

1. WPROWADZENIE

Budżet Gminy Wąsosz przyjęty uchwałą Nr XVI/115/19 Rady Miejskiej Wąsosza z 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Wąsosz na 2020 rok, obejmuje w szczególności dochody i wydatki gminy, dochody i wydatki rachunków dochodów wyodrębnionych jednostek oświatowych, przychody i koszty zakładów budżetowych.

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie powyższych wielkości w 2020 roku, na tle planu po zmianach wprowadzonych do końca 2020 roku uchwałami Rady Miejskiej Wąsosza i zarządzeniami Burmistrza Wąsosza, zestawiono w tabelach nr 1 – 4 do niniejszej informacji. Załączniki te sporządzono na podstawie danych zawartych w jednostkowych i zbiorczych sprawozdaniach budżetowych:

- Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-30S z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych,
- Rb-34S z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych,
- Rb-50 z wykonania dochodów i wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,
- Rb-NDS o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego.

Objaśnienia do zrealizowanych dochodów i wydatków na tle planu oraz uzyskanego wyniku finansowego, w ujęciu syntetycznym, zawarto poniżej w części opisowej.

Zmian planu dochodów i wydatków w 2020 roku dokonano w oparciu o następujące dokumenty:

Zmiany planu dochodów i wydatków w toku wykonywania budżetu dokonane w drodze uchwał Rady Miejskiej Wąsosza

Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	XIX/134/20	27.02.2020	4 284 324,52		6 041 787,52	357 463,00
2	XX/137/20	31.03.2020	3 642 733,00	3 649 800,00	1 902 362,50	1 909 429,50

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

3	XXII/147/20	22.06.2020	128 537,74	171 375,00	462 231,74	505 069,00
4	XXIII/157/20	15.07.2020	92 440,83	11 595,00	357 317,82	276 471,99
5	XXIV/162/20	31.08.2020	194 090,96	55 400,00	372 982,75	234 291,79
6	XXV/171/20	29.09.2020	905 152,00	16 060,00	1 129 152,63	240 060,63
7	XXVI/179/20	30.10.2020	1 408 792,73	918 009,00	836 806,43	346 022,70
8	XXVII/189/20	07.12.2020	892 935,00	678 722,00	2 362 255,50	2 148 042,50
9	XXVIII/192/20	30.12.2020	346 161,00	592 233,44	98 235,00	344 307,44
	OGÓŁEM:		11 895 167,78	6 093 194,44	13 563 131,89	6 361 158,55

**Zmiany planu dochodów i wydatków w toku wykonywania budżetu dokonane w drodze
zarządzeń Burmistrza Wąsosza**

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	213/20	15.01.2020			16 600,00	16 600,00
2	223/20	27.01.2020			20 000,00	20 000,00
3	242/20	09.03.2020	10 405,00		61 745,33	51 340,33
4	256/20	08.04.2020	133 222,00	2 700,00	277 462,00	146 940,00
5	260/20	24.04.2020	554 324,00	50 422,00	620 459,00	116 557,00
6	288/20	23.06.2020	27 644,00	9 222,00	27 644,00	9 222,00
7	299/20	08.07.2020	81 984,97		81 984,97	
8	356/20	15.10.2020	17 154,00	424,96	475 091,26	458 362,22
9	372/20	16.11.2020	16 712,00	980 410,00	97 845,00	1 061 543,00
10	391/20	18.12.2020	679,44		21 679,44	21 000,00
11	395/20	31.12.2020	226,48		226,48	
	OGÓŁEM:		842 351,89	1 043 178,96	1 700 737,48	1 901 564,55

2. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Wąsosz uchwalone na 2020 rok cytowaną na wstępie uchwałą Nr XVI/115/19 Rady Miejskiej Wąsosza w kwocie **31 149 173,00 zł**, w 2020 roku **zwiększone** zostały (per saldo) o kwotę **11 601 452,20 zł**, do wysokości **42 750 625,27 zł**.

W 2020 roku dochody wykonane zostały w wysokości 40 511 822,40 zł, co stanowi **94,8 %** planu rocznego po zmianach.

Plan dochodów oraz ich realizację za 2020 rok ujęto w *tabeli nr 1*.

Główne źródła tych dochodów kształtują się następująco:

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Wąsosz wg źródeł na dzień 31.12.2020 r.

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
	DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	42 750 625,27	40 511 822,40	94,8
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 708 672,00	4 574 433,00	97,1
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	330 000,00	329 384,81	99,8
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 238 300,00	3 266 562,25	100,9
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 037 110,00	1 072 036,19	103,4
0330	Wpływy z podatku leśnego	168 733,00	168 197,00	99,7
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	73 500,00	73 489,46	100,0
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 300,00	1 236,00	95,1
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	16 500,00	16 596,00	100,6
0400	Wpływy z opłaty produktowej	10,00	0,22	2,2
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	32 200,00	32 440,50	100,7
0430	Wpływy z opłaty targowej	12 000,00	11 294,00	94,1
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 254 100,00	1 254 041,03	100,0
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	500,00	488,25	97,7
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	140 000,00	140 257,20	100,2

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 653 102,00	1 665 858,44	100,8
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	319 900,00	320 674,86	100,2
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	16 260,56	15 320,98	94,2
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	256,00	78,00	30,5
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 200,00	12 596,00	103,2
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	37 000,00	19 014,78	51,4
0690	Wpływy z różnych opłat	675 810,00	584 474,63	86,5
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	193 200,00	193 441,25	100,1
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 000,00	909,52	91,0
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	78 500,00	78 123,37	99,5
0830	Wpływy z usług	39 790,00	28 368,31	71,3
0839	Wpływy z usług	28 800,00	15 464,07	53,7
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	43 850,00	45 291,78	103,3
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	26 246,00	22 045,64	84,0
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	53 386,00	49 601,46	92,9
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	13 659,00	13 501,60	98,8
0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	4 498,68	90,0

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	331 700,00	123 030,26	37,1
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 760 722,62	4 698 301,78	98,7
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	724 971,00	690 002,36	95,2
2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	10 500,00	7 038,30	67,0
2051	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	32 964,00	32 359,22	98,2

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	456 860,94	456 776,57	100,0
2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 728,15	3 728,15	100,0
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	7 140 000,00	7 015 253,56	98,3
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25 930,00	25 925,99	100,0
2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 695,00	7 692,00	100,0
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 015,00	21 476,75	85,9

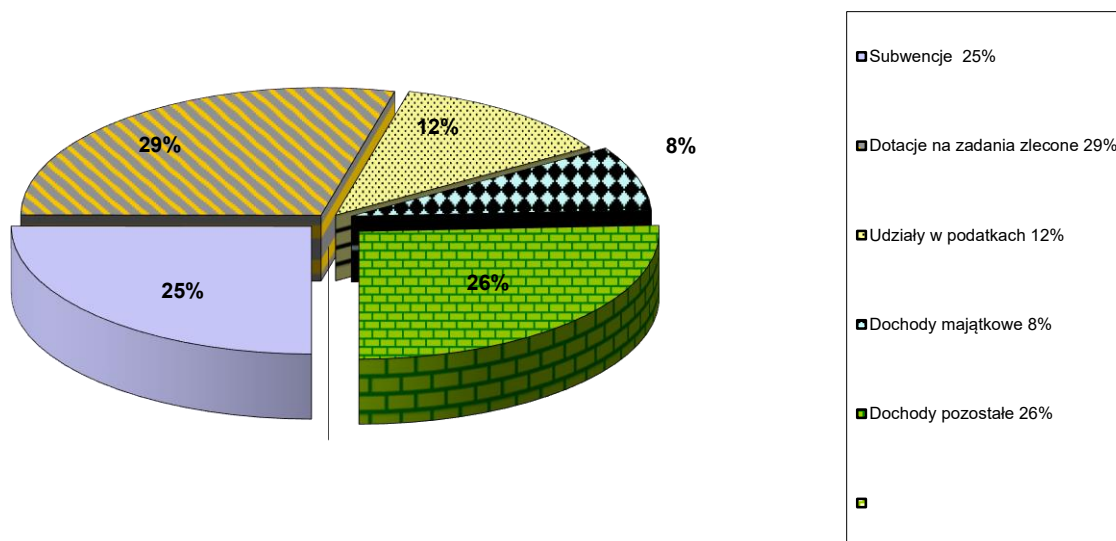
Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	249,08	-
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	39 837,00	39 837,00	100,0
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 540,00	4 540,00	100,0
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 140 255,00	10 140 255,00	100,0
6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 633 240,00	2 250 155,10	61,9
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	848 982,00	848 982,00	100,0
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	352 800,00	136 500,00	38,7

Strukturę dochodów zrealizowanych w 2020 roku przedstawiono w tabeli i wykresie poniżej.

STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW 2020 ROKU

Wyszczególnienie źródeł dochody własne	Kwota wykonania
Subwencje	10 140 255,00
Dotacje na zadania zlecone	11 713 555,34
Udziały w podatkach	4 903 817,81
Dochody majątkowe	3 314 669,99
Dochody pozostałe	10 439 524,26
Razem	40 511 822,40

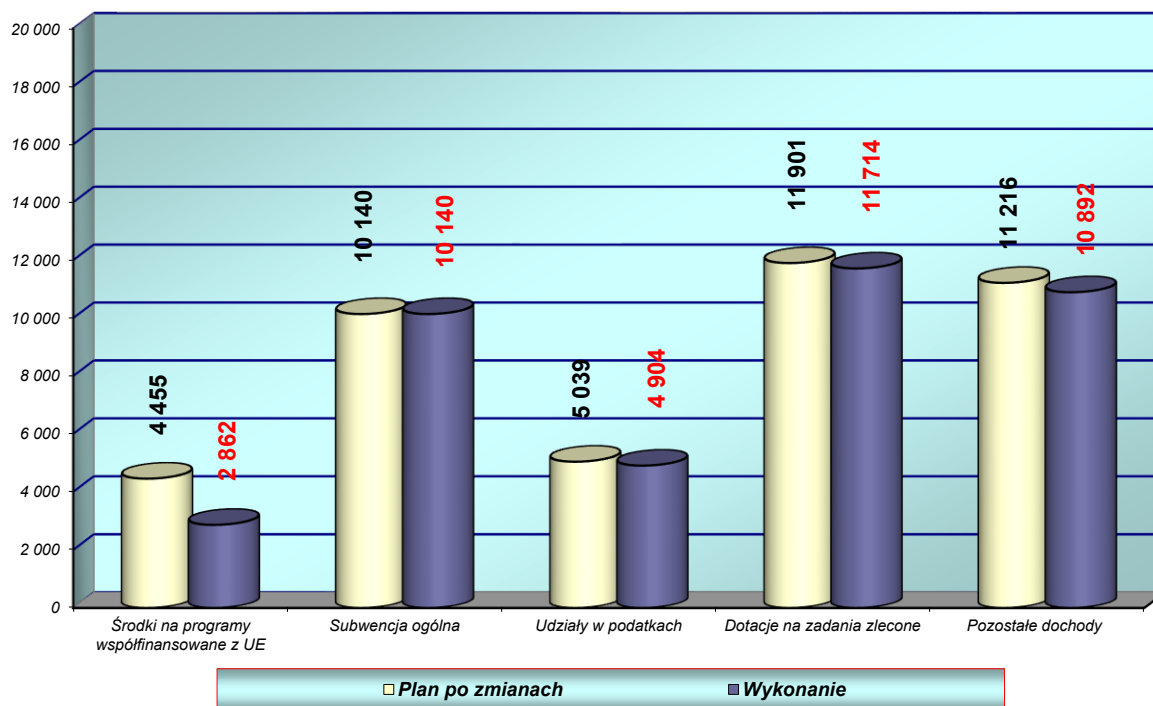


W strukturze dochodów uzyskanych w 2020 roku *subwencje* stanowią 25 % ogółu dochodów, *dotacje na zadania zlecone* stanowią 32 % ogółu dochodów, *dochody własne* stanowią 22 % ogółu dochodów, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych stanowią 12 % ogółu zrealizowanych dochodów a dochody majątkowe stanowią 8 % ogółu osiągniętych w 2020 roku dochodów.

Kwotowe wykonanie dochodów uzyskanych w 2020 roku uzyskanych z poszczególnych tytułów na tle planu rocznego po zmianach przedstawiono na wykresie.

REALIZACJA DOCHODÓW W 2020 ROKU WEDŁUG GŁÓWNYCH ŹRÓDEŁ NA TŁE PLANU PO ZMIANACH

w tys. zł



Oceniając realizację dochodów w 2020 roku zauważyć należy, że **dochody z tytułu subwencji** zrealizowane zostały w 100 %, **dotacje na zadania zlecone** zrealizowane zostały na poziomie 98 % w stosunku do zaplanowanych w 2020 roku wartości, również **udziały w podatkach dochodowych** stanowiące 12 % ogółu dochodów zrealizowanych w 2020 roku wykonano na poziomie 97% planu. **Środki na programy współfinansowane z budżetu Unii Europejskiej** zrealizowano w 64 % planu, natomiast pozostałe dochody zrealizowano w 97 %.

A. DOCHODY WŁASNE

I. Wpływy z podatków ustalonych odrębnymi ustawami

Dochody własne gminy to wpływy z podatków ustalonych odrębnymi ustawami przypisane jej w ustawie z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. z 2020 roku Dz. U. poz. 1530 z późniejszymi zmianami).

Podstawy prawne ustalania i pobierania podatków rozproszone są w wielu aktach prawnych regulujących ich konstrukcje prawne, a mianowicie w:

1. ustawie z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych, w której uregulowano kwestie podatku od nieruchomości oraz od środków transportowych,
2. ustawie z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym,
3. ustawie z dnia 30 października 2002r. o podatku leśnym,
4. ustawie z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn,
5. ustawie z dnia 20 listopada 1998r. o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, w zakresie dotyczącym karty podatkowej,
6. ustawie z dnia 9 września 2000r. o podatku od czynności cywilnoprawnych.

Dochody podatkowe gminy można ogólnie podzielić na dwie grupy:

1. dochody podatkowe gminy pobierane przez urzędy skarbowe,
2. dochody podatkowe pobierane bezpośrednio przez organ podatkowy gminy.

Najważniejszym narzędziem polityki podatkowej gminy są podatki i opłaty pobierane bezpośrednio przez organ podatkowy gminy. W zakresie tych wpływów przepisy prawne umożliwiają bowiem Radzie Miejskiej określanie wysokości stawek podatkowych oraz wprowadzenie dodatkowych zwolnień.

Na poziom realizacji dochodów z tytułu podatków wpływają udzielone w trakcie roku, w indywidualnych sprawach podatników, ulgi podatkowe. Burmistrz posiada kompetencje do odraczania terminu zapłaty zobowiązania podatkowego, rozłożenia na raty lub umorzenia zaległości podatkowej ze względu na ważny interes podatnika lub ważny interes publiczny w odniesieniu do podatków pobieranych bezpośrednio przez organ podatkowy gminy. W przypadku natomiast dochodów podatkowych pobieranych przez urzędy skarbowe, ulgi udzielane są przez te podmioty. Burmistrz wydaje jedynie opinie w sprawie zasadności udzielenia ulgi.

1/ Podatek od nieruchomości – Dział 756 § 0310

<i>Plan po zmianach</i>	<i>3 238 300,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>3 266 562,25 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>100,9</i>

1.1 wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

<i>Plan po zmianach</i>	<i>2 114 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>2 117 388,10 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>102,0</i>

1.2 wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych

<i>Plan po zmianach</i>	<i>1 124 300,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>1 149 174,15 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>102,2</i>

Podatek od nieruchomości jest podstawowym źródłem dochodów własnych gminy i stanowi największą część wpływów wśród podatków ustalonych odrębnymi ustawami.

Stanowi on 8,06 % dochodów ogółem wykonanych w 2020 roku.

Plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w 2020 roku został zrealizowany w 100,9%.

Skutki obniżenia stawek w stosunku do stawek maksymalnych spowodowały uszczuplenie wpływów z podatku od nieruchomości o kwotę 184 054,96 zł, natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień to kwota 559 059,40 zł.

Ponadto Burmistrz Wąsosza w 2020 r. umorzył podatnikom w podatku od nieruchomości zaległości podatkowe na kwotę 1 334,20 zł.

Należności na koniec analizowanego okresu wyniosły 471 026,38 zł i w 99 % były zaległościami.

2/ Podatek rolny – Dział 756 § 0320

<i>Plan po zmianach</i>	<i>1 037 110,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>1 072 036,19 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>103,4</i>

2.1 wpływy z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

<i>Plan po zmianach</i>	<i>348 110,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>378 634,79 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>108,8</i>

2.2 wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych

<i>Plan po zmianach</i>	<i>689 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>693 401,40 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>100,6</i>

Dochody z tytułu podatku rolnego stanowią 2,56 % dochodów ogółem wykonanych w 2020 r. W badanym okresie plan został zrealizowany w 103,4 %.

Skutki obniżenia stawek w stosunku do stawek maksymalnych spowodowały uszczuplenie podatku rolnego o kwotę 69 774,73 zł.

Na poziom dochodów uzyskanych z podatku rolnego mają umorzenia zaległości w kwocie 298,00 zł.

Należności na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 127 937,41 zł, w tym 99 % stanowiły one zaległości.

3/ Podatek leśny – Dział 756 § 0330

<i>Plan po zmianach</i>	<i>168 733,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>168 197,00 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>99,7</i>

3.1 wpływy z podatku leśnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

<i>Plan po zmianach</i>	<i>162 200,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>162 156,00 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>100</i>

3.2 wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych

<i>Plan po zmianach</i>	<i>6 533,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>6 041,00 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>92,5</i>

Wpływy z podatku leśnego stanowią zaledwie 0,41 % dochodów zrealizowanych w analizowanym okresie..

Należności na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 1 187,30 zł i w 100 % stanowiły zaległości.

4/ Podatek od środków transportowych – Dział 756 § 0340

<i>Plan po zmianach</i>	<i>73 500,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>73 489,46 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>100</i>

4.1 wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

<i>Plan po zmianach</i>	<i>26 900,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>26 900,00 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>100</i>

4.2 wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych

<i>Plan po zmianach</i>	<i>46 600,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>46 589,46 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>99,5</i>

Podatek od środków transportowych ma stosunkowo małe znaczenie dla budżetu gminy. Wpływy z tytułu tego podatku stanowią zaledwie 0,14 % ogółu zrealizowanych w 2020 r. dochodów. W badanym okresie plan dochodów z tego tytułu został wykonany w 100 %.

Skutki obniżenia stawek w stosunku do stawek maksymalnych spowodowały uszczuplenie wpływów z analizowanego podatku o kwotę 56 374,84 zł

Należności na koniec analizowanego okresu wyniosły 67 429,90 zł, w tym 100 % stanowiły one zaległości.

5/ Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – Dział 756 § 0350

<i>Plan po zmianach</i>	<i>1 300,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>1 236,00 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>95,1</i>

Karta podatkowa jako zryczałtowany podatek dochodowy opłacany na zasadach uproszczonych jest dochodem własnym gminy, którego wymiar, pobór i egzekucję prowadzi Urząd Skarbowy w Górze.

6/ Podatek od spadków i darowizn – Dział 756 § 0360

<i>Plan po zmianach</i>	<i>16 500,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>16 596,00 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>100,6</i>

Podatkowi od spadków i darowizn podlega nabycie własności rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku lub darowizny przez osoby fizyczne na terenie kraju, natomiast za granicą - w sytuacji, gdy nabywca jest obywatelem polskim, bądź miał miejsce zamieszkania w Polsce. Wymiar, pobór i egzekucję prowadzi Urząd Skarbowy w Górze.

7/ Podatek od czynności cywilnoprawnych – Dział 756 § 0500

<i>Plan po zmianach</i>	<i>319 900,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>320 674,86 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>100,2</i>

Wymiar, pobór i egzekucja podatku od czynności cywilnoprawnych prowadzona jest przez urzędy skarbowe, a informacja o wysokości wykonania wpływa do gmin w okresach kwartalnych.

II. Wpływy z opłat

Kwestię poboru opłat stanowiących dochody gminy regulują m.in.:

1. ustawa z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych, w której uregulowano m. in. kwestie opłaty targowej oraz opłaty od posiadania psów,
2. ustawa z dnia 16 listopada 2006r. o opłacie skarbowej,
3. ustawa z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami w zakresie opłaty adiacenckiej,
4. ustawa z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w zakresie opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu,
5. ustawy z dnia 4 lutego 1994r. prawo geologiczne i górnicze w zakresie opłaty eksploatacyjnej,
6. ustawa z dnia 11 maja 2001r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej,
7. ustawa z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych.

1/ Opłata skarbową – Dział 756, 852 § 0410

<i>Plan po zmianach</i>	<i>32 200,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>32 440,50 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>100,7</i>

Oplacie skarbowej podlega:

- w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej:
 - dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek,
 - wydanie zaświadczenia na wniosek,
 - wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesji);
- złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii – w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym.

Wpływy z opłaty skarbowej stanowią 0,12 % dochodów ogółem zrealizowanych w 2020 roku.

3/ Opłata targowa – Dział 756 § 0430

<i>Plan po zmianach</i>	<i>12 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>11 294,00 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>94,1</i>

Opłatę targową pobiera się od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej, dokonujących sprzedaży na targowiskach.

Targowiskami, w myśl zmienionej definicji, są wszelkie miejsca, w których jest prowadzony handel, za wyjątkiem sytuacji, gdy sprzedaż dokonywana jest w budynkach lub częściach budynków (z wyłączeniem targowisk pod dachem oraz hal używanych do targów, aukcji i wystaw). Opłatę targową pobiera się niezależnie od należności przewidzianych w odrębnych przepisach za korzystanie z urządzeń targowych oraz za inne usługi świadczone przez prowadzącego targowisko.

Wpływy z przedmiotowej opłaty stanowią 0,03 % ogółu uzyskanych w 2020 roku dochodów.

4/ Opłata eksploatacyjna – Dział 756 § 0460

<i>Plan po zmianach</i>	<i>1 254 100,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>1 254 041,03 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>100,0</i>

Obowiązek uiszczenia opłaty eksploatacyjnej spoczywa na podmiocie wydobywającym kopalinę lub prowadzącym inną działalność regulowaną ustawą z dnia 4 lutego 1994 r. Prawo geologiczne i górnicze. Opłata eksploatacyjna stanowi dochód własny gminy na terenie, której prowadzona jest działalność objęta koncesjonowaniem w wysokości 60 % oraz NFOŚiGW w wysokości 40 %.

Przedmiotem opłaty eksploatacyjnej jest przede wszystkim koncesjonowane wydobywanie kopalin. Opłatę eksploatacyjną ustala się jako iloczyn stawki opłaty eksploatacyjnej dla danego rodzaju kopaliny i ilości kopaliny wydobytej w okresie rozliczeniowym. Górną i dolną granicę stawek opłat eksploatacyjnych dla poszczególnych rodzajów kopalin określa załącznik do ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. Prawo geologiczne i górnicze.

Opłatę eksploatacyjną przedsiębiorca ustala kwartalnie we własnym zakresie i wnosi ją co do zasady do gminy, na terenie której jest prowadzona działalność objęta koncesją, bez wezwania. Opłatę eksploatacyjną wnosi się w terminie jednego miesiąca po upływie każdego kwartału.

Wpływy z przedmiotowej opłaty stanowią 3,10 % ogółu dochodów gminy zrealizowanych w 2020 r.

5/ Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – Dział 756 § 0480

Plan po zmianach	140 000,00 zł
Wykonanie	140 257,20 zł
% wykonania	100,2

Opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych pobierane są na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tj. Dz. U. z 2007 r., Nr 70, poz. 473 z późn. zm.).

Przedsiębiorcy rozpoczynający działalność w zakresie sprzedaży napojów alkoholowych uiszczają opłaty za zezwolenia w wysokości:

- 525,00 zł na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających do 4,5% alkoholu oraz piwa,
- 525,00 zł na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających od 4,5% do 18% alkoholu,
- 2.100,00 zł na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu powyżej 18%.

Przedsiębiorcy, którzy kontynuują sprzedaż napojów alkoholowych, zgodnie z ustawą, dokonują opłaty na podstawie oświadczenia o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku poprzednim. Opłaty te obliczane są oddzielnie dla każdego rodzaju napojów alkoholowych i gdy nie przekroczą stawki progowej, która wynosi:

- 1) 37.500,00 zł dla zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu do 4,5% oraz piwa,
- 2) 37.500,00 zł dla zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu od 4,5% do 18%,
- 3) 77.000,00 zł dla zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu powyżej 18%, uiszczana jest opłata podstawowa.

W przypadku przekroczenia wyżej wymienionych kwot, dla zezwoleń o zawartości alkoholu do 18% opłata wynosi 1,4% wartości sprzedaży w poprzednim roku, a dla pozostałych 2,7% wartości sprzedaży w poprzednim roku.

Ustawa zakłada możliwość dokonywania opłat za zezwolenia w trzech równych ratach, w terminach do 31 stycznia, 31 maja i 30 września, a przedsiębiorcy, których zezwolenia nie obejmują całego roku kalendarzowego dokonują opłat proporcjonalnie do okresu ważności zezwolenia.

W styczniu 2020 r. przeprowadzono, wynikającą z ustawy, coroczną weryfikację obliczonych przez przedsiębiorców opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych oraz przyjmowano oświadczenia o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku poprzednim. Sprzedaż napojów alkoholowych na terenie gminy prowadzono w 2020 roku w 18 placówkach.

W 2020 r. wydano łącznie 20 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z czego:

- 5 na sprzedaż piwa,
- 5 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu od 4,5 % do 18 %,
- 5 na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości alkoholu powyżej 18 %

6/ Opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego – Dział 801 § 0660

Plan po zmianach	37 000,00 zł
Wykonanie	19 014,78 zł
% wykonania	51,4

Z dniem 1 stycznia 2020 r. weszła w życie ustawa o finansowaniu zadań oświatowych. Z tym dniem utracił moc przepis art. 14 ustawy o systemie oświaty, dający radzie gminy upoważnienie do określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego dzieci w wieku do lat 5. Obecnie delegacja do podjęcia przez radę gminy uchwały w sprawie określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym wynika z art. 52 ust. 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Jednocześnie ustawodawca na mocy art. 106 ust. 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych postanowił o czasowym zachowaniu w mocy uchwał podjętych przed dniem 1 stycznia 2020 r. na podstawie art. 14 ust. 5 ustawy o systemie oświaty. Dotychczasowe uchwały zachowują moc obowiązującą do dnia wejścia w życie uchwał podjętych na podstawie art. 52 ust. 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

W Gminie Wąsosz wysokość opłaty ustalona została w kwocie 1,00 zł za godzinę korzystania z wychowania przedszkolnego dzieci w wieku do 5 lat, w wymiarze ponad 5 godzin dziennie.

III. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dochodami własnymi jednostek samorządu terytorialnego są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych.

1/ Udziały w podatku dochodowego od osób fizycznych – Dział 756 § 0010

<i>Plan po zmianie</i>	<i>4 708 672,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>4 574 433,00 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>97,1</i>

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2020 rok wyniósł 36,94% i stanowił 11,29% ogółu zrealizowanych dochodów gminy za 2020 rok.

2/ Udziały w podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej – Dział 756 § 0020

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	<i>330 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>329 384,81 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>99,8</i>

Wskaźnik udziału gmin w podatku dochodowym od osób prawnych i jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej posiadających siedzibę na terenie gminy wynosi 0,68 % wpływów z tego podatku. W roku 2020 stanowiły one 0,81 % ogółu zrealizowanych dochodów gminy za 2020 rok.

IV. Dochody z majątku gminy

<i>Plan po zmianach</i>	<i>288 960,56 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>287 795,12 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>99,6</i>

1/ Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego użytkowania nieruchomości - Dział 010, § 0550

<i>Plan po zmianach</i>	<i>16 260,56 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>15 320,98 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>94,2</i>

W 2020 r. struktura grunty będących w użytkowaniu wieczystym przedstawiała się następująco

- osoby fizyczne - 29 058,00 m²,
- osoby prawne - 9 456,00 m².

2/ Wpływy z najmu, dzierżawy składników majątkowych – Dział 010, 020,700,750 § 0750

<i>Plan po zmianach</i>	<i>193 200,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>193 441,25 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>100,1</i>

Na wykonanie z ww. tytułu składają się wpływy z tytułu dzierżawy gruntów rolnych, obszarów łowieckich oraz czynszu z najmu lokali.

3/ Wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości - Dział 700, § 0760

<i>Plan po zmianach</i>	<i>1 000,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>909,52 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>91,0</i>

4/ Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości - Dział 700, § 0770

<i>Plan po zmianach</i>	<i>78 500,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>78 123,37 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>99,5</i>

Na wykonanie z ww. tytułu składają się wpływy z bieżącej sprzedaży lokali użytkowych i mieszkalnych oraz wpłaty rat z tytułu ich wykupu w latach poprzednich.

W 2020 r. Referat Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami przeprowadził 16 odpłatnych transakcji, w wyniku których sprzedano 9 działek niezabudowanych, 2 działki zabudowane, , i 3 lokale mieszkalnych oraz 2 lokale użytkowe stanowiących własność gminy Wąsosz. W wyniku sprzedaży składników majątkowych Gminą osiągnęła w 2020 roku dochody ze sprzedaży w kwocie 78 032,89 zł, w tym w trybie:

- przetargowy względem 6 transakcji:
 - dz. nr 208 obręb Wąsosz
 - dz. nr 361/12 obręb Wąsosz
 - dz. nr 745 obręb Wąsosz
 - dz. nr 746 obręb Wąsosz
 - dz. nr 748 obręb Wąsosz
 - dz. 177 obręb Wodniki
- bezprzetargowy względem 10 transakcji :
 - działka niezabudowana nr 277 Cieszkowice
 - działka niezabudowana nr 278 Cieszkowice
 - działka niezabudowana nr 279 Cieszkowice
 - działka niezabudowana nr 90 Rudna Wielka
 - działka niezabudowana nr 378/4 Wąsosz
 - lokal mieszkalny Lechitów 6
 - lokal mieszkalny Lechitów 7
 - lokal mieszkalny Lechitów 8
 - garaż ul. Kolejowa 9A, Wąsosz
 - garaż ul. Kolejowa 9C, Wąsosz

V. Odsetki od zaległości podatkowych Dział 756, § 0910

<i>Plan według uchwały budżetowej</i>	<i>43 850,00 zł</i>
<i>Wykonanie</i>	<i>45 291,78 zł</i>
<i>% wykonania</i>	<i>103,3</i>

Odsetki z tytułu podatków i opłat wiążą się z nieterminowymi wpłatami podatkowymi oraz realizacją skierowanych do organów egzekucyjnych tytułów wykonawczych. Burmistrz Wąsosza umorzył podatnikom, którzy opłacili należność główną, odsetki w wysokości 87,00 zł oraz odroczył płatność odsetek w kwocie 6,00 zł.

VI. Wpływy z innych lokalnych opłat Dział 700, 900, § 0490

Plan po zmianach	1 653 102,00 zł
Wykonanie	1 665 858,44 zł
% wykonania	100,8

Dochody uzyskiwane przez poszczególne jednostki w 2020 roku sklasyfikowane w § 049 obejmują dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Należności na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 160 276,71 zł, w tym 62,59 % stanowiły one zaległości.

VII. Wpływy z różnych opłat Dział 756, 801, 852, 900, § 0690

Plan po zmianach	675 810,00 zł
Wykonanie	584 474,63 zł
% wykonania	86,5

Dochody uzyskiwane przez poszczególne jednostki w 2020 roku sklasyfikowane w § 069 obejmują głównie dochody z tytułu udziałów w opłatach i karach za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 579 159,20 zł oraz kosztów upomnień w kwocie 5 315,43 zł.

VIII. Pozostałe dochody własne

Plan po zmianach	179 847,00 zł
Wykonanie	146 891,51 zł
% wykonania	81,7

Dochody uzyskiwane przez poszczególne jednostki w 2020 roku sklasyfikowane w § 040, 047, 061, 064, 066, 083, 092, 094, 095i 097 przedstawiają się następująco:

- wpływy z opłaty produktowej w kwocie 0,22 zł,
- wpływy z opłat za trwałe zarząd w kwocie 488,25 zł
- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie 78,00 zł,

- wpływy z tytułów kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 12 596,00 zł,
- wpływy z usług w kwocie 43 832,38 zł
- wpływy z odsetek w tym m.in. od środków na rachunku bankowym, od należności za wynajem, dzierżawę oraz wieczyste użytkowanie – 22 045,64 zł,
- dochody z tytułu wpływów z rachunków środków wyodrębnionych jednostek oświatowych- 249,08 zł,
- wpływy z rozliczeń (zwrotów) z lat ubiegłych w kwocie 49 601,46 zł,
- wpływy z kar i odszkodowań w kwocie 13 501,80 zł,
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 4 498,68 zł.

VII. Udział gminy w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Plan po zmianach	25 015,00 zł
Wykonanie	21 476,75 zł
% wykonania	85,9

Zrealizowane środki stanowią 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami m. in. udostępniania danych adresowych, świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych, 50% zwrotów należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych zgodnie z art. 41 ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 1, poz. 7 z późn. zm.) w związku z art. 12 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 roku o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych i zaliczce alimentacyjnej (Dz. U. Nr 86, poz. 732 z późn. zm.), 20% zwrotów należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego gdy gmina jest organem właściwym wierzyciela i 20% zwrotów należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, gdy jest organem właściwym dłużnika, zgodnie z art. 27 ust. 7 ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 1, poz. 7 z późn. zm.).

Zaległości z tytułu świadczeń alimentacyjnych realizowanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąsosz na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniosły:

- na rzecz budżetu państwa	2 360 545,32 zł
- na rzecz gminy Wąsosz.	1 049 148,83 zł
Łącznie	3 409 694,15 zł.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąsoszu na dzień 31 grudnia 2020 roku przekazał do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego tytułem zwrotu świadczeń alimentacyjnych kwotę 83 800 zł, co stanowi 93,18 % planu.

Ośrodek Pomocy Społecznej podjął następujące działania wobec dłużników alimentacyjnych:

- poinformowano powiatowy urząd pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika w stosunku do 3 osób,
- zobowiązano 1 dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny albo poszukujący pracy,
- przekazano komornikowi sądowemu informacje dotyczące 65 dłużników alimentacyjnych mające wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych, pochodzących z wywiadu alimentacyjnego oraz oświadczenia majątkowego,
- wszczęto postępowanie dotyczące uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych w stosunku do 6 osób,
- wydano 6 decyzji dotyczących uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych,
- otrzymano wnioski od innych podmiotów o podjęcie działań wobec dłużników alimentacyjnych dotyczące 18 osób.
- złożono 12 wniosków o ściganie za przestępstwa określone w art. 209 § 1 Kodeksu karnego,
- złożono 2 wnioski do Starosty Górowskiego o uchylenie decyzji w zakresie pozbawiania prawa jazdy w stosunku do 2 osób,
- przekazano informację gospodarczą do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów, o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy w przypadku powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy - 233 dłużników.

B. DOTACJE CELOWE

Plan po zmianach	17 485 651,71 zł
Wykonanie	15 451 303,29 zł
% wykonania	88,4

Plan i wykonanie dochodów z tytułu dotacji celowych Gminy Wąsosz na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po	Wykonanie	%
-----	------------------	---------	-----------	---

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

		zmianach		wykonania
1	2	3	4	5
	Ogółem dochody, z tego:	42 750 625,27	40 511 822,40	94,8
	Dochody bieżące	37 836 103,27	37 197 152,41	98,3
	Dochody majątkowe	4 914 522,00	3 314 669,99	67,4
	Dotacje celowe ogółem, z tego:	17 485 651,71	15 451 303,29	88,4
	<i>dochody bieżące</i>	13 499 611,71	13 064 648,19	96,8
	<i>dochody majątkowe</i>	3 986 040,00	2 386 655,10	59,9
a)	Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	11 900 722,62	11 713 555,34	98,4
	<i>dochody bieżące</i>	11 900 722,62	11 713 555,34	98,4
	<i>dochody majątkowe:</i>	0,00	0,00	-
b)	Dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	0,00	0,00	-
	<i>dochody bieżące</i>	0,00	0,00	-
	<i>dochody majątkowe</i>	0,00	0,00	-
c)	Dotacje na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między j.s.t.	390 965,00	174 657,99	44,7
	<i>dochody bieżące</i>	38 165,00	38 157,99	100,0
	<i>dochody majątkowe</i>	352 800,00	136 500,00	38,7
d)	Dotacje na realizację zadań finansowanych ze środków UE	4 458 493,09	2 866 049,30	64,3
	<i>dochody bieżące</i>	825 253,09	615 894,20	74,6
	<i>dochody majątkowe</i>	3 633 240,00	2 250 155,10	61,9

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

	Pozostałe dotacje celowe	735 471,00	697 040,66	94,8
e)	<i>dochody bieżące</i>	735 471,00	697 040,66	94,8
	<i>dochody majątkowe</i>	0,00	0,00	-

Wykaz dotacji udzielonych Gminie Wąsosz w 2020 r. przedstawiono w tabeli poniżej:

Dział	Rozdział	§	Kwota	Przeznaczenie
010	01008	2330	7 672,00	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień „Konservacja rowu melioracyjnego w miejscowości Płoski”
	01042	6300	136 500,00	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych „Drozdowice Wielkie droga dojazdowa do gruntów rolnych”
	01095	2010	981 827,98	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Zwrot akcyzy zawartej w cenie paliwa rolniczego
600	60004	2320	2 915,99	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego Utworzenie dwóch linii komunikacyjnych na terenie powiatu górowskiego, których trasa przebiega przez obszar gminy Wąsosz
		2710	4 540,00	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących DUW Wrocław Doплата z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej
	60014	2320	23 010,00	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego Drogi powiatowe nr 1084 D -23.010,00 od m. Wąsosz Rzemieślnicza do granicy gminy Wąsosz, nr 1102 D 12,741,00 – Kowalowo-Czeladź Wielka-Baranowice
750	75011	2010	60 418,61	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

				gmin) ustawami Finansowanie nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej-dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego
	75023	2057	6 000,33	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego „Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie górowskim”
		2057	6 000,30	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego „Aktywizacja osób 30+ w powiecie górowskim w latach 2020-2021”
	75056	2010	21 324,96	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Przeprowadzenie spisu rolnego
751	75101	2010	1 494,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców
	75107	2010	47 020,13	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
	75109	2010	702,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Organizacja i przeprowadzenie wyborów do rad gmin
752	75212	2010	200,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Akcja kurierska
754	75414	2010	1.000,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Szkolenia i akcje informacyjne z zakresu obrony cywilnej oraz realizacji innych zadań
801	80101	2030	14 400,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) „Aktywna tablica”

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

		2051	32 359,22	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego „Erasmus+”
	80103	2030	17 397,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) Upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego
	80104	2030	111 073,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) Wychowanie przedszkolne
		6290	848 982,00	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł Środki RFIL na rozbudowę Przedszkola Samorządowego w Wąsoszu
	80106	2030	49 906,18	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) Wychowanie przedszkolne
	80153	2010	59 799,81	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin) ustawami Zakup podręczników do szkół
	80195	2057	170 201,39	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego „Pozytywna edukacja w gminie Wąsosz”
		2059	3 728,15	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego „Pozytywna edukacja w gminie Wąsosz”
851	85195	2010	905,92	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin) ustawami Pokrycie kosztów wydawanych decyzji w sprawach świadczeniobiorców
852	85213	2030	13 846,94	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) Składki zdrowotne
	85214	2030	44 908,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

				Zasilki okresowe
	85215	2010	240,64	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Dodatki mieszkaniowe
	85216	2030	159 303,79	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) Zasilki stałe
	85219	2030	164 914,45	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) Utrzymanie ośrodków pomocy społecznej
	85228	2030	6 309,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) Usługi opiekuńcze
	85230	2030	30 000,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) Dożywianie dzieci w szkołach
853	85395	2057	92 183,70	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego „Wąsosz stawia na maluchy!”
854	85415	2030	69 304,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) Stypendia i zasilki szkolne
		2040	7 038,30	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych Wyprawka szkolna
855	85501	2060	7 015 253,56	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci Program 500+
	85502	2010	3 227 103,02	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Świadczenia rodzinne i środki z funduszu alimentacyjnego
	85503	2010	157,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Karta Dużej Rodziny

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

	85504	2010	273 690,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Wspieranie Rodziny
	85506	2030	8 640,00	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) „Maluch +”
		2057	182 390,85	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego „Klub Dziecięcy dla Wąsosza”
	85513	2010	23 417,71	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne
900	90005	2007	123 030,26	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego „Wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w budynkach mieszkalnych na obszarze Doliny Baryczy”
		6257	2 250 155,10	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego „Wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w budynkach mieszkalnych na obszarze Doliny Baryczy”

C. SUBWENCJA OGÓLNA

Plan po zmianach	10 140 255,00 zł
Wykonanie	10 140 255,00 zł

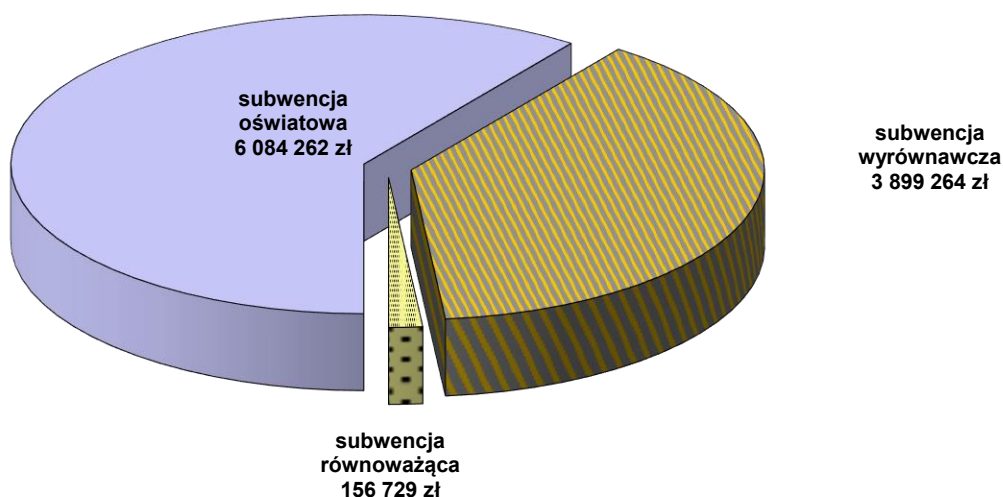
% wykonania

100

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przewiduje trzy rodzaje subwencji ogólnej dla gmin:

- ❖ część oświatową,
- ❖ część wyrównawczą,
- ❖ część równoważącą.

Szczegółową strukturę otrzymanych subwencji na rok 2020 przedstawiono na wykresie poniżej.



Subwencje ogólne w 2020 r. zostały przekazane w 100 % i stanowiły 25 % ogółu zrealizowanych w 2020 r. dochodów. W strukturze otrzymanych w 2020 roku subwencji 60,0 % ogółu otrzymanych subwencji stanowi część oświatowa subwencji ogólnej a w strukturze dochodów gminy ogółem jest to 15,02 %. Część wyrównawcza stanowi 9,62 % ogółu zrealizowanych w 2020 roku dochodów gminy a w strukturze ogółu otrzymanych subwencji jest to 38,45 %. Kwota subwencji równoważającej nie jest wysoka i stanowi 0,38 % ogółu dochodów gminy a w strukturze otrzymanych dotacji jest to tylko 1,55 %.

D. INNE ŹRÓDŁA

W 2020 roku w budżecie gminy Wąsosz przyjęto kwotę w wysokości 39 837,00 jako środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do

sektora finansów tj. środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej FOŚ i GW we Wrocławiu na zadanie pn. "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Wąsosz" w kwocie 57 808,50 zł.

**Struktura zrealizowanych w 2020 roku dochodów gminy Wąsosz według działów
klasyfikacji budżetowej**

Wyszczególnienie dochodów według działów	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania dochodów w %
Rolnictwo	1 379 684,29	1 162 363,32	84,2	2,87
Leśnictwo	17 200,00	17 160,45	99,8	0,04
Transport i łączność	33 176,00	33 149,97	99,9	0,08
Turystyka	4 500,00	4 349,55	96,7	0,01
Gospodarka mieszkaniowa	228 000,00	228 288,59	100,1	0,56
Administracja publiczna	113 343,00	105 324,67	92,9	0,26
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	49 219,00	49 216,13	100,0	0,12
Obrona narodowa	200,00	200,00	100,0	0,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	400,00	366,74	91,7	0,00
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych	11 380 367,00	11 310 739,40	99,4	27,92
Różne rozliczenia- subwencje	10 140 255,00	10 140 255,00	100,0	25,03
Oświata i wychowanie	1 348 989,51	1 328 184,57	98,5	3,29
Ochrona zdrowia	905,92	905,92	100,0	0,00
Pomoc społeczna	458 852,00	440 800,84	96,1	1,09
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	110 231,70	100 157,21	90,9	0,24
Edukacyjna opieka wychowawcza	93 637,00	76 342,30	81,5	0,19
Rodzina	11 032 138,85	10 824 949,98	98,1	26,72
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 337 793,00	4 667 994,43	73,7	11,53
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13 470,00	12 810,53	95,1	0,03
Kultura fizyczna	8 263,00	8 262,80	100,0	0,02
Razem	42 750 625,27	40 511 822,40	94,8	100,00

W strukturze dochodów według działów klasyfikacji budżetowej zrealizowanych w 2020 roku największą pozycję stanowi dział 756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 27,92 % ogółu

osiągniętych w analizowanym okresie dochodów i w stosunku do planu zostały zrealizowane na poziomie 99,4 %.

Dział 758 - różne rozliczenia obejmujący otrzymane subwencje stanowi 25,03 % ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów. Dochody te w stosunku do planu na rok 2020 zostały zrealizowane w 100 %.

Rodzina stanowi w budżecie gminy Wąsosz w 2020 roku 26,72 % ogółu zrealizowanych dochodów. Dochody powyższe zostały zrealizowane w 98,1 %.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dział 900 stanowi w strukturze dochodów gminy 11,53 % ogółu dochodów i w stosunku do planu dochody te zrealizowano w 73,7 %.

Dział 801- oświata i wychowanie stanowi 3,29 % ogółu osiągniętych w 2020 roku dochodów. Dochody te zostały zrealizowane w 98,5 % w stosunku do planu na 2020 rok.

Rolnictwo – dział 010 stanowi 2,87 % ogółu osiągniętych w 2020 roku dochodów i w stosunku do wartości określonych w planie osiągnięto wykonanie na poziomie 84,2 %.

1,09 % ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów stanowi dział 852- pomoc społeczna, które to dochody zrealizowane zostały w 96,1 % w stosunku do planu na rok 2020.

Gospodarka mieszkaniowa – dział 700 stanowi 0,56 % ogółu osiągniętych w 2020 roku dochodów i w stosunku do planu na rok 2020 dochody te zostały zrealizowane w 100,1 %.

Edukacyjna opieka wychowawcza to dział 854. W ramach tego działu zrealizowano plan w 81,5 %, co stanowi 0,19 % ogółu dochodów zrealizowanych w 2020 roku.

Administracja publiczna – dział 750 stanowi 0,26 % ogółu osiągniętych w 2020 roku dochodów i w stosunku do planowanych dochodów zostały zrealizowane w 92,9 %.

0,24 % ogółu osiągniętych w analizowanym okresie dochodów stanowi dział 853- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, które to dochody zrealizowane zostały w 90,9 % w stosunku do planu na rok 2020.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, czyli dział 751 stanowi 0,12 % zrealizowanych przez gminę dochodów i w stosunku do planu rocznego wykonanie wynosi 100 %.

Transport i łączność – dział 600 stanowi 0,08 % ogółu osiągniętych w 2020 roku dochodów i w stosunku do planowanych dochodów na rok 2020 zrealizowano je w 99,9 %.

Turystyka to 0,01 % zrealizowanych dochodów na poziomie 96,7 % planu.

Leśnictwo stanowi 0,04 % ogółu dochodów osiągniętych w 2020 roku. Plan w tym dziale zostały wykonane w 99,8%.

Udział bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – dział 754 kształtuje się na poziomie - 0,0009 % ogółu dochodów zrealizowanych w 2020 roku. Plan dochodów na rok 2020 w tym dziale został wykonany.

Obrona narodowa to zaledwie 0,0004% ogółu dochodów osiągniętych przez gminę w 2020 roku. Obejmowała dotację w kwocie 200 zł, która została przekazana w całości.

3. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Wąsosz uchwalone na 2020 rok cytowaną na wstępie uchwałą Nr XVI/115/19 Rady Miejskiej Wąsosz z 30 grudnia 2019 roku w kwocie **37 102 173,00 zł**, w ciągu 2020 roku, **zwiększone** zostały do kwoty **44 103 319,27 zł**.

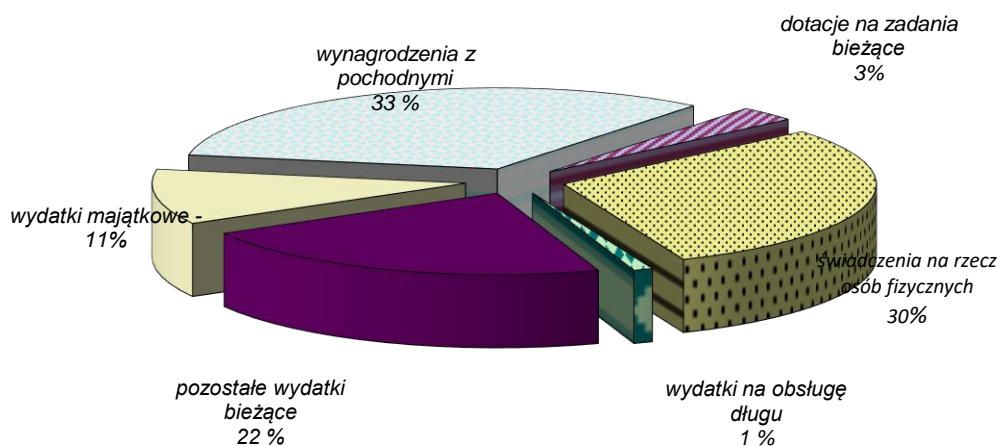
Zmiany planu wydatków następowały w dostosowaniu do zmieniających się dochodów budżetowych i faktycznych potrzeb. Podstawę zmian planowanych wydatków w trybie ich przemieszczeń pomiędzy działami, rozdziałami, bądź paragrafami klasyfikacji budżetowej, stanowiły okresowe analizy przebiegu realizacji wydatków.

Zrealizowane wydatki budżetowe zamknęły się kwotą 39 402 451,07 zł, stanowiącą 89,34 % planu rocznego po zmianach.

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie wydatków na tle planu określonego uchwałą budżetową oraz planu po zmianach, w podziale na **wydatki związane z realizacją zadań zleconych**, a w ramach tego w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem poszczególnych grup wydatków, zestawiono w *tabeli nr 2*.

Strukturę zrealizowanych wydatków w 2020 roku według najważniejszych grup wydatków przedstawiono na wykresie poniżej.

STRUKTURA WYDATKÓW WYKONANYCH W 2020 ROKU



Wskaźnik wykonania **wydatków bieżących** Gminy Wąsosz na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniósł 95,44 % planu rocznego po zmianach, a ich udział w zrealizowanych wydatkach ogółem stanowił 88,99 %. W strukturze wydatków ogółem zrealizowanych w 2020 roku wydatki jednostek budżetowych stanowiły 52,57 % , w tym wynagrodzenia i pochodne – 32,74 %, wydatki na realizację

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

zadań statutowych – 21,17%. Świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmujące zasiłki i pomoc o charakterze socjalnym stanowią 29,70 % zrealizowanego budżetu a wydatki związane z obsługą długu (odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji) – 0,85 % ogółu wydatków.

Wydatki majątkowe charakteryzowały się 59,14 % poziomem wykonania i stanowiły 11,01% ogółu zrealizowanych wydatków.

Wykonanie wydatków według działów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli poniżej.

Struktura zrealizowanych w 2020 roku wydatków gminy Wąsosz według działów
klasyfikacji budżetowej

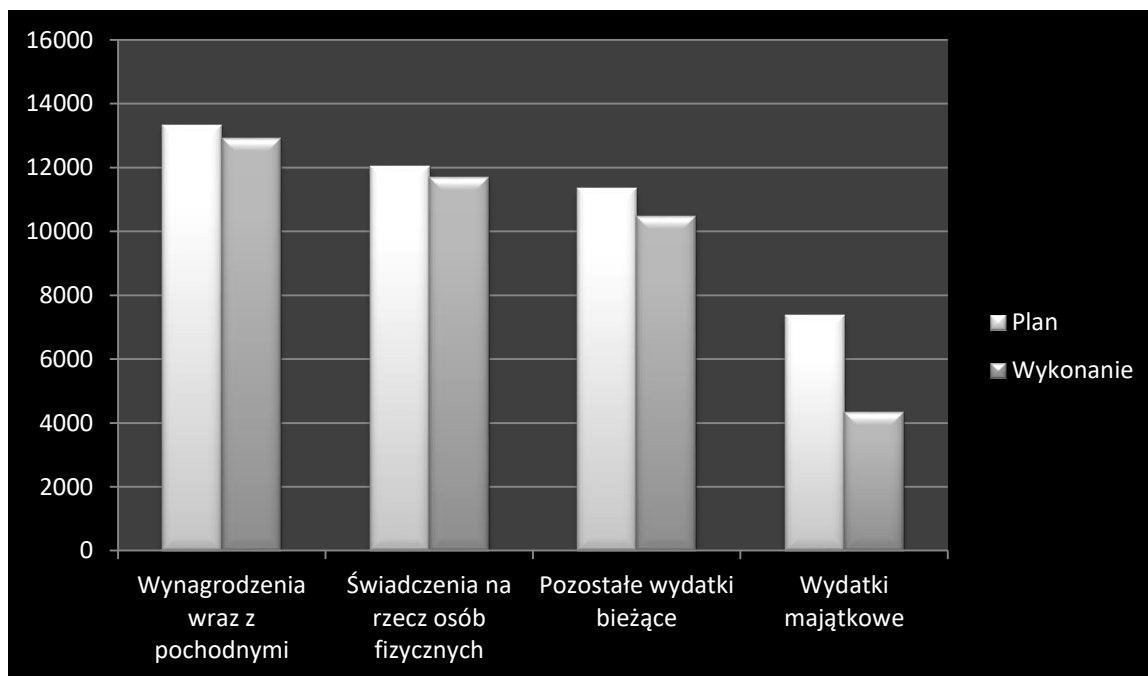
Dział	Opis	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 096 809,73	1 092 513,67	99,6
20	Leśnictwo	2 500,00	1 280,04	51,2
600	Transport i łączność	1 137 110,00	909 878,61	80,0
630	Turystyka	9 180,00	6 248,19	68,1
700	Gospodarka mieszkaniowa	617 200,00	558 540,75	90,5
710	Działalność usługowa	87 300,00	86 522,70	99,1
750	Administracja publiczna	3 585 492,39	3 410 714,21	95,1
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	49 219,00	49 216,13	100,0
752	Obrona narodowa	4 350,00	200,00	4,6
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	552 565,00	513 276,59	92,9
757	Obsługa długu publicznego	372 684,00	337 626,50	90,6
801	Oświata i wychowanie	12 583 802,23	11 302 468,00	89,8
851	Ochrona zdrowia	162 185,92	149 193,06	92,0
852	Pomoc społeczna	2 265 451,00	1 939 246,03	85,6
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	102 773,80	95 858,32	93,3
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	280 731,00	237 395,81	84,6
855	Rodzina	11 281 924,68	11 057 237,86	98,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 135 869,98	5 158 692,66	72,3
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 715 864,54	1 451 878,01	84,6
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	40 000,00	29 393,16	73,5
926	Kultura fizyczna	1 020 306,00	1 015 070,77	99,5

	OGÓŁEM:	44 103 319,27	39 402 451,07	89,3
--	----------------	----------------------	----------------------	-------------

W strukturze zrealizowanych wydatków najwyższy udział miały wydatki poniesione na zadania w zakresie oświaty i wychowania – 28,68 % oraz rodziny 28,06 % ogółu poniesionych w 2020 roku wydatków Gminy Wąsosz. Wydatki związane z administracją publiczną stanowiły 8,66 % ogółu wydatków zrealizowanych w 2020 roku. Znaczący udział w strukturze zrealizowanych wydatków mają wydatki w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 13,09 % ogółu zrealizowanych w analizowanym okresie wydatków. Wydatki w zakresie pomocy społecznej to 4,92% ogółu wydatków. Na zadania z zakresu transportu i łączności przeznaczono w 2020 roku 2,31% ogółu środków ujętych w budżecie a 3,68 % zrealizowanych wydatków dotyczyło wydatków w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego. Wydatki na obsługę długu publicznego, czyli zapłacone prowizje i odsetki od pożyczek i wyemitowanych obligacji stanowiły 0,86 % ogółu wydatków Gminy Wąsosz poniesionych w 2020 roku.

Wykonanie wydatków według głównych grup przedstawia wykres zamieszczony poniżej.

**REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY W 2020 ROKU
WEDŁUG PODSTAWOWYCH GRUP NA TŁE PLANU PO ZMIANACH (w tys. zł)**

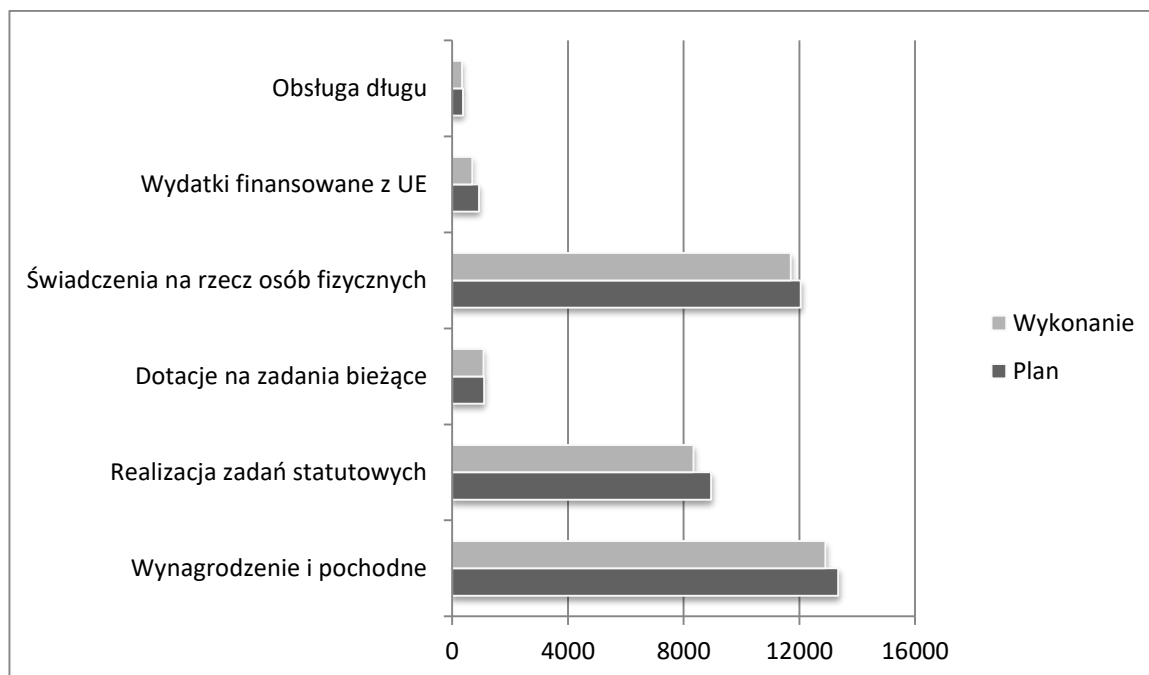


A. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2020 roku zaplanowano realizację wydatków bieżących na poziomie 36 737 171,27 zł, natomiast zrealizowane one zostały w 95,4 % planu tj. w kwocie 35 063 686,43 zł.

Strukturę planu i wykonania wydatków bieżących za 2020 roku przedstawiono na wykresie poniżej.

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH ZA 2020 ROK



W strukturze wykonania wydatków bieżących za 2020 rok 36,8 % stanowią wynagrodzenia i składniki od nich naliczane. Zostały one zrealizowane w 96,7 % tj. w kwocie 12 901 905,1808 zł.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano w kwocie 11 703 845,44zł, co stanowi 97,1 % planu. Wydatki te stanowiły 33,4 % zrealizowanych w 2020 roku wydatków bieżących.

Na wydatki związane z realizacją zadań statutowych w budżecie Gminy Wąsosz zaplanowano kwotę 8 950 515,66 zł. Wydatki w tym zakresie zrealizowane zostały w 93,1 % tj. w kwocie 8 341 103,61 zł i stanowiły one 23,8% ogółu zrealizowanych w 2020 roku wydatków bieżących.

Na dotacje na zadania bieżące wydatkowano w 2020 roku kwotę 1 084 300,59 zł, co stanowiło 3,1 % ogółu środków wydatkowanych na zadania bieżące. Plan za te wydatki został zrealizowany w 98,1 %.

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,3 ustawy o finansach publicznych zostały zaplanowane w kwocie 921 350,14 zł a zrealizowane w kwocie 694 905,11 zł, czyli w 75,5%. Stanowiły one 2 % zrealizowanych w omawianym okresie wydatków bieżących.

Wydatki na obsługę długu wyniosły 337 626,50 zł, co stanowi 0,96% ogółu poniesionych w 2020 roku wydatków z budżetu Gminy Wąsosz. Zostały one zrealizowane w 90,6 %.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w 2020 roku Gmina Wąsosz wydatkowała kwotę 11 713 555,34 zł, co stanowiło 29,7 % ogółu zrealizowanych w 2020 przez Gminę Wąsosz wydatków. W strukturze wydatków bieżących stanowiły one natomiast 33,3 %. Szczegółowych zakres tych wydatków przedstawiono w tabeli poniżej.

WYKONANIE WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI NA
DZIEŃ 31.12.2020 R.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące				
				ogółem	z tego:			świadczenia na rzecz osób fizycznych
					wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
OGÓŁEM:				11 713 555,34	1 301 810,00	218 224,83	1 083 585,17	10 411 745,34
010			Rolnictwo i łowiectwo	981 827,98	981 827,98	1 793,25	980 034,73	0,00
	01095		Pozostała działalność	981 827,98	981 827,98	1 793,25	980 034,73	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	256,50	256,50	256,50	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	36,75	36,75	36,75	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 457,55	17 457,55	0,00	17 457,55	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	962 577,18	962 577,18	0,00	962 577,18	0,00
750		Administracja publiczna	81 743,57	61 404,61	60 418,61	986,00	20 338,96	
	75011		Urzędy wojewódzkie	60 418,61	60 418,61	60 418,61	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 372,61	56 372,61	56 372,61	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 046,00	4 046,00	4 046,00	0,00	0,00
	75056		Spis powszechny i inne	21 324,96	986,00	0,00	986,00	20 338,96
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	10 338,96	986,00	0,00	986,00	10 338,96
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	986,00	986,00	0,00	986,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy	49 216,13	22 716,13	18 127,13	4 589,00	26 500,00	

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

			państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa					
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 494,00	1 494,00	0,00	1 494,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 494,00	1 494,00	0,00	1 494,00	0,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	47 020,13	20 520,13	18 127,13	2 393,00	26 500,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	26 500,00	0,00	0,00	0,00	26 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 720,00	12 720,00	12,720,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 175,11	2 175,11	2 175,11	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	233,00	233,00	233,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 893,00	1 893,00	0,00	1 893,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	702,00	702,00	0,00	702,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	647,00	647,00	0,00	647,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55,00	55,00	0,00	55,00	0,00
752			Obrona narodowa	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	59 799,81	59 799,81	0,00	59 799,81	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	59 799,81	59 799,81	0,00	59 799,81	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	595,37	595,37	0,00	595,37	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	59 204,44	59 204,44	0,00	59 204,44	0,00
851			Ochrona zdrowia	905,92	905,92	0,00	905,92	0,00
	85195		Pozostała działalność	905,92	905,92	0,00	905,92	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	905,92	905,92	0,00	905,92	0,00
852			Pomoc społeczna	240,64	0,00	0,00	0,00	240,64
	85215		Dodatki mieszkaniowe	240,64	0,00	0,00	0,00	240,64
		3110	Świadczenia społeczne	240,64	0,00	0,00	0,00	240,64

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

855			Rodzina	10 539 621,29	174 955,55	137 885,84	37 069,71	10 364 665,74
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 015 253,56	59 127,05	52 407,05	6 720,00	6 956 126,51
		3110	Świadczenia społeczne	6 956 126,51	0,00	0,00	0,00	6 956 126,51
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 051,79	44 051,79	44 051,79	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 327,09	7 327,09	7 327,09	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 028,17	1 028,17	1 028,17	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 720,00	3 720,00	0,00	3 720,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	0,00 3	3 000,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 227 103,02	83 463,79	76 688,79	6 775,00	3 143 639,23
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	780,00	0,00	0,00	0,00	780,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 142 859,23	0,00	0,00	0,00	3 142 859,23
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 336,36	59 336,36	59 336,36	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 552,91	6 552,91	6 552,91	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 613,70	9 613,70	9 613,70	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 185,82	1 185,82	1 185,82	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 124,00	2 124,00	0,00	2 124,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 6561,00	4 651,00	0,00	4 651,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	157,00	157,00	0,00	157,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157,00	157,00	0,00	157,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	273 690,00	8 790,00	8 790,00	0,00	264 900,00
		3110	Świadczenia społeczne	264 900,00	0,00	0,00	0,00	264 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 300,00	7 300,00	7 300,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 285,00	1 285,00	1 285,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	205,00	205,00	205,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	23 417,71	23 417,71	0,00	23 417,71	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 417,71	23 417,71	0,00	23 417,71	0,00

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

W 2020 roku udzielono dotacji na ogólną kwotę 3 757 748,79 zł, co stanowi 9,53 % wykonania wydatków zaplanowanych w budżecie gminy Wąsosz na rok 2020.

Szczegółową strukturę przekazanych dotacji według klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli poniżej.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dotacje		
				celowe	podmiotowe	przedmiotowe
1	2	3	4	5	6	7
<u>OGÓŁEM:</u>				<u>2 881 302,20</u>	<u>620 000,00</u>	<u>256 446,59</u>
600			Transport i łączność	57 854,00	0,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	12 854,00	0,00	0,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 854,00	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	45 000,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	45 000,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	256 446,59
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	0,00	0,00	256 446,59
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	0,00	0,00	256 446,59
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	289 373,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	289 373,00	0,00	0,00

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	289 373,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 031 875,20	0,00	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	35 357,48	0,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 357,48	0,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 996 517,72	0,00	0,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	20 400,00	0,00	0,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625	1 624 477,50	0,00	0,00
		6237	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	351 640,22	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	307 200,00	620 000,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	307 200,00	420 000,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	420 000,00	0,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	307 200,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	0,00	200 000,00	0,00

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	200 000,00	0,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	195 000,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	195 000,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	195 000,00	0,00	0,00
			<u>OGÓŁEM:</u>	<u>2 881 302,20</u>	<u>620 000,00</u>	<u>256 446,59</u>

B. WYDATKI MAJĄTKOWE

Na wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych w budżecie w 2020 roku gmina zaplanowała kwotę 7 366 148,00 zł, z czego wydatkowano w 2020 roku kwotę 4 338 764,64 zł, co stanowi 58,90 % wykonania planu.

Realizację zadań inwestycyjnych przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie
1.	Modernizacja dróg gminnych	600	60016	665 800,00	472 037,50
2.	Zakup i montaż wiat przystankowych	600	60016	60 000,00	51 128,43
3.	Dotacja dla Powiatu Górowskiego	600	60014	45 000,00	45 000,00
4.	Modernizacja budynków komunalnych	700	70001	23 200,00	23 161,03
5.	Zakup nieruchomości	700	70005	12 000,00	11 984,88
6.	Archiwum zakładowe	750	75023	17 220,00	17 220,00
7.	Instalacja systemów alarmowych w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Wąsosz	750	75023	16 300,00	16 186,80
8.	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego	754	75410	0,00	0,00

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

9.	Dotacja dla OSP Wąsosz i dla OSP Płoski	754	75412	10 000,00	9 373,00
10.	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego	754	75412	280 000,00	280 000,00
11.	Rozbudowa PSP Czarnoborsko	801	80101	30 000,00	28 560,00
12.	Rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Wąsoszu	801	80104	848 982,00	0,00
13.	Projekt "Zielona klasa" na terenie ZS w Wąsoszu	801	80195	150 000,00	149 447,35
14.	Zakup sprzętu medycznego	851	85111	20 000,00	19 926,00
15.	Adaptacja budynku w m Pobiel na dom pomocy społecznej	852	85202	30 000,00	0,00
16.	Dotacje do przydomowych oczyszczalni ścieków	900	90001	60 000,00	35 357,48
17.	Budowa oświetlenia ulicznego	900	90015	153 000,00	86 223,66
18.	Dotacja dla Zespołu Placówek Kultury	921	92109	307 200,00	307 200,00
19.	Dotacja dla Zespołu Placówek Kultury	921	92116	50 000,00	
20.	Wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w budynkach mieszkalnych na obszarze Doliny Baryczy	900	90005	3 633 240,00	1 976 117,72
21.	Rekultywacja składowiska odpadów w m. Wrząca Śląska	900	90026	163 000,00	162 850,00
22.	Budowa i modernizacja świetlic wiejskich	921	92109	150 000,00	6 765,00
23.	Wykonanie amfiteatru na placu zabaw – Lubiel	921	92195	0,00	0,00
24.	Zakup i montaż altany parkowej - Bełcz Mały	921	92195	11 300,00	11 300,00
25.	Utworzenie kompleksu sportowo-rekreacyjnego dla dzieci i młodzieży z elementami skateparku w m. Wąsosz	926	92601	594 906,00	593 925,79
26.	Wykonanie ogrodzenia i chodnika przy ul. Korczaka w Wąsoszu	926	92601	35 000,00	35 000,00
	RAZEM			7 366 148,00	4 338 764,64

4. WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

W 2020 roku w budżecie Gminy Wąsosz zaplanowano środki na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych przyjętego uchwałą Rady Miejskiej Wąsosz Nr XV/113/19 w dniu 12 grudnia 2019 roku oraz funkcjonowanie Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 141 280,00 zł, z czego wydatkowano kwotę **128 361,14 zł**, z tego:

- Wynagrodzenia: 22 589,00 zł
- składki ZUS: 6 359,82 zł
- umowy zlecenia, w tym komisja AA: 31 795,00 zł
- zakup materiałów: 16 965,69 zł
- zakup środków żywności: 1 912,54 zł
- zakup usług: 46 050,00 zł
- różne opłaty i składki: 450,00 zł
- opis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych: 1 039,00 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego: 1 220,00 zł.

Do budżetu Gminy w 2020 roku z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych wniesiono kwotę **140 257,20 zł**.

W realizacji przedmiotowych zadań gmina współpracowała z następującymi instytucjami:

- Centrum Profilaktyki Alkoholowej w Górze,
- Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Górze,
- Posterunkiem Policji w Wąsoszu,
- Parafią Rzymsko-Katolicka w Wąsoszu.

Na terenie Gminy Wąsosz funkcjonowały następujące osoby i instytucje przygotowane do rozwiązywania problemów alkoholowych:

- Przychodnia ds. Uzależnień,
- Świetlice środowiskowe,
- Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, która obejmuje swoim działaniem osoby zgłaszane na wniosek Policji, rodziny oraz prokuratury.
- Pedagogzy szkolni,
- Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąsoszu,
- Grupa AA,
- Punkt konsultacyjny przy OPS w Wąsoszu.

5. WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie gminy Wąsosz zostały przyjęte Uchwałą Rady Miejskiej Wąsosza Nr XVI/114/19 z 30 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Wąsosz na lata 2020-2032.

W ramach wydatków na wieloletnie programy zaplanowano realizację przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Przyjęto kwoty wydatków wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy, które obejmują:

1. Pozytywna edukacja w Gminie Wąsosz

Przewidywany okres realizacji zadania lata 2018-2020

Łączne nakłady finansowe wyniosły – 996 373,18 zł, w tym:

rok	plan	wykonanie
2018	656 938,96 zł	441 764,45 zł
2019	367 774,95 zł	419 608,99 zł
2020	148 679,74 zł	134 999,74 zł

2. Klub dziecięcy dla Wąsosza

Przewidywany okres realizacji zadania lata 2018-2020

Łączne planowane nakłady finansowe wyniosą – 673 384,41 zł, w tym:

rok	plan	wykonanie
2018	131 972,42 zł	91 455,27 zł
2019	361 259,45 zł	324 663,78 zł
2020	257 165,60 zł	257 165,36 zł

3. Wąsosz stawia na maluchy!

Przewidywany okres realizacji zadania lata 2019-2021

Łączne nakłady finansowe wyniosły – 152 477,74 zł, w tym:

rok	plan	wykonanie
2019	81 649,20 zł	56 619,52 zł
2020	102 773,80 zł	95 858,22 zł

6. WYNIK FINANSOWY

W budżecie Gminy na 2020 rok założono następujące wielkości:

- dochody ogółem	w kwocie	42 750 625,27 zł
- wydatki ogółem	w kwocie	44 103 319,27 zł
- ndeficyt budżetu	w kwocie	- 1 352 694,00 zł,
- <u>przychody</u> z tytułu wolnych środków	w kwocie	2 433 354,00 zł,
- <u>rozchody</u> z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	w kwocie	1 080 660,00 zł.

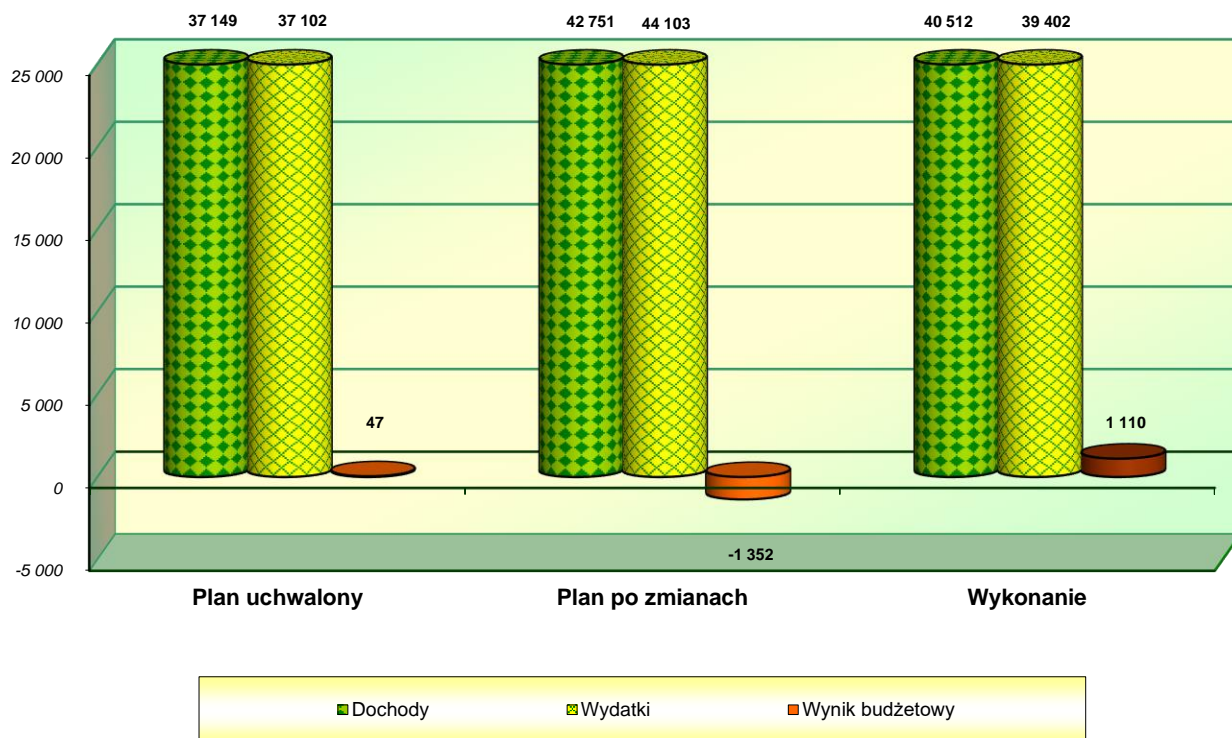
Realizacja w 2020 roku r. dochodów na poziomie 40 511 822,40 zł i wydatków na poziomie 39 402 451,07 zł spowodowała **odnotowanie wyniku budżetu** w kwocie **1 109 371,33 zł**.

W analizowanym okresie Gmina nie planowała realizacji przychodów.

Realizacja **rozchodów** przebiegała zgodnie z harmonogramem spłat rat pożyczek i wykupu obligacji w zaplanowanych wartościach.

WYNIK FINANSOWY NA TŁE DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU GMINY W 2020 ROKU

w tys. zł



Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

Zobowiązania jednostek organizacyjnych gminy na dzień 31 grudnia 2020 roku wynoszą ogółem **1 732 504,51 zł**, z tego związane z realizacją zadań w następujących rozdziałach:

60016	drogi gminne	219,86 zł
63003	zadania w zakresie upowszechniania turystyki	515,16 zł
70005	gospodarka gruntami i nieruchomościami	701,10 zł
75011	urzędy wojewódzkie	36 053,01 zł
75022	radę gmin	9 460,00 zł
75023	urzędy gmin	365 224,31 zł
75412	ochotnicze straże pożarne	3 724,88 zł
80101	szkoły podstawowe	623 763,28 zł
80103	oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	33 302,44 zł
80104	przedszkola	97 672,49 zł
80106	inne formy wychowania przedszkolnego	27 921,36 zł
80120	licea ogólnokształcące	12 625,84 zł
80148	stołówki szkolne	28 298,41 zł
80150	stosowanie specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach oraz szkołach zawodowych	80 878,71 zł
85154	przeciwdziałanie alkoholizmowi	6 464,86 zł
85219	ośrodki pomocy społecznej	50 868,58 zł
85228	usługi opiekuńcze	13 193,74 zł
85401	światlice szkolne	13 068,28 zł
85502	świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	12 456,89 zł
85504	wspieranie rodziny	1 460,06 zł
85506	tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	23 484,81 zł
90002	gospodarka odpadami	211 916,01 zł
90005	ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9 977,50 zł
90015	oświetlenie ulic, placów i dróg	64 704,76 zł
90095	pozostała działalność w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska	853,20 zł
92109	domy kultury, światlice	3 387,32 zł
92601	obiekty sportowe	307,65 zł.

Struktura zobowiązań budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawiała się następująco:

1. zobowiązania finansowe krótkoterminowe z tytułu kredytów	70 000,00 zł
2. zobowiązania finansowe krótkoterminowe z tytułu pożyczek	562 660,00 zł
3. zobowiązania finansowe krótkoterminowe z tytułu obligacji	400 000,00 zł
4. zobowiązania finansowe długoterminowe z tytułu pożyczek	4 403 449,00 zł
5. zobowiązania finansowe długoterminowe z tytułu obligacji	5 110 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku stan środków pieniężnych przedstawiała się następująco:

- gotówka	1 770,00 zł
- środki na rachunkach bankowych	2 813 434,45 zł.

Należności gminy na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiły **4 114 558,66 zł**, z tego:

1. należności wymagalne	1 826 325,75 zł
- należności od jednostek sektora finansów publicznych	1 775,84 zł
- należności od pozostałych przedsiębiorstw	259 785,57 zł
- należności od osób fizycznych	1 564 231,11 zł
- należności od dłużników zagranicznych	533,23 zł
 2. należności pozostałe	 2 288 232,91 zł
- należności od jednostek sektora finansów publicznych	1 786 563,80 zł
- należności od pozostałych przedsiębiorstw	97 309,64 zł
- należności od osób fizycznych	404 182,47 zł
- należności od dłużników zagranicznych	177,00 zł.

7. REALIZACJA PROJEKTÓW DOFINANSOWYWANYCH FUNDUSZAMI STRUKTURALNYMI .

Realizacja wydatków na projekty dofinansowywane środkami funduszy strukturalnych z Unii Europejskiej zamknęła się kwotą 536 584 100,29 zł. W strukturze ogółu wydatków wykonanych w 2020 roku stanowią one 1,59 %.

Gmina realizowała następujące projekty finansowane z udziałem środków z budżetu unii Europejskiej:

„Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie górowskim” oraz **„Aktywizacja osób 30+ w powiecie górowskim w latach 2020-2021”** – Organizowanie i finansowanie prac interwencyjnych; Europejski Fundusz Społeczny; Powiatowy Urząd Pracy w Górze

Środki z UE – 12 000,63 zł

Środki własne – 34 200,51 zł

„Erasmus+” - program Unii Europejskiej w dziedzinie edukacji, szkoleń, młodzieży i sportu na lata 2014-2022

Środki z UE – 13 780,56 zł.

„Pozytywna edukacja w gminie Wąsosz”- Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej – konkursy horyzontalne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego

Środki z UE – 752 685,21 zł

Środki własne – 243 687,97 zł

„Wąsosz stawia na maluchy!”- Wsparcie osób młodych pozostających bez pracy na regionalnym rynku pracy; Europejski Fundusz Społeczny, Dolnośląski Urząd Pracy we Wrocławiu.

Środki z UE – 136 086,38 zł

Środki własne – 16 391,36 zł

„Klub Dziecięcy w Wąsoszu”- Wsparcie osób młodych pozostających bez pracy na regionalnym rynku pracy; Europejski Fundusz Społeczny, Dolnośląski Urząd Pracy we Wrocławiu.

Środki z UE – 567 921,04 zł

Środki własne – 105 463,37 zł

„Zdalna szkoła” i **„Zdalna szkoła+”** – Zakup laptopów wraz z systemem operacyjnym przeznaczonych do zdalnego kształcenia uczniów szkół podstawowych; Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego,

Środki z UE – 135 000,00 zł.

„Utworzenie kompleksu aktywności sportowo-rekreacyjnej dla dzieci i młodzieży z elementami skateparku w m. Wąsosz” – Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej lub kulturalnej; Program Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego

Środki z UE – 303 453,00 zł

Środki własne – 290 472,79 zł

„Wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w budynkach mieszkalnych na obszarze Doliny Baryczy” – Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym – konkurs horyzontalny Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020

Środki z UE – 2 113 000,36 zł

Środki własne – 10 017,35 zł.

8. WYDATKI REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO

W 2020 roku w budżecie Gminy Wąsosz zaplanowano środki na realizację wydatków w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 461 973,80 zł, z czego wydatkowano kwotę 420 897,26 zł tj. 91,1 % planu po zmianach.

Realizacja wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2020 roku

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie
1	2	3	4	5
600			Transport i łączność	20 466,76
	60016		Drogi publiczne gminne	20 466,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 466,76
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 600,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Wąsosz za 2020 rok
załącznik nr 1 – część opisowa

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	396 830,50
	92195		Pozostała działalność	396 830,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	241 369,63
		4220	Zakup środków żywności	17 199,04
		4270	Zakup usług remontowych	32 984,00
		4300	Zakup usług pozostałych	93 977,83
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 300,00

Szczegółowe zestawienie wydatków realizowanych w ramach funduszu sołeckiego na tle wielkości planowanych oraz z podziałem na poszczególne sołectwa przedstawiono w tabeli nr 4.

9. PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Samorządowy Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wąsoszu zgodnie z Uchwałą Nr XXVI/165/20 Rady Miejskiej Wąsosza został postawiony w stan likwidacji z dniem 01 października 2020 roku. Termin zakończenia likwidacji został ustalony na dzień 15 grudnia 2020 roku. Następcą prawnym likwidowanego Zakładu zostało Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji – Wąsosz Sp. z o.o., które przejęło zorganizowaną część mienia Zakładu w postaci majątku trwałego (z wyłączeniem zasobu mieszkaniowego gminy) oraz środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku Zakładu. Zobowiązania i należności Zakładu po jego likwidacji stały się zobowiązaniami i należnościami Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji – Wąsosz Sp. z o.o.

W 2020 roku zaplanowano przychody Zakładu w kwocie 1 800 430,00 zł, które zrealizowano w kwocie 1 466 640,61 zł, co stanowi 81,46 % rocznego planu. Dotacja przedmiotowa udzielona z budżetu gminy wyniosła 256 446,59 zł, czyli 83,67 % planu (306 500,00 zł).

Koszty Zakładu na 2020 rok zaplanowano w kwocie 1 800 430,00 zł, z czego zrealizowano 70,77 % osiągając poziom kosztów w kwocie 1 274 234,32 zł.

10. DOCHODY I WYDATKI RACHUNKÓW DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH

Rachunki dochodów własnych utworzone zostały na podstawie uchwały Rady Miejskiej Wąsosza nr XII/91/19 z dnia 24.09.2020 roku *w sprawie określenia źródeł dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych wraz ze wskazaniem jednostek, które prowadzą wydzielony rachunek dochodów ze zmianami* są to następujące jednostki:

1. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Czarnoborsku
2. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Marii Kownackiej w Płoskach
3. Przedszkole Samorządowe im. Marii Konopnickiej w Wąsoszu
4. Zespół Szkół w Wąsoszu.

Po stronie dochodów zaplanowano na 2020 rok kwotę 351 343,00 która została zrealizowana w 34,65 % osiągając kwotę 121 768,43 zł.

Plan wydatków na 2020 rok przewidywał do realizacji kwotę 351 343,00 zł. a zrealizowane wydatki na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniosły 121 768,43 zł co stanowi 34,65 % planu. Wpłaty do budżetu wyniosły 145,35 zł.

Szczegółowe zestawienie planów finansowych rachunków dochodów własnych ze wskazaniem ich źródeł oraz kierunki wydatków nimi sfinansowanych przedstawiono w tabeli nr 4.