



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
BUDŻETU MIASTA I GMINY CHMIELNIK
ZA 2020 ROK**

Sprawozdanie
Burmistrza Miasta i Gminy Chmielnik
z wykonania budżetu za 2020 rok

Budżet Miasta i Gminy Chmielnik w 2020r. w wyniku zmian dokonanych uchwałami Rady Miejskiej w Chmielniku oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Chmielnik po stronie planu na dzień 31.12.2020 r. wyniósł:

- planowane dochody budżetu	-	65.374.299,49 zł
w tym:		
<i>dochody bieżące</i>	-	56.370.423,54 zł
<i>dochody majątkowe</i>	-	9.003.875,95 zł
- planowane wydatki budżetu	-	70.320.115,48 zł
w tym:		
<i>wydatki bieżące</i>	-	54.693.216,66 zł
<i>wydatki majątkowe</i>	-	15.626.898,82 zł
- planowany deficyt budżetu Gminy	-	-4.945.815,99 zł
- planowane przychody	-	6.822.482,99 zł,
w tym:		
<i>1) z zaciągniętych kredytów i pożyczek</i>		5.176.667,00 zł
<i>2) Niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 614.565,03 zł</i>		
<i>3) Rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – w kwocie 135.911,27 zł</i>		
<i>4) Wolnych środków art.217 ust. 2 pkt.6 u.f.p w kwocie 895.339,69 zł</i>		
- planowane rozchody budżetu	-	1.876.667,00 zł
<i>1) spłaty rat kredytów</i>	-	580 000,00 zł
<i>2) spłaty rat pożyczek długoterminowych</i>	-	496.667,00 zł
<i>3) wykup papierów wartościowych</i>	-	800 000,00 zł.
<i>(obligacji komunalnych)</i>		

Wykonanie planu dochodów i wydatków budżetu za 2020 rok przedstawia się następująco:

I. DOCHODY

Wykonanie dochodów wyniosło **68.612.499,86 zł** co stanowi 104,95 % kwoty planowanej (65.374.299,49 zł) w tym:

dochody bieżące 55.321.653,03 zł
dochody majątkowe 13.290.846,83 zł

Wykonanie planu dochodów bieżących wg rodzaju przedstawia się jak niżej:

Rodzaj	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania w %
Dochody bieżące : w tym	56.370.423,54	55.321.653,03	98,14	x
- subwencje	16.713.433,00	16.713.433,00	100,00	30,21
- dotacje celowe z budżetu UE oraz z budżetu państwa na współfinansowanie projektów UE	982.354,10	727.499,42	74,06	1,32
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	18.614.718,50	18.596.561,33	99,90	33,62
dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień	10.000,00	10.000,00	100,00	0,02
- dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1.643.402,38	1.592.513,07	96,90	2,88
- dotacje i środki otrzymane na cele bieżące z innych źródeł	300.528,04	209.484,96	69,71	0,38
- udziały Gminy w PIT i CIT	7.699.270,00	7.498.354,51	97,39	13,55
- podatki i opłaty lokalne	8.901.498,05	8.785.703,39	98,70	15,88
- dochody pozostałe własne	1.505.219,47	1.188.103,35	78,93	2,14

Szczegółowe wykonanie planu dochodów wg klasyfikacji budżetowej wykazano w załączniku nr 1 do sprawozdania.

W 2020 roku w strukturze dochodów bieżących budżetu gminy najwyższy udział stanowią - dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone w kwocie 18.596.561,33 zł, które stanowią 33,62% dochodów bieżących ogółem.

Kolejnym ważnym źródłem dochodów bieżących gminy są subwencje wykonane w 100% zaplanowanych kwot, i stanowią 30,21 % dochodów bieżących i obejmują

1) subwencja wyrównawcza w kwocie 6.815.351,00 zł, w tym :

-kwota podstawowa – 5.490.638,00 zł -obliczona wg wskaźnika dochodów podatkowych w gminie na 1 mieszkańca (kwota 1187,22) który jest mniejszy od 92 % wskaźnika dochodów podatkowych wszystkich gmin (1 956,15) na 1 mieszkańca kraju.

- kwota uzupełniająca -1.324.713,00 zł - ustalona na podstawie gęstości zaludnienia w Gminie (79,61) ustalonego przez GUS, która jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju (122,84) i dochód podatkowy na 1 mieszkańca Gminy nie jest wyższy od 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

2) *subwencja oświatowa w kwocie 9.605.062,00 zł*

obliczona na podstawie ogólnego finansowego standardu A (kwota 5 917,89 zł), wskaźników na realizację zadań szkolnych i pozaszkolnych oraz danych o liczbie uczniów i liczbie etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w systemie informacji oświatowej.

3) *Subwencja równoważąca w kwocie 215.723,00 zł*

ustalona na podstawie wydatków na dodatki mieszkaniowe w roku poprzednim, które były wyższe od 90% średnich wykonanych w przeliczeniu na jednego mieszkańca we wszystkich gminach.

4) W 2020 roku Gmina otrzymała z budżetu państwa środki z rezerwy subwencji ogólnej jednorazową kwotę 77.297,00 zł, jako uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, których dochody podatkowe za rok 2019 w przeliczeniu na jednego mieszkańca są niższe od 85 % wyliczonych średnich dochodów wszystkich gmin, w przeliczeniu na jednego mieszkańca.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych czyli tzw. dochody własne, stanowią trzecie co do wielkości źródło dochodów budżetu (15,88%), zrealizowano w 98,70 % w stosunku do kwot zaplanowanych.

Podstawowe dochody z tytułu podatków i opłat - dział 756 wykonano jak niżej:

Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7.487.270,00	7.273.821,00	97,15
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	212.000,00	224.533,51	105,91
- podatek rolny	648.000,00	661.223,44	102,04
- podatek od nieruchomości	4.719.403,00	4.594.482,52	97,35
- podatek leśny	85.000,00	85.042,06	100,05
- podatek od środków transportowych	308.000,00	329.313,40	106,92
- podatek dochodowy osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	4.254,00	4.771,76	112,17
- podatek od czynności cywilnoprawnych	356.500,00	385.566,34	108,15
- podatek od spadków i darowizn	119.840,25	123.928,27	103,41
- wpływy z opłaty skarbowej	48.000,00	49.755,00	103,66
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	700.000,00	694.943,12	99,28
- wpływy z innych opłat	334.652,72	346.538,58	103,55

OGÓLEM	15.022.919,97	14.773.919,00	98,34
---------------	----------------------	----------------------	--------------

Pomimo dobrej realizacji dochodów podatkowych zaległości na koniec 2020 roku są znaczne i przedstawiają się następująco:

Rodzaj podatku, opłaty	<i>Od osób prawnych</i>	<i>Od osób fizycznych</i>	Razem zaległości	Struktura zaległości(%)
- opłaty za najmu, dzierżawy , sprzedaż nieruchomości	6.493,11	2.132,24	8.625,35	1,42
- mandaty karne		23.583,19	23.583,19	3,89
- od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej		5.038,45	5.038,45	0,83
- podatek od nieruchomości	201.712,16	134.980,84	336.693,00	55,52
- podatek rolny	3.230,69	56.341,98	59.572,67	9,82
- podatek leśny	20,00	3.317,84	3.337,84	0,55
- od środków transportowych	19.845,06	46.432,23	66.277,29	10,93
- podatek od spadków i darowizn		962,58	962,58	0,16
- podatek od czynności cywilno-prawnych		5.499,98	5.499,98	0,91
- opłata za gospodarowanie odpadami	32,00	87.955,87	87.987,87	14,51
- pozostałe opłaty (adiacencka, eksploatacyjna, za zatrzymywanie na przystankach ..)	8.358,60	494,30	8.852,90	1,46
<i>Razem podatki i opłaty</i>	239.691,62	366.739,50	606.431,12	100
Fundusz alimentacyjny		1.423.405,55	1.423.405,55	x
Ogółem	239.691,62	1.790.145,05	2.029.836,67	x

Zaległości od osób prawnych stanowią – 11,81 % zaległości ogółem a zaległości od osób fizycznych 88,19 %.

Zaległości stanowią 3,67 % dochodów bieżących uzyskanych przez Gminę w 2020 r

Kwota zaległości na dzień 31.12.2020 r. wynosi ogółem 2.029.836,67 zł i zwiększyła się w porównaniu do 2019 roku o kwotę 89.535,09 zł, w tym:

- zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego wzrosły w porównaniu do poprzedniego roku o kwotę 37.136,31 zł.
- zaległości z tyt. podatków i opłat wzrosły w porównaniu do poprzedniego roku o kwotę 52.398,78 zł.

W celu windykacji zaległości w 2020 roku wystawiono:

- od zaległości podatkowych 673 sztuk upomnień na kwotę 380.001,04 zł oraz 141 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 46.475,80 zł.

- od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 337 upomnień na kwotę 84.747,59 zł oraz 107 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 24.645,10 zł.

W wyniku obniżenia uchwałami Rady Miejskiej górnych stawek podatków ustalonych rozporządzeniem Ministra Finansów na 2020 rok, skutki dla budżetu wynosiły:

- w podatku od nieruchomości	259.598,91 zł
- w podatku od środków transportowych	<u>95.947,28 zł</u>
razem	355.546,19 zł

Skutki udzielonych uchwałą Rady Miejskiej ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości wyniosły – **170.410,93 zł** z tego:

- grunty, budowle, budynki wykorzystywane na potrzeby związane z ochroną przeciwpożarową – 28.441,45 zł
- grunty, budowle, budynki wykorzystywane na potrzeby działalności kulturalnej oraz biblioteki - 46.680,25 zł
- budynki mieszkalne znajdujące się na gruncie gospodarstw rolnych 95.289,23 zł

Skutki wydanych przez Burmistrza Miasta i Gminy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, decyzji o umorzeniu zaległości podatkowych ogółem za 2020 rok wynoszą **138.304,85 zł**, z tego przypada na:

- podatek od nieruchomości - 113.470,12 zł
- podatek rolny - 1.026,00 zł
- podatek leśny - 42,00 zł.
- podatek od środków transportu - 21.473,00 zł
- odsetki - 2.293,73 zł.

Skutki wydanych przez Burmistrza Miasta i Gminy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, decyzji o rozłożeniu na raty, odroczeniu terminu płatności ogółem za 2020 rok wynoszą **83.119,77 zł**, z tego przypada na:

- podatek od nieruchomości – 75.881,61 zł
- odsetki - 7.238,16 zł

Rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności oraz umorzenia wynikające z przeciwdziałania COVID-19 wyniosły:

	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu w zł	Umorzenie należności w zł
Wpływy z tyt. podatku od nieruchomości	5.741,00	78.332,00

Wykonanie planu dochodów majątkowych wg rodzaju przedstawia się jak niżej:

Rodzaj	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania w %
Dochody majątkowe : w tym	9.003.875,95	13.290.846,83	147,61	x
- dotacje celowe ze środków budżetu UE na dofinansowanie zadań	6.806.802,77	5.881.759,54	86,41	44,25
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycji realizowanych z udziałem środków UE	494.629,46	478.839,06	96,81	3,60
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gminy	872.858,56	872.858,56	100,00	6,57
- dotacje celowe jako pomoc finansowa udzielana między jst na dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gminy	33.400,00	30.273,00	90,64	0,23
- dotacje i środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych z innych źródeł	45.774,00	438.683,87	958,37	3,30
- ze sprzedaży majątku i składników majątkowych i przekształcenia prawa własności	119.828,16	127.389,80	106,31	0,96
Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	500.000,00	5.330.460,00	1066,09	40,11
Fundusz Dróg Samorządowych	130.583,00	130.583,00	100,00	0,98

Wykonanie dochodów majątkowych wynosi 147,61% kwot zaplanowanych, a 19,37 % dochodów wykonanych ogółem. Najwyższy wskaźnik dochodów majątkowych stanowią dotacje celowe na finansowanie zadań ze środków UE, t.j. 44,25 % dochodów majątkowych i zostały wykonane w 86,41%. Bardzo znaczącym źródłem dochodów majątkowych w 2020 r. były środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych tj. 40,11% dochodów ogółem. Dochody majątkowe zrealizowane zostały w wysokości zbliżonej do zaplanowanej do osiągnięcia.

II. WYDATKI

Plan wydatków na dzień 31.12.2020 rok stanowi kwotę - **70.320.115,48 zł**

i został zrealizowany w kwocie **66.317.736,10 zł.** co stanowi **94,31 %**

w tym: wydatki bieżące - 51.269.140,50

 wydatki majątkowe - 15.048.595,60

WYDATKI BIEŻĄCE

Wykonanie planu wydatków wg rodzaju przedstawia się jak niżej:

Rodzaj WYDATKU	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania
Wydatki bieżące	54.693.216,66	51.269.140,50	93,74	x
<i>Wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne</i>	<i>16.711.880,05</i>	<i>16.082.261,35</i>	<i>96,23</i>	<i>31,37</i>
<i>Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia i dzieło, inkaso)</i>	<i>658.821,24</i>	<i>553.069,03</i>	<i>83,95</i>	<i>1,08</i>
<i>Składki na fundusze ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy</i>	<i>3.688.781,03</i>	<i>3.360.425,18</i>	<i>91,10</i>	<i>6,55</i>
<i>Odpis na ZFŚS</i>	<i>765.398,97</i>	<i>757.754,71</i>	<i>99,00</i>	<i>1,48</i>
<i>Dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące</i>	<i>3.325.706,00</i>	<i>3.186.811,44</i>	<i>95,82</i>	<i>6,22</i>
<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>17.413.666,64</i>	<i>17.344.292,08</i>	<i>99,60</i>	<i>33,83</i>
<i>Materiały, wyposażenie, pomoce dydaktyczne, środki żywności</i>	<i>2.001.302,87</i>	<i>1.341.261,67</i>	<i>67,02</i>	<i>2,62</i>
<i>Energia, gaz, woda</i>	<i>946.065,06</i>	<i>761.383,62</i>	<i>80,48</i>	<i>1,49</i>
<i>Usługi m.in. remontowe, zdrowotne, telekomunikacyjne, transportowe</i>	<i>5.931.229,16</i>	<i>5.097.967,60</i>	<i>85,95</i>	<i>9,94</i>
<i>Obsługa długu</i>	<i>940.000,00</i>	<i>742.938,61</i>	<i>79,04</i>	<i>1,45</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>2.310.365,64</i>	<i>2.040.975,21</i>	<i>88,34</i>	<i>3,97</i>

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 93,74% zaplanowanych kwot. Rodzajowo najwyższe środki finansowe zostały wydatkowane na wynagrodzenia ze stosunku pracy i wynagrodzenia bezosobowe wraz pochodnymi t.j. kwota 19 995.755,56 zł co stanowi 39,00 % wydatków bieżących budżetu a 30,15 % wydatków ogółem. Kolejne znaczące wydatki bieżące to świadczenia na rzecz osób fizycznych (zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, stypendia, świadczenia wychowawcze, dodatki socjalne dla nauczycieli oraz świadczenia wychowawcze 500+) tj. kwota 17.344.292,08 zł, co stanowi 33,83% wydatków bieżących budżetu a 26,15 % wydatków ogółem.

Za 2020 rok rozliczono środki budżetowe na składkę w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego tj. kwotę 12.951,84 zł na rzecz Izby Rolniczej w Kielcach, jako obowiązkową wpłatę Gminy .

Szczegółowe wykonanie planu wydatków wg pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawione zostało w *załączniku nr 2* do sprawozdania.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano

	Plan	Wykonanie
dochody:	220 000,00 zł	224.843,23 zł co stanowi 102,20 %
wydatki:	235.253,03 zł	169.397,81 zł co stanowi 72,01 %
1) „zwalczanie narkomanii”	15 000,00 zł	8.525,90 zł
2) „przeciwdziałanie alkoholizmowi”	220.253,03 zł	160.871,91 zł.

Zrealizowane wydatki zostały przeznaczone na cele określone na 2020 rok w Programie Zwalczania Narkomanii oraz Gminnym Programie Przeciwdziałaniu Alkoholizmowi. Kwota 70.697,45 zł wynikająca z różnicy pomiędzy osiągniętymi dochodami a kwotą zrealizowanych wydatków na cele określone w Programie Zwalczania Narkomanii oraz Gminnym Programie Przeciwdziałaniu Alkoholizmowi na 2020 rok ,powiększona o kwotę 15.252,03 zł pozostała z 2019r. została wprowadzona do planu wydatków budżetowych na rok 2021.

Dochody należne Gminie na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska na zaplanowaną kwotę 120 000,00 zostały wykonane w kwocie 86.430,01 zł. tj. 72,03 %
Środki te zostały przeznaczone na dofinansowanie zadań określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska w dział 900 - w kwocie 48.015,63 zł (*likwidacja dzikich wysypisk, zakup pojemników na odpady*).

Dochody z tytułu wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane w kwocie 1 600 000,00 zostały wykonane w kwocie 1.543.921,61 zł tj.96,50 %.
Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu odbioru i zagospodarowania odpadów na plan 1.864.600,00 zł zostały realizowane w 2020 roku w kwocie 1.737.557,01 zł w tym:

- wynagrodzenia i składki ZUS i Fd. Pracy	- 85.845,95
- inkaso opłaty	- 46.873,00
- usługi	- 1.602.822,72
- pozostałe wydatki	- 2.015,34

Zrealizowane dochody nie finansują w całości wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami. Zaległości z tyt. w/w opłat wynoszą 87.987,87 zł

W 2020 roku w budżecie Gminy Chmielnik zostały wydzielone środki finansowe na realizację zadań własnych w formie funduszu sołeckiego. Naliczona wysokość środków przypadających na 26 sołectw wynosiła 552.551,09 zł, a wnioski z zaplanowanymi zadaniami do realizacji złożyły wszystkie sołectwa. Wykonanie wydatków w 2020 roku na przyjęte do realizacji wnioski wyniosło 472.016,39 zł, w tym:

-wydatki majątkowe w kwocie 347.212,79 zł

-wydatki bieżące w kwocie 205.338,30 zł

W roku 2020 w Urzędzie Miasta i Gminy w Chmielniku w ramach umów na organizację prac interwencyjnych i prac społecznie użytecznych pracowało 46 osób: 28 osób zatrudniono w ramach umowy o pracę, w tym w 2020 roku zawarto 2 umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Kielcach na zorganizowanie prac interwencyjnych i zatrudnione zostały 4 osoby – refundacja PUP w kwocie 860 zł za bezrobotnego + składka FUS od tej kwoty. W ramach umowy zlecenia pracowały 3 osoby.

W sumie w 2020 roku 6 osób nabyło prawo do zasiłku dla bezrobotnych. W 2020 roku grupa 10 osób bezrobotnych została skierowana z Powiatowego Urzędu Pracy do wykonywania prac społecznie użytecznych na terenie gminy Chmielnik w okresie od 01 marca 2020 roku do 31 sierpnia 2020 roku.

Do odbywania stażu w Urzędzie Miasta i Gminy w Chmielniku w 2020 roku zostało skierowanych 5 osób bezrobotnych.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020 roku w ramach prac interwencyjnych w Urzędzie Miasta i Gminy w Chmielniku wyniósł 13 osób. Powiatowy Urząd Pracy w Kielcach zrefundował częściowo koszty płac oraz składek na fundusze ubezpieczeń społecznych osób zatrudnionych w ramach umów o pracę w kwocie 30.389,61 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Na finansowanie wydatków majątkowych w 2020 r. wydatkowano kwotę 15.048.595,60 zł co stanowi 22,69 % wydatków wykonanych ogółem.

Rodzaj WYDATKU	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania
-realizacja zadań inwestycyjnych	14.742.648,32	14.195.525,34	96,29	94,33
- zakupy inwestycyjne	45.673,50	24.493,26	53,63	0,16
- dotacja i pomoc finansowa	96.000,00	96.000,00	100,00	0,64
- wpłaty na fundusz wsparcia Policji	438.500,00	428.500,00	97,72	2,85
Fundusz Dróg Samorządowych (zwrot dotacji)	304.077,00	304.077,00	100,00	2,02
Razem	15.626.898,82	15.048.595,60	96,30	X

Szczegółowe zestawienie wykonania dochodów i wydatków budżetu wg działów klasyfikacji oraz procent i strukturę wykonania przedstawia *załącznik Nr 3* do sprawozdania.

W *załączniku nr 4* przedstawiono informację z realizacji w 2020 roku wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie wraz ze źródłem ich finansowania.

Wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne i bieżące zaplanowane na 2020 rok w kwocie łącznej 14.907.935,50 zł zostały zrealizowane w wysokości 14.162.787,60zł tj. 95,00 %

W *załączniku nr 5* przedstawiono szczegółowy wykaz zaplanowanych i zrealizowanych zakupów i zadań inwestycyjnych rocznych wraz ze źródłem ich finansowania.

Zadania i zakupy inwestycyjne, których realizacja zaplanowana była w 2020 roku zostały wykonane w 96,30 %.

Gmina Chmielnik realizowała w 2020 roku w ramach przedsięwzięć współfinansowanych ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2022 następujące projekty:

- Rozbudowa i modernizacja wielorodzinnego budynku socjalnego przy ul. Mielczarskiego w Chmielniku
- Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Chmielniku o salę gimnastyczną wraz z wyposażeniem pracowni matematyczno- przyrodniczych
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik, w :
 - w budynku OSP w Kotlicach,
 - budynku UMiG/Straż Miejska w Chmielniku,
 - w budynku MGOPS – ŚDS w Zreczu Dużym
 - budynku SP w Suchowoli

- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik w:

- *budynku CHCK w Chmielniku*
- *budynku świetlicy wiejskiej w msc. Jasień*
- *budynku świetlicy wiejskiej w msc. Chomentówek*

- Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii wykorzystywanych przez mieszkańców Gminy Chmielnik

- Zagospodarowanie zbiornika wodnego Andrzejówka wraz z terenem przyległym w celu ochrony i promocji różnorodności biologicznej

- Kompleksowa rewitalizacja przestrzeni publicznej miasta Chmielnik w tym:

Rozbudowa i przebudowa Samorządowego Przedszkola w Chmielniku

Zagospodarowanie przestrzeni publicznej

Modernizacja i Rozszerzenie oferty kompleksu edukacyjno-rekreacyjnego przy ul. Kwiatowej w Chmielniku wraz z budowa Skate parku

Przebudowa drogi gminnej nr 316011T ul. Mielczarskiego w Chmielniku

Przebudowa ul. Szkolnej w Chmielniku

Jednostką koordynującą realizację tych projektów jest Urząd Miasta i Gminy.

W ramach bieżących wydatków budżetowych realizowane były projekty przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Chmielniku pn. „ Czas na lepszą przyszłość” oraz „Pora na klub seniora w Chmielniku”.

Zadania bieżące związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami :

Dochody i wydatki *plan 18.614.718,50 zł wykonanie 18.596.561,33 zł* zostały przedstawione wg zadań sfinansowanych otrzymanymi dotacjami w **załączniku nr 6**.

Zadania bieżące na podstawie porozumień z organami administracji rządowej **załącznik nr 6:**

1. Remont i utrzymanie cmentarza i mogił wojennych:

dochody i wydatki: *plan 10 000,00 wykonanie 10 000,00..*

Wykonanie dochodów i wydatków związanych ze wspólną realizacją zadań na podstawie porozumień (umów) między Gminą a innymi jednostkami samorządu terytorialnego, zadań przejętych do realizacji oraz pomoc finansową przedstawia **załącznik nr 7**.

Otrzymane środki wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem, a niewykorzystane kwoty dotacji zostały zwrócone w wymaganych terminach.

Uzyskane dotacje celowe po wykonaniu dotowanych zadań rozliczono na zasadach, w terminach i kwotach określonych w zawartych umowach.

Gmina Chmielnik w 2020 roku udzieliła dotacje na łączną kwotę 3.275.689,79 zł,
w tym:

- dotacje podmiotowe	2.881.972,24 zł
- dotacje celowe	393.717,55 zł.

Udzielone dotacje podmiotowe zostały wydatkowane przez jednostki je otrzymujące na cele w zakresie których były przeznaczone.

Dotacje celowe po wykonaniu dotowanych zadań rozliczono na zasadach, w terminach i kwotach szczegółowo określonych w zawartych umowach. Niewykorzystane kwoty dotacji zostały zwrócone na rachunek bankowy Gminy.

Szczegółowy wykaz udzielonych dotacji przedstawia **załącznik nr 8**.

Przyjęty przez Radę Miejską budżet Gminy Chmielnik na 2020 rok zakładał deficyt budżetu w kwocie - 4.945.815,99 zł. Jednak wysoki wskaźnik osiągniętych dochodów majątkowych (środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) oraz racjonalne gospodarowanie posiadanymi środkami finansowym pozwoliło na zamknięcie roku budżetowego nadwyżką w kwocie + 2.294.763,76 zł

W budżecie gminy na 2020r. zaplanowano osiągnięcie nadwyżki operacyjnej czyli dodatniej różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 1.677.206,88 zł. Nadwyżka operacyjna na dzień 31-12-2020 r. wyniosła 4.052.512,53 zł

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu zaplanowane na 2020 rok w kwocie 6.822.482,99 zł zostały zrealizowane w kwocie 6.387.840,99 zł w tym:

- 1) kredyt długoterminowy 3.644.095,00 zł
- 2) pożyczka długoterminowa 1.097.930,00 zł
- 3) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 614.565,03 zł
- 4) rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – w kwocie 135.911,27 zł
- 5) wolne środki art.217 ust. 2 pkt.6 u.f.p w kwocie 895.339,69 zł

Rozchody budżetu

Splacono w roku 2020 zobowiązania długoterminowe zgodnie kwotą uchwalonych rozchodów i z terminami wynikającymi z zawartych umów na 1.876.667,00 zł

z tego:

- kredyty długoterminowe	580 000,00 zł
- pożyczki długoterminowe	496.667,00 zł
- wykup papierów wartościowych	800 000,00 zł.

Z tytułu obsługi wyemitowanych obligacji komunalnych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek wydatkowano w 2020 roku kwotę 742.938,61 zł; co stanowi 1,12 % wydatków ogółem.

Zobowiązania budżetu wg tytułów dłużnych na 31.12.2020 roku wynoszą 37.645.358,00 zł z tego :

- zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych	25.504.095,00 zł
- zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowych	10.541.263,00 zł
- z tytułu papierów wartościowych (obligacje komunalne), których zbywalność jest ograniczona (tzn. nie istnieje dla nich płynny rynek wtórny)	1.600.000,00 zł
- zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw usług i towarów	0,00 zł

Szczegółowe zestawienie zobowiązań długoterminowych przedstawia **załącznik nr 9**.

Ogółem plan dotyczący wydatków na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą wraz z wydatkami na zadania inwestycyjne wynosi 20.111.382,80 zł (Dział 801, 854, 855 cz.) a wykonanie 18.590.454,65 zł w tym:

- w dziale 801 „Oświata i wychowanie”

	Plan 19.042.557,80	Wykonanie 17.582.053,12
wydatki bieżące	16.807.724,27	15.402.934,41
wydatki majątkowe	2.234.833,53	2.179.118,71

- w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

wydatki bieżące plan 988.825,00 ; wykonanie 931.201,53.

- w dziale 855 r. 85505 „Tworzenie i funkcjonowanie żłobków”

wydatki bieżące plan 80.000,00 ; wykonanie 77.200,00

Źródła finansowania bieżących wydatków oświatowych to:

- subwencja oświatowa 9.605.062,00
- środki własne z budżetu gminy 5.697.365,88
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne 784.085,77
- środki uzyskane z tytułu odpłatności rodziców za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolach i stołówkach szkolnych, odsetki , wynajem - 301.899,29
- pozostałe środki zewnętrzne - środki NBP 22.923,00

W załączniku nr 10 przedstawiono szczegółowe dane z wykonania planu wydatków bieżących realizowanych zgodnie planami finansowymi przez poszczególne jednostki realizujące zadania w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.

W załączniku Nr 11 przedstawiono dane dotyczące realizacji programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

W załączniku Nr 12 przedstawiono stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

W 2020 roku Gmina Chmielnik nie udzielała poręczeń ani gwarancji, jak również nie ponosiła kosztów odsetek ustawowych za nieterminowe regulowanie zobowiązań.

Rada Miejska w Chmielniku nie ustaliła wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2020.

Burmistrz

(-) Paweł Wójcik

Do sprawozdania sporządzono następujące załączniki :

1. Plan i wykonanie dochodów budżetowych z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej,
2. Plan i wykonanie wydatków budżetowych w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej,
3. Wykonanie budżetu wg działów klasyfikacji budżetowej
4. Informacja o realizacji przedsięwzięć
5. Informacja o realizacji zadań inwestycyjnych rocznych
6. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami oraz na podstawie porozumień z organami administracji rządowej .
7. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w podziale na działy, rozdziały klasyfikacji budżetowej
8. Dotacje udzielone z budżetu gminy
9. Zestawienie zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów, obligacji komunalnych.
10. Wykonanie planu wydatków przez poszczególne jednostki budżetowe gminy realizujące zadania w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.
11. Realizacja programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
12. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich