

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY RASZYN W ROKU 2020

I. DOCHODY BUDŻETU (Załącznik Nr 2)

Plan dochodów budżetu gminy Raszyn na rok 2020 ogółem wynosił 167.692.064 zł, z czego 6,69% stanowiły dochody majątkowe (11.676.790 zł), a 93,04% stanowiły dochody bieżące (156.015.274zł).

W 2020 roku zrealizowano dochody w wysokości 171.048 825,64 zł tj. 102 % planu .

1. Dochody majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 16.056.052,47 zł tj. 137,50 % planu .

Dochody majątkowe uzyskano z n/w tytułów:

- a. wpłaty mieszkańców, tytułem zwrotu wydatków poniesionych na wykonanie studzienek rewizyjnych umieszczonych na prywatnych posesjach wraz z przykanalikami (przyłączami) od granicy działek do tychże studzienek, (§6290) wyniosły 196.277,36 zł tj. 39,26% planu z uwagi na wydłużający się okres realizacji przyłączy wraz ze studzienkami,
- b. wpływy z tytułu sprzedaży mienia gminy wyniosły 1.013.030zł (101,30% planu) dot. działek przy ul. Słonecznej
- c. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 29.718,57 zł (74,38% planu),
- d. wpływy z tytułu sprzedaży składników majątku gminy wyniosły 154,47 zł (99,66% planu) dot. sprzedaży oddanego na złom samochodu Seicento,
- e. wpływy z dotacji rozwojowej z UE ze środków Funduszu Spójności wyniosły 1.745.405,36 zł tj. 100,00 % planu i dotyczyły refundacji części nakładów z roku 2019 poniesionych na wykonanie kanalizacji sanitarnej w Jankach (Poniatowskiego, Godebskiego) oraz przydomowych przepompowni w Al. Krakowskiej w Jankach realizowanych w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Raszyn – FAZA V”,
- f. środki z dotacji z UE ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego wyniosły 3.603.089,99zł (100,00% planu) i dotyczyły refundacji części nakładów poniesionych na Ścieżki rowerowe
- g. wpływy dotacji z UE ze Środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wyniosły 1.446.610,15 zł tj. 81,90% planu i dotyczyły refundacji części nakładów poniesionych na Adaptację budynku Austerii na Centrum Integracji Społeczno-Kulturalnej.
- h. wpływy dotacji z UE ze Środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wyniosły 621.757,00 zł tj. 100,00% planu i dotyczyły refundacji części nakładów poniesionych na Ogródek Jordanowski .
- i. Środki w kwocie 30.000zł (100,00% planu) na place zabaw na terenie gminy, w tym:
 - przy ul. Falencka w Jankach – 10.000,00zł
 - przy ul. Warszawska w Jaworowej – 10.000,00zł
 - przy ul. Jesienna w Raszynie– 10.000,00zł
- j. środki z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 779.951,93zł (100,00% planu) na przebudowę drogi gminnej w pasie drogowym ul. Wierzbowej w Słominie.
- k. Środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19) w łącznej kwocie 6.539.946zł (0424,69% planu) przeznaczone na finansowanie inwestycji gminnych w latach 2021-2022 w tym:
 - kwota 1.539.946zł. przeznaczona na przebudowę ul. Olszowej w 2021r.

- kwota 3.000.000,00 zł. na zaprojektowanie i wybudowanie złołka w latach 2021-2022,
 - kwota 2.000.000,00 zł. na wybudowanie strażnicy OSP w Dawidach,
- l. wpływy dotacji celowej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu pn. „Przedszkolna Integracja w Raszynie” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego w kwocie 35.915,00 zł.tj.100,00% planu rocznego.
 - m. dotacja z budżetu państwa w kwocie 14.196,64zł. (100% planu) stanowiąca zwrot 13,102% wydatków majątkowych zrealizowanych w 2019 r. w ramach Funduszu Sołeckiego.
2. Dochody bieżące zrealizowano w kwocie 154.992.773,17 zł tj. 99,34% planu.
Realizacja dochodów wg poszczególnych źródeł była dość zróżnicowana.
 - 1) Wpływ subwencji i dotacji oraz środków z budżetu państwa, funduszy celowych i innych jst na realizację bieżących zadań zarówno zleconych jak i własnych, przebiegał zgodnie z planem i wyniósł 59.329.479,46 zł tj. 99,47% planu, w tym:
 - a) 22.232.201,00 zł tj. 100,00% planu (subwencje)
 - b) 37.097.278,46 zł tj. 99,55% planu (dotacje i środki) w tym:
 - dotacje na zad. zlecone 34.543.135,97 zł, tj. 99,62% planu (Załącznik Nr 6),
 - dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych (§2030) 1.738.765,79 zł, tj. 94,72% planu (Załącznik Nr 7),
 - dotacje celowe ze środków europejskich w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa – 134.210,98 zł. (99,42% planu rocznego) – Zdalna Szkoła i Zdalna Szkoła Plus
 - dotacja celowa ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu pn. „Przedszkolna Integracja w Raszynie” w kwocie 171.059,50. tj.93,65% planu rocznego.
 - środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych na dofinansowanie linii R2 zgodnie z zawartą umową – 235.904,00 zł tj. 99,42% planu,
 - dotacje z Gminy Michałowice na dofinansowanie połączenia autobusowego Raszyn – Pruszków zgodnie z zawartym porozumieniem – 176.448,00 zł tj. 183,63% planu (linia R1),
 - środki otrzymane z WFOŚiGW w kwocie 9.317,36 zł. (96,32% planu) na dofinansowanie wywozu azbestu,
 - dotacja z Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów Ministra Sportu i Turystyki na zajęcia pozalekcyjne z zakresu gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnych w szkołach podstawowych (§ 2440) 11.301,40 zł. tj. 45,21% planu (niższa realizacja z uwagi na COVID-19,
 - dotacja z programu „Mazowiecki Instrument Wsparcia Ochrony Powietrza MAZOWSZE w kwocie 49.432,49zł (35,4% planu)
 - dotacje celowe ze środków krajowych i europejskich na realizowany w 2019r projekt „Ja w sieci” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 23.502,98zł tj. 100,00% planu,
 - dotacje celowe ze środków krajowych i europejskich na Wsparcie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w kwocie 4.200zł tj. 100% planu w ramach Programu Operacyjnego Pomocy Technicznej.
 - 2) Dochody własne zostały zrealizowane w kwocie 95.663.293,71 zł tj. w 99,27% planu, przy czym:
 - a) Wpływy z tytułu podatków i opłat oraz udziałów w podatkach dochodowych zrealizowano w 99,97% planu (88.595.171,38 zł) z czego:

- 50,42% stanowiły wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (44.672.927,00 zł tj. 97,15% planu),
 - 4,38% stanowiły wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (3.880.058,72 zł, tj. 85,80% planu),
 - 45,20% stanowiły wpływy z pozostałych podatków i opłat (40.042.185,66 zł tj. 105,07% planu), wśród których największą część (63,35%) stanowiły wpływy z podatku od nieruchomości zrealizowane w kwocie 25.366.915,69 zł tj. 112,24% planu.
- b) Niepodatkowe dochody własne gminy wraz z odsetkami wykonano w kwocie 7.068.122,33 zł. tj. 91,16% planu, przy czym wpływy z odsetek wyniosły 156.095,62 zł tj. 124,90 % planu, dochody bez odsetek 6.912.026,71 zł tj. 90,61 % planu, z czego:
- 45,13% stanowiły dochody z tytułu najmu i dzierżawy (3.119.589,52zł tj. 91,74% planu),
 - 16,13% stanowiły wpływ z usług (1.114.542,70 zł tj. 81,08 % planu),
 - 15,83% stanowiły wpływy z różnych dochodów (§0970) wynoszące 1.094.434,33 zł tj. 91,19 % planu,
 - 19,09% stanowiły wpływy z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych (1.319.106,14zł tj. 98,94% planu) w tym dokonane w roku 2020 zwroty podatku VAT rozliczonego w październiku, listopadzie i grudniu 2019 roku,
 - 2,78% stanowiły wpływy z tytułu kar i odszkodowań (191.927,18 zł tj. 70,90% planu),
 - 1,05% stanowiły pozostałe dochody (§2360, §2400 i §2950)w kwocie 72.426,84 zł tj. 147,09% planu).
- c) Odsetek ogółem zrealizowano 156.095,62 zł co stanowiło 124,90 % planu, w tym:
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat wpłynęło 127.711,73zł tj. 163,94% planu,
 - pozostałych odsetek wpłynęło 28.383,89 zł tj. 60,29 % planu, przy czym
 - odsetki od nieterminowych wpłat wyniosły 11.074,71 zł,
 - odsetki od środków na rachunkach bankowych uzyskano 17.309,18 zł.
3. Stan należności pozostałych do zapłaty (w tym zaległości) i nadpłat na dzień 31.12.2020 r. przedstawia załączona Tabela Nr 1.
- 1) Łączne kwoty wynoszą odpowiednio
- a) Należności pozostałe do zapłaty ogółem 9.032.060,29 zł obejmujące:
- odsetki – 1.216.780,14 zł
 - pozostałe – 7.815.280,15 zł, w tym:
 - zaległości – 6.678.045,42 zł
- b) nadpłaty – 382.236,02 zł
- 2) Łączna kwota zaległości z tytułu podatków i opłat na dzień 31.12.2020 r. wyniosła 4.739.624,77 zł. Ilość podatników z poszczególnych rodzajów podatków i opłat oraz największych dłużników gminy na dzień 31.12.2020 r. przedstawiono poniżej.
- a) podatkiem od nieruchomości od osób prawnych opodatkowanych było 482 jednostki prawne, spośród których 56 posiadało wymagalne zobowiązania wobec gminy. Łączna kwota zaległości wobec gminy wynosi 1.037.264,90 zł.
- Największe zaległości to odpowiednio kwoty (należność główna, bez odsetek):
- 310.640,00 zł. Kwotę 270.098,40 zł (należność główna wraz z odsetkami i kosztami upomnień) zabezpieczono przez wpis do hipoteki księgi wieczystej, a we wrześniu 2020 wystąpiono do Sądu Rejonowego w Pruszkowie o zabezpieczenie zaległości na rok 2020w kwocie 42.162,00zł. Naczelnik US w Pruszkowie prowadzi postępowanie w sprawie przeniesienia odpowiedzialności na członka Zarządu Spółki ,
 - 207.645,64 zł (upomnienia +tytuły wykonawcze do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pruszkowie, postępowanie egzekucyjne zostało umorzone przez Komornika

Sądowego z powodu bezskuteczności egzekucji. Kwotę 174.549,70 zł zabezpieczono wpisem do hipoteki, obejmującej poza należnością główną także odsetki i koszty upomnień a we wrześniu 2020 wystąpiono do Sądu Rejonowego w Pruszkowie o zabezpieczenie zaległości za rok 2020 na kwotę 27.172,00zł

- 74.491,00 zł (kwotę 65.209,00 zł wraz z odsetkami i kosztami upomnień zabezpieczono wpisem do hipoteki, reszta objęta tytułami wykonawczymi + upomnienia, ale spółka nie reaguje na upomnienia i Komornik też ma problemy ze ściąganiem należności, a we wrześniu 2020 wystąpiono do Sądu Rejonowego w Pruszkowie o zabezpieczenie zaległości za rok 2020 na kwotę 10.690,00zł
- 45.539,00 zł (upomnienia oraz tytuły wykonawcze Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pruszkowie). Brak możliwości zabezpieczenia zaległości, ponieważ Spółka sprzedała nieruchomości.
- 90.560,06 zł upomnienia i tytuły wykonawcze, ale brak możliwości egzekucji i zabezpieczenia zaległości, ponieważ Spółka ogłosiła upadłość. Kwota 25.707,00 zł zabezpieczona wpisem do hipoteki.

W roku 2020 łącznie wystawiono 26 tytułów wykonawczych i wysłano 237 upomnień.

- b) podatkiem od nieruchomości od osób fizycznych opodatkowanych było 12141 osób fizycznych (w tym również prowadzących działalność gospodarczą), spośród których 981 posiada wymagalne zobowiązania wobec gminy. Łączna kwota zaległości wynosi 1.166.367,20 zł. Wysłano 1571 upomnień i wystawiono 87 tytułów wykonawczych skierowanych do Naczelnika Urzędu Skarbowego. Największe zaległości z tego tytułu to odpowiednio kwoty (należność główna, bez odsetek):

- 133.143,60 zł.
- 132.056,00 zł.
- 68.228,93 zł.
- 50.489,70 zł.
- 40.224,09 zł.
- 35.976,00 zł.
- 34.197,00 zł.
- 28.169,00 zł.
- 27.790,80 zł.
- 26.908,40 zł.

Poza wysyłaniem upomnień i wystawianiem tytułów wykonawczych dokonuje się wpisów do hipoteki w celu zabezpieczenia zaległości.

- c) podatkiem od środków transportowych od osób prawnych objętych było 45 osób prawnych będących właścicielami 176 pojazdów. 15 osób posiadało zaległości wymagalne wobec gminy na łączną kwotę 90.542,27 zł. Największe zobowiązania z tego tytułu wynoszą (należności główne bez odsetek):

- 44.782,40 zł.
- 11.462,00 zł.
- 10.500,00 zł.
- 7.250,00 zł.
- 6.613,00 zł.

Wysłano 30 upomnień i wystawiono 13 tytułów wykonawczych.

- d) podatkiem od środków transportowych od osób fizycznych objętych było 151 osób fizycznych będących właścicielami 637 pojazdów. 38 osób posiadało zaległości wobec gminy na łączną kwotę 163.183,90 zł. Największe zaległości wynoszą odpowiednio (należności główne bez odsetek):

- 25.300,04 zł.
- 18.413,90 zł.

- 16.697,00 zł.
- 14.995,70 zł.
- 12.399,99 zł.
- 12.222,23 zł.

Wysłano 74 upomnienia do dłużników i wystawiono 32 tytuły wykonawcze.

e) podatkiem rolnym opodatkowanych było 230 jednostek prawnych i 3982 osoby fizyczne.

Zaległości wyniosły odpowiednio:

- 727,60 zł od osób prawnych (6 dłużników),
- 12.290,58 zł od osób fizycznych (330 dłużników).

Zaległości są monitorowane poprzez wysyłanie upomnień i wystawianie tytułów wykonawczych.

f) podatkiem leśnym objętych było 12 jednostek prawnych i 389 osób fizycznych, a zaległości łącznie w kwocie 216,20 zł, dotyczyły osób fizycznych (17 dłużników). Zaległość jest monitorowana poprzez wysyłanie upomnień.

g) w podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz we wpływach z karty podatkowej (pobieranych i egzekwowanych są przez Urzędy Skarbowe), łączna zaległość wynosi 323.799,58 zł z czego 71,41% stanowią zaległości z karty podatkowej (231.218,35 zł);

h) opłata eksploatacyjna - obecnie brak podatników, ale są zaległości z tego tytułu wynoszące 40.130,50 zł należące do 1 podatnika i objęte tytułem wykonawczym oraz wpisem do ksiąg wieczystych;

i) opłata planistyczna dotyczy właścicieli zbywanych gruntów. Zaległości z tego tytułu wyniosły 115.533,93 zł. Dłużników jest 21, z których największy posiada zadłużenie w kwocie 58.665,58 zł, objęte tytułem wykonawczym, wystawiono 11 upomnień;

j) z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego zaległości na dzień 31.12.2020 wyniosły 21.744,09 zł (9dłużników). Największy dłużnik posiada zaległość w kwocie netto 9.238,12 zł. Wystawiono 22 upomnienia,

k) z tytułu opłat za umieszczenie urządzenia w pasie drogi gminnej zaległości na dzień 31.12.2020 wyniosły 249,38 zł (5 dłużników). Wystawiono 19 upomnień;

l) opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - zaległości w kwocie 1.775,66 zł, dotyczą 2 dłużników będących osobami fizycznymi, (wystawiono tytuły wykonawcze do US w Pruszkowie);

m) opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - zaległości w kwocie 838.303,20 zł, wystawiono 461 upomnień i 19 tytułów wykonawczych. Osób płacących jest 6794, w tym 1894 posiada zadłużenie, które w przypadku 51 dłużników przekracza kwotę 2.000,00 zł;

n) z tytułu użytkowania wieczystego - łącznie 924.507,04 zł dot. 16 dłużników, z których największymi są:

- firma Centrum Szkoleniowe Falenty – kwota zadłużenia 181.171,00 zł
- R-INVEST Sp. z o.o. – 305.378,31zł
- Central Fund of Immovables – 131.399,00zł
- osoba fizyczna. Kwota zadłużenia 203.520,00 zł. Wysłano 31 wezwań;

o) opłaty pobytowe w gminnych przedszkolach – zaległość 369,00 zł;

p) wpływy z tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego – zaległość 2.619,74 zł;

q) wpływy z tytułu kosztów upomnień – 34,80 zł.

r) udział w PIT – 6.547,00 zł.

3) Z tytułu należności niepodatkowych zaległości w łącznej kwocie 1.938.420,65 zł wynoszą odpowiednio:

- a) z tytułu dzierżaw 5.804,81 zł netto (6.908,13 zł brutto) dot. 6 dłużników, wystawiono 3 wezwania, a największy dłużnik posiada zadłużenie w kwocie 3.548,32 zł (brutto);

- b) czynsze mieszkaniowe – 13.117,78 zł;
 - c) opłaty za media dot. czynszów – 1.157,05 zł netto (1.249,62 zł brutto);
 - d) z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego – 1.716.846,81 zł;
 - e) z tytułu pozostałych należności (niepodatkowych) zaległości netto łącznie wyniosły 201.494,20 zł, w tym:
 - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 15.865,36zł
 - opłaty za studzienki i przyłącza kanalizacji sanitarnej – 21.183,99 zł netto (brutto 26.056,31 zł), 25 dłużników, wystawiono 13 wezwań;
 - opłaty za korzystanie z hali sportowej CSR – 7.452,00 zł;
 - zwrot poniesionych wydatków – 13.674,65 zł;
 - kary i odszkodowania – 141.958,95 zł.
 - opłaty za usługi opiekuńcze – 1.359,25zł
4. Na skutek obniżenia górnych stawek podatkowych dochody Gminy w 2020 r. zostały zmniejszone o 6.577.207,77 zł w tym:
- a) podatek od nieruchomości o 5.449.851,80 zł, przy czym:
 - podatek od osób prawnych – o 1.333.009,80 zł
 - podatek od osób fizycznych – o 4.116.842,80 zł
 - b) podatek od środków transportowych – o 990.509,00 zł, przy czym:
 - podatek od osób prawnych – o 195,805,00 zł
 - podatek od osób fizycznych – o 794.704,00 zł
 - c) podatek rolny o 130.492,97 zł, przy czym:
 - podatek od osób prawnych – o 8.836,98zł
 - podatek od osób fizycznych – o 121.655,99 zł
 - d) podatek leśny o 6.354,00 zł, przy czym:
 - podatek od osób prawnych – o 6.009,00 zł
 - podatek od osób fizycznych – o 345,00 zł
5. Ulg i zwolnień udzielono na kwotę 3.705.167,16 zł i dotyczą one:
- podatku od nieruchomości – 3.697.467,16 zł
 - podatku od środków transportowych – 7.700,00 zł
6. Na skutek decyzji wydanych na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa dokonano:
- a) umorzeń na łączną kwotę 48.310,00 zł obejmujących n/w tytuły:
 - podatek od środków transportowych – 3.400,00zł
 - podatek od spadków i darowizn – 44.910,00 zł
 - b) rozłożono na raty bądź odroczone terminów płatności na ogólną kwotę 506.220,67 zł obejmującą:
 - podatek od nieruchomości – 434.876,67 zł
 - odsetki podatkowe – 71.344,00 zł.

II. WYDATKI BUDŻETU (Załącznik Nr 3)

Ogólny plan wydatków Gminy Raszyn na rok 2020 wynosił 164.324.863 zł, z czego: 13,31% tj. kwotę 21.867.687 zł przeznaczono na wydatki majątkowe, a 86,69% tj. 142.457.176 zł przeznaczono na wydatki bieżące.

Ogółem wydano 149.226.794,06 zł tj. 90,81% planu, przy czym 18.260.023,59 zł wyniosły wydatki majątkowe (83,50 % planu), a 130.966.770,47 zł to wydatki bieżące (91,93% planu).

Zobowiązania gminy (bez kredytów i pożyczek) na dzień 31.12.2020r. wyniosły 4.931.695,79zł, co przedstawia Tabela Nr 2.

III. WYDATKI BIEŻĄCE BUDŻETU (Załącznik Nr 3)

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 130.966.770,47 zł, co stanowiło 91,93% planu. Realizacja przebiegała na ogół zgodnie z planem i przede wszystkim zgodnie z potrzebami.

1. Realizacja wydatków w podziale na działy:

a) W największym stopniu zrealizowano wydatki w n/w działach:

855	RODZINA	99,62%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	97,28%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	95,35%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	94,40%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	94,06%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	91,61%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	89,30%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	88,59%
852	POMOC SPOŁECZNA	88,42%
926	KULTURA FIZYCZNA	86,29%

b) W najmniejszym stopniu zrealizowano wydatki w n/w działach:

400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	12,53%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	35,22%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	35,82%
851	OCHRONA ZDROWIA	54,46%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	60,46%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	69,17%

W pozostałych działach wydatki kształtują się na poziomie 70,63% - 85,33% planu.

2. Realizacja bieżących wydatków ze względu na ich rodzaj kształtowała się następująco:

- 1) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 96,59% planu (49.943.231,23 zł), co stanowi 38,14% wszystkich wydatków bieżących, z czego:
 - a) wynagrodzenia ogółem – 96,97% (42.258.070,26 zł), w tym:
 - wynagrodzenia osobowe (§401) – 97,61% planu (38.471.136,24 zł)
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne (§404) – 99,30% planu (2.802.531,49 zł)
 - wynagrodzenia bezosobowe (§417) – 72,65% planu (894.444,26 zł)
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne (§4100) – 81,78% planu (89.958,27 zł)
 - b) pochodne od wynagrodzeń – 94,53% planu (7.685.160,97 zł), w tym:
 - składki ubezpieczeniowe (§411) – 95,15% planu (6.985.433,94 zł)
 - składki na FP (§412) – 88,70% planu (699.727,03 zł)
- 2) Wydatki na rzecz osób fizycznych (§302-326) – 98,92% planu (36.162.651,66 zł) co stanowi 27,61% wszystkich zrealizowanych wydatków bieżących, w tym:
 - wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (§302) – 95,02% planu (1.376.557,17 zł)
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych (§303) – 89,11% planu (627.768,33 zł)
 - świadczenia społeczne (§ 311) – 99,48% planu (34.038.083,27 zł)
 - stypendia dla uczniów (§ 324) – 38,04% planu (10.242,89 zł)

- stypendia różne (sportowe) (§ 325) – 69,18% planu (110.000,00 zł)
- inne formy pomocy dla uczniów (zasiłki) (§326) – 0,00% planu
- 3) Wydatki na obsługę długu – 69,17% planu (1.175.907,69 zł), co stanowi 0,90% wszystkich wydatków bieżących
- 4) Dotacje (Załącznik Nr 8) – 94,47% planu (11.740.247,37 zł), co stanowi 8,96% wszystkich zrealizowanych wydatków bieżących
 - a) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych (6.387.197,79 zł) tj. 98,97% planu, w tym:
 - dla gminnych jednostek kultury (§2480) – 100,00% planu (3.024.000,00 zł)
 - pomoc finansowa dla jst (§2710) – 99,82% planu (243.066,00 zł)
 - dla innych gmin (§2310) – 97,85% planu(3.020.243,00 zł)
 - dla Policji (§2300) – 99,89% planu (99.888,79 zł)
 - b) dotacje dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych (5.353.049,58zł) – 89,62% planu, w tym dla:
 - niepublicznych przedszkoli i punktów przedszkolnych (§2540) – 90,65% planu (4.330.388,30 zł)
 - organizacji pożytku publicznego (§2360) – 89,09% planu (908.761,28 zł)
 - stowarzyszeń na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji (§ 2820) – 94,40% planu (85.900,00 zł)
 - dla pozostałych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na zadania zlecone do realizacji (§2830) – 32,94% planu (28.000,00 zł)
- 5) pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w 79,73% planu (31.944.732,52 zł) co stanowi 24,39% wszystkich zrealizowanych wydatków bieżących, w tym:
 - a) na zakup usług (§427 – 439) wydano 19.920.784,06 zł, co stanowi 82,42% planu, z tego:
 - na remonty (§427) – 87,02% planu (2.960.374,49zł)
 - na zakup usług pozostałych (§430) – 82,56% planu (15.094.033,46 zł)
 - b) na różne zakupy rzeczowe i energię (§4210 - §4260) wydano łącznie 6.565.104,78 zł, co stanowi 79,73% planu,
 - z tego na zakup energii (§4260) – 77,43% planu (3.373.204,12 zł)
 - c) inne wydatki bieżące wyniosły 5.458.843,68 zł tj. 71,26% planu, z tego:
 - kwota 2.139.308,00 zł stanowiąca 100,00% planu to wpłaty gminy do budżetu państwa części równoważącej subwencji ogólnej,
 - kwotę 1.455.161,66 zł tj. 98,78% planu stanowią odpisy jednostek budżetowych gminy na ZFŚS
 - pozostałe wydatki bieżące zrealizowano w 46,06% planu rocznego tj. w kwocie 1.864.374,02 w tym:
 - składki na PFRON (§414) – 220.748,00 zł.
 - składki zdrowotne (§413) – 103.931,49 zł.
 - wpłaty do MIR (§285) – 3.541,43 zł.
 - zwrot dotacji do MUW (§295) – 72,19 zł.
 - czynsze (§440) – 151.941,33 zł.
 - podróże służbowe / ryczałty samochodowe (§441) – 68.889,35 zł.
 - różne opłaty i składki (§443) – 271.082,98 zł.
 - podatki i opłaty na rzecz budżetu p. i jst (§451-453) – 87.446,68 zł.
 - odszkodowania za grunty (§459) – 416.857,82 zł.
 - opłaty sądowe (§461) – 276.347,03 zł.
 - zwrot subwencji za lata ubiegłe (§294) – 82.520,00zł
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi w ramach projektów współfinansowanych ze środków UE – 112.934,30zł

szkolenia pracowników (§470) – 68.061,42 zł.

3. Wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i ze zwalczaniem narkomanii zrealizowano w 60,02% planu, co stanowiło 59,30% zrealizowanych łącznych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (Tabela Nr 3).
4. Wydatki poniesione w związku z realizacją bieżących zadań zleconych zrealizowano w 99,62% planu (34.543.135,97 zł), co stanowi 100,00 % dotacji otrzymanych w 2020 roku (Załącznik Nr 6),
5. Wydatki poniesione w ramach przyznanych dotacji na realizację zadań własnych dofinansowywanych z budżetu państwa zrealizowano w 95,24% planu (1.655.950,74 zł), co stanowi 100,00% otrzymanych dotacji podlegających rozliczeniu, gdyż dotacja ujęta w dziale 758 rozdz.75814§2030 w kwocie 82.449,00 zł stanowi refundację 13,102% wydatków bieżących poniesionych w roku 2019 w ramach Funduszu Sołeckiego i nie podlega rozliczeniu w roku 2020 (Załącznik Nr 7).
6. Część wydatków bieżących w kwocie 20 984,03zł została sfinansowana środkami pochodzącymi z tzw. opłat środowiskowych, co przedstawia Tabela Nr 4. Kwota wpływów w roku 2020 wyniosła również 20.984,03 zł. i w całości została wydatkowana.
7. Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi od mieszkańców w roku 2020 wyniosły 9.386.787,84 zł tj. 152,93% uzyskanych wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, co przedstawia Załącznik Nr 14.
8. Zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego ogółem sfinansowano w kwocie 666.920,47 zł tj. 74,77% planu (Załącznik Nr 5), przy czym:
 - zadania bieżące sfinansowano w 72,74% planu (499.794,34 zł)
 - zadania majątkowe sfinansowano w 81,56% planu (167 126,13 zł)

IV. WYDATKI MAJĄTKOWE (Załącznik Nr 4)

W 2020 roku wydatki majątkowe wyniosły 18.260.023,59 zł, co stanowiło 83,50% planu rocznego, z czego:

1. Dotacje przekazane na finansowanie obcych inwestycji zrealizowano w kwocie 62.500,00zł, tj. 100 % planu a 0,34% wszystkich poniesionych wydatków majątkowych
2. Kwotę 220.584,44 zł, która stanowi 100% planu rocznego, a 1,21% wszystkich poniesionych wydatków majątkowych, przekazano do MUW tytułem zwrotu nienależnie pobranych w 2019 r. środków z Funduszu Dróg Samorządowych, w tym:
 - 216.688,41zł dot. um. FDS/231/2019 (przebudowa ul. Jutrzenki),
 - 3.896,03 zł dot. um. FDS/230/2019 (przebudowa ul. Zacisze).
3. Pozostałe 98,45% wydatków majątkowych stanowi finansowanie inwestycji własnych – kwota 17.976.939,15 zł, tj. 83,29% planu.

Kwota 17.976.939,15 zł poniesiona na finansowanie inwestycji realizowanych bezpośrednio przez gminę bądź zakupów inwestycyjnych została wydatkowana na n/w zadania:

- 1) Największą część powyższej kwoty wydano na budowę i przebudowę dróg gminnych – 9.372.385,43 zł, co stanowi 52,13% wszystkich wydatków na własne inwestycje i 91,28% planu rocznego na te zadania, przy czym:
 - kwotę 425.009,00zł tj. 67,46% planu wydatkowano na zadanie pn. „Budowa ul. Lecha” (GÓR-BUD),
 - kwotę 2.178.918,55zł tj. 98,33% planu przekazano na wydatki niewygasające dla zadań: „budowa ul. Hetmańskiej” oraz „Przebudowa ul. Akacyjowej i Orzechowej”,
 - kwotę 1.452.783,99 zł. tj. 99,67% planu wydatkowano na zadanie pn. „Przebudowa ul. Jutrzenki” (SBP-BUD),
 - kwotę 2.652.464,93 zł. tj. 99,85% planu wydatkowano na zadanie pn. „Rozbudowa ul. Żłote Łany” (FAL-BRUK)

- kwotę 1.421.278,41 zł. tj. 94,68% planu wydatkowano na zadanie pn. „Przebudowa ul. Zacisze II Etap” (INVEST AG)

- kwotę 1.241.930,55 zł. tj. 76,53% planu wydatkowano na zadanie pn. „Przebudowa ul. Wierzbowej” (EFEKT).

2) Drugie miejsce zajmują wydatki poniesione na projekty, budowę i odpłatne przejęcie sieci wodociągowej – 2.639.502,41 zł tj. 14,68% wszystkich wydatków na własne inwestycje i 82,23% planu, w tym:

- kwotę 2.349.435,48 zł. tj. 81,02 % planu wydatkowano na projekty i wykonanie sieci wodociągowej,

- kwotę 290.066,93 zł. tj.93,57% planu wydatkowano na odpłatne przejęcie sieci wodociągowej wybudowanej przez mieszkańców

3) Trzecie miejsce zajmują wydatki poniesione na „Adaptację Austerii na Centrum Integracji Społeczno-Kulturalnej” – 1.234.546,51 zł. tj.6,88% wszystkich wydatków na własne inwestycje i 95,63% planu rocznego.

4) Czwarte miejsce wśród poniesionych wydatków na inwestycje gminne w 2020r. zajmuje finansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie części Ogródka Jordanowskiego” 977.145,21 zł tj. 5,44% wszystkich wydatków na inwestycje własne i 100% planu.

5) Pozostałe 20,87% poniesionych w 2020r. nakładów inwestycyjnych na własne zadania inwestycyjne (3.753.359,59 zł), co stanowi 63,69% planu, wydano na pozostałe zadania, do których należą:

- projekty i budowa kanalizacji sanitarnej – 834.631,48 zł (72,93% planu),
- Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej –FAZA V -821.399,47 zł. (93,66% planu),
- projektowanie i budowa zintegrowanych tras rowerowych – 442.708,05 zł. (86,68% planu),
- projekty i wykonanie oświetlenia ulicznego – 238.372,92 zł (81,63% planu),
- zakup samochodu dla OSP Dawidy – 224.800,00 zł (97,23% planu),
- przejęcie sieci kanalizacji sanitarnej – 187.673,90 zł (75,07% planu),
- rewitalizacja Austerii – 138.663,86 zł (69,33% planu),
- wykonanie przyłączy i studzienek na posesjach – 100.351,35 zł (13,86% planu),
- zakup samochodu dla UG – 68.900,00 zł. (98,43% planu),
- projekt strażnicy w Dawidach - 54.120,00 zł (71,59% planu),
- Zakup urządzenia TOMATIS (Przedszkole Nr 1) -18.808,23 zł. (100,00% planu),
- zakup gruntu – 14.990,17 zł (37,48% planu)
- ogrodzenie parkingu przy ul. Starowiejskiej – 21.000,00 zł (100% planu),
- boisko sportowe w Falentach – 173.496,62 zł (86,75% planu),
- Pl. Zabaw przy ul. Falenckiej w Jankach – 38.408,00 zł (76,20% planu),
- Plac zabaw ul. Jesienna – 26.299,86 zł (93,25% planu),
- Plac zabaw ul. Warszawska w Jaworowej – 41.254,20 zł (70,99% planu),
- Podbudowa plac zabaw dla dzieci niepełnosprawnych – 9.901,50 zł (50,22% planu)
- Wymiana źródeł ciepła – 252.431,22 zł (97,38% planu),
- Projekt skweru Raszyn – 8966,70 zł (89,67%),
- projekty i kosztorysy dróg gminnych– 13.182,06 zł (2,44% planu),
- Przedszkolna Integracja w Raszynie – 23.000zł (100,00% planu)

4. Zrealizowano i rozliczono:

- 1) Adaptację budynku Austerii na Centrum Integracji Społeczno – Kulturalnej / etap I,
- 2) Zagospodarowanie Ogródka Jordanowskiego,

- 3) Przebudowę ul. Zacisze, Złote Łany, Jutrzenki i Wierzbowa dofinansowanych z Funduszu Dróg Samorządowych.
- 4) Budowę ul. Lecha,
- 5) Budowę sieci wodociągowej:
 - w Raszynie Al. Krakowska na odc. od posesji nr 35 do nr 45 (BKW TARNOWSKI);
 - w Jankach Ul. Godebskiego (PROSYSTEMI), Ul. Mszczonowska (HOBEN);
 - w Dawidach Bankowych ul. Miętowa (HOBEN), UL. Długa (HOBEN);
 - w Podolszynie Nowym ul. Olszynkowa (BKW TARNOWSKI), ul. Bursztynowa (UNI BUDEX), ul. Szafirowa (UNI BUDEX);
 - w Laszczkach ul. Kubusia Puchatka (BKW TARNOWSKI), UL. Bratnia (HOBEN);
 - w Falentach Nowych ul. Rozbrat (BKW TARNOWSKI);
 - w Jaworowej ul. Narożna (BKW TARNOWSKI);
 - w N.Grocholicach ul. Stawowa (HOBEN);
 - w Rybie UL. Kamykowa (HOBEN);
- 6) budowę kanalizacji sanitarnej w:
 - Dawidach Bankowych - ul. Jutrzenki i Długa (PROSYSTEMI i HOBEN).
 - Jankach - ul. Godebskiego i Mszczonowska (PROSYSTEMI i HOBEN),
 - Raszynie - Al. Krakowska od 35 do 45, od 45 do 47 i nr 103 (BKW i PROSYSTEMI),
 - Falentach - ul. Falencka (BKW),
 - Słominie - ul. Winorośli (BKW),
 - Laszczkach – ul. Bratnia (BKW)
- 6) ogrodzenie parkingu przy ul. Starowiejskiej (ZASO ELEKTRONIK)
- 6) oświetlenie uliczne w:
 - Jaworowej – ul. Skrajna. Laurowa, Objazdowa (JIMMY),
 - Podolszynie Nowym – ul. Olszynowa i Figowa (Lumen),
 - Laszczkach – ul. Kubusia Puchatka (ENERGIO-MIX)
 - Borowika (Sękocin)
- 6) place zabaw przy ul.
 - Falenckiej,
 - Jesiennej,
 - Warszawskiej
- 6) Projekty :
 - a) sieci wodociągowej w ul. Sokołowskiej i Żwirowej (ETGAR),
 - b) kanalizacji sanitarnej w ul. Sokołowskiej i Żwirowej (ETGAR),
 - c) ul. Lecha (KOMI),
 - d) skweru im. Pileckiego

5. Zakupiono i rozliczono:

- Samochód osobowy dla UG,
- urządzenie Tomatis do testów uwagi słuchowej dla Przedszkola Nr 1
- samochód dla OSP Dawidy

6. Przejęto i rozliczono:

1) sieci wodociągowe w:

- Falentach (dł. 371,8 m)
- Dawidach Bankowych (dł. 205 m.)
- Falentach Nowych (dł. 113,28 m.)
- Podolszynie Nowym (dł. 168,35 m.)
- Jankach (dł. 109 m.)

- 2) sieci kanalizacji sanitarnej w:
- Dawidach Bankowych (dł.145,60 m.)
 - Falentach Nowych (dł.119,78 m.),
7. Ujęto w wykazie wydatków, które nie wygasły w roku 2020, zgodnie z Uchwałą XXXV/312/2020 Rady Gminy Raszyn z dn. 18 grudnia 2020r zadania wykazane w załączniku Nr 10 na łączną kwotę 2.256.162,55zł
8. W trakcie realizacji:
- 4) Cd. Uporządkowania Gospodarki wodno – ściekowej – FAZA v,
 - 4) projekty i wykonanie zintegrowanych tras rowerowych w Gminie Raszyn (firma MARGOT),
 - 4) budowa wodociągów Jankach w ul . Poniatowskiego (BKW TARNOWSKI), ul. Zgodna (BKW TARNOWSKI), ul. Radosna (PROSYSTEMI) w Laszkach w ul. Kwiatów Leśnych (PROSYSTEMI), Sękocinie Nowym w Al. Krakowskiej (PROSYSTEMI) i w Dawidach Bankowych w ul. Widok (BKW Tarnowski),
 - 4) budowa sieci kanalizacyjnej w Sękocinie Las i Jankach (BKW)
 - 4) budowa studzienek i przyłączy kanalizacji sanitarnej na terenie gminy (PROSYSTEMI),
 - 4) Boisko Sportowe w Falentach
 - 4) projekty:
- a) dróg gminnych: ul. Cicha, Aksamitna i Rozwojowa w Rybiu, ul. Nadrzeczna , ul. Wąska i ul. Prosta w Raszynie, ul. Partyzantów i Wiejska w Nowych Grocholicach oraz Miklaszewskiego i Rycerska w Dawidach Bankowych,
 - b) sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Reja i Al. Krakowska w Sękocinie Nowym (Projekt System) oraz Al. Krakowskiej na odcinku od ul. 6-go Sierpnia do posesji 107 w Sękocinie Nowym,
 - c) kanalizacji deszczowej w ul. Zakole wraz z odbudową nawierzchni (Biuro Prac Projektowych) oraz w ul. Jarzabka (KOMBUD),
 - d) strażnicy w Dawidach (ARCHIDOM),
 - e) budynku komunalnego w Podolszynie Nowym (ARCHIMEDIA)
9. W 2020 r. sfinansowano wydatki, które zgodnie z Uchwałą Nr XX/173/2019 Rady Gminy Raszyn z dnia 30 grudnia 2019 r. nie wygasły z upływem roku 2019. Kwota sfinansowanych w 2020 r. wydatków niewygasających wyniosła 311.778,03 zł, co przedstawia załącznik nr 9.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU (Załącznik Nr 10)

1. Rok 2020 zamknął się nadwyżką budżetu gminy w wysokości 21.822.031,58zł.
2. Przychody Gminy w tym okresie wyniosły 9.717.563,14 zł i obejmowały:
 - a) wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych – 10.027.015,85 zł.
 - b) niewykorzystane środki pieniężne z FDS – 3.316.969,00 zł.
3. Rozchody gminy w tym okresie wyniosły 7 270.000,00 zł i obejmowały:
 - a) spłatę raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW- 70.000,00 zł, przy czym cała kwota 70.000,00 zł dot. pożyczki zaciągniętej na realizację Fazy III Uporządkowania Gospodarki Wodno-Ściekowej w Gminie Raszyn dofinansowanych ze środków UE;
 - b) wykup obligacji PKO BP w kwocie 7.200.000,00zł
4. Na spłatę odsetek i koszty obligacji (prowizja banku + opłaty rejestracyjne) wydano z budżetu łącznie 1.175.907,69 zł, przy czym:
 - a) odsetki łącznie wyniosły – 1.171 386,66zł.
 - b) koszty – 4.521,03 zł

5. Całkowita obsługa zadłużenia gminy w roku 2020 wniosła 8.445.907,69 zł, co stanowi 4,94% dochodów zrealizowanych w roku 2020, a po uwzględnieniu wyłączeń wynikających z art. 243 ust. 3 i ust.3a w/w wskaźnik wyniósł 4,90%
6. Określona w pkt 5 kwota 8.445.907,69 zł na całkowitą obsługę długu obejmuje:
 - 8.375.202,83 zł – obsługa wyemitowanych obligacji,
 - 70.704,86 zł – obsługa zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW.
7. Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniosło 45.540.000,00 zł, w tym:
 - 1) 45.540.000,00 zł - obligacje gminne wyemitowane przez:
 - a) PKO BP – 32.790.000,00 zł, w tym:
 - 8.000.000,00 zł – na budowę Przedszkola przy ul. Poniatowskiego w Raszynie
(terminy wykupu: 06.09.2021 – 4.000.000,00 zł
11.10.2022 – 4.000.000,00 zł)
 - 10.000.000,00 zł – na rozbudowę Szkoły Podstawowej w Ładach
(termin wykupu: 22.11.2023 – 4.000.000,00zł
16.07.2024 – 4.000.000,00zł
27.06.2025 – 2.000.000,00zł)
 - 6.430.000,00 zł – na budowę hali sportowej w Raszynie
(terminy wykupu: 26.08.2027- 3.890.000,00 zł
30.09.2028 – 2.540.000,00 zł)
 - 8.360.000,00 zł – na spłatę zadłużenia w 2018r.
(terminy wykupu: 21.11.2029 – 4.360.000,00zł
14.12.2030 – 4.000.000,00zł)
 - b) PKO S.A. – 12.750.000,00 zł. z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji zaciągniętych/ wyemitowanych w latach poprzednich
(terminy wykupu: 12.12.2025 – 2.000.000,00 zł
24.11.2026 – 4.210.000,00 zł
22.12.2027 – 2.000.000,00 zł
28.11.2028 – 3.000.000,00 zł
28.11.2029 – 1.540.000,00 zł)
8. Skumulowany wynik budżetu, który na dzień 31 grudnia 2019r. stanowił deficyt w kwocie 43.092.436,86zł, na koniec roku 2020 zamknął się deficytem w łącznej kwocie 21.270.405,28zł.
9. Środki, które mogą być przychodami roku następnego, na dzień 31 grudnia 2020 wyniosły 24.269.594,72zł, przy czym:
 - 7) Kwotę 6.564.114,00zł stanowią niewykorzystane środki pieniężne na wyodrębnionych rachunkach bankowych otrzymane w roku 2020 z:
 - . Rządowego Funduszu Inwestycji lokalnych – kwota 6.539.946,00zł, tróją przeznacza się na:
 - Finansowanie przebudowy ul. Olszowej w roku 2021 – 1.539.946,00zł,
 - Finansowanie strażnicy OSP Dawidy w roku 2021 – 2.000.000,00zł
 - Finansowanie projektu i budowy żłobka w Raszynie w latach 2021-2022 – kwota 3.000.000,00zł
 - . Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych – kwota 24.168zł, którą przeznacza się na finansowanie linii R2 w roku 2021 za grudzień 2020r
 - 7) Pozostałą część w kwocie 17.705.480,72zł stanowią tzw. Wolne środki (art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych)

VI. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

DOCHODY JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH GMINY PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE O SYSTEMIE OŚWIATY, GROMADZONE NA WYDZIELONYM RACHUNKU I WYDATKI NIMI FINANSOWANE (Załącznik Nr 12)

Wydzielone rachunki dochodów, zgodnie z uchwałą Rady Gminy LI/846/10 z dnia 07 października 2010 r. z późn. zm.) prowadziły n/w jednostki budżetowe:

Szkoła Podstawowa Raszyn,
Szkoła Podstawowa Sękocin,
Przedszkole Nr 1 w Raszynie,
Przedszkole Nr 2 w Raszynie,
Przedszkole w Falentach,
Przedszkole w Sękocinie,
Przedszkole Nr 3 w Raszynie
Zespół Szkolno – Przedszkolny w Ładach

1. W trakcie roku 2020 wszystkie w/w jednostki łącznie zrealizowały dochody na wydzielonych rachunkach w łącznej wysokości 896.630,25 zł.
Realizacja w/w dochodów ogółem wyniosła 51,16% planu, przy czym:
 - dochody w rozdziale 80101 zrealizowano w 48,37% planu;
 - dochody w rozdziale 80104 zrealizowano w 51,75% planu.
2. Wydatki łącznie zrealizowano również w wysokości 896.630,25 zł tj. 51,16% planu, a ich realizacja przedstawia się następująco:
 - rozdział 80101 – 51,16%
 - rozdział 80104 – 51,15%
3. Z określonej w pkt.2 kwoty wydatków 0,16% (1.470,82 zł) stanowiły zwroty do budżetu gminy niewykorzystanych środków (§2400) dokonane w 2020 r., przy czym:
 - w rozdziale 80101 – 335,86 zł.
 - w rozdziale 80104 – 1.134,96 zł.
4. Na koniec 2020 roku żadna z jednostek nie posiadała środków na wydzielonym rachunku
5. Spośród wszystkich jednostek prowadzących wydzielone rachunki dochodów, na dzień 31 grudnia 2020 r. trzy jednostki posiadały należności w łącznej kwocie 6.464,19 zł, w tym:
 - a) należności netto: 6.402,30 zł, z tego:
 - Przedszkole Nr 1 w Raszynie – 780,14 zł,
 - Przedszkole Nr 2 w Raszynie – 4.046,35 zł,
 - Przedszkole Nr 3 w Raszynie – 1.575,81 zł,
 - b) odsetki: 61,89 zł, z czego:
 - Przedszkole Nr 1 w Raszynie – 6,63 zł,
 - Przedszkole Nr 2 w Raszynie – 55,26 zł
9. Zobowiązań żadna jednostka nie posiadała.

VII. INSTYTUCJE KULTURY / PODSEKTOR SAMORZĄDOWY

W Gminie Raszyn zarejestrowane są dwie instytucje kultury (Centrum Kultury Raszyn - CKR i Biblioteka), które w roku 2020 zrealizowały 100,26% zaplanowanych przychodów

(3.261.851,71 zł), z czego 92,71% stanowiły dotacje podmiotowe z budżetu Gminy (3.024.000,00zł).

Gmina przekazała roku 2020 w/w instytucjom 100,00% dotacji zaplanowanych na rok 2020.

Natomiast wygenerowane przez powyższe instytucje koszty wyniosły 3.249.360,22 zł, co stanowiło 99,87% planu, przy czym wydatków inwestycyjnych zarówno CKR jak i biblioteka nie planowały.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. obie instytucje posiadały:

- środki pieniężne, w łącznej wysokości 117.755,04 zł

- zobowiązania (CKR) w kwocie 11.060,46 zł (zobowiązań wymagalnych brak).

Żadna z instytucji nie posiadała należności.

VIII. PLAN WYDATKÓW NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z BUDŻETU UE

2. W roku 2020 r. załącznik do budżetu obejmujący plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności zmieniany był siedmiokrotnie

1) W dniu 30 stycznia a (Uchwała nr XXII/187/2020) dokonano zwiększenia łącznego limitu na realizację pn. „Adaptacja budynku Austerii na Centrum Integracji Społeczno - Kulturalnej” o kwotę 170.000 zł. w zakresie środków z budżetu gminy na rok 2020

2) W dniu 30 kwietnia (Uchwała Nr XXV/221/2020) dokonano:

- zmniejszenia łącznego limitu na realizację projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Raszyn – FAZA V” o łączną kwotę 2.069.107 zł, dot. środków własnych gminy w związku z odzyskaniem części podatku VAT powodującym zmniejszenie poniesionych wydatków. Jednocześnie kwotę 586.126zł przesunięto do roku 2020 w wyniku mniejszych niż planowano wydatków poniesionych do 31.12.2019r.

- zwiększenia o kwotę 141.874 zł środków na rok 2020 na realizację projektu pn. „Budowa zintegrowanej sieci tras rowerowych w Gminie Raszyn w ramach ZIT”, przy czym łączna kwota pozostała bez zmian, co wynikało z mniejszych wydatków poniesionych do 31.12.2019 r.,

- zwiększenia o kwotę 205.340 zł środków na realizację projektu pn. „Adaptacja budynku Austerii na Centrum Integracji Społeczno-Kulturalnej”, przy czym zwiększenie dot. roku 2020

- zmniejszenia o kwotę 54.207 zł łącznego limitu na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie terenu części Ogródka Jordanowskiego w miejscowości Raszyn”, w tym kwota 19.715zł dot. środków krajowych (własnych gminy), a kwota 34.492zł. dot. środków z UE (w roku 2020),

- wprowadzono nowe zadanie pn. „Zdalna szkoła” z limitem na rok 2020 w łącznej kwocie 80.000 zł, w tym 67.704zł. stanowią środki z UE, a 12.296 to środki krajowe

- wprowadzono nowe zadanie pn. „Wsparcie zintegrowanych inwestycji Terytorialnych oraz budowanie współpracy metropolitarnej” na lata 2020-2022 z łącznym limitem 18.000 zł.,

3) W dniu 29 czerwca (Uchwała Nr XXIX/233/2020) dokonano:

a) w zadaniu pn. „Zdalna szkoła” kwotę 12.296zł przesunięto ze środków krajowych do środków UE, limit ogółem pozostał bez zmiany tj. w kwocie 80.000zł,

b) wprowadzono nowe zadanie pn. „Zdalna szkoła plus” na 2020 z limitem 55.000zł obejmującym tylko środki UE

4) W dniu 31 lipca (Uchwała Nr XXX/240/2020) w projektach pn. „Budowa zintegrowanej sieci tras rowerowych w Gminie Raszyn w ramach ZIT oraz „Adaptacja budynku Austerii na

Centrum Integracji Społeczno – Kulturalnej” zmniejszono odpowiednio o kwoty 12.205zł i 16.743zł środki z budżetu UE zwiększając jednocześnie o powyższe kwoty środki z budżetu gminy (zmiany dot. roku 2020), pozostawiają limity łączne bez zmian.

5) W dniu 30 września (Uchwała Nr XXXII/251/2020) wprowadzono nowy projekt pn. „Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Raszyn poprzez wymianę indywidualnych źródeł ciepła na niskoemisyjne – etap II” na rok 2020, z łącznym limitem w kwocie 1.082.623zł z tego:

- 697.407 ze środków UE,
- 385.216 ze środków budżetu gminy

6) w dniu 29 października (Uchwała Nr XXXIII/274/2020) dokonano:

a) realizację projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Raszyn – FAZA” wydłużono do roku 2021 przenosząc środki w łącznej kwocie 2.660.000zł do roku 2021,

b) realizację projektu pn. „Budowa integrowanej sieci tras rowerowych w Gminie Raszyn w ramach ZIT” wydłużono do roku 2021 przenosząc środki w łącznej kwocie 1.479.000zł do roku 2021.

c) realizację całego projektu pn. „Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Raszyn poprzez wymianę indywidualnych źródeł ciepła na niskoemisyjne – etap II” przeniesiono z roku 2020 do roku 2021

7) w dniu 26 listopada (Uchwała Nr XXXIV/298/2020) dokonano:

a) w projekcie pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Raszyn FAZA” kwotę 800.000zł

- w roku 2020 przesunięto ze środków gminy do środków UE,
- w roku 2021 przesunięto ze środków UE do środków gminy

b) w projekcie pn. „Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Raszyn poprzez wymianę indywidualnych źródeł ciepła na niskoemisyjne”

- zmniejszono ogólną wysokość środków na realizację projektu o kwotę łączną 50.149zł, w tym środki z UE o 40.119 i środki gminy o 10.030zł,
- wydłużono termin realizacji do roku 2021 przesuując kwotę 608.575zł z roku 2020 do roku 2021,

c) wprowadzono nowy projekt pn. „Utworzenie placu zabaw przy zabytkowej Austerii” z terminem realizacji w roku 2020 i środkami:

- z budżetu UE w kwocie 85.900zł,
- z budżetu gminy w kwocie 84.100zł

d) sprowadzono nowy projekt „Adaptacja budynków Austerii na Centrum Integracji Społeczno – Kulturalnej w Raszynie przy Al. Krakowskiej 1 z terminem realizacji w latach 2021-2023 i kwotę łączną 17.044.045zł

2. Ogółem w roku 2019 na finansowanie programów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wydatkowano kwotę 4.061.924,97 zł (Załącznik Nr 13), z tego:

- wydatki majątkowe wyniosły ogółem 3.764.146,46zł, tj. 96,62% planu,
- wydatki bieżące wyniosły 297.779,51zł tj 78,71% planu.

IX. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA PROGRAMÓW WIELOLETNICH

1. Stopień zaawansowania programów wieloletnich ujęty w WPF na rok 2020 ogółem wyniósł 84,78%, przy czym dla zadań inwestycyjnych – 83,78%, a dla zadań bieżących – 85,67%, co przedstawiają załączone Tabele Nr 5 i Nr 6.
2. Szczegółowe zestawienie wykonania w roku 2020 planu objętego wieloletnią prognozą przedstawia Tabela Nr 6, z której wynika, że:

- a) wskaźnik zadłużenia na 31.12.2020r. wynosi 26,62% (obecnie brak ograniczeń tego wskaźnika, ale wg starej nieobowiązującej już ustawy o finansach publicznych z 2005 r. wynosił on 60,00%)
 - b) wskaźnik spłat w roku 2020 wynoszący 7,10% stanowi zaledwie 33,81% wskaźnika dopuszczalnego, który wynosił 21,0%,
 - c) wskaźnik pokrycia wydatków bieżących wynikający z art. 242 uofp wynoszący 19,73% jest o 89,53% wyższy od planowanego (10,41%).
 - d) Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem wynoszący 14,67% jest o 68,66% wyższy od planowanego (8,68%)
3. Realizację przedsięwzięć ujętych w wykazie stanowiącym Załącznik Nr 2 do WPF przedstawia Tabela Nr 5, wg której:
- 1) Programy i projekty realizowane z udziałem środków UE (ujęte w pkt 1.1 w/w tabeli), obejmujące:
 - a) wydatki bieżące (pkt 1.1.1 tabeli), z czego:
 - w roku 2020 zrealizowano w 67,23% przyjętych limitów,
 - zaangażowania na lata następne brak
 - b) majątkowe (pkt 1.1.2 tabeli), z czego:
 - w roku 2020 zrealizowano w 96,62% limitów ,
 - zaangażowanie na lata następne w kwocie 2.135.973,03 zł, co stanowi aż 10,14% prognozy.
 - 2) Na pozostałe zadania (ujęte w pkt 1.2 przedmiotowej tabeli), obejmujące:
 - a) wydatki bieżące (pkt 1.2.1), z czego:
 - w roku 2020 zrealizowano w 85,92% przyjętych limitów,
 - zaangażowanie na lata następne w kwocie 14.701.279,88 zł, co stanowi 40,95% prognozy;
 - b) wydatki majątkowe (pkt 1.2.2), z czego:
 - w roku 2020 zrealizowano w 79,75% przyjętych limitów,
 - zaangażowanie na lata następne w kwocie 2.065.662,04 zł, co stanowi 15,15% prognozy.

Powyższe informacje wskazują, że Gmina Raszyn konsekwentnie realizuje zadania i przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2030. Również wszystkie, wynikające z Ustawy o Finansach Publicznych, wskaźniki są bezpieczne

