**Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Wójta Gminy Wałcz Nr 39/2022 z dnia 24 marca 2022 roku.**

Wykonując postanowienia art. 267 § 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przedstawiam organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2021 rok.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Wałcz za 2021 rok obejmuje w swojej treści obligatoryjne informacje określone w art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych tj.:

- dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczegółowości określonej jak w uchwale budżetowej,

- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich dokonane w trakcie roku,

- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Podstawę gospodarki finansowej Gminy Wałcz w 2021 roku stanowi uchwała Nr XXVIII/187/2020 Rady Gminy Wałcz z dnia 17 grudnia 2020 roku, w której uchwalony został budżet gminy na 2021 rok. W ramach uchwalonego budżetu ustalono następujące wielkości planu: po stronie dochodów w kwocie 68 412 973,00 zł, wydatków w kwocie 69 400 000,00 zł oraz przychodów w kwocie 987 027,00 zł.

Na koniec roku 2021 planowane dochody zwiększyły się do poziomu 76 538 892,51 zł tj. o kwotę 8 125 919,51 zł a planowane wydatki zwiększyły się do kwoty 77 551 896,03 tj. o 8 151 896,03 zł. Planowany deficytu uległ na koniec roku 2021 zmniejszeniu do poziomu 1 013 003,52, który został pokryty: przychodami 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.

Plan i realizacja dochodów i wydatków budżetu po przeprowadzonych na przestrzeni 2021 roku zmian przedstawia się następująco:

WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW OGÓLEM ZA 2021 ROK

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | PLAN 2021 ROK | REALIZACJA W ZŁ | REALIZACJA % |
| DOCHODY | 76 538 892,51 | 78 018 725,86 | 101,93 |
| WYDATKI | 77 551 896,03 | 71 054 311,97 | 91,62 |

WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH ZA 2021 ROK

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | PLAN 2021 ROK | REALIZACJA W ZŁ | REALIZACJA % |
| DOCHODY | 71 625 424,51 | 73 195 707,39 | 102,19 |
| WYDATKI | 68 590 870,49 | 65 093 308,30 | 94,90 |

WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH ZA 2021 ROK

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | PLAN 2021 ROK | REALIZACJA W ZŁ | REALIZACJA % |
| DOCHODY | 4 913 468,00 | 4 823 018,47 | 98,16  |
| WYDATKI | 8 961 025,54 | 5 961 003,67 | 66,52  |

Należności wymagalne według stanu na koniec IV kwartału 2021r. kształtują się na poziomie 7 232 154,07 zł zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N (poz. N4) powstały w wyniku niezapłaconych przez dłużników podatkowych i niepodatkowych należności budżetowych. Należności niewymagalne wynoszą 539 241,56 zł zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N (poz. N5).

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 2 695 493,03 zł wynikają z zafakturowanych dostaw, robót i usług, składek ZUS, podatków i opłat za 2021 rok (wg sprawozdania Rb-28S).

Na dzień 31 grudzień 2021 roku Gmina Wałcz nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Realizacja budżetu za 2021 rok zamyka się nadwyżką budżetu w kwocie 6 964 413,89 zł (różnica między dochodami wykonanymi – 78 018 725,86 zł, a wydatkami zrealizowanymi – 71 054 311,97 zł). Nadwyżka powstała w wyniku niezrealizowania części wydatków w szkołach gminnych ze względu na wprowadzenie nauki zdalnej, niezrealizowanie imprez gminnych w tym m.in. „Przywitanie Lata”, „Sołeckie grillowanie” oraz nie podjęcia wielu innych działań spowodowanych wprowadzeniem stanu zagrożenia epidemicznego **w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2.** Ponadto Gminie Wałcz przyznano uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 1 725 419,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji, przyznano również kwotę 1 237 432,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na rok 2021. W roku 2021 Gmina Wałcz wygrała 500 000,00 zł w ramach konkursu „Rosnąca Odporność”, za wysoki poziom zaszczepienia mieszkańców przeciwko COVID-19. Wyżej wymienionych środków Gmina Wałcz nie wykorzystała w 2021 roku. Zostały one ujęte w budżecie Gminy Wałcz w roku 2022 jako przychody.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Gmina Wałcz nie posiada poręczeń i gwarancji.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Gmina Wałcz nie posiada udziałów w spółkach, akcji oraz obligacji.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. skumulowany wynik budżetu wynosi 9 781 152,38 zł, środki pieniężne pochodzące z lat ubiegłych (konto 960).

Na dzień 31 grudnia 2021 roku w planach wydatków nie wystąpiły przekroczenia.

W dniu 28 grudnia 2021r. Rada Gminy Wałcz podjęła Uchwałę nr XLI/282/2021 w sprawie ustalenia wykazu niezrealizowanych kwot wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego na łączną kwotę 1 447 372,81 zł.

**DOCHODY**

***Rolnictwo* i *łowiectwo (Dz.010)*** – plan 3 444 395,63 zł**,** wykonanie za 2021 rok 3 225 753,61 zł, tj. 93,65 % planu.

W rozdziale 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – zrealizowano dochody w kwocie 249,00 zł z tytułu zwrotów nadpłat z lat ubiegłych dotyczących rozliczeń z Wodami Polskimi.

Kwota 466 835,09 zł stanowi środki pozyskane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na Budowę Wodociągu w Czechyniu (inwestycja zakończona w 2020r.).

Kwota 661,50 zł dot. sprzedaży złomu, natomiast kwota 9 526,79zł dot. wpływów z tytułu odszkodowań.

W rozdziale 01095 - Pozostała działalność - zrealizowane dochody za 2021 rok w kwocie 2 748 481,23 zł (plan 2 949 346,63 zł) to m.in:

* sprzedaż gruntów rolnych m.in. w miejscowościach Kłosowo, Szwecja, Zdbice, Wałcz, Prusinowo, Rudki, Laski Wałeckie – kwota wpływu wraz z wpłatami ratalnym i odsetkami – 924 774,14 zł,
* dzierżawa obwodów łowieckich kwota 36 093,76 zł,

dotacja na wypłatę rolnikom akcyzy zawartej w paliwie wykorzystywanym do celów rolniczych - kwota 1 780 646,63 zł oraz pozostałe drobne dochody – 6 966,70 zł.

***Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę (Dz.400)*** *-* plan 1 810 000,00 zł, wykonanie za 2021 rok wynosi 1 665 290,20 zł tj. 92,00%

W rozdziale 40002 - Dostarczanie wody - dochody osiągnięto za usługi dostawy wody, z tytułu odsetek za nieterminowe wpłaty należności oraz z tytułu kosztów wezwań do zapłaty zaległości w kwocie 1 665 055,16 zł.

***Transport i łączność (Dz.600) –***plan 1 277 703,26 zł, wykonano w 2021 roku plan w wysokości 1 217 456,00 zł, tj. 95,28% planu. Kwota 129 920,00 zł stanowi środki na dofinansowanie do remontu drogi w Ostrowcu, Czechyniu i Rudkach od Nadleśnictwa Płytnica i Nadleśnictwa Wałcz. Kwota 1 067 330,45 zł stanowi wpływ środków z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych.

***Zadania w zakresie upowszechniania turystyki (Dz.630***) – rozdział 63003 – zadania w zakresie upowszechniania turystyki - zaplanowano kwotę 100 000,00 zł, z czego w 2021 roku wpłynęły dochody w kwocie 45 144,25 zł, tj.45,14% planu oraz 123,02 zł opłata za zużytą energię elektryczną dotyczącą rozliczeń z lat ubiegłych.

***Gospodarka mieszkaniowa (Dz.700)*** *-* plan 1 715 664,27zł, wykonano w 2021 roku 1 485 706,38 zł, tj. 86,59% planu.

W rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - dochody w w/w kwocie zrealizowano z tytułu:

- opłata za służebność gruntów,

* opłata za wieczyste użytkowanie gruntów,
* najem i dzierżawa, opłata za CO,
* różne dochody i opłaty (np. bezumowne korzystanie z gruntów i lokali),
* sprzedaż nieruchomości, sprzedaż złomu,
* opłata za przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności,
* odszkodowanie za szkodę (zalanie) w budynku komunalnym,
* odsetki za nieterminowe wpłaty w/w należności, koszty wezwań do zapłaty.

W 2021 roku zawarto 25 aktów notarialnych. Sprzedano 17 działek rolnych (Kłosowo, Szwecja, Zdbice, Wałcz, Prusinowo, Rudki, Laski Wałeckie), 5 działek letniskowych w Nakielnie oraz 3 działki gruntu w Kłębowcu, Szwecji i Kołatniku. Rozpatrzono 9 podań z tytułu odroczenia płatności rat za wykup nieruchomości, rozłożenia należności na raty oraz o umorzenie raty za wykup nieruchomości. Na zalegających z tytułu w/w należności wystawiono 21 wezwań do zapłaty.

***Działalność usługowa (Dz.710)*** *-* plan 65 000,00 zł, wykonano w 2021 roku – 80 127,83 zł tj. 123,27 % planu.

Wykonanie planu stanowi rozdział 71035 - Cmentarze – wpływy uzyskano z tytułu udostępnienia miejsc pochówku oraz z tytułu rezerwacji miejsc na cmentarzach komunalnych oraz przedłużenia ważności grobu o kolejne 20 lat.

***Administracja publiczna (Dz.750)***- plan 117 042,46 zł**,** wykonano w 2021 roku – 120 494,68 zł tj. 102,94 % planu.

W rozdziale 75011 - Urzędy wojewódzkie - uzyskano dotację celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 56 270,33 zł. Kwota 7,75 zł to należne gminie dochody w wysokości 5% od kwoty opłaty za udostępnienie danych osobowych. Do Urzędu Wojewódzkiego przekazano kwotę 147,25 zł opłaty za udostępnienie danych osobowych.

W rozdziale 75023 - Urzędy gmin- uzyskano dochody łącznie w kwocie 8 300,00 zł, w tym należności za wynajem pomieszczeń dla KRUS kwota 1 040,16 zł. Kwota 3 262,64 zł jest to wpływ z tytułu odszkodowań. Kwota 5 627,23 zł zwrot tytułem kosztów zastępstwa procesowego.

W rozdziale 75056 – Spis powszechny i inne – otrzymano dotację na Narodowy Spis Powszechny Ludności i Mieszkań w kwocie 29 861,00 zł.

W rozdziale 75095 - Pozostała działalność – uzyskano kwotę 24 415,54 zł. Kwota 20 000,00 zł to dotacja celowa (granty) na wykonanie placów zabaw w Gostomi i Popowie. Kwota 4 415,54 zł to zwrot kosztów procesu oraz opłat sądowych i komorniczych, wydatki poniesione w latach ubiegłych.

***Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (Dz.751)***- plan 2 526,00 zł**,** który wykonano w całości.

W rozdziale 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa -uzyskana kwota 2 510,00 zł wpłynęła z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie z przeznaczeniem, jako dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

***Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (Dz.754)***- plan 22 000,00 zł,wykonano 22 214,18 zł tj. 100,97 %.

W rozdziale 75412 - Ochotnicze straże pożarne – zaplanowano i uzyskano kwotę 12 000,00 zł, z tytułu sprzedaży samochodu pożarniczego.

W rozdziale 75416 - Straż Gminna - uzyskano kwotę 10 214,18 zł z tytułu mandatów karnych (zaplanowano kwotę 10 000,00 zł). Wpływy z kosztów upomnień w wysokości 15,37 zł. Grzywny nakładane w drodze mandatów karnych dotyczyły głównie zakłócania porządku, spożywania alkoholu w miejscu niedozwolonym i niestosowania się do zaleceń w związku z rozprzestrzenianiem się wirusa COVID-19 (brak maseczki).

***Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (Dz.756)***- plan 18 834 064,15 zł**,** wykonano w 2021 roku na kwotę 20 721 340,40 zł tj. 110,02 % planu.

W rozdziale 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - zrealizowano dochody w kwocie 5 799 347,28 zł a zaplanowano 5 234 300,00 zł tj. 108,92 %, w tym z tytułu m.in:

* podatek od nieruchomości – 4 184 228,28 zł,
* podatek rolny – 708 230,12 zł,
* podatek leśny – 847 663,00 zł,
* podatek od środków transportowych – 14 362,00 zł,
* podatek od czynności cywilnoprawnych – 3 974,00 zł,

a także wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat w/w należności, zwrot kosztów upomnień Gmina uzyskała w 2021 roku na kwotę 35 111,88 zł. Kwota 5 778,00 zł stanowi wpływ z tytułu utraconych gruntów pod wodami.

W rozdziale 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - zrealizowano dochody w 2021 roku w kwocie 6 034 877,09 zł, a zaplanowano 5 298 000,00 zł tj. 113,90 % w tym z tytułu m. in.:

* podatek od nieruchomości – 2 708 564,70 zł,
* podatek rolny – 2 170 396,04 zł,
* podatek leśny – 8 479,17 zł,
* podatek od środków transportowych – 204 852,89 zł,
* podatek od czynności cywilnoprawnych – 817 258,02 zł,
* podatek od spadków i darowizn – 11 119,52 zł,
* wpływy z tyt. opłaty miejscowej – 1 403,60 zł,

a także odsetki za nieterminowe wpłaty w/w należności, zwrot kosztów upomnień – 112 803,15 zł.

W rozdziale 75618 — wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw - wpłynęły dochody w kwocie 329 060,38 zł, a zaplanowano 335 000,00 zł tj. 98,22% z tytułu:

* opłata skarbowa – 64 177,50 zł,
* opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 211 382,63 zł,
* opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłata adiacencka – 36 579,99 zł,
* opłata eksploatacyjna – 16 768,60 zł,
* pozostałe dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat i zwrotu kosztów upomnień – 151,66zł

W rozdziale 75619 - Wpływy z różnych rozliczeń – kwota 21 805,15 zł to wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym tzw. „małpki”.

W rozdziale 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa -zrealizowano dochody w 2021 roku w kwocie 8 499 333,64 zł (plan 7 824 959,00 zł) z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 8 372 571,00 zł i prawnych w kwocie 126 762,64 zł. Dochody realizowane są przez Urzędy Skarbowe oraz bezpośrednio przez Ministerstwo Finansów.

***Różne rozliczenia (Dz.758)*** *-* plan 23 128 364,00 zł wykonanie w 2021 roku wynosi 23 125 534,37 zł tj. 99,98 % planu.Wpływy z tytułu subwencji ogólnej:

* część oświatowa (Rozdział 75801) – 11 370 665,00 zł,
* uzupełnienie subwencji ogólnej – 2 962 851,00 zł
* część wyrównawcza (Rozdział 75807) – 8 730 225,00 zł,
* część równoważąca (Rozdział 75831) – 44 623,00 zł,

- różne rozliczenia finansowe (Rozdział 75814) – 17 170,37 zł (dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym uzyskano w kwocie 5 088,35 zł), pozostała kwota dot. wpływów z tytułu rozliczeń VAT.

***Oświata i wychowanie (Dz.801***) - plan 1 377 557,79 zł wykonano w 2021 roku 1 320 081,33 zł tj. 95,82 % planu.

W rozdziale 80101 - Szkoły podstawowe - zrealizowano dochody w kwocie 388 210,52 zł, są to wpływy z GOPS na dożywianie dzieci, wpływy z tytułu opłat za duplikaty legitymacji szkolnych i świadectw oraz wpływ należności z tytułu wynajmu sal oraz dotacja na zadania oświatowe. W tym 270 000,00 zł na realizację programu „Laboratoria przyszłości” prowadzonego w szkołach publicznych.

W rozdziale 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - kwota 652 278,04 zł to dotacja celowa z budżetu państwa w zakresie zadań przedszkolnych oraz wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia.

W rozdziale 80104 - Przedszkola – 25 764,51 zł są to wpływy należności za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach znajdujących się na terenie naszej Gminy.

W rozdziale 80106- Inne formy wychowania przedszkolnego - kwota 7 114,05 zł to wpływy z tytułu zwrotu kosztu udzielonej dotacji. Są to środki wpłacane przez inne JST.

W rozdziale 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – uzyskano kwotę 9 700,00 zł za sprzedaż autobusu.

W rozdziale 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – uzyskano kwotę 127 827,61 zł z przeznaczeniem na zakup podręczników dla uczniów szkół publicznych i niepublicznych, kwota 146,40 zł wynika z wpływu za rozliczenia lat ubiegłych.

W rozdziale 80195 – Pozostała działalność – zrealizowano kwotę 109 186,60 zł na realizację programów „Poznaj Polskę”.

***Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (Dz.853)*** – plan 35 600,00 zł wykonano za 2021 rok 532 148,54 zł. Gmina Wałcz w roku 2021 uzyskała 500 000,00 zł w ramach konkursu „Rosnąca Odporność”, za wysoki poziom zaszczepienia mieszkańców przeciwko COVID-19. Pozostałe dochody stanowią zwrot poniesionych wydatków w związku ze zwalczeniem COVID-19 (wpływy od Wojewody Zachodniopomorskiego).

***Pomoc społeczna (Dz.852)*** *–* plan 816 564,95 zł wykonano za 2021 rok 815 555,97 zł tj. 99,87 % planu.Gmina w tym dziale otrzymała środki na zadanie zlecone w kwocie 2 752,88 zł (dodatki mieszkaniowe -85215) oraz dotacje celowe na zadania własne gminy w ogólnej kwocie 709 579,05 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych, zasiłków stałych, częściowe utrzymanie GOPS, sfinansowanie Rządowego Programu Dożywiania. W rozdziale 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wpłynęły dochody w kwocie 103 224,04 zł.

***Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (Dz.853)*** - zaplanowano kwotę dofinansowania 90 000,00 zł do zakupu mikrobusa do przewozu osób niepełnosprawnych – PFRON, zrealizowano w 100 %. Pozostała kwota 455,24 zł to zwrot dot. projektu Wsparcie Uczniów i Nauczycieli (dofinansowanie z budżetu państwa, ze środków europejskich).

***Edukacyjna opieka wychowawcza (Dz.854)***-plan 239 255,00 zł wykonano w 2021 roku w kwocie 187 768,00 zł tj. w 78,48 % planu.

W rozdziale 85415 - Pomoc materialna dla uczniów - Wpłynęła dotacja celowa z przeznaczeniem na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów obejmującej stypendia i zasiłki szkolne.

***Rodzina (Dz.855)*** – plan 18 833 550,00 zł wykonano w 2021 roku 18 751 478,90 zł tj. 99,22 % planu. Otrzymano dotację celową na zadania zlecone gminie ustawami w ogólnej kwocie 18 668 273,72 zł z przeznaczeniem na świadczenia wychowawcze – program 500+, świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego, obsługę programu Karta Dużej Rodziny, wspieranie rodziny Dobry start. Dochody w kwocie 76 656,87 zł uzyskano z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych, zwrotu funduszu alimentacyjnego wyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych.

***Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (Dz.900)*** *-* plan 4 533 605 zł, wykonano w 2021 roku 4 498 620,48 zł tj. 99,22 % planu.

W rozdziale 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - zrealizowano dochody w kwocie 1 542 937,57 zł z tytułu opłat za odprowadzenie ścieków komunalnych oraz zrzut ścieków na oczyszczalnie.

W rozdziale 90002 - Gospodarka odpadami – zaplanowano kwotę 2 800 000,00 zł, wykonano 2 794 974,84 zł.

W rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – zaplanowano 38 000,00zł, a zrealizowano 38 825,00 zł. Kwota 29 000,00 zł dot. dotacji z WFOŚ na montaż ogniw fotowoltaicznych na budynku OSP w Witankowie. Kwota 9 000,00 zł dotyczy realizacji programu „Czyste Powietrze”.

W rozdziale 90019 — Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - kwota 15 807,99 zł (wpłaty FOŚ).

W rozdziale 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych w kwocie 5,64 zł.

W rozdziale 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami kwota 106 069,44 zł, stanowią odsetki od zaległości z tytułu nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (9 243,51 zł), a także zwrócone koszty upomnień (17 365,93 zł), kwota 79 460,00 zł to dofinansowanie pozyskane na usunięcie azbestu z WFOŚiGW w Szczecinie.

***Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (Dz.921)*** *-* plan 83 000,00 zł, wykonano w 2021 roku 97 705,62 zł tj. 117,71 % planu.

W rozdziale 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - zrealizowano dochody z tytułuwynajmu świetlic i sal oraz sprzętu świetlicowego, z tytułu sprzedaży mienia komunalnego, z tytułu odsetek karnych za nieterminowe wpłaty w/w należności oraz koszty upomnień - łącznie w kwocie 72 476,62 zł. Sprzedano lokal po byłej świetlicy w Dzikowie. Kwota 25 229,00 zł stanowi wpływ z tytułu odszkodowania uszkodzonego dachu budynku w Lubnie.

***Kultura fizyczna (Dz.926)***– w 2021 roku pozyskano dochód w kwocie 13 323,88 zł.

W rozdziale 92601 – Obiekty sportowe – kwota 300,00 zł tytułem przyznania odszkodowania za zniszczone mienie na boiskach gminnych.

W rozdziale 92695 – Pozostała działalność – całość wykonano w kwocie 12 922,24 zł, kwota 3 495,88 dot. zwrotu niewykorzystanej dotacji wraz z należnymi odsetkami, kwota 9 000,00 zł stanowi dofinansowanie na realizację zadania inwestycyjnego „Modernizacja boiska szkolnego przy SP Chwiram poprzez montaż dwóch kompletów piłko chwytów (Grant)”.

W 2021 roku zrealizowano dochody majątkowe w ogólnej kwocie 4 823 018,47 zł, z tego kwota 1 725 779,37 zł to wpływy ze sprzedaży składników majątkowych gminy oraz wpływy z tytułu wpłat ratalnych za wykup nieruchomości.

Wprowadzenie stanu zagrożenia epidemicznego **w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2 spowodował duże utrudnienia w funkcjonowaniu Gminy Wałcz i podległych jednostek budżetowych.**

**WYDATKI**

Wydatki w 2021 roku zrealizowano na poziomie 91,62 % planu rocznego. Plan wydatków przewidziany do wykonania kształtuje się na poziomie 77 551 896,03 zł, z czego wydano 71 054 311,97 zł. Z zaplanowanych na 2021 rok dotacji w kwocie 5 544 923,80 zł udzielono na kwotę 4 983 042,83 zł (załącznik Nr 11 do informacji opisowej).

Realizacja wydatków w poszczególnych działach jest zróżnicowana i przedstawia się następująco:

***W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo***- plan 3 057 757,00 zł, wykonano w 2021 roku – 2 429 499,38 zł tj. 79,45 % planu. Wydatki w wymienionym dziale poniesione zostały w poniższych rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

1) w rozdziale 01008 – Melioracje wodne – plan 700,00 zł, z czego w 2021 roku wykonano wydatki w kwocie 658,80 zł. (Opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami)

2) w rozdziale 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - plan wydatków w omawianym rozdziale został wykonany w 2021 roku 48,51 % tj. 579 988,77 zł, z czego:

Wydatki bieżące poniesione w kwocie 518 185,15 zł przeznaczone na utrzymanie hydroforni wiejskich wykorzystane zostały na:

- zakup urządzeń, części zamiennych i naprawczych do remontu pomp głębinowych, likwidacji przecieków sieci wodociągowych, prac remontowych na uszkodzonych przyłączach wodociągowych, części zamiennych do środków transportowych i urządzeń technicznych, zakup materiałów budowlanych do remontów obiektów hydroforni, zakup farb do malowania urządzeń wewnętrznych w budynkach hydroforni,

* remonty, naprawa, przeglądy techniczne, ubezpieczenie samochodów i koparki obsługujących hydrofornie, naprawa pomp głębinowych w hydroforniach, regeneracja wodomierzy,
* usługi transportowe i dźwigowe, usługi telekomunikacyjne, dzierżawa obiektów, ekspertyzy,
* opłaty do Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie za pobór wód podziemnych, za odprowadzanie wód popłucznych, opłaty za badanie wody w hydroforniach, opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Wydatki majątkowe w kwocie 61 803,62 zł przedstawiono w załączniku Nr 18.

3) w rozdziale 01030 - Izby Rolnicze - wydano w 2021 roku kwotę 52 241,00 zł, plan zrealizowano w 100 %. Wydatki w wymienionej kwocie poniesiono na 2 % odpis od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego w 2021 roku na rzecz Izby Rolniczej w Szczecinie zgodnie z ustawą o Izbach Rolniczych.

4) w rozdziale 01095 - Pozostała działalność – łącznie wydatki w kwocie 1 796 610,81 zł poniesiono na:

\* ogłoszenia o sprzedaży działek rolnych, wyceny gruntów przeznaczonych do sprzedaży,

\* wydatki na wypłatę dla rolników akcyzy zawartej w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej – 1 780 646,63 zł.

***W dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę***

W rozdziale 40002 - Dostarczanie wody - zaplanowane wydatki na 2021r na poziomie 426 300,00 zł wykonano w 2021 roku 88,64 % tj. 377 901,10 zł na:

* zakup i dostawę papieru komputerowego dla inkasentów należności za wodę, opłatę za oprogramowania, naprawy sprzętu inkasentów,
* opłatę za zużycie energii elektrycznej w hydroforniach gminnych, hurtowy zakup wody od właścicieli ujęć wody do celów socjalno - bytowych dla mieszkańców wsi Kołatnik, Ostrowiec.

***W dziale 600 - Transport i łączność*** *-* zaplanowane wydatki w kwocie 4 706 51,60 zł zostały wykonane w 70,62 % w 2021 roku tj. 3 324 126,97 zł. Wydatki zostały poniesione w poniższych rozdziałach:

1) w rozdziale 60004 - Lokalny transport zbiorowy, poniesiono wydatki w kwocie 1 336 285,62 zł na rozwój przewozów autobusowych.

2) w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe, poniesiono wydatki w kwocie 170 000,00 zł na pomoc finansową dla Powiatu Wałeckiego na Remont drogi powiatowej nr 2328Z w miejscowości Witankowo (30 000,00 zł), budowę przejścia dla pieszych wraz z chodnikiem w ciągu drogi powiatowej nr 2307Z w miejscowości Rudki (140 000,00 zł).

Wydatki inwestycyjne w kwocie 170 000,00 zł przedstawiono w załączniku nr 18.

3) w rozdziale 60016-Drogi publiczne gminne *-* w kwocie 2 662 459,36 zł tj. 85,94 % planu. Wydatki bieżące w kwocie 698 972,94 zł wykorzystane zostały na:

- zakup materiałów do malowania, naprawy gminnych przystanków autobusowych, kruszywa na utwardzanie dróg gminnych, masy asfaltowej, transport, zakup paliw do samochodów i koparki w celu przewozów materiałów budowlanych, paliw do kosiarek spalinowych wykorzystywanych do koszenia poboczy,

- zakup kostki brukowej na chodniki,

- zakup znaków drogowych, tablic informacyjnych, progów zwalniających,

- pokrycie częściowo remontu chodnika przy budynku na ul. Dąbrowskiego 6,

* usługi pozostałe (transportu, dźwigowe),
* bieżące naprawy dróg gminnych i chodników, zatok przystankowych i poboczy,
* ubezpieczenia i opłaty notarialne, podatek od środków transportowych,

Wydatki inwestycyjne w kwocie 1 963 486,42 zł przedstawiono w załączniku nr 18.

4) w rozdziale 60095 - Pozostała działalność - zaplanowane wydatki w kwocie 89 878,60 zł wykorzystano w 2021 roku w 44,53% tj. 40 029,53 zł na ogłoszenia w prasie związane z rozkładem jazdy autobusów i przewozy pasażerskie.

***W dziale 630 - Turystyka*** w rozdziale 63003 - zadania w zakresie upowszechniania turystyki zaplanowano kwotę 623 757,00 zł, wykorzystano w 2021 roku kwotę 581 134,88 zł tj. 93,16 % rocznego planu. Wydatki bieżące w 2021roku wynoszą 17 426,61 zł i przeznaczone są na:

* dzierżawę terenów w Nakielnie, zakup materiałów do drobny prac w związku z rozpoczęciem sezonu letniego.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 563 709,27 zł przedstawiono w załączniku nr 18.

***W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa*** - w rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - zaplanowane wydatki w roku 2021 w wysokości 2 221 005,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 2 157 266,49 zł, co stanowi 97,13 % planu.

Wydatki bieżące w kwocie 1 923 962,66 zł poniesiono na:

- utrzymanie i remonty budynków będących własnością gminy, zakup materiałów do remontów mieszkań komunalnych przeprowadzanych przez pracowników gminy,

- opłaty za wodę, energię i gaz w budynkach gminy,

- wyceny gruntów i nieruchomości, ogłoszenia o przetargach, opłaty notarialne i sądowe, ubezpieczenia, założenie ksiąg obiektów komunalnych, przeglądy elektryczne, gazowe i techniczne, usługi kominiarskie,

- podatek od nieruchomości za mienie gminne,

Wydatki inwestycyjne w kwocie 233 303,83 zł przedstawiono w załączniku nr 18.

***W dziale 710* - *Działalność usługowa***- zaplanowano wydatki w kwocie 221 000,00 zł, z których wykorzystano 147 827,26 zł, co stanowi 66,89 % planu zrealizowanego w następujących rozdziałach:

1. rozdziale 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego- w kwocie 41 929,07 zł tj. 49,32 % planu wydano na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy.
2. w rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii - w kwocie 21 852,55 zł tj. 87,41 % planu rocznego wydatkowano na podziały działek, wznowienie granic, wykonanie map i opisów celem założenia ksiąg wieczystych i sprzedaży nieruchomości.
3. w rozdziale 71035 - Cmentarze - w kwocie 84 045,64 zł tj. 75,71 % planu z przeznaczeniem na:

- zakup paliw do kosiarek w celu wykoszenia traw na cmentarzach komunalnych, paliw do samochodów przewożących materiały, materiałów do napraw,

* opłatę za energię elektryczną zużytą w domach pogrzebowych,
* pokrycie dachu na kaplicy w Karsiborze,
* wywóz odpadów stałych z cmentarzy znajdujących się na terenie gminy, uzupełnienie tablic informacyjnych,
* zakup stojaków na narzędzia na cmentarze gminne,
* wykonanie ogrodzenia na cmentarzu w miejscowości Chwiram.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 35 931,50 zł przedstawiono w załączniku nr 18.

***W dziale 750 - Administracja publiczna*** *-* zaplanowano wydatki w kwocie 8 551 725,44 zł, wydano w 2021 roku 7 733 312,75 zł, co stanowi 90,42 % planu rocznego. Wydatki planowane w wymienionym dziale poniesione zostały w poniższych rozdziałach:

1) w rozdziale 75011 - Urzędy wojewódzkie *–* wydatki w kwocie 263 808,68 zł stanowiącej 73,66 % rocznego planu. Poniesione w tym rozdziale wydatki zostały przeznaczone na zadania zlecone gminom z zakresu administracji rządowej dla pracowników prowadzących sprawy ewidencji ludności, dowodów osobistych oraz obrony cywilnej na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2020 r.

* pochodne od wynagrodzeń obejmujące składki ZUS i Fundusz Pracy,
* odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
* zakup druków, artykułów biurowych, sprzętu komputerowego, drukarka,
* badania okresowe pracowników,
* aktualizacja oprogramowania, opłaty pocztowe.
1. w rozdziale 75022 - Rady Gmin *-* wydatki w kwocie 232 164,88 zł stanowiące 91,52 % planu zostały poniesione na utrzymanie Rady Gminy i komisji w tym: diety, artykuły na sesje, artykuły biurowe, usługę streamingu, drukarka, niszczarka, licencja programu Legislator.
2. w rozdziale 75023 - Urzędy Gmin - zaplanowane wydatki w kwocie 7 241 719,81 zł zostały wykonane w 2021 roku w 91,15 % rocznego planu tj. 6 600 953,40 zł.

Wydatki poniesiono na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2020r., a także odprawy przedemerytalne odchodzącym pracownikom,

- pochodne od wynagrodzeń obejmujące składki ZUS i Fundusz Pracy,

* świadczenia rzeczowe dla pracowników wynikające z przepisów BHP,
* składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
* odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
* zakup paliw, zakup materiałów biurowych, do urządzeń kserograficznych, środków czystości do UG i Referatu Wodno-Ściekowego w Kołatniku, prenumeratę prasy i zakup czasopism fachowych, zakup niezbędnych programów komputerowych, licencji, sprzętu komputerowego, zakup materiałów do remontu, montażu wszelkich urządzeń znajdujących się w Urzędzie Gminy oraz w Referacie Wodno-Ściekowym w Kołatniku, części do naprawy samochodów i urządzeń, zakup druków niezbędnych do obsługi interesantów oraz pracy Urzędu, zakup sprzętu i narzędzi dla pracowników wykonujących roboty eksploatacyjne, zakup urządzeń, zakup materiałów okolicznościowych (jubileusze pożycia małżeńskiego, wiązanki okolicznościowe, wizyty delegacji oraz zaproszonych gości), zakup opału do Referatu Wodno-Ściekowego w Kołatniku,
* zakup energii elektrycznej, gazu, dostawa wody i odprowadzenie ścieków,
* zakup usług remontowych, konserwacja urządzeń telefonicznych, systemu alarmowego w Urzędzie Gminy oraz w Referacie Wodno-Ściekowym w Kołatniku, kserokopiarki, konserwację windy i kotła CO,
* zakup usług zdrowotnych - badania wstępne nowo przyjętych pracowników, osób wskazanych przez Sąd, badania okresowe oraz leki do apteczek,

- usługi pocztowe, bankowe, usługi monitoringowe, usługi kominiarskie, ogłoszenia prasowe, oprawa dzienników i dokumentów urzędowych, wywóz nieczystości stałych, usługi asenizacyjne, transportowe,

* usługi telekomunikacyjne, usługi stałego dostępu do sieci internetowej,
* szkolenia pracowników,

- podróże służbowe krajowe, delegacje, ryczałty dla pracowników,

* opłaty za ubezpieczenia samochodów, majątku komunalnego, dozór techniczny budynków UG,

- opłaty za przynależność gminy do Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia I Studiów Samorządowych w Poznaniu, Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej, Stowarzyszenie Partnerstwo Drawy z Liderem Wałeckim.

4) w rozdziale 75056 – Spis powszechny i inne, wykonano w kwocie 29 861,00 zł z przeznaczeniem na dodatki spisowe, nagrody i spisowe i materiały biurowe na przeprowadzenie Narodowy Spis Powszechny Ludności i Mieszkań.

5) w rozdziale 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego – zaplanowano kwotę 145 976,00 zł, z czego wydano w 2021 roku kwotę 115 851,63 zł tj. 79,36 % planu na:

* zakup materiałów promocyjnych- pendrive, pióra, parasole, inne gadżety z logo gminy,
* wykonano kalendarze z logo gminy,
* usługi marketingowe promujące gminę, w tym filmiki, ogłoszenia w prasie.

6) w rozdziale 75095 - Pozostała działalność - wydano kwotę 490 673,16 zł na:

* prowizje dla sołtysów za inkaso podatków,
* diety sołtysów,
* materiały biurowe dla sołtysów, opłaty komornicze i sądowe, usługi pocztowe, ubezpieczenie mienia.
* realizacja inwestycji granty sołeckie w Gostomi i Popowie.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 36 770,00 zł przedstawiono w załączniku nr 18.

***W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa***- zaplanowano i zrealizowano wydatki w kwocie 2 526,00 zł.

1) w rozdziale 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa -w ramach przyznanych środków z budżetu państwa sfinansowano wydatki związane z prowadzeniem i aktualizowaniem stałego rejestru wyborców w gminie.

***W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***- zaplanowane wydatki w kwocie 1 182 027,00 zł zrealizowane zostały w 64,61 % tj. 763 746,23 zł, a poniesiono je w następujących rozdziałach:

W rozdziale 75410 – Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej- dotacja w kwocie 80 000,00 zł przekazana PSP w Wałczu na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 80 000,00 zł przedstawiono w załączniku nr 18.

w rozdziale 75412 - Ochotnicze straże pożarne - w kwocie 457 435,46 zł stanowiącej 76,88 % planu rocznego. Wydatki w tej kwocie zostały wykorzystane na:

* płace i pochodne od płac dla kierowców,
* ekwiwalenty za gaszenie pożarów,
* badania okresowe członków OSP,

- prenumeratę czasopism, zakup paliw, olejów, opału dla OSP, zakup części zamiennych
do samochodów OSP, urządzeń i środków gaśniczych, zakup umundurowania,

* opłaty za energię elektryczną pobraną w remizach OSP oraz przez syreny ostrzegawcze,
* ubezpieczenia osób i sprzętu, naprawy samochodów, remonty remiz, przeglądy kominiarskie,
* usługi transportowe - dowóz opału do OSP, usługi kominiarskie, usługi telekomunikacyjne, przeglądy.
* zakup blaszanego garażu dla OSP Szwecja, a także ukończono inwestycje modernizacyjne w remizach OSP Witankowo i OSP Szwecja,
* usługi telekomunikacyjne,
* montaż ogniw fotowoltaicznych na budynku OSP Witankowo.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 42 000,00 zł przedstawiono w załączniku nr 18.

2) w rozdziale 75414 - Obrona Cywilna - w kwocie 4 486,78 zł stanowiącej 81,57 % planu, wydatki w tej kwocie zostały wykorzystane na usługi pocztowe, kombinezony ochronne i tusze i tonery do drukarek.

3) w rozdziale 75416 - Straż Gminna - wydatki w kwocie 219 340,45 zł stanowią 87,17 % planu, a poniesiono je na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników,

* pochodne od wynagrodzenia obejmujące składki ZUS i Fundusz Pracy,
* odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
* świadczenia rzeczowe dla pracowników wynikające z przepisów BHP,
* zakup paliw, materiałów biurowych, druków, czasopism, bieżące naprawy, przeglądy samochodu, opłaty za usługi telekomunikacyjne.

4) w rozdziale - 75421 - Zarządzanie kryzysowe – Zaplanowano kwotę 250 000,00 zł, a wydatkowano kwotę 2 483,54 zł tj. 0,99% wykonania planu. Wydatki dotyczyły głównie ogłoszeń w prasie dot. szczepień przeciwko COVID-19 oraz zakup rękawiczek i maseczek.

***W dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.*** – Plan 20 000,00 zł, który został zrealizowany w 48,81 %, w kwocie 9 762,00 zł; są to wydatki związane z wydaniem opinii o wartości nieruchomości niezbędnej do ustalenia opłaty planistycznej.

***W dziale 758 – Różne rozliczenia*** –zaplanowano kwotę 137 302,00 zł, z czego wydano w 2021 roku – 54 706,31 zł tj. 39,84 %.

W rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe – wydano kwotę 54 706,31 zł tytułem podatku VAT należnego dla US.

W Rozdziale 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – Rezerwa w kwocie 69 400,00 zł nie została uruchomiona w roku 2021.

***W dziale 801 - Oświata i Wychowanie*** *-* zaplanowane wydatki w kwocie 21 739 094,71 zł zostały wykorzystane w 96,65 % tj. 21 011 295,64 zł.

1) w rozdziale 80101 - Szkoły podstawowe – zaplanowano kwotę 14 963 515,98 zł, z czego wydano 14 631 248,59 zł tj. 97,77 % (wydatki poszczególnych szkół przedstawiono w załączniku Nr 12).

Zaplanowana kwota wydatków została poniesiona m.in. na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2020r.

- pochodne od wynagrodzenia obejmujące składki ZUS i Fundusz Pracy,

- świadczenia rzeczowe dla pracowników wynikające z przepisów BHP, dodatki wiejskie i mieszkaniowe,

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników oświaty,

- szkolenia nauczycieli,

- dotacje na prowadzenie dla niepublicznych szkół podstawowych,

- pozostałe wydatki (bieżące wydatki szkoły).

Wydatki inwestycyjne w kwocie 557 601,27 zł ukazano w załączniku Nr 18.

2) w rozdziale 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – zaplanowano kwotę 2 083 440,34 zł, z czego wydano w 2021 roku – 2 003 783,10 zł tj. 96,17 %.

Zaplanowana kwota wydatków została poniesiona m.in. na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2020 r.

- pochodne od wynagrodzenia obejmujące składki ZUS i Fundusz Pracy,

- dotacje na prowadzenie niepublicznych szkół podstawowych – oddziały przedszkolne,

- świadczenia rzeczowe dla pracowników wynikające z przepisów BHP, dodatki wiejskie i mieszkaniowe, fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników oświaty,

- pozostałe wydatki (bieżące wydatki szkoły).

3) w rozdziale 80104 – Przedszkola – zaplanowano kwotę 601 280,00 zł, z czego wydano 493 752,78zł tj. 82,11 %. Wydatki poniesiono w ramach dotacji na finansowanie zadań oświatowych dla przedszkoli publicznych i niepublicznych na terenie gminy Wałcz, Jastrowie, Szydłowo, Piła oraz miasta Wałcz.

4) w rozdziale 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego – zaplanowano 387 600,00 zł wydatkowano kwotę w 2021 roku 326 205,48 zł tj. 84,16 % w ramach dotacji do punktów przedszkolnych prowadzonych na terenie Gminy Wałcz.

5) w rozdziale 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – zaplanowano kwotę wydatków 1 771 242,32 zł, z czego wydano 1 693 402,85 zł tj. 95,60 % m.in. na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2020r.

- pochodne od wynagrodzenia obejmujące składki ZUS i Fundusz Pracy,

- świadczenia rzeczowe dla pracowników wynikające z przepisów BHP, fundusz świadczeń socjalnych dla kierowców,

- zakup paliw do posiadanych środków transportu, ubezpieczenia i opłaty,

- usługi dowozu.

- zakup nowego samochodu osobowego do przewozu uczniów do szkół na kwotę 599 871,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 599 871,00 zł ukazano w załączniku Nr 18.

6) w rozdziale 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – wydano w 2021 roku kwotę 57 912,83 zł z zaplanowanej kwoty 58 678,20 zł tj. 98,69 %, środki wykorzystano na dofinansowania kształcenia nauczycieli.

7) w rozdziale 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego–zaplanowano 24 507,23 zł, z czego wydano w 2021 roku – 24 128,48 zł tj. 98,45 %. Wydatki w tym rozdziale dotyczą dzieci posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych. Poniesiono je na: wynagrodzenia osobowe pracowników, pochodne od wynagrodzeń obejmujące składki ZUS i Fundusz Pracy, świadczenia rzeczowe dla pracowników wynikające z przepisów BHP,

8) w rozdziale 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – zaplanowano kwotę 1 048 914,63 zł, z czego wydano 1 031 873,05 zł tj. 98,37 %. Wydatki w tym rozdziale dotyczą dzieci posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego uczęszczających zarówno do szkół publicznych jak i niepublicznych na naszym terenie. Poniesiono je na: wynagrodzenia osobowe pracowników, pochodne od wynagrodzenia obejmujące składki ZUS i Fundusz Pracy, świadczenia rzeczowe dla pracowników wynikające z przepisów BHP,

9) w rozdziale 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – zaplanowano kwotę 127 995,59 zł, którą wydano w 99,85% tj. w kwocie 127 814,61 zł. Z dotacji przyznanej z budżetu państwa skorzystają zarówno uczniowie szkół publicznych jak i niepublicznych. Środki w kwocie 29 561,40 zł stanowią dotację przekazaną dla Fundacji Lider Wałecki na zakup podręczników. W roku 2021r. wykorzystane zostały środki w szkołach publicznych na zakup podręczników ćwiczeniowych, podręczników a także na koszty osobowe obsługi dotacji.

10) w rozdziale 80195 – Pozostała działalność – wydano kwotę 621 173,87 zł tj. 92,44 % planu z kwoty 671 920,42 zł. Poniesione wydatki obejmują m.in. wydatki szkół oraz pracowników obsługujących kadry i finanse szkół, są zatrudnieni w UG.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 42 000,00 zł ukazano w załączniku Nr 18.

***W dziale 851 - Ochrona zdrowia*** *-* zaplanowane wydatki w kwocie 326 108,65 zł zostały zrealizowane w 75,83 % tj. 247 315,73 zł na:

- w rozdziale 85111- Szpitale ogólne – zrealizowano wydatki w kwocie 23 000,00 zł na Dotację dla 107 szpitala Wojskowego w Wałczu na zakup lampy szczelinowej.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 23 000,00 zł ukazano w załączniku Nr 18.

- w rozdziale 85117 - Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze – zrealizowano wydatki w kwocie 2 000,00 zł na dotację dla zakładu opiekuńczo-leczniczego „Leśna Ustroń” w Tucznie.

- w rozdziale 85153 - Przeciwdziałanie narkomanii - zaplanowano kwotę 12 000,00 zł, w 2021 roku wydano kwotę 7 036,80 zł na zakup materiałów do zajęć oraz usług.

- w rozdziale 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi - zaplanowano wydatki w kwocie
247 619,40 zł, wydano 71,84 % planu tj. 177 904,22 zł na:

* opłaty za porady dla osób uzależnionych w punkcie konsultacyjnym, opłaty sądowe, opinie biegłego,

- funkcjonowanie świetlic socjoterapeutycznych w szkołach podstawowych (wynagrodzenia, materiały do zajęć, wyposażenie świetlic),

* wynagrodzenia dla członków GKRPA,
* rekomendowane materiały profilaktyczne,
* prenumerata pism, materiały promocyjne,
* zapewnienie obsługi prawnej oraz porad dla GKRPA oraz mieszkańców dotkniętych problemami uzależnień,
* usługi psychologiczne dla uczniów szkół podstawowych,

- w rozdziale 85195 - Pozostała działalność - wydano 37 374,71 zł, co stanowi 90,08 % zaplanowanej kwoty. Środki te przeznaczone zostały na obsługę w zakresie szczepień przeciwko COVID-19.

***W dziale 852 - Pomoc społeczna***- zaplanowana kwota 3 248 758,95 zł, została wykorzystana w 2021 roku w 96,74 % tj. 3 143 056,44 zł.

W ramach działu zrealizowano wydatki:

1) Ośrodki wsparcia (Rozdz. 85203) – zaplanowano kwotę 6.500,00 zł i 100% wykonano - dotacja przekazana Gminie Miejskiej Wałcz na wsparcie dowozu mieszkańców naszej gminy do Środowiskowego Domu Samopomocy.

2) Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (Rozdz. 85213) - wydano kwotę 18 417,41 zł z tytułu pobierania zasiłku stałego; ubezpieczeniu zdrowotnemu podlegało 39 osób.

3) Zasiłki i pomoc w naturze (Rozdz. 85214) - wydano kwotę 271 010,76 zł. Powyższe środki przyznane zostały na wypłatę zasiłków okresowych.

4) Dodatki mieszkaniowe i energetyczne (Rozdz. 85215) - wydatkowano kwotę 126 643,70 zł. W roku 2021 wydano 89 decyzji, 80 decyzji przyznających dodatek mieszkaniowy oraz 9 decyzji odmownych.

5) Zasiłki stałe (Rozdz. 85216) - wydatkowano kwotę – 219 728,08 zł. Środki wypłacono 40 osobom w formie zasiłków stałych. Liczba świadczeń w roku 2021 wyniosła 471.

6) Ośrodki Pomocy Społecznej (Rozdz. 85219) - wydano kwotę 1 246 514,88 zł przeznaczono na płace i pochodne od płac pracowników GOPS, a także koszty związane z funkcjonowanie GOPS, w tym: zakup materiałów biurowych, artykułów komputerowych, badania okresowe pracowników, usług telekomunikacyjnych, ubezpieczenie mienia, podatek od nieruchomości odpis na ZFŚS itp.

7) Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (Rozdz. 85228) - wydano kwotę 1 031 490,69 zł – usługami opiekuńczymi objęto 17 osób, ponoszona opłata za pobyt w DPS obejmuje 26 osób.

8) Pomoc w zakresie dożywiania (Rozdz. 85230) – wydano kwotę 198 324,00 zł, są to środki wykorzystywane w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” w latach 2019-2023.

9) Pozostała działalność (Rozdz. 85295) - wydatkowano kwotę 24 426,92 zł w ramach rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczeń pielęgnacyjnych oraz na składki członkowskie w Pilskim Banku Żywności. W rozdziale tym ponoszone są wydatki w ramach kontynuacji programu „Senior +” w świetlicy wiejskiej w Kłębowcu (środki własne Gminy).

***W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej*** – zaplanowano kwotę 165 000,00 zł, z czego wydatkowano w 2021 roku kwotę 160 802,41 zł tj. 97,45 %.

W rozdziale 85395 – Pozostała działalność – powyższą kwotę wydano na:

Wydatki bieżące związane z obsługą, paliwem i zakupem materiałów eksploatacyjnych do samochodu.

Wydatki inwestycyjne - Kwota 149 900,00 zł zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych PFRON.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 149 900,00 zł ukazano w załączniku Nr 18.

***W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza* -** zaplanowano kwotę wydatków 274 844,24 zł wydano 89,66 % planu tj. 246 442,77 zł,

1) w rozdziale 85404 - Wczesne wspomaganie dziecka - zaplanowano kwotę 12 089,24 zł, z czego wydano 11 732,77 zł tj. 97,05 %, działania te realizowane są w ramach budżetów szkół i dotyczą zajęć w ramach wczesnego wspomagania rozwoju dziecka.

2) w rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zaplanowano kwotę 262 755 zł, a wydano w roku 2021 – 234 710,00 tj. 89,32 %, wydatki to: stypendia i zasiłki szkolne wypłacone w ramach pomocy materialnej o charakterze socjalnym uczniom spełniającym warunki określone w ustawie z 16.12.2004r. (Dz. U. 281 z późn. zm.) - wydatki realizowane przez GOPS.

***W dziale 855 – Rodzina*** – zaplanowano kwotę wydatków 19 451 980,00 zł, została wykorzystana w 98,72% tj. 19 203 250,83 zł.

W ramach działu zrealizowano wydatki:

1) Świadczenia wychowawcze (Rozdz. 85501) – wydano kwotę 12 960 794,01 zł, z czego wydano na świadczenia 12 850 947,98 zł, gdzie średniomiesięcznie GOPS wypłacał 2 250 świadczeń wychowawczych. Ponadto środki przeznaczono na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń, na materiały biurowe i wyposażenie oraz usługi pocztowe i szkolenia pracowników,

2) Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (Rozdz. 85502) – wydano kwotę 5 627 595,68 zł. Z otrzymanej dotacji wypłacone zostały świadczenia społeczne w formie zasiłków rodzinnych, świadczeń pielęgnacyjnych, zasiłków dla opiekunów, świadczeń rodzicielskich. Opłacono również ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia rodzinne. W związku w wykonywaniem zadań zleconych wypłacone zostały wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakupiono materiały biurowe, papiernicze, opłacono szkolenie i zakupiono usługi pocztowe.

3) Karta Dużej Rodziny (Rozdz. 85503) – zaplanowano kwotę 600,00 zł, środki zostały wydatkowane w kwocie 552,87 zł na zakup artykułów biurowych.

4) Wspieranie rodziny (Rozdz. 85504) – wydatkowano kwotę 51 435,32 zł z kwoty 138 804,00 zł.

5) Rodziny zastępcze (Rozdz. 85508) – wydano kwotę 19 496,25 zł na pokrycie kosztów pobytu w rodzinach zastępczych 7 dzieci z terenu Gminy.

6) Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych (Rozdz. 85510) – wydano 451 471,52 zł w całości na opłacenie pobytu 19 dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

7) Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Rozdz. 85513) – wydano 83 205,18 zł. Z dotacji opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy.

8) System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (Rodz. 85516) – wydano 8 700,00 zł z zaplanowanych 54 000,00zł tj. 16,11% planu na dotację dla żłobka „Dziecięcy Ogród”.

***W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska***- zaplanowane wydatki w kwocie 8 181 024,85 zł zostały zrealizowane w 73,75 % tj. w kwocie 6 034 201,13 zł, a poniesiono je w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

1) w rozdziale 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - planowano wydatki w kwocie 3 603 948,95 zł, z czego wykonano 45,87 % tj. 1 653 418,19 zł.

Wydatki bieżące przeznaczone na obsługę i eksploatację oczyszczalni wiejskich wykorzystane zostały na:

* zakup paliw do samochodów i agregatów prądotwórczych, zakup materiałów do remontu obiektów, przyłączy i sieci kanalizacyjnych, zakup piasku na poletka osadowe oczyszczalni, zakup części do naprawy samochodu, urządzeń do oczyszczalni, zakup środków chemicznych do doczyszczania ścieków,
* konserwację systemu alarmowego,
* opłatę za zużytą w oczyszczalniach ścieków energię elektryczną,
* naprawy pomp i mieszadeł w oczyszczalniach,
* usługi transportowe, asenizacyjne, udrożnienie kanalizacji, zrzut ścieków z Kołatnika, Kłębowca, Chwiramu,
* przeglądy techniczne budynków oczyszczalni,
* opłaty za pobieranie próbek ścieków i wykonanie ich analizy,
* zakup usług telefonii stacjonarnej i komórkowej,

opłaty za wprowadzanie ścieków do wód i gruntu odprowadzane do Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie, opłaty za umieszczenie kanalizacji w pasie drogowym, ubezpieczenia i podatki, ekspertyzy, opinie.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 16 696,48 zł ukazano w załączniku Nr 18.

2) w rozdziale 90002 - gospodarka odpadami - wydatkowano kwotę 3 183 042,04 zł z planu 3 232 561,90 zł zgodnie z załącznikiem Nr 10 na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2020 r.

* pochodne od wynagrodzeń obejmujące składki ZUS i Fundusz Pracy,
* odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
* zakup materiałów biurowych,
* delegacje pracowników, świadczenia BHP,

- zagospodarowanie odpadów komunalnych,

* wywóz odpadów wielkogabarytowych,
* pozostałe usługi (pocztowe, ogłoszenia).

- koszty funkcjonowania PSZOK.

 Wydatki inwestycyjne w kwocie 36 285,00 zł ukazano w załączniku Nr 18.

W rozdziale 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - poniesiono bieżące wydatki związane z upiększaniem skwerów wiejskich w tym zakup kwiatów i krzewów, zakup kosiarek, koszenie terenów zielonych w kwocie 76 378,82 zł z planu 119 259,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 13 600,00 zł ukazano w załączniku Nr 18.

W rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – zaplanowano i poniesiono wydatki w kwocie 16 500 zł na: wynagrodzenia oraz zakup materiałów i ogłoszenia w prasie związane z programem „Czyste powietrze”.

4) w rozdziale 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg - poniesiono wydatki w kwocie 903 150,00 zł, co stanowi 89,65 % planu – 809 709,67 zł na:

- oświetlenie ulic na terenie gminy – energia,

- konserwację punktów oświetleniowych przez Zakład Energetyczny, naprawy punktów oświetleniowych, opłaty.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 151 635,68 zł ukazano w załączniku Nr 18.
5) w rozdziale 90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - wydatkowano kwotę 127 351,97 zł, co stanowiło 92,92% planu na działania poprawiające stan środowiska naturalnego Gminy Wałcz oraz z utrzymaniem odebranej trzody chlewnej w Brzezinkach.

6) w rozdziale 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami. Zaplanowano kwotę 168 551,60 zł na usuwanie azbestu z terenu Gminy Wałcz. Wydatkowano w 2021 roku kwotę 167 800,40 zł na usuwanie azbestu z terenu Gminy Wałcz.

***W dziale 921* - *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego*** *-* planowane wydatki w kwocie 1 861 584,59 zł wykonano w 94,84 % tj. w kwocie 1 765 707,18 zł, a poniesiono je w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

1) w rozdziale 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - wydatki wyniosły 1 294 798,38 zł tj. 93,76% planu a poniesiono je na:

- zakup materiałów do remontów oraz wyposażenie świetlic wiejskich, materiały do zajęć prowadzonych w świetlicach wiejskich,

* opłatę za energię elektryczną zużytą w świetlicach gminnych,
* remonty świetlic, drobne naprawy,
* usługi transportowe, wywóz nieczystości stałych i płynnych, usługi kominiarskie, roboty elektryczne, umowy zlecenia.
Wydatki inwestycyjne w kwocie 977 729,22 zł ukazano w załączniku Nr 18.

2) w rozdziale 92116 Biblioteki – kwota 315 653,32 zł stanowi dotację na działalność Gminnej Instytucji Kultury (załącznik 3). Plan wykonano w 100 %.

3) w rozdziale 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – zaplanowano kwotę 165 000,00 zł, z tego wypłacono kwotę 155 255,48 zł na materiały, koszenie terenów zielonych - Skansen Zdbice. Kwota 100 000,00 zł stanowi dotację na prace remontowe obiektów zabytkowych (remont Kościoła w Golcach).

***W dziale 926 - Kultura fizyczna i sport***- zaplanowane wydatki w kwocie 1 153 149,00 zł zostały wykorzystane w 67 27 % tj. 775 782,93 zł.

W rozdziale 92601 - Obiekty sportowe - wydatki w kwocie 365 119,26 zł przeznaczono na energię elektryczną w szatniach sportowych, materiały do bieżącego utrzymania boisk i placów zabaw oraz ich drobne naprawy.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 178 980,38 zł ukazano w załączniku Nr 18.
W rozdziale 92695 - Pozostała działalność - wydatki w kwocie 410 663,67 zł poniesiono na:

* zakup materiałów na bieżące utrzymanie boisk, placów zabaw oraz szatni,
* umowy zlecenia,
* usługi pozostałe, ubezpieczenia.
Wydano środki finansowe na dotację dla organizacji pozarządowych w kwocie 294 555,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 26 700,00 zł ukazano w załączniku Nr 18.

 Reasumując powyższe należy stwierdzić, że realizacja budżetu za 2021r. przebiegała prawidłowo, mimo wprowadzenia stanu epidemicznego. Wprowadzone ograniczenia wpłynęły na wynik budżetu za 2021r., który zamyka się kwotą 6 964 413,89 zł. Rada Gminy Wałcz od momentu wprowadzenia stanu epidemicznego nie uchwaliła dodatkowych uchwał mających wpływ na budżet Gminy, a mających na celu zwalczania negatywnych skutków epidemii COVID-19. Budżet na dzień 31 grudzień 2021r. wykonano po stronie dochodów w 101,93 % a po stronnie wydatków 91,62 %.

 Zadania rzeczowe przyjęte do wykonania na 2021r., zostały zrealizowane mimo trudności organizacyjnych związanych COVID-19 w zakresie zaspokajania potrzeb społecznych poprzez świadczenie usług na rzecz społeczeństwa. Były sukcesywnie wykonywane, a to przekłada się na poprawę życia naszych mieszkańców.

W 2021 roku zachowana została zdolność do terminowego regulowania zobowiązań, tym samym utrzymana została płynność finansowa budżetu.

Środki finansowe zgromadzone w ramach wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska są wydawane w 100,00 % na działania związane z ochroną środowiska (załącznik Nr 8).

W 2021 roku Gmina Wałcz zrealizowała wydatki majątkowe w wysokości 5 961 003,67 zł z zaplanowanej kwoty wydatków majątkowych ogółem 8 961 025,54 zł tj. 66,52 % planu rocznego (załącznik Nr 17). Stopień realizacji wydatków poszczególnych inwestycji przedstawiono w załączniku Nr 18 do niniejszej informacji w części tabelarycznej oraz opisowej.

W załączniku Nr 20 do niniejszej informacji ukazano wykaz jednostek gromadzących dochody na wydzielonym rachunku dochodów oświatowych.

W załączniku Nr 19 przedstawiono wydatki na wieloletnie programy realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi – realizacja w 2021 roku.

Środki przekazane w formie dotacji dla Instytucji Kultury – Biblioteka Gminna wynoszą 315 653,32 zł. Ze sprawozdania złożonego przez Gminną Bibliotekę wynika, iż wykorzystano dotację w 100,00 %. Według sprawozdania Rb-N kwota depozytów i gotówki w kasie wynosi 21 119,53 zł. Na dzień 31.12.2021r. stan należności wymagalnych wynosi 469,48 zł. W Gminnej Bibliotece Publicznej na koniec roku 2021 nie występują zobowiązania wymagalne.

Gmina Wałcz na dzień 31 grudzień 2021 roku posiada zobowiązania niewymagalne w kwocie 2 695 493,03 zł wynikają z zafakturowanych dostaw, robót i usług oraz ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku od nieruchomości (wg sprawozdania Rb-28S).

Na dzień 31 grudnia 2021 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

**Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich**

Rada Gminy Wałcz w dniu 17 grudnia 2020r. Uchwałą Nr XXVIII/186/2020 podjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wałcz na lata 2021-2024 ustalając w niej m.in. wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2024. Dokument ten zawiera przedsięwzięcia, czyli zgodnie z art. 226 ust 4 ustawy o finansach publicznych wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

W/w uchwała została zmieniona w trakcie roku 2021 dziewięciokrotnie tj. w dniu 25 lutego 2021 r. uchwałą Nr XXX/208/2021, w dniu 25 marca 2021 r. uchwałą Nr XXXI/214/2021, w dniu 29 kwietnia 2021 r. uchwałą Nr XXXII/222/2021, w dniu 27 maja 2021 r. uchwałą Nr XXXIII/229/2021 oraz w dniu 24 czerwca 2021 r. uchwałą nr XXXIV/238/2021, w dniu 26 sierpnia 2021 r. uchwałą nr XXXV/248/2021, w dniu 30 września 2021 r. uchwałą nr XXXVI/257/2021, w dniu 28 października 2021 r. uchwałą nr XXXVIII/262/2021, oraz w dniu 28 grudnia 2021 r. uchwalą nr XLI/283/2021.

Plan przedsięwzięć ujętych w WPF został zmieniony zgodnie z planem wydatków ujętych w budżecie.

Dochody budżetu realizowane są w zaplanowanych wysokościach, wydatki budżetu nie przekraczają dopuszczalnych limitów.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wałcz na lata 2021-2024 na dzień 1 stycznia 2021r. planowana łączna kwota dochodów wynosiła 68 412 973,00 zł a wydatków - 69 400 000,00 zł. Powstała różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami stanowi planowany deficyt w kwocie 987 027,00 zł, który zostanie pokryty przychodami 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 (środki RFIL). W miesiącu lutym Rada Gminy Wałcz podjęła uchwałę nr XXX/208/2021 zmieniającą Wieloletnią Prognozę Finansowa poprzez zwiększenie przychodu budżetu o kwotę 25 814,25 zł, jako nadwyżkę nad uzyskanymi dochodami z opłat na sprzedaż napojów alkoholowych nad wydatkami na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi w roku 2020 i tym samym zwiększono różnicę w planie dochodów i wydatków do kwoty 1 012 841,25 zł, która stanowiła przychody budżetu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach. W dniu 27 maja 2021 r. Rada Gminy Wałcz podjęła uchwałę nr XXXIII/229/2021, w której zwiększono przychody do poziomu 2 013 003,52 zł tj. o 1 000 000,00 zł, jako nadwyżkę z lat ubiegłych oraz o kwotę 162,27 zł - odsetki od środków RFIL za rok 2020. Na koniec roku 2021 planowane dochody zwiększyły się do poziomu 76 538 892,51 tj. o kwotę 8 125 919,51 zł. A planowane wydatki zwiększyły się do kwoty 77 551 896,03 tj. o 8 151 896,03 zł Planowany deficytu uległ na koniec roku 2021 zmniejszeniu do poziomu 1 013 003,52 zł, który został pokryty: przychodami 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. Realizacja budżetu na koniec roku 2021 zamyka się nadwyżką budżetu w kwocie 6 964 413,89 zł (różnica między dochodami wykonanymi – 78 018 725,86 zł a wydatkami zrealizowanymi – 71 054 311,97 zł.). Na dzień 31 grudnia 2021 roku Gmina Wałcz nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Obsługa długu w 2021r. nie występuje.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2021-2024 jest zachowana.

Programy, projekty i zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 realizowane są zgodnie z zawartymi umowami.

Podpisane umowy i porozumienia na udzielenie dotacji realizowane są zgodnie z przyjętym planem oraz wyznaczonymi limitami.

W opisywanym okresie nie udzielono poręczeń i gwarancji.

W trakcie realizacji budżetu w 2021 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wałcz na lata 2021-2024 w zakresie planowanych przedsięwzięć ulegała zmianom w stosunku do stanu na 01 stycznia 2021 roku głownie w wyniku aktualizacji wartości przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikających ze zmian budżetu 2021 roku wprowadzonych w ciągu roku 2021. W wyniku wprowadzonych zmian ostateczna wartość przedsięwzięć zabezpieczonych w WPF według stanu na 31 grudnia 2021 roku kształtuje się na poziomie 6 040 100,00 zł (łącznie nakłady), w tym na rok 2021 – 2 890 100,00 zł.