

Sprawozdanie z wykonania dochodów budżetu Gminy Stary Targ za 2020 rok .

Na podstawie art.267 ust.1 pkt.1 oraz art.269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach Publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305) sporządzono sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Stary Targ .
Budżet Gminy Stary Targ na rok 2020 Rada Gminy Stary Targ przyjęła Uchwałą nr XIII/91/2019r. z dnia 19 grudnia 2019r.w następującym układzie:

1.Dochody	34.216.837,00 zł.
W tym :	
a)dochody bieżące	27.804.309,05 zł,
b)dochody majątkowe	6.412.527,95 zł.
2.Wydatki	34.947.960,00 zł.
W tym :	
a)wydatki bieżące	27.157.525,38 zł.
b)wydatki majątkowe	7.790.434,62 zł.

W okresie sprawozdawczym na podstawie decyzji oraz zawartych umów budżet gminy ulegał zmianom na podstawie:

- uchwał Rady Gminy Stary Targ ,
- zarządzeń Wójta Gminy Stary Targ.

Po zmianie plan i wykonanie budżetu na dzień 31.12 2020r. wynosi :

dochody budżetowe 39.236.593,01 zł. wykonane w kwocie 38.039169,88 zł co stanowi 96,95% w tym :

dochody bieżące 33.036.635,06 zł. wykonane w kwocie 31.891.247,59 zł. ,co stanowi 96,50%
dochody majątkowe 6.199.957,95 zł. wykonane w kwocie 6.147.922,29 zł. ,co stanowi 99,20 %.

Wydatki budżetowe 39.967.716,01 zł. wykonane w kwocie 37.713.276,19 zł. ,co stanowi 94,40% w tym:

wydatki bieżące 32.043.621,39 zł. wykonane w kwocie 29.988.872,98 zł., co stanowi 93,60%
wydatki majątkowe 7.924.094,62 zł. wykonane w kwocie 7.724.403,21 zł. ,co stanowi 97,50%

Deficyt budżetu Gminy Stary Targ na rok 2020 zaplanowano na kwotę 731.123,00 zł. na dzień 31.12.2020r. budżet zamknął się nadwyżką 325.893,69 zł.

Zaplanowane przychody w wysokości 3.500.000,00 zł. wykonano w 100% planu. Rozchody zaplanowano w kwocie 2.768.877,00 zł. , na dzień 31.12.2020r. spłacono raty kredytów i pożyczki zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie 2.020.973,74 zł.

Zadłużenie Gminy Stary Targ na dzień 31.12.2020r. z tytułu kredytów i pożyczki wynosi 12.423.326,67 zł. w tym pożyczka przeznaczona na prefinansowanie projektu unijnego w kwocie 1.279.385,00 zł. Na dzień 31.12.2020r. wskaźnik zadłużenia Gminy Stary Targ wynosił 34,81%.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Stary Targ na rok 2020 zaplanowano w wysokości **39.236.593,01 zł.**

Dochody budżetu Gminy Stary Targ w roku 2020 wykonano w kwocie 38.039.169,88 zł. , co stanowi 96,95 % planu .

Dochody majątkowe w roku 2020 zaplanowano w kwocie 6.199.957,95 zł. Na dzień 31.12.2020 r. dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 6.147.922,29 zł. , co stanowi 99,20 % planu .

Zaplanowane dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie 150.000,00 zł . wykonano w kwocie 136.921,49 zł. co stanowi 91,30% planu.

Na dzień 31.12. 2020r. wpłynęła kwota 610.613,00 zł. jako dofinansowanie zrealizowanego projektu unijnego pod nazwą „Wymiana sieci wodociągowej Jodłówka Zielonki Szropy wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Jodłówce oraz wymiana sieci kanalizacyjnej w miejscowości Zielonki wraz z modernizacją gminnej oczyszczalni ścieków w Zielonkach”.

Złożony wniosek o płatność jest w trakcie weryfikacji , wpływ dofinansowania nastąpi w I półroczu 2021r.

W dziale 700 7005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowano kwotę 880.958,76 zł. jako dofinansowanie projektu unijnego p.n. „ Modernizacja sieci ciepłowniczej w miejscowości Stary Targ wraz z wymianą źródła ciepła na kotły i pellet „ Na dzień 31.12.2020 r. wpłynęła kwota 550.590,26 zł co stanowi 62,50% planu.

W dziale 900 90005 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 3.774.967,19 zł. jako dofinansowanie wydatków projektu „Zwiększenie wykorzystania energii pochodzącej z odnawialnych źródeł energii w Gminach Lubichowo i Stary Targ – wykorzystanie energii ze źródeł odnawialnych”. Na dzień 31.12.2020 r. otrzymano dofinansowanie w kwocie 3.760.098,83 zł. co stanowi 99,61 % planu.

Dochody bieżące budżetu gminy zaplanowano w kwocie 33.036.635,06 zł. zostały wykonane w kwocie 31.891.247,59 zł. ,co w stosunku do planu stanowi 96,50% planu.

Dochody w działach kształtowały się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo zawiera planowane dochody w wysokości 2.468.035,17 zł.. Na dzień 31.12.2020r. zostały wykonane w wysokości 1.772.046,17 zł. ,co stanowi 71,80 % planu.

Dochody wykonane w tym dziale to :

-dotacja celowa w kwocie 1.076.003,17 zł. przeznaczona na wypłatę producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w nabywanym oleju napędowym .

Na dzień 31.12.2020r. wpłynęła kwota 610.013,00 zł. jako dofinansowanie inwestycji pod nazwą „Wymiana sieci wodociągowej Jodłówka Zielonki Szropy wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Jodłówce oraz wymiana sieci kanalizacyjnej w miejscowości Zielonki wraz z modernizacją gminnej oczyszczalni ścieków w Zielonkach.” Wniosek o płatność jest w trakcie weryfikacji przez Urząd Marszałkowski w Gdańsku.

Gmina Stary Targ otrzymała dotację celową w kwocie 85.430,00 zł. przeznaczoną na realizację zadania pod nazwą „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych Jurkowice Drugie – Dąbrówka Malborska II etap.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę zaplanowano w wysokości 554.800,00 zł. i wykonano w kwocie 555.458,51 zł. Dochody dotyczą wpływu za usługi dostarczania ciepła do obiektów jednostek gminnych i dla mieszkańców Gminy Stary Targ. Na dzień 31.12.2020r. wykonano dochody w 100,12 % planu.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa zawiera planowane dochody w wysokości 1.319.673,81 zł. wykonano w kwocie 993.076,46 zł. co stanowi 75,25 % w stosunku do planu.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zawiera planowane dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpłaty z odpłatnego nabycia prawa własności.

Dział zawiera dotację celową na projekt p.n. „Modernizacja systemu ciepłowniczego w miejscowości Stary Targ wraz z wymianą źródła ciepła na kotły na pellet” w kwocie planowanej 880.958,76 zł. Na dzień 31.12.2020 r. otrzymano dotację w kwocie 550.590,26 zł. co stanowi 62,50% planu.

Dział 750 Administracja publiczna zawiera planowane dochody w kwocie 925.077,00 zł. Na dzień 31.12.2020 r. dochody zrealizowano w wysokości 1.214.976,96 zł. , co stanowi 131,34 % planu.

Dochody wpłynęły ze zwrotu z tytułu podatku VAT naliczonego w fakturach dotyczących wydatków inwestycyjnych .

Rozdział 75011 zawiera dotację celową zaplanowaną na rok 2020 w wysokości 60.944,00 zł. Na dzień 31.12.2020r. dochody zostały wykonane w kwocie 60.944,00 zł , co stanowi 100 % planu .

Dotacja celowa przeznaczona jest na częściowe dofinansowanie zrealizowanych zadań zleconych z administracji rządowej z zakresu spraw dotyczących urzędu stanu cywilnego i ewidencji ludności.

Dział 751 Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej zawiera zaplanowany dochód w kwocie 60.806,00 zł. , na dzień 31.12.2020 r. wykonany w wysokości 60.806,00 zł. ,co stanowi 100 % w stosunku do planu. Dochody w tym dziale, to dotacja celowa na aktualizację list wyborczych w kwocie 1.240,00 zł. na dzień 31.12.2020 r. zrealizowana w 100 % planu.

Rozdział 75107 zawiera dotację celową na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości planowanej 59.566,00 zł. zrealizowanej w 100 % planu.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek zaplanowano w kwocie 6.418.110,56 zł. .Na dzień 31.12.2020r. dochody zostały wykonane w wysokości 6.310.055,81 zł. ,co stanowi 98,32 % planu.

Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego ,leśnego, od czynności cywilnoprawnych ,podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych zaplanowano w wysokości 1.447.700,00 zł. , na

dzień 31.12.2020 r. dochody wykonano w kwocie 1.615.755,27 zł. , co stanowi 111,61 %planu.

Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych zostały zaplanowane w kwocie 897.000,00 zł. na dzień 31.12.2020 r. zostały wykonane w wysokości 1.244.287,67 zł ,co stanowi 124,80 % planu.

Wpływy z podatku rolnego zaplanowano w wysokości 368.700,00 zł. na dzień 31.12.2020r. zostały zrealizowane w kwocie 334.578,00 zł. ,co stanowi 90,75 % planu.

Wpływy z podatku leśnego zaplanowano w kwocie 36.500,00 zł. na dzień 31.12.2020 r. dochody wykonano w kwocie 35.261,00 zł. , co stanowi 96,61 % planu.

Rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego , leśnego podatku od czynności cywilnych i inne od osób fizycznych.

Dochody w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 2.442.756,00 zł. . Na dzień 31.12.2020 r. dochody zostały zrealizowane w kwocie 2.238.804,71 zł ,co stanowi 91,65% planu.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości zrealizowano w kwocie 675.793,84 zł. , co stanowi 84,90 % planu .

Dochody z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 1.482.000,00 zł. a wykonano w kwocie 1.374.741,28 zł. ,co stanowi 92,76 % planu.

Na dzień 31.12.2020 r. wykonano dochody z tytułu podatku od środków transportowych w kwocie 34.991,00 zł. ,co stanowi 88,36 % planu.

Planowane dochody z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych wpływają z Urzędu Skarbowego .Na dzień 31.12.2020 r. wpłynęła kwota 133.835,04 zł. ,co stanowi 134,37% planu.

Rozdział zawiera dochody w postaci odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 13.238,95 zł., co stanowi 82,97 % planu.

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. zawiera

planowane dochody w kwocie 69.864,56. zł. .Na dzień 31.12.2020 r. dochody zostały wykonane w kwocie 67.169,30 zł. ,co stanowi 96,14 %planu.

Rozdział zawiera otrzymane dochody z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 51.664,56 zł. ,co stanowi 100 % planu.

Wpływy z opłaty skarbowej wynoszą 15.504.74 zł. ,co stanowi 120,19 % planu , dochody wpływają z tytułu poboru opłaty skarbowej przez Urzędy Skarbowe .

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

zaplanowano w kwocie 2.457.790,00 zł. .Na dzień 31.12.2020 r. dochody wykonano w wysokości 2.387.794,53 zł. , co stanowi 97,15 % planu . Podatek dochodowy od osób fizycznych wykonano w kwocie 2.379.004,00 zł. ,co stanowi 97,15% planu.

Dochody z tytułu podatku od osób prawnych zaplanowano w wysokości 9.000,00 zł. Na dzień 31.12.2020 r. dochody wykonano w kwocie 8.790,53 zł. co stanowi 97,67 % planu. Wyższe wykonanie w dziale spowodowane jest tym , że dochody wpływają z urzędów skarbowych i trudno oszacować ich wielkość w momencie planowania budżetu.

Zgodnie z art.4 ust.2 w związku z art.89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 38,16% podatku PIT i CIT zapłaconego przez swoich mieszkańców. Przekazana informacja z Ministerstwa Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w stosunku do planu.

Dochody w tym rozdziale są przekazywane przez budżet państwa w miesięcznych ratach w różnej wysokości uzależnionej od wpływu do budżetu państwa.

Dział 758 Różne rozliczenia zaplanowano w kwocie 10.283.492,00 zł., na dzień 31.12.2020 r. dochody wykonano w kwocie 11.286.167,00 zł., co stanowi 109,75% w stosunku do planu.

Na dzień 31.12.2020 r. wykonane dochody to :

- subwencja oświatowa otrzymana w kwocie 4.714.832,00 zł. wykonana w 100 % w stosunku do planu,
- subwencja ogólna wyrównawcza wpłynęła w kwocie 5.351.461,00 zł., co stanowi 100,00% planu,
- subwencja równoważąca wpłynęła w kwocie 101.687,00 zł., co stanowi 100,00% w stosunku do planu,
- Gmina Stary Targ otrzymała środki z Rządowego Programu Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.002.675,00 zł. z przeznaczeniem na przeciwdziałania COVID-19, na zadania inwestycyjne. W roku budżetowym 2020 środki nie zostały wydatkowane.

Dział 801 Oświata i wychowanie zaplanowano w kwocie 520.527,05 zł., na dzień 31.12.2020 r. wykonano w wysokości 432.511,26 zł., co stanowi 83,09 % planu.

Dział zawiera planowane dotacje celowe :

- przeznaczone na dofinansowanie działalności oddziałów przedszkolnych w wysokości planowanej 24.388,00 zł., wykonaną w 100 % planu,
- dotacje celową z projektu unijnego p.n. „Zdalna szkoła -zakup laptopów dla szkół” otrzymana w kwocie 134.799,85 zł. wykonana w 100 % planu,
- z budżetu państwa na dofinansowanie kosztów utrzymania przedszkoli w kwocie 94.682,00 zł., na dzień 31.12.2020 r. została wykonana w 100,00 % planu.
- przeznaczoną na zakup 7 szt. laptopów w kwocie 17.200,00 zł wykonaną w 100% planu.
- przeznaczone na dostęp do podręczników, materiałów edukacyjnych dla uczniów w kwocie 43.391,00 zł. wykonane w 96,52 % planu.
- przeznaczone na zakup wyposażenia w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w szkołach podstawowych w kwocie 75.000,00 zł. wykonane w 100 %

Pozostałe dochody wykonane w dziale to :

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia i wychowania przedszkolnego w przedszkolach gminnych w kwocie 41.988,70 zł.
- wpływy z usług związanych z działalnością stołówek szkolnych w kwocie 68.275,39 zł.,

-wpływy z różnych dochodów w kwocie 7.786,32 zł.
Niższe wykonanie dochodów w placówkach oświatowych związane było z występującą pandemią COVID-19.

Dział 851 Ochrona zdrowia. Pozostała działalność zawiera dochody w kwocie 337,00 zł. wykonane w 100% planu. Dotacja przeznaczona na dofinansowanie wydatków związanych z wystawianiem decyzji do Narodowego Funduszu Zdrowia.

Dział 852 Pomoc społeczna zawiera dotacje celowe zaplanowane w wysokości 854.787,00 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. z budżetu państwa przekazano dotacje celowe na kwotę 838.539,62 zł. , co stanowi 98,10 % planu.

Planowane dotacje celowe przeznaczone są na realizację zadań zleconych i własnych Gminy Stary Targ w roku 2020.

Na dzień 31.12.2020 r. wpłynęły następujące dotacje:

Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30.111,28 zł.
Zasiłki i pomoc w naturze	171.000,00 zł.
Zasiłki stałe	357.161,99 zł.
Ośrodki pomocy społecznej	159.600,00 zł.
Pomoc w zakresie dożywiania	120.000,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania a zakresie polityki społecznej zawiera planowane kwoty dotacji celowych w wysokości 874.100,38 zł. Na dzień 31.12.2020r. dotacja wpłynęła w kwocie 276.462,50 zł. co stanowi 31,63% planu. Przyznana dotacja przeznaczona jest na realizację projektu unijnego pn."Wzrost efektywności pracy GOPS w Starym Targu „.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza.

Dochody zaplanowano w kwocie 66.872,00 zł. , na dzień 31.12.2020 r. zostały wykonane w wysokości 40.890,24 zł. co stanowi 61,15% planu.

Dział zawiera dotację celową przeznaczoną na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów z terenu Gminy Stary Targ.

Dział 855 Rodzina zawiera dochody przeznaczone na wypłatę świadczeń wychowawczych i świadczeń rodzinnych .W roku 2020 zaplanowano kwotę dotacji celowych w wysokości 9.786.307,80 zł. na dzień 31.12.2020 r. Gmina Stary Targ otrzymała z budżetu państwa kwotę 9.494.524,54 zł. co stanowi 97,02 % planu.

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze zawiera planowaną dotację celową w wysokości 5.832.600,00 zł. .Na dzień 31.12.2020 r. dochody wykonano w kwocie 5.832.600,00 zł. ,co stanowi 100 % planu.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne ,świadczenia z funduszu alimentacyjnego zawiera dotację celową w planowanej kwocie 3.684.827,80 zł. wykonaną w kwocie 3.401.280,06 zł. ,co stanowi 92,30 % planu.
W rozdziale zaplanowano dochody własne w kwocie 35.704,80 zł wykonane w kwocie 15.144,25 zł. , co stanowi 42,42 % planu.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny zawiera dotację celową planowaną w kwocie 700,00 zł. wykonana w wysokości 243,27 zł. ,co stanowi 34,75 %planu.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny zawiera planowane dotacje celowe w kwocie 218.150,00 zł. Na dzień 31.12.2020 r. dotacja celowa wpłynęła w kwocie 211.750,00 zł. co stanowi 97,07% planu.

Rozdział 85513 Składka na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne ,zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych zawiera planowaną dotację celową w kwocie 50.029,00 zł., na dzień 31.12.2020 r. wpłynęła kwota 48.651,21 zł ,co stanowi 97,25 % planu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zawiera dochody planowane w wysokości 5.103.667,24 zł. Na dzień 31.12.2020 r. dochody wykonano w kwocie 4.763.317,81 zł. , co stanowi 93,33%planu.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami zawiera wpływy z opłat za odpady komunalne w kwocie planowanej 1.210.000,00 zł.. Na dzień 31.12.2020r. wykonano dochody w kwocie 985.139,70 zł. ,co stanowi 81,42 % planu.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zawiera dotację celową w ramach programów finansowanych ze środków europejskich w kwocie planowanej 3.774.967,19 zł. wykonanej w kwocie 3.760.098,83 zł. , co stanowi 99,61 % planu.

Dotację i środki własne przeznaczone są na realizację projektu p.n. „Zwiększenie wykorzystania energii pochodzącej z odnawialnych źródeł energii w Gminach Lubichowo i Stary Targ – wykorzystanie energii ze źródeł odnawialnych”.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Planowane dochody to kwota 10.200,00 zł., a wykonane w kwocie 8.299,03 zł. co stanowi 81,36 % planu.

W rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - zaplanowano kwotę 6.000,05 zł jako wpływy z odsetek , na dzień 31.12.2020r. wpłynęła kwota 9.780,25 zł. ,co stanowi 163,00 % planu. W rozdziale zaplanowano wpływ dofinansowania w kwocie 80.000,00 zł. na realizację zadania p.n. Usuwanie odpadów z folii rolniczych ,siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag . Na dzień 31.12 2020r. dofinansowania nie otrzymano.

Dochody na rok 2020 zaplanowano w kwocie **39.236.593,01 zł.** Na dzień 31.12.2020r. dochody wykonano w wysokości **38.039.169,88 zł.** , co stanowi 96,95 % planu.

-Informacja z wykonania dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków i kar za korzystanie ze środowiska .

W roku 2020 Gmina Stary Targ wykonała dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska otrzymane z Funduszu Ochrony Środowiska z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego w wysokości 8.299,03 zł.
Środki zostały przeznaczone w kwocie 8.299,03 zł. na wydatki związane z ochroną przyrody w Gminie Stary Targ .

-Informacja o wykorzystaniu środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania inwestycyjne.

W roku 2020 Gmina Stary Targ otrzymała środki w kwocie 11.002.675,00 zł. Na dzień 31.12.2020r nie zostały wydatkowane.

-Informacja dotycząca dochodów i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi ,poniesionymi w 2020r.
Dochody ,które Gmina Stary Targ otrzymała w roku 2020 wynoszą 985.139,70 zł. co stanowi 81,42 % planu. Dochody nie otrzymane objęte są windykacją do momentu otrzymania należności.
Wydatki poniesione na gospodarkę odpadami w Gminie StaryTarg ,to kwota 1.381.289,00 zł.