

***SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA  
BUDŻETU GMINY ZŁOCIENIEC  
ZA ROK 2020***



**MARZEC 2021**

## SPIS TREŚCI

### I. CZĘŚĆ OPISOWA

1. Budżet uchwalony.....	3
2. Zmiany budżetu.....	5
3. Podział rezerw budżetowych.....	7
4. Dochody budżetu gminy.....	8
5. Wydatki budżetu gminy.....	26
6. Ostateczne wyniki wykonania budżetu gminy.....	36
7. Zadłużenie gminy, zobowiązania wymagalne, ulgi i zwolnienia.....	37

### II. CZĘŚĆ TABELARYCZNA

Tabela nr 1 – wykonanie dochodów

Tabela nr 2 – wykonanie wydatków

Tabela nr 3 – wykonanie dochodów i wydatków ( zadania zlecone)

Tabela nr 4 – wykonanie dochodów i wydatków ( porozumienia)

Tabela nr 5 – wykonanie dochodów związanych z wykonywaniem zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Tabela nr 6- wykonanie wydatków majątkowych

Tabela nr 7 – wykonanie dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów

Tabela nr 8 – wykonanie dotacji udzielonych z budżetu gminy

Tabela nr 9 – wykonanie wydatków na projekty unijne

Tabela nr 10- wykonanie dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa

Tabela nr 11 – wykonanie dochodów i wydatków związanych z wykonaniem zadań dotyczących ochrony środowiska i gospodarki wodnej

Tabela nr 12 - wykonanie dochodów i wydatków zapisanych w GPPiRPA i GPPN

Tabela nr 13 – wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi

Tabela nr 14 – wykonanie wydatków na realizację przedsięwzięć zapisanych w WPF

Tabela nr 15 – wykonanie wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego

Tabela nr 16 – Dochody i wydatki dla rachunku środków pochodzących ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2020 roku

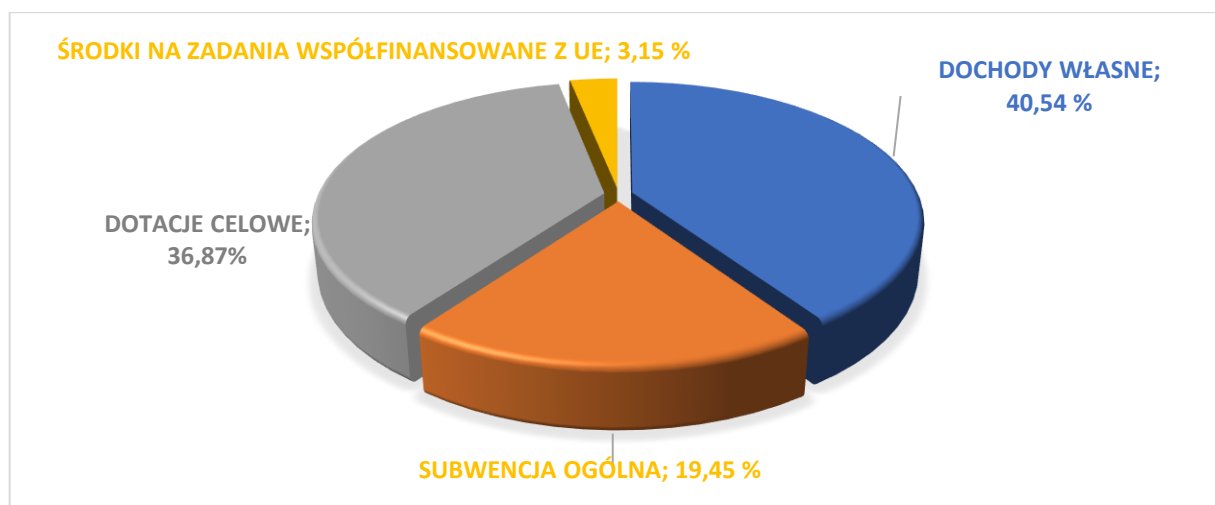
## 1. BUDŻET UCHWALONY

*Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Złocieniec za rok 2020 zostało opracowane zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 1 i 2 oraz ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Budżet gminy na rok 2020 przyjęto uchwałą nr XV/143/2019 Rady Miejskiej w Złocieniu z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Złocieniec na rok 2020, która zakładała następujące wartości:*

### ➤ DOCHODY

Poz.	Grupy dochodów	KWOTA	z tego:	
			Dochody bieżące	Dochody majątkowe
<b>1</b>	<b>DOCHODY WŁASNE</b>	<b>33 300 227,85</b>	<b>32 604 227,85</b>	<b>696 000,00</b>
1,1	wpływy z podatków i opłat	15 139 109,85	15 139 109,85	
1,2	dochody z majątku gminy	4 101 900,00	3 405 900,00	696 000,00
1,3	udziały we wpływach z podatków dochodowych (PIT i CIT)	13 374 295,00	13 374 295,00	
1,4	inne	684 923,00	684 923,00	
<b>2</b>	<b>SUBWENCJA OGÓLNA</b>	<b>15 974 953,00</b>	<b>15 974 953,00</b>	<b>0,00</b>
2,1	część oświatowa	8 938 297,00	8 938 297,00	
2,2	część równoważąca	674 288,00	674 288,00	
2,3	część wyrównawcza	6 362 368,00	6 362 368,00	
<b>3</b>	<b>DOTACJE CELOWE</b>	<b>30 288 199,95</b>	<b>30 288 199,95</b>	<b>0,00</b>
3,1	na zadania zlecone	27 454 954,00	27 454 954,00	
3,2	na zadania powierzone	4 000,00	4 000,00	
3,3	na zadania własne	2 829 245,95	2 829 245,95	
<b>4</b>	<b>ŚRODKI NA ZADANIA WSPÓŁFINANSOWANE Z UE</b>	<b>2 584 167,63</b>	<b>0,00</b>	<b>2 584 167,63</b>
4,1	środki unijne	2 584 167,63		2 584 167,63
<b>OGÓŁEM</b>		<b>82 147 548,43</b>	<b>78 867 380,80</b>	<b>3 280 167,63</b>

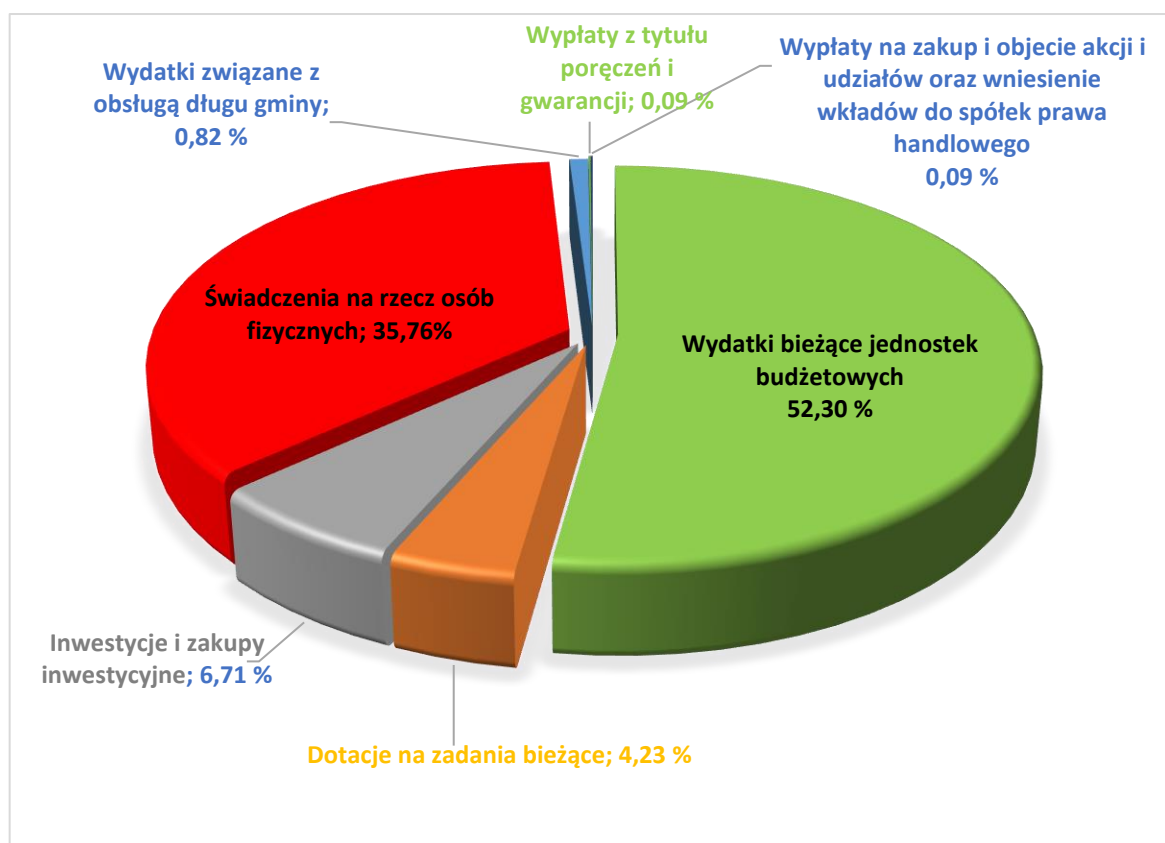
Strukturę dochodów uchwalonego budżetu prezentuje wykres nr 1.



➤ WYDATKI

Poz.	Grupy wydatków	KWOTA	z tego:	
			Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	44 018 691,76	44 018 691,76	
2	Dotacje na zadania bieżące	3 561 070,18	3 561 070,18	
3	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	5 646 632,90		5 646 632,90
	Wydatki na programy unijne	3 040 197,27		3 040 197,27
4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	30 100 111,00	30 100 111,00	
5	Wydatki związane z obsługą długu gminy	693 420,00	693 420,00	
6	Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	77 490,00	77 490,00	
7	Wypłaty na zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	77 520,00		77 520,00
<b>OGÓŁEM</b>		<b>84 174 935,84</b>	<b>78 450 782,94</b>	<b>5 724 152,90</b>

Strukturę wydatków uchwalonego budżetu prezentuje wykres nr 2



## ➤ REZERWY

W budżecie na 2020 roku utworzono:

- **REZERWĘ OGÓLNA** w wysokości **187 000,00 zł.**
- **REZERWY CELOWE** w wysokości **292 000,00 zł** z przeznaczeniem na:
  - realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego -280 000,00 zł,
  - realizację zadań w ramach budżetu szkolnego- 12 000,00 zł,

➤ **PRZYCHODY** budżetu w kwocie **2 417 320,78 zł.**

➤ **ROZCHODY** budżetu w kwocie **2 319 625,28 zł.**

## 2. ZMIANY BUDŻETU

W roku 2020 Rada Miejska i Burmistrz wielokrotnie korygowali uchwałę budżetową gminy. W wyniku dokonanych zmian budżet gminy na rok 2020 zmniejszono po stronie dochodów o kwotę 2 099 361,06 zł, po stronie wydatków o kwotę 1 716 179,53 zł. Zmiany budżetu spowodowały zwiększenie deficytu budżetowego o kwotę 383 181,53 zł.

Poniżej przedstawiono kwoty podstawowych składników budżetu oraz wykaz zmian dokonywanych przez Radę Miejską i Burmistrza:

Lp.	BUDŻET 2020	Plan	Zmiany	Plan
		<i>pierwotny</i>	(+/-)	<i>na dzień 31.12.2020</i>
I. DOCHODY		82 147 548,43	-2 099 361,06	80 048 187,37
	Dochody bieżące	78 867 380,80	-2 386 424,61	76 480 956,19
	Dochody majątkowe	3 280 167,63	287 063,55	3 567 231,18
II. PRZYCHODY		2 417 320,78	383 181,53	2 800 502,31
OGÓŁEM (I + II)		84 564 869,21	-1 716 179,53	82 848 689,68
III. WYDATKI		84 174 935,43	-1 716 179,53	82 458 755,90
	Wydatki bieżące	78 450 782,94	-2 415 080,01	76 035 702,93
	Wydatki majątkowe	5 724 152,49	698 900,48	6 423 052,97
IV. ROZCHODY		389 933,78	0,00	389 933,78
OGÓŁEM (III + IV)		84 564 869,21	-1 716 179,53	82 848 689,68
V. NADWYŻKA/ DEFICYT		-2 027 387,00	-383 181,53	-2 410 568,53
VI. NADWYŻKA OPERACYJNA		416 597,86	28 655,40	445 253,26

Niżej zamieszczona tabela zawiera wykaz uchwał Rady Miejskiej zmieniających budżet na rok 2020:

Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	XVI/149/2020	30.01.2020	77 383,00		209 313,00	131 930,00
2	XVII/157/2020	27.02.2020	51 342,09		83 057,09	31 715,00
3	XVIII/161/2020	31.03.2020		0,06	400 000,00	100 000,06
4	XIX/167/2020	30.04.2020	2 562,64		148 046,32	145 483,68
5	XXI/175/2020	29.05.2020	41 298,04	54 749,00	121 455,69	53 177,00
6	XXIII/188/2020	30.06.2020	336 910,34	42 481,00	878 485,38	584 056,04
7	XXIV/195/2020	16.07.2020	30 905,82		31 425,82	520,00
8	XXV/200/2020	29.07.2020			360 000,00	360 000,00
9	XXVI/206/2020	24.09.2020	88 072,51	273 408,00	179 893,22	365 228,71
10	XXVII/209/2020	29.10.2020	284 698,80	850 000,00	440 850,59	1 004 699,91
11	XXVIII/215/2020	13.11.2020	16 900,00		16 900,00	
12	XXIX/222/2020	26.11.2020	375 460,99	61 423,00	863 369,00	549 331,01
13	XXX/226/2020	08.12.2020	90 142,43		90 142,43	
14	XXXII/243/2020	30.12.2020	460 406,44	54 412,63	450 340,44	44 346,63
	<b>OGÓŁEM:</b>		<b>1 856 083,10</b>	<b>1 336 473,69</b>	<b>4 273 278,98</b>	<b>3 370 488,04</b>

Ponadto, na podstawie upoważnień ustawowych (art. 257 pkt 1 ustawy o finansach publicznych) Burmistrz dokonał szeregu zmian uchwały budżetowej polegających na korekcie planu dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem dotacji z budżetu państwa, z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz innych jednostek sektora finansów publicznych:

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	4/2020	10.01.2020			18 763,35	18 763,35
2	15/2020	31.01.2020	5 977,41		110 023,41	104 046,00
3	18/2020	10.02.2020			15 690,00	15 690,00
4	28/2020	25.02.2020	4 123,71		33 812,71	29 689,00
5	31/2020	10.03.2020	29 339,00		29 339,00	
6	42/2020	18.03.2020			34 850,00	34 850,00
7	45/2020	25.03.2020			35 500,00	35 500,00
8	53/2020	31.03.2020	111 150,00		138 150,00	27 000,00
9	59/2020	15.04.2020	3 920,63		15 020,63	11 100,00
10	62/2020	27.04.2020	330 683,54		356 179,08	25 495,54
11	68/2020	15.05.2020			91 920,30	91 920,30
12	69/2020	25.05.2020	49 002,30		127 942,64	78 940,34
13	77/2020	03.06.2020			18 895,52	18 895,52
14	87/2020	15.06.2020	38 880,00		154 762,64	115 882,64
15	95/2020	25.06.2020	193 186,19		249 810,87	56 624,68
16	100/2020	01.07.2020	220 531,00		355 209,34	134 678,34
17	104/2020	07.07.2020	117 855,00		118 150,00	295,00
18	106/2020	15.07.2020	29 759,03		29 759,03	
19	107/2020	22.07.2020			36 092,64	36 092,64

20	109/2020	19.08.2020	41 167,40		162 955,20	121 787,80
21	126/2020	15.09.2020	4 830,00		92 290,00	87 460,00
22	130/2020	23.09.2020	45 387,00	59 150,00	95 627,46	109 390,46
23	134/2020	30.09.2020	400 000,00		432 056,86	32 056,86
24	140/2020	15.10.2020	1 065,51		236 496,96	235 431,45
25	143/2020	26.10.2020	235 646,19		432 729,70	197 083,51
26	148/2020	30.10.2020	765 400,00		765 400,00	
27	155/2020	16.11.2020	21 484,62	5 227 000,00	62 224,09	5 267 739,47
28	157/2020	27.11.2020	355 970,00	272 923,00	570 576,95	487 529,95
29	162/2020	15.12.2020	40 141,00	105 397,00	192 228,55	257 484,55
30	164/2020	28.12.2020			128 069,44	128 069,44
	<b>OGÓŁEM:</b>		<b>3 045 499,53</b>	<b>5 664 470,00</b>	<b>5 140 526,37</b>	<b>7 759 496,84</b>

### 3. PODZIAŁ REZERW BUDŻETOWYCH

W budżecie Gminy Złocieniec na rok 2020 wyodrębniono następujące rezerwy:

**- Rezerwę ogólną w kwocie 187 000,00 zł,**

W ciągu roku rezerwa została podzielona poprzez przeniesienia w planie wydatków do innych działów klasyfikacji budżetowej z przeznaczeniem na:

- ✓ wkład własny na realizację projektu: Złocieniec - historia, ciekawostki, legendy- promocja dziedzictwa historycznego poprzez realizację działań promocyjnych (zarządzenie nr 4/2020 z dnia 10.01.2020 r.) w kwocie 18 338,10 zł,
- ✓ opracowanie dokumentacji-koncepcji budowy farmy fotowoltaicznej „Maleszewo” (60 000,00), wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych- Podwyższenie kapitału zakładowego PKS Złocieniec Sp. Z O.O. (6 080,00) (uchwała nr XVI/149/2020 z dnia 30.01.2020 r.) w kwocie 66 080,00 zł,
- ✓ remonty w Szkole Podstawowej Nr 3 (zarządzenie nr 28/2020 z dnia 25.02.2020 r.) w kwocie 20 000,00 zł,
- ✓ dotację celową z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zarządzenie nr 53/2020 z dnia 31.03.2020 r.) w kwocie 7 000,00 zł,
- ✓ usuwanie barier architektonicznych- zakup i montaż platformy schodowej wewnątrz budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Janusza Kusocińskiego w Złocińcu (25 286,58), dofinansowanie zakupu samochodu osobowego na potrzeby Komisariatu Policji w Złocińcu (50 000,00) (uchwała nr XXIII/187/2020 z dnia

30.06.2020 r.) w kwocie 75 286,58 zł,

Na dzień 31 grudnia 2020 roku w rezerwie ogólnej nierozdysponowana kwota to **295,32 zł**.

**- Rezerwę celową z przeznaczeniem na:**

- realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **280 000,00 zł**, z której 170 000,00 zł (zarządzenie nr 42/2020 z dnia 18.03.2020 r., zarządzenie nr 45/2020 z dnia 25.03.2020 r., zarządzenie nr 53/2020 z dnia 31.03.2020 r. zarządzenie nr 59/2020 z dnia 15.04.2020 r., zarządzenie nr 140/2020 z dnia 15.10.2020r.) zostało rozdysponowane w związku z rozprzestrzenianiem się wirusa COVID-19 i przeznaczone na zakup niezbędnych środków do dezynfekcji ( m. in. płyn do odkażania, mydło oraz denaturat), środków ochrony osobistej (tj. ubrania jednorazowe, ubrania wielokrotnego użytku, okulary, maski, czepki i rękawice), zakup łóżek i materacy na potrzeby zapewnienia miejsc kwarantanny, a także zakup środków żywności przy konieczności zabezpieczenia żywności dla strażaków OSP pracowników urzędu oraz innych osób, w przypadku wystąpienia sytuacji kryzysowej związanej z rozprzestrzenianiem się wirusa.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku w rezerwie nierozdysponowana kwota to **110 000,00 zł**.

- realizację zadań w ramach budżetu szkolnego w kwocie **12 000,00 zł**. W ciągu roku rezerwa została podzielona (zarządzenie nr 87/2020 z dnia 15.06.2020 r. oraz uchwała nr XXVII/209/2020 z dnia 29.10.2020 r.) poprzez przeniesienia w planie wydatków z przeznaczeniem na realizację zadań w szkołach podstawowych.

**- Rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne**

Dodatkowo w ciągu roku w budżecie na podstawie Uchwały Nr XXXII/243/2020 Rady Miejskiej w Złocińcu z dnia 30.12.2020 roku utworzono **rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne** w łącznej kwocie **213 063,55 zł**, która nie została rozdysponowana.

#### **4. DOCHODY BUDŻETU GMINY**

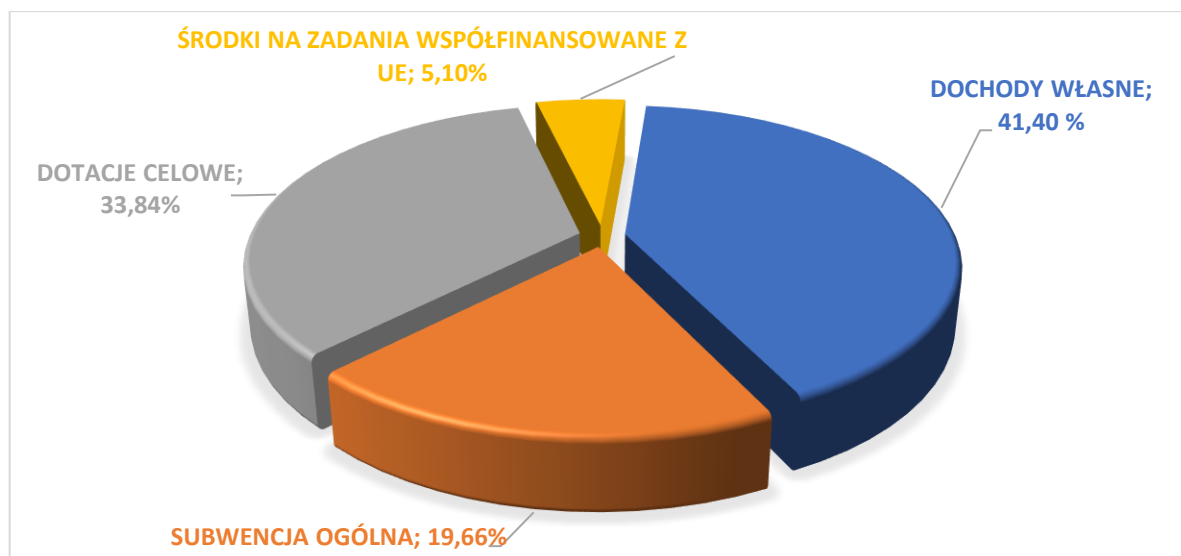
Zgromadzone w 2020 roku dochody gminy Złocieniec w kwocie **81 782 586,14 zł** wykonano w 102,17 % w stosunku do planu. Stopień wykonania planu dochodów bieżących wyniósł 101,03 %, natomiast dochodów majątkowych 126,54 %. Poszczególne źródła dochodów ukształtowały się następująco:



Lp.	Grupy dochodów	KWOTA		z tego:			
				Dochody bieżące		Dochody majątkowe	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	<b>DOCHODY WŁASNE</b>	<b>32 950 888,46</b>	<b>33 851 588,69</b>	<b>32 254 888,46</b>	<b>33 198 021,86</b>	<b>696 000,00</b>	<b>653 566,83</b>
1.1	wpływy z podatków i opłat	15 052 861,45	15 535 761,56	15 052 861,45	15 535 761,56		
1.2	dochody z majątku gminy	4 402 818,95	4 362 860,45	3 706 818,95	3 715 303,62	696 000,00	647 556,83
1.3	udziały we wpływach z podatków dochodowych (PIT i CIT)	12 604 062,00	13 000 587,40	12 604 062,00	13 000 587,40		
1.4	inne	891 146,06	952 379,28	891 146,06	946 369,28	0,00	6 010,00
2	<b>SUBWENCJA OGÓLNA</b>	<b>16 080 186,00</b>	<b>16 080 186,00</b>	<b>16 080 186,00</b>	<b>16 080 186,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	część oświatowa	8 938 555,00	8 938 555,00	8 938 555,00	8 938 555,00		
2.2	część równoważąca	674 288,00	674 288,00	674 288,00	674 288,00		
2.3	część wyrównawcza	6 362 368,00	6 362 368,00	6 362 368,00	6 362 368,00		
2.4	uzupełnienie subwencji dla jst	104 975,00	104 975,00	104 975,00	104 975,00		
3	<b>DOTACJE CELOWE</b>	<b>27 832 077,18</b>	<b>27 676 824,94</b>	<b>27 725 698,55</b>	<b>27 570 446,31</b>	<b>106 378,63</b>	<b>106 378,63</b>
3.1	na zadania zlecone	24 483 426,47	24 377 405,21	24 483 426,47	24 377 405,21		
3.2	na zadania powierzone	264 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00		
3.3	na zadania własne	3 084 650,71	3 035 419,73	2 978 272,08	2 929 041,10	106 378,63	106 378,63
4	<b>ŚRODKI NA ZADANIA WSPÓŁFINANSOWANE</b>	<b>3 185 035,73</b>	<b>4 173 986,51</b>	<b>420 183,18</b>	<b>420 121,92</b>	<b>2 764 852,55</b>	<b>3 753 864,59</b>
4.1	Dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,3	3 171 535,73	3 184 613,84	420 183,18	420 121,92	2 751 352,55	2 764 491,92
4.2	środki z innych źródeł	13 500,00	989 372,67			13 500,00	989 372,67
<b>OGÓŁEM</b>		<b>80 048 187,37</b>	<b>81 782 586,14</b>	<b>76 480 956,19</b>	<b>77 268 776,09</b>	<b>3 567 231,18</b>	<b>4 513 810,05</b>

Strukturę wykonanych dochodów budżetu Gminy Złocieniec za rok 2020 prezentuje wykres nr

3



## I. DOCHODY WŁASNE

Planowane wpływy w tej grupie wykonano w kwocie **33 851 588,69 zł**. W ramach dochodów własnych budżetu gminy **dochody bieżące** stanowiły kwotę **33 198 021,86 zł**, natomiast **dochody majątkowe 653 566,83 zł**.

Dochody własne gminy obejmowały:

- wpływy z podatków i opłat,
- dochody z majątku gminy,
- dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego,
- udziały we wpływach z podatków dochodowych (PIT i CIT),
- pozostałe dochody.

### ✓ Wpływy z podatków i opłat

**15 535 761,56 zł**

tj. w 103,21 %

#### > podatek od nieruchomości

**8 765 556,12 zł**

tj. w 102,82 %

- od osób prawnych 5 521 839,92 zł
- od osób fizycznych 3 243 716,20 zł

Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają grunty, budynki i budowle związane z prowadzeniem działalności gospodarczej (zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych).

Stawki podatku od nieruchomości ustala Rada Miejska, z zastrzeżeniem, że nie mogą one przekroczyć górnych granic określanych corocznie przez Ministra Finansów.

> *podatek od czynności cywilnoprawnych*

792 745,61 zł

tj. w 128,90 %

- od osób prawnych 40 532,00 zł
- od osób fizycznych 752 213,61 zł

Opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych podlegają m.in. umowy sprzedaży, umowy zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, umowy darowizny, umowy spadku, umowy o zniesienie współwłasności, ustanowienie hipoteki, ustanowienie odpłatnego użytkowania, umowy spółki (zgodnie z ustawą o podatku od czynności cywilnoprawnych).

Stawki podatku od czynności cywilnoprawnych są określone w ustawie. Podatek jest pobierany przez urzędy skarbowe i następnie uzyskane dochody są przekazywane gminie.

> *podatek od spadków i darowizn*

12 636,79 zł

tj. w 28,10 %

Opodatkowaniu podatkiem od spadków i darowizn podlegają: nabycie własności rzeczy lub praw majątkowych tytułem dziedziczenia, zapisu, darowizny, zasiedzenia oraz nieodpłatne zniesienie współwłasności, użytkowania, służebności (zgodnie z ustawą o podatku od spadków i darowizn).

Stawki podatku od spadków i darowizn są określone w ustawie. Podatek jest pobierany przez urzędy skarbowe i następnie uzyskane dochody są przekazywane gminie.

> *podatek od środków transportowych*

292 094,63 zł

tj. w 106,20 %

- od osób prawnych 192 973,00 zł
- od osób fizycznych 99 121,63 zł

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają m. in. samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej wraz z pojazdem powyżej 7 ton, autobusy, ciągniki siodłowe i balastowe (zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych).

Stawki podatku od środków transportowych ustala Rada Miejska, z zastrzeżeniem, że nie mogą one przekroczyć granic określanych corocznie przez Ministra Finansów

> *podatek z karty podatkowej*

20 153,06 zł

tj. w 144,00 %

Opodatkowaniu podatkiem od działalności gospodarczej (opłacanym w formie karty podatkowej) podlega prowadzenie przez osoby fizyczne działalności gospodarczej w zakresie usług i drobnej wytwórczości (zgodnie z ustawą o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne).

Stawki podatku od działalności gospodarczej (opłacanego w formie karty podatkowej) są określone w ustawie. Podatek jest pobierany przez urzędy skarbowe i następnie uzyskane dochody są przekazywane gminie.

> *podatek rolny i leśny*

1 055 548,93 zł

tj. w 103,15 %

- od osób prawnych 386 213,39 zł
- od osób fizycznych 669 335,54 zł

Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlega 5 102,53 ha, natomiast podatkiem leśnym 8 126,02 ha.

> *opłata skarbowa*

36 625,37 zł

tj. w 101,70 %

Opłacie skarbowej podlegają głównie czynności urzędowe dokonywane na podstawie wniosku lub zgłoszenia zainteresowanego, wydanie na wniosek zaświadczenia, zezwolenia (pozwolenia, koncesje) oraz dokumenty stwierdzające udzielenie pełnomocnictwa lub prokury złożone w organach administracji publicznej lub sądach (zgodnie z ustawą o opłacie skarbowej). Stawki opłaty skarbowej są określone w ustawie.

> *opłata targowa*

10 096,00 zł

tj. w 67,30 %

Opłacie targowej podlegają sprzedaż towarów na targowiskach i w handlu okrężnym (zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych).

Stawki opłaty targowej ustala Rada Miejska, z zastrzeżeniem, że nie mogą one przekroczyć granic określanych corocznie przez Ministra Finansów.

> *opłata miejscowa*

21 320,00 zł

tj. w 106,60 %

Opłacie miejscowej podlegają osoby fizyczne przebywające dłużej niż dobę w celach turystycznych, wypoczynkowych lub szkoleniowych w miejscowościach posiadających korzystne właściwości klimatyczne, walory krajobrazowe oraz warunki umożliwiające pobyt osób w tych celach (zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych). Stawki opłaty miejscowej ustala Rada Miejska, z zastrzeżeniem, że nie mogą one przekroczyć granic określanych corocznie przez Ministra Finansów.

> *opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu* 361 020,91 zł  
tj. w 100,28 %

Opłacie za zezwolenia na sprzedaż alkoholu podlega hurtowy i detaliczny obrót napojami alkoholowymi (zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi). Stawki opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu są określone w ustawie.

> *opłata adiacencka i planistyczna* 142 264,04 zł  
tj. w 124,60 %

Opłata adiacencka jest to opłata z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w związku z jej podziałem (może też wynikać ze wzrostu wartości nieruchomości w związku z budową infrastruktury, ale tego typu opłaty adiacenckie u nas w ostatnich latach nie wystąpiły). Postępowanie w sprawie naliczenia takiej opłaty może zostać wszczęte w terminie do 3 lat od dnia uzyskania przez decyzję podziałową statusu ostateczności. Podstawą do jej obliczenia są operaty szacunkowe sporządzane przez rzeczoznawcę majątkowego, w których określana jest wartość nieruchomości przed i po podziale. Wysokość opłaty adiacenckiej oblicza się mnożąc różnicę wartości nieruchomości przed i po podziale przez stawkę procentową określoną w odpowiedniej uchwale rady miejskiej.

Natomiast renta planistyczna jest to opłata pobierana z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w związku ze zmianą lub uchwaleniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Opłata taka jest naliczana, jeżeli właściciel nieruchomości zbył ją przed upływem pięciu lat od dnia wejścia w życie planu lub jego zmiany. Podstawą do ustalenia renty planistycznej są operaty szacunkowe sporządzane przez rzeczoznawcę majątkowego, w których określana jest wartość nieruchomości przed uchwaleniem lub zmianą planu oraz po uchwaleniu lub zmianie planu. Wysokość renty planistycznej oblicza się mnożąc różnicę wartości nieruchomości przed i po uchwaleniu planu przez stawkę procentową określoną w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego nie wyższą jednak niż 30%.

> <i>opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi</i>	3 404 954,66 zł
	tj. w 99,50 %

Opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi podlegają właściciele nieruchomości - mieszkańcy gminy (zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach).

Stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustala Rada Miejska.

> <i>pozostałe podatki i opłaty</i>	620 745,47 zł
	tj. w 95,78 %

Obejmują w szczególności opłaty lokalne (m. in. za zajęcie pasa drogowego, za umieszczenie reklam, obiektów i urządzeń w pasie drogowym, za czasowe zajęcie gruntu, za zezwolenie na wykonywanie zarobkowego przewozu osób i rzeczy, opłaty w placówkach oświatowo-edukacyjnych, opłata produktowa, inne opłaty manipulacyjne), rekompensaty utraconych przez gminę dochodów oraz odsetki pobierane na podstawie różnych przepisów.

✓ <b>Dochody z majątku gminy</b>	<b>4 362 860,45 zł</b>
	<b>tj. w 99,00 %</b>

➤ Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości oraz trwałego zarządu	307 089,07 zł
	tj. w 106,84 %

Opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości są naliczane zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami.

Ustawowy termin wnoszenia opłat z tych tytułów ustalony jest na dzień 31 marca.

➤ Dochody z najmu i dzierżawy	3 237 561,14 zł
	tj. w 99,54 %

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy dotyczą m.in. gruntów, obiektów, pomieszczeń, lokali.

➤ Dochody ze sprzedaży nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz innych składników majątkowych	647 556,83 zł
	tj. w 93,04 %

Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości są naliczane zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami.

Dochody ze sprzedaży nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości dotyczą m. in. sprzedaży nieruchomości gruntowych, budynkowych i lokalowych.

➤ Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 66 966,85 zł  
tj. w 93,01 %

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności są uzyskiwane zgodnie z ustawą o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Przekształcenie następuje na wniosek użytkownika wieczystego.

➤ Pozostałe opłaty 103 686,56 zł  
( m.in. wpływy z różnych dochodów)

✓ **Udziały we wpływach z podatków dochodowych (PIT i CIT) 13 000 587,40 zł**  
**tj. w 103,15 %**

• *udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) 12 794 304,00 zł*  
tj. w 103,15%

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wskaźnik udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego PIT osiągniętych przez budżet państwa (w roku 2020) wynosił 39,34 %.

Gmina nie ma bezpośredniego wpływu na wysokość dochodów w tej grupie podatków. Kwoty dochodów na każdy rok budżetowy podawane są przez Ministerstwo Finansów, które szacuje poziom wpływów z tego tytułu.

• *udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) 206 283,40 zł tj.*  
w 103,14 %

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wskaźnik udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego CIT osiągniętych przez budżet państwa wynosi 6,71%.

✓ **Pozostałe dochody 952 379,28 zł**  
tj. w 106,88 %

Obejmują wpływy z usług (m.in. usługi świadczone w szkołach podstawowych, wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach, wpłaty rodziców za wyżywienie dzieci w placówkach oświatowych, usługi świadczone przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy

Spółecznej) oraz wpływy z pozostałych dochodów (tj. odsetki od lokat i środków gromadzonych na rachunkach bankowych gminy i wpływy z różnych dochodów (m. in. odszkodowania za zniszczone mienie, dochody z zastępstw procesowych, różne opłaty administracyjne,) dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, spadki i darowizny w postaci pieniężnej, wpływy ze zwrotów dotacji, grzywny, mandaty i inne kary pieniężne).

## II. SUBWENCJA OGÓLNA

planowane wpływy w tej grupie wykonano w kwocie **16 080 186,00 zł** tj. w 100,00 %

Subwencja ogólna (dochody bieżące) obejmowała:

- część oświatową w kwocie 8 938 555,00 zł
- część wyrównawczą w kwocie 6 362 368,00 zł
- część równoważącą w kwocie 674 288,00 zł

Kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej są ustalane na podstawie szczegółowych wskaźników określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W 2020 roku w wyniku podziału rezerwy subwencji ogólnej Gmina Złocieniec otrzymała dodatkowo kwotę **104 975,00 zł**. Środki z rezerwy subwencji ogólnej, o których mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, otrzymały gminy, w których dochody podatkowe za 2019 r. powiększone o część wyrównawczą i część równoważącą subwencji ogólnej ustalone na 2020 rok i pomniejszone o wpłaty ustalone na rok 2020, w przeliczeniu na 1 mieszkańca są niższe od 85 % średnich dochodów wszystkich gmin z tych samych tytułów w przeliczeniu na 1 mieszkańca kraju.

## III. DOTACJE CELOWE

planowane wpływy w tej grupie wykonano w kwocie **27 676 824,94 zł** tj. w 99,44 %

W ramach dotacji celowych **dochody bieżące** stanowiły kwotę **27 570 446,31 zł**, a **dochody majątkowe** kwotę **106 378,63 zł**.

Dotacje celowe obejmowały:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych,
- dotacje celowe na realizację zadań własnych,
- dotacje celowe na realizację zadań na podstawie porozumień



### ❖ **Dotacje celowe na realizację zadań zleconych 24 377 405,21 zł**

Dotacje te dotyczą zadań zleconych gminie i przeznaczone są na:

- wydatki związane z realizacją niektórych zadań Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego
- prowadzenie stałego rejestru wyborców
- utrzymanie ośrodków wsparcia
- realizację świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne
- realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne
- realizację świadczeń wychowawczych

### ❖ **Dotacje celowe na realizację zadań własnych 3 035 419,73 zł**

W ramach dotacji celowych na realizację zadań własnych **dochody bieżące** stanowiły kwotę **2 929 041,10 zł** , a **dochody majątkowe** kwotę **106 378,63 zł**.

Dotacje te dotyczą zadań własnych gminy i przeznaczone są na:

- zadania w zakresie wspierania rodziny
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne
- wypłatę zasiłków okresowych
- wypłatę zasiłków stałych
- utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
- dożywianie mieszkańców gminy
- pomoc materialną dla uczniów

### ❖ **Dotacje celowe na realizację zadań na podstawie porozumień z administracją rządową i samorządową 264 000,00 zł**

Dotacje te dotyczą zadań powierzonych gminie i przeznaczone są na:

- zadania z zakresu cmentarnictwa ( utrzymanie grobów wojennych) 4 000,00 zł
- zadania z zakresu utrzymania dróg powiatowych 260 000,00 zł.

#### IV. ŚRODKI NA ZADANIA WSPÓŁFINANSOWANE

W roku 2020 zrealizowano projekty współfinansowane ze środków pochodzących ze środków UE oraz zadania współfinansowane ze środków krajowych.

W ramach projektów współfinansowanych ze środków UE znajdują się:

1. ***Szlak kajakowy im. kardynała Karola Wojtyły w Złocięncu w ramach projektu „Papieski Szlak kajakowy Drawy i Korytnicy szansą na rozwój regionu”***, umowa o dofinansowanie Nr RPZP.04.09.00-32-6002/18-00 z dnia 06.08.2019r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 Oś Priorytetowa 4 Naturalne otoczenie człowieka, Działanie 4.9 Rozwój zasobów endogenicznych (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego – EFRR).
2. ***Rozbiórka istniejącej i budowa nowej kładki dla pieszych przez Rzekę Drawę w Złocięncu***, umowa o dofinansowanie Nr 00328-6523.2-SW1610415/19/20 z dnia 23 czerwca 2020r. w ramach działania „Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność w ramach Priorytetu 4 „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej”, objętej Programem Operacyjnym: Rybactwo i Morze” (Europejski Fundusz Morski i Rybacki przy udziale budżetu państwa).
3. ***Złocieniec - historia, ciekawostki, legendy - promocja dziedzictwa historycznego poprzez realizację działań promocyjnych***, umowa o przyznaniu pomocy Nr 00555-6935-UM1610905/19 z dnia 13.01.2020r. ramach podziałania "Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność" Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rolny na Rzecz Obszarów Wiejskich – EFRROW).
4. ***Zdalna Szkoła*** – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” działania 1.1: „Wyliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach” – Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego – EFRR.
5. ***Zdalna Szkoła*** + w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” działania 1. 1: „Wyliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach”.

6. **Pomorze Zachodnie – Bezpieczna Edukacja.** Działanie 7.7 Wdrożenie programów wczesnego wykrywania wad rozwojowych i rehabilitacji dzieci z niepełnosprawnościami oraz zagrożonych niepełnosprawnością oraz przedsięwzięć związanych z walką i zapobieganiem COVID-19 Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Społeczny – EFS i budżet państwa) .

W ramach środków krajowych rozpoczęto realizację:

1. **Przebudowa drogi gminnej nr 582009Z w miejscowości Rzęsnica, Gmina Złocieniec** na podstawie umowy nr 32/2020/A/65 z dnia 22.10.2020r., współfinansowana środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Część robót została wykonana w roku 2020 (roboty przygotowawcze), natomiast zakończenie prac przewidziano na lipiec 2021r.
2. **Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych**, to program, w ramach którego rządowe środki trafiały do gmin, powiatów i miast w całej Polsce na inwestycje bliskie ludziom. Wsparcie jest bezzwrotne i pochodzi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Wykorzystanie otrzymanych środków zaplanowano na rok 2021.

Podział środków ze względu na pochodzenie kształtował się następująco:

❖ Środki z budżetu unijnego

- dochody bieżące 420 121,92 zł
- dochody majątkowe 2 764 491,92 zł

❖ Środki z budżetu krajowego

- dochody majątkowe 989 372,67 zł

Szczegółową listę wszystkich projektów unijnych realizowanych przez gminę Złocieniec zawarto w tabeli nr 9, natomiast listę projektów w ramach środków krajowych przedstawiono w tabeli nr 16.

## NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Na dzień 31 grudnia 2020 roku należności wymagalne stanowiły kwotę 8 155 107,61 zł.

Wykaz należności wymagalny przedstawia poniższa tabela.

TYTUŁ NALEŻNOŚCI	W TYM WYMAGALNE W ZŁ
Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym	4 201 162,50

<b>oraz z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej osobom uprawnionym, pobyt w DPS</b>	
<b>Należności z tytułu podatków:</b>	<b>2 639 297,76</b>
Podatek od nieruchomości o/f	635 451,71
Podatek od nieruchomości o/p	1 708 015,54
Podatek od środków transportowych o/f	52 169,94
Podatek od środków transportowych o/p	56 450,76
Podatek rolny o/f	112 143,45
Podatek rolny o/p	613,00
Podatek leśny o/f	1 332,19
Karta podatkowa o/f	48 452,34
Podatek od spadków i darowizn o/f	8 707,36
Podatek od czynności cywilnoprawnych o/f + o/p	15 961,47
<b>Należności z tytułu opłat lokalnych:</b>	<b>37 992,27</b>
Zajęcie pasa drogowego -drogi gminne- o/f	57,85
Zajęcie pasa drogowego -drogi gminne -o/p	2,44
Opłata planistyczna o/p	37 559,36
Opłata adiacencka o/f	372,62
<b>Należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi:</b>	<b>254 042,29</b>
Opłata za gospodarowanie odpadami kom. O/f	237 837,58
Opłata za gospodarowanie odpadami kom. O/p	16 204,71
<b>Należności z tytułu wykupu nieruchomości</b>	<b>861,83</b>
<b>Należności z tytułu czynszów i dzierżaw:</b>	<b>869 392,60</b>
Czynsz dzierżawny o/f	7 712,07
Czynsz dzierżawny o/p	3 506,71
Czynsz z tyt. Najmu mieszkań komunalnych	858 173,82
<b>Należności z tytułu mandatów wystawionych przez straż miejską</b>	<b>8 076,00</b>
<b>Należności z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości i opłat z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności</b>	<b>37 552,30</b>
Wieczyste użytkowanie gr. O/f	30 620,51

Opłata z tyt. Przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności o/f	6 931,79
<b>Należności z tytułu opłaty za pobyt dziecka w przedszkolu miejskim</b>	<b>260,56</b>
<b>Wpływy z różnych opłat, usług i odsetek- funkcjonowanie żłobków</b>	<b>525,00</b>
<b>Pozostałe należności</b>	<b>105 944,50</b>
Kara administracyjna- odpady komunalne o/f	1 100,00
Kara porządkowa o/f	6 400,00
Grzywny za uszkodzenie mienia gminnego	1 273,36
Energia elektryczna, woda, prąd i inne media o/f	4 989,20
Energia elektryczna, woda, prąd i inne media o/p	0,95
Sprzedaż złomu o/f	686,00
Koszty zastępstwa procesowego	6 321,37
Zakup drewna opałowego o/f	363,05
Rekompensata 40 euro za koszty od.nal. O/f+ o/p	1 072,24
Zwrot nienależnie pobranego wynagrodzenia	462,10
Należne odsetki	82 509,18
Kara umowna	767,05
<b>RAZEM</b>	<b>8 155 107,61</b>

W wyniku przeprowadzonej analizy ustalono, że na **wysokość zaległości wymagalnych** na dzień 31.12.2020 roku w poszczególnych podatkach i opłatach, a w szczególności w podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych, podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych oraz w podatku rolnym od osób fizycznych **ma wpływ niewielka ilość dłużników w stosunku do ogólnej ilości osób posiadających zadłużenie**, którzy to generują znaczną kwotę zadłużenia w stosunku do ogólnej kwoty zaległości. Przedstawia się to następująco:

- **W podatku od nieruchomości od osób fizycznych dwie osoby** mają znaczący wpływ na strukturę zaległości w ww. podatku tj. posiadają łącznie **312 605,76 zł zaległości**, czyli 49,2 % wszystkich zaległości wymagalnych z tego tytułu.
- **W podatku od nieruchomości od osób prawnych sześć spółek** posiada zaległości w łącznej wysokości **1 696 117,28 zł** co stanowi 99,3% wszystkich zaległości

wymagalnych z tego tytułu, z tego jedna z sześciu ww. spółek generuje 56,4 % wszystkich zaległości, trzy z ww. spółek znajdują się w stanie upadłości likwidacyjnej generując 36,9 % wszystkich zaległości wymagalnych z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych.

- **W podatku rolnym od osób fizycznych jedna osoba** ma znaczący wpływ na strukturę zaległości w ww. podatku tj. posiada **45 126,81 zł** zaległości, czyli 40,2 % wszystkich zaległości wymagalnych z tego tytułu.

- **W podatku od środków transportowych od osób fizycznych w 2020 r. jeden podatnik** jest w upadłości konsumenckiej. Zaległości upadłego na dzień 31.12.2020 r. wynoszą **7 954,00 zł**, co stanowi 15,2 % zaległości ogółem z tego tytułu.

- **W podatku od środków transportowych od osób prawnych jedna spółka**, będąca w stanie upadłości likwidacyjnej, generuje **54 463,76 zł** zaległości z tego tytułu, co stanowi 96,5 % zaległości ogółem z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych.

Natomiast w przypadku należności z tytułu **opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi** ustalono, że największą grupą osób które **generują zaległości** w ściąganiu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi są **klienci Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej** w Złocińcu kwota zaległości wynosi w granicach od 122,20 zł do 8 048,28 zł. w przypadku tych osób egzekucja jest bardzo trudna lub nieskuteczna. W 2020 roku zostało wystawionych 1337 upomnień dla osób fizycznych które nie dokonują opłaty za odpady komunalne oraz 667 tytułów wykonawczych.

## **POSTĘPOWANIE EGZEKUCYJNE W ADMINISTRACJI ORAZ POSTĘPOWANIE SĄDOWE W 2020 R.**

Na dzień 31.12.2020 roku gmina Złocieniec posiada zabezpieczenia w postaci hipotek przymusowych w Księgach Wieczystych, celem zabezpieczenia spłaty zaległości z tytułu:

- **podatku od nieruchomości od 1 osoby fizycznej** w wysokości **2 277,00 zł** należności głównej, **72,00 zł** odsetek naliczonych na dzień składania wniosków, które są powiększone na podstawie art.110 ustawy z dnia 6 lipca 1982r. o księgach wieczystych i hipotece o dalsze roszczenia uboczne – dalsze odsetki od dnia złożenia wniosków do dnia zapłaty do kwoty **3 523,50 zł**.
- **łącznego zobowiązania pieniężnego od 4 osób fizycznych** w wysokości **124 646,84 zł** należności głównej oraz **21 242,50 zł** odsetek naliczonych na dzień składania wniosków, które są powiększone na podstawie art.110 ustawy z dnia 6 lipca

1982r. o księgach wieczystych i hipotece o dalsze roszczenia uboczne – dalsze odsetki od dnia złożenia wniosków do dnia zapłaty do kwoty **218 834,01 zł.**

- **podatku od nieruchomości od 2 osób prawnych** w wysokości **868 125,12 zł** należności głównej oraz **78 336,00 zł** odsetek naliczonych na dzień składania wniosków, które są powiększone na podstawie art.110 ustawy z dnia 6 lipca 1982r. o księgach wieczystych i hipotece o dalsze roszczenia uboczne – dalsze odsetki od dnia złożenia wniosków do dnia zapłaty do kwoty **1 419 691,68 zł.**
- **wieczystego użytkowania gruntów od 1 osoby fizycznej** w wysokości **3 698,75 zł** należności głównej, **257,44 zł** odsetek naliczonych na dzień składania wniosku oraz kosztów procesu **657,00 zł**, które są powiększone na podstawie art.110 ustawy z dnia 6 lipca 1982r. o księgach wieczystych i hipotece o dalsze roszczenia uboczne – dalsze odsetki od dnia złożenia wniosków do dnia zapłaty do kwoty **6 919,79 zł.**

Wystawiono następującą ilość upomnień i wezwań do zapłaty w 2020 roku na poczet niżej wymienionych należności dotyczących zaległości roku 2020, jak również zaległości lat ubiegłych- jeśli potrzeba taka zaistniała.

	<b>IŁOŚĆ UPOMNIEŃ, WEZWAŃ</b>	<b>KWOTA UPOMNIEŃ, WEZWAŃ W ZŁ</b>
Podatek od nieruchomości o/f	1011	458 476,67
Podatek od nieruchomości o/p	30	342 279,40
Łączne zobowiązanie pieniężne	909	520 293,93
Wieczyste użytkowanie gr. O/f	10	5 103,87
Opłata z tyt. Przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności	220	20 782,43
Czynsz dzierżawny o/f	77	18 471,98
Czynsz dzierżawny o/p	8	9 252,18
Podatek od środków transportowych o/f	23	59 572,00
Podatek od środków transportowych o/p	3	12 883,00
Zajęcie pasa drogowego-dr.gminne-o/f	5	219,22
Zajęcie pasa drogowego-dr.gminne-o/p	4	1 125,44
Podatek rolny o/p	17	9 690,00
Mandaty	49	7 300,00
Podatek leśny o/p	1	50,00
Opłata planistyczna o/f	2	27 690,00
Opłata planistyczna o/p	2	46 695,00
Opłata adiacencka o/f	1	18 321,23

Zwrot niewykorzystanej dotacji	1	215 701,29
Kara administracyjna o/f	3	6 600,00
Wezwania do zapłaty pozostałe m.in. Z tytułu wynajmu obiektów sportowych, prąd, woda, ścieki, sprzedaż złomu itp.	14	6 815,44
Ostateczne wezwania do zapłaty - czynsz dzierżawny, bezumowne korzystanie z lokali o/f+ o/p oraz rekompensata 40 euro za koszty od należności,	31	20 013,96
<b>RAZEM</b>	<b>2 421</b>	<b>1 807 337,04</b>

W 2020 roku wystawiono **2421 sztuk** upomnień, wezwań i ostatecznych wezwań do zapłaty do zapłaty na łączną kwotę **1 807 337,04 zł.**

Wystawiono następującą ilość tytułów wykonawczych adekwatnie do upomnień sporządzonych w 2020 r. oraz adekwatnie do upomnień sporządzonych w latach ubiegłych, jeśli potrzeba taka zaistniała.

	<b>IŁOŚĆ TYTUŁÓW WYKONAWCZYCH</b>	<b>KWOTA NALEŻNOŚCI GŁÓWNYCH W ZŁ</b>
Podatek od nieruchomości o/f	365	109 760,90
Podatek od nieruchomości o/p	11	96 951,80
Łączne zobowiązanie pieniężne	311	164 825,50
Podatek od środków transportowych o/f	8	20 797,00
Podatek od środków transportowych o/p	1	5 407,00
Mandaty	39	4 650,00
Opłata planistyczna	1	24 015,00
Opłata z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności	50	4 533,00
Kara administracyjna	2	4 400,00
<b>RAZEM</b>	<b>788</b>	<b>435 340,20</b>

Wystawiono **788 sztuk** tytułów wykonawczych na łączną kwotę **435 340,20 zł.**

W wyniku prowadzonych postępowań egzekucyjnych w administracji przez organy egzekucyjne w postaci urzędów skarbowych gmina otrzymała na pokrycie należności kwotę **122 236,93 zł.**

Kwota ta dotyczy odpowiednio:

- podatek od nieruchomości o/ fizyczne- **48 633,64 zł,**
- łączne zobowiązanie pieniężne o/ fizyczne- **41 744,93 zł,**
- mandaty – **1 256,09 zł,**
- podatek od nieruchomości o/ prawne- **10 677,36 zł,**
- podatek od środków transportowych o/fizyczne-**19 463,01 zł,**



- opłata z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności - **461,90 zł.**

W wyniku prowadzonych postępowań sądowych jak również w wyniku zbiegu egzekucji administracyjnej z egzekucją sądową, gmina otrzymała od komornika sądowego na pokrycie należności kwotę **8 135,05 zł.**

Kwota ta dotyczy odpowiednio:

- podatek od nieruchomości osoby fizyczne- **1 498,17 zł,**
- łączne zobowiązanie pieniężne- **4 748,04 zł,**
- wieczyste użytkowanie gruntów o/f- **468,84 zł,**
- koszty egzekucji, procesu- **58,78 zł,**
- podatek od środków transportowych o/f - **1 361,22 zł.**

W 2020 roku wykonano dochody z tytułu kosztów upomnień:

- od osób fizycznych w wysokości **18 277,99 zł**, co stanowi **121,9 %** planu dochodów na 2020 rok,
- od osób prawnych w wysokości **614,80 zł**, co stanowi **123,0 %** planu dochodów na 2020 rok,
- z tytułu mandatów w wysokości **255,20 zł,**
- z tytułu opłaty adiacenckiej oraz za zajęcia pasa drogi w wysokości **127,60 zł**
- z tytułu opłaty przekształceniowej w wysokości **1 566,00 zł**
- z tytułu zwrotu dotacji w wysokości **11,60 zł.**

W 2020 roku uzyskano również dochody z tytułu rekompensaty 40 euro za koszty odzyskania należności w wysokości **4 063,51 zł tj. 406,4 %** planu na 2020 rok oraz dochody tytułem zwrotu kosztów procesu, zastępstwa procesowego, kosztów egzekucyjnych w wysokości **8 796,20 zł**, co stanowi **676,6 %** planu na 2020 rok.

W odniesieniu do ww. dochodów gmina poniosła w 2020 roku wydatki w postaci kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych, sądowych itp. które wyniosły **1 496,15 zł**, co stanowi **9,4 %** planu wydatków na 2020 rok oraz **6 630,62 zł**, co stanowi **28,8 %** planu wydatków na 2020 rok.

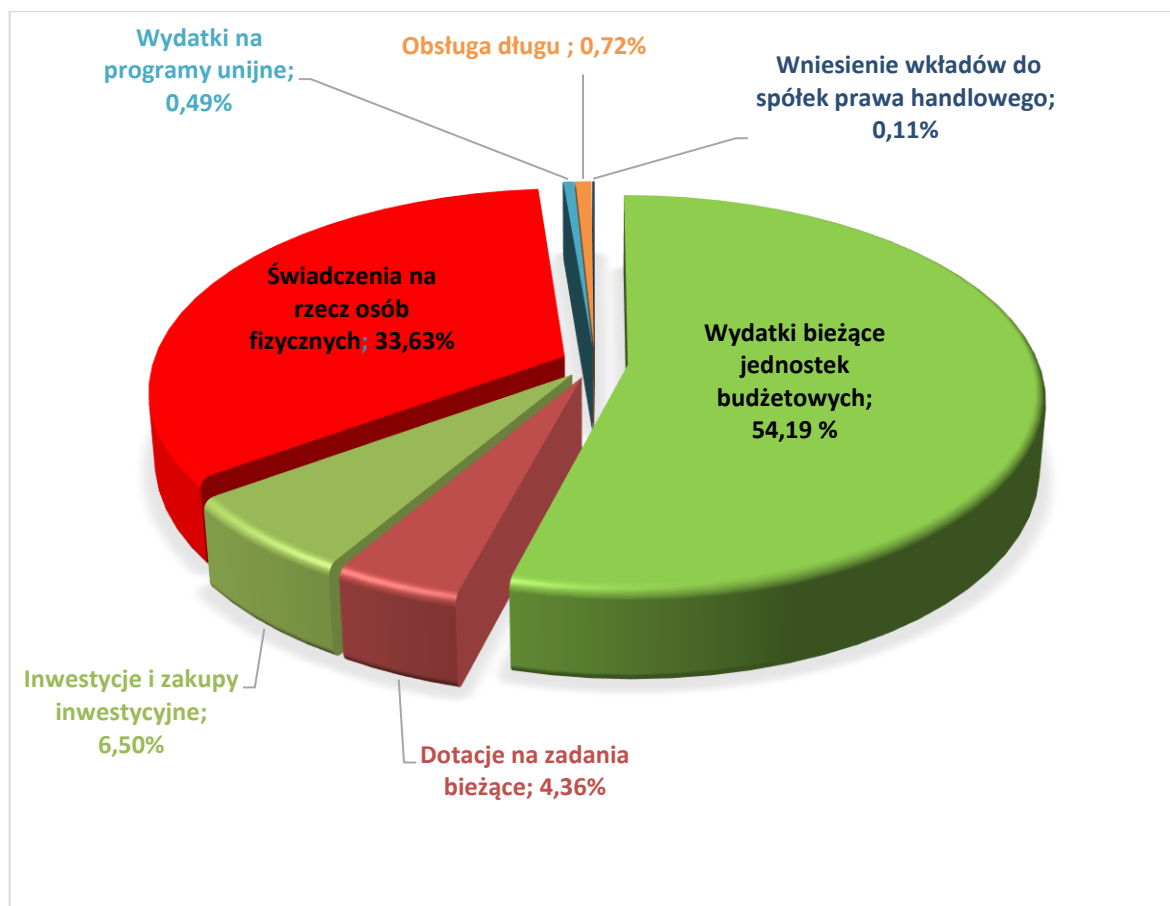
W 2020 roku wszczęto 1 postępowanie sądowe w celu uzyskania nakazu zapłaty wobec należności z tytułu bezumownego korzystania z lokalu.

## 5. WYDATKI BUDŻETU GMINY

W roku 2020 wydatki budżetu gminy Złocieniec wykonano w kwocie **77 519 562,87** zł tj. 94,01% w stosunku do planu. Stopień wykonania planu wydatków bieżących wyniósł 95,21 %, natomiast wydatków majątkowych 79,79 %. Podstawowe rodzaje wydatków ukształtowały się następująco:

Poz.	Grupy wydatków	KWOTA	
		Plan	Wykonanie
WYDATKI BIEŻĄCE		75 945 368,93	72 394 866,87
1	Wydatki bieżące jednostek budżetowych z tego:	45 073 804,17	41 998 474,93
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 930 374,99	23 245 298,12
	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	21 143 429,18	18 753 176,81
2	Dotacje na zadania bieżące	3 588 711,34	3 384 863,25
3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	26 258 903,18	26 071 348,03
4	Wydatki na programy unijne	380 530,24	380 468,98
5	Wydatki związane z obsługą długu gminy	643 420,00	559 711,68
WYDATKI MAJĄTKOWE		6 423 052,97	5 124 696,00
1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 339 452,97	5 041 096,00
2	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	83 600,00	83 600,00
OGÓŁEM		82 368 421,90	77 519 562,87

Strukturę wykonanych wydatków budżetu gminy Złocieniec w 2020 roku prezentuje wykres nr 4.



## I. WYDATKI BIEŻĄCE

wykonano w kwocie **72 394 866,87 zł** tj. w 95,21 %.

Do wydatków bieżących zalicza się wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi z tego:

- ✓ **wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i pochodne 23 245 298,12 zł.**

Głównymi składnikami grupy wynagrodzeń i pochodnych są:

- wynagrodzenia i uposażenia dla pracowników ze stosunku pracy,
- wynagrodzenia bezosobowe,
- dodatkowe wynagrodzenia i uposażenia roczne,
- składki na ubezpieczenia społeczne,
- składki na Fundusz Pracy.

W podziale środków na wynagrodzenia partycypują wszystkie jednostki budżetowe Gminy, z których najliczniejszą grupę stanowią placówki oświatowo-edukacyjne (działy 801 i 854).

✓ **wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań**  
**18 753 176,81 zł**

Jest to druga pod względem wielkości grupa wydatków budżetowych Gminy, stanowi ona 24,19 % ogółu wydatków. Ustawodawca nie sformułował definicji wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych. Do tych wydatków zaliczono wszystkie wydatki ponoszone przez jednostki budżetowe Gminy pomniejszone o wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dotacje dla innych podmiotów, świadczenia na rzecz osób fizycznych i wydatki na obsługę długu gminy. Największymi z nich są:

- zakup usług (m.in. remonty, usługi pocztowe, wywóz śmieci, utrzymanie parków i zieleńców, usługi drukarskie, usługi transportowe, usługi komunalne i mieszkaniowe, usługi dotyczące ogłoszeń, dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne i inne),
- zakup energii (dostawa energii elektrycznej, ciepłej, gazu i wody),
- odpisy na zakładowe fundusze świadczeń socjalnych, w 2020 roku odpis na zakładowy fundusz socjalny został naliczony i przekazany na rachunek funduszu w 100%.
- zakup materiałów, wyposażenia i sprzętu (m.in. materiały biurowe, środki czystości, meble, materiały eksploatacyjne do komputerów i kserokopiarek, paliwo do samochodów, artykuły spożywcze, pomoce dydaktyczne i książki, leki, programy komputerowe i licencje, inne),
- opłaty, podatki i składki (m.in. czynsze za lokale, ubezpieczenia budynków i sprzętu, składki na rzecz stowarzyszeń i związków, do których należy Gmina, podatek od nieruchomości, podatek VAT, opłaty z tytułu trwałego zarządu nieruchomości oraz korzystania z gruntu, inne).

W tej grupie wydatków znajdują się wydatki na **lokalny transport zbiorowy**. Zestawienie dochodów i wydatków prezentuje tabela.

	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie
<b>DOCHODY</b>	600	60016	0690	Wpływy z różnych opłat	-	2 219,71
<b>WYDATKI</b>	600	60004	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	11 363,16	11 363,16
	600	60004	4300	Zakup usług pozostałych	1 527,85	-

## ✓ Dotacje 3 384 863,25 zł

Dotacje z budżetu Gminy stanowią 4,37 % ogółu wydatków. Wydatkowanie środków budżetowych JST w formie dotacji ma szczególny charakter, który wynika z kilku obligatoryjnych zasad:

- podstawą udzielenia dotacji musi być wyraźnie sformułowany przepis prawa (w randze ustawy) lub umów międzynarodowych,
- udzielona dotacja służy realizacji zadań publicznych, czyli może być udzielona na finansowanie lub dofinansowanie zadań publicznych,
- dotacje podlegają szczególnym zasadom rozliczania, które określone są przepisami prawa, na podstawie którego są udzielane.

Wszystkie te czynniki muszą wystąpić łącznie.

Zasady dotyczące udzielania dotacji zapisane są w ustawie z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Ustawa rozróżnia 3 rodzaje dotacji:

- 1) przedmiotowe,
- 2) celowe,
- 3) podmiotowe.

W budżecie gminy Złocieniec występują 2 ww. rodzaje dotacji tj. celowe i podmiotowe, podzielone na dwie grupy: dla jednostek sektora finansów publicznych i podmiotów spoza sektora finansów publicznych, z tego:

- dotacje celowe 1 557 363,25 zł

Dotacje celowe są to dotacje, które udzielane są na podstawie odrębnych przepisów - na konkretny cel w związku z realizacją zadania publicznego.

- dotacje podmiotowe 1 827 500,00 zł

Dotacje podmiotowe służą finansowaniu lub dofinansowaniu działalności bieżącej określonego podmiotu wskazanego odrębną ustawą. Oznacza to, że z budżetu JST mogą być udzielane dotacje podmiotowe, o ile odrębne ustawy tak stanowią. W formie dotacji podmiotowych z budżetu gminy Złocieniec finansuje lub dofinansowuje się działalność następującym podmiotom:

- placówkom oświatowo-educacyjnym,
- instytucjom kultury.

✓ **obsługa długu Gminy 559 711,68 zł**

Wydatki na obsługę długu Gminy stanowią 0,72 % ogółu wydatków. Całość wydatków na obsługę długu stanowiły odsetki od zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW i kredytu w PKO BP oraz od wyemitowanych obligacji (PKO BP).

✓ **świadczenia na rzecz osób fizycznych 26 071 348,03 zł ,**

Świadczenia na rzecz osób fizycznych w budżecie Gminy stanowią 33,63 % ogółu wydatków. Do grupy świadczeń na rzecz osób fizycznych wchodzi wydatki określone w załączniku nr 4 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, w tym:

- wydatki osobowe i nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń i uposażeń m.in. świadczenia wynikające z przepisów bhp, ekwiwalenty pieniężne, wartość umundurowania, zasądzone i dobrowolnie wypłacone odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, odprawy pośmiertne, nagrody naukowe, nagrody za osiągnięcia w dziedzinie kultury, nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe, inne),
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety dla radnych i sołtysów),
- świadczenia społeczne (m.in. zapomogi, pomoc pieniężna dla rodzin zastępczych, świadczenia wypłacane w ramach pomocy społecznej, dodatki mieszkaniowe, zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych, zasiłki pielęgnacyjne oraz świadczenia pielęgnacyjne, wychowawcze i inne),
- stypendia w dziedzinie nauki, kultury i sportu.

✓ **Fundusz sołecki 262 627,57 zł**

- SOŁECTWO BOBROWO – 21 472,63 zł
  - remont i modernizacja terenu przy świetlicy wiejskiej w Bobrowie.
- SOŁECTWO CIESZYNO – 16 292,43 zł
  - zakup huśtawki, karuzeli na plac zabaw,
  - zakup gabloty i koszy na śmieci,
- SOŁECTWO DARSKOWO – 20 787,33 zł
  - zagospodarowanie terenów zielonych (zakup kwiatów, krzewów, drzewek, haczki, taczki i grabi),
  - doposażenie placu rekreacyjnego (zakup i montaż urządzeń: metalowa huśtawka i metalowa karuzela),

- wyposażenie świetlicy wiejskiej (zakup wyposażenia kuchni, stół bilardowy, gry edukacyjne, chusta, mikrofon i gry planszowe),
- organizacja imprez okolicznościowych (zakup artykułów przemysłowych i spożywczych, zakup naczyń jednorazowych, dekoracji, usługi animacyjne, nagród, usługa prowadzenia imprezy),

- SOŁECTWO KOSOBUDY – 15 505,27 zł

- zakup napisu Kosobudy, ławeczki ozdobnej, wykonanie stopni granitowych, gabloty,
- utrzymanie terenów zielonych (zakup roślin, trawy, podkaszarki spalinowej),
- zakup gazonów betonowych na rośliny,
- zakup wyposażenia świetlicy ( tj. basen z kulkami, lustro, uchwyt suszarka, bulionówki, miski łyżki, kosze, donice, domek ogrodowy z ogródkiem, gruszka rehabilitacyjna, chusta, mata, twister, zabawki, krzesła dla dzieci).

- SOŁECTWO LUBIESZEWO – 20 001,00zł

- zakup stołu do ping-ponga i stołu do gry,
- zakup kosza na śmieci,
- wykonanie I etapu ogrodzenia.

- SOŁECTWO RZEŚNICA – 16 871,00 zł

- zakup gabloty,
- doposażenie siłowni zewnętrznej.

- SOŁECTWO STAWNO – 13 887,49 zł

- zakup i montaż monitoringu,
- wyposażenie świetlicy wiejskiej (zakup zmywarki, notebooka),
- zakup huśtawki, bujaka.

- SOŁECTWO STARE WOROWO – 18 041,75 zł

- zakup zmiatarki, warnika, namiotu imprezowego, huśtawki metalowej,
- modernizacja świetlicy wiejskiej (zakup materiałów budowlanych, montaż drzwi wejściowych).

- SOŁECTWO WARNIŁĘG – 16 673,10 zł

- zakup i montaż altany,
- zakup polbruku, obrzeży,
- zakup ławki i panelu ruchomego na plac zabaw,
- wynajem urządzeń rekreacyjnych i zakup usługi animacyjnej.

- SOŁECTWO BOLEGORZYN – 19 785,43 zł  
 - poprawa estetyki sołectwa (zakup pilarki),  
 - doposażenie świetlicy wiejskiej (zakup zestawu nagłaśniającego, drukarki, komputera, stołu bilardowego, atlasu treningowego, orbitka, roweru treningowego, podgrzewacza wody).
  
- SOŁECTWO CHLEBOWO- 15 323,84 zł  
 - zakup ławki, urządzeń siłowni zewnętrznej,  
 - doposażenie świetlicy (zakup szafy biurowej, przenośnego głośnika, salaterek, kubków, szklanek, patery, patelni elektrycznej, gofrownicy).
  
- SOŁECTWO CIEMINKO – 10 314,60 zł  
 - zakup garażu blaszanego,  
 - doposażenie świetlicy wiejskiej (zakup kuchni, zmywarki, termosu),  
 - remont toalety.
  
- SOŁECTWO NOWE WOROWO – 27 171,93 zł  
 - doposażenie świetlicy wiejskiej (zakup szafy metalowej, serwisu obiadowego, telewizora, nagłośnienia, rzutnika, konsoli, laptopa i drukarki),  
 - remont pokrycia dachowego,  
 - wykonanie ogrodzenia,
  
- SOŁECTWO SIECINO - 14 248,32 zł  
 - wykonanie mapy i projektu na siłownię zewnętrzną,  
 - zakup siłowni zewnętrznej.
  
- SOŁECTWO SMOŁDZĘCINO – 10 660,22 zł  
 - wyposażenie świetlicy ( zakup krzeseł, stołów, zmywarki i mebli kuchennych).
  
- SOŁECTWO SZCZYCIENKO -8 499,55 zł  
 - naprawa dróg (zakup kruszywa).

## **II. WYDATKI MAJĄTKOWE**

W 2020 roku wydatki te wykonano w kwocie **5 124 696,00 zł**

Do wydatków majątkowych zalicza się:

1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne,



- 2) zakup i objęcie akcji i udziałów,
- 3) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

W budżecie Gminy Złocieniec występują 2 z ww. rodzajów wydatków majątkowych tj. inwestycje i zakupy inwestycyjne (w tym dotacje celowe na inwestycje i na zakupy inwestycyjne) oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego, z tego:

- ***Inwestycje i zakupy inwestycyjne 5 041 096,00 zł***

Jest to największa grupa wydatków majątkowych budżetu Gminy. Inwestycje stanowią 98,36% wszystkich wykonanych wydatków majątkowych.

Do najważniejszych z nich należą:

- 1. Rozbiórka istniejącej i budowa nowej kładki dla pieszych przez rzekę Drawę w m. Złocieniec*** – inwestycję wykonano terminowo zgodnie z zawartą umową z Wykonawcą firmą „DŻWIGAR” z Włocławka wyłoniona w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego. Inwestycję realizowano przy wsparciu środków Unii Europejskiej w ramach EFMR oraz wkładu krajowego BP wynoszącego łącznie 166 153,00 zł. Całkowity koszt zadania zamknął się kwotą 451 363,18 zł.
- 2. Budowa drogi gminnej nr 582009Z w miejscowości Rzęśnica Gmina Złocieniec (działka nr 82 i 237/1)*** – w związku z uzyskaniem pod koniec drugiej połowy 2020 roku dofinansowania zadania ze środków Funduszu Dróg Samorządowych, przeprowadzono postępowanie przetargowe i wyłoniono wykonawcę zadania firmę COLAS Polska Sp. z o.o. Wykonawca w miesiącu grudniu 2020 roku przeprowadził tylko wstępne prace pomiarowe i przygotowawcze za kwotę 6 927,86 zł. Zakończenie prac planowane jest do 30 lipca 2021 roku.
- 3. Projekt połączenia ul. Kresowiaków i Jana Pawła II z drogą krajową nr 20*** - Ze względu na zbyt małe środki przewidziane w budżecie i trudności w ustaleniu ostatecznej lokalizacji zjazdu na drogę krajową, realizację zadania zaplanowano w budżecie na 2021 rok.
- 4. Wykonanie projektu przebudowy nawierzchni ul. Brzozowa (działka nr 17) w m. Złocieniec z uwzględnieniem aktualizacji dokumentacji sieci kanalizacji deszczowej*** – zadanie zrealizowano po zawarciu umowy z Projektantem firmą MILAG Michał Łaga z m. Żółte koło Drawska Pom. za cenę 7 872,00 zł.
- 5. Budowa nawierzchni ulic Warszawska i Pyrzycka działka 30/13 i 30/17 oraz przebudowa ul. Brzozowej działka 17 obręb 0014 w Złocińcu wraz z budową kanalizacji deszczowej*** – wykonano aktualizację kosztorysów niezbędną do aplikowania o środki finansowe pochodzące z Funduszu Dróg Samorządowych.

- 6. Budowa pomostu rekreacyjnego na jeziorze Siecino Gęsia Łączka wraz z opracowaniem projektowym-** zadanie zrealizowano - wykonano projekt techniczny uzyskano zgodę Państwowego Gospodarstwa Wody Polskie na rozbiórkę istniejącego i budowę nowego pomostu pływającego o szerokości 3,00 m i długości ok 100 mb. Wydatkowano kwotę 10 701,00 zł. Projektant MILAG , Michał Łaga – Żółte.
- 7. Zagospodarowanie terenu - szlak kajakowy im. Karola Wojtyły w Złocięncu- Budowa łącznika ścieżki rowerowej.** – w drugiej połowie roku zlecono wykonanie projektu wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę firmie MILAG , Michał Łaga – Żółte. Do końca 2020 roku Projektant wykonał projekt techniczny, na 2021 rok w ramach zadań niewygasających, przesunięto termin uzyskania pozwolenia na budowę i ostatecznego rozliczenia się z projektantem.
- 8. „Zagospodarowanie terenu - szlak kajakowy im. Karola Wojtyły w Złocięncu” w ramach projektu „Papieski Szlak kajakowy Drawy i Korytnicy szansą na rozwój regionu” umowa o dofinansowanie Nr RPZP.04.09.00-32-6002/18-00 z dnia 06.08.2019 r. w ramach RPO WZ na lata 2014-2020** - pozyskano zewnętrzne środki finansowe, w trybie przetargowym wyłoniono wykonawców robót na poszczególne, zwarte tematycznie 3 rodzaje robót ( 1- ciągi pieszo rowerowe, droga do stacji i remont nawierzchni placu postojowego na ul. 11 listopada, 2 – place zabaw i elementy ścieżki edukacyjnej, 3- remont pomostów i wykonanie slipów). Zrealizowano całość zadania w 2020 roku wydatkowano kwotę 3 181 185,48 zł w tym uzyskano dofinansowanie w kwocie 2 553 536,36 zł.
- 9. Budowa sieci kanalizacji deszczowej ul. 11 listopada w Złocięncu** – w trybie przetargowym wyłoniono wykonawcę robót firmę HYDROTECHNIKA Krzysztof Pyszka z siedzibą w m. Święta 139, 77-400 Złotów, zadanie zrealizowano terminowo i w zakresie objętym umową. Koszt budowy wraz z kosztami map, aktualizacji projektu i nadzoru zamknął się kwotą 190 538,23 zł.
- 10. Ogrodzenie cmentarza w Lubieszewie** – zadanie zrealizowano w zaplanowanym zakresie za kwotę 33 500,00 zł. Wykonawcę firmę Elbud Krzysztof Rozmarynowski ze Złocięńca wyłoniono w drodze zapytania ofertowego.
- 11. Budowa Farmy Fotowoltaicznej „MALESZEWO” – PT** – zlecono w drodze zapytania ofertowego opracowanie dokumentacji-koncepcji niezbędnej do pozyskania środków zewnętrznych na budowę farmy. Wykonawca nie wywiązał się z umowy ze względu na trudności w terminowym uzyskaniu niezbędnych zgód.
- 12. Przebudowa systemu ogrzewania dla 5 świetlic wiejskich: Lubieszewo, Kosobudy, Warnięg, Cieszyno, Stare Worowo** – występują trudności w uzyskaniu pozwolenia na

budowę dla świetlic w Warniłęgu i Cieszynie (konieczność zmiany klasyfikacji gruntów i sposobu użytkowania budynków świetlic będących we współwłasności). Gmina zrezygnowała z przebudowy systemu ogrzewania dla świetlicy w Kosobudach ze względu na wcześniejsze skorzystanie przez gminę z dotacji na jej modernizację. Po uzyskaniu dotacji z WFOŚiGW na przebudowę systemu ogrzewania, zrealizowano dwa zadania a mianowicie zmianę sposobu ogrzewania z tradycyjnego na ogrzewanie gazem PROPAN z butli w świetlicy wiejskiej w Lubieszewie i Starym Worowie. Poniesione koszty to kwota 79 983,36 zł

**13. Modernizacja instalacji grzewczej w świetlicy- Sołectwo Cieminko-** zadanie zmiany ogrzewania tradycyjnego (piece kaflowe) na ogrzewanie elektryczne poprzez indywidualne grzejniki naścienne wraz z montażem bojlera, lamp oświetleniowych i monitoringu, zrealizowano w ramach grantów sołeckich za kwotę 10 332,00 zł.

**14. Gry betonowe pod chmurką- sołectwo Kosobudy** – zadanie zrealizowano w ramach grantów sołeckich za kwotę 10 006,05 zł, Wykonano projekt posadowienia elementów w postaci betonowego stołu do gry w ping-ponga i stołu wraz z siedziskami do gry w szachy i warcaby, zlecono ich wykonanie, dostawę i montaż. Oznakowano teren tablicą informacyjną.

**15. Dotacja dla Powiatu Drawskiego na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1961Z ul. Gronowska w Złocięncu”-** podpisano porozumienie, udzielono dotacji w kwocie 507 061,72 zł stanowiącego po 50% wkładu własnego Gminy i Starostwa w zadanie realizowane z udziałem środków z Funduszu Dróg Samorządowych.

**16. Dotacja dla Powiatu Drawskiego na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1091Z Cieminko-Gawroniec”-** podpisano porozumienie, udzielono dotacji w kwocie 288 194,17 zł stanowiącego po 50% wkładu własnego Gminy i Starostwa w zadanie realizowane z udziałem środków z Funduszu Dróg Samorządowych

**17. Dotacja dla Powiatu Drawskiego na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 2047Z ul. Brzozowa wraz z siecią kanalizacji deszczowej”-** planowana zmiana realizacji zadania w ramach zadań własnych Gminy z pozyskaniem środków z Funduszu Dróg Samorządowych na lata 2021/2022. ( zmiana przepisów).

- **Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego**

Gmina Złocieniec zwiększyła udziały w spółkach: Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Spółka z o.o. z siedzibą w Złocięncu – 83 600,00 zł.

Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych przedstawiono w tabelach nr 6 i 14.

## 6. OSTATECZNE WYNIKI WYKONANIA BUDŻETU GMINY

### Wynik finansowy budżetu gminy Złocieniec za rok 2020

Lp.	BUDŻET 2020	Plan	Plan	Wykonanie	%
		wg uchwały	po zmianach		
I. DOCHODY		82 147 548,43	80 048 187,37	81 782 586,14	102,17%
	Dochody bieżące	78 867 380,80	76 480 956,19	77 268 776,09	101,03%
	Dochody majątkowe	3 280 167,63	3 567 231,18	4 513 810,05	126,54%
II. PRZYCHODY		2 417 320,78	2 800 502,31	3 825 937,05	136,62%
OGÓŁEM (I + II)		84 564 869,21	82 848 689,68	85 608 523,19	103,33%
III. WYDATKI		84 174 935,43	82 458 755,90	77 519 562,87	94,01%
	Wydatki bieżące	78 450 782,94	76 035 702,93	72 394 866,87	95,21%
	Wydatki majątkowe	5 724 152,49	6 423 052,97	5 124 696,00	79,79%
IV. ROZCHODY		389 933,78	389 933,78	389 933,78	100,00%
OGÓŁEM (III + IV)		84 564 869,21	82 848 689,68	77 909 496,65	94,04%
V. NADWYŻKA/ DEFICYT		-2 027 387,00	-2 410 568,53	4 263 023,27	-176,85%
VI. NADWYŻKA OPERACYJNA		416 597,86	445 253,26	4 873 909,22	1094,64%

### PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu zrealizowano na łączną kwotę **3 825 937,05 zł** tj. 136,62 % planu, z tego:

1. Zaciągnięty kredyt w PKO BP 1 000 000,00 zł
2. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 2 742 755,52 zł
3. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 83 181,53zł

### ROZCHODY BUDŻETU

Rozchody budżetu zrealizowano na łączną kwotę **389 933,78 zł** tj. 100,0% planu, na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym.

### WYNIK BUDŻETU

Dochody gminy zostały zrealizowane w wysokości **81 782 586,14 zł**, natomiast wydatki zostały zrealizowane w **77 519 562,87 zł**, a to oznacza, że na koniec roku powstała nadwyżka budżetowa w wysokości 4 263 023,27 zł.

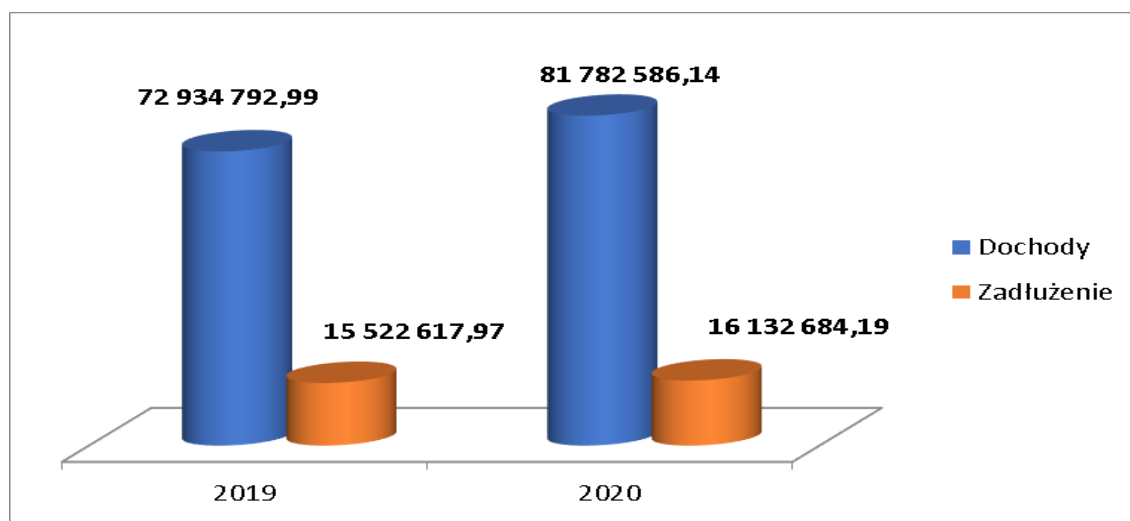
Saldo operacyjne budżetu **art. 242** (dochody bieżące - wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wynosiło 4 873 909,22 zł.

Saldo operacyjne budżetu **art. 243** (dochody bieżące + sprzedaż majątku - wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wynosiło 5 454 499,20 zł.

## 7. ZADŁUŻENIE GMINY, ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE, ULGI I ZWOLNIENIA

### 7.1 Zadłużenie budżetu Gminy

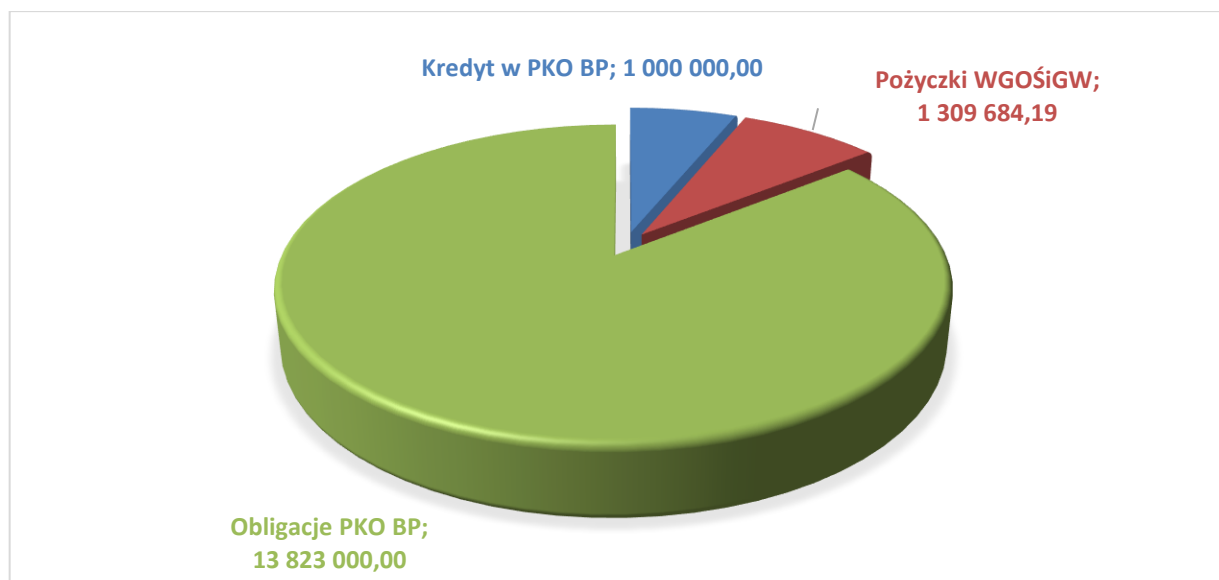
Na dzień 31 grudnia 2020 roku dług gminy wynosi **16 132 684,19 zł**.



W poniższej tabeli zostały wykazane zobowiązania wchodzące do długu

	Dług na dzień 01.01.2020	Rozchody	Przychody	Dług na dzień 31.12.2020
Kredyt w PKO BP	0,00		1 000 000,00	1 000 000,00
Pożyczki WFOŚiGW	1 699 617,97	389 933,78		1 309 684,19
Obligacje PKO BP	13 823 000,00			13 823 000,00
<b>Razem</b>	<b>15 522 617,97</b>	<b>389 933,78</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>16 132 684,19</b>

Dług Gminy Złocieniec to zobowiązania wynikające z zaciągniętych pożyczek, kredytu oraz z wyemitowanych obligacji. Strukturę długu na dzień 31.12.2020 r. prezentuje wykres nr 5.



**7.2** Zobowiązania ogółem gminy Złocieniec na dzień 31.12.2020 r wynosiły **3 026 595,22 zł** z tego :

- ✓ Zobowiązania niewymagalne na kwotę 3 026 595,22 zł z tytułu:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników – 378 032,53 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe – 14 543,27 zł,
  - dodatkowe wynagrodzenia roczne – 1 310 359,09 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń – 455 710,59 zł,
  - rozrachunków z dostawcami (zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu usług pozostałych i inne) – 867 949,74 zł
- ✓ **Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.**

**7.3** Zestawienie udzielonych ulg i zwolnień w 2020 roku.

Rodzaj należności	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Umorzenia zaległości	Odroczenia i rozłożenia na raty
	Kwota (w zł)	Kwota (w zł)	Kwota (w zł)	Kwota (w zł)
Podatek od nieruchomości	379 696,10	583 519,30	61 252,28	159 313,38
Podatek od środków transportowych	49 237,00	0,00	17 847,00	0,00
Podatek rolny	0,00	0,00	50,23	21 372,62
Podatek leśny	0,00	0,00	6,50	
<b>RAZEM</b>	<b>428 933,10</b>	<b>583 519,30</b>	<b>79 156,01</b>	<b>180 686,00</b>

## **CZEŚĆ TABELARYCZNA**