SYSTEMEM TRANSPORTU ZBIOROWEGO	60013 § 6050	Zadanie w trakcie przygotowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Realizacja tego zadania planowana jest na lata 2021-2022. Gmina podjęła współpracę w zakresie wspólnej realizacji tego zadania z Samorządem Województwa Dolnośląskiego. Na realizację tego zadania Gmina uzyskała dofinansowanie z FPC w łącznej wysokości 700.000 zł	100.000,00	0,00	Środki własne 100.000 zł
2.	BUDOWA CHODNIKA PRZY DRODZE POWIATOWEJ NR 3367D W WITKOWIE	60014 § 6050	Gmina w porozumieniu z Powiatem Wałbrzyskim II półroczu br. odstąpiła od realizacji tego zadania we wskazanym zakresie. W II półroczu wykonaniem zadania o podobnych charakterze zajmie się Powiat.	100.000,00	0,00	Środki własne 50.000 zł Powiat Wałbrzyski 50.000 zł
3.	MONTAŻ BARIER OCHRONNYCH PRZY DROGACH NA TERENIE GMINY	60016 § 6050	Realizacja tego zadania planowana jest w II półroczu br.	100.000,00	0,00	Środki własne 100.000 zł
4.	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH - DZ. NR 381 W JACZKOWIE	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości 0,616 km; Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie od Samorządu Województwa Dolnośląskiego w ramach funduszu rekultywacji gruntów rolnych. Zadanie w trakcie realizacji, zakończenie robót w II półroczu br.	111.000,00	4.500,00	Środki własne 36.960 zł Samorząd Województwa Dolnośląskiego 74.040 zł
5.	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH – CZ. DZ. NR 191/3 W JACZKOWIE	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,012 km. Opracowano dokumentację projektową dokonano niezbędnych uzgodnień. Zadanie w trakcie realizacji, zakończenie robót w II półroczu br.	120.000,00	307,50	Środki własne 120.000 zł
6.	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH – CZ. DZ. NR 415/3, DZ. NR 478,21 W WITKOWIE	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,2095 km. Opracowano dokumentację projektową dokonano niezbędnych uzgodnień. Zadanie w trakcie realizacji, zakończenie robót w II półroczu br.	250.000,00	307,50	Środki własne 250.000 zł
7.	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH - DZ. NR 91, 126, 108, 59 W GRZĘDACH GÓRNYCH	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości 0,872 km; Na realizację zadania uzyskano w II półroczu dofinansowanie od Samorządu Województwa Dolnośląskiego w ramach funduszu rekultywacji gruntów rolnych. Zadanie w trakcie realizacji, zakończenie robót w II półroczu br.	916.000,00	0,00	Środki własne 696.256 zł Samorząd Województwa Dolnośląskiego 219.744 zł
8.	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 177 I 178 W GRZĘDACH GÓRNYCH	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,110 km. Opracowano dokumentację projektową dokonano niezbędnych uzgodnień. Zadanie w trakcie realizacji, zakończenie robót w II półroczu br.	150.000,00	0,00	Środki własne 150.000 zł

9.	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 318 I 18 W GRZĘDACH	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,290 km. Opracowano dokumentację projektową dokonano niezbędnych uzgodnień. Zadanie w trakcie realizacji, zakończenie robót w II półroczu br.	280.000,00	0,00	Środki własne 280.000 zł
10.	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 492 W WITKOWIE	60016 § 6050	Zadanie zaplanowane do realizacji	123.000,00	0,00	Środki własne 123.000 zł
11.	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 495 W WITKOWIE	60016 § 6050	Zadanie zaplanowane do realizacji	175.000,00	0,00	Środki własne 175.000 zł
12.	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH	60016 § 6050	Zadanie, w ramach którego poniesiono nakłady na nowe zadania inwestycyjne w zakresie infrastruktury drogowej, przed ich wyodrębnieniem w budżecie gminy. W ramach tego zadania zabezpieczono środki konieczne do zapewnienia wkładu finansowego, do zadań na które uzyskano lub planuje się uzyskać dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych. Zadanie w trakcie realizacji.	799.533,41	0,00	Środki własne 799.533,41 zł
13.	PRZEBUDOWA ULICY AZALIOWEJ W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,124 km. Opracowano dokumentację projektową, wyłoniono wykonawcę robót. Zadanie w trakcie realizacji, zakończenie robót w II półroczu br.	190.000,00	0,00	Środki własne 190.000 zł
14.	PRZEBUDOWA ULICY BRZOZOWEJ W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	Zadanie zaplanowane do realizacji, zlecono opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej. Zadanie w trakcie realizacji, wyłonienie wykonawcy robót i ich zakończenie w II półroczu br.	36.720,00	0,00	Środki własne 36.720,00 zł
15.	PRZEBUDOWA ULICY MALINOWEJ W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	Zadanie zaplanowane do realizacji	36.720,00	0,00	Środki własne 36.720,00 zł
16.	PRZEBUDOWA ULICY WESOŁEJ W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,648 km. Opracowano dokumentację projektową, wyłoniono wykonawcę robót. Zadanie w trakcie realizacji, zakończenie robót w II półroczu br. Na realizację tego zadania pozyskano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (RFRD).	1.400.000,00	0,00	Środki własne 761.618,43 zł Budżet Państwa RFRD 638.381,57 zł
17.	UTWARDZENIE DROGI GMINNEJ - DZ. NR 524, 538/3 W WITKOWIE	60016 § 6050	Zadanie zaplanowane do realizacji	20.000,00	0,00	Środki własne 20.000 zł
18.	UTWARDZENIE TERENU NA DZ. 572/6 W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	Utwardzono 225 m ² nawierzchni dz. 572/6 kostką betonową, wraz z wykonaniem podbudowy, montażem obrzeży oraz wykonaniem odwodnienia. Zadanie zakończone.	60.000,00	53.020,12	Środki własne 53.020,12 zł
19.	ZAGOSPODAROWANIE TERENU PO BYŁEJ DRODZE WOJEWÓDZKIEJ NR 367	60016 § 6050	Zadanie w trakcie przygotowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej i na etapie poszukiwania możliwości dofinansowania ze źródeł zewnętrznych. Zadanie to planuje się kontynuować w kolejnych latach budżetowych.	50.000,00	0,00	Środki własne 50.000 zł
GOSPODARKA MIESZKANIOWA				1.143.470,00	76.877,28	
20.	BUDOWA DWÓCH KOMINÓW BLASZANYCH DLA LOKALU 1B W BUDYNKU NR 25 W GRZĘDACH	70005 § 6050	W ramach tego zadania wykonano i zamontowano dwa blaszane kominy (spalinowy i wentylacyjny). Zadanie zakończone.	16.000,00	15.562,30	Środki własne 15.562,30 zł
21.	ZAKUP NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWEJ - DZ. NR 415/2 W CZARNYM BORZE	70005 § 6050	Zadanie planowane do realizacji, w trakcie przygotowania procedury zakupu.	21.470,00	270,00	Środki własne 21.470,00 zł
22.	ADAPTACJA BUDYNKU JACZKÓW 22 NA CELE MIESZKANIOWE	70095 § 6050	W 2020 roku wykonano prace na parterze budynku wyodrębniając 2 lokale komunalne, Na 2021 r. planuje się kolejne prace w celu wyodrębnienia lokali mieszkalnych na I piętrze budynku. Zadanie planowane do realizacji	100.000,00	0,00	Środki własne 100.000 zł
23.	BUDOWA BUDYNKU KOMUNALNEGO PRZY UL. WESOŁEJ W CZARNYM BORZE	70095 § 6050	W ramach tego zadania wybudowany został budynek mieszkalny, w którym zlokalizowane jest 12 lokali mieszkalnych. Zadanie zakończone, budynek został zasiedlony lokatorami. Wydatki w 2021 r. dotyczą płatności końcowej dokonanej w I kwartale br., w II półroczu br. planowane jest otrzymanie dofinansowania z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 922.000 zł, w związku z zakończeniem realizacji tejże inwestycji.	61.000,00	52.834,73	*Bank Gospodarstwa Krajowego 922.000 zł (refundacja wydatków poniesionych w latach ubiegłych) Środki własne 52.834,73 zł
24.	PRZEBUDOWA LOKALU MIESZKALNEGO –UL. PARKOWA 2/1 W CZARNYM BORZE	70005 § 6050	Zadanie zaplanowane do realizacji	40.000,00	0,00	Środki własne 40.000 zł
25.	WYKONANIE INSTALACJI GAZOWEJ W KOMUNALNYCH LOKALACH MIESZKALNYCH	70095 § 6050	Uzyskano opinię kominiarską, zlecono przygotowanie dokumentacji projektowej. Zadanie zaplanowane do realizacji	55.000,00	4.674,00	Środki własne 55.000 zł
26.	ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ PRZY OBIEKTACH EDUKACYJNYCH W GMINIE CZARNY BÓR	70095 § 6050	W ramach tego zadania planuje się wykonać nowe miejsca parkingowe wraz z oświetleniem oraz małą architekturą. Na realizację tego zadania uzyskano dofinansowanie z FPC w łącznej wysokości 300.000 zł	100.000,00	0,00	Środki własne 50.000 zł Środki FPC -50.000 zł

27.	BUDOWA STREFY AKTYWNOŚCI GOSPODARCZEJ W CZARNYM BORZE Poprzednia nazwa zadania: UZBROJENIE TERENÓW INWESTYCYJNYCH	70095 § 6050	W 2020 r. opracowano dokumentację projektową. Ponadto otrzymano w 2020 r. dofinansowanie w wysokości 2.500.000 zł na realizację tego zadania w kolejnych latach budżetowych z FPC w ramach RFIL. Zadanie w trakcie realizacji. Ponadto gmina ubiega się o dofinansowanie tego zadania ze środków UE, w ramach ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej.	750.000,00	3.536,25	Środki własne 550.000 zł
						Środki FPC(RFIL) 200.000 zł
<u>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA</u>				<u>20.000,00</u>	<u>0,00</u>	
28.	DOFINANSOWANIE ZAKUPU RADIOWOZU POLICYJNEGO	75404 § 6170	Gmina Czarny Bór zobowiązała się do przekazania dofinansowania, wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w celu zakupu radiowozu policyjnego, który będzie wykorzystywany także na terenie gminy do zapewnienia bezpieczeństwa mieszkańcom	20.000,00	0,00	Środki własne 20.000 zł
<u>POMOC SPOŁECZNA</u>				<u>200.000,00</u>	<u>0,00</u>	
29.	UTWORZENIE MIESZKANIA CHRONIONEGO	85220 § 6050	Zadanie zaplanowane do realizacji. Na dofinansowanie tego zadania gmina uzyskała dofinansowanie w kwocie 200.000 zł z Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”	200.000,00	0,00	Budżet Państwa 200.000 zł
<u>RODZINA</u>				<u>2.500.000,00</u>	<u>86.100,00</u>	
30.	BUDOWA ŻŁOBKA W CZARNYM BORZE	85505 § 6050	Opracowano koncepcję architektoniczną, wyłoniono wykonawcę robót. W 2020 r. otrzymano dofinansowanie w wysokości 2.500.000 zł na realizację tego zadania z RFIL w ramach FPC. Uzyskano także dofinansowanie z Rządowego Programu Maluch+ i w kwocie 1.815.000 zł. Zadanie w trakcie realizacji.	2.500.000,00	86.100,00	Środki własne 85.000 zł
						Środki FPC(RFIL) 600.000 zł
						Program Maluch+ 1.815.000 zł
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</u>				<u>338.760,00</u>	<u>169.093,48</u>	
31.	DOFINANSOWANIE KOSZÓW WYMIANY ŹRÓDEŁ CIEPŁA DLA MIESZKAŃCÓW GMINY	90005 § 6230	Opracowano zasady naboru wniosków i przyznawania dotacji, zawarto umowy z mieszkańcami i sukcesywnie są wypłacane dotacje. Zadanie w trakcie realizacji.	150.000,00	92.444,23	Środki własne 92.444,23 zł
32.	DOTACJA NA WKŁAD WŁASNY DO PROJEKTU: „WYMIANA DOTYCHCZASOWYCH WYSOKOEMISYJNYCH ŹRÓDEŁ CIEPŁA...”	90005 § 6619	Gmina Czarny Bór jest partnerem w realizacji projektu dofinansowanego ze środków UE w ramach ZIT AW pod nazwą „Wymiana dotychczasowych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w domach jednorodzinnych i mieszkaniach w domach wielorodzinnych, na obszarze Gminy Czarny Bór, Gminy Miejskiej Kamienna Góra, Gminy Kamienna Góra, Gminy Stare Bogaczowice oraz Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej Szczawno-Zdrój”, kwota wydatków obejmuje przypadającą na gminę proporcjonalną część wydatków na wkład własny do projektu, ponoszony przez Lidera Projektu – Gminę Stare Bogaczowice.	24.200,00	1.580,13	Środki własne 15.275,14 zł
33.	ZAGOSPODAROWANIE TERENU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ - ZAKUP I MONTAŻ LAMP OŚWIETLENIOWYCH (FS JACZKÓW)	90015 § 6050	W ramach tego zadania planuje się zakup wraz z montażem lamp oświetleniowych.	22.280,00	1.000,00	Środki własne FS Jaczków: 22.280,00
34.	ZAKUP I MONTAŻ LAMP OŚWIETLENIOWYCH (FS GRZĘDY GÓRNE: 17.000,-)	90015 § 6050	W ramach tego zadania planuje się zakup wraz z montażem lamp oświetleniowych.	22.280,00	1.000,00	Środki własne FS Grzędy Górne: 17.000 zł
						Środki własne 5.280 zł
35.	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH	90026 § 6050	Opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową. Poszukiwanie źródeł finansowania. Wydatki w roku 2021 r. dotyczą zleconych prac projektowych w latach ubiegłych.	50.000,00	17.719,12	Środki własne 17.719,12 zł
36.	ZAKUP OSPRZĘTU DO REALIZACJI ZADAŃ KOMUNALNYCH NA TERENIE GMINY	90095 § 6060	W ramach tego zadania zakupiono kosiarkę wysięgnikową.	70.000,00	55.350,00	Środki własne 70.000 zł
<u>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</u>				<u>129.000,00</u>	<u>18.493,70</u>	
37.	ZMIANA SPOSOBU OGRZEWANIA W ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W JACZKOWIE - ODNOWA DOLNOŚLĄSKIEJ WSI	92109 § 6050	Zadanie zaplanowane do realizacji. Na dofinansowanie realizacji tego zadania złożono wniosek do Samorządu Województwa Dolnośląskiego.	65.000,00	5.000,00	Środki własne 65.000,00
38.	WYPOSAŻENIE ŚWIETLICY WIEJSKIEJ „NAD GRZĘDZKIM POTOKIEM”	92109 § 6057 § 6059	W ramach tego zadania zakupiono do świetlicy w Grzędach wyposażenie gastronomiczne, świetlicowe, komputerowe, nagłośnieniowe. Na realizację tego zadania Gmina pozyskała dofinansowanie ze środków UE w ramach PROW. Wartość dofinansowania zostanie przekazana Gminie po rozliczeniu projektu (2021 r.). Wydatki 2021 r. stanowią końcowe płatności. Zadanie zakończone w trakcie rozliczenia.	14.000,00	13.493,70	UE – PROW zawarto umowę na dofinansowanie w kwocie: 296.000 zł, nie więcej niż 63.63% wydatków kwalifikowanych
						Środki własne
39.	ZABEZPIECZENIE I UDOSTĘPNIENIE RUIN ZAMKU W CZARNYM BORZE	92120 § 6050	Na realizację tego zadania Gmina otrzymała w 2021 r. dofinansowanie z RFIL (gminy górskie) w ramach FPC w kwocie 3.446.670 zł. Zadanie zaplanowane do realizacji.	50.000,00	0,00	Środki własne 43.330 zł
						FPC (RFIL-gminy górskie) – 6.670 zł

<u>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</u>				<u>1.044.000,00</u>	<u>24.693,50</u>	
40.	ROZBUDOWA OBIEKTÓW REKREACYJNYCH I SPORTOWYCH WRAZ Z ZAPLECZEM	92601 § 6050	W ramach tego zadania planuje się dokonać rozbudowy terenów rekreacyjnych i sportowych w gminie w zakresie budowy sieci wodnej i kanalizacyjnej, budowę miejsc parkingowych z miejscem do ładowania pojazdów elektrycznych oraz miejscem dla pojazdów typu „camper”. Na dofinansowanie tego zadania gmina otrzymała w 2020 r. dofinansowanie z RFIL w ramach FPC w kwocie 1.500.000 zł	1.000.000,00	22.693,50	FPC-(RFIL) 500.000 zł
						Środki własne 500.000 zł
41.	UTWARDZENIE PLACU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ (FS BORÓWNO: 30.000)	92695 § 6050	W ramach tego zadania planuje się wykonanie prac ziemno-budowlanych polegających na utwardzeniu placu na działce nr 232/2 w Borównie. Zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Zadanie planowane do realizacji w II półroczu.	30.000,00	1.000,00	Środki własne FS Grzędy 30.000 zł
42.	ZAGOSPODAROWANIE PLACU ZABAW (FS WITKÓW)	92695 § 6050	Zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Zadanie zaplanowane do realizacji w II półroczu br.	14.000,00	1.000,00	Środki własne FS Borówno: 14.000 zł
OGÓŁEM:				10.652.483,41	433.393,08	

VIII. WYDATKI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO GMINY CZARNY BÓR ZA 2021 ROK

Sołectwo	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa		Kwota planu w zł	z tego:		Wykonanie na dz. 30.06.2021 r.	z tego		Klasyfikacja
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
Borówno	OGÓŁEM		36.657,46	6.657,46	30.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	---
	1	Utworzenie placu użyteczności publicznej	30.000,00	0,00	30.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	92695.6050
	2	Dofinansowanie imprez i uroczystości	6.657,46	6.657,46	0,00	0,00	0,00	0,00	75075.4210
Grzędy	OGÓŁEM		36.807,90	36.807,90	0,00	1.602,82	1.602,82	0,00	---
	1	Utrzymanie sprzętu koszącego	2.000,00	2.000,00	0,00	372,85	372,82	0,00	90095.4210
	2	Doposażenie świetlicy	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92109.4210
	3	Zagospodarowanie miejsc użyteczności publicznej (mała infrastruktura)	27.807,90	1.280,00	0,00	1.230,00	1.230,00	0,00	92695.4210
				26.527,90	0,00	0,00	0,00	0,00	92695.4300
Grzędy Górne	OGÓŁEM		19.005,71	2.005,71	17.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	---
	1	Zakup i montaż lamp oświetleniowych	17.000,00	0,00	17.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	90015.6050
	2	Zakup naczyń oraz sprzętu AGD na organizację imprez i uroczystości w sołectwie	2.005,71	2.005,71	0,00	0,00	0,00	0,00	75075.4210
Jaczków	OGÓŁEM		33.799,08	11.519,08	22.280,00	1.000,00	0,00	1.000,00	---
	1	Zagospodarowanie terenu użyteczności publicznej	23.799,08	1.519,08	0,00	0,00	0,00	0,00	92695.4300
				0,00	22.280,00	1.000,00	0,00	1.000,00	90015.6050
	2	Doposażenie świetlicy	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92109.4210
Witków	OGÓŁEM		50.147,00	36.147,00	14.000,00	13.973,03	12.973,03	1.000,00	---
	1	Zagospodarowanie placu zabaw	26.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92695.4300
				0,00	14.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	92695.6050
	2	Zakup kompletów stołów z ławkami	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	92695.4210
	3	Zakup wiaty przystankowej wraz z utwardzeniem terenu	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60016.4300
	4	Bieżące utrzymanie toi-toi i traktorka	2.000,00	780,00	0,00	216,91	216,91	0,00	92695.4210
				1.220,00	0,00	609,12	609,12	0,00	92695.4300
	5	Przeniesienie siłowni zewnętrznej	2.147,00	2.147,00	0,00	2.147,00	2.147,00	0,00	92695.4300
RAZEM			176.417,15	93.137,15	83.280,00	18.575,85	14.575,85	4.000,00	---

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA KONIEC I PÓŁROCZA 2021 ROKU

Dział	Rozdział	Wydatki bieżące		Wydatki majątkowe		OGÓŁEM	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
600	60016	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
750	75075	8.663,17	0,00	0,00	0,00	8.663,17	0,00
900	90015	0,00	0,00	39.280,00	2.000,00	39.280,00	2.000,00
	90095	2.000,00	372,82	0,00	0,00	2.000,00	372,82
921	92109	17.000,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00
926	92695	55.473,98	14.203,03	44.000,00	2.000,00	99.473,98	16.203,03
OGÓŁEM		93.137,15	14.575,85	83.280,00	4.000,00	176.417,15	18.575,85

IX. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

DOCHODY						
Dział	Rozdział	§	Treść / Nazwa jednostki	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dz. 30.06.2021 r.	%
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	10.000,00	9.974,98	99,7
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	10.000,00	9.974,98	97,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	10.000,00	9.974,98	97,0

WYDATKI								
Klasyfikacja	Treść	Plan na 2021 r.	z tego:		Wykonanie na dz. 30.06.2021 r.	z tego:		%
			wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
900 90005	przedsięwzięcia związane z ochroną powietrza - (art. 400a ust. 1 pkt 21)	10.000,00	0,00	10.000,00	9.974,98	0,00	9.974,98	99,7
	- wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym	10.000,00	0,00	10.000,00	9.974,98	0,00	9.974,98	99,7
§ 6230	Dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła dla mieszkańców gminy Czarny Bór	10.000,00	0,00	10.000,00	9.974,98	0,00	9.974,98	99,7
RAZEM		12.000,00	12.000,00	0,00	9.974,98	0,00	9.974,98	99,7

X. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA ODBIÓR I GOSPODAROWANIE ODPADAMI ORAZ WYDATKI NIMI SFINANSOWANE

DOCHODY						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dz. 30.06.2021 r.	%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			1.150.000,00	569.333,73	49,5
	90002	Gospodarka odpadami		1.150.000,00	569.333,73	49,5
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.150.000,00	569.333,73	49,5

WYDATKI							
Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2021 r.	w tym:	Wykonanie na dz. 30.06.2021 r.	w tym:	%
				wydatki bieżące		wydatki bieżące	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		1.150.000,00	1.150.000,00	653.565,89	653.565,89	56,8
	90002	Gospodarka odpadami	1.150.000,00	1.150.000,00	653.565,89	653.565,89	56,8
		-wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, /związane z obsługą administracyjną systemu gosp. odpadami/	60.720,00	60.720,00	34.551,66	34.551,66	56,9
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań,	1.089.280,00	1.089.280,00	619.014,23	619.014,23	56,8
		w tym:					
		-wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych oraz tworzeniem i utrzymaniem punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych; wydatki na wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym	1.085.929,00	1.085.929,00	618.214,23	618.214,23	56,9
		-wydatki związane z obsługą administracyjną systemu gospodarowania odpadami	3.351,00	3.351,00	800,00	800,00	23,9

XI. DOCHODY Z TYTUŁU WYDANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH

DOCHODY						
Dział	Rozdział	§	Treść / Nazwa jednostki	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dz. 30.06.2021 r.	%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM			78.000,00	51.939,74	66,6
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		78.000,00	51.939,74	66,6
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	78.000,00	51.939,74	66,6

WYDATKI							
Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2021 r.	w tym:	Wykonanie na dz. 30.06.2021 r.	w tym:	%
				wydatki bieżące		wydatki bieżące	
851	OCHRONA ZDROWIA		109.970,43	109.970,43	12.390,12	12.390,12	11,3
	85153	Zwalczanie narkomanii	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,0
		Wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w zakresie przeciwdziałania narkomanii w tym:					
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań (wydatki rzeczowe i zakup usług związanych z realizacją Programu)	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,0
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	102.970,43	102.970,43	12.390,12	12.390,12	12,0
		Wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym:					
		-wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27.480,00	27.480,00	12.390,12	12.390,12	45,1
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań z tego:	75.490,43	75.490,43	950,65	950,65	1,3
		➤ wydatki rzeczowe (materiały, wyposażenie związane z realizacją Programu, nagrody, art. spoż.)	44.390,43	44.390,43	950,65	950,65	2,1
		➤ zakup usług związanych z realizacją Programu	30.200,00	30.200,00	0,00	0,00	0,0
		➤ różne opłaty, opinie biegłych, szkolenia	900,00	900,00	0,00	0,00	0,0

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu (niewykorzystanych na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii)	
- na początek 2021 r. (z lat ubiegłych)	39.970,43 zł
- na koniec I półrocza 2021 r. (narastająco)	79.520,05 zł

XII. INFORMACJA O UDZIELONYCH DOTACJACH DLA JEDNOSTEK SEKTORA I DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW W 2021 ROKU

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						
L.p.	Klasyfikacja	Nazwa podmiotu dotowanego (przeznaczenie/cel)	Rodzaj dotacji	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dz. 30.06.2021 r.	%
1.	75095.2319	Gmina Wałbrzych - IPAW	celowa	9.594,00	4.708,15	49,1
2.	75404.6170	Komenda Wojewódzka Policji we Wrocławiu - zakup radiowozu policyjnego	celowa	20.000,00	0,00	0,0
3.	80104.2900	Pobyt dzieci z terenu Gminy Czarny Bór, w placówkach przedszkolnych na terenie innych gmin	celowa	55.000,00	25.402,54	46,2
4.	80195.2310	Gmina Wałbrzych -zajęcia katechezy baptystycznej	celowa	3.600,00	274,08	7,6
5.	80195.2310	Gmina Miejska Kamienna Góra -zajęcia katechezy religii Kościoła zielonoświątkowego	celowa	940,00	521,55	55,5
6.	85214.2710	Gmina Dobromierz -pomoc dla pogorzalców z terenu gminy Dobromierz	celowa	5.000,00	5.000,00	100,0
7.	85214.2710	Gmina Nowy Targ -pomoc dla pogorzalców z miejscowości Nowa Biała	celowa	10.000,00	0,00	0,0
8.	90005.6619	Gmina Stare Bogaczowice -dotacja na wkład własny do projektu współfinansowanego ze środków UE „Wymiana dotychczasowych wysokoemisyjnych źródeł ciepła...”	celowa	24.200,00	1.580,13	6,5
9.	92116.2480	Biblioteka+ Centrum Kultury w Czarnym Borze	podmiotowa	810.000,00	365.000,00	45,1
Ogółem dotacje dla jsfp:				938.334,00	402.486,45	42,9
w tym:						
-podmiotowe				810.000,00	365.000,00	45,1
-celowe				128.334,00	37.486,45	29,2

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
L.p.	Klasyfikacja	Nazwa podmiotu dotowanego (przeznaczenie/cel)	Rodzaj dotacji	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dz. 30.06.2021 r	%
Ochrona przeciwpożarowa i bezpieczeństwo publiczne				100.000,00	60.750,00	60,8
1.	75412.2820	Ochotnicza Straż Pożarna w Borównie -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	14.000,00	7.000,00	50,0
2.		Ochotnicza Straż Pożarna w Czarnym Borze -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	21.000,00	10.500,00	50,0
3.		Ochotnicza Straż Pożarna w Grzędach -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	22.000,00	14.000,00	63,6
4.		Ochotnicza Straż Pożarna w Jaczkowie -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	22.000,00	16.500,00	75,0
5.		Ochotnicza Straż Pożarna w Witkowie -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	20.000,00	12.750,00	63,8
6.		-zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	1.000,00	-----	-----
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				150.000,00	92.444,23	61,6
1.	90005.6230	Dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła dla mieszkańców gminy	celowa	150.000,00	92.444,23	61,6
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				85.000,00	70.000,00	82,4
1.	92114.2360	-pielegnowanie polskości, tradycji i ludowego dziedzictwa kulturowego oraz wzbogacanie oferty kulturalnej	celowa	15.000,00	0,00	0,00
2.	92120.2720	Parafia Rzymsko-Katolicka P.W. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Witkowie -ochrona zabytków na terenie gminy	celowa	20.000,00	20.000,00	100,0
3.		Parafia Rzymsko-Katolicka P.W. Najświętszego Serca Pana Jezusa w Czarnym Borze -ochrona zabytków na terenie gminy	celowa	50.000,00	50.000,00	100,0
Kultura fizyczna				230.000,00	120.000,00	52,2
1.	92605.2360	UKN Melafir Czarny Bór	dotacje celowe na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu	100.000,00	75.000,00	75,0
2.		SLZS SKALNIK Czarny Bór		12.000,00	7.000,00	58,3
3.		KS LZS ISKRA Witków		15.000,00	10.000,00	66,7
4.		Stowarzyszenie ATRAKCYJNI Czarny Bór		3.500,00	3.500,00	100,0
5.		GLKS HUSARIA Grzędy		12.000,00	7.000,00	58,3
6.		Stowarzyszenie KLUB SENIORÓW Witków		3.500,00	0,00	0,0
7.		LZS JOKER Jaczków		15.000,00	15.000,00	100,0
8.		DSSN AKTYWNI Wrocław		2.500,00	2.500,00	100,0
9.		-kultura fizyczna i sport		66.500,00	-----	-----
Ogółem dotacje dla jssfp:				565.000,00	343.194,23	60,7
DOTACJE RAZEM:				1.503.334,00	745.680,68	49,6
w tym:						
-podmiotowe				810.000,00	365.000,00	45,1
-celowe				693.334,00	380.680,68	54,9

XIII. WYKAZ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

1. Prace społecznie użyteczne

Realizacja niniejszego zadania odbywała się na podstawie 2 porozumień zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy w Wałbrzychu:

- 4/21- RI.EM.6084-4/21 z dnia 03.03.2021 r. – 2 osoby
- 6/21- RI.EM.6084-6/21 z dnia 18.05.2021 r. – 3 osoby

Wartość otrzymanego dofinansowania od PUP w Wałbrzychu w I półroczu br. – 1.070,10zł.

2. IPAW

Na podstawie Porozumienia Międzygminnego z dnia 24.02.2015 r. Gminy tworzące Aglomerację Wałbrzyską postanowiły o utworzeniu jednostki obsługującej pod nazwą: Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej” (IPAW), której zadaniem będzie obsługa Związku ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej. Koszty funkcjonowania IPAW pokrywane będą w 85% ze środków zewnętrznych, natomiast pozostałe 15% stanowiące wkład własny Stron Porozumienia z budżetów gminy tworzących Aglomerację Wałbrzyską, w odpowiedniej proporcji. Kwota przekazanej dotacji dla Gminy Wałbrzych w I półroczu 2021 roku na ten cel wyniosła 7.708,15 zł.

3. Odbudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – dz. nr 381 w Jaczkowie

Na realizację tego zadania Samorząd Województwa Dolnośląskiego zobowiązał się przekazać Gminie dotację celowa w kwocie 74.040,00 zł, zgodnie z Porozumieniem Nr MGW/18/2021 zwaną dnia 10.05.2021 r.

4. Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 3367D w Witkowie

Na realizację tego zadania Powiat Wałbrzyski zamierzał przekazać Gminie dotację celowa w kwocie 50.000 zł, zgodnie z Porozumieniem Nr 67.WIP.7013.10.2021 zawartym dnia 31.03.2021 r. Porozumienie rozwiązano z dniem 25.06.2021 r., w związku ze zmianą sposobu i trybu realizacji przedmiotowego zadania.

5. Pomoc pogorzelcom z terenu Gminy Dobromierz

Na mocy Umowy z dnia 16.03.2021 r. Gmina Czarny Bór udzieliła Gminie Dobromierz pomocy finansowej, w formie dotacji celowej, z przeznaczeniem na udzielenie wsparcia, w postaci zasiłku celowego, na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego dla mieszkańców gminy Dobromierz – poszkodowanych w pożarze, jaki miał miejsce w nocy z 14 na 15 grudnia 2020 r. Wartość przekazanej pomocy opiewa na kwotę: 5.000 zł.

XIV. INFORMACJA O REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO ŚRODKÓW RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI LOKALNYCH WG STANU NA 31.12.2020 R.

1. Rządowy Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Etap I

W 2020 roku na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór wpłynęła kwota 7.200.000,00 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie realizacji 4 zadań inwestycyjnych. Wykorzystanie tych środków zaplanowano na lata 2021-2023.

Realizacja wydatków finansowanych ze środków RFIL, na zadania objęte dofinansowaniem przedstawia się następująco:

Nazwa zadania		Budowa ciągu pieszo rowerowego, integracja z systemem transportu zbiorowego	Budowa strefy aktywności gospodarczej w Czarnym Borze	Budowa żłobka gminnego w Czarnym Borze	Rozbudowa obiektów rekreacyjnych i sportowych wraz z zapleczem	OGÓŁEM
Okres realizacji		2021-2022	2020-2023	2019-2022	2021-2022	-----
Kwota otrzymanego w 2020 r. dofinansowania		700.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	1.500.000,00	7.200.000,00
2020	Plan wydatków majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie wydatków majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	Plan wydatków majątkowych	0,00	200.000,00	600.000,00	500.000,00	1.300.000,00
	Wykonanie wydatków majątkowych na dz. 30.06.2021 r.	0,00	0,00	86.100,00	22.693,50	108.793,50
2022	Plan wydatków majątkowych	700.000,00	1.200.000,00	1.900.000,00	1.000.000,00	4.800.000,00
2023	Plan wydatków majątkowych	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00
PLAN wydatków majątkowych ogółem na lata 2020-2023		<u>700.000,00</u>	<u>2.500.000,00</u>	<u>2.500.000,00</u>	<u>1.500.000,00</u>	<u>7.200.000,00</u>
WYKONANIE wydatków majątkowych ogółem w latach 2020-2023		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>86.100,00</u>	<u>22.693,50</u>	<u>108.793,50</u>

2. Rządowy Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – dofinansowanie dla gmin górskich

W 2021 roku na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór wpłynęła, w ramach powyższego rodzaju dofinansowania, kwota 3.446.000,00 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie realizacji 1 zadania inwestycyjnego. Wykorzystanie tych środków zaplanowano na lata 2021-2023.

Realizacja wydatków finansowanych ze środków RFIL (dofinansowanie dla gmin górskich), na zadania objęte dofinansowaniem przedstawia się następująco:

Nazwa zadania		Udostępnienie turystyczne ruin Zamku Lubno w Czarnym Borze
Okres realizacji		2021-2024
Kwota otrzymanego w 2021 r. dofinansowania		3.446.000,00
2021	Plan wydatków majątkowych	6.670,00
	Wykonanie wydatków majątkowych na dz. 30.06.2021 r.	0,00
2022	Plan wydatków majątkowych	740.000,00
2023	Plan wydatków majątkowych	1.300.000,00
2024	Plan wydatków majątkowych	1.400.000,00
PLAN wydatków majątkowych ogółem na lata 2021-2024		3.446.670,00
WYKONANIE wydatków majątkowych ogółem w latach 2021-2024		0,00

3. Rządowy Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – dofinansowanie inwestycji realizowanych w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe gospodarstwa rolne

W 2021 roku na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór wpłynęła, w ramach powyższego rodzaju dofinansowania, kwota 300.000,00 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie realizacji 1 zadania inwestycyjnego. Wykorzystanie tych środków zaplanowano w 2022 r.

Realizacja wydatków finansowanych ze środków RFIL (dofinansowanie inwestycji realizowanych w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe gospodarstwa rolne), na zadania objęte dofinansowaniem przedstawia się następująco:

Nazwa zadania		Modernizacja i przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Czarny Bór, Grzędy, Grzędy Górne, Witków, Jaczków
Okres realizacji		2022
Kwota otrzymanego w 2021 r. dofinansowania		300.000,00
2021	Plan wydatków majątkowych	0,00
	Wykonanie wydatków majątkowych na dz. 30.06.2021 r.	0,00
2022	Plan wydatków majątkowych	300.000,00
PLAN wydatków majątkowych ogółem na lata 2021-2022		300.000,00
WYKONANIE wydatków majątkowych ogółem w latach 2021-2022		0,00

4. Rządowy Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Etap II

W 2021 roku na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór wpłynęła, w ramach powyższego rodzaju dofinansowania, kwota 300.000 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie

realizacji 1 zadania inwestycyjnego. Wykorzystanie tych środków zaplanowano w latach 2021-2022 r.

Realizacja wydatków finansowanych ze środków RFIL na zadania objęte tym dofinansowaniem przedstawia się następująco:

Nazwa zadania		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej
Okres realizacji		2021-2022
Kwota otrzymanego w 2021 r. dofinansowania		300.000,00
2021	Plan wydatków majątkowych	50.000,00
	Wykonanie wydatków majątkowych na dz. 30.06.2021 r.	0,00
2022	Plan wydatków majątkowych	250.000,00
PLAN wydatków majątkowych ogółem na lata 2021-2022		300.000,00
WYKONANIE wydatków majątkowych ogółem w latach 2021-2022		0,00

W celu zrównoważenia budżetu w kolejnych latach po roku, w którym otrzymano dofinansowanie na realizację ww. zadań, jako źródło finansowania deficytu, powstałego w wyniku planowanych wydatków majątkowych na zadania objęte dofinansowaniem RFIL, wskazane zostały przychody w § 905 *Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.*

5. Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Dopłaty do czynszów

W I półroczu 2021 r. na dopłaty do czynszów na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór wpłynęła kwota 2.626,00 zł w ramach ww. dofinansowania. Wykorzystanie tych środków zaplanowano w 2021 r.

Powyższa kwota została zwrócona do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w czerwcu br. z uwagi na brak osób uprawnionych do przyznania takiego dofinansowania.

Realizacja planu finansowego zadania objętego dofinansowaniem przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	Klasyfikacja	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.
1.	Dochody z tytułu ww. dofinansowania	852-85215 § 2700	2.626,00	0,00
2.	Wydatki na dopłaty do czynszów dla mieszkańców, którzy utracili dochody w wyniku COVID-19	852-85215 § 3110	2.626,00	0,00

6. Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Szczepienia przeciw COVID-19

W związku z prowadzoną akcją szczepień w ramach Narodowego Programu Szczepień Przeciw COVID-19, Gmina Czarny Bór w I półroczu 2021 r. otrzymała na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór dofinansowanie w kwocie 4.745,32 zł, w formie refundacji wydatków poniesionych na organizację stanowiska gminnego koordynatora szczepień oraz na organizację transportu do punktu szczepień.

Wykorzystanie tych środków zaplanowano w 2021 r.

Realizacja planu finansowego zadania objętego dofinansowaniem przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	Klasyfikacja	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.
1.	Dochody z tytułu ww. dofinansowania	851-85195 § 0970	4.748,06	4.745,32
2.	Wydatki na organizację transportu do punktu szczepień oraz organizację stanowiska koordynatora gminnego ds. szczepień przeciwko COVID-19	852-85215	4.748,06	4.601,32
	w tym:			
	-wynagrodzenia	§ 4010	2.960,00	2.960,00
	-składki na ubezpieczenia społeczne	§ 4110	508,80	508,80
	-składki na Fundusz Pracy i F-sz Solidarnościowy	§ 4120	75,26	72,52
	-zakup materiałów i wyposażenia	§ 4210	1.204,00	1.060,00

7. Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Wspieraj seniora

Gmina Czarny Bór w I półroczu 2021 r. otrzymała na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór dofinansowanie w kwocie 20.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację programu *Wspieraj seniora*. Wykorzystanie tych środków zaplanowano w 2021 r.

Realizacja planu finansowego zadania objętego dofinansowaniem przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	Klasyfikacja	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.
1.	Dochody z tytułu ww. dofinansowania	852-85295 § 2700	13.500,00	20.000,00
2.	Wydatki na realizację programu <i>Wspieraj Seniora</i>	852-85215	13.500,00	0,00
	w tym:			
	-zakup pozostałych	§ 4300	13.500,00	0,00

Łączna kwota dofinansowania w okresie od 01.01.2020 r. do 30.06.2021 r. które Gmina Czarny Bór otrzymała w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 opiewa na kwotę: 12.320.359,32 zł, w tym w 2021 roku: 4.064.915,32 zł.

Z powyższych kwot na realizację zadań inwestycyjnych otrzymano odpowiednio: 12.302.114,00 zł i 4.046.670,00 zł, natomiast na sfinansowanie zadań bieżących kwota jaką gmina otrzymała w I półroczu br. 2021 r. wyniosła 18.245,32 zł.

XV. PODSUMOWANIE

W przedłożonej Państwu informacji przedstawiono najistotniejsze pozycje zadań i poszczególne kategorie dochodów i wydatków budżetu gminy. Szczegółowe dane liczbowe określają załączone do niniejszej informacji zestawienia tabelaryczne dotyczących wykonania zarówno planu dochodów jak i wydatków budżetowych za I półrocze 2021 rok.

Dokonując analizy przedstawionych w sprawozdaniu danych, można uznać, że sytuacja finansowa Gminy jest dobra. Realizacja planowanych dochodów, wydatków ukształtowała się na zadowalającym poziomie. W przypadku zadań inwestycyjnych większość nakładów finansowych będzie ponoszona w II półroczu br., z uwagi na planowany termin zakończenia robót. Ponadto udało się pozyskać środki zewnętrzne, które w połączeniu z efektywnym zarządzaniem finansami gminy zapewniają zdolność do finansowania inwestycji.

Przy dokonywaniu wydatków wzięto pod uwagę, z jednej strony konieczność zapewnienia odpowiedniej wysokości środków niezbędnych do prowadzenia działalności, a z drugiej strony zasadę racjonalności gospodarowania i dysponowania środkami publicznymi. Pozytywnie należałoby również ocenić fakt, że wykonując skonstruowany plan budżetu na 2021 rok, udaje się realizować umiejscowione w nim najpilniejsze pozycje wynikające m.in. z postulatów i wniosków zgłoszonych na spotkaniach z mieszkańcami gminy, konsultacjach z sołtysami, biorąc pod uwagę hierarchię potrzeb i możliwości finansowe gminy.

Wójt Gminy Czarny Bór

/-/

Adam Górecki