

ZARZĄDZENIE NR 44/2022
BURMISTRZA MIASTA PIONKI
z dnia 11 kwietnia 2022 roku

w sprawie: przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Pionki za 2021 rok Radzie Miasta Pionki oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Na podstawie art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku, poz. 305 ze zm.).

BURMISTRZ MIASTA PIONKI

zarządza co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Miasta Pionki i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu:

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta za 2021 rok wraz z załącznikami.
2. Informację o stanie mienia komunalnego.
3. Sprawozdanie z wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury:
 - Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach
 - Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pionkach
4. Wykaz jednostek budżetowych o których mowa w art. 223.
5. Sprawozdanie z realizacji programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego.
6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla ogłaszania aktów prawa miejscowego.

SKARBNIK

mgr Beata Pietrus

BURMISTRZ

Robert Kowalczyk

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pionki za 2021 rok

Budżet Miasta Pionki na rok 2021 uchwalony został przez Radę Miasta Pionki na sesji dnia 22 lutego 2021 roku Uchwałą Nr XXXI/193/2021 Rady Miasta Pionki.

Uchwałą budżetową ustalono dochody w wysokości 85.753.005,03zł oraz wydatki w łącznej kwocie 92.066.624,03zł. Uchwalony budżet zamknął się deficytem budżetu w wysokości 6.313.619,00zł. Zaplanowano przychody budżetu w wysokości 7.601.619,00zł na sfinansowanie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz rozchody budżetu w wysokości 1.288.000,00zł.

W trakcie roku budżetowego dokonywano zmian w planie budżetu na podstawie uchwał Rady Miasta, zarządzeń Burmistrza Miasta w granicach upoważnień wynikających z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych na podstawie otrzymanych decyzji Ministra Finansów, Wojewody Mazowieckiego, Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego oraz na wniosek kierowników jednostek i Burmistrza Miasta Pionki.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku:

- plan dochodów ogółem wyniósł 92.659.402,59zł,
- plan wydatków ogółem wyniósł 103.842.856,99zł,
- planowany deficyt wyniósł 11.183.454,40zł,
- przychody wyniosły kwotę 12.901.454,40zł, z tytułu:
 - - kredytu w wysokości 4.573.132,00zł
 - - wolne środki o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6.212.435,40zł.
 - - z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonych w odrębnych ustawach w kwocie 2.115.887,00zł.
- rozchody wyniosły kwotę 1.718.000,00zł, które przeznaczono na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek w wysokości 1.593.000,00zł oraz na udzielenie pożyczki dla stowarzyszenia kwotę 125.000,00zł.

I. DOCHODY

Na 31 grudnia 2021 roku plan dochodów wyniósł **92.659.402,59** a wykonano **95.036.988,96zł** tj. **102,57%** dochodów planowanych.

Dochody bieżące zaplanowano w wysokości **77.859.681,67zł** a zrealizowano w wysokości **82.813.984,09zł**, co stanowi **106,36%** zakładanego planu. Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości **14.799.720,92zł** a wykonano w wysokości **12.223.004,87zł** tj. **82,59%**.

Wykonanie dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia załącznik Nr 1 do Zarządzenia.

Zrealizowane dochody własne stanowiły kwotę 38.480.746,04zł tj. 40,49% dochodów wykonanych ogółem, dotacje stanowiły kwotę 36.723.066,92zł tj. 38,64% dochodów wykonanych ogółem oraz subwencje stanowiły kwotę 19.833.176,00zł tj. 20,87% dochodów wykonanych ogółem.

Wykonanie dochodów własnych za 2021 roku kształtowało się następująco:

- wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat kształtowało się na poziomie 106,90%.

Wpływy z podatku od nieruchomości wykonano na poziomie 108,89%, w tym z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych na poziomie 112,61% natomiast od osób prawnych na poziomie 107,56%.

Dochody wykonano na poziomie zbliżonym i przekraczającym zaplanowane kwoty.

- wykonanie dochodów z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w wysokości 17.351.329,65zł tj. na poziomie **108,14%** dochodów planowanych, w tym:

- z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych kwotę 16.501.606,00zł tj. 8,24% więcej niż zakładano w informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów,
- z tytułu udziału podatku dochodowym od osób prawnych kwotę 849.723,65zł, tj. 106,22% planowanych dochodów.

- wykonanie dochodów z tytułu majątku gminy zrealizowano w wysokości 2.742.034,69zł tj. na poziomie 81,90% dochodów planowanych, w tym:

- dochody z najmu i dzierżawy lokali i nieruchomości, czynszów z mieszkań komunalnych zrealizowano w wysokości 1.720.018,56zł tj. na poziomie 87,76% dochodów planowanych w tym z tytułu:
 - opłat czynszowych w komunalnym zasobie mieszkaniowym kwotę 1.199.184,01zł,
 - z tytułu opłat za dzierżawę gruntów oraz najem lokali użytkowych kwotę 520.834,55zł.
- dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zrealizowano w wysokości 953.701,04zł tj. na poziomie 71,30% dochodów planowanych, w tym:

- dochody ze sprzedaży nieruchomości 839.828,39zł, tj.71,78% zakładanego planu.
W 2021 roku dokonano sprzedaży trzech nieruchomości na terenie miasta, jednej działki na terenie po byłych Zakładach Tworzyw Sztucznych „Pronit” SA w Pionkach oraz 2 lokale mieszkalne w komunalnym zasobie gminy.
- dochody ze sprzedaży drewna na terenie po byłych Zakładach Tworzyw Sztucznych „Pronit” SA w Pionkach w ramach prowadzonej gospodarki leśnej w wysokości 25.340,53zł tj. 48,27% zakładanego planu.
- dochody z tytułu pozostałej sprzedaży majątku w wysokości 22.051,00zł, z tytułu odsprzedaży sprzętu komputerowego jego użytkownikom
- dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w wysokości 66.481,12zł tj.83,10% zakładanego planu.
- dochody z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste zrealizowano w wysokości 68.315,09zł tj. na poziomie 135,84% dochodów planowanych.
- wpływy z tytułu pozostałych dochodów zostały zrealizowane w wysokości 2.493.203,53zł, tj.103,90% dochodów planowanych w tym:
 - wpływy z usług zrealizowano w wysokości 1.373.158,07zł tj. na poziomie 106,38% zakładanego planu. Były to przede wszystkim dochody z tytułu odpłatności za przedszkola i inne odpłatne zadania z zakresu oświaty, odpłatności za żłobek, odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze oraz odpłatności za korzystanie z obiektów sportowych.
 - wpływy z różnych dochodów, które zrealizowano w wysokości 373.065,23zł, tj. 76,68% zakładanego planu, w tym:
 - dochody z tytułu refundacji kosztów zużytych mediów w lokalach będących w dzierżawie, zwrotu kosztów postępowania egzekucyjnego, kar umownych z tytułu nieterminowo realizowanych zamówień, rozliczeń z tytułu podatku VAT oraz inne w łącznej kwocie 232.208,09zł,
 - opłaty z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska w wysokości 26.258,41zł,
 - zwrot kosztów postępowania egzekucyjnego z tytułu podatków i opłat oraz pozostałych należności w wysokości 11.936,58zł,
- pozostałe dochody zrealizowano w wysokości 143.125,60zł, tj. 131,80% zakładanego planu, w tym:
 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zrealizowane w wysokości 92.816,61zł, w tym dochody

związane ze zwrotem świadczeń pobranych w nadmiernej wysokości i innych dochodów w wysokości 90.947,06zł,

-- wpływy z rozliczenia dochodów na wyodrębnionych rachunkach bankowych jednostek budżetowych, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.869,55zł,

-- zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 48.439,44zł.

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, które zrealizowano w wysokości 397.481,44zł tj. 103,12% dochodów planowanych,
- z tytułu odsetek od nieterminowej wpłaty podatków i opłat, zapłaty faktur oraz odsetek od nienależnie pobranych świadczeń pochodzących z dotacji wojewody zrealizowano w wysokości 201.685,38zł tj. 146,73% zakładanego planu.

Wykonanie dotacji celowych w 2021 roku kształtowało się na poziomie **94,39%** zakładanego planu. Z zaplanowanej kwoty 38.906.714,09zł, otrzymano dotacje w kwocie 36.723.066,92zł. Na realizację zadań własnych otrzymano dotację w wysokości 2.372.423,14zł.

Na realizację zadań zleconych otrzymano dotację w wysokości 21.673.894,28zł. Wykonanie dotacji z zakresu zadań zleconych i własnych zostało omówione w części VII sprawozdania.

Na realizację zadań bieżących na podstawie umów i porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego oraz przekazanych z budżetu państwa i funduszy celowych otrzymano środki w wysokości 1.289.985,15zł, w tym:

- kwotę 635.951,05zł na realizację zadań z zakresu oświaty polegających na objęciu wychowaniem i nauczaniem dzieci nie będących mieszkańcami Gminy Miasta Pionki w niepublicznym przedszkolu.
- kwotę 15.000,00zł ze środków budżetu Państwa w ramach przeciwdziałania COVID-19 na realizację programu „Wspieraj Seniora”.
- kwotę 84.374,00zł z budżetu Powiatu Radomskiego na dofinansowanie funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej,
- kwotę 384.900,00zł ze środków budżetu Państwa na realizację rządowego programu Laboratoria Przyszłości na zakup wyposażenia technicznego niezbędnego do rozwoju umiejętności praktycznych wśród dzieci i młodzieży.
- kwotę 35.429,78zł ze środków budżetu Państwa w ramach przeciwdziałania COVID-19, na organizację telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji

o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 oraz organizację transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień, w tym osób niepełnosprawnych.

- kwotę 2.000,00zł ze środków Funduszu Pracy na wypłatę jednorazowego dodatku dla asystenta rodziny.

- kwotę 19.985,00zł ze środków budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego na zakup umundurowania dla OSP w Pionkach.

- kwotę 74.969,32zł na realizację zadań z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3 niebędących mieszkańcami miasta Pionki,

- kwotę 2.276,00zł ze środków SGGW w Warszawie na realizację projektu „BIO dla mamy i dziecka”,

- kwotę 35.100,00zł na realizację zadań z zakresu kultury na podstawie porozumienia z Powiatem Radomskim,

Na realizację zadań majątkowych na podstawie umów i porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego oraz przekazanych z budżetu państwa i funduszy celowych otrzymano środki w wysokości 3.926.777,04zł, w tym:

- kwotę 20.000,00zł ze środków budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Działkowców Mazowsze 2021” na drobne remonty i naprawy w Rodzinnych Ogródkach Działkowych,

- kwotę 2.064.000,00zł ze środków budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego na modernizację targowiska miejskiego w Pionkach,

- kwotę 330.000,00zł ze środków budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego w ramach instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na realizację inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Słowackiego w Pionkach”,

- kwotę 802.542,40zł z budżetu państwa na realizację inwestycji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, otrzymane środki planuje się wykorzystać w roku 2022.

- kwotę 408.780,88zł ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Likwidacja bomby ekologicznej” jako refundację poniesionych w poprzednich latach.

- kwota 25.000,00zł ze środków budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego Modernizacja budynku OSP w zakresie instalacji centralnego ogrzewania,

- kwotę 84.000,00zł ze środków budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego na budowę tężni solankowych na terenie miasta,

- kwotę 83.943,72zł ze środków Centrum Rzeźby Polskiej w Orońsku na realizację projektu pn. „Rzeźba w przestrzeni publicznej dla Niepodległej – 2021”,

- kwotę 108.510,04zł ze środków budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego na remont pokrycia dachowego oraz elementów elewacji zabytkowego budynku dawnego kasyna urzędniczego w Pionkach.

Zaplanowane dotacje ze środków PFRON w wysokości 239.292,00zł na modernizację łazienek na potrzeby osób niepełnosprawnych w Urzędzie Miasta oraz zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych nie zostały przekazane w roku 2021. Środki zostaną przekazane i rozliczone w 2022 roku.

Dotacja w wysokości 200.000,00zł ze środków budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego na modernizację lodowiska w celu nadania mu nowych funkcji użytkowych zostanie przekazana i rozliczona w 2022 roku.

Na realizację zadań bieżących z udziałem środków unijnych otrzymano środki w wysokości 117.460,52zł na realizację przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej zadania pn. „Nowa jakość życia – aktywizacja społeczno-zawodowa”.

Na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych otrzymano środki w wysokości 7.342.526,79zł na realizację zadań:

- „Likwidacja bomby ekologicznej etap III” otrzymano kwotę 3.637.830,00zł,

- „E-usługi dla mieszkańców Miasta Pionki” otrzymano kwotę 51.578,54zł,

- „Zielone Pionki – zagospodarowanie i odnowa terenów zieleni w krajobrazie miejskim” otrzymano środki w wysokości 3.278.034,80zł,

- „Modernizacja infrastruktury nad Stawem Górnym w Pionkach - szansą na eliminację zjawisk kryzysowych oraz ożywienie społeczno-gospodarcze” otrzymano środki w wysokości 308.558,45zł jako refundację poniesionych w latach poprzednich wydatków,

- „Budowa Lokalnej Strefy Aktywności Sportowo - Rekreacyjnej w Pionkach” otrzymano kwotę 66.525,00zł

Zaplanowane **subwencje** zrealizowano w 116,04%, w tym z tytułu części oświatowej w wysokości 12.016.480,00zł, części wyrównawczej w wysokości 4.733.412,00zł oraz części uzupełniającej w wysokości 3.083.284,00zł.

Plan i wykonanie dochodów według szczegółowej klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w załączniku Nr 1/1 do Zarządzenia.

Na podstawie sprawozdania Rb-PDP – Sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych w 2021 roku dochody podatkowe zostały wykonane w wysokości 29.451.862,49zł tj. o 9,30% więcej niż w roku 2020.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w stosunku do obowiązujących w Gminie Miasto Pionki wyniosły w 2021 roku 1.972.377,62zł, w tym z tytułu podatku od nieruchomości 1.857.800,50zł oraz podatku od środków transportowych 114.577,12zł. W 2021 roku dokonano umorzenia zaległości podatkowych z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 71.327,80zł oraz z tytułu podatku rolnego w wysokości 4,00zł.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu miasta z zaplanowanej kwoty **103.842.856,99zł**, wykonano w wysokości **97.971.254,89zł tj. 94,35%** wydatków planowanych.

Zaplanowane w wysokości 79.230.298,82zł wydatki bieżące stanowiły 76,30% wydatków ogółem. Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 77.401.738,54zł tj. 97,69% planowanych wydatków.

Wydatki bieżące przeznaczone były na funkcjonowanie i realizację zadań przez jednostki budżetowe, realizację zadań z zakresu utrzymania obiektów, ulic, zieleni miejskiej, porządku i czystości w mieście. Wydatki realizowane były w miarę zgłaszanych potrzeb i zaplanowanych środków. W trakcie realizacji budżetu nie wystąpiły znaczne odchylenia a realizacja wydatków związana była z charakterem realizowanego zadania.

Wydatki bieżące finansowane były z dochodów własnych gminy, subwencji i dotacji.

Struktura zrealizowanych wydatków bieżących według działów przedstawiała się następująco:

- opieka społeczna, pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej oraz rodzina – 27.147.047,48zł tj. 35,07%
- oświata i edukacyjna opieka wychowawcza – 25.984.983,80zł tj. 33,57%.
- administracja publiczna – 7.341.781,00zł tj. 9,49%
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 6.612.329,74zł tj. 8,54%
- gospodarka mieszkaniowa – 2.532.180,91zł tj. 3,27%
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 2.669.000,00zł tj. 3,45%
- kultura fizyczna i sport – 2.717.229,57zł tj. 3,51%
- pozostała działalność – 2.397.186,04zł tj. 3,10%.

Strukturę wydatków bieżących planowanych jak i wykonanych z uwzględnieniem rodzaju wydatków przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Udział %	Wykonanie	Udział %
1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31.943.815,66	40,32	31.490.638,36	40,68
2.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	22.182.206,33	27,99	22.077.859,50	28,52
3.	Dotacje	5.334.235,00	6,73	5.221.584,86	6,75
4.	Obsługa długu	197.415,00	0,25	184.786,04	0,24
5.	Programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	142.660,52	0,18	138.807,34	0,18
4.	Pozostałe wydatki bieżące	19.429.966,31	24,53	18.288.062,44	23,63
	Wydatki bieżące ogółem	79.230.298,82	100,00	77.401.738,54	100,00

Wydatki bieżące realizowane były zgodnie z założonym planem, na bieżąco aktualizowanym według zgłaszanych potrzeb. Analizując poszczególne wydatki, wykonanie tylko w niektórych przypadkach było poniżej średniej procentowego wykonania planu wydatków i uzależnione było od zgłaszanych potrzeb oraz konieczności ich wykonania. Najwyższy procent wykonania wystąpił z tytułu wydatków na wynagrodzenia i kształtował się na poziomie około 100%.

Na realizację zadań związanych z profilaktyką uzależnień, zwalczaniem narkomanii i przeciwdziałaniem alkoholizmowi po stronie wydatków zaplanowano środki w wysokości 385.465,81zł. Środki wykorzystano w wysokości 341.004,89zł tj.88,47% wydatków planowanych. Wykonanie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie detalicznym i hurtowym wyniosło 397.481,44zł tj.103,12% zakładanego planu. Środki te zostały przeznaczone na realizację zadań profilaktycznych zgodnie z zatwierdzonym Programem. Do wykorzystania w 2022 roku pozostały środki w wysokości 56.476,55zł.

Na realizację zadań związanych z ochroną środowiska zaplanowano środki w dziale 900 rozdziale 90019 wysokości 50.000,00zł, wydatkowano 40.495,60zł tj. 80,99% na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska. Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska zrealizowano w wysokości 26.258,41zł na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo Ochrony Środowiska.

Na realizację zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach związanych z odbiorem i gospodarowaniem odpadami komunalnymi w budżecie miasta wydatkowano środki w wysokości 4.077.155,20zł, z tego na :

- obsługę systemu gospodarowania odpadami wydatkowano kwotę 172.354,96zł
- opłaty za odbiór i składowanie odpadów wydatkowano kwotę – 3.886.493,74zł,
- zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, zakup wyposażenia PSZOK oraz opłatę za energię elektryczną wydatkowano kwotę 18.306,50zł,

Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 3.362.237,65zł. Dopłata do systemu obsługi gospodarowania odpadami komunalnymi za 2021 rok wyniosła **714.917,55zł**. Powyższe informacje zostały przedstawione w informacji uzupełniającej do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu.

Na realizację zadań oświatowych związanych ze stosowaniem specjalnej organizacji i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego, prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych w budżecie miasta zaplanowano środki w wysokości 3.428.046,00zł a wydatkowano 3.365.335,39zł.

W otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów o ostatecznej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej subwencja na realizację wyżej wymienionych zadań na 2021 wyniosła 3.126.568,00zł.

Na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o których mowa w art. 2 ust.2 ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych gmina wydatkowała środki w wysokości 1.167.435,78zł, w tym ze środków pochodzących z budżetu państwa w ramach otrzymanych dotacji w wysokości 35.559,78zł, ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych kwotę 1.131.876,00zł.

W 2021 roku ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych miasto otrzymało środki w wysokości 2.132.487,00zł. W 2020 roku wykorzystano środki w wysokości 16.600,00zł, w 2021 roku wykorzystano środki w wysokości 1.131.876,00zł. Poniższa tabela przedstawia sposób rozdysponowania i wydatkowania środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych:

L.p.	Nazwa zadania	Wydatki			
		2021		Wykonanie 2020-2021	Plan 2022
		Plan	Wykonanie		
1.	Przebudowa ulicy Słowackiego i Plac Konstytucji 3-go Maja w Pionkach	1.131.876,00	1.131.876,00	1.148.476,00	0,00
2	Budowa bloku z mieszkaniami na wynajem o ograniczonym czynszu, w tym lokali wchodzących w skład zasobu mieszkaniowego gminy	984.011,00	0,00	0	984.011,00
	Razem	2.115.887,00	1.131.876,00	1.148.476,00	984.011,00

Niewykorzystane środki w wysokości 984.011,00zł w zadaniu pn. „Budowa bloku z mieszkaniami na wynajem o ograniczonym czynszu, w tym lokali wchodzących w skład zasobu mieszkaniowego gminy zostaną wprowadzone do budżetu miasta na 2022 rok.

Zaplanowane w wysokości **24.612.558,17zł wydatki majątkowe** zrealizowano w wysokości **20.569.516,35zł**, tj. 83,57% wydatków planowanych.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych były środki własne w wysokości 6.828.835,90zł, dotacje w wysokości 12.240.680,45zł oraz kredyt w wysokości 1.500.000,00zł. Szczegółowo realizowane zadania inwestycyjne zostały przedstawione w Załączniku Nr 3 oraz opisane w części opisowej dotyczącej inwestycji.

III. NADWYŻKA/ DEFICYT

W budżecie gminy Miasto Pionki na 2021 rok zaplanowano deficyt w wysokości 11.183.454,40zł, który na koniec roku budżetowego wyniósł 2.934.265,93zł.

W 2021 roku wypracowano nadwyżkę operacyjną (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) na poziomie 5.412.245,55zł przy zakładanych -1.370.617,50zł. Poziom nadwyżki operacyjnej wynikał z realizacji dochodów bieżących na poziomie wyższym niż planowano oraz z ograniczenia wydatków bieżących.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

W budżecie miasta na 2021 rok zaplanowano przychody w wysokości 12.901.454,40zł a wykonano w wysokości 10.276.747,93zł z następujących tytułów:

- kredytu z zaplanowanej kwoty 4.573.132,00zł wykonano 1.500.000,00zł,

- wolnych środków o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych zaplanowano 6.212.435,40zł, wykonano 6.660.860,93zł,
- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonych w odrębnych ustawach zaplanowano 2.115.887,00zł, wykonano 2.115.887,00zł.

Zaplanowane w uchwale budżetowej **rozchody** w wysokości 1.718.000,00zł , wykonano w 100%, z przeznaczeniem na spłatę pożyczek w wysokości 188.000,00zł, spłatę kredytów w wysokości 1.405.000,00zł oraz udzielenia pożyczki dla stowarzyszenia w wysokości 125.000,00zł.

V. NALEŻNOŚCI

Wykazane w sprawozdaniu RB-27S należności na dzień 31.12.2021 roku wyniosły 31.825.384,32zł, w tym zaległości 21.869.435,40zł. Struktura zaległości przedstawiała się następująco:

- z tytułu podatków i opłat- 6.643.839,02zł, w której znaczą część stanowią zaległości z tytułu podatku od nieruchomości – 6.497.699,61zł, w tym od przedsiębiorstw znajdujących się stanie upadłości 2.734.509,05zł.
- z tytułu dochodów z najmu i dzierżawy lokali i gruntów oraz czynszów z lokali komunalnych – 8.060.288,00zł,
- z tytułu wypłat funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych – 4.488.395,80zł
- pozostałe zaległości - 2.676.912,58zł, w tym kary umowne 2.472.207,37zł.

Na wszystkie tytuły należności budżetowych prowadzona była windykacja poprzez wezwania do zapłaty, upomnienia oraz skierowanie spraw na drogę sądową lub do komornika. W 2021 roku wystawiono:

- z tytułu podatków 664 upomnienia na kwotę 1.973.271,93zł oraz 280 tytułów wykonawczych na kwotę 965.860,20zł
- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 294 upomnienia na kwotę 81.610,60zł oraz 127 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 38.963,40zł
- z tytułu użytkowania wieczystego wystawiono 176 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 44.825,31zł

- z tytułu dzierżaw oraz dostawy mediów wystawiono 79 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 266.137,61zł. Na bieżąco zaległości z tytułu czynszów kierowane są do egzekucji sądowej.

- z tytułu gospodarki komunalnym zasobem mieszkaniowym w 2021 roku wobec dłużników wystawiono 533 wezwania do zapłaty na łączną kwotę 6.953.987,34zł, wystawiono 51 nakazów do zapłaty oraz 46 wniosków egzekucyjnych.

Windykacją należności od dłużników alimentacyjnych w imieniu Burmistrza Miasta zajmuje się Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, który prowadził postępowania wobec dłużników.

Należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N na koniec 2021 roku wyniosły 21.939.396,77zł, składają się na nie zaległości wykazane w sprawozdaniu RB 27S w kwocie 21.869.435,40zł oraz pozostałe należności nieobjęte sprawozdaniem z zakresu wykonania dochodów w kwocie 66.961,37zł.

VI. ZOBOWIĄZANIA

Zadłużenie gminy Miasta Pionki na 31.12.2021 roku po uwzględnieniu spłaconych w roku budżetowym zobowiązań wyniosło 20.190.053,22zł.

Struktura zadłużenia na koniec roku przedstawia się następująco:

- pożyczki – 1.473.616,50zł,
- kredyty – 18.716.436,72zł,

Całkowita spłata zadłużenia planowana jest w grudniu 2033 roku.

W sprawozdaniu RB 28S-Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego, zobowiązania ogółem wykazano w wysokości 3.835.234,78zł. Były to przede wszystkim zobowiązania z tytułu wydatków bieżących, w tym: zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i pochodnych – 2.957.504,70zł, w tym zobowiązania z tytułu wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz art. 30 Karty Nauczyciela. Pozostałe zobowiązania to przede wszystkim zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług – 591.288,23zł oraz zakupu energii i ciepła 285.842,95zł. Zobowiązania z tytułu wydatków majątkowych wyniosły 598,90zł.

VII. Realizacja zadań zleconych z zakresu administracji publicznej oraz zadań własnych

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, wydatkowano kwotę 21.666.067,28zł. Wydatki realizowane były zgodnie z ich przeznaczeniem.

Ze środków Wojewody Mazowieckiego wykorzystano dotację w wysokości 21.626.771,70zł, którą wydatkowano na:

- W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wydatkowano kwotę 303,67zł na realizację wypłat z tytułu zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w paliwie wykorzystywanym do celów produkcji rolnej.
- W dziale 750 „Administracja publiczna” wydatkowano kwotę 183.731,00zł na realizację zadań zleconych przez Wojewodę, w tym na zadania wynikające z ustawy prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych oraz na organizację i przeprowadzenie powszechnego spisu rolnego.
- W dziale 752 „Obrona narodowa” wydatkowano środki w wysokości 2.300,00zł na organizację i przeprowadzenie szkolenia z zakresu obrony cywilnej.
- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatkowano środki w wysokości 4.000,00zł na wykonanie instalacji sterowania i zasilania elektrycznego oraz montaż syreny ostrzegawczej na budynku szkoły Podstawowej Nr 5.
- W dziale 801 „Oświata i wychowanie” wydatkowano środki w wysokości 162.625,99zł na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.
- W dziale 852 „Opieka społeczna” wydatkowano kwotę 562.843,00zł na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej a przede wszystkim wydatki związane z prowadzeniem Środowiskowego Domu Samopomocy, wypłatę dodatków energetycznych oraz realizację specjalistycznych usług opiekuńczych.
- W dziale 855 „Rodzina” na realizację zadań wydatkowano kwotę 20.710.968,04zł z przeznaczeniem na obsługę i wypłatę świadczeń wychowawczych, rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłki dla opiekunów, świadczeń rodzicielskich, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka oraz składki społeczne za osoby pobierające świadczenia, na opłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz obsługę Kart Dużej Rodziny.

Ze środków Krajowego Biura Wyborczego w dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” wydatkowano kwotę w wysokości 3.794,00zł na aktualizację i prowadzenie rejestru wyborców.

Ze środków Głównego Urzędu Statystycznego w dziale 750 „Administracja publiczna” wydatkowano kwotę 35.501,58zł na organizację i przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań.

W ramach **dotacji celowych na realizację zadań własnych oraz realizowanych w ramach programów rządowych**, wydatkowano środki w wysokości 2.372.423,14zł. Środki zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem na:

- W dziale 801 „Oświata i wychowanie” wykorzystano środki w wysokości 748.205,77zł, na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego, programu rządowego „Aktywna Tablica” oraz przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę”.
 - W dziale 852 Pomoc społeczna wykorzystano środki w wysokości 1.474.837,47zł na dofinansowanie wydatków związanych z wypłatą zasiłków okresowych i stałych, składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe, dofinansowanie dożywiania w ramach wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, dofinansowanie usług opiekuńczych dla osób samotnych w wieku 75 lat i więcej oraz dofinansowanie kosztów prowadzenia Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.
 - W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wykorzystano środki w wysokości 67.779,90zł, w tym na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z ustawą o systemie oświaty, na zakup podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna”.
 - W dziale 855 „Rodzina” wydatkowano środki w wysokości 81.600,00zł na dofinansowanie zadań własnych z zakresu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 oraz w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2021.
- Zestawienie dotacji i realizowanych wydatków w ramach zadań zleconych zostało przedstawione w załączniku Nr 4 do Zarządzenia.

W ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gmina wykonuje dochody budżetu państwa związane z realizacją tych zadań. Stanowią je dochody z tytułu opłat za udostępnienie danych osobowych, z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego, odpłatności za świadczone specjalistyczne usługi opiekuńcze oraz pobyt w Środowiskowym Domu Samopomocy. Ogółem zrealizowano tu dochody w wysokości 388.341,17zł, z czego kwotę 295.524,56zł przekazano do budżetu państwa a pozostała kwota 92.816,61ł stanowiła dochody gminy.

VIII. Dotacje udzielone z budżetu gminy

W budżecie Miasta Pionki zaplanowano dotacje podmiotowe i celowe w wysokości 6.982.481,67zł. Wykonanie dotacji wyniosło 6.868.200,86zł tj. 98,36%. Zestawienie dotacji przedstawia załącznik Nr 5 do Zarządzenia.

Dotacje podmiotowe zaplanowano w wysokości 5.054.000,00zł, przekazano 5.021.159,84zł, w tym dla:

- samorządowych instytucji kultury – dla Miejskiego Ośrodka Kultury zaplanowano i przekazano dotację w wysokości 1.890.000,00zł oraz dla Miejskiej Biblioteki Publicznej zaplanowano i przekazano dotacje w wysokości 734.000,00zł. Wykorzystanie dotacji przez instytucje kultury zostało przedstawione w informacji stanowiącej załącznik 12 i 13 do Zarządzenia.
- niepublicznej jednostki systemu oświaty Niepubliczne Przedszkole „Kolorowe Pudełko” zaplanowano dotację w wysokości 2.430.000,00zł, przekazano na podstawie przepisów ustawy o systemie oświaty kwotę 2.397.159,84zł.

Dotacje celowe zaplanowane zostały na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych w ogólnej kwocie 1.928.481,67zł, przekazano 1.847.041,02zł.

Celowe dotacje na realizację zadań bieżących wykorzystano na:

- realizację w ramach ustawy z dnia 24.04.2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na realizację zadań z zakresu, ochrony i promocji zdrowia, pomocy społecznej, edukacyjnej opieki wychowawczej, kultury i fizycznej i sportu przekazano stowarzyszeniom dotacje w wysokości 152.337,70zł.
- realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania na podstawie ustawy o finansowaniu zadań oświatowych w wysokości 43.927,32zł na pokrycie kosztów nauki dzieci zamieszkałych na terenie Miasta Pionki a uczących się w innych gminach.

Celowe dotacje na realizację zadań majątkowych wykorzystano na :

- pomoc finansową dla Powiatu Radomskiego przekazano dotację w wysokości 1.650.776,00zł na dofinansowanie zadań inwestycyjnych Budowa obiektu mostowego wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 3522W ul. Spacerowa i Polna w mieście Pionki oraz Poprawa stanu infrastruktury Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach poprzez rozbudowę infrastruktury, rewitalizację istniejącego budynku w jednej lokalizacji wraz z dokumentacją, nadzorem inwestorskim oraz zakupem pierwszego wyposażenia" - etap II,

Udzielona pomoc finansowa dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację projektu Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji, została zwrócona z uwagi na jej niewykorzystanie w 2021 roku przez Urząd Marszałkowski.

SKARBNIK

mgr Beata Pietrus

BURMISTRZ

Robert Kowalczyk