

- dochody majątkowe - 6 556 481,00 zł
- przychody - 9 879 460,00 zł

Plan dochodów po zmianach wyniósł : 128 962 671,85 zł z tego :

- dochody bieżące - 121 682 440,28 zł
- dochody majątkowe - 7 280 231,57 zł
- przychody - 9 328 391,46 zł

Wykonanie dochodów i przychodów wyniosło 129 355 795,07 zł, co stanowi 100,30 % z tego:

- dochody bieżące - 120 980 0170,24 zł - co stanowi 99,42 %
- dochody majątkowe - 8 375 724,83 zł - co stanowi 115,05 %
- przychody - 9 328 391,46 zł - co stanowi 100 %

Na przestrzeni 2020 roku plan:

dochodów zwiększono o kwotę 1.041.131,85zł,
przychodów zmniejszono o kwotę 551.068,54zł,
wydatków zwiększono o kwotę 490.063,31zł,
rozchodów pozostał bez zmian.

Na 2020 rok zaplanowano dochody budżetowe w kwocie **128.962.671,85zł**, z czego w 2020 r. wykonano w kwocie **129.355.795,07** tj. **100,30%** planu. Dochody w zakresie zadań własnych i powierzonych zaplanowano w kwocie **90.359.615,74zł**, a zrealizowano w kwocie **90.933.461,26zł**, co stanowi **100,64%** planu. Natomiast dochody (dotacje) na zadania zlecone zaplanowano na kwotę **38.603.056,11zł**, a zrealizowano w kwocie **38.422.333,81zł** tj. **99,53%** planu.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

- **010 Rolnictwo i łowiectwo (100,02%)** - w 2020r. otrzymano dotację z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, tj. na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w wysokości 741.039,57zł tj. 100,00% planu oraz wpływy z najmu i dzierżawy obwodów łowieckich w wysokości 1.847,15zł tj. 107,45% planu.

- **150 Przetwórstwo przemysłowe (98,02%)** - w ramach działu zrealizowano dochody bieżące z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych funkcjonujących inkubatorów przedsiębiorczości w wysokości 5.140,53zł tj. 93,46% planu, wpływów z tytułu pozostałych odsetek w wysokości 618,41zł tj. 34,36% planu oraz wpływów z różnych dochodów (za media) w wysokości 27.370,62zł tj. 103,29% planu.

- **600 Transport i łączność (97,34%)** – w 2020 roku wpłynęła w pełnej wysokości:

- dotacja celowa w wysokości 866.704,61zł za zrealizowane w 2019 roku zadanie pn. „Poprawa płynności ruchu w subregionie południowym poprzez budowę i przebudowę kluczowych dróg prowadzących do stref inwestycyjnych i granic państwa” - środki europejskie,

- dotacja celowa w wysokości 1.000,00zł od Powiatu Prudnickiego oraz w wysokości 5.000,00zł na zadania powierzone od Województwa Opolskiego w ramach „Marszałkowskiej Inicjatywy Sołeckiej – Opolskie w latach 2020-2022” sołectw: Czyżowice, Mieszkowice, Piorunkowice i Wierzbiec - na zadanie "Remont drogi gminnej w Piorunkowicach (droga nr 161 przy posesji 46)".

Ponadto wpłynęły środki z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 658.510,29zł tj. 99,98% planu na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi ul. Legionów w Prudniku” oraz

środki z NFOŚiGW w Warszawie w wysokości 18.898,95zł na wykonanie dokumentu „Strategia elektromobilności Gminy Prudnik”.

Dochody z opłat przewoźników za wjazd na dworzec autobusowy wpłynęły w wysokości 9.905,94zł tj. 39,62% planu, natomiast z tytułu dzierżaw obiektów dworca autobusowego w wysokości 24.308,43zł tj. 81,03% planu. Poza planem wpłynęło 0,44zł z tytułu pozostałych odsetek.

- 700 Gospodarka mieszkaniowa (54,73%)

W ramach rozdziału 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami na zaplanowane 2.798.601,31zł zrealizowano dochody w wysokości 1.265.298,49zł tj. 45,21% planu.

- *Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności* - na zaplanowane 140.000,00zł zrealizowano dochody w wysokości 54.056,07zł tj. 38,61% planu.

- *Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości* - na zaplanowane 92.000,00zł zrealizowano dochody w wysokości 57.863,11zł, tj. 62,89% planu. Ustawowy termin wnoszenia opłat do dnia 31 marca każdego roku, za 2020 r. do dnia 31.01.2021 r.

W toku windykacja zaległości z lat ubiegłych.

- *Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień* - na zaplanowane dochody w wysokości 300,00zł wykonano dochody w wysokości 162,40zł tj. 54,13% planu.

- *Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych* - na zaplanowane 162.626,31zł wykonano dochody w wysokości 165.510,80zł tj. 101,77 % planu.

- *Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności* - na zaplanowane 65.000,00zł wykonano dochody w wysokości 73.966,79zł tj. 113,80% planu.

- *Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości* - na zaplanowane 340.000,00zł wykonano dochody w wysokości 104.745,59zł tj. 30,81% planu.

1. W 2020 r. pozyskano dochody m.in. z tytułu zbycia:

- 3 lokali mieszkalnych w drodze bezprzetargowej,

- 1 lokalu mieszkalnego w drodze przetargu.

2. W 2020 r. brak sprzedaży lokali użytkowych.

- *Dochody ze zbycia praw majątkowych* - na zaplanowane 1.980.465,00zł dochody zrealizowano w wysokości 790.861,86zł tj. 39,93% planu.

4. W 2020 r. pozyskano m. in. dochody z tytułu zbycia:

1) Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Rudziczce, m. 3 dz. 174/8 o pow. 0,0591 ha

2) Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Czyżowicach, m. 4 dz. 451/7 o pow. 0,0720 ha.

3) Nieruchomość niezabudowana położona w Rudziczce, dz. 409/1 m. 3 o pow. 0,1559 ha oraz dz. 933 m. 3 o pow. 0,0240 ha.

4) Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku, dz. 2912/20, 2916/27, 1304/24, 2918/27, 2920/27, 2914/24 o łącznej pow.

1,2180 ha

5) Nieruchomość gruntowa niezabudowana położona w Mieszkowicach, oznaczona na mapie nr 1 jako działka nr 74 o pow. 0,2100 ha

6) Nieruchomość niezabudowana, położona w Rudziczce – działka nr 174/6 o pow. 0,0816 ha

7) Nieruchomość gruntowa położona w Prudniku, oznaczona na mapie nr 20, obręb Prudnik jako działka nr 16 o pow. 0,0047 ha

- 8) Nieruchomość niezabudowana, położona w Prudniku przy ul. Dębowej – działka nr 985/3, 984/3, mapa nr 4, działka nr 2216/21 mapa nr 19 o łącznej pow. 0,1131 ha
- 9) Nieruchomość niezabudowana, położona w Prudniku – w rejonie ul. Przemysłowej, oznaczona na mapie nr 1, obręb Prudnik jako działka nr 2926/2624 o pow. 0,1880 ha wraz z udziałem $\frac{1}{4}$ części w działce nr 2931/2924

5. Nabywców nie znalazły następujące nieruchomości oferowane do sprzedaży:

- 1) Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku w rejonie ul. Przemysłowej, oznaczona na mapie nr 1, obręb Prudnik, jako działka nr 2928/2924, o pow. 0,1537 ha, wraz z udziałem $\frac{1}{4}$ części w działce nr 2931/2924 o pow. 0,0446 ha
- 2) Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku w rejonie ul. Przemysłowej, oznaczona na mapie nr 1, obręb Prudnik, jako działka nr 2929/2924, o pow. 0,1770 ha, wraz z udziałem $\frac{1}{4}$ części w działce nr 2931/2924 o pow. 0,0446 ha
- 3) Nieruchomość zabudowana położona w Prudniku przy ul. Traugutta 27A, oznaczona na mapie nr 11 – obręb Prudnik - jako działki nr 709/166 i 1229/166 o łącznej pow. 0,0121 ha
- 4) Nieruchomość niezabudowana, położona w Prudniku, przy ul. Dąbrowskiego, oznaczona na mapie nr 4 – obręb Prudnik – numerem pomiarowym 367/90, o pow. 0,0490 ha
- 5) Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku przy ul. Adama Asnyka, oznaczona na mapie nr 4, obręb Prudnik, jako działka nr 878/3, o pow. 0,3302 ha
- 6) Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku, przy ul. Akacjowej, oznaczona na mapie nr 4 – obręb Prudnik – numerem pomiarowym 810/3, o pow. 0,0154 ha
- 7) Nieruchomość niezabudowana położona w Prudniku, przy ul. Zielonej, oznaczona na mapie nr 1 – obręb Prudnik – numerami pomiarowymi 1521/126 i 1522/125, o łącznej pow. 0,2450 ha
- 8) Nieruchomość zabudowana położona w Wieszczyńcu, oznaczona na mapie nr 1 – obręb Dębowiec – numerem pomiarowym 44/2, o pow. 0,5030 ha
- 9) Nieruchomość niezabudowana położona w Rudziczce, oznaczona na mapie nr 3 – obręb Rudziczka – numerem pomiarowym 595/2, o pow. 0,1060 ha
- 10) Nieruchomość zabudowana położona w Wieszczyńcu, oznaczona na mapie nr 1 – obręb Dębowiec – numerami pomiarowymi 37/7 i 38/3, o łącznej pow. 0,2090 ha

- *Wpływy z pozostałych odsetek* - w okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w wysokości 15.316,07zł na zaplanowane 14.980,00zł, tj 102,24% planu.

- *Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych* - na zaplanowane dochody w wysokości 230,00zł wykonano dochody w wysokości 227,41zł tj. 98,87% planu.

- *Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów* - na zaplanowane dochody w wysokości 3.000,00zł wykonano dochody w wysokości 2.588,39zł tj. 86,28% planu.

Dochody z nieruchomości gminnych oddanych w zarządzanie Zakładowi Usług Komunalnych Jednoosobowej Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością klasyfikowane są w ramach rozdziału_70095 - Pozostała działalność i w 2020 r. na zaplanowane 622.660,00zł zrealizowano dochody w wysokości 593.285,37zł tj. 95,29% planu z tego: dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych wykonano w wysokości 592.300,69zł, wpływy z pozostałych odsetek w zrealizowano w wysokości 125,87zł, wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych zrealizowano w wysokości 858,81zł.

Dodatkowo Gmina otrzymała dotację na działania określone w art. 18 ustawy z dnia

6.01.2005 r. o mniejszościach narodowych i etnicznych oraz o języku regionalnym adresowane do społeczności romskiej w związku z "Programem integracji społeczności romskiej w Polsce na lata 2014-2020" w wysokości 30.350,00zł na zadanie pn. „Poprawa sytuacji bytowej rodzin romskich w Prudniku poprzez remont lokali mieszkalnych”.

- **710 Działalność usługowa (102,28%)** - dochody z tytułu wpływów z usług z cmentarza komunalnego, w tym z kolumbarium, na zaplanowane 210.000,00zł zrealizowano w wysokości 214.787,10zł tj. 102,28% planu.

- **750 Administracja publiczna (55,71%)** - na wynagrodzenia i pochodne na etaty pracowników realizujących zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wpłynęła dotacja celowa w wysokości 284.387,99zł tj. 97,63% planu. Na realizację Powszechnego Spisu Rolnego w 2020 r. wpłynęła dotacja w wysokości 21.326,00zł tj. 78,04% planu. W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody bieżące: z wpływów z różnych opłat w kwocie 645,45zł tj. 129,09% planu, z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 22.134,84zł tj. 93,65% planu, wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 422,89zł tj. 52,86% planu, z kar i odszkodowań w kwocie 1.213,99zł tj. 121,40% planu, z otrzymanej darowizny pieniężnej w kwocie 4.000,00zł tj. 100% planu, z wpływów z różnych dochodów w kwocie 196,00zł tj. 98,00% planu, z tytułu realizacji zadań rządowych - za udostępnienie danych osobowych w kwocie 63,55zł tj. 127,10% planu. Do budżetu wpłynęła dotacja refundująca wydatki poniesione przez Gminę za realizowane w ramach Programu INTERREG V-A zadania pn. „Promocja twórczości ludowej na pograniczu polsko-czeskim”, „Prudnicki szlak miejski” oraz „Promocja atrakcji turystycznych miast partnerskich Krnov i Prudnika” tj. w części unijnej w wysokości 252.926,46zł, w części budżetu państwa w wysokości 9.677,92zł. Ponadto wpłynęła dotacja na zadanie Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Urzędu Miejskiego w Prudniku w ramach projektu "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego" - etap II w wysokości 41.618,80zł tj. 7,92% planu.

- **751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (97,66%)** - w 2020 r. Gmina Prudnik otrzymała dotację celową na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizowania rejestru spisu wyborców przez pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 5.498,99zł tj. 100,00% planu oraz dotację na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 240.074,98zł tj. 97,61% planu.

- **752 Obrona narodowa (100,00%)** – w 2020 r. wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na szkolenie obronne w pełnej wysokości 1.400,00zł.

- **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (50,71%)** - w 2020 r. dochody uzyskane z wpływów: z tytułu grzywien i mandatów nałożonych przez Straż Miejską wyniosły 9.982,47zł tj. 33,27% planu, z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień wyniosły 418,40zł tj. 41,84% planu. Gmina otrzymała dotację celową na wynagrodzenia i pochodne na etaty pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dotyczące obrony cywilnej w wysokości 10.019,64zł tj. 95,43% planu. Ponadto pozyskano dochody z tytułu zbycia samochodu pożarniczego za cenę 1.057,56zł i za nieterminowe uregulowanie płatności z tytułu pozostałych odsetek w wysokości 42,63zł oraz kary w wysokości 170,34zł.

- **756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych (101,67%)** - w 2020 r. do budżetu Gminy wpłynęły z tego działu dochody w wysokości 37.120.267,82zł z poniższych tytułów:

-Podatek dochodowy od osób fizycznych	w kwocie 20 199 568,00 zł	tj. 102,02% planu
-Podatek od nieruchomości	w kwocie 11 625 863,58 zł	tj. 101,09% planu
-Podatek rolny	w kwocie 1 784 915,63 zł	tj. 97,01% planu

-Podatek od czynności cywilnoprawnych	w kwocie 1 009 026,20 zł	tj. 118,71% planu
-Podatek dochodowy od osób prawnych	w kwocie 552 647,56 zł	tj.122,81% planu
-Opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	w kwocie 540 174,12 zł	tj.100,03% planu
-Opłata skarbowa	w kwocie 301 196,82 zł	tj. 86,06% planu
-Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	w kwocie 335 587,13 zł	tj. 82,45% planu
-Opłata eksploatacyjna	w kwocie 234 276,00 zł	tj. 100,00% planu
-Podatek od środków transportowych	w kwocie 195 286,76 zł	tj. 104,04% planu
-Wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek jednostek samorządu terytorialnego	w kwocie 126 000,00 zł	tj.100,00% planu
-Podatek od spadków i darowizn	w kwocie 106 127,50 zł	tj.96,48% planu
-Podatek leśny	w kwocie 39 342,50 zł	tj.95,49% planu
-Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	w kwocie 37 960,00 zł	tj. 113,31% planu
-Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	w kwocie 19 379,01 zł	tj.90,98% planu
-Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	w kwocie 12 803,13 zł	tj.106,69% planu
-Pozostałe odsetki	w kwocie 62,88 zł	tj. 62,88% planu
-Różne opłaty	w kwocie 51,00 zł	tj.0,51% planu

- 758 Różne rozliczenia (111,54%) - subwencje ogólne z budżetu państwa oraz środki na uzupełnienie dochodów gmin wpłynęły w 2020 r. w wysokości 30.242.909,00zł tj. 100,00% planu. Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych, głównie ze zwrotu podatku Vat wyniosły 92.060,31zł tj. 46,03% planu. Wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów wyniosły 16.775,54zł tj. 55,92% planu. Wpływy z pozostałych odsetek wyniosły 33.245,58zł tj. 99,24% planu, wpływy z różnych dochodów, głównie ze zwrotu podatku Vat roku bieżącego wyniosły 298.105,90zł tj. 76,35% planu, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień wyniosły 23,20zł tj. 100,00% planu. Dotacja stanowiąca zwrot części wydatków poniesionych przez gminy w ramach funduszu sołeckiego w 2019 roku wpłynęła w pełnej wysokości 48.896,80zł za zadania bieżące oraz 16.077,33zł za zadania majątkowe.

Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego wyniosła 46.408,00zł tj. 100,00% planu.

Ponadto Gmina Prudnik otrzymała z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych środki w wysokości 5.791.832,00zł.

- 801 Oświata i wychowanie (83,45%) - w okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała dotację celową na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 888.005,02zł tj. 99,68% planu, dotację na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w wysokości 201.274,04zł tj. 98,44% planu, dotację Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa w wysokości 16.000,00zł tj. 100,00% planu. Dodatkowo Gmina otrzymała dotację celową od Powiatu Prudnickiego w wysokości 1.000,00zł oraz od Marszałka Województwa Opolskiego w wysokości 5.000,00zł na zadanie bieżące realizowane na podstawie umowy w ramach „Marszałkowskiej Inicjatywy Sołeckiej –

Opolskie w latach 2020-2022” sołectw: Czyżowice, Mieszkowice, Piorunkowice i Wierzbic pn. „Doposażenie placu zabaw przy przedszkolu w Czyżowicach”. Gmina Prudnik również otrzymała grant ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I - „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” działania 1.1 „Wyciężenie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach” dotyczący realizacji projektu grantowego pn. „Zdalna Szkoła+” w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w wysokości 180.859,00zł. W 2020 r. do budżetu wpłynęła także nagroda MEN w uznaniu szczególnych zasług w pracy dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej dla nauczyciela ZSP w Szybowicach w wysokości 8.782,50zł oraz nagroda Kuratora Opolskiego dla nauczyciela ZSP nr 1 w Prudniku oraz Zespołu Szkół w Prudniku w wysokości 23.805,50zł.

Ponadto dochody w ramach oświaty pozyskano z wpływów: za wydanie duplikatów świadectw

w wysokości 104,00zł tj. 97,20% planu, z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 11,60zł (bez planu), z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 117.771,79zł tj. 68,42% planu; z opłat za korzystanie z wyżywienia w wysokości 414.561,02zł tj. 97,89% planu; z różnych opłat (głównie za wyżywienie w szkołach) w wysokości 328.012,02zł tj. 82,47% planu; z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 12.016,93zł tj. 62,97% planu; z usług w wysokości 122.013,40zł tj. 110,92% planu, z pozostałych odsetek w wysokości 10.710,57zł tj. 142,43% planu; z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 54.527,19zł tj. 142,48% planu, z kar i odszkodowań w wysokości 7.444,69zł tj. 79,98% planu, z darowizn w wysokości 4.500,00zł tj. 100,00% planu, z różnych dochodów w wysokości 6.259,53zł tj. 123,66% planu.

- **851 Ochrona zdrowia (95,75%)** – w okresie sprawozdawczym wpłynęła dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 4.499,99zł tj. 95,74% planu oraz 0,03zł z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych (bez planu).

- **852 Pomoc społeczna (98,28%)** - do źródeł dochodów pozyskanych w tym dziale należy wskazać: dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom -1.904.423,64zł tj. 98,79% planu; dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 3.561.842,96zł tj. 96,66% planu w tym: dotacja z rezerwy celowej na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej w ramach programu „Opieka 75+” w wysokości 94.762,50zł. Ponadto Gmina pozyskała dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu pn. „Rodzinne więzi” tj. udział środków UE -34.000,00zł i udział środków z Budżetu Państwa -6.000,00zł oraz na realizację projektu pn. „Pomoc w opiece i wychowaniu dziecka poprzez usługi placówek wsparcia dziennego w gminie Prudnik” tj. udział środków UE -62.880,15zł. Dodatkowo pozyskano wpływy z usług -449.253,31zł tj. 114,29% planu; wpływy z różnych dochodów – 146.659,98zł tj. 100,77% planu; dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami -4.074,32zł tj. 119,83% planu; wpływy z pozostałych odsetek -4.899,68zł tj. 51,04% planu; wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych -6.151,59zł tj. 51,69% planu; wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień -286,48zł tj. 143,24% planu.

Decyzją Wojewody Opolskiego:

- z dnia 15.12.2020 r. dokonano blokady dotacji celowej na dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej, w tym program „Wspieraj Seniora” w kwocie 49.713,00zł;

- z dnia 16.12.2020 r. dokonano blokady dotacji celowej na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 800,00zł;

- z dnia 17.12.2020 r. dokonano blokady dotacji celowej na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w kwocie 2.275,00zł;

- z dnia 21.12.2020 r. dokonano blokady dotacji celowej na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego "SENIOR+" na lata 2015-2020 Edycja 2020 Moduł II „Zapewnienie funkcjonowania placówki Senior+” w kwocie 2.515,75zł.

- 854 Edukacyjna opieka wychowawcza (66,88%) - w 2020 r. Gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na pomoc materialną dla uczniów (głównie stypendia i zasiłki) w wysokości 129.110,86zł tj. 97,68% planu oraz dotację na zakup 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 w wysokości 18.281,87zł tj. 70,93% planu. Na realizację przez ZSP w Moszczance programu Familijne LOWE wpłynęła dotacja z Europejskiego Funduszu Społecznego - Wiedza Edukacja Rozwój w wysokości 72.100,00zł tj. 78,42% planu. Dochody z tytułu pozostałych odsetek wpłynęły w wysokości 0,15zł (bez planu). Zgodnie z umowami dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu wpłynęły dotacje na realizację zadań „Plastik - nie fantastic, a ziemia to nie złom - zrób coś, by zadbać o nasz piękny dom” w wysokości 34.021,46zł tj. 94,50% planu oraz „(Ś)mieć jak najmniej, nie za(ś)mieć planety” w wysokości 25.169,36zł tj. 88,31% planu.

Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Dąbrówka” w Prudniku zrealizowało wpływy z usług w wysokości 261.160,17zł tj. 52,23% planu, wpływy z tytułu najmu i dzierżaw w wysokości 12.754,84zł tj. 51,02% planu, wpływy z różnych dochodów w wysokości 11.169,97zł tj. 78,66% planu, wpływy z tytułu pozostałych odsetek w wysokości 1.282,09zł tj. 51,28% planu; wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 516,00zł tj. 100,00% planu oraz wpływy z tytułu kar i odszkodowań w wysokości 7.670,41zł.

- 855 Rodzina (99,47%) - w 2020 r. wpłynęły dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom w wysokości 11.693.244,85zł tj. 99,29% planu oraz dotacje związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci w wysokości 23.315.144,12zł tj. 99,78% planu. Ponadto uzyskano dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 75.870,30zł tj. 89,25% planu; z usług w wysokości 36.724,02zł tj. 56,50% planu; wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 88.621,74zł tj. 86,91% planu; wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 81,20zł tj. 46,67% planu oraz wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 12.079,63zł tj. 92,92% planu.

- 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (87,44%) - w 2020 r. wpłynęły dochody z tytułu: opłat pobieranych przez jst – za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 5.256.438,20zł tj. 98,08% planu, wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 11.110,61zł tj. 111,11% planu; wpływów z różnych opłat (udział w opłatach za ochronę środowiska) w wysokości 206.352,30zł tj. 100,00% planu; wpływów z różnych dochodów w wysokości 35.436,65zł tj. 101,55% planu; wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat w wysokości 3.212,84zł tj. 16,06% planu, wpływów z opłaty produktowej w wysokości 173,59zł tj. 11,57% planu.

Ponadto Gmina Prudnik otrzymała dotację celową od Powiatu Prudnickiego w wysokości 1.000,00zł oraz od Marszałka Województwa Opolskiego w wysokości 5.000,00zł na zadanie bieżące realizowane na podstawie umowy w ramach „Marszałkowskiej Inicjatywy Sołeckiej –

Opolskie w latach 2020-2022” sołectw: Czyżowice, Mieszkowice, Piorunkowice i Wierzbic pn. "Montaż opraw oświetleniowych na istniejących słupach w Mieszkowicach" oraz dotacje z WFOŚiGW w Opolu w wysokości 26.775,78zł (96,66% planu) na zakup nasion do obsiania łąki kwietnej i w wysokości 5.202,20zł (8,67% planu) na zadanie pn. „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Prudnik w roku 2020”.

- **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (100,00%)** – w 2020 r. wpłynęły dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Prudnickiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 15.000,00zł tj. 100% planu oraz z dotacji celowej na rządowy Program integracji społeczności romskiej w Polsce na lata 2014-2020, projekt pn. „Działanie instruktora promującego kulturę romską w regionie” realizowany przez Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej w wysokości 13.800,00zł tj. 100,00 % planu.

- **926 Kultura fizyczna (96,27%)** - w ramach działu zrealizowano: wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 54.358,95zł tj. 115,66% planu; wpływy z usług w wysokości 221.659,37zł tj. 85,17% planu, wpływy z pozostałych odsetek od środków na rachunku bankowym w wysokości 537,06zł tj. 67,13% planu, wpływy z tytułu odszkodowań m.in. za uszkodzenie wskutek wiatru wiaty przy ul. Poniatowskiego, za uszkodzony płot przy stadionie miejskim w wysokości 8.841,27zł tj. 151,26% planu, wpływy z różnych dochodów w wysokości 30.315,60zł tj. 216,01% planu oraz wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 0,40zł (bez planu).

II. Realizacja wydatków budżetowych

Plan wydatków po zmianach zamknął się kwotą **135.261.603,31zł**, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w wysokości **123.567.657,80zł** tj. 91,35% wydatków ogółem i na wydatki majątkowe w wysokości **11.693.945,51zł** tj. 8,65% wydatków ogółem.

Wykonanie wydatków wyniosło **128.815.513,38zł**, tj. 95,23% planu, z czego kwota **118.566.014,48zł** dotyczyła **wydatków bieżących**, a kwota **10.249.498,90zł** **wydatków majątkowych**.

Wydatki na zadania zlecone były realizowane na bieżąco, w miarę otrzymania środków w ramach poniższych działów. Na zaplanowaną kwotę dotacji 38.603.056,11zł w 2020r. wydatkowano 38.422.333,81zł tj. 99,53% planu.

III. Remonty

W budżecie Gminy Prudnik na realizację zadań remontowych zaplanowano kwotę 1.643.274,64zł, z czego wykonano kwotę 1.554.405,12 zł.

Do największych zadań remontowych należą m.in.:

- 1) Remonty cząstkowe dróg gminnych – wydatkowana kwota – 149 999,59 zł
- 2) Remont dróg i chodników w Gminie Prudnik oraz doraźne remonty na drogach, chodnikach i placach gminnych – wydatkowana kwota – 59 847,00zł
- 3) Utrzymanie oznakowania poziomego i pionowego w m. Prudnik - wydatkowana kwota – 59 950,00 zł,
- 4) Remont drogi gminnej wewnętrznej Nr 738 w Moszczance – wydatkowana kwota – 63 541,80 zł,
- 5) Remont placu szkolnego przy budynku PSP nr 4 wraz z budową pochylni dla osób niepełnosprawnych – wydatkowana kwota - 114 999,99 zł
- 6) Remonty Środowiskowego Domu Samopomocy – wydatkowana kwota – 198 291,35zł,
- 7) Konserwacja i eksploatacja oświetlenia ulicznego –wydatkowana kwota -291 658,05 zł

IV. Realizacja przychodów budżetowych

W 2020 roku zrealizowano przychody finansowe w kwocie 9.328.391,46zł, tj. 100,00%

planu. Przychody stanowią wolne środki pozostałe z 2019 roku w kwocie 2.402.818,32zł, środki wynikające z rozliczenia dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków nimi finansowanych za 2019 rok w kwocie 75.573,14zł oraz zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Prudniku kredyt długoterminowy w wysokości 6.850.000,00zł.

V. Realizacja rozchodów budżetowych

W 2020 roku zrealizowano rozchody w kwocie 3.029.460,00zł tj. 100,00% planu. Rozchody stanowią terminową spłatę kredytów zaciągniętych przez Gminę.

VI. Zobowiązania finansowe gminy

Na dzień 31 grudnia 2020 r. łączna kwota zadłużenia gminy wynosiła 50.754.498,01zł co stanowi 39,24% wykonanych dochodów budżetowych w 2020 r. i dotyczyła:

- zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 50.448.920,00zł;
- zobowiązań wymagalnych w wysokości 305.578,01zł.

Zobowiązanie wymagalne wynika z rozliczenia przejętego spadku po zmarłym mieszkańcu Gminy Prudnik i jego zadłużenia wobec Banku PKO BP S.A. Gmina zwróciła się do wierzyciela o podanie numeru rachunku bankowego w celu uregulowania zobowiązania i pomimo wielu monitów do dnia sporządzenia sprawozdania nie otrzymała odpowiedzi.

Pkt. 3.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Prudniku zapoznała się z dokumentem dotyczącym umorzeń należności podatkowych, z którego wynika, że w 2020 r. w zakresie podatków, udzielono następujących ulg podatkowych:

/pismo z prośbą o przygotowanie informacji stanowi załącznik nr 4/

I. Osoby prawne (z przyczyn dotyczących ważnego interesu podatnika i interesu publicznego):

a) podatek od nieruchomości

- | | | |
|---|---|---------------|
| - umorzenia zaległego podatku | - | 245 724,99 zł |
| - umorzenie odsetek | - | 508,50 zł |
| - rozłożenia na raty. odroczenia terminów płatności | - | 10 680,00 zł |

b) podatek rolny

- | | | |
|---|---|---------|
| - umorzenia zaległości podatkowych | - | 0,00 zł |
| - rozłożenia na raty. odroczenia terminów płatności | - | 0,00 zł |

c) podatek od środków transportowych

- | | | |
|---|---|---------|
| - umorzenia zaległego podatku | - | 0,00 zł |
| - umorzenie odsetek | - | 0,00 zł |
| - rozłożenia na raty, odroczenia terminów płatności | - | 0,00 zł |
| - oraz odsetek w kwocie | - | 0,00 zł |

II. Osoby fizyczne (z przyczyn dotyczących ważnego interesu podatnika):

a) podatek od nieruchomości

- | | | |
|---|---|--------------|
| - umorzenia zaległego podatku | - | 70 780,12 zł |
| - umorzenie odsetek | - | 395,00 zł |
| - rozłożenia na raty. odroczenia terminów płatności | - | 13 251,73 zł |

b) podatek rolny

- | | | |
|--|---|-----------|
| - umorzenia zaległości podatkowych | - | 111,75 zł |
| - umorzenie odsetek | - | 1,00 zł |
| - rozłożenia na raty. odroczenie terminu płatności | - | 0,00 zł |

c) podatek od środków transportowych

- umorzenie zaległości podatkowych - 1 400,00 zł
- umorzenie odsetek - 0,00 zł
- rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności - 0,00 zł

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Prudniku po analizie przedstawionych dokumentów dot. umorzeń, odroczeń należności podatkowych za 2020 rok nie wniosła zastrzeżeń.

/informacja stanowi załącznik nr 5/

Pkt. 4.

Komisja zapoznała się z uchwałą nr 150/2021 z dnia 27 kwietnia 2021 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu nt. opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Prudnik za rok 2020 nie wnosząc uwag.

/uchwała stanowi załącznik nr 6/

Pkt. 5.

Komisja Rewizyjna wystąpiła do Burmistrza z prośbą o przygotowanie informacji na temat inwestycji zrealizowanej w 2020 roku pn. „**Przebudowa drogi ul. Legionów w Prudniku** dot. w szczególności:

- zakresu realizacji zadania,
- procedury przetargowej i zawartych umów,
- rozliczenia zdania,
- źródeł sfinansowania zadania.

/pismo z prośbą o przygotowanie informacji stanowi załącznik nr 7/

Do komisji wpłynęła informacja przygotowana przez Zastępcę Naczelnika Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Jolantę Szablowską - Faron obejmująca procedury przetargowe i zawarcie umów oraz informacja przygotowana przez Naczelnik Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Renatę Hedę, obejmująca między innymi przebieg wykonania inwestycji.

Uzyskane informacje uznano za wyczerpujące. Realizacja inwestycji nie wzbudziła zastrzeżeń.

Pkt. 6.

Uwagi końcowe.

Realizacja budżetu gminy za 2020 roku zamknęła się nadwyżką dochodów nad wydatkami w wysokości 540.281,69zł oraz nadwyżką przychodów nad rozchodami w wysokości 6.298.931,46zł. Łączna kwota 6.839.213,15zł stanowi wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy Prudnik wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 2.370.040,32zł, środki z rozliczeń unijnych w wysokości 56.389,88zł oraz niewykorzystane środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych określonych w odrębnych ustawach w wysokości 4.412.782,95zł.

Zgodnie z przeprowadzoną analizą wydatków za 2020 roku wg działów, najwięcej środków, tj. 85,78 mln zł stanowiących 66,59% wykonania budżetu (128,81 mln zł) zostało wydatkowane w ramach:

- działu 855 – „Rodzina” 36,99 mln zł tj. 28,72 % wykonania budżetu,
- działu 801 – „Oświata i wychowanie” 36,25 mln zł tj. 28,14% wykonania budżetu,
- działu 852 – „Pomoc społeczna” 12,54 mln zł tj. 9,73% wykonania budżetu.

Na wydatki majątkowe w 2020 roku wydatkowano 10.249.498,90zł, tj. 87,65% planu, z tego na inwestycje i zakupy inwestycyjne wydatkowano 9.248.980,81zł.

Dochody w ramach działu 700 – „Gospodarka mieszkaniowa” w roku 2020 zostały zrealizowane w wysokości 1.888.933,86 zł, co stanowi 54,73% planu.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. łączna kwota zadłużenia gminy wynosiła 50.754.498,01zł co stanowi 39,24% wykonanych dochodów budżetowych za 2020 r., w tym z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 50.448.920,00zł. Wydatki bieżące na obsługę długu tj. odsetki od zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek wyniosły 808.602,97zł

Gmina posiadała płynność finansową zapewniającą terminową obsługę zaciąganych zobowiązań i równomierną realizację wydatków budżetowych.

Po analizie przedłożonych informacji Komisja Rewizyjna stwierdza, co następuje:

- przedstawione sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za rok 2020 zostało sporządzone prawidłowo i nie budzi zastrzeżeń formalno – rachunkowych,
- merytoryczna realizacja budżetu nie budzi zastrzeżeń,
- sprawozdanie finansowe za rok 2020 zostało sporządzone prawidłowo i nie budzi zastrzeżeń formalno – rachunkowych,
- informacja o stanie mienia Gminy Prudnik wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku nie budzi zastrzeżeń.

Wobec powyższego Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Prudniku, po przeprowadzeniu głosowania jawnego: 4 głosami „za” pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Gminy Prudnik za 2020 rok oraz informację o stanie mienia komunalnego wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku, wnioskując do Rady Miejskiej w Prudniku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Prudnika z wykonania budżetu Gminy Prudnik za 2020 rok.

Ad. 7.

Zamknięcie posiedzenia.

W związku z wyczerpaniem porządku - Przewodniczący komisji zakomunikował zamknięcie posiedzenia, dziękując za udział.

Protokołowała:

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Josel Czerniak