

Plan dochodów budżetowych gminy Strzelin na 2019 rok wyniósł po zmianach 112.765.368 zł. Planowane dochody zostały wykonane w 98,5%, co stanowiło kwotę 111.125.921,83 zł. Wielkości wykonanych dochodów budżetowych za 2019 rok przedstawiono wg źródeł i obowiązującej klasyfikacji budżetowej. Przedstawione dane wskazują, że 94,7% uzyskanych dochodów to dochody bieżące, a 5,3% stanowią dochody majątkowe.

Dochody bieżące zostały wykonane w łącznej wysokości 105.249.227,46 zł, tj. na poziomie 98,7% 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 26,4%, to **dochody z podatków i opłat**. Wykonane zostały w wysokości 29.293.858,17 zł, tj. 98,0% planu rocznego. Większe wpływy, w stosunku do założonego planu, uzyskano z: podatku od środków transportowych – 113,3% planu, podatku od spadków i darowizn – 117,8% planu, wpływów z opłaty skarbowej – 109,5% planu, wpływów z opłaty targowej – 116,7%, opłaty eksploatacyjnej – 104,8%, z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 100,8% planu, podatku od czynności cywilno- prawnych – 106,4% planu, z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 100,9% planu, wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości – 107,5% planu. Natomiast niższe wpływy uzyskano z: podatku od nieruchomości – 98,9% planu, podatku rolnego – 90,5% planu, podatku leśnego – 99,5% planu, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 67,2% planu, wpływów z innych opłat lokalnych – 96,3% planu, w tym: za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 96,4% planu, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 52,9 % planu, udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych – 54,7% planu, wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 95,6 % planu.

Na większe wykonanie dochodów w stosunku do założonego planu na rok 2019 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 2019 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 16,3% ich wykonania. Dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 18.078.304,54 zł, to jest 98,9% planu. Struktura podatku od nieruchomości wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 14.692.710 zł, wykonanie wyniosło 14.547.839,75 zł – tj.99,0% planu,
- od osób fizycznych, na plan 3.586.690 zł, wykonanie wyniosło 3.530.464,79 zł – tj.98,4% planu.

W roku sprawozdawczym podatek od nieruchomości płacony był przez 262 osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, w tym spółek nieposiadających osobowości prawnej oraz przez 8.230 osób fizycznych.

Wielkość poboru w/w podatku w ciągu roku uzależniona jest od sytuacji podmiotów płacących ten podatek. W 2019 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 28 osób fizycznych – decyzje na umorzenie zaległości 37.420,25 zł oraz 2 decyzje na odroczenie terminu płatności na kwotę 24.009,00 zł.
- Dla 7 osób prawnych – decyzje na umorzenie zaległości, w tym podatku na kwotę 73.922 zł oraz 1 decyzje na odroczenie terminu płatności na kwotę 70.911,00 zł.

W celu ściągnięcia zaległości podatkowych wysłano 1133 upomnień, a także wystawiano 55 tytułów wykonawczych. Pomimo prowadzonego postępowania windykacyjnego wobec podatników podatku od nieruchomości, stan zaległości na koniec 2019 roku wynosi łącznie 2.465.149,54 zł. W porównaniu do roku 2018 zaległości są wyższe o kwotę 425.009,88 zł i posiada je 1198 podatników, w tym:

- 38 podatników będących osobami prawnymi,
- 1160 osób fizycznych.

Nadpłaty w tym podatku na koniec roku wynoszą 53.505,66 zł.

Podatek rolny został wykonany w wysokości 2.353.383,74 zł, tj. 90,5% planu. Stanowi to 2,1% dochodów. Struktura tego podatku wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 660.000,00 zł, wykonanie wyniosło 664.046,21 zł, tj. 100,6%,
- od osób fizycznych, na plan 1.940.000,00 zł, wykonanie wyniosło 1.689.337,53 zł, tj. 87,1%.

W roku 2019 podatek rolny opłacało 4.592 podatników.

Zaległości w tym podatku posiada 24 osób prawnych na kwotę 9.398,59 zł oraz 692 osób fizycznych na kwotę 273.998,38 zł. Zaległości w stosunku do roku 2018 są niższe o kwotę 240.404,12 zł. Nadpłaty na koniec roku wynoszą łącznie 21.565,30 zł.

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

- 44 podatnikom podatku rolnego umorzono zaległości w wysokości 70.288,20 zł
- 2 Podatnikom odroczone zaległości w wysokości 7.096,00 zł.

Prowadzona jest również bieżąca windykacja zadłużeń. W celu likwidacji zaległości wystawiono 1108 upomnień.

Podatek leśny – dochody z tego podatku szacowane na kwotę 52.000,00 zł, zostały wykonane w wysokości 51.714,99 zł, tj. 99,5% planu. Zaległości w tym podatku wynoszą 762,18 zł i posiada je 33 podatników. Umorzono zaległości w tym podatku 2 podatnikom na kwotę 22 zł.

Nadpłata wynosi 56,83 zł.

Podatek od środków transportowych – dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 441.712,75 zł, to jest 113,3% planu rocznego. Struktura podatku od środków transportu wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 200.000,00 zł, wykonanie wyniosło 221.997 zł, tj. 111,0% planu,
- od osób fizycznych, na plan 190.000,00 zł, wykonanie wyniosło 219.715,75 zł, tj. 115,6% planu.

W celu zwiększenia ściągalności podatku od środków transportowych wystawiono 27 upomnień i 18 tytuły wykonawcze. Zaległości w tym podatku wynoszą 143.362,08 zł i są wyższe w stosunku do roku 2018 o kwotę 17.460,43 zł. Zaległości posiada 29 podatników. Nadpłata na koniec roku wynosi 2.591,13 zł. W okresie sprawozdawczym z powodu trudnej sytuacji 4 podatnikom umorzono zaległości w wysokości 10.999,00 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 60.461,79 zł, tj. 67,2% planu rocznego. Zaległości w tym podatku wynoszą 99.033,23 zł. Podatek ten jest egzekwowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

Podatek od spadków i darowizn - został wykonany w roku 2019 w wysokości 70.683,00 zł, tj. 117,8% planu rocznego. O wykonaniu tego źródła dochodu decyduje wartość nabytej masy spadkowej, wartość praw majątkowych i rzeczy nabytych w drodze darowizny. W trakcie roku budżetowego Naczelnik

Urzędu Skarbowego wydał 2 decyzję w sprawie umorzenia zaległości na kwotę 3.879,00 zł. Zaległości w tym podatku wynoszą 3.553,00 zł. Podatek ten jest realizowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

Oplata od posiadania psów – wpływy z tej opłaty wyniosły 229,9 zł, tj. 73,2% planu rocznego. Zaległości na koniec 2019 roku wynoszą 3.412,80 zł. Posiada je 18 osób. Nadpłata wynosi 189,40 zł. W stosunku do osób zalegających wszczęto postępowanie egzekucyjne.

Oplata skarbowa – pobierana jest m.in. od składanych podań, wydawanych zaświadczeń i decyzji oraz dokonywania innych czynności urzędowych. W roku 2019 uzyskano wpływy z opłaty skarbowej w wysokości 246.394,62 zł, tj. 109,5 % planu rocznego.

Oplata targowa – w okresie sprawozdawczym uzyskano dochody z opłaty targowej w wysokości 385.069,00 zł, co stanowi 116,7% planu. Inkasentem opłaty targowej jest zarządca targowiska – Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie.

Oplata eksploatacyjna opłacana jest przez podmioty gospodarcze, wydobywające kopaliny na terenie gminy. Została wykonana w wysokości 954.546,40 zł, tj. 104,8% rocznego planu. Zaległość w opłacie wynosi 102.086,60 zł. Nadpłata wynosi 11,40 zł. Oplata 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.

Oplata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu zostały wykonane w wysokości 513.930,07 zł, co stanowi 100,8% 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 4.942.277,92 zł, co stanowiło 96,3% planu rocznego, w tym: z opłaty za zajęcie pasa drogowego – 85.157,27 zł, z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 4.847.907,55 zł, tj. 96,4% planu, opłaty adiacenckiej 1.632,80 zł, opłaty planistycznej -7.080,30 zł, kara porządkowa -500 zł. Zaległości w tych opłatach wynoszą na dzień 31 grudnia 2019 roku 339.240,00 zł, w tym: z tytułu opłaty planistycznej 5.008,00 zł, z tytułu zajęcia pasa drogowego – 4.257,32 zł, z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami 329.974,68 zł.

W celu ich wyegzekwowania wysłano 1385 sztuk upomnień i wystawiono 223 tytułów egzekucyjnych. W okresie sprawozdawczym z powodu trudnej sytuacji 10 podatnikom umorzono zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 7.148,40 zł.

Podatek od czynności cywilno-prawnych – w okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy w wysokości 1.011.091,27 zł, tj. 106,4% rocznego planu. Zaległości w tym podatku wynoszą 8.522,77 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 95.245,55 zł, realizując tym samym zaplanowane dochody w 52,9%. Wysokość dochodów z tytułu odsetek zależna jest od terminowości regulowania należności wobec gminy. W okresie sprawozdawczym umorzono odsetki podatnikom na kwotę 8.673,00 zł oraz odroczone na kwotę 2.188,00 zł.

Rekompensaty utraconych dochodów – z tytułu rekompensaty utraconych dochodów wpłynęła z PFRON-u kwota 16.678,00 zł, co stanowi 99,2% planu rocznego. Rekompensata przysługuje gminie za utracony podatek od nieruchomości i podatek rolny od zakładów pracy chronionej, tj. od Stowarzyszenia Św. Celestyna w Mikoszowie.

Wpływy z opłaty produktowej – wpływy z tej opłaty wykonane zostały w wysokości 1.352,83 zł. Oplata 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 70.781,80 zł, tj. 44,8% planu rocznego, z tego:

- z tytułu udzielania ślubu poza lokalem – 6.000,00 zł,
- z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 63.367,90 zł, tj. 42,2 % planu,
- z pozostałych opłat – 1.413,90 zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w strukturze dochodów gminy stanowią 20,8%. W okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości 23.125.323,41 zł, tj. 96,5% planu rocznego. Na poszczególne udziały przypadają kwoty:

- w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez Ministra Finansów 21.856.670,00 zł, tj. 100,9% planu,
- w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywane przez Urzędy Skarbowe 1.268.653,41 zł, tj. 54,7% 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 dochodów ogółem stanowią 1,77 %. 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 2019 wpływy z majątku gminy zostały wykonane w wysokości 1.970.602,36 zł, co stanowi realizację planu w 96,5%. 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 1.499.849,85 zł.

Dochody gminnych jednostek budżetowych – w strukturze dochodów ogółem stanowią 0,6 %, zostały wykonane w wysokości 688.766,85 zł, co stanowi realizację planu w 105,6%, z tego z tytułu:

- wpływy z tytułu opłat egzaminacyjnych i opłat za wydawanie świadectw – 78,00 zł;
- wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 32.119,02 zł, tj. 40,1% planu;
- opłaty za rozszerzoną opiekę w Przedszkolu Miejskim w Strzelinie – 206.752,50 zł, tj. 95,6% planu. Realizacja tych opłat uzależniona jest od liczby dzieci uczęszczających do Przedszkola Miejskiego;
- opłaty za usługi cmentarne pobierane przez CUKiT – 33.062,98 zł, tj. 75,1% planu;
- opłaty za usługi opiekuńcze pobierane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie – 143.216,60 zł, tj. 130,2% 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 – 273.537,75 zł, tj. 135,5% planu.

Pozostałe dochody – w strukturze dochodów ogółem stanowią 1,61%, szacowane na kwotę 1.559.363,00 zł, zostały wykonane w wysokości 1.810.820,51 zł, co stanowi realizację planu w 116,1%, w tym z tytułu:

- kar pieniężnych i mandatów nakładanych przez Straż Miejską – 4.545,00 zł, tj. 75,8% planu, zaległości z tego tytułu wynoszą 25.593,60 zł;
- wpływy z kar pieniężnych i grzywien od osób prawnych – 19.907,08 zł, tj. 140,8% planu, związanych z nieterminowym wykonaniem zadań inwestycyjnych;
- wpływy z opłat i koncesji – 600,00 zł;
- odsetek od środków finansowych na rachunkach bankowych, nieterminowych wpłat m.in. należności czynszowych: UMiG-u, GOPS-u, CUKiT-u – 101.946,09 zł, tj. 97,1% planu;
- wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów - 1.414,50 zł tj. 100% planu;
- wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 848.130,04 zł, tj. 103,5% planu, w tym z tytułu: zwrotu podatku VAT – 825.228,92 zł, tj. 100,7 % planu;

- wpływów: z tytułu pobytu członków rodziny w domach pomocy społecznej, z rozliczeń z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z zakresu pomocy społecznej, odpłatności za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych – 1.611,50 zł;
- zwrotu z tytułu rozliczenia dotacji celowej – 4.536,60 zł.
- otrzymanych darowizn na: na rzecz KPPSP w Strzelinie – 4.500,00 zł, na organizację Święta Miasta i Biegu Wzgórz Strzeleńskich „Strzeleńska Dziesiątka” – 20.000,00 zł;
- wpływy z różnych dochodów szacowane na kwotę 484.261,00 zł zostały wykonane w kwocie 705.769,62 zł, tj. 145,7 % planu;
- realizacji zadań zleconych z zakresu administracji państwowej – 68.021,59 zł, tj. 146,9% planu, w tym: realizowanych przez UMiG – 41,85 zł oraz przez GOPS – 67.979,74 zł;
- środków przekazanych przez inne jednostki zaliczane do sektora finansów – 16.264,57 zł tj. 40,7% planu, otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na przeprowadzenie utylizacji azbestu w Gminie Strzelin ;
- środków przekazanych z Funduszu Pracy – 14.722,02 zł, tj. 100,0% planu.

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 **2.736.683,07 zł**.

W wyniku obniżenia górnych stawek podatkowych w drodze uchwały Rady Miejskiej Strzelina, wpływy za 2019 rok zostały zmniejszone o kwotę **868.768,07 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od środków transportowych – 868.768,07 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **1.767.992,00 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości 1.726.420,00 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami 41.572,00 zł.

Skutki umorzenia zaległości podatkowych w roku 2019 wyniosły ogółem **213.351,85 zł**, z tego w:

- podatku od nieruchomości 111.342,25 zł,
- podatku rolnym 70.288,20 zł,
- podatku leśnym 22,00 zł,
- podatku od środków transportowych 10.999,00 zł,
- podatku od spadku i darowizn 3.879,00 zł,
- opłacie za gospodarowanie odpadami 7.148,40 zł,
- odsetki od nieterminowych płatności 9.756,00 zł.

Skutki odroczenia terminu płatności i rozłożenia zaległości na raty w drodze decyzji wydawanych przez organ podatkowy wyniosły w omawianym okresie **104.204,00 zł**, z tego:

- w podatku od nieruchomości 94.920,00 zł,
- w podatku od środków transportowych 7.096,00 zł,
- w odsetkach za zwłokę 2.188,00 zł.

Ulgi ustawowe dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej skutkowały zmniejszeniem podatku od nieruchomości i w podatku rolnym w wysokości **16.678,00 zł**. Ulgi te zostały zrekompensowane przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Ulgi ustawowe w podatku rolnym skutkowały zmniejszonymi wpływami w kwocie **99.923,00 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 7 lat – **71.803,00 zł**,
- z tytułu ulg inwestycyjnych – 3 podatników na kwotę **11.101,00 zł**,

- na wniosek (szkoły, Celestyn) – **3.991,00 zł.**

Ulgi ustawowe z tytułu zwolnień z podatku leśnego wynoszą ogółem **13.028 zł**, z tego:

- z drzewostanem w wieku do 40 lat – **12.936,00 zł**,
- zwolnienie placówek oświatowych – **92,00 zł.**

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

Zaległości podatkowe i niepodatkowe na dzień 31 grudnia 2019 roku wynoszą **9.320.531,12 zł** i są wyższe od zaległości za rok 2018 o 615.532,67 zł, w tym:

- w dochodach bieżących łącznie 9.279.210,36 zł, z tego:
 - w podatku od nieruchomości 2.465.149,54 zł,
 - w podatku rolnym 276.300,97 zł,
 - w podatku leśnym 762,18 zł,
 - w podatku od środków transportowych 143.362,08 zł,
 - w podatku od działalności gospodarczej 99.033,23 zł,
 - w podatku od spadków i darowizn 3.533,00 zł,
 - w opłacie od posiadania psów 3.412,80 zł,
 - w opłacie eksploatacyjnej 102.086,60 zł,
 - w opłacie za gospodarowanie odpadami 329.974,68 zł,
 - w podatku od czynności cywilno-prawnych 8.522,77 zł,
 - w opłacie planistycznej 5.008,00 zł,
 - za zajęcie pasa drogowego 4.257,32 zł,
 - w podatku dochodowym od osób fizycznych 3.432,00 zł,
 - w dochodach z mienia komunalnego, ogółem 1.499.849,85 zł,
 - z mandatów nakładanych przez Straż Miejską 25.593,60 zł,
 - z tytułu pozostałych odsetek 762.188,58 zł,
 - z usług świadczonych przez CUKiT 422.491,49 zł,
 - z wpływów z różnych dochodów 4.928,70 zł,
 - z usług świadczonych przez GOPS 3.116.302,97 zł,
- w dochodach majątkowych łącznie 41.320,76 zł, w tym:
 - z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 28.771,18 zł,
 - z tytułu sprzedaży prawa własności 12.549,58 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 16,2%, zrealizowane zostały w łącznej wysokości 18.052.565,00 zł, tj. na poziomie 100,0% planu. Poszczególne rodzaje subwencji zrealizowano w następującym wymiarze:

- część oświatowa subwencji ogólnej – zrealizowana została w wysokości 17.502.329,00 zł, tj. 100,0% planu,
- część równoważąca wypłatę dodatków mieszkaniowych – zrealizowana została w wysokości 550.236,00 zł, tj. 100% planu.

Dotacje celowe – w strukturze dochodów ogółem stanowią 27,27%, zrealizowane zostały w łącznej kwocie 30.307.291,16 zł, tj. na poziomie 99,5% 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 9.784.972,88 zł, tj. 99,5%.
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 – 960.663,33 zł;
- zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie – 354.545,00 zł;
- prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców oraz przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu, do Parlamentu Europejskiego – 178.404,05 zł;
- obronę narodową – 400,00 zł;
- bezpieczeństwo publiczne – 1.000,00 zł;
- zakup podręczników, materiałów edukacyjnych – 140.599,49 zł;
- ochronę zdrowia – 7.703,32 zł;
- pomoc społeczną realizowaną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie w zakresie zasiłków stałych i usług opiekuńczych, dodatków energetycznych – 46.220,35 zł;
- świadczenia rodzinne, zaliczka z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe oraz z ubezpieczenia społecznego – 8.095.437,34 zł.

Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji państwowej zrealizowane zostały w wysokości 81.117,78 zł, tj. 85,4% planu z przeznaczeniem na:

- remonty mieszkań romskich – 77.579,98 zł,
- utrzymanie grobów w Karszowie – 800,00 zł,
- stypendia dla dzieci z rodzin Romskich – 2.737,80 zł.

Dotacje celowe na zadania własne zrealizowane zostały w wysokości 3.183.084,30 zł, tj. w 96,2% planu, z tego na:

- zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego – 118.808,33 zł;
- na realizację projektu „Aktywna tablica” – 26.000,00 zł;
- na dofinansowanie działalności przedszkoli – 881.084 zł;
- wypłatę zasiłków okresowych, dofinansowanie utrzymania GOPS-u, dożywianie uczniów w ramach programu Posiłek dla potrzebujących – 2.055.332,82 zł;
- pomoc materialną dla uczniów – 85.761,15 zł;
- projekt konkursowy „asystent rodziny” – 17.442,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej w całości finansowane przez budżet państwa, na dofinansowanie zakupu podręczników w ramach *Rządowego programu pomocy uczniom – „Wyprawka szkolna”* – 12.346,95 zł, tj. 75,2% planu.

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 569.108,69 zł, tj. 95,2% planu, w tym na:

- realizację projektu „E-aktywni mieszkańcy Gminy Strzelin” – 149.500,00 zł;
- realizację projektu: „Strzeleńska Akademia Rozwoju” – 179.739,01 zł;
- realizację projektu „Szkoła naszych marzeń” - 116.175,60 zł;
- realizację projektu: „Ponadnarodowa mobilność uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 5 w Strzelinie - 102.275,79 zł;
- realizację projektu „Pogranicze bez granic” – 34.223,58 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 16.226.148,19 zł, tj. 100,0% planu i przeznaczone na:

- świadczenie wychowawcze – 16.226.148,19 zł.

Dotacje celowe otrzymane z gmin na zadania bieżące – za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach niepublicznych 315.233,37 zł, tj. 128,7% planu.

Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst zostały zrealizowane w wysokości 115.263,00 zł, tj. 100,0% planu i przeznaczone na:

- utrzymanie dróg wojewódzkich – 115.263,00 zł.

Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 50,0 zł.

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Marszałka Województwa Dolnośląskiego zostały zrealizowane w wysokości 19.966,00 zł, tj. w 100,0% na: konserwację rowu wraz z wycinką drzew i zakrzaczeń, stanowiącego własność gminy położonego w obrębie geodezyjnym Ludów Polski – 19.966,00 zł.

Dochody majątkowe w strukturze dochodów ogółem stanowią 5,3% i zostały wykonane w łącznej wysokości 5.876.694,37zł, tj. na poziomie 95,7% 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 1,4 %, zrealizowane zostały w wysokości 1.537.218,75 zł, co stanowi realizację planu 117,6%, z tego z:

- wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 237.069,96 zł, tj. 249,5% planu rocznego;
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych – 1.300.148,79 zł, tj. 107,3% planu. W roku 2019 sprzedano: działki pod budownictwo mieszkaniowe, działki pod garaże, działki na poprawę zagospodarowania, 6 lokali mieszkalnych, 1 lokal użytkowy zgodnie ze złożonymi wnioskami

Dotacje celowe i środki finansowe na dofinansowanie inwestycji – w strukturze dochodów ogółem stanowią 3,10 %, w roku sprawozdawczym zostały pozyskane w wysokości 4.339.475,62 zł, tj. 89,8% planu, z tego:

- na uzbrojenie terenu przy „WSSE Invest Park Podstrefa Strzelin” wraz z przebudową ciągów komunikacyjnych – 54.703,59 zł;
- na przebudowę ul. Energetyków w Strzelinie – etap I – 300.000,00 zł;
- na zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołectkiego – 40.977,96 zł;
- na przebudowę drogi wojewódzkiej nr 395 w zakresie budowy ciągu komunikacyjnego wraz z budową zatoki autobusowej w m. Strzegów – 140.218,55 zł;
- na zadanie: Dębniaki droga dojazdowa do gruntów rolnych – 246.960,00 zł;
- na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych (ul. Dębowa Biały Kościół)– 98.490,00 zł;
- na remont ulicy Brzegowej w Strzelinie – 559.248,25 zł;
- na remont nawierzchni ulicy Konopnickiej w Strzelinie – 294.233,81 zł;
- na rozbudowę istniejących systemów sieci wod – kan i budowę podłączeń kanalizacyjnych na terenie Gminy Strzelin – 147.303,88 zł;
- na zakup zestawu ratownictwa technicznego – 14.000,00 zł;
- na budowę kanalizacji sanitarnej w Karszowie – 992.500,00 zł;
- na rewitalizację ciągów komunikacyjnych wraz z terenami przyległymi – pierzeja wschodnia Rynku – 1.257.485,58 zł;
- na poprawę bazy rekreacyjnej na terenie Gminy Strzelin poprzez budowę wiat rekreacyjnych

- w miejscowości Górzec i Chociwel – 171.054,00 zł;
- na budowę otwartej strefy aktywności sportowej w Parku Miejskim im. Armii Krajowej w Strzelinie – 22.300,00 zł.

Dochody związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego

Roczny plan ustalony przez Wojewodę Dolnośląskiego wynosi 198.000,00 zł, w tym:

- z tytułu opłat za wydawanie dowodów osobistych na plan w kwocie 1.000,00 zł uzyskano 837,00 zł, tj. 83,7% planu. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 41,85 zł, pozostała kwota 795,15 zł została przekazana do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu;
- z tytułu zrealizowanych specjalistycznych usług opiekuńczych uzyskano kwotę 2.674,77 zł, tj. 66,9% planu, z której przekazano do budżetu gminy Strzelin 133,72 zł, pozostała kwota 2.541,05 zł została przekazana do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu;
- z tytułu odsetek od świadczeń rodzinnych na plan 110.000,00 zł uzyskano kwotę 185.685,63 zł, tj. 168,8% planu, którą w całości przekazano do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu. Zaległość na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 2.587.960,11 zł.
- z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych na plan w kwocie 3.000,00 zł uzyskano 28.372,50 zł, tj. 945,8% planu. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 14.186,25 zł, pozostałą kwotę 14.186,25 zł przekazano do budżetu państwa. Zaległość na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosi 1.008.928,17 zł.
- z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego na planowaną kwotę 80.000,00 zł uzyskano kwotę 134.142,32 zł, tj. 167,7% planu, z której do budżetu gminy Strzelin przekazano 53.656,93zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu – 80.485,39 zł. Zaległości z tytułu wypłaty świadczeń rodzinnych w postaci zaliczek alimentacyjnych na dzień 31 grudnia 2019 roku wynoszą 6.529.597,22 zł.
W stosunku do osób zalegających prowadzone jest postępowanie komornicze.
- z tytułu Karty Dużej Rodziny uzyskano 56,66 zł. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 2,84 zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu 53,82 zł.