



URZĄD GMINY W GÓRZYCY

www.gorzycy.pl e-mail: ug@gorzycy.pl
ul. 1 Maja 1, 69-113 Górzycy, tel. (095) 759 12 11, fax. (095) 759 12 75

NIP: 598-00-06-148, bank BS Ośno Lub. Od. Górzycy 10836900080060282620000010

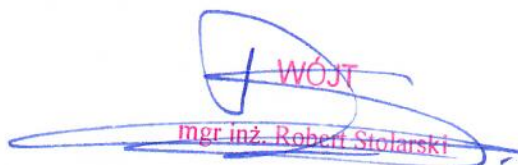
WÓJT GMINY GÓRZYCY
ul. 1 Maja 1
69-113 Górzycy

Górzycy, dn. 31.08.2021r.

SK.3034. 1 .2021

Przewodniczący Rady Gminy Górzycy

Wójt Gminy Górzycy na podstawie art. 266 ust.1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz.305 ze zm.) przedstawia Informację o przebiegu wykonania Budżetu Gminy Górzycy za I półrocze 2021r. oraz informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Górzycy za I półrocze 2021r.


WÓJT
mgr inż. Robert Stolarski

Do wiadomości:

Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze
A/a

INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY GÓRZYCA ZA I PÓŁROCZE 2021 r.

Budżet Gminy Górzycyca na 2021 rok został uchwalony przez Radę Gminy uchwałą nr XXIII.138.2020 z dnia 30 grudnia 2020r. ustalając:

1. przychody budżetu w wysokości **700.000 zł**, na które składają się wolne środki pochodzące z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych w wysokości 700.000 zł,
2. dochody budżetu w wysokości **25.394.049 zł**, z czego:
 - a) dochody bieżące w wysokości 23.944.008 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 0 zł,
 - b) dochody majątkowe w wysokości 1.450.041 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 152.231 zł,
3. rozchody budżetu Gminy Górzycyca w wysokości **702.720 zł** stanowiące spłaty rat kredytów i pożyczek w wysokości 702.720 zł,
4. wydatki budżetowe w wysokości **25.391.329 zł**, z czego:
 - a) wydatki bieżące w wysokości 24.126.543 zł, z tego wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 0 zł
 - b) wydatki majątkowe w kwocie 1.264.786zł z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych, z tego wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 379.701 zł.

Różnica pomiędzy planem dochodów budżetu oraz planem wydatków budżetowych wyniosła **2.720zł** stanowiąc nadwyżkę budżetową, którą zaplanowano przeznaczyć na spłatę rat zaciągniętych kredytów z lat ubiegłych.

W trakcie I półrocza 2021 roku wprowadzono zmiany budżetu gminy 2-ma Uchwałami Rady Gminy oraz 5-ma Zarządzeniami Wójta Gminy powodując zwiększenie planu dochodów budżetu gminy o kwotę **2.509.352,99 zł** do wysokości **27.903.401,99zł**, w tym:

- a) dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 1.151.882,99 zł do wysokości 25.095.890,99 zł, poprzez zmniejszenie subwencji oświatowej o 38.699 zł oraz w wyniku zwiększenia:

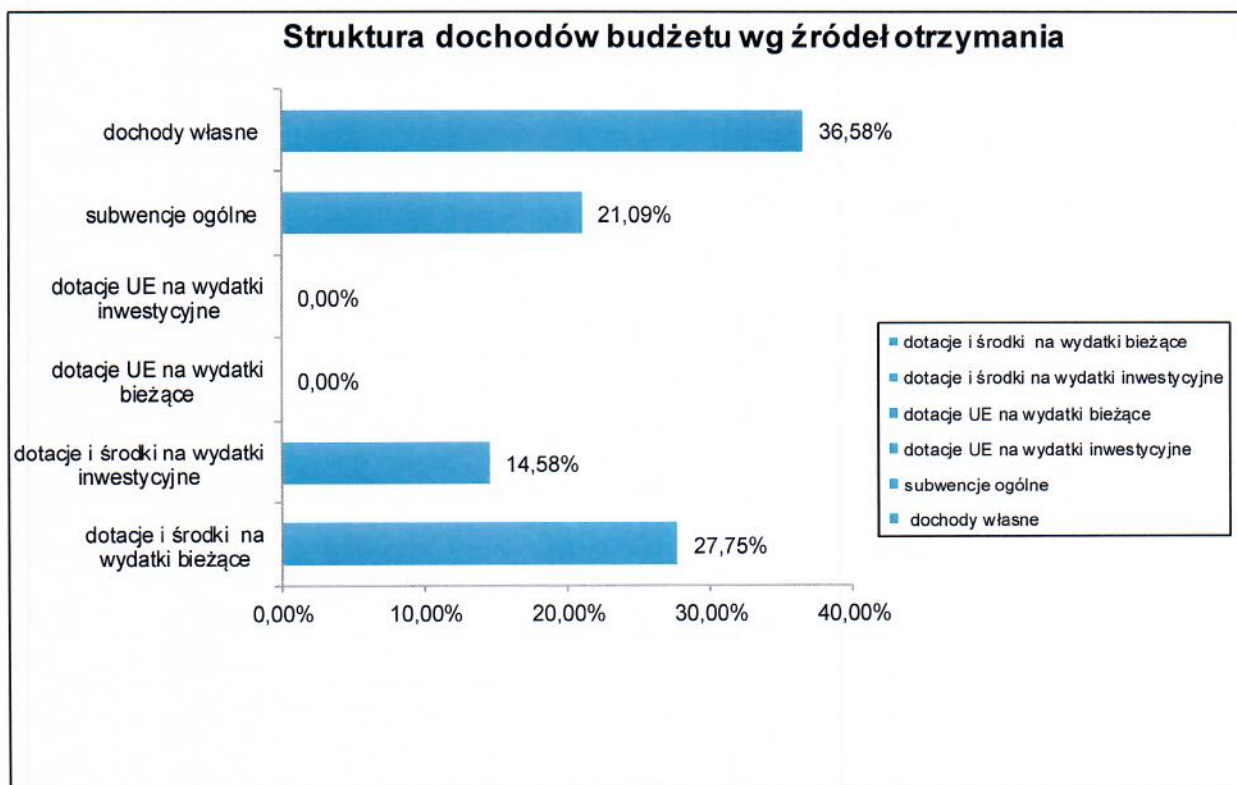
1. dotacji z budżetu państwa na zadania własne gminy – 631.851,20 zł,
 2. opłaty eksploatacyjnej w wysokości 104.717 zł,
 3. dotacji z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze z przeznaczeniem na sfinansowanie usuwania:
 - odpadów rolniczych – 13.860 zł,
 - dzikich wysypisk i rekultywację terenów zdegradowanych – 27.000 zł,
 - wyrobów zawierających azbest – 12.250 zł,
 4. dotacji ze środków budżetu Unii Europejskiej w wysokości 64.368 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Publiczny Internet w Gminie Górzycza”,
 5. środków z Funduszu przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem:
 - na pokrycie wydatków związanych z transportem osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko SARS-COV-2, w tym osób niepełnosprawnych – 9.331,02 zł,
 - realizację programu „Wspieraj Seniora” – 3.600 zł
 6. pozostałe dochody własne gminy – 323.604,77 zł,
- b) dochody majątkowe zwiększono o kwotę 1.357.470 zł do wysokości 2.807.511 zł, w wyniku:
1. planowanej dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej w Czarnowie ul. Polna ul. Spokojna o kwotę 233.915 zł,
 2. otrzymanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na dofinansowanie rozbudowy Szkoły Podstawowej w Czarnowie w wysokości 1.100.000 zł poprzez budowę nowego budynku szkolno-przedszkolnego wraz z remontem istniejącego budynku,
 3. pozostałych własnych dochodów majątkowych w kwocie 23.555 zł.

W budżecie zwiększono również przychody z tytułu wolnych środków pozostających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych o kwotę 105.851,48 zł do poziomu wynikającego z zamknięcia ksiąg rachunkowych organu Gminy Górzycza za 2020 r., które wyniosły 805.851,48 zł, jak również wyodrębniono niewykorzystane w 2020 roku środki z tytułu:

- środków z budżetu państwa na finansowanie inwestycji w ramach programu COVID-19 w wysokości 1.500.000 zł (rozbudowa Szkoły Podstawowej w Czarnowie – 1.000.000 zł oraz budowa sieci wodociągowej w Spudłowie – 500.000 zł),
- opłat za wydawanie napojów alkoholowych w kwocie 6.756,50 zł,
- oraz z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 6.874,58 zł.

Po dokonanych zmianach planu dochodów i wydatków budżetowych za I półrocze 2021 r. budżet Gminy Górzycy wyniósł po stronie dochodów **27.903.401,99 zł**, natomiast po stronie wydatków **29.520.164,55 zł**. Po dokonanych zmianach wynik budżetowy planuje się w postaci deficytu budżetowego w wysokości **1.616.762,56 zł**, który zaplanowano sfinansować wolnymi środkami pozostającymi z rozliczenia kredytów i pożyczek w wysokości **805.851,48 zł** oraz nie wykorzystanymi środkami otrzymanymi z budżetu państwa na finansowanie inwestycji w ramach programu COVID-19 w wysokości **1.513.631,08 zł**. Na 30 czerwca 2021 r. planowane przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych wyniosły **1.513.631,08 zł**, natomiast wolne środki pozostające z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych wyniosły **805.851,48zł**, a rozchody zaplanowano na kwotę **702.720zł** z przeznaczeniem na spłaty zaciągniętych kredytów bankowych.

Realizacja dochodów budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2021 r. wyniosła 56,91% planowanych dochodów ogółem na 2021r. Szczegółową analizę przedstawia załącznik nr 1. Na dochody budżetu składają się poniższe pozycje:



DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – dochody niniejszego działu zostały otrzymane w 99,83% i stanowią wpłaty z tytułu dzierżawy Koła Łowieckiego oraz dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ – stanowią dochody własne naliczane i pobierane przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Górzycy stanowiące wpływy ze sprzedaży wody z wodociągów dla osób fizycznych i prawnych, z realizacją kształtującą się na poziomie 43,33% oraz planowaną dotację z budżetu UE w wysokości 152.231 zł do realizacji w II półroczu br. zadanie pn. „Wykorzystanie mikroinstalacji fotowoltaicznych na potrzeby Gminy Górzycy”.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – stanowi planowaną dotację celową z Województwa Lubuskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Czarnów” w wysokości 819.000zł przeznaczona do realizacji w II półroczu 2021r.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – są to również dochody własne budżetu gminy wykonane w 87,75%, na które składają się wpływy z tytułu opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności, wpływy z innych lokalnych opłat, wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy, wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia praw własności, wpływy ze sprzedaży lokali.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – są to wpływy z tytułu usług cmentarnych tj. wykup miejsc, opłata cmentarna, z wykonaniem 115,21%.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – dochody w tej części zostały wykonane w 133,95 % planu a składają się z kilku rodzajów należności:

- dotacji z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej,
- wpływów z różnych opłat i dotyczą w szczególności odszkodowań, opłaty za zajęcie pasa drogowego,
- wpływów z różnych dochodów, tj. zwrot z Urzędu Skarbowego naliczonego podatku VAT,
- dotacji z budżetu UE w wysokości 54.712,80zł na realizację zadania w II półroczu pn. „Publiczny Internet w Gminie Górzycy”
- otrzymanych środków od Stowarzyszenia Humanitas w Górzycy w wysokości 600.000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie udziału własnego gminnych inwestycji.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – dochody te stanowią dotacje celowe otrzymane w 49,66% z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, a w szczególności dotację z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA – dochody te stanowią dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. W niniejszym dziale otrzymano w 100% dotację na przeprowadzenie szkolenia obronnego.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – stanowi wpływy ze sprzedaży samochodu Ochotniczej Straży Pożarnej w Czarnowie w wysokości 8.100,99 zł.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM – jest to bardzo znacząca część dla budżetu gminy, a której realizacja ma ważny wpływ na stronę wydatkową budżetu. Część ta składa się z kilku rodzajów działalności między innymi z:

- podatku dochodowego od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej. Jest to jedna z kilku należności pobieranych przez urzędy skarbowe,
- wpływów od osób prawnych z ogólną realizacją 50,48%, a w szczególności z tytułu:
 - podatku od nieruchomości z realizacją 49,86%, przy czym należności wyniosły 2.676.777,22 zł, natomiast zaległości 11.796,28 zł, nadpłaty – 815,24 zł, skutki obniżenia górnych stawek podatków– 11.544 zł oraz skutkach udzielonych ulg i zwolnień 102.581,40 zł,
 - podatek rolny, realizacja wyniosła 53,01% przy należnościach 344.443,82 zł, zaległościach w wysokości 524,28 zł oraz nadpłatach w wysokości 931,06 zł,
 - podatek leśny wykonany został w 52,35% przy należnościach 94.150,10zł, zaległościach na kwotę 8,10zł,
 - podatek od środków transportowych z wykonaniem w 61,83%, przy należnościach 74.504 zł, zaległościach – 174,67 zł, nadpłatach – 5 zł, skutkach obniżenia górnych stawek podatków 39.757 zł oraz skutkach udzielonych ulg i zwolnień 3.200 zł,
 - podatek od czynności cywilno-prawnych w 43,87%,

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 34,80% planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat stanowią 32,98% wysokości planowanej i są ściśle związane z dokonanymi wpłatami zaległości,
- wpływów od osób fizycznych z ogólną realizacją 57,92%, a w szczególności z tytułu:
 - podatku od nieruchomości z realizacją 55,25%, przy czym należności wyniosły 573.000,07 zł, natomiast zaległości 74.193,79 zł, nadpłaty – 9.585,78 zł, skutki obniżenia górnych stawek podatków – 10.983 zł, odroczenia – 54 zł,
 - podatek rolny z realizacją w 55,86% przy należnościach 568.833,66 zł, zaległościach - 45.700,16 zł, nadpłatach – 9.607,73 zł, odroczenia terminu płatności – 2.142 zł,
 - podatek leśny wykonany został w 62,10% przy należnościach 592,02 zł, zaległościach 296,33 zł, nadpłatach – 166,33 zł,
 - podatek od środków transportowych z wykonaniem w wysokości 39,05% przy należnościach 20.537,80 zł, zaległościach w wysokości 1.311 zł, nadpłatach – 340,20 zł, natomiast skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 9.595 zł,
 - podatek od spadków i darowizn z realizacją 94%, jest to jedna z należności ściąganych przez urzędy skarbowe,
 - wpływy z opłaty targowej bez wykonania,
 - podatek od czynności cywilno-prawnych z realizacją wynoszącą 87,09%,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień wykonane w 70,20%
 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat stanowią 41,03% wysokości planowanej,
- wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego z realizacją wynoszącą 50,09%, w tym: wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z opłaty eksploatacyjnej – dochody te są ściśle związane z eksploatacją złóż pospółki zwirowo-piaskowej oraz ropy i gazu z terenu gminy, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, odsetki, rekompensatę z budżetu państwa utraconych dochodów z tytułu opłaty targowej w wysokości 121,95 zł,
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, które przekazywane są przez Ministerstwo Finansów oraz urzędy skarbowe – ogółem wykonanie wyniosło 50,22% z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – jest to dział dotyczący różnych rozliczeń finansowych między innymi subwencji ogólnych z budżetu państwa, których wykonanie przedstawia się następująco:

- część oświatowa z realizacją 61,54%,
- część wyrównawcza z realizacją 50%,
- pozostałe rozliczenia finansowe stanowią odsetki bankowe od posiadanych środków na rachunku bankowym,
- wpływy do rozliczenia – otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 1.100.000 zł z przeznaczeniem na rozbudowę Szkoły Podstawowej w Czarnowie oraz z Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych dla obszarów po PGR w wysokości 600.000 zł na dofinansowanie modernizacji boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej w Górzycy.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – stanowi dotacje oraz środki zrealizowane w 50,85%, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na wykonanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego,
- wpływy wpłat gmin jako zwrot kosztów za przedszkolaków uczęszczających do przedszkoli na terenie Gminy Górzycy,
- wpływy z tytułu wydawanych posiłków dla uczniów.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA – otrzymane środki z budżetu państwa w wysokości 10.951,03 zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z transportem osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA – dział ten obejmuje dochody budżetowe otrzymane jako dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz na realizację własnych zadań bieżących gmin i tak ogółem otrzymano środki w wysokości 49,58% rocznego planu, w tym:

- na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, a w szczególności: na działalność ośrodka wsparcia,
- realizację własnych zadań bieżących gmin, a w szczególności na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z

pomocy społecznej, zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze, zasiłki stałe, ośrodki pomocy społecznej, pomoc w zakresie dożywiania.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – stanowią dochody:

- otrzymane w 55% w postaci dotacji celowej z Powiatu Słubickiego z przeznaczeniem na działalność Warsztatów Terapii Zajęciowej w Żabicach,
- ze sprzedaży wyrobów uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej z Żabicach,
- z PFRON w wysokości 15.454,95 zł jako refundacja wykorzystanych w ubiegłym roku środków na wykonanie windy dla osób niepełnosprawnych przy ŚDS.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – stanowi dochody z budżetu państwa otrzymane w 100% w postaci dotacji celowej na pomoc materialną dla uczniów.

DZIAŁ 855 RODZINA - stanowi dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej otrzymane w 47,59% na: świadczenia wychowawcze 500+ w wysokości 2.007.000 zł oraz na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, składki zdrowotne oraz dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – ogółem dział wykonano w 43,68% a częściami składowymi są:

- gospodarka ściekowa i ochrona wód stanowiąca: wpływy z opłaty abonamentowej, wpływy z usług z tytułu odprowadzania ścieków – dochody naliczane i pobierane przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Górzycy, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, wpływy z różnych dochodów,
- gospodarka odpadami – stanowi wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranej od mieszkańców za wywóz nieczystości stałych otrzymane w 46,80% w wysokości 553.225,19 zł,
- Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – stanowi planowane dochody do wykonania w II półroczu br. z przeznaczeniem na:
 - sfinansowanie usuwania odpadów rolniczych,
 - usuwanie dzikich wysypisk i rekultywację terenów zdegradowanych,
 - usuwanie wyrobów zawierających azbest,

- zakłady gospodarki komunalnej – stanowią dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska i stanowią m.in. wpływy z Zarządu Województwa Lubuskiego,
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, wpływów z różnych opłat, wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,
- pozostała działalność stanowi wpływy z usług ZGK w Górzycy z tytułu wykonanych usług na kwotę 16.561,74 zł.

Ścisłe zależna od wykonanych dochodów budżetu jest realizacja wydatków budżetowych. Szczegółową analizę wykonania wydatków budżetowych stanowi załącznik nr2.

Realizacja wydatków budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2021r. wyniosła 42,75% planu rocznego, a składają się na nią poniższe pozycje:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w 98,16% i stanowią:

- a) wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego,
- b) zwrot rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w wysokości 410.379,02 zł.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ – stanowią wydatki wykorzystane w 30,51% ,a w szczególności:

- wydatki związane z dostarczaniem ciepła (zakup gazu),
- wydatki związane z dostarczaniem wody z przeznaczeniem na:
 - wynagrodzenia i pochodne pracowników Zakładu Gospodarki Komunalnej w Górzycy,
 - pozostałe wydatki poniesione przez ZGK na utrzymanie obiektów, a w szczególności: zakup materiałów na hydroformie, zakup energii elektrycznej, badania wody, zakup wody dla miejscowości Radówek, itp.,
 - wydatki majątkowe na realizację zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Spudłów” w kwocie 500.000 zł wykonane w 33,36%,

- wydatki związane z dostarczaniem energii elektrycznej z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Wykorzystanie mikroinstalacji fotowoltaicznych na potrzeby Gminy Górzycy” wykonane w 2,71%, pozostała część zadania zostanie zrealizowana w II półroczu br.
- pozostała działalność – bez realizacji.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – stanowią wydatki wykonane w 2,46% z przeznaczeniem na drogi publiczne gminne – składka ubezpieczeniowa oraz pozostałe wydatki bieżące. W dziale tym zaplanowano również wydatki inwestycyjne:

1. w postaci dotacji dla Województwa Lubuskiego w wysokości 30.000 zł na budowę chodników w Laskach Lubuskich,
2. oraz z przeznaczeniem na przebudowę drogi w Czarnowie ul. Polna, ul. Spokojna do realizacji w II półroczu 2021 roku.

DZIAŁ 630 TURYSTYKA – wydatki w dziale tym wykonano w 69,06% kwoty planowanej.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – są to usługi w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami zrealizowane w 55,37%. Wydatki tego działu stanowią zakup materiałów oraz wydatki przeznaczone na dzierżawę gruntu pod ośrodek rekreacyjno-wypoczynkowy nad jeziorem Żabiniec, opłaty za wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów, ogłoszenia prasowe, kserokopie map, wycena nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży i dzierżawy, usługi notarialne oraz wydatki inwestycyjne w wysokości 58.271,68 z przeznaczeniem na wykup nieruchomości (gruntów) w Ługach Górzycznych.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – wydatki niniejszego działu zostały wykonane w 8,19 % i stanowią zaplanowane wydatki na plany zagospodarowania przestrzennego do realizacji w II półroczu 2021 r. oraz zadania z zakresu geodezji i kartografii, usług cmentarnych.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – ogółem realizacja wydatków wyniosła 51,42%, w tym:

- urzędy wojewódzkie – są to wydatki finansowane przez budżet państwa z tytułu wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- rady gmin, - są to wydatki przeznaczone na utrzymanie rady gminy oraz poszczególnych komisji rady gminy,

- urzędy gmin – wydatki te stanowią:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy w Górzycy,
 - pozostałe wydatki bieżące urzędu gminy (zakup energii elektrycznej i gazu, usługi pocztowe, internet, usługi telekomunikacyjne, ubezpieczeniowe, usługi zdrowotne, podróże służbowe, szkolenia pracowników, materiały biurowe),
- spis powszechny – stanowią wydatki osobowe, nagrody oraz wydatki bieżące z tytułu Powszechnego Spisu Rolnego w całości sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa do realizacji w II półroczu br.,
- promocja jednostek samorządu terytorialnego,
- Centrum Projektów Polska Cyfrowa - zadanie pn. „Publiczny Internet w Gminie Górzycy” zostało wykonane w 99,67%
- pozostała działalność – są to wydatki z tytułu diet sołtysów.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – są to wydatki sfinansowane z dotacji celowych z budżetu państwa do wykorzystania w II półroczu br. z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA – wydatki w tym rozdziale przeznaczono na przygotowanie i przeprowadzenie szkolenia obronnego do realizacji w II półroczu br.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – wydatki w dziale tym zostały zrealizowane w 27,78% i stanowią wydatki na utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej w Górzycy oraz w Czarnowie w wysokości 37.775,68 zł oraz wpłatę dla Komendy Powiatowej Policji w Słubicach w wysokości 5.000 zł z przeznaczeniem na fundusz wsparcia do realizacji w II półroczu br.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM – stanowią wydatki na wynagrodzenia dla sołtysów z tytułu pobieranych przez nich podatków i opłat z wykonaniem 70,48% na kwotę 14.519 zł.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – stanowi:

- wydatki poniesione z tytułu zapłaty odsetek bankowych od zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek, których realizacja wyniosła 16,40% na kwotę 13.940,37 zł,
- prowizję bankową z tytułu uruchomienia kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym gminy bez realizacji.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – stanowią:

- przekazaną w 77,24% wartości planowanej składkę członkowską w Euroregionie Viadrina,
- rezerwy:
- **ogólna**: planowana w wysokości 26.000zł, bez realizacji,
- **celowa**: planowana w wysokości 73.000zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - bez realizacji.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – ogółem wykorzystano środki w 39,04%. Budżet oświaty w ogólnym budżecie stanowi 29,5% wszystkich wydatków gminnych w 2021r. Finansowanie obejmuje następujące rozdziały oświaty:

- szkoły podstawowe – z przeznaczeniem na:
 - dotację podmiotową dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Pamięcinie z Filią w Żabicach w wysokości 325.779,18 zł ,
 - wynagrodzenia i pochodne nauczycieli oraz pracowników obsługi szkół publicznych,
 - pozostałe wydatki bieżące m.in.: dodatki wiejskie dla nauczycieli, zakup wody, gazu, artykułów biurowych, budowlanych, środków czystości, energii elektrycznej, nagród książkowych, usług telekomunikacyjnych, pocztowych, transportowych, konserwacyjnych, podróże służbowe, ZFŚS, wywóz nieczystości stałych, itp.,
 - oraz wydatki inwestycyjne w wysokości 2.219.151 zł z przeznaczeniem na rozbudowę Szkoły Podstawowej w Czarnowie do realizacji w II półroczu br.
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – z przeznaczeniem na:
 - wynagrodzenia i pochodne nauczycieli szkół publicznych,
 - pozostałe wydatki bieżące w tym: dodatki wiejskie, ZFŚS, zakup pomocy dydaktycznych, itp.
- przedszkola – wykonanie wydatków stanowi:
 - dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola "Kajtuś" w Pamięcinie z filią w Żabicach w wysokości 92.548,32 zł oraz dla Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Górzycy – 123.211,92 zł ,

- refundację wydatków dla Miasta Słubice oraz Miasta Kostrzyn z tytułu utrzymania dzieci w przedszkolach z terenu Gminy Górzycy w wysokości 65.455,82 zł,
- inne formy wychowania przedszkolnego – stanowią wydatki na oddział przedszkolny w Czarnowie w wysokości 88.276,57 zł,
- dowożenie uczniów do szkół – są to wydatki z tytułu utrzymania kierowcy i autobusu szkolnego, jak również z tytułu pokrycia kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych w wysokości 42.628,41 zł,
- doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – wydatki te stanowią szkolenia nauczycieli oraz koszty delegacji służbowych,
- stołówki szkolne i przedszkolne – stanowią wydatki cateringowe wykorzystane w 34.03%
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - stanowi dotację podmiotową dla Przedszkola „Kajtuś”,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych stanowi:
 - dotację podmiotową dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Pamięcinie z Filią w Żabicach,
 - wynagrodzenia i pochodne nauczycieli szkół publicznych oraz pozostałe wydatki bieżące,
- pozostała działalność - dotyczy odpisu na świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów i rencistów.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA – wydatki niniejszego działu zostały wykonane w 40,85% i stanowią:

- środki przeznaczone na działalność komisji przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, w tym na wynagrodzenia komisji oraz pozostałe wydatki bieżące,
- pozostała działalność – stanowi wydatki z przeznaczeniem na transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA –pomoc społeczna finansowana była z dotacji z budżetu państwa w 44,06% oraz ze środków własnych budżetu gminy w wysokości 484.917,37 zł, co stanowi 55,94%.

Finansowaniem objęto następujące rodzaje działalności:

- domy pomocy społecznej –z tytułu opłat za pobyt seniorów w domu pomocy społecznej w wysokości 160.079,01 zł,
- ośrodki wsparcia – realizacja wydatków w Środowiskowym Domu Samopomocy w Górzycy z przeznaczeniem na: wynagrodzenia i pochodne pracowników oraz pozostałe wydatki bieżące – działalność finansowana w 100% z budżetu państwa,
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne ,
- dodatki mieszkaniowe,
- zasiłki stałe,
- ośrodki pomocy społecznej – wynagrodzenia i pochodne pracowników OPS, jak również utrzymanie obiektów OPS w Górzycy,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze,
- pomoc w zakresie dożywiania na kwotę 33.657 zł
- pozostała działalność.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – stanowią:

- wydatki zostały wykorzystane w 46,09 % na działalność Warsztatów Terapii Zajęciowej w Żabicach, z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracowników oraz ich wydatki bieżące.
Działalność Warsztatów Terapii Zajęciowej jest w całości finansowana ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz ze środków Powiatu Słubickiego,
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych bez realizacji, z uwagi na zwolnienie Urzędu Gminy z opłacania składek PFRON.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – wydatki niniejszego działu zostały zrealizowane w 39,39% i stanowią wydatki na utrzymanie świetlic szkolnych oraz

pomoc materialną dla uczniów w formie rzeczowej w wysokości 18.487,90 zł, jak również stypendia motywacyjne dla uczniów za bardzo dobre wyniki w nauce w kwocie 14.749,98 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA – wydatki niniejszego działu zostały zrealizowane w 46,75%, z przeznaczeniem na: świadczenia wychowawcze 500+, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wspieranie rodziny, rodziny zastępcze, składki na ubezpieczenie zdrowotne.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – łączna realizacja zadań wyniosła 49,69%, z przeznaczeniem na:

- gospodarka ściekowa i ochrona wód – z tytułu eksploatacji oczyszczalni ścieków poniesione przez ZGK w Górzycy,
- gospodarka odpadami komunalnymi – stanowią wydatki z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 607.005,89 zł (dochód w postaci opłat od podmiotów gminy w tym zakresie wyniósł 553.225,19 zł), z czego:
 - 236.609,29 zł przeznaczono na odbiór i transport odpadów komunalnych,
 - 294.295 zł - zagospodarowanie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych w tym:
 - a) odpady zmieszane 189.030,40 zł/brutto
 - b) odpady segregowane 105.264,60 zł/brutto
 - 45.041 zł odbiór i transport odpadów komunalnych z PSZOK
 - 31.060,60 zł przeznaczono na obsługę administracyjną tego systemu,
- oczyszczanie miast i wsi – stanowią wydatki Zakładu Gospodarki Komunalnej,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach –stanowią:
 - wydatki zaplanowane do realizacji przez Zakład Gospodarki Komunalnej z przeznaczeniem na remont i zakup paliwa oraz części do kosiarek,
 - wynagrodzenia bezosobowe na konserwację terenów zielonych oraz bieżące zakupy,
- schroniska dla zwierząt – stanowią wydatki:
 - z tytułu planowanej dotacji w kwocie 15.000 zł na utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt do realizacji w II półroczu br.,
 - na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami oraz zapobieganie bezdomności zwierząt na terenie Gminy, na które składają się wydatki na usługi weterynaryjne,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – stanowią wydatki na energię elektryczną oraz konserwację punktów oświetleniowych ulic,

- zakłady gospodarki komunalnej – stanowią wydatki na wynagrodzenia pracowników Zakładu Gospodarki Komunalnej oraz ich wydatki bieżące.

Zakład Gospodarki Komunalnej w I półroczu 2021 r. wypracował dochody w wysokości 589.915,54 zł, co stanowi 45,6% wszystkich wydatków ZGK, natomiast wydatki wyniosły 1.294.812,58 zł, z czego różnica w wysokości 704.897,04 zł została sfinansowana z budżetu Gminy,

- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie środowiska,
- pozostała działalność związana z gospodarką odpadami – m.in. składka na rzecz Celowego Związku Gmin w Długoszynie,
- pozostała działalność – bez wykonania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO - ogółem wykonanie wyniosło 49,6%, z którego należy wyodrębnić :

- instytucje kultury – stanowi:
 - przekazaną dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 519.000 zł tj. 49,43% dotacji zaplanowanej na 2021 r.,
 - wydatki bieżące,
- biblioteki – stanowi dotację podmiotową dla Biblioteki w Górzycy przekazaną w wysokości 70.000 zł, tj. 50% dotacji zaplanowanej na 2021 r.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA – realizacja wyniosła 66% w wyniku działania w poszczególnych rozdziałach następująco:

- obiekty sportowe – stanowią wydatki bieżące z tytułu ubezpieczenia obiektu Kompleksu Sportowo - Rehabilitacyjnego w Górzycy,
- zadania w zakresie kultury fizycznej stanowią dotacje celowe na działalność:
 1. Klubu Sportowego „ODRA” w Górzycy w kwocie 30.000zł,
 2. Klubu Sportowego „Walka” w Czarnowie w kwocie 16.000zł,
 3. Górzycy Klub Tenisowy w Górzycy „Smecz” w kwocie 8.000zł.

Gmina Górzycy otrzymała w I półroczu br. środki w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 1.700.000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie inwestycji:

1. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Czarnowie” poprzez budowę nowego budynku szkolno-przedszkolnego wraz z remontem istniejącego budynku w wysokości 1.100.000 zł,
2. „Modernizacja boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Górzycy” w wysokości 600.000 zł.

Natomiast otrzymane w grudniu 2020r. środki w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 1.500.000 zł przeznaczono do wykorzystania w bieżącym roku na realizację poniższych zadań:

1. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Czarnowie” – 1.000.000 zł (łącznie 2020r. i 2021r.: 2.100.000 zł),
2. „Budowa sieci wodociągowej w Spudłowie” – 500.000 zł.

W wyniku zmian budżetu Gminy Górzycy w I półroczu 2021r. oraz jego realizacji przez organ wykonawczy, planowane przychody z tytułu wolnych środków pozostających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych uległy zwiększeniu do kwoty 805.851,48 zł a wynik budżetu zaplanowano na kwotę 1.616.762,56 zł w postaci deficytu budżetowego.

Na 30 czerwca 2021 r. wolne środki pozostające z rozliczenia kredytów i pożyczek zostały w 100% wykonane na kwotę 805.851,48 zł, a wynik budżetowy stanowiący nadwyżkę budżetową wyniósł 3.260.494,21 zł. Planowane rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów zostały wykonane w 50,0% na kwotę 351.360 zł.

Spłata i obsługa długu Gminy wyniosła 365.300,37zł, w tym:

- 13.940,37 zł z tytułu odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów, co stanowi 34,2% wartości planowanej,
- 0 zł z tytułu prowizji bankowej od zaciągniętego kredytu krótkoterminowego,
- 351.360 zł z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, co stanowi 50,0% wartości planowanej.

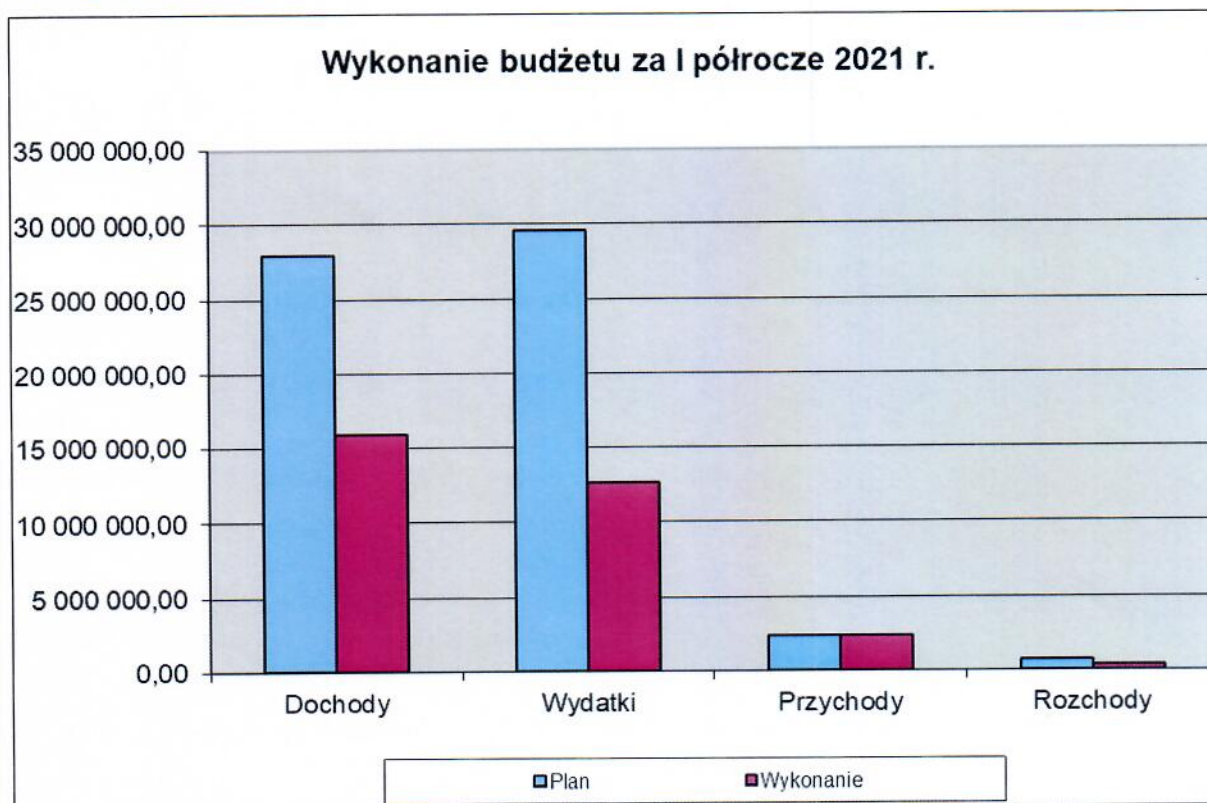
Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych rat kredytów i pożyczek na 30 czerwca 2021 r. zmniejszyło się do kwoty 2.785.284 zł w wyniku łącznej kwoty spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami.

Zobowiązania budżetu Gminy Górzycy na dzień 30.06.2021r. wyniosły 2.785.284 zł, co stanowi 9,98% planowanych dochodów budżetowych, i przedstawiają się następująco:

- Bank Spółdzielczy w Ośnie Lubuskim w wysokości 409.684 zł – kredyt z terminem spłaty do 2022r,
- Bank Spółdzielczy w Ośnie Lubuskim w wysokości 1.525.000 zł – kredyt z terminem spłaty do 2026r,

- Bank Gospodarstwa Krajowego w Zielonej Górze w wysokości 850.600 zł – kredyt z terminem spłaty do 2029 r.

Zestawienie wykonania planu przychodów i rozchodów stanowi załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.




mgr inż. Robert Stolarski