

Załącznik nr 1
do sprawozdania rocznego z
wykonania budżetu Gminy Stary
Targ za 2021 rok.

Sprawozdanie roczne z wykonania dochodów budżetu Gminy Stary Targ za 2021 r.

Uchwałą nr XXII/169/2021 Rady Gminy Stary Targ z dnia 10 lutego 2021r. uchwalono budżet Gminy Stary Targ na 2021 .

Dochody budżetu gminy zaplanowano na kwotę 31 400 120,00 zł., a wydatki na kwotę 32 085 681,00zł. .W ciągu roku budżet uległ zmianom ,których dokonywano uchwałami Rady Gminy Stary Targ, oraz zarządzeniami Wójta Gminy Stary Targ.

Na dzień 31.12.2021r. budżet kształtował się następująco:

1.Dochody	36 792 939,00 zł.: w tym zadania zlecone 10 633 341,48 zł.
bieżące	35 210 918,00 zł.
majątkowe	1.582.021,00 zł.
2.Wydatki	36 171 899,00 zł.: w tym zadania zlecone 10 633 341,48 zł.
bieżące	33 757 789,41 zł.
majątkowe	2 414 109,59 zł.

3.Nadwyżka budżetowa w wysokości 621 040,00 zł.

Realizacja budżetu w stosunku do planu kształtuje się następująco:

Dochody ogółem zaplanowane w wysokości 36 792 939,00 zł. zrealizowano w kwocie 40 637 702,22 zł. tj. w 110,44%

w tym:

zaplanowane dochody bieżące w wysokości 35 210 918,00 zł. zrealizowano w kwocie 33 370 728,74 zł. tj. w 94,70 % ,

zaplanowane dochody majątkowe w wysokości 1.582.021,00 zł zrealizowano w kwocie 7 266 973,48 zł. tj. w 459,30 %,

Wydatki ogółem zaplanowane w wysokości 36 171 899,00 zł. zrealizowano w kwocie 34 844 399,14 zł. tj. w 96,33 %,

w tym:

zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 33 757 789,41 zł. zrealizowano w kwocie 32 525 788,16 zł. tj. w 96,30 %,

zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 2 414 109,59 zł. zrealizowano w kwocie 2 318 610,98 zł. tj. w 96,00 % .

Budżet Gminy Stary Targ zamknął się nadwyżką w kwocie 5 793 303,08 zł. w tym wolne środki z 2020 roku w kwocie 2.328.766,09 zł.

Zobowiązania budżetu według tytułów dłużnych (kredyty długoterminowe) na koniec 2021 roku wynoszą 11 802 286,71 zł. i w stosunku do wykonanych dochodów wskaźnik zadłużenia stanowi 29,00%.

Nadwyżka operacyjna na dzień 31 grudnia 2021r. wyniosła 844 940,58 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Stary Targ zaplanowano po zmianach w wysokości **36 792 939,00 zł.** ,wykonanie na dzień 31 grudnia 2021r. wynosi 40 637 702,22 zł. , co stanowi 110,44 % planu .

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 35 210 918,00 zł. wykonanie na dzień 31.12.2021r. wynosi 33 370 728,74 zł. co stanowi 94,70 % planu.

Dochody majątkowe w roku 2021 zaplanowano w kwocie 1.582.021,00 zł. na dzień 31.12.2021 r. wykonane w kwocie 7 266 973,48 zł. , co stanowi 459,30 % planu .

Wysoki wskaźnik wykonania spowodowany jest wpływem dochodów :

-dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2 075 992,95 zł.,

-środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 3 625 353,00 zł. z przeznaczeniem na finansowanie kosztów inwestycji.

Zaplanowane dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie 150.000,00 zł . wykonano w kwocie 137 632,27 zł. co stanowi 91,75% planu.

Na dzień 31.12. 2021r. wpłynęła kwota 1.304.481,67 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”.

Dochody w działach kształtowały się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo zawiera planowane dochody w wysokości 2 475 667,48 zł..

Na dzień 31.12.2021r dochody wykonano w kwocie 2 473 548,15 zł. ,co stanowi 99,91 % planu.

Dochody w tym dziale to :

-dotacja celowa zaplanowana w wysokości 1 045 646,48 zł. i zrealizowana w 100% planu ,została przeznaczona na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów administracyjnych postępowania w sprawie zwrotu,

- dofinansowanie w kwocie 1 304 481,67zł. 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.” Projekt został zweryfikowany i rozliczony przez Urząd Marszałkowski w Gdańsku.

- dotację celową w kwocie 123.420,00 zł. przeznaczoną na realizację zadania pod nazwą „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb ewidencyjny Łoza.”

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę zawiera dochody zaplanowane w wysokości 703 800,00 zł. i wykonane w kwocie 719 252,53 zł. co stanowi 102,19 %planu.

Dochody dotyczą wpływu za usługi dostarczania ciepła do obiektów jednostek organizacyjnych gminnych i dla mieszkańców Gminy Stary Targ.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa zawiera planowane dochody w wysokości 510 000,00 zł. wykonane w kwocie 394 031,04 zł. co stanowi 77,26 % 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.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 137 632,27 zł. i stanowiły 91,75 % planu.

Dział 750 Administracja publiczna zawiera planowane dochody w wysokości 515 393,00 zł .

Na dzień 31.12.2021 r. dochody wykonano w kwocie 208 283,05 zł. , co stanowi 40,41 % planu.

Dochody w kwocie 122 102,05 zł. wpłynęły ze zwrotu rozliczeń z tytułu podatku VAT .

Rozdział 75011 zawiera dotację celową zaplanowaną na rok 2021 w wysokości 64.687,00 zł. Na dzień 31.12.2021r. dochody zostały wykonane w kwocie

64 687,00 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.

Rozdział 75056 zawiera dotację celową w kwocie 21 494,00 zł. przeznaczoną na realizację Powszechnego Spisu Rolnego zrealizowaną w 100%.

Dział 751 Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej zawiera dochody zaplanowane w wysokości 1.230,00 zł. , na dzień 31.12.2021 r. wykonany w kwocie 1 230,00 zł. ,co stanowi

100,00 % w stosunku do planu. Dochody w tym dziale, to dotacja celowa na aktualizację list wyborczych.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek zaplanowano w wysokości 7 220 182,77 zł. . Na dzień 31.12.2021r. dochody zostały wykonane w kwocie 6 383 399,01 zł. ,co stanowi 88,41 % 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 1.994.600,00 zł. , na dzień 31.12.2021 r. dochody wykonano w kwocie 1 438 386,77 zł. , co stanowi 72,11 %planu.

Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych zostały zaplanowane w kwocie 1.547.000,00 zł. na dzień 31.12.2021 r. zostały wykonane w wysokości 1 052 510,34 zł ,co stanowi 68,03 % planu.

Wpływy z podatku rolnego zaplanowano w wysokości 379.600,00 zł. na dzień 31.12.2021r. zostały zrealizowane w kwocie 347 705,00 zł. ,co stanowi 91,59 % planu.

Wpływy z podatku leśnego zaplanowano w kwocie 36.500,00 zł. na dzień 31.12.2021 r. dochody wykonano w kwocie 36 454,00 zł. , co stanowi 99,87 % planu.

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

Dochody w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 2.736 600,58 zł. . Na dzień 31.12.2021 r. dochody zostały zrealizowane w kwocie 2 256 115,31 zł ,co stanowi 82,44% planu.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości zrealizowano w kwocie 687 836,33 zł. , co stanowi 64,48 % planu .

Dochody z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 1.482.000,00 zł. a wykonano w kwocie 1 347 498,00 zł. ,co stanowi 90,92 % planu.

Na dzień 31.12.2021 r. wykonano dochody z tytułu podatku od środków transportowych w kwocie 36 504,00 zł. ,co stanowi 88,60 % planu.

Planowane dochody z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych wpływają z Urzędu Skarbowego .Na dzień 31.12.2021 r. wpłynęła kwota 156 298,08 zł. ,co stanowi 130,24% planu. Rozdział zawiera dochody w postaci odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 16 880,40 zł., co stanowi 104,20 % planu.

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. zawiera planowane dochody w kwocie 65 858,19. zł. .Na dzień 31.12.2021r. r. dochody zostały wykonane w kwocie 68 053,29 zł. ,co stanowi 103,33 %planu.

Rozdział zawiera otrzymane dochody z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 47 251,90 zł. ,co stanowi 100 % planu.

Wpływy z opłaty skarbowej wynoszą 16 195 ,43 zł. ,co stanowi 125,54 % planu , dochody wpływają z tytułu poboru opłaty skarbowej .

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

zaplanowano w kwocie 2.422.524,00 zł. .Na dzień 31.12.2021 r. dochody wykonano w wysokości 2 620 053,64 zł. , co stanowi 108,15 % planu .

Podatek dochodowy od osób fizycznych wykonano w kwocie 2 612 476,00 zł. ,co stanowi 108,24% planu.

Dochody z tytułu podatku od osób prawnych zaplanowano w wysokości 9.000,00 zł. Na dzień 31.12.2021 r. dochody wykonano w kwocie 7 577,64 zł. co stanowi 84,19 % planu.

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 38,23% 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 dochodów do budżetu państwa.

Dział 758 Różne rozliczenia zaplanowano w kwocie 11 280 170,61 zł. , na dzień 31.12.2021 r. dochody wykonano w kwocie 17 027 468,56 zł. , co stanowi 150,95% w stosunku do planu.

Na dzień 31.12.2021 r. wykonane dochody to :

- subwencja oświatowa otrzymana w kwocie 4 811 841,00 zł. wykonana w 100 % w stosunku do planu ,
- subwencja ogólna wyrównawcza wpłynęła w kwocie 5 814 618,00 zł. ,co stanowi 100,00% planu,
- subwencja równoważąca wpłynęła w kwocie 149 846,00 zł. , co stanowi 100,00% w stosunku do planu,
- środki na uzupełnienie dochodów subwencji ogólnej w kwocie 471 873,00 zł. , co stanowi 110,78% planu,
- środki na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w kwocie 3 625 353,00 zł.,
- dotacja celowa w kwocie 77 944,61 zł. otrzymana z tytułu zwrotu z budżetu państwa części wydatków gmin w ramach funduszu sołeckiego za rok 2020,
- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2 075 992,95 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie zaplanowano w kwocie 543 397,00 zł. ,na dzień 31.12.2021 r. wykonano w wysokości 483 337,54 zł ,co stanowi 88,94 % planu.

Dział zawiera dotacje celowe :

- przeznaczone na dofinansowanie działalności oddziałów przedszkolnych w wysokości planowanej 26.478,00 zł ,wykonaną w 100,0 % planu,
- z budżetu państwa na dofinansowanie kosztów utrzymania przedszkoli w kwocie 105.912,00 zł. , na dzień 31.12.2021 r. została wykonana w 100,00 % planu.

Pozostałe dochody wykonane w dziale to :

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w kwocie 66 454,90 zł. i wychowania przedszkolnego w przedszkolach gminnych w kwocie 10 267,00 zł,
- wpływy z usług związanych z działalnością stołówek szkolnych w kwocie 71 184,00 zł. ,
- środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Laboratoriów Przyszłości w kwocie 150 000,00 zł.,
- dotacja celowa w kwocie 51 054,47 zł. przeznaczona na zakup dla uczniów podręczników ,materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

Dział 851 Ochrona zdrowia. Pozostała działalność zawiera planowane dochody w kwocie 37 351,00 zł. wykonane w 100% planu. Dotacja przeznaczona na dofinansowanie wydatków związanych z wystawianiem decyzji do Narodowego Funduszu Zdrowia.

Dotacja celowa w kwocie 37 140,00 zł. z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczona na promocję szczepień oraz na koszty transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień.

Dział 852 Pomoc społeczna zawiera dotacje celowe zaplanowane w wysokości 866 339,00 zł. Na dzień 31.12.2021 r. z budżetu państwa przekazano dotacje celowe na kwotę 710 375,91 zł. , co stanowi 81,99 % planu.

Planowane dotacje celowe przeznaczone są na realizację zadań zleconych i własnych Gminy Stary Targ w roku 2021.

Na dzień 31.12.2021 r. wpłynęły następujące dotacje:

Składki na ubezpieczenie zdrowotne	33 032,76 zł.
Zasiłki i pomoc w naturze	90 000,00 zł.
Zasiłki stałe	346 000,00 zł.
Ośrodki pomocy społecznej	164 672,00 zł.
Pomoc w zakresie dożywiania	76 671,15 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania a zakresie polityki społecznej zawiera planowane kwoty dotacji celowych w wysokości 1 653 394,70 zł. Na dzień 31.12.2021r. dotacja wpłynęła w kwocie 1 577 710,50 zł. co stanowi 95,42% planu.

Przyznana dotacja przeznaczona jest na realizację projektów unijnych pn. "Wzrost efektywności pracy GOPS w Starym Targu „. I Usługi społeczne szansą na pozytywną zmianę w Gminie Stary Targ”.

Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza.

Dochody zaplanowano w kwocie 49 231,00 zł. , na dzień 31.12.2021 r. zostały wykonane w wysokości 22 587,84 zł. co stanowi 45,88% 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 2021 zaplanowano kwotę dotacji celowych w wysokości 9 498 022,00 zł. na dzień 31.12.2021 r. Gmina Stary Targ otrzymała z budżetu państwa kwotę 9 294 404,35 zł. , co stanowi 97,35 % planu.

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze zawiera planowaną dotację celową w wysokości 5 770.000,00 zł. .Na dzień 31.12.2021 r. dochody wykonano w kwocie 5 701 628,25 zł. ,co stanowi 98,81 % planu.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne ,świadczenia z funduszu alimentacyjnego zawiera dotację celową w planowanej kwocie 3 653 000,00 zł. wykonaną w kwocie 3 518 706,69 zł. ,co stanowi 96,32 % planu.

W rozdziale zaplanowano dochody własne w kwocie 49 000,00 zł wykonane w kwocie 10 164,81 zł. , co stanowi 20,74% planu.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny zawiera dotację celową planowaną w kwocie 300,00 zł. wykonana w wysokości 300,00 zł. ,co stanowi 100 %planu.

Planowane dochody własne wynoszą 6,00 zł., na dzień 31.12.2021r. wykonane w 1,84 zł. ,co stanowi 30,66 % planu.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny zawiera planowane dotacje celowe w kwocie 716,00 zł. Na dzień 31.12.2021 r. dotacja celowa wpłynęła w kwocie 716,00 zł. co stanowi 100% 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 74 000,00 zł., na dzień 31.12.2021 r. wpłynęła kwota 73 051,57 zł ,co stanowi 98,71 % planu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zawiera dochody planowane w wysokości 1 438 760,44 zł. Na dzień 31.12.2021 r. dochody wykonano w kwocie 1 304 72,74 zł. , co stanowi 90,68 %planu.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami zawiera wpływy z opłat za odpady komunalne w kwocie planowanej 1 378 560,00 zł.. Na dzień 31.12.2021r. wykonano dochody w kwocie 1 260 686,41 zł. ,co stanowi 91,44 % planu.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Planowane dochody to kwota 40.300,00 zł., a wykonane w kwocie 36 915,15 zł. co stanowi 91,60 % planu.

W rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - zaplanowano kwotę 10.000,44 zł jako wpływy z odsetek z tytułu nieterminowych płatności opłat za śmieci. Na dzień 31.12.2021r. wpłynęła kwota 7 121,18 zł. ,co stanowi 71,20 % planu.

Dochody na rok 2021 zaplanowano w kwocie **36 792 939,00 zł.** Na dzień 31.12.2021r. dochody wykonano w wysokości **40 637 702,22 zł.** , co stanowi 110,44 % planu.