

Plan dochodów budżetowych gminy Strzelin na 2021 rok wyniósł po zmianach 127.431.719,00 zł. Planowane dochody zostały wykonane w 98,9%, co stanowiło kwotę 125.972.593,99 zł.

Wielkości wykonanych dochodów budżetowych za 2021 rok przedstawiono wg źródeł i obowiązującej klasyfikacji budżetowej. Przedstawione dane wskazują, że 96,1% uzyskanych dochodów to dochody bieżące, a 3,9 % stanowią dochody majątkowe.

Dochody bieżące zostały wykonane w łącznej wysokości 121.089.132,08 zł, tj. na poziomie 100,5% planu. W ramach dochodów bieżących klasyfikowane są dochody z podatków i opłat, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dochody z majątku gminy, dochody od jednostek budżetowych oraz pozostałe dochody, subwencja ogólna z budżetu państwa, dotacje celowe z budżetu państwa i funduszy celowych na zadania bieżące.

Największą pozycją dochodów ogółem budżetu gminy Strzelin i dochodów bieżących, bo stanowiącą 26,95%, to **wpływy z podatków i opłat**. Wykonane zostały w wysokości 33.161.155,04 zł, tj. 99,0% planu rocznego. Większe wpływy, w stosunku do założonego planu, uzyskano z: podatku rolnego – 102,9 % planu, podatku od środków transportowych – 123,3% planu, podatku od spadków i darowizn – 130,9% planu, wpływów z opłaty skarbowej – 102,4 % planu, z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 108,8% planu, wpływów z innych opłat lokalnych – 114,1% planu, podatku od czynności cywilno – prawnych – 159,2% planu, z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 108,8% planu. Natomiast niższe wpływy uzyskano z: podatku od nieruchomości – 96,1% planu, podatku leśnego – 96,3% planu, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 79,0% planu, wpływów z opłaty eksploatacyjnej – 96,9% planu, w tym: za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 93,4 % planu, opłaty prolongacyjnej – 79,5% planu, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 59,4 % planu, wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 77,0 % planu.

Na większe wykonanie dochodów w stosunku do założonego planu na rok 2021 wpłynęło skuteczne postępowanie upominawcze, skuteczna egzekucja zaległości podatkowych realizowana przez Urzędy Skarbowe oraz terminowa wpłata odroczonej należności. Niższe wykonanie planu dochodów w stosunku do założonego planu na rok 2021 spowodowane było zwrotem tytułów wykonawczych z uwagi na nieściągalność lub przedawnienie terminu do egzekwowania zaległości, nieterminowym regulowaniem zobowiązań podatkowych.

Podatek od nieruchomości jest jednym z najważniejszych źródeł dochodów gminy Strzelin i stanowi 15,0 % ich wykonania. Dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 18.871.205,32 zł, to jest 96,1% planu. Struktura podatku od nieruchomości wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 15.746.000,00 zł, wykonanie wyniosło 14.849.466,54 zł – tj. 94,3% planu,
- od osób fizycznych, na plan 3.900.000,00 zł, wykonanie wyniosło 4.021.738,78 zł – tj. 103,1% planu.

W roku sprawozdawczym podatek od nieruchomości płacony był przez 279 osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, w tym spółek nieposiadających osobowości prawnej oraz przez (8.159) osób fizycznych.

Wielkość poboru w/w podatku w ciągu roku uzależniona jest od sytuacji podmiotów płacących ten podatek. W 2021 roku podatnicy wnioskowali o uzyskanie ulg w formie: umorzenia zaległości, odroczenia terminu płatności oraz rozłożenia na raty w/w podatku lub zaległości podatkowych. Uznając trudną sytuację finansową niektórych osób fizycznych oraz podmiotów gospodarczych, na ich uzasadnione wnioski wydano:

- dla osób fizycznych – 45 decyzji na umorzenie zaległości 89.722,99 zł oraz 3 decyzje na odroczenie terminu płatności na kwotę 7.652,32 zł.
- dla 6 osób prawnych – decyzje na umorzenie zaległości w tym podatku na kwotę 269.519,00zł oraz 1 decyzję na odroczenie terminu płatności na kwotę 4.889,00 zł.

W celu ściągnięcia zaległości podatkowych wysłano 594 upomnień, a także wystawiano 174 tytułów wykonawczych. Pomimo prowadzonego postępowania windykacyjnego wobec podatników podatku od nieruchomości, stan zaległości na koniec 2021 roku wynosi łącznie 2.569.096,10 zł. W porównaniu do roku 2020 zaległości są niższe o kwotę 159.337,05 zł i posiada je 640 podatników, w tym:

- 41 podatników będących osobami prawnymi,
- 1214 osób fizycznych.

Nadpłaty w tym podatku na koniec roku wynoszą 69.307,52 zł.

Podatek rolny został wykonany w wysokości 2.728.079,22 zł, tj. 102,9% planu. Stanowi to 2,2% dochodów. Struktura tego podatku wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 724.000,00 zł, wykonanie wyniosło 714.264,32 zł, tj. 98,7 %,
- od osób fizycznych, na plan 1.926.000,00 zł, wykonanie wyniosło 2.013.814,90 zł, tj. 104,6%.

W roku 2021 podatek rolny opłacało (4.572) podatników.

Zaległości w tym podatku posiada 33 osób prawnych na kwotę 17.085,27 zł oraz 751 osób fizycznych na kwotę 234.950,38 zł. Zaległości w stosunku do roku 2020 są wyższe o kwotę 19.580,31 zł. Nadpłaty na koniec roku wynoszą łącznie 41.518,81 zł.

W okresie sprawozdawczym złożono wnioski o umorzenie zaległości oraz o odroczenie lub rozłożenie na raty podatku. Uznając trudną sytuację podatników tego podatku:

- 27 podatnikom podatku rolnego umorzono zaległości w wysokości 16.284,72 zł.

Prowadzona jest również bieżąca windykacja zadłużeń. W celu likwidacji zaległości wystawiono 690 upomnień oraz 12 tytułów wykonawczych.

Podatek leśny – dochody z tego podatku szacowane na kwotę 54.110,00 zł, zostały wykonane w wysokości 52.091,51 zł, tj.96,3% planu. Zaległości w tym podatku wynoszą 583,51 zł i posiada je 21 podatników. Umorzono zaległości w tym podatku 1 podatnikowi na kwotę 8,00 zł. Nadpłata wynosi 115,83 zł.

Podatek od środków transportowych – dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 616.727,72 zł, to jest 123,3% planu rocznego. Struktura podatku od środków transportu wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 250.000,00 zł, wykonanie wyniosło 305.046,41 zł, tj.122,0% planu,
- od osób fizycznych, na plan 250.000,00 zł, wykonanie wyniosło 311.681,31 zł, tj.124,7% planu.

W celu zwiększenia ściągальności podatku od środków transportowych wystawiono 53 upomnień i 24 tytułów wykonawczych. Zaległości w tym podatku wynoszą 114.088,31 zł i są niższe w stosunku do roku 2020 o kwotę 28.328,59 zł. Zaległości posiada 20 podatników. Nadpłata na koniec roku wynosi 2.442,38 zł. W okresie sprawozdawczym z powodu trudnej sytuacji 4 podatnikom umorzono zaległości w wysokości 12.969,00 zł.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej - pobierany jest od działalności usługowej lub wytwórczo-usługowej prowadzonej przez osoby fizyczne. Wpływy z tego podatku wyniosły 71.063,95 zł, tj.79,0 % planu rocznego. Zaległości w tym podatku wynoszą 86.004,76 zł. Podatek ten jest egzekwowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

Podatek od spadków i darowizn - został wykonany w roku 2021 w wysokości 124.365,72 zł, tj.130,9% planu rocznego. O wykonaniu tego źródła dochodu decyduje wartość nabytej masy spadkowej, wartość praw majątkowych i rzeczy nabytych w drodze darowizny. Zaległości w tym podatku wynoszą 3.225,26 zł. Podatek ten jest realizowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

Oплата od posiadania psów – Zaległości na koniec 2021 roku wynoszą 3.304,40 zł. Posiada je 17 osób. Nadpłata wynosi 189,40 zł. W stosunku do osób zalegających prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Oплата skarbowa – pobierana jest m.in. od składanych podań, wydawanych zaświadczeń i decyzji oraz dokonywania innych czynności urzędowych. W roku 2021 uzyskano wpływy z оплаты skarbowej w wysokości 266.302,95 zł, tj. 102,4 % planu rocznego.

Oплата eksploatacyjna opłacana jest przez podmioty gospodarcze, wydobywające kopaliny na terenie gminy. Została wykonana w wysokości 1.186.555,49zł, tj.96,9% rocznego planu. Zaległość w opłacie wynosi 101.072,87 zł. Nadpłata wynosi 11,40 zł. Оплата eksploatacyjna jest wpłacana przez: Kopalnię Granitu sp. z o.o. w Mikoszowie, Kopalnię Granitu „Mikoszów-Wieś” B. Badecki, Polskie Kopalnie Granitu oraz Firmę Transportowo-Sprzętową A. Grzyb.

Oплата za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – wpływy z оплаты za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu zostały wykonane w wysokości 565.871,57 zł, co stanowi 108,8 % planu rocznego. Nadpłata w tej opłacie wynosi 947,57 zł.

Oплата za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – wpływy z tej оплаты zostały wykonane w wysokości 62.072,93 zł, co stanowi 100,0% planu rocznego.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata planistyczna, opłata za zajęcie pasa drogowego, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi) – w roku sprawozdawczym uzyskano wpływy z tej pozycji dochodów w wysokości 6.146.485,62 zł, co stanowiło 93,9 % planu rocznego, w tym: z оплаты za zajęcie pasa drogowego z оплаты adiacenckiej z оплаты planistycznej łącznie 182.584,24 zł, tj.114,1% planu rocznego oraz z оплаты za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 5.963.901,38 zł, tj. 93,4% planu. Zaległości w tych opłatach wynoszą na dzień 31 grudnia 2021 roku 451.958,66 zł, w tym: z tytułu оплаты planistycznej 1.758,90 zł, z tytułu zajęcia pasa drogowego – 5.027,73 zł, z tytułu оплаты adiacenckiej - 2.864,70 zł, z tytułu оплаты za gospodarowanie odpadami 442.307,33 zł. W celu ich wyegzekwowania wysłano 2187 sztuk upomnień i wystawiono 474 tytułów egzekucyjnych. Zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi posiada 935 podatników .W okresie sprawozdawczym z powodu trudnej sytuacji 8 podatnikom umorzono zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 4.468,70 zł.

Podatek od czynności cywilno-prawnych – w okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy w wysokości 1.894.981,53 zł, tj. 159,2% rocznego planu. Zaległości w tym podatku wynoszą 8.957,64 zł. Podatek ten pobierają Urzędy Skarbowe.

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków z tytułu podatków i opłat – w okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy z tytułu odsetek w wysokości 100.439,80 zł, realizując tym samym zaplanowane dochody w 59,4%. Wysokość dochodów z tytułu odsetek zależna jest od terminowości regulowania należności wobec gminy. W okresie sprawozdawczym umorzono odsetki podatnikom na kwotę 112.473,00 zł oraz odroczone na kwotę 663,00 zł.

Rekompensaty utraconych dochodów – z tytułu rekompensaty utraconych dochodów wpłynęła kwota 402.564,00 zł, co stanowi 102,4% planu rocznego. Rekompensata przysługuje gminie za utracony podatek od nieruchomości, podatek rolny od zakładów pracy chronionej, tj. od Stowarzyszenia Św. Celestyna w Mikoszowie. Natomiast rekompensatę z tytułu оплаты targowej przekazano Gminie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19.

Wpływy z оплаты produktowej – wpływy z tej оплаты wykonane zostały w wysokości 43,08 zł. Оплата produktowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 21 maja 2001 roku o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i depozytowej.

Wpływy z różnych opłat - zostały zrealizowane w łącznej kwocie 66.740,73 zł, tj. 85,6% planu rocznego, z tego:

- z tytułu udzielania ślubu poza lokalem – 9.000,00 zł,
- z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 55.733,43 zł, tj. 79,6 % planu,
- z pozostałych opłat (wpływy za duplikaty legitymacji, Karty Dużej Rodziny, za usługi wodne)– 2.007,30 zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w strukturze dochodów gminy stanowią 20,5%. W okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości 25.878.194,06 zł, tj. 107,4% planu rocznego. Na poszczególne udziały przypadają kwoty:

- w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez Ministra Finansów 24.143.252,00 zł, tj. 109,2% planu,
- w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywane przez Urzędy Skarbowe 1.734.942,06 zł, tj. 96,4% planu.

Wielkość wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych została określona na podstawie prognoz Ministerstwa Rozwoju i Finansów.

Dochody z majątku gminy – w strukturze wykonanych dochodów ogółem stanowią 1,74 %. W skład tych dochodów wchodzi dochody z opłaty za trwały zarząd, z opłat za wieczyste użytkowanie, dywidendy, dochody z dzierżawy i najmu składników majątku gminy.

W roku 2021 wpływy z majątku gminy zostały wykonane w wysokości 2.189.102,54 zł, co stanowi realizację planu w 79,5%. Dochody z majątku gminy w okresie sprawozdawczym były realizowane przez następujące jednostki: Urząd Miasta i Gminy, Zespół Oświaty Gminnej, Centrum Usług Komunalnych i Technicznych. Zaległości w tych dochodach wynoszą łącznie 1.832.976,69 zł. Nadpłaty wynoszą 53.564,81 zł.

Dochody gminnych jednostek budżetowych – w strukturze dochodów ogółem stanowią 0,6 %, zostały wykonane w wysokości 791.511,05 zł, co stanowi realizację planu w 105,3%, z tego z tytułu:

- wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 46.370,03 zł, tj. 110,4% planu;
- opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego w Przedszkolu Miejskim w Strzelinie – 126.845,00 zł, tj. 80,7% planu. Realizacja tych opłat uzależniona jest od liczby dzieci uczęszczających do Przedszkola Miejskiego;
- opłaty za usługi cmentarne pobierane przez CUKiT – 55.941,83 zł, tj. 139,9% planu;
- opłaty za usługi opiekuńcze pobierane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie – 231.981,07 zł, tj. 89,2% planu. Wielkość tych opłat jest zależna od wielkości osiągniętych dochodów przez podopiecznych i ilości osób korzystających z tego typu usług;
- świadczonych usług przez Centrum Usług Komunalnych i Technicznych – 330.373,12 zł, tj. 130,7% planu.

Pozostałe dochody – w strukturze dochodów ogółem stanowią 0,17 %, szacowane na kwotę 847.620,00 zł, zostały wykonane w wysokości 844.182,24 zł, co stanowi realizację planu w 99,6%, w tym z tytułu:

- kar pieniężnych i mandatów nakładanych przez Straż Miejską – 20.828,84 zł, tj. 208,3% planu, zaległości z tego tytułu wynoszą 38.752,76 zł;
- wpływy z kar pieniężnych i grzywien od osób prawnych – 28.650,19 zł, tj. 181,8% planu, związanych z nieterminowym wykonaniem zadań inwestycyjnych;
- wpływy z opłat egzaminacyjnych – 208,00 zł;
- odsetek od środków finansowych na rachunkach bankowych, nieterminowych wpłat m.in. należności czynszowych: UMiG-u, GOPS-u, CUKiT-u – 68.289,02 zł, tj. 81,3 % planu;
- wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 48.661,72 zł, tj. 79,4% planu;
- wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z zawartych umów – 6.368,42 zł, tj.: 109,5% planu;

- wpływy z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej – 253.959,50 zł, tj. 100,0% planu, w tym z tytułu przekazanych Gminie Strzelin środków finansowych na odbudowę Ratusza przez miasto partnerskie Frankenberg - 245.459,50 zł;
- wpływy z różnych dochodów szacowane na kwotę 336.660,00 zł zostały wykonane w kwocie 337.196,72 zł, tj. 100,2 % planu;
- realizacji zadań zleconych z zakresu administracji państwowej – 80.019,83 zł, tj. 99,9% planu, w tym: realizowanych przez UMiG – 167,40 zł oraz przez GOPS – 79.852,43 zł;

Dochody te zależne są od zdarzeń i decyzji występujących w trakcie realizacji budżetu.

W okresie sprawozdawczym w Gminie Strzelin udzielono **ulgi w podatkach i opłatach** lokalnych ogółem w wysokości **3.006.956,56 zł**.

W wyniku obniżenia górnych stawek podatkowych w drodze uchwały Rady Miejskiej Strzelina, wpływy za 2021 rok zostały zmniejszone o kwotę **852.333,83 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od środków transportowych – 852.333,83 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **1.629.889,00 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości 1.547.722,00 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami 82.167,00 zł.

Skutki umorzenia zaległości podatkowych w roku 2021 wyniosły ogółem **511.237,41 zł**, z tego w:

- podatku od nieruchomości 359.241,99 zł,
- podatku rolnym 16.284,72 zł,
- podatku leśnym 8,00 zł,
- podatku od środków transportowych 12.969,00 zł,
- podatku od spadków i darowizn 3.583,00 zł,
- opłacie za gospodarowanie odpadami 4.468,70 zł,
- opłacie prolongacyjnej 2.209,00 zł,
- odsetki od nieterminowych płatności 112.473,00 zł.

Skutki odroczenia terminu płatności i rozłożenia zaległości na raty w drodze decyzji wydawanych przez organ podatkowy wyniosły w omawianym okresie **13.496,32 zł**, z tego:

- w podatku od nieruchomości 12.541,32 zł,
- w opłacie prolongacyjnej 292,00 zł,
- w odsetkach za zwłokę 663,00 zł.

Ulgi ustawowe dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej skutkowały zmniejszeniem podatku od nieruchomości i w podatku rolnym w wysokości **17.823,00 zł**.

Ulgi te zostały zrekompensowane przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Ulgi ustawowe w podatku rolnym skutkowały zmniejszonymi wpływami w kwocie **69.455,00 zł** ogółem, z tego:

- z tytułu gruntów nabytych na utworzenie nowego gospodarstwa rolnego lub powiększenie już istniejącego do powierzchni nieprzekraczającej 100 ha, będących przedmiotem prawa własności lub użytkowania wieczystego, nabyte w drodze umowy sprzedaży, na okres 5 lat – **55.469,00 zł**,
- z tytułu ulg inwestycyjnych – 5 podatników na kwotę **10.075,00 zł**,
- na wniosek (szkoły, Celestyn) – **3.911,00 zł**.

Ulgi ustawowe z tytułu zwolnień z podatku leśnego wynoszą ogółem **14.780,00 zł** z tego:

- z drzewostanem w wieku do 40 lat – 14.686,00 zł,
- zwolnienie placówek oświatowych – 94,00 zł.

Ulgi ustawowe w podatku rolnym i leśnym nie są rekompensowane przez Ministerstwo Finansów.

Zaległości podatkowe i niepodatkowe na dzień 31 grudnia 2021 roku wynoszą **9.320.374,86 zł** i są wyższe od zaległości za rok 2020 o 61.470,37 zł, w tym:

- w dochodach bieżących łącznie 9.161.775,14 zł, z tego:
 - w podatku od nieruchomości 2.569.096,10 zł,
 - w podatku rolnym 252.035,65 zł,
 - w podatku leśnym 583,51 zł,
 - w podatku od środków transportowych 114.088,31 zł,
 - w podatku od działalności gospodarczej 86.004,76 zł,
 - w podatku od spadków i darowizn 3.225,26 zł,
 - w opłacie od posiadania psów 3.304,40 zł,
 - w opłacie eksploatacyjnej 101.072,87 zł,
 - w opłacie za gospodarowanie odpadami 442.307,33 zł,
 - w podatku od czynności cywilno-prawnych 8.957,64 zł,
 - w opłacie planistycznej 1.758,90 zł,
 - za zajęcie pasa drogowego 5.027,73 zł,
 - w opłacie adiacenckiej 2.864,70 zł
 - w dochodach z mienia komunalnego, ogółem 1.832.976,69 zł,
 - z mandatów nakładanych przez Straż Miejską 38.452,76 zł,
 - z tytułu pozostałych odsetek 2.491,28 zł,
 - z usług świadczonych przez CUKiT 520.115,41 zł,
 - z wpływów z różnych dochodów 18.838,16 zł,
 - z usług świadczonych przez GOPS 3.152.532,00 zł,
- w dochodach majątkowych łącznie 158.599,72 zł, w tym:
 - z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 34.467,86 zł,
 - z tytułu sprzedaży prawa własności 124.131,86 zł.

Powyższe zaległości są wynikiem trudnej sytuacji podatników, a także toczących się postępowań upadłościowych, likwidacyjnych oraz egzekucyjnych.

Subwencje z budżetu państwa – w strukturze dochodów ogółem stanowią 17,5 %, zrealizowane zostały w łącznej wysokości 22.005.344,00 zł, tj. na poziomie 100,0% planu. Poszczególne rodzaje subwencji zrealizowano w następującym wymiarze:

- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – zrealizowano w wysokości 3.279.680,00 zł, tj. 100% planu,
- część oświatowa subwencji ogólnej – zrealizowana została w wysokości 18.309.146,00 zł, tj. 100,0% planu,
- część równoważąca wypłatę dodatków mieszkaniowych – zrealizowana została w wysokości 416.518,00 zł, tj. 100% planu.

Dotacje celowe – w strukturze dochodów ogółem stanowią 28,8%, zrealizowane zostały w łącznej kwocie 36.219.643,15 zł, tj. na poziomie 99,2% planu. W budżecie gminy stanowią źródło finansowania zadań zleconych i zadań własnych oraz projektów realizowanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Dotacje celowe na zadania zlecone zrealizowane zostały w wysokości 9.558.990,17 zł, tj. 99,1%. Dotacje te zostały przeznaczone na:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu tego podatku, poniesionych przez gminę – 1.010.284,30 zł;

- zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie – 337.667,00 zł;
- prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców – 4.438,00 zł;
- obronę narodową – 400,00 zł;
- zakup książek do bibliotek w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych, projektu: „Posiłek w szkole i w domu” – 221.870,42 zł;
- ochronę zdrowia, tj. na wydanie decyzji na ubezpieczenie zdrowotne dla podopiecznych – 3.343,68 zł ;
- pomoc społeczną realizowaną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie w zakresie zasiłków stałych i usług opiekuńczych, dodatków energetycznych – 93.095,74 zł;
- świadczenia rodzinne, zaliczka z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe oraz z ubezpieczenia społecznego – 7.887.891,03 zł.

Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji państwowej zrealizowane zostały w wysokości 800,00 zł, tj. 100% planu z przeznaczeniem na:

- utrzymanie grobów w Karszowie – 800,00 zł,

Dotacje celowe na zadania własne zrealizowane zostały w wysokości 3.380.920,82 zł, tj. w 96,8% planu, z tego na:

- zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego – 120.266,19 zł;
- realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego 1.085.852,14 zł;
- wypłatę zasiłków okresowych, dofinansowanie utrzymania GOPS-u, dożywianie uczniów w ramach programu Posiłek dla potrzebujących – 2.115.113,54 zł;
- pomoc materialną dla uczniów – 59.688,95 zł;

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej zostały wykonane w wysokości 13.191,64 zł, na:

- dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022 – 13.191,64 zł.

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, zostały wykonane w wysokości 89.281,95 zł, tj. 54,89% planu, w tym na:

- realizację projektu „Bliska przestrzeń” - 24.000,00 zł;
- realizację projektu „Dostępny samorząd lokalny w województwie dolnośląskim” – 12.000,00 zł;
- realizację projektu „Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację systemów grzewczych w budynkach mieszkalnych w gminach powiatu oławskiego, strzelińskiego i średzkiego” – 53.281,95 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zostały zrealizowane w wysokości 21.992.527,62 zł, tj. 100,0 % planu i przeznaczone na:

- świadczenie wychowawcze – 21.992.527,62 zł.

Dotacje celowe otrzymane z gmin na zadania bieżące – za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach niepublicznych 398.170,63 zł, tj. 113,8 % planu.

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 zostały wykonane w wysokości 584.191,82 zł, tj. 91,9% planu, z przeznaczeniem na:

- realizację projektu „Laboratoria przyszłości” – 542.100,00 zł
- koordynowanie potrzeb transportowych mieszkańców Gminy do punktu szczepień – 39.886,42 zł,
- dopłaty do czynszów – 2.205,40 zł.

Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach niepublicznych zrealizowano w wysokości 398.170,63 zł, tj., 113,8% planu.

Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst zostały zrealizowane w wysokości 130.994,00 zł, tj. 103,4% planu i przeznaczone na:

- utrzymanie dróg wojewódzkich – 130.994,00 zł.

Środki z Funduszu Ochrony Środowiska zrealizowano w wysokości 46.608,00 zł, tj. 86,3% planu, z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie odbioru i zagospodarowania folii rolniczych – 22.341,00 zł,
- usuwanie azbestu – 12.292,00 zł,
- obsługę punktu konsultacyjnego programu „Czyste Powietrze” - 11.975,00 zł.

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Marszałka Województwa Dolnośląskiego zostały zrealizowane w wysokości 23.966,50 zł, tj. w 79,7% na:

- konserwację rowu melioracyjnego na działce Nr 7 AM7 –13.911,00 zł;
- na oczyszczenie zbiornika w Trześni, wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Powiat Strzeliński – 5.000,00 zł,
- na finansowanie robót remontowych kościoła parafialnego w Dankowicach, wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Kondratowice - 5.055,50 zł.

Dochody majątkowe w strukturze dochodów ogółem stanowią 3,9% i zostały wykonane w łącznej wysokości 4.883.461,91 zł, tj. na poziomie 70,0 % planu. W ramach dochodów majątkowych klasyfikowane są dochody z mienia komunalnego, tj. z wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, sprzedaży składników majątkowych, dotacji celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych.

Dochody z mienia komunalnego w strukturze dochodów ogółem stanowią 2,2 %, zrealizowane zostały w wysokości 2.798.734,08 zł, co stanowi realizację planu 124,0 %, z tego z:

- wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 277.243,59 zł, tj. 270,5% planu rocznego;
- wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego – 2.520.847,89 zł, tj. 117,0% planu. W roku 2021 sprzedano: 36 działek pod budownictwo mieszkaniowe i garażowe, w tym: 10 działek w Białym Kościele, 5 działek w Bierzynie, 12 działek w Strzelinie, 1 działkę w trybie przetargu ograniczonego, 8 działek w trybie bezprzetargowym i 23 lokale mieszkalnych, zgodnie ze złożonymi wnioskami.
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych 642,60 zł.

Dotacje celowe i środki finansowe na dofinansowanie inwestycji – w strukturze dochodów ogółem stanowią 1,65%, w roku sprawozdawczym zostały pozyskane w wysokości 2.084.727,83 zł, tj. 44,2% planu, z tego:

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 101.847,85 zł;

- na zadanie: Gęsiniec - Strzegów droga dojazdowa do gruntów rolnych – 144.000,00 zł;
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa - 611.000,00 zł;
- środki na rozbudowę sieci wod.-kan. – 108.280,18 zł;
- na budowę kotłowni przy Szkole Podstawowej w Białym Kościele - 74.125,00 zł;
- dotacja ze Stowarzyszenia Aglomeracja Wrocławska na dofinansowanie zadania pn.: „Remont i doposażenie budynku przychodni PZLA przy ul. Mickiewicza w Strzelinie” – 200.000,00 zł.
- na budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Gościęcice – 71.549,00 zł;
- na zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego – 23.906,75 zł;
- środki z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego - 125.091,00 zł.

Dochody związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego

Roczny plan ustalony przez Wojewodę Dolnośląskiego wynosi 319.000,00 zł, w tym:

- z tytułu opłat za wydawanie dowodów osobistych uzyskano 3.348,00 zł. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 167,40 zł, pozostała kwota 3.180,60 zł została przekazana do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu;
- z tytułu zrealizowanych specjalistycznych usług opiekuńczych na plan 5.000,00 zł uzyskano kwotę 7.778,46 zł, tj. 155,57% planu, z której przekazano do budżetu gminy Strzelin 388,91 zł, pozostała kwota 7.355,55 zł została przekazana do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu;
- z tytułu odsetek od świadczeń rodzinnych na plan 162.000,00 zł uzyskano kwotę 139.326,37 zł, tj. 86,00% planu, którą w całości przekazano do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu. Zaległość na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosi 2.794.701,88 zł.
- z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych na plan w kwocie 20.000,00 zł uzyskano 25.281,64 zł, tj. 126,41% planu. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 12.640,82 zł, pozostałą kwotę 12.640,92 zł przekazano do budżetu państwa. Zaległość na dzień 31 grudnia 2021r. wynosi 909.370,17 zł.
- z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego na planowaną kwotę 132.000,00 zł uzyskano kwotę 167.051,85 zł, tj. 126,55% planu, z której do budżetu gminy Strzelin przekazano 66.820,73 zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu – 100.231,12 zł. Zaległości z tytułu wypłaty świadczeń rodzinnych w postaci zaliczek alimentacyjnych na dzień 31 grudnia 2021 roku wynoszą 6.744.618,77 zł.
W stosunku do osób zalegających prowadzone jest postępowanie komornicze.
- z tytułu Karty Dużej Rodziny uzyskano 39,34 zł. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 1,97 zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu 37,37 zł.