



WÓJT GMINY PERZÓW

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY PERZÓW
ZA 2018 ROK**

Wójt
mgr Dariusz Fröh

PERZÓW, MARZEC 2019 ROK

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Perzów za 2018 rok

Zgodnie z art. 267 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) wójt gminy:

1. w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego:
 - 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu tej jednostki, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej;
 - 2) sprawozdania samorządowych jednostek kultury,
 - 3) informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego, zawierającą:
 - a) dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności,
 - b) dane dotyczące:
 - innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach,
 - posiadania,
 - c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w lit. a i b, od dnia złożenia poprzedniej informacji,
 - d) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
 - e) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki samorządu terytorialnego.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 pkt 1, obejmuje również wykaz jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572, ze zmianami) które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.
3. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 pkt 1, zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia regionalnej izbie obrachunkowej, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym.

Natomiast zgodnie z art. 269 ustawy o finansach publicznych sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządza się na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu. Sprawozdanie powinno uwzględniać w szczególności:

- 1) dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
- 2) zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
- 3) stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Budżet Gminy Perzów na 2018 rok został uchwalony uchwałą Nr XXXV/175/2017 z dnia 18 grudnia 2017 r., który przedstawiał się następująco :

1. Ustalono łączną kwotę dochodów na rok 2018 w wysokości **19.465.427,00 zł**, z tego:
 - dochody bieżące w kwocie 18.936.067,00 zł
 - dochody majątkowe w kwocie 529.360,00 zł
- Powyższe dochody obejmują w szczególności:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3.616.479,00 zł

2. Ustalono łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2018 w wysokości **20.338.560,07 zł**, z tego: Planowane wydatki obejmują w szczególności :

1) wydatki na z realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 3.616.479,00 zł,

Wydatki o których mowa powyżej, obejmują:

1) wydatki bieżące w wysokości **16.382.524,89 zł**, w tym :

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 11.674.428,04 zł, w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 7.400.938,00 zł,

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 4.273.490,04 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 560.000,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.995.869,00 zł,

d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 121.000,00 zł,

e) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji 31.227,85 zł

2) wydatki majątkowe w wysokości **3.956.035,18 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5, w tym :

a) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego – 250.000,00 zł,

b) pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego – 6.639,84 zł,

c) dotacja dla Gminy Kępno na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień

między jednostkami samorządu terytorialnego 50.000,00 zł.

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie 50.000,00 zł.”

3. Deficyt budżetu w kwocie **873.133,07 zł** zostanie pokryty planowanym do zaciągnięcia długoterminowym kredytem.

4. W uchwale w sprawie budżetu gminy na 2018 rok określono również:

1) Łączną kwotę planowanych przychodów **1.950.000,00 zł**,

2) Łączną kwotę planowanych rozchodów **1.076.866,93 zł**,

5. Ustalono zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **630.639,84 zł**

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **86.000,00 zł**.

6. Ustalono zgodnie ustawą – Prawo Ochrony Środowiska dochody z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości **14.000,00 zł**, które przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną.

7. Ustalono planowaną kwotę funduszu sołeckiego w wysokości **278.425,49 zł**.

8. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **61.425,00 zł**, które przeznacza się na realizację zadań określonych :

1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **60.425,00zł**,

2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **1.000,00 zł**.

9. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **315.000,00 zł**, przeznacza się na pokrycie wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **315.000,00 zł**.

10. Utworzono rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości **48.000,00 zł**;
- 2) celowe w wysokości **47.000,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

11. Ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **2.650.000,00 zł**, w tym:

- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie **700.000,00 zł**,
- sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie **873.133,07 zł**,
- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1.076.866,93 zł**.

12. Ustalono łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2018 w wysokości **400.000,00 zł**.

13. Ustalono łączną kwotę pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2018 w wysokości do **200.000,00 zł**.

14. Określono kwotę w wysokości **700.000,00 zł** do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

15. Upoważniono również Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości **700.000,00 zł**;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym jednostki, za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

W okresie sprawozdawczym w uchwale Nr XXXV/175/2017 Rady Gminy Perzów z dnia 18 grudnia 2017 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok, dokonano zmian budżetu w dziewięciu uchwałach podjętych przez Radę Gminy i w dwunastu zarządzeniach wydanych przez Wójta Gminy, zmian dokonano :

- Uchwałą nr XXXVI/181/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 05 lutego 2018 r.,
- Zarządzeniem nr OR.0050.10.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 12 lutego 2018 r.,
- Uchwałą nr XXXVII/188/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 19 marca 2018 r.,
- Zarządzeniem nr OR.0050.19.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 23 kwietnia 2018 r.,
- Uchwałą nr XXXVIII/192/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 21 maja 2018 r.,
- Zarządzeniem nr OR.0050.28.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 28 maja 2018 r.,
- Uchwałą nr XXXIX/202/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 18 czerwca 2018 r.,
- Zarządzeniem nr OR.0050.35.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 21 czerwca 2018 r.,
- Zarządzeniem nr Or.0050.39.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 29 czerwca 2018 r.,
- Uchwałą nr XL/204/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 17 lipca 2018 r.,
- Zarządzeniem nr Or.0050.47.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 25 lipca 2018 r.,
- Zarządzeniem nr Or.0050.52.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 27 sierpnia 2018 r.,
- Uchwałą nr XLI/208/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 6 września 2018 r.,
- Zarządzeniem nr Or.0050.58.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 28 września 2018 r.,

- Uchwałą nr XLII/210/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 15 października 2018 r.,
- Zarządzeniem nr Or.0050.61.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 19 października 2018 r.,
- Zarządzeniem nr Or.0050.65.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 31 października 2018 r.,
- Uchwałą nr II/12/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 29 listopada 2018 r.,
- Zarządzeniem nr Or.0050.76.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 7 grudnia 2018 r.,
- Uchwałą nr III/18/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 18 grudnia 2018 r.,
- Zarządzeniem nr Or.0050.86.2018 Wójta Gminy Perzów z dnia 28 grudnia 2018 r.,

W związku z powyższymi zmianami ostatecznie plan budżetu na 31.12.2018 r. jest następujący:

1. dochody zwiększyły się o kwotę 2.751.035,90 zł i łącznie na 2018 rok są w wysokości **22.216.462,90 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 20.866.761,46 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 1.349.701,34 zł.

Dochody o których mowa powyżej obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 4.201.603,34 zł.

2. wydatki zwiększyły się o kwotę 2.415.875,94 zł i łącznie na 2018 rok są w wysokości **22.754.436,01 zł**, z tego:

Wydatki o których mowa powyżej obejmują w szczególności:

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 4.201.603,34 zł,

Wydatki o których mowa obejmują:

„1) wydatki bieżące w wysokości **17.983.487,87 zł**, w tym :

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 13.003.910,34 zł, w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 7.552.299,04 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 5.451.611,30 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 755.000,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 4.062.349,68 zł,

d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 131.000,00 zł,

e) wydatki z tytułu poręczeń gwarancji 31.227,85 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości **4.770.948,14 zł**, w tym między innymi:

a) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego – 250.000,00 zł,

b) pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego – 6.639,84 zł,

c) dotacja dla Gminy Kępno na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 5.648,36 zł.

d) objęcie dodatkowych udziałów w Spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe” w Kaliszu, pokrytych wkładem pieniężnym w kwocie 60.000,00 zł.”

3. Deficyt budżetu zmniejszył się o kwotę 335.159,96 zł i jest w kwocie **537.973,11 zł**, który zaplanowano pokryć wolnymi środkami jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst. wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp.

4. Ustalono nową łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości **1.614.840,04 zł** jako wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, a planowana kwota rozchodów nie zmieniła się i jest w wysokości **1.076.866,93 zł**.

5. Ustalono zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, w tym:

- 1) dotacja dla jednostek sektora finansów publicznych **931.288,20 zł**.
- 2) dotacja dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **86.000,00 zł**.

6. Zwiększono ustalone zgodnie ustawą – Prawo Ochrony Środowiska dochody z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska do wysokości **17.000,00 zł**, które przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną.

7. Ustalona kwota funduszu sołeckiego w wysokości **278.425,49 zł** nie zmieniła się, natomiast część sołectw zmieniła niektóre przeznaczenie środków, które określone są w załączniku o realizacji Funduszu Sołeckiego.

8. Zwiększyły się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych do kwoty **98.271,37 zł**, które przeznacza się na realizację zadań określonych :

- 1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **97.271,37zł**,
- 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **1.000,00 zł**.

9. Nie zmieniły się również dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **315.000,00 zł**, przeznacza się na pokrycie wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **315.000,00 zł**.

10. Utworzone rezerwy:

- 1) ogólną wysokości **48.000,00 zł** wykorzystano w całości,
- 2) celową w wysokości **47.000,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego nie było potrzeby wykorzystana.

11. Określono nowy limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **700.000,00 zł** na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy.

12. Nie zmieniono ustalonej łącznej kwoty poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2018 w wysokości **400.000,00 zł**.

13. Nie zmieniono ustalonej łącznej kwoty pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2018 w wysokości do **200.000,00 zł**.

14. Nie zmieniono kwoty w wysokości **700.000,00 zł** do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

15. Nie zmieniły się upoważnienia Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości **700.000,00 zł**;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym jednostki, za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

Pozostałe upoważnienia i uchwalone wielkości nie uległy zmianie.

W dalszej części sprawozdania przedstawiono w formie tabelarycznej i opisowej wykonanie budżetu Gminy Perzów za 2018 rok.

Wykonanie dochodów budżetowych za 2018 rok

Planowane dochody na 2018 r. w kwocie **22.216.462,90 zł** zostały wykonane w wysokości **22.873.659,08 zł**, tj. 102,96 %, a w poszczególnych źródłach dochodów wykonanie w stosunku do planu przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	625 338,85	622 188,85	99,50%
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	174 600,00	171 450,00	98,20%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	9 000,00	5 850,00	65,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	165 600,00	165 600,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	450 738,85	450 738,85	100,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 391,83	2 391,83	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	399 607,02	399 607,02	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	48 740,00	48 740,00	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	544 230,00	547 378,77	100,58%
	40002		Dostarczanie wody	544 230,00	547 378,77	100,58%
		0830	Wpływy z usług	542 000,00	545 137,76	100,58%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 230,00	1 230,00	100,00%
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 011,01	101,10%
600			Transport i łączność	202 059,00	202 059,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	202 059,00	202 059,00	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zadań inwestycyjnych własnych gmin	202 059,00	202 059,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	295 310,40	307 102,21	103,99%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	295 310,40	307 102,21	103,99%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 173,00	8 172,90	100,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	70 000,00	69 797,83	99,71%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	25 000,00	24 593,00	98,37%
		0830	Wpływy z usług	185 000,00	196 818,54	106,39%

		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	350,00	#DZIEL/0!
		0920	Pozostałe odsetki	6 000,00	6 232,54	103,88%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 137,40	1 137,40	100,00%
750			Administracja publiczna	138 804,20	139 449,57	100,46%
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 323,00	36 322,99	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	36 323,00	36 322,99	100,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	72 456,20	73 222,58	101,06%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz skarbu państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	456,50	91,30%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 300,00	8 111,60	111,12%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	221,40	221,40	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	818,80	817,08	99,79%
		2700	Wpływy z różnych dochodów	63 616,00	63 616,00	100,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	23 025,00	22 904,00	99,47%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	20 000,00	20 000,00	100,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 025,00	2 904,00	96,00%
	75095		Pozostała działalność	7 000,00	7 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	7 000,00	7 000,00	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 894,00	41 335,19	86,31%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	771,00	771,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	771,00	771,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	47 123,00	40 564,19	86,08%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	47 123,00	40 564,19	86,08%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	32 550,50	32 535,50	99,95%
	75405		Komendy powiatowe Policji	1 350,50	1 350,50	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 350,50	1 350,50	100,00%

	75412		Ochotnicze straże pożarne	31 200,00	31 185,00	99,95%
		2440	Dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	31 200,00	31 185,00	99,95%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 951 424,05	11 549 085,16	105,46%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00	9 226,71	92,27%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	9 226,71	92,27%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 783 097,00	1 896 207,59	106,34%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 650 000,00	1 765 077,00	106,97%
		0320	Podatek rolny	5 800,00	5 939,48	102,40%
		0330	Podatek leśny	21 000,00	22 351,00	106,43%
		0340	Podatek od środków transportowych	96 097,00	96 581,00	100,50%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	6 067,00	60,67%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	192,11	96,06%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 933 044,26	1 966 631,30	101,74%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 450 000,00	1 471 319,72	101,47%
		0320	Podatek rolny	380 000,00	386 152,05	101,62%
		0330	Podatek leśny	1 000,00	1 058,00	105,80%
		0340	Podatek od środków transportowych	48 000,00	48 527,20	101,10%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	4 000,00	3 530,00	88,25%
		0370	Opłata od posiadania psów	144,26	144,26	100,00%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	45 000,00	50 625,00	112,50%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 900,00	5 275,07	107,65%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	123 121,79	123 903,54	100,63%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	16 256,53	108,38%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3 204,00	3 204,00	100,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	98 271,37	98 000,79	99,72%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	6 300,00	6 432,85	102,11%
		0920	Wpływy pozostałych odsetek	346,42	9,37	2,70%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 102 161,00	7 553 116,02	106,35%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	7 092 161,00	7 542 857,00	106,35%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	10 259,02	102,59%

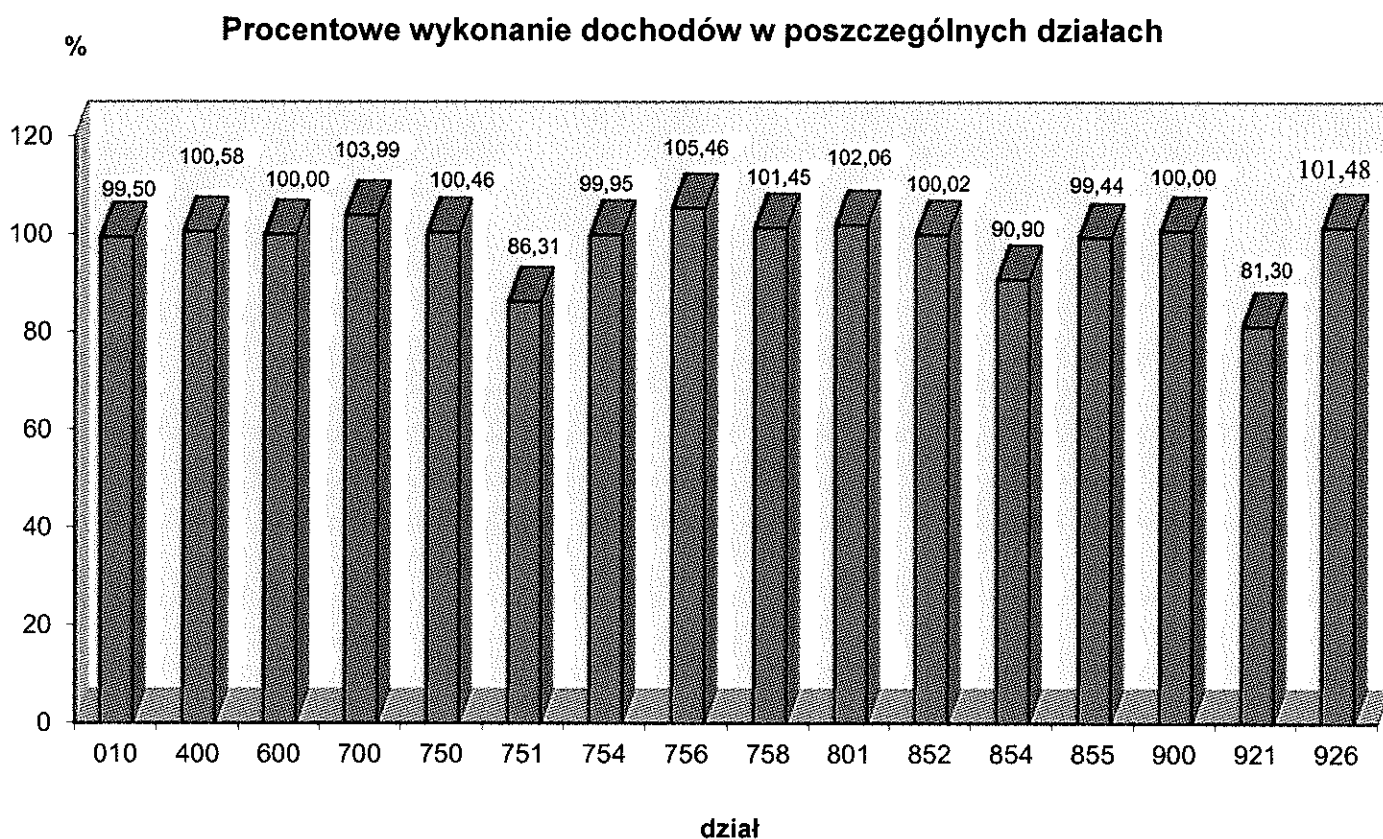
758		Różne rozliczenia	3 413 217,09	3 462 737,80	101,45%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 900 816,00	2 900 816,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 900 816,00	2 900 816,00	100,00%
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	45 851,00	45 851,00	100,00%
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	45 851,00	45 851,00	100,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	466 550,09	516 070,80	110,61%
	0920	Wpływy pozostałych odsetek	4 000,00	4 515,08	112,88%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	408 898,00	457 903,63	111,98%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 673,33	1 673,33	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 066,32	30 066,32	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zadań inwestycyjnych własnych gmin	21 912,44	21 912,44	100,00%
801		Oświata i wychowanie	1 006 011,02	1 026 745,42	102,06%
	80101	Szkoły podstawowe	641 680,70	641 835,35	100,02%
	0690	Wpływy z różnych opłat	18,00	27,00	150,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 162,70	5 162,70	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	145,65	#DZIEL/0!
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	32 000,00	32 000,00	100,00%
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	104 500,00	104 500,00	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zadań inwestycyjnych własnych gmin	500 000,00	500 000,00	100,00%
	80104	Przedszkola	200 810,00	209 280,07	104,22%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	27 510,00	36 244,00	131,75%
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	10 000,00	10 000,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	123 300,00	122 847,91	99,63%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	40 188,16	100,47%
	80110	Gimnazja	0,00	2 075,64	#DZIEL/0!
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	9,00	#DZIEL/0!
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 066,64	#DZIEL/0!
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	126 839,00	137 064,95	108,06%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	84 844,00	77 979,35	91,91%
	0830	Wpływy z usług	41 995,00	59 085,60	140,70%

	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	36 681,32	36 489,41	99,48%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	36 681,32	36 489,41	99,48%
852			Pomoc społeczna	340 046,79	340 123,44	100,02%
	85202		Domy pomocy społecznej	4 957,79	5 617,50	113,31%
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 957,79	5 617,50	113,31%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	5 300,00	4 722,06	89,10%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 500,00	2 307,69	92,31%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 800,00	2 414,37	86,23%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 000,00	695,62	69,56%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 000,00	695,62	69,56%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	300,00	230,68	76,89%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300,00	230,68	76,89%
	85216		Zasiłki stałe	35 000,00	33 000,00	94,29%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 000,00	33 000,00	94,29%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	11 089,00	11 014,00	99,32%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11 089,00	11 014,00	99,32%
	85228		Usługi opiekuńcze	2 400,00	4 843,58	201,82%
		0830	Wpływy z usług	2 400,00	4 843,28	201,80%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,30	#DZIEL/0!
	85295		Pozostała działalność	280 000,00	280 000,00	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zadań inwestycyjnych własnych gmin	280 000,00	280 000,00	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 833,00	3 484,24	90,90%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 833,00	3 484,24	90,90%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 833,00	3 484,24	90,90%
855			Rodzina	3 817 021,00	3 795 563,79	99,44%
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 389 805,00	2 386 810,82	99,87%
		0920	Pozostałe odsetki	650,00	436,49	67,15%

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 500,00	1 500,00	60,00%
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2 386 655,00	2 384 874,33	99,93%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 169 683,00	1 155 400,18	98,78%
	0920	Pozostałe odsetki	300,00	196,43	65,48%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 000,00	11 511,60	95,93%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 147 383,00	1 131 911,83	98,65%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	11 780,32	117,80%
85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	68,35	68,35%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	100,00	68,35	68,35%
85504		Wspieranie rodziny	146 301,00	144 811,44	98,98%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	30,88	#DZIEL/0!
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	144 160,00	142 639,56	98,95%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 537,00	1 537,00	100,00%
	2690	Środki Funduszu Pracy przekazane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	604,00	604,00	100,00%
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	111 132,00	108 473,00	97,61%
	0690	Wpływy z różnych opłat	43 440,00	43 355,00	99,80%
	0830	Wpływy z usług	24 492,00	21 918,00	89,49%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	43 200,00	43 200,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	759 331,00	765 510,94	100,81%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	426 731,00	431 706,63	101,17%
	0690	Wpływy z różnych opłat	4 321,00	4 317,93	99,93%
	0830	Wpływy z usług	421 000,00	425 925,51	101,17%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	660,00	660,00	100,00%
	0920	Pozostałe odsetki	750,00	803,19	107,09%
	90002	Gospodarka odpadami	315 600,00	317 367,64	100,56%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	315 000,00	316 844,97	100,59%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	600,00	522,67	87,11%

	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	17 000,00	16 436,67	96,69%
	0690	Wpływy z różnych opłat	17 000,00	16 436,67	96,69%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 000,00	6 504,07	81,30%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	8 000,00	6 504,07	81,30%
	0830	Wpływy z usług	8 000,00	6 504,07	81,30%
926		Zadania w zakresie kultury fizycznej	31 392,00	31 855,13	101,48%
	92695	Pozostała działalność	31 392,00	31 855,13	101,48%
	0950	Wpływy z różnych opłat	0,00	463,13	#DZIEL/0!
	2440	Wpływy z usług	31 392,00	31 392,00	100,00%
Razem:			22 216 462,90	22 873 659,08	102,96%

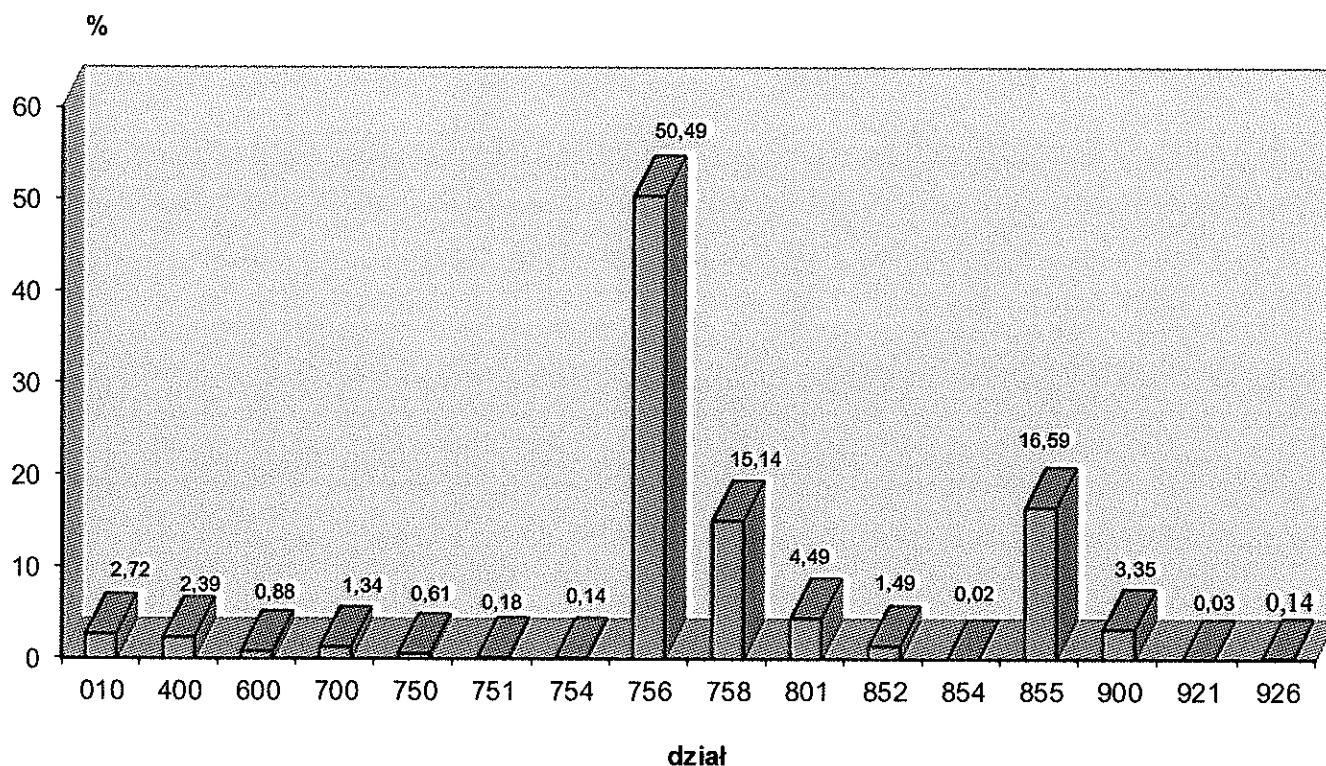
Jak widać z powyższego zestawienia dochody ogółem wykonano prawidłowo, bo prawie w 103 %, a w poszczególnych działach wykonanie przedstawiono na poniższym wykresie.



Procentowe wykonanie dochodów w stosunku do planu przedstawia powyższy wykres. Wykonanie dochodów ogółem wynosi 102,96 %, a więc proporcjonalnie do analizowanego okresu. Jak widać z wykresu wykonanie dochodów w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia się od 81,30% w dziale 921 do 105,46 % w dziale 756 a w większości działów kształtuje się w granicach 100 %. Uzasadnienie tych odchyleń zostało omówione dalszej części sprawozdania.

Procentowy udział dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.

Procentowy udział dochodów w poszczególnych działach do dochodów ogółem



Z powyższego wykresu najbardziej znaczącymi pozycjami w dochodach są działy 756, 855 i 758 które łącznie stanowią ponad 82 % ogólnych dochodów. W dziale 756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej zrealizowano w ponad 105 %, dział 758 - różne rozliczenia – subwencje i odsetki zrealizowano również w ponad 101 %, a dział 855 – świadczenia rodzinne, których udział przewyższył subwencję oświatową – zrealizowano prawie w 100 %. Wykonanie w tych działach rzutuje na właściwe ogólne wykonanie, które wynosi prawie 103 %.

ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW ZA 2018 ROK

Wykonanie dochodów z podziałem na bieżące i majątkowe omówiono w poniższym zestawieniu wraz z objaśnieniami, które przedstawiają się następująco :

1. Dochody bieżące :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	410 998,85	407 848,85	99,23%
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	9 000,00	5 850,00	65,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	9 000,00	5 850,00	65,00%

- Dotacja § 2710 przeznaczona na dofinansowanie dotacja na zakup roślin miododajnych pozyskana z Województwa Wielkopolskiego,

01095		Pozostała działalność	401 998,85	401 998,85	100,00%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 391,83	2 391,83	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	399 607,02	399 607,02	100,00%

- Dochody z dzierżawy obwodów łowieckich § 0750 wykonane są zgodnie z zawartymi umowami i zostały zrealizowane w ponad 100 %, a naliczenie wynika ze stawki żyta przyjmowanej do naliczania dzierżawy.

- Dotacja § 2010 przeznaczona na zwrot rolnikom akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie, wykonanie w 100 %.

400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	543 000,00	546 148,77	100,58%
	40002	Dostarczanie wody	543 000,00	546 148,77	100,58%
	0830	Wpływy z usług	542 000,00	545 137,76	100,58%
	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 011,01	101,10%

Dochody § 0830 za dostarczanie wody i ściągniętych zaległości z lat ubiegłych, a wykonanie jest 100 %,

- § 0920 odsetki naliczone od zaległości zrealizowano w 101 %,

700		Gospodarka mieszkaniowa	270 310,40	282 159,21	104,38%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	270 310,40	282 159,21	104,38%
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 173,00	8 172,90	100,00%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	70 000,00	69 797,83	99,71%
	0830	Wpływy z usług	185 000,00	196 818,54	106,39%
	0920	Pozostałe odsetki	6 000,00	6 232,54	103,88%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 137,40	1 137,40	100,00%

Wszystkie powyższe dochody uzyskano z gospodarki zasobami mieszkaniowymi, wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie, z najmu i dzierżaw lokali mieszkalnych, budynków gospodarczych i gruntów, a także za wywóz nieczystości, dostarczanie energii cieplnej, odsprzedaż energii oraz z odsetek naliczonych od ściągniętych zaległości w czynszach, a są to :

- dochody § 0550 to wpływy z użytkowania wieczystego wykonane w 100 %,

- dochody § 0750 z dzierżawy i najmu lokali komunalnych, wykonanie prawie w 100 %,

- dochody § 0830 pozyskane za dostarczanie energii cieplnej, wykonanie 106 %

- wykonanie w § 0920 dochodów z odsetek od wpłaconych zaległości czynszów i dzierżaw, wykonano prawie w 104 %.

- dochody § 0940 rozliczenie z faktury za węgiel i zwrot z ubiegłego roku 100 %

750		Administracja publiczna	138 804,20	139 449,57	100,46%
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 323,00	36 322,99	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	36 323,00	36 322,99	100,00%

- Dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej § 2010 otrzymano w 100 % na zadania w USC,

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	72 456,20	73 222,58	101,06%
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz skarbu państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	456,50	91,30%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 300,00	8 111,60	111,12%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	221,40	221,40	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	818,80	817,08	99,79%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	63 616,00	63 616,00	100,00%

- Wykonanie w § 0630 z różnych opłat między innymi wpływy z tytułu zwrotu kosztów sądowego, zwrot kosztów postępowania administracyjnego,
- Wykonanie w § 0640 z różnych opłat między innymi wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnienia,
- Wykonanie w § 0950 z tytułu odszkodowań wypłacone przez firmę ubezpieczeniową,
- Wykonanie w § 0970 z różnych innych dochodów to refundacja z Biura pracy za prace społeczno-użyteczne,
- 2700 z Fundacji Legalna Kultura z siedzibą w Warszawie, umowa o powierzenie grantu nr 036/OKIV/2018 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, program grantowy „Ja w Internecie”.

Ogółem powyższe dochody wykonano w 101 %.

75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	23 025,00	22 904,00	99,47%
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	20 000,00	20 000,00	100,00%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 025,00	2 904,00	96,00%

- Dochody § 0960 uzyskano środki ze źródeł zewnętrznych jako darowizny na realizowane zadania promocyjne i wymianę młodzieży w ramach współpracy zagranicznej i wykonano je w 100 %
- Dochody § 2700 uzyskano środki ze źródeł zewnętrznych na realizowane zadania promocyjne i wymianę młodzieży w ramach współpracy zagranicznej polsko-niemieckiej i wykonano je w 96 %.

75095		Pozostała działalność	7 000,00	7 000,00	100,00%
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	7 000,00	7 000,00	100,00%

Uzyskano dotację z Województwa Wielkopolskiego na realizację projektu „MURAL” z okazji 100 rocznicy odzyskania niepodległości.

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 894,00	41 335,19	86,31%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	771,00	771,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	771,00	771,00	100,00%

- Dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej związana z aktualizacją list wyborczych wykonano w 100 %,

75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	47 123,00	40 564,19	86,08%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	47 123,00	40 564,19	86,08%

- Dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej związana z wyborami do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie wykorzystana w 86 %, nie było drugiej tury.

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	32 550,50	32 535,50	99,95%
	75405	Komendy powiatowe Policji	1 350,50	1 350,50	100,00%
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 350,50	1 350,50	100,00%

Zwrot części niewykorzystanej dotacji z roku 2017 przeznaczonej na zakup samochodu.

	75412	Ochotnicze straże pożarne	31 200,00	31 185,00	99,95%
		2440 Dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	31 200,00	31 185,00	99,95%

Dotacja otrzymana z Ministerstwa Sprawiedliwości na zakup sprzętu przeciwpożarowego dla jednostek OSP.

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 951 424,05	11 549 085,16	105,46%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00	9 226,71	92,27%
		0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	9 226,71	92,27%

- Wpływy z podatku płaconego w formie karty podatkowej są realizowane przez Urząd Skarbowy, a przypis tego podatku jest wyższe co przyczyniło się do powstania zaległości.

	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 783 097,00	1 896 207,59	106,34%
		0310 Podatek od nieruchomości	1 650 000,00	1 765 077,00	106,97%
		0320 Podatek rolny	5 800,00	5 939,48	102,40%
		0330 Podatek leśny	21 000,00	22 351,00	106,43%
		0340 Podatek od środków transportowych	96 097,00	96 581,00	100,50%
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	6 067,00	60,67%
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	192,11	96,06%

Wykonanie podatków od osób prawnych :

-§ 0310 podatek od nieruchomości wykonano w 107 %, ale część podatników zmieniło formę opodatkowania z podatników od osób fizycznych na podatników od osób prawnych,
- § 0320 podatek rolny wykonano w stosunku do planu w ponad 102 %, a kwota podatku jest zgodna z przepisem należnego podatku,
- § 0330 podatek leśny wykonano w 106 % w stosunku do planu, a więc prawidłowo w stosunku do przepisu tego podatku,

- § 0340 podatek od środków transportu wykonano w 100 % co wynika z ilości opodatkowanych pojazdów, a więc prawidłowo,
- § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych realizuje US, który w tym roku wykonano w ponad 60 %.
- § 0910 odsetki należne od ściągniętych zaległości,

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 933 044,26	1 966 631,30	101,74%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 450 000,00	1 471 319,72	101,47%
	0320	Podatek rolny	380 000,00	386 152,05	101,62%
	0330	Podatek leśny	1 000,00	1 058,00	105,80%
	0340	Podatek od środków transportowych	48 000,00	48 527,20	101,10%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	4 000,00	3 530,00	88,25%
	0370	Opłata od posiadania psów	144,26	144,26	100,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	45 000,00	50 625,00	112,50%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 900,00	5 275,07	107,65%

Wpływy podatków od osób fizycznych kształtują się następująco :

- § 0310 podatek od nieruchomości wykonano w ponad 101 %,
- § 0320 podatek rolny wykonano również w ponad 101 %,
- § 0330 podatek leśny wykonano w prawie 106 % w stosunku do planu, co wynika z przypisu
- § 0340 podatek od środków transportu wykonano w 101 %, co wynika z ilości opodatkowanych pojazdów, a więc prawidłowo,
- § 0360 podatek od spadków i darowizn jest realizowany przez Urząd Skarbowy a wielkość dochodów jest zależna od prowadzonych postępowań spadkowych, a wykonanie to 88 %,
- § 0370 opłatę od posiadania psów ściągnięto z lat ubiegłych, a obecnie nie pobiera się jej.
- § 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych od realizuje US, który zgodnie ze sprawozdaniem został wykonany w ponad 112 %,
- § 0910 dochody z odsetek wynikają z prowadzonych windykacji zaległości z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości i podatku rolnym, wykonanie 107 %,

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	123 121,79	123 903,54	100,63%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	16 256,53	108,38%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3 204,00	3 204,00	100,00%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	98 271,37	98 000,79	99,72%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	6 300,00	6 432,85	102,11%
	0920	Wpływy pozostałych odsetek	346,42	9,37	2,70%

Wpływy z innych opłat:

- § 0410 wykonanie opłaty skarbowej zostało zrealizowane w 108 %, pobieranej na podstawie ustawy dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej,
- § 0460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej za wydobywanie kopalin wykonano w 100 %, ale wykonanie jest zgodne z dokonany przypisem tej opłaty,
- § 0480 uzyskane dochody z opłat wynikających z innych ustaw, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano prawie w 100 %, a wynika to z ilości wydanych zezwoleń, a także z wyższej opłaty za przekroczony limit sprzedaży alkoholu.
- § 0490 dochody z wykonano w 100 % z opłat za zajęcie pasa drogowego.
- § 0920 odsetki należne od nie terminowych wpłat zrealizowano w niewielkiej kwocie.

75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 102 161,00	7 553 116,02	106,35%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	7 092 161,00	7 542 857,00	106,35%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	10 259,02	102,59%

Udziały gmin w podatkach :

- § 0010 dochody z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010 realizuje MF, wykonanie w przekroczyło 106 %, co znacznie zwiększyło dochody gminy.
- § 0020 udział w podatku od osób prawnych § 0020 wykonano w ponad 102 %, a realizacja jest zgodna z przypisami dokonanyymi przez US.

758		Różne rozliczenia	3 391 304,65	3 440 825,36	101,46%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 900 816,00	2 900 816,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 900 816,00	2 900 816,00	100,00%

- Subwencję oświatową otrzymano w 100 %, realizuje Ministerstwo Fin.

	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	45 851,00	45 851,00	100,00%
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	45 851,00	45 851,00	100,00%

- Środki otrzymane z Ministerstwa Finansów na uzupełnienie dochodów gminy

	75814	Różne rozliczenia finansowe	444 637,65	494 158,36	111,14%
	0920	Wpływy pozostałych odsetek	4 000,00	4 515,08	112,88%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	408 898,00	457 903,63	111,98%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 673,33	1 673,33	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 066,32	30 066,32	100,00%

- Dochody w § 0920 to odsetki od środków na rachunkach lokat bankowych, wykonano w ponad 112 %,
- Dochody w § 0940 to zwroty z lat ubiegłych które otrzymano z rozliczenia korekt za energię z lat ubiegłych i rozliczenie VAT
- Dochodów w § 0970 stanowią zwrot kosztów poniesionych dla żołnierzy rezerwy odbywających ćwiczenia wojskowe,
- Dochody w § 2030 to środki uzyskane z Urzędu Wojewódzkiego jako zwrot części nakładów poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2017 roku.

801		Oświata i wychowanie	401 511,02	422 245,42	105,16%
	80101	Szkoły podstawowe	37 180,70	37 335,35	100,42%
	0690	Wpływy z różnych opłat	18,00	27,00	150,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 162,70	5 162,70	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	145,65	#DZIEL/0!
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	32 000,00	32 000,00	100,00%

- dochody w § 0690 to wpływy z opłaty za wydanie duplikatów legitymacji,
- dochody w § 0950 to otrzymane odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej,
- dochody w § 0970 to wpływy z różnych opłat,
- dochody w § 2030 to dotacja na dofinansowanie zakupu tablic interaktywnych.

	80104	Przedszkola	200 810,00	209 280,07	104,22%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	27 510,00	36 244,00	131,75%

	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	10 000,00	10 000,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	123 300,00	122 847,91	99,63%
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	40 188,16	100,47%
- Wpływy w § 0660 to opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego, a kwota wynika z ilości dzieci uczęszczających do przedszkoli. - Dochody § 0960 uzyskano środki ze źródeł zewnętrznych jako darowizna na realizowane zadania przedszkolne, - Dotację § 2030 otrzymano z Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie bieżących zadań w oddziałach przedszkolach. - Dotację § 2310 otrzymano z gmin Bralin, Kobyla Góra i Dziadowa Kłoda, Rychtal za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie Gminy Perzów.					
	80110	Gimnazja	0,00	2 075,64	#DZIEL/0!
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	9,00	#DZIEL/0!
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 066,64	#DZIEL/0!
- dochody § 0690 to wpływy z opłaty za wydanie duplikatów legitymacji, - dochody § 0940 wynikają z rozliczeń z lat ubiegłych nadpłaty na Fundusz Pracy,					
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	126 839,00	137 064,95	108,06%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	84 844,00	77 979,35	91,91%
	0830	Wpływy z usług	41 995,00	59 085,60	140,70%
- Wpływy w § 0670 to opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego, a kwota wynika z ilości korzystających. - Wpływy dochodów § 0830 z usług świadczonych w stołówkach przedszkolach i szkołach. Wpływy większe w związku z większą ilością osób korzystających					
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	36 681,32	36 489,41	99,48%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	36 681,32	36 489,41	99,48%
- dotację otrzymano na zakup podręczników do szkół jako zadanie zlecone,					
852		Pomoc społeczna	60 046,79	60 123,44	100,13%
	85202	Domy pomocy społecznej	4 957,79	5 617,50	113,31%
	0690	Wpływy z różnych opłat	4 957,79	5 617,50	113,31%
- dochód stanowi odpłatność za pobyt podopiecznego w domu opieki społecznej,					
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	5 300,00	4 722,06	89,10%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 500,00	2 307,69	92,31%

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 800,00	2 414,37	86,23%
- dotacje § 2010, 2030, przekazuje Urząd Wojewódzki na opiekę społeczną zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami, a wykonanie uzależnione było od zapotrzebowania wynikającego przepisów o ubezpieczeniach zdrowotnych						
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 000,00	695,62	69,56%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 000,00	695,62	69,56%
- dotację przekazuje Urząd Wojewódzki na opiekę społeczną zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami na pomoc w naturze,						
	85215		Dodatki mieszkaniowe	300,00	230,68	76,89%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300,00	230,68	76,89%
- dotację przekazuje Urząd Wojewódzki na opiekę społeczną zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami, a wykonanie uzależnione było od zapotrzebowania wynikającego przepisów o należnych świadczeniach na dodatki energetyczne,						
	85216		Zasiłki stałe	35 000,00	33 000,00	94,29%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 000,00	33 000,00	94,29%
- dotację przekazuje Urząd Wojewódzki na opiekę społeczną zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami, a wykonanie uzależnione było od zapotrzebowania wynikającego przepisów o należnych świadczeniach na zasiłki stałe,						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	11 089,00	11 014,00	99,32%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11 089,00	11 014,00	99,32%
- dotację przekazuje Urząd Wojewódzki na opiekę społeczną zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami, a wykonanie uzależnione było od zapotrzebowania wynikającego przepisów o ośrodkach pomocy społecznej,						
	85228		Usługi opiekuńcze	2 400,00	4 843,58	201,82%
		0830	Wpływy z usług	2 400,00	4 843,28	201,80%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,30	#DZIEL/0!
- § 0830 dochody uzyskane za świadczone usługi opiekuńcze finansowane przez GOPS,						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 833,00	3 484,24	90,90%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 833,00	3 484,24	90,90%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 833,00	3 484,24	90,90%
- Dotacja § 2030 otrzymana z Urzędu Wojewódzkiego na pomoc materialną dla uczniów, wykonanie zgodnie z potrzebami – stypendia socjalne,						

855			Rodzina	3 817 021,00	3 795 563,79	99,44%
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 389 805,00	2 386 810,82	99,87%
		0920	Pozostałe odsetki	650,00	436,49	67,15%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 500,00	1 500,00	60,00%
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2 386 655,00	2 384 874,33	99,93%

- § 0920 to środki uzyskane z odsetek za nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze,
- § 0940 to zwroty z lat ubiegłych nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych,
- dotacje § 2060 przekazuje Urząd Wojewódzki na różne świadczenia wychowawcze, a wykonanie uzależnione było od zapotrzebowania wynikającego przepisów o należnych świadczeniach.
Ogółem w tym dziale dochody wykonano prawie w 100 %.

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 169 683,00	1 155 400,18	98,78%
		0920	Pozostałe odsetki	300,00	196,43	65,48%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 000,00	11 511,60	95,93%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 147 383,00	1 131 911,83	98,65%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	11 780,32	117,80%

- § 0920 to środki uzyskane z odsetek za nienależnie pobrane świadczenia rodzinne,
- § 0940 to zwroty z lat ubiegłych nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych,
- dotacje § 2010 przekazuje Urząd Wojewódzki na różne świadczenia rodzinne, które zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami, a wykonanie uzależnione było od zapotrzebowania wynikającego przepisów o należnych świadczeniach.
- § 2360 to odpisy należne gminie od wyegzekwowanego funduszu alimentacyjnego,
Ogółem w tym dziale dochody wykonano prawie w 99 %.

	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	68,35	68,35%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	100,00	68,35	68,35%

- dotacje § 2010 przekazuje Urząd Wojewódzki na koszty związane z wydaniem Kart Dużej Rodziny,

	85504		Wspieranie rodziny	146 301,00	144 811,44	98,98%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	30,88	#DZIEL/0!
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	144 160,00	142 639,56	98,95%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 537,00	1 537,00	100,00%
		2690	Środki Funduszu Pracy przekazane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	604,00	604,00	100,00%

- § 0970 wpływy uzyskane z różnych dochodów,
- dotacje § 2010 i 2030 przekazuje Urząd Wojewódzki na wspieranie rodzin, a świadczenia zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami, wykonanie uzależnione było od zapotrzebowania wynikającego przepisów o należnych świadczeniach.
- § 2690 to środki z Funduszu Pracy przekazane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw,

	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	111 132,00	108 473,00	97,61%
		0690	Wpływy z różnych opłat	43 440,00	43 355,00	99,80%
		0830	Wpływy z usług	24 492,00	21 918,00	89,49%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	43 200,00	43 200,00	100,00%

- § 0690 dochody uzyskane w żłobku z odpłatności za pobyt dzieci,
- § 0830 dochody uzyskane w żłobku za dodatkowe świadczone usługi opiekuńcze,
- dotacje § 2030 przekazuje Urząd Wojewódzki na dofinansowanie funkcjonowania żłobka,

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	758 671,00	764 850,94	100,81%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	426 071,00	431 046,63	101,17%
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 321,00	4 317,93	99,93%
		0830	Wpływy z usług	421 000,00	425 925,51	101,17%
		0920	Pozostałe odsetki	750,00	803,19	107,09%

- § 0690 dochody uzyskane z opłaty retencyjnej 10 % z całości naliczonej opłaty za zrzut ścieków,
- Dochody § 0830 z gospodarki ściekowej za odbiór ścieków wykonano w ponad 101%, wielkość dochodów zależy od ilości odbieranych ścieków,
- § 0920 dochody z odsetek wynikają z naliczenia odsetek od wpłaconych zaległości

	90002		Gospodarka odpadami	315 600,00	317 367,64	100,56%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	315 000,00	316 844,97	100,59%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	600,00	522,67	87,11%

- Dochody § 0490 to opłata za gospodarowanie odpadami pobierana od mieszkańców i wykonana w ponad 100 %,
- § 0920 dochody z odsetek wynikają z naliczenia odsetek od wpłaconych zaległości,

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	17 000,00	16 436,67	96,69%
		0690	Wpływy z różnych opłat	17 000,00	16 436,67	96,69%

Dochody uzyskane z opłat wynikających z ustawy – prawo ochrony środowiska realizuje Urząd Marszałkowski w Poznaniu, wykonanie w ponad 96 %

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 000,00	6 504,07	81,30%
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	8 000,00	6 504,07	81,30%
		0830	Wpływy z usług	8 000,00	6 504,07	81,30%

- Dochody § 0830 to środki z Wielkopolskiego Muzeum Niepodległości otrzymane za zorganizowanie wydarzenia kulturalnego pt. „Niepodległa wierszem pisana”.

926			Zadania w zakresie kultury fizycznej	31 392,00	31 855,13	101,48%
	92695		Pozostała działalność	31 392,00	31 855,13	101,48%
		0950	Wpływy z różnych opłat	0,00	463,13	#DZIEL/0!

		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	31 392,00	31 392,00	100,00%
- Dochody § 0950 to odszkodowanie za uszkodzone ogrodzenie w Trębaczowie - Dochody § 2440 to dotację otrzymana z WFOŚ i GW na wsparcie realizacji przedsięwzięcia dydaktyczno – rekreacyjnego pn. „Utworzenie ścieżki dydaktycznej przy Zespole Szkół w Trębaczowie”						
Razem:				20 866 761,46	21 524 014,64	103,15%

2. Dochody majątkowe :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	214 340,00	214 340,00	100,00%
	01042		Wylączenie z produkcji gruntów rolnych	165 600,00	165 600,00	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	165 600,00	165 600,00	100,00%
otrzymana dotacja zgodnie z umową zawartą z Urzędem Marszałkowskim z tytułu pomocy finansowej udzielonej na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych w obrębie Miechów, Perzów.						
	01095		Pozostała działalność	48 740,00	48 740,00	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	48 740,00	48 740,00	100,00%
dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego jako pomoc finansową na dofinansowanie projektów w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”.						
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 230,00	1 230,00	100,00%
	40002		Dostarczanie wody	1 230,00	1 230,00	100,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 230,00	1 230,00	100,00%
dochody ze sprzedaży złomowanych wodomierzy pozostałych po wymianie na nowe,						
600			Transport i łączność	202 059,00	202 059,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	202 059,00	202 059,00	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zadań inwestycyjnych własnych gmin	202 059,00	202 059,00	100,00%
dotacja otrzymana od Wojewody Wielkopolskiego przeznaczona na przebudowę drogi gminnej do Szkoły Podstawowej w Trębaczowie.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	25 000,00	24 943,00	99,77%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25 000,00	24 943,00	99,77%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	25 000,00	24 593,00	98,37%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	350,00	#DZIEL/0!
- § 0770 dochody planowane ze sprzedaży majątku gminy działek 37/10 i 28/46, - § 0870 sprzedaż składników majątkowych, za złom pieca z agronomówki,						

758		Różne rozliczenia	21 912,44	21 912,44	100,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	21 912,44	21 912,44	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zadań inwestycyjnych własnych gmin	21 912,44	21 912,44 100,00%
- Dochody w § 6330 uzyskane z Urzędu Wojewódzkiego jako zwrot części nakładów poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2017 roku.					
801		Oświata i wychowanie	604 500,00	604 500,00	100,00%
	80101	Szkoły podstawowe	604 500,00	604 500,00	100,00%
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	104 500,00	104 500,00 100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zadań inwestycyjnych własnych gmin	500 000,00	500 000,00 100,00%
- § 6260 dotację otrzymano z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie pompy ciepła zamontowanej w kotłowni szkoły w Perzowie, - § 6330 dotacja otrzymana od Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na rozbudowę Szkoły Podstawowej w Trębaczowie o salę gimnastyczną.					
852		Opieka społeczna	280 000,00	280 000,00	100,00%
	85295	Pozostała działalność	280 000,00	280 000,00	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zadań inwestycyjnych własnych gmin	280 000,00	280 000,00 100,00%
dotacja otrzymana od Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń po byłej szkole w Domasławie na placówkę „Dom Dziennego Pobytu Seniora”					
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	660,00	660,00	100,00%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	660,00	660,00	100,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	660,00	660,00 100,00%
dochody ze sprzedaży złomowanych schodów na oczyszczalni ścieków					
Razem:			1 349 701,44	1 349 644,44	100,00%
Ogółem dochody bieżące i majątkowe:			22 216 462,90	22 873 659,08	102,96%

Jak widać z powyższej analizy dochody bieżące wykonano w ponad 103 %, a dochody majątkowe w 100 %, ogółem dochody zostały wykonane prawie w 103 %, a więc prawidłowo. Wyjaśnienia do poszczególnych pozycji zostały zawarte w powyższej części opisowej dotyczącej dochodów budżetowych.

Na wykonanie dochodów budżetowych znaczący wpływ miały dochody w działach 756, 758 i 855, które stanowią ponad 82 % ogólnych wykonanych dochodów, tak więc dochody z tych działów rzutują na właściwe wykonanie budżetu, które zrealizowano w 100 procentach i powyżej.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Struktura dochodów budżetowych wykonanych w kwocie **22.873.659,08 zł** w podziale na poszczególne źródła przedstawia się następująco :

1) Dotacje celowe otrzymane w § 2010 i 2060 z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2010	1 814 948,34	1 790 912,72	98,68%	7,83%
2060	2 386 655,00	2 384 874,33	99,93%	10,43%
Razem	4 201 603,34	4 175 787,05	99,39%	18,26%

Wykonanie dotacji na zadania zlecone przebiegała prawidłowo i wyniosła 99,39 % a realizacja wydatków jest zgodna z otrzymanymi kwotami. Dotację na Rodzina 500+ wykonano zgodnie z wnioskami o wypłatę świadczeń w 100 %.

2) Dotacje celowe otrzymane w § 2030 z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2030	283 825,32	280 259,46	98,74%	1,23%
Razem	283 825,32	280 259,46	98,74%	1,23%

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin przebiegała zgodnie z ustalonym planem i został wykonany prawie 99 %, a zadania realizowane z dofinansowaniem zostały w pełni zaspokojone.

3) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w § 0010 i prawnych w § 0020 :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0010	7 092 161,00	7 542 857,00	106,35%	32,98%
0020	10 000,00	10 259,02	102,59%	0,04%
Razem	7 102 161,00	7 553 116,02	106,35%	33,02%

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest wykonany powyżej 106 %, dochód ten rozlicza i realizuje Ministerstwo Finansów, a wykonanie w granicach 106 % powoduje znacznie większe wpływy w stosunku do planu. Natomiast udział w podatku od osób prawnych § 0020 jest wykonany również powyżej 102 % i zgodnie z przypisami dokonanymi przez US.

4) Subwencje ogólne § 2920 oświatowa i § 2750 środki na uzupełnienie dochodów :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2750	45 851,00	45 851,00	100,00%	0,20%
2920	2 900 816,00	2 900 816,00	100,00%	12,68%
Razem	2 946 667,00	2 946 667,00	100,00%	12,88%

Subwencję oświatową i środki na uzupełnienie dochodów zrealizowano zgodnie z należnymi ratami w 100 % .

5) Wpływy opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480 :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0480	98 271,37	98 000,79	99,72%	0,43%
Razem	98 271,37	98 000,79	99,72%	0,43%

Wpływy opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano prawie w 100 %, a wpłaty wynikają z ilości wydanych zezwoleń rocznych jak i jednorazowych i wniesionych z tego tytułu opłat.

6) Wpływy z opłat wynikających z innych ustaw § 0490 :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0490 odpady	315 000,00	316 844,97	100,59%	1,39%
0490 drogi	6 300,00	6 432,85	102,11%	0,03%
Razem	321 300,00	323 277,82	100,62%	1,41%

Wpływy dochodów z opłat wynikających z innych ustaw § 0490, to dochody uzyskane z ustawy o utrzymaniu czystości w gminach za odbiór i zagospodarowanie odpadów wykonano w ponad 100 %, a za zajęcie pasa drogowego, wykonanie przekroczyło 102 %. Środki z opłaty śmieciowej w całości wykorzystuje się na prowadzenie gospodarki odpadami.

7) Dochody ze sprzedaży mienia, dzierżawy i świadczonych usług § 0750, 0770, 0830, 0870 :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0750	72 391,83	72 189,66	99,72%	0,32%
0770	25 000,00	24 593,00	98,37%	0,11%
0830	1 224 887,00	1 260 232,76	102,89%	5,51%
0870	1 890,00	2 240,00	118,52%	0,01%
Razem	1 324 168,83	1 359 255,42	102,65%	5,94%

Wpływy dochodów z majątku gminy, dzierżawy i usług zrealizowano w ponad 102 %, głównie za dostarczanie wody, odprowadzanie ścieków, dzierżawy i najmu, sprzedaży mienia a także usług komunalnych realizowanych na majątku gminy.

8) Dochody z realizacji zadań rządowych zleconych gminie § 2360,

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2360	10 000,00	11 780,32	117,80%	0,05%
Razem	10 000,00	11 780,32	117,80%	0,05%

Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej uzyskane z odpisu od kwoty zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej, łącznie z ustawowymi odsetkami.

9) Środki pozyskane z innych źródeł § 2310, 2440, 2690, 2700, 2710, 6260, 6300, 6330:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2310	40 000,00	40 188,16	100,47%	0,18%
2440	62 592,00	62 577,00	99,98%	0,27%
2690	604,00	604,00	100,00%	0,00%
2700	66 641,00	66 520,00	99,82%	0,29%
2710	16 000,00	12 850,00	80,31%	0,06%
6260	104 500,00	104 500,00	100,00%	0,46%
6300	214 340,00	214 340,00	100,00%	0,94%
6330	1 003 971,44	1 003 971,44	100,00%	4,39%
	1 508 648,44	1 505 550,60	99,79%	6,58%

Dochody z tytułu środków pozyskanych z różnych zewnętrznych źródeł na zadania bieżące i inwestycyjne są planowane w kwocie 1.505.550,60 zł co stanowi 6,58% dochodów, a są to :

- § 2310 otrzymana dotacja za dzieci uczęszczające do naszych przedszkoli z innych gmin.
- § 2440 środki pozyskane z WFOŚ i GW na wsparcie realizacji przedsięwzięcia dydaktyczno – rekreacyjnego pn. „Utworzenie ścieżki dydaktycznej przy Zespole Szkół w Trębaczowie” w kwocie 31.392,00 zł i dotacja otrzymana z Ministerstwa Sprawiedliwości na zakup sprzętu przeciwpożarowego dla jednostek OSP w kwocie 31.185,00 zł.
- § 2690 środki z Funduszu Pracy przekazane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw,
- § 2700 środki pozyskane na organizację międzynarodowego wypoczynku młodzieży w kwocie 2.904,00 zł i z Fundacji Legalna Kultura z siedzibą w Warszawie, umowa o powierzenie grantu nr 036/OKIV/2018 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, program grantowy „Ja w Internecie” w kwocie 63.616,00 zł.
- § 2710 dotacja pozyskane na zakup roślin miododajnych w kwocie 5.850,00 zł i z Województwem Wielkopolskim na realizację projektu „MURAL” z okazji 100 rocznicy odzyskania niepodległości w kwocie 7.000,00 zł.
- § 6260 środki pozyskane z WFOŚ i GW w Poznaniu na montaż pompy ciepła w kotłowni ogrzewającej Zespół Szkół w Perzowie.
- § 6300 zgodnie z podpisaną umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu gmina dostanie dotację z FOGR na drogi dojazdowe do pól w kwocie 165.600,00 zł i dotacja otrzymana jako pomoc finansową na dofinansowanie projektów w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” w kwocie 48.740,00 zł.
- § 6330 dotacja otrzymana od Wojewody Wielkopolskiego przeznaczona na przebudowę drogi gminnej do Szkoły Podstawowej w Trębaczowie w kwocie 202.059,00 zł, dotacja uzyskana z Urzędu Wojewódzkiego jako zwrot części nakładów poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2017 roku w kwocie 21.912,44 zł, dotacja na budowę sali sportowej w Trębaczowie w kwocie 500.000,00 zł i dotacja na dom seniora w Domasławie w kwocie 280.000,00 zł.

10) Dochody z podatków, opłat lokalnych i opłat pobieranych z innych ustaw § 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0370, 0410, 0460, 0500, 0550:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0310	3 100 000,00	3 236 396,72	104,40%	14,15%
0320	385 800,00	392 091,53	101,63%	1,71%
0330	22 000,00	23 409,00	106,40%	0,10%
0340	144 097,00	145 108,20	100,70%	0,63%
0350	10 000,00	9 226,71	92,27%	0,04%
0360	4 000,00	3 530,00	88,25%	0,02%
0370	144,26	144,26	100,00%	0,00%
0410	15 000,00	16 256,53	108,38%	0,07%
0460	3 204,00	3 204,00	100,00%	0,01%
0500	55 000,00	56 692,00	103,08%	0,25%
0550	8 173,00	8 172,90	100,00%	0,04%
	3 747 418,26	3 894 231,85	103,92%	17,02%

Dochody własne gminy z podatków i opłat lokalnych oraz pobieranych na podstawie innych ustaw zrealizowano prawie w 104 % , a więc prawidłowo.

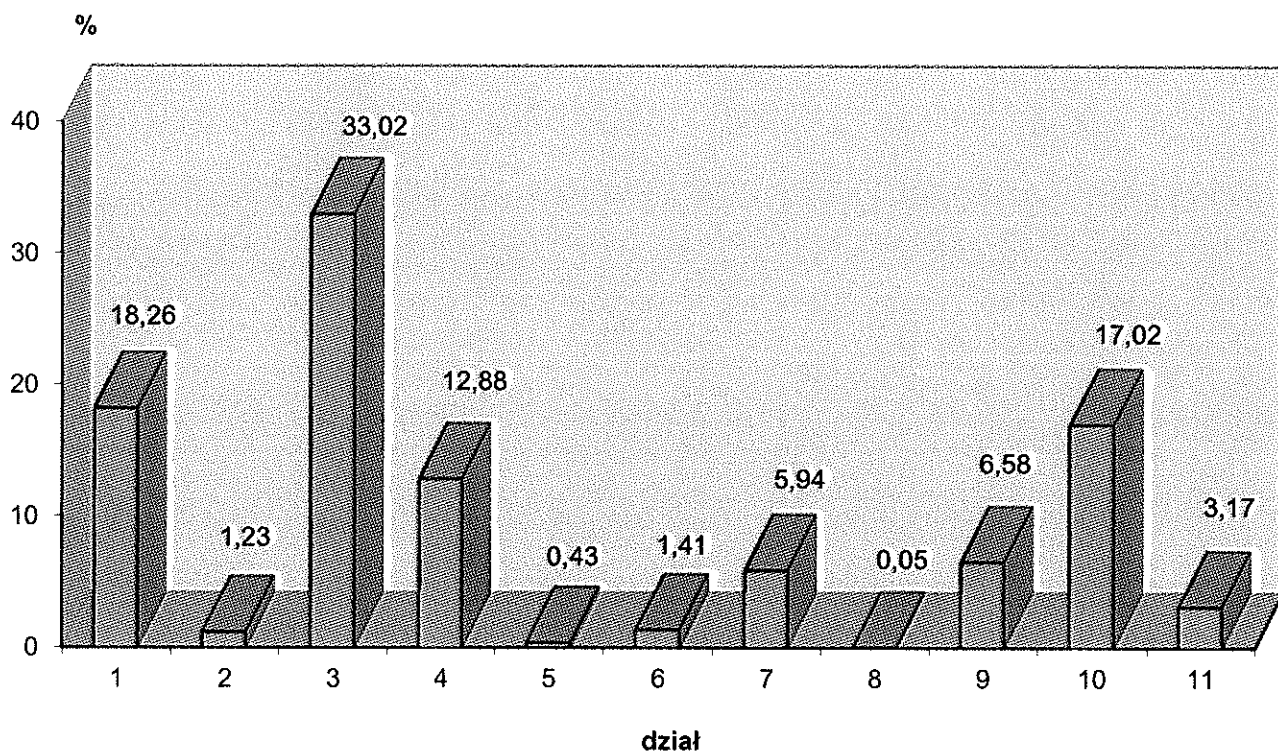
11) Pozostałe dochody własne § 0630, 0640, 0660, 0670, 0690, 0910, 0920, 0940, 0950, 0960, 0970:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0630	500,00	456,50	91,30%	0,00%
0640	7 300,00	8 111,60	111,12%	0,04%
0660	27 510,00	36 244,00	131,75%	0,16%
0670	84 844,00	77 979,35	91,91%	0,34%
0690	69 736,79	69 763,10	100,04%	0,30%
0910	5 700,00	5 989,85	105,09%	0,03%
0920	13 046,42	13 204,41	101,21%	0,06%
0940	425 885,90	475 469,77	111,64%	2,08%
0950	5 384,10	5 847,23	108,60%	0,03%
0960	30 000,00	30 000,00	100,00%	0,13%
0970	2 492,13	2 666,94	107,01%	0,01%
	672 399,34	725 732,75	107,93%	3,17%

Pozostałe różne dochody, różne opłaty, wpływy z kosztów upomnień, opłat za wyżywienie i wychowanie przedszkolne, odszkodowania, zwroty z lat ubiegłych, darowizny i odsetki wykonano w sumie w prawie w 108 %. Dla większości dochodów wykonanie przekracza 100 %.

Strukturę wykonania dochodów przedstawiono na poniższym wykresie.

Struktura dochodów w dochodów ogółem



Z powyższego wykresy widać, że w strukturze dochodów największy udział mają udziały w podatkach dochodowych (3), a następnie dotacje na zadania zlecone (1) w tym dotacje na 500+, dochody z podatków i opłat lokalnych co do których rada gminy ma władztwo przy ich uchwalaniu (10) oraz subwencja (4). Należy również podkreślić, że pozyskano znaczne dochody z źródeł zewnętrznych (9) które opisano w powyższej analizie.

ZAŁEGŁOŚCI I UDZIELONE ULGI

Na koniec 2018 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S w stosunku do gminy wystąpiły zaległości pozostałe do zapłaty ogółem w kwocie 617.111,94 zł, z tego :

ZAŁEGŁOŚCI NA KONIEC 2018 R.				
Tytuł zaległości	§	Koniec 2017	Koniec 2018	Zmiana
Dział 400 rozdz. 40002				
wpłaty za dostarczanie wody	0830	4 441,73	5 148,61	706,88
odsetki od zaległości za wodę	0920	257,73	364,50	106,77
Dział 700 rozdz. 70005				
czynsze i dzierżawy	0750	5 782,91	5 280,19	-502,72
dostarczenie energii do mieszkań	0830	36 201,53	28 619,40	-7 582,13
odsetki od zaległości z dzierżaw i energii	0920	18 246,06	14 675,76	-3 570,30
Dział 756 rozdz. 75615				
podatek opłacany w formie karty	0350	9 146,38	9 848,96	702,58
Dział 756 rozdz. 75616				
podatek od nieruchomości od osób prawnych	0310	0,00	0,00	0,00

podatek rolny od osób prawnych	0320	0,00	0,00	0,00
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	82 352,86	142 409,99	60 057,13
podatek rolny od osób fizycznych	0320	15 319,18	16 046,90	727,72
podatek leśny od osób fizycznych	0330	16,00	18,00	2,00
podatek od środków transportowych od osób fiz.	0340	2 657,80	3 431,80	774,00
opłata od posiadania psów	0370	250,00	105,74	-144,26
Dział 756 rozdz. 75618				
podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	388,61	658,61	270,00
odsetki od zaległości za zajęcie pasa	0920	0,00	9,74	9,74
Dział 855 rozdz. 85501				
odsetki od nienależnych świadczeń wychowawczych	0920	0,00	1 378,68	1 378,68
nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	0940	0,00	11 500,00	11 500,00
Dział 855 rozdz. 85502				
odsetki od nienależnych świadczeń rodzinnych	0920	0,00	90,16	90,16
nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	0940	0,00	1 709,55	1 709,55
zaliczki alimentacyjne	2360	335 174,94	344 735,42	9 560,48
Dział 900 rozdz. 90001				
odprowadzanie ścieków	0830	3 398,77	3 944,11	545,34
odsetki od zaległości za ścieki	0920	68,65	74,45	5,80
Dział 900 rozdz. 90002				
opłata śmieciowa	0490	25 137,71	27 061,37	1 923,66
Razem :		538 840,86	617 111,94	78 271,08

Jak widać z tabeli zaległości w stosunku do gminy na koniec roku 2018 w porównaniu z rokiem 2017 zwiększyły się o 78.271,08 zł. Największy wzrost nastąpił w podatku od nieruchomości od osób fizycznych, w spłacie nienależnie pobranych świadczeniach i w zaliczkach alimentacyjnych, gdzie występuje problem z egzekucją. W pozostałych dochodach nastąpił spadek zaległości lub niewielki wzrost co nie ma większego wpływu na realizację dochodów.

W celu wyegzekwowania zaległości po każdej racie podatkowej zostają wystawione upomnienia, tytuły wykonawcze. Ponadto wydano postanowienia i decyzje, które umożliwiły podjęcie windykacji zaległości podatkowych powstałych w podatku od środków transportowych oraz w podatkach: rolnym, leśnym i od nieruchomości od osób prawnych. Tutejszy organ podatkowy pozostaje w ciągłym kontakcie z Urzędem Skarbowym, aby na bieżąco monitorować przebieg postępowania egzekucyjnego. Część zaległości posiada zabezpieczenie hipoteczne. W dalszym opisie przedstawiono objaśnienia zaległości.

W 2018 roku organ podatkowy (wójt) nie udzielał umorzeń na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa.

Również nie dokonano rozłożenia na raty i odroczenia płatności podatkowych.

W związku z obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek podatków gmina w 2018 r. miała zmniejszone dochody o kwotę **553.173,28 zł**, z tego :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	- 183.030,62 zł
- podatek rolny od osób prawnych	- 175,00 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych	- 47.446,93 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	- 279.158,85 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	- 11.273,00 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	- 32.088,88 zł

Natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień w wyniku podjętych uchwał przez Radę Gminy w sprawie innych zwolnień niż ustawowe, dochody zmniejszyły się o kwotę **365.569,90 zł**, z tego:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych - 152.517,23 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 213.052,67 zł

Ogółem utracone dochody w związku z obniżonymi górnymi stawkami i innymi zwolnieniami niż ustawowe stanowią kwotę **918.743,18 zł** co w odniesieniu uzyskanych całkowitych dochodów wynosi **4,02 %** (w ubiegłym roku 5,08 %).

Wyjaśnienia dotyczące większych zaległości :

- dostarczanie wody, odprowadzanie ścieków,

Ogółem stan zaległości wynosił : **9.092,72 zł.**

w tym :

- woda 5.148,61 zł,
- ścieki 3.944,11 zł.

Zaległości za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki stanowią niewielkie kwoty do planowanych dochodów za wodę (545.137,76 zł) i ścieki (425.925,91 zł), stanowi to 0,94 %.

Największymi dłużnikami są :

- 1) Odbiorca 113 – kwota zadłużenia 2.646,80 zł, co stanowi 1 faktur – po każdej nie zapłaconej fakturze wysyłane jest upomnienie.
- 2) Odbiorca nr 1378 - na kwotę 1.399,22 zł. – mimo, iż dłużnik nie posiada żadnego adresu zamieszkania, złożono pozew do sądu i sąd wydał wyrok zaocznie – do dnia dzisiejszego nie wpłynęła żadna kwota.
- 3) Odbiorca 99 – na kwotę 349,14 zł. - 1 faktura niezapłacona – pismo odbiory do urzędu gminy o sprawdzenie licznika.
- 4) Odbiorca nr 828 - na kwotę 242,23 zł – 1 faktura niezapłacone, zgon petenta, sprawdzenie majątkowe w sądzie.
- 5) Odbiorca nr 1218 - na kwotę 3.072,21 zł. – 2 faktury, wysyłane upomnienia, Pozew sądowy z dnia 12.12.2018 r..
- 6) Odbiorca nr 287 - na kwotę 384,39 zł. – 1 faktury niezapłacone – wysyłane upomnienie.
- 7) Odbiorca nr 1470 - na kwotę 617,34 zł. – 1 faktury niezapłacone – wysyłane upomnienie.

Pozostałe zaległości to pojedyncze nie duże faktury, które po wystawieniu i wysłaniu upomnień są regulowane wraz należnymi odsetkami.

- gospodarka komunalna,

1. Zaległości z tytułu czynszu mieszkalnego wynoszą 1.879,92 zł, a największymi dłużnikami są :

- odbiorca nr 221-3-25 na kwotę 969,94 zł sprawa u komornika,
 - odbiorca nr 221-3-15 na kwotę 762,96 zł egzekucję prowadzi komornik,
- Pozostała kwota zaległości dotyczy czynszów za miesiąc grudzień 2018 roku.

2. Zaległości z tytułu czynszu za lokale użytkowe wynoszą 136,00 zł, a największymi dłużnikami są :

- odbiorca nr 221-4-5 na kwotę 108,80 zł egzekucję prowadzi komornik,
- Pozostała kwota zaległości dotyczy czynszów za miesiąc grudzień 2018 roku.

3. Zaległości z tytułu wywozu nieczystości płynnych wynoszą 2.679,74 zł, a największym dłużnikiem jest odbiorca nr 221-11-7 na kwotę 2.679,74 zł, a sprawa została skierowana do komornika.

4. Zaległości z tytułu dzierżawy gruntu wynoszą 315,12 zł, a największym dłużnikiem jest odbiorca nr 221-5-7 na kwotę 315,12 zł, a sprawa została skierowana do komornika.

5. Zaległości z tytułu wynajmu sali wynoszą 269,41 zł, a największym dłużnikiem jest odbiorca nr 221-36-71 na kwotę 269,41 zł.

6. Zaległości z tytułu dostarczania energii cieplnej i ciepłej wody wynoszą 28.619,40 zł

- odbiorca nr 221-8-71 na kwotę 16.335,53zł, sprawą egzekucji zajmuje się komornik,
- odbiorca nr 221-8-63 na kwotę 2.561,93 zł, sprawa u komornika,
- odbiorca nr 221-8-55 na kwotę 3.316,71 zł, sprawa u komornika,
- odbiorca nr 221-8-3 na kwotę 3.941,40 zł, sprawa u komornika na kwotę 2.234,37,
- odbiorca nr 221-8-1 na kwotę 2.463,83 zł, sprawa u komornika na kwotę 963,67,

Do wszystkich dłużników wysłane są wezwania do zapłaty, a jeśli to nie skutkuje to kieruje się pozwy do sądu.

Zaległości w podatku od środków transportowych

Zaległości w podatku od środków transportowych na koniec 2018 r. wyniosły: 3.431,80 zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie: 637,00 zł. Przedmiotowa zaległość dotyczy jednego podatnika (osoba fizyczna) i obejmuje okresy: II rata 2014 r., 2015 r., 2016 r., 2017 r. oraz 2018 r. Podatnik na wszystkie zaległości otrzymał upomnienia. Tytuły wykonawcze zostały wystawione na zaległości za lata 2014-2017. Naczelnik Urzędu Skarbowego w Kępnie postanowieniem nr 3009-SEE.711.1853.2018 z dnia 23.11.2018 r. powołując się na art. 59 § 2 ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 1314 ze zm.) umorzył postępowanie egzekucyjne.

Zaległości w opłacie od posiadania psów

Zaległości w opłacie od posiadania psów na koniec 2018 r. wyniosły: 105,74 zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie: 38,00 zł. Podatnicy zalegający w ww. opłacie otrzymali upomnienia. Całość zaległości została objęta egzekucją administracyjną.

W 2018 r. tut. organ podatkowy wydał decyzje oraz postanowienia w zakresie niżej opisanych spraw dotyczących umorzeń zaległości podatkowych, odroczeń i rozłożenia na raty podatków bądź zaległości podatkowych na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa.

1/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem z dnia 16.11.2017 r. (data wpływu do tut. urzędu: 19.12.2017 r.) o umorzenie zaległości podatkowych w podatku od nieruchomości. Zaległość o umorzenie której wnioskował podatnik wynosiła: 1.014,30 zł, a odsetki wynosiły: 109,50 zł. Wójt Gminy Perzów w dniu 19.02.2018 r. wydała decyzję odmowną, gdyż nie znalazła ustawowych przesłanek do zastosowania preferencji w spłacie zaległości w podatku od nieruchomości.

Decyzję o której mowa powyżej wnioskodawca zaskarżył odwołaniem z dnia 14 marca 2018 r. (data wpływu do tut. urzędu: 19.03.2018 r.) do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Kaliszu. Organ odwoławczy postanowieniem nr SKO-4230/7/18 z dnia 10 maja 2018 r. (data wpływu do tut. urzędu: 30.05.2018 r.) stwierdził uchybienie terminowi do wniesienia odwołania.

2/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem w dniu 17.10.2018 r. o umorzenie IV raty podatku rolnego za 2018 r. w kwocie: 384,00 zł oraz I raty podatku rolnego za 2019 r. Wójt Gminy Perzów postanowieniem nr Fn. 3125.1.1.2018.8 z dnia 26.10.2018 r. odmówiła wszczęcia postępowania podatkowego w tym przedmiocie, gdyż należność dotycząca IV raty 2018 r. nie stała się wymagalna – w dniu wydania postanowienia nie upłynął jej termin płatności, a podatek rolny na 2019 r. nie był jeszcze ustalony.

3/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem w dniu 06.12.2018 r. o umorzenie zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym za 2018 r. w kwocie: 2.470,00 zł. Tutejszy organ podatkowy wezwaniem nr Fn. 3125.1.2.2018.3 z dnia 20.12.2018 r. wezwał wnioskodawcę do uzupełnienia braków formalnych podania. Jednak ze względu na tylko częściowe usunięcie braków wniosek został pozostawiony bez rozpatrzenia – postanowienie nr 3125.1.2.2018.7 z dnia 10.01.2019 r.

4/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem w dniu 16.11.2018 r. o rozłożenie na raty i częściowe umorzenie zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym za 2018 r. w kwocie: 654,00 zł wraz z należnymi odsetkami za zwłokę w kwocie: 9,00 zł. Wójt Gminy Perzów decyzją nr Fn. 3125.2.1.2018.11 z dnia 15.02.2019 r. umorzyła w części ww. zaległości podatkowe w kwocie: 454,00 zł (418,00 zł – podatek od nieruchomości, 36,00 zł - podatek rolny) oraz należne odsetki za zwłokę w kwocie: 9,00 zł. Natomiast pozostała kwota zaległości tj. 200,00 zł (165,00 zł – podatek od nieruchomości, 35,00 zł - podatek rolny) została rozłożona na raty. Termin płatności ostatniej raty przypada na 30.04.2019 r.

Powodem ulg w spłacie łącznego zobowiązania pieniężnego był ważny interes podatnika.

5/ Podatnik (osoba fizyczna) zwrócił się z wnioskiem w dniu 11.12.2018 r. o rozłożenie na raty oraz częściowe umorzenie zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym za 2018 r. w kwocie: 823,20 zł. Tutejszy organ podatkowy wezwaniem nr Fn. 3125.2.2.2018.3 z dnia 20.12.2018 r. wezwał wnioskodawcę do uzupełnienia braków formalnych podania. Z uwagi na to, że podatnik nie zastosował się do wezwania wniosek został pozostawiony bez rozpatrzenia – postanowienie nr 3125.2.2.2018.7 z dnia 10.01.2019 r.

– **Podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny od osób prawnych:**

Ogólna realizacja wpływów podatków od osób prawnych wynosi 100,07 % .

– **Łączne zobowiązanie pieniężne od osób fizycznych:**

Stopień realizacji zobowiązań wynosi 90,80%. W poszczególnych miejscowościach kształtuje się od 67,65% w miejscowości Miechów do 99,84% w miejscowości Zbuczyna. Największa zaległość na dzień 31.12.2018r. występuje podatników w Miechowie oraz w Perzowie .

W miejscowości Miechów największą zaległość generuje jeden podatnik (konto wymiarowe 30059) na kwotę 61.253,32 zł, odsetki 8.950,00 zł. Sprawa dot. tej osoby toczy się przed komornikiem sądowym oraz urzędem skarbowym. Trwają rozmowy z dłużnikiem, który sam obiecuje, że spłaci zadłużenie, jednak brak wpłat. Przez komornika trwają próby licytacji nieruchomości w/w dłużnika. Zadłużenie wobec gminy wpisano do ksiąg wieczystych.

W miejscowości Perzów największe zadłużenie posiadał jeden podatnik konto wymiarowe 40393 – na kwotę 55.867,95 zł, odsetki 2.046,00 zł . Zobowiązanie wobec gminy zostało w całości spłacone 11.02.2019r.

W miejscowości Słupia p. Bralinem wpływ na ogólną wysokość zaległości ma podatnik (konto wymiarowe 50029), gdzie zaległość spłacana jest w układzie ratalnym (pozostało mu jeszcze 34.771,82 zł).

Wpływ na kwotę zaległości podatkowych mają między innymi przeprowadzane kontrole przez gminę , jak również zgłaszane przez podatników zmiany w informacji podatkowej dotyczące zakupu nieruchomości czy gruntów rolnych. Na wzrost zobowiązań podatkowych wpłynęła również trudna sytuacja w rolnictwie min. susza, przez co ma to również swoje odzwierciedlenie w braku możliwości zrealizowania przez komorników tytułów wykonawczych.

W roku 2018 jeden podatnik spłacał swoje zobowiązania w ratach, ponadto w lutym 2019r. pozytywnie został rozpatrzony wniosek o rozłożenie na raty dla jednego podatnika (wniosek złożony został w grudniu 2018r.)

W celu realizacji swoich dochodów gmina podejmuje działania wynikające z ustawy "Ordynacja podatkowa".

- Opłata śmieciowa:

Na wzrost zaległości na koniec roku 2018 r. znaczenie ma m.in. ostatni termin płatności tj. 15.12.2018 r., co wiąże się ze znacznymi opóźnieniami we wpłatach; jak również prowadzona przez urząd gminy weryfikacja deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Pozytywnie został rozpatrzony wniosek o rozłożenie na raty dla jednego podatnika (wniosek złożony został w grudniu 2018 r.). Część zaległości, po wystawieniu upomnień jest na bieżąco regulowana. Pozostałe nie spłacone zobowiązania są egzekwowane przez komornika Urzędu Skarbowego oraz komornika sądowego.

W celu realizacji swoich dochodów gmina podejmuje działania wynikające z ustawy "Ordynacja podatkowa" aby nie dopuścić do przedawnienia i utraty dochodów.

Działania pomocy społecznej, zaległości

Pomoc społeczna jest instytucją polityki społecznej państwa, mającą na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienie, zasoby i możliwości. Obowiązek zapewnienie realizacji zadań pomocy społecznej spoczywa na jednostkach samorządu terytorialnego oraz na organach administracji rządowej w zakresie ustalonym ustawami. Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy o charakterze obowiązkowym i fakultatywnym oraz zadania z zakresu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

W roku 2018 realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej przez Ośrodek kształtowała się następująco :

- odpłatność gminy za pobyt osób w domach pomocy społecznej : liczba udzielonych świadczeń 85 na kwotę 200 814,30 zł ,
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających zasiłek stały : 47 świadczeń na kwotę 2 470,00 zł ,
- zasiłki stałe : 47 świadczeń na kwotę 33.250,00 zł ,

- zasiłki okresowe, 2 świadczenia na kwotę 1.4 Wpływ na kwotę zaległości podatkowych mają między innymi przeprowadzane kontrole przez gminę , jak również zgłaszane przez podatników zmiany w informacji podatkowej dotyczące zakupu nieruchomości czy gruntów rolnych. Na wzrost zobowiązań podatkowych wpłynęła również trudna sytuacja w rolnictwie min. susza, przez co ma to również swoje odzwierciedlenie w braku możliwości zrealizowania przez komorników tytułów wykonawczych.

W roku 2018 jeden podatnik spłacał swoje zobowiązania w ratach, ponadto w lutym 2019r. pozytywnie został rozpatrzony wniosek o rozłożenie na raty dla jednego podatnika (wniosek złożony został w grudniu 2018r.)

W celu realizacji swoich dochodów gmina podejmuje działania wynikające z ustawy "Ordynacja podatkowa".

00,00 zł ,

- schronienie dla osób bezdomnych 31 świadczeń na kwotę 930,00 zł ,
- posiłek dla dzieci w trakcie nauki w szkole 184 świadczenia na kwotę 881,00 zł ,
- usługi opiekuńcze : 1.107 świadczenia na kwotę 16.968,00 zł.
- sprawienie pogrzebu dla jednej osoby 1 800,00 zł,
- zasiłki celowe i celowe specjalne udzielona pomoc na kwotę 17.555,00 zł.
- dodatki mieszkaniowe i energetyczne 10.078,17 zł .

Poniesione wydatki związane z pobytem dzieci w rodzinach zastępczych i instytucjonalnej pieczy zastępczej wyniosły w roku 2018 : 65.754,17 zł.

System świadczeń rodzinnych ma na celu pomoc rodzinom , które nie są w stanie zaspokoić wszystkich własnych potrzeb związanych z ponoszeniem wydatków na utrzymanie dzieci, w celu płynnego wykonania obowiązku alimentacyjnego funkcjonuje system funduszu alimentacyjnego . Kwota wydatków poniesionych na wypłatę określonych ustawowo świadczeń wyniosła 1.071.914,65 zł .

Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje rządowy program " Rodzina 500+", celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka , w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Koszt udzielonych w 2018 świadczeń wyniósł 2.349.144,60 zł.

W roku 2018 roku Ośrodek po raz pierwszy realizował wypłatę świadczeń dobry start w związku z rozpoczęciem przez dziecko roku szkolnego, warunki realizacji zostały określone w Rozporządzeniu Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu "Dobry start" - kwota wypłaconych świadczeń 138.000,00 zł.

Zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów egzekucję zobowiązań alimentacyjnych prowadzą Komornicy Sądowi, w przypadku bezskuteczności egzekucji osobie uprawnionej przysługuje świadczenie z funduszu alimentacyjnego. GOPS zgodnie z cytowaną ustawą podejmuje działania wobec dłużników alimentacyjnych :

- po przyznaniu osobie uprawnionej świadczeń z funduszu alimentacyjnego składane są wnioski do Komorników Sądowych o przyłączenie się do egzekucji , w przypadku gdy komornik nie prowadzi egzekucji zostaje złożony wniosek o wszczęcie egzekucji.

- z dłużnikami alimentacyjnymi przeprowadzane są wywiady alimentacyjne, w przypadku braku zatrudnienia dłużnicy są zobowiązani do zarejestrowania się w Urzędzie Pracy,

- w przypadku odmowy zarejestrowania się w PUP, nieuzasadnionej odmowy podjęcia zatrudnienia lub odmowy przeprowadzenia wywiadu alimentacyjnego wszczynane jest postępowanie o uznanie dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych, składany jest wniosek o ściganie za przestępstwo określone w art. 209 § 1 i wniosek o zatrzymanie prawa jazdy.

Po przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego Ośrodek na podstawie art. 209 k.k. § 3 w związku z przepisem art. 304 § 2 k.k. składa zawiadomienie do prokuratury o podejrzeniu popełnienia przestępstwa nie alimentacji przez dłużnika alimentacyjnego.

Po przekazaniu przez Komornika Sądowego wyegzekwowanych kwot z tytułu świadczeń alimentacyjnych, GOPS przekazuje je w pierwszej kolejności na spłatę odsetek, które są przekazywane do budżetu państwa, następnie na należności budżetu państwa i na należności gminy.

Nienależnie pobrane świadczenia.

Za nienależnie pobrane świadczenia uważa się świadczenia :

- wypłacone mimo zaistnienia okoliczności powodujących ustanie lub zawieszenie prawa do świadczeń,

- przyznanie lub wypłacenie na podstawie fałszywych zeznań lub dokumentów albo w innych przypadkach świadomego wprowadzenia w błąd przez osobę pobierającą to świadczenie,

- wypłacone za okres od dnia, w którym osoba stała się uprawniona do świadczeń na rodzinę w innym państwie w związku ze stosowaniem przepisów o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego.

Od kwot nienależnie pobranych świadczeń naliczane są odsetki ustawowe za opóźnienie. Kwoty nienależnie pobranych świadczeń łącznie z odsetkami podlegają potrąceniu z bieżąco wypłacanych świadczeń.

Stopień realizacji podatków w poszczególnych sołectwach oraz stopień realizacji podatków od osób prawnych przedstawiono w poniższych tabelach.

Stopień realizacji podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości na 31.12.2018 r. od osób prawnych							
LP.	Wyszczególnienie	Należność zaległa saldo	Przypis/ odpis na rok 2018	Należność razem na 2018 rok	Kwota dokonanych wpłat	Pozostałe zaległości/ nadpłaty	Rozliczenia w %
1	Podatek rolny	0,00	5 938,00	5 938,00	5 939,48	0,00	100,02%

						1,48	
2	Podatek leśny	0,00	22 351,00	22 351,00	22 351,00	0,00	100,00%
						0,00	
3	Podatek od nieruchomości	- 1 198,78	1 765 094,00	1 763 895,22	1 765 077,00	0,00	100,07%
						1 181,78	
	RAZEM	1 198,78	1 793 383,00	1 792 184,22	1 793 367,48	0,00	100,07%
						1 183,26	

Stopień realizacji podatków od osób prawnych wykonany prawidłowo, zaległości nie występują.

LP.	Sołectwo	Należność zaległa saldo	Przypis/ odpis na rok 2018	Należność razem na 2018 rok	Kwota dokonanych wpłat	Pozostałe zaległości /Nadpłaty	Rozliczenia w %
1	Brzezcie	-2,00	20 817,00	20 815,00	20 636,40	-217,60 39,00	99,14%
2	Domasłów	38 154,61	204 885,00	243 039,61	237 245,34	-6 032,40 238,13	97,62%
3	Koza Wielka	2 175,40	66 677,00	68 852,40	68 044,00	-2 478,00 302,60	98,83%
4	Miechów	26 817,54	149 360,00	197 670,08	133 717,33	-64 527,76 575,01	67,65%
5	Perzów	9 805,10	649 659,00	659 464,10	593 867,78	-67 890,07 2 293,75	90,05%
6	Słupia p. Bralinem	2 419,35	120 221,00	172 968,01	131 552,93	-7 538,53 895,27	76,06%
7	Trębaczów	7 203,90	322 652,00	330 310,50	323 537,28	-7 285,33 512,11	97,95%
8	Turkowsy	5 013,52	311 829,00	316 852,52	313 082,71	-3 993,60 223,79	98,81%
9	Zbuczyna	80,80	36 823,00	36 903,80	36 846,00	-63,80 6,00	99,84%
	RAZEM	91 668,22	1 882 923,00	2 046 876,02	1 858 529,77	-160 027,09 5 085,66	90,80%

Stopień realizacji zobowiązań podatków od osób fizycznych wynosi 90,80%. W poszczególnych miejscowościach kształtuje się od 67,65 % w Miechowie do 99,84% w Zbuczynie. Największa zaległość występuje u podatników w Słupii p. Bralinem oraz w Miechowie.

Wpływ na kwotę zaległości podatkowych mają między innymi przeprowadzane kontrole przez gminę, jak również zgłaszane przez podatników zmiany w informacji podatkowej dotyczące zakupu nieruchomości czy gruntów rolnych. Na wzrost zobowiązań podatkowych wpłynęła również trudna sytuacja w rolnictwie min. susza, przez co ma to również swoje odzwierciedlenie w braku możliwości zrealizowania przez komorników tytułów wykonawczych. W roku 2018 jeden podatnik spłacał swoje zobowiązania w ratach, ponadto w lutym 2019r. pozytywnie został rozpatrzony wniosek o rozłożenie na raty dla jednego podatnika (wniosek złożony został w grudniu 2018r.)

W celu realizacji swoich dochodów gmina podejmuje działania wynikające z ustawy "Ordynacja podatkowa".

WYDATKI BUDŻETOWE

Planowane wydatki na 2018 rok stanowiły ogólną kwotę **22.754.436,01 zł**, a wykonano je w kwocie **21.508.715,17 zł** co stanowi 94,53 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiają poniższe zestawienia :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	560 347,23	546 952,08	97,61%
	01008		Melioracje wodne	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	6 000,00	100,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	50 000,00	36 963,08	73,93%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	36 963,08	73,93%
	01030		Izby rolnicze	8 000,00	7 798,50	97,48%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	8 000,00	7 798,50	97,48%
	01095		Pozostała działalność	496 347,23	496 190,50	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222,30	222,30	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31,85	31,85	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00	1 300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 096,78	6 096,78	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	184,50	184,50	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	391 771,59	391 771,59	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	96 740,21	96 583,48	99,84%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	471 523,00	433 917,04	92,02%
	40002		Dostarczanie wody	471 523,00	433 917,04	92,02%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	634,45	79,31%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 818,00	98 516,17	94,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 036,00	7 587,45	94,42%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 144,00	14 427,55	75,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 743,00	1 400,31	51,05%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 878,50	40 710,16	85,03%
		4260	Zakup energii	104 000,00	103 023,94	99,06%
		4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	2 073,78	23,04%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	53,50	26,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	66 000,00	62 576,24	94,81%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	500,00	396,00	79,20%
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	46 000,00	39 711,99	86,33%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 372,00	1 874,00	79,01%

		4520	Oplaty na rzecz budżetów jst.	810,00	810,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 121,50	60 121,50	100,00%
600			Transport i łączność	1 623 324,91	1 525 990,46	94,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	250 000,00	250 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	250 000,00	250 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 373 324,91	1 275 990,46	92,91%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	1 270,92	97,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	190,00	182,10	95,84%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	7 432,26	99,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 506,06	38 590,95	49,79%
		4270	Zakup usług remontowych	45 000,00	44 999,99	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	120 002,00	64 236,69	53,53%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 121 826,85	1 119 277,55	99,77%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 166 591,95	1 099 236,11	94,23%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 166 591,95	1 099 236,11	94,23%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 300,00	1 546,02	67,22%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 363,00	142 197,50	99,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 417,00	7 416,04	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 601,00	27 583,99	99,94%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 410,00	2 445,79	71,72%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	13 656,00	68,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	192 796,39	174 211,21	90,36%
		4260	Zakup energii	46 000,00	35 078,71	76,26%
		4270	Zakup usług remontowych	178 983,33	167 072,97	93,35%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	186,50	37,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	56 187,23	51 408,15	91,49%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9 000,00	7 177,76	79,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 010,00	4 004,21	99,86%
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	9 928,59	76,37%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 561,00	3 557,00	99,89%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	794,00	79,40%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25,00	25,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jst.	438,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00	449 570,77	99,90%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	1 375,90	17,20%
710			Działalność usługowa	20 000,00	5 805,00	29,03%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	20 000,00	5 805,00	29,03%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	5 805,00	29,03%

750		Administracja publiczna	2 566 200,73	2 353 507,01	91,71%
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 323,00	36 322,99	100,00%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 315,00	34 315,00	100,00%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 996,00	1 995,99	100,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	12,00	12,00	100,00%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	63 500,00	62 546,01	98,50%
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	59 100,00	58 911,75	99,68%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	3 372,88	96,37%
		4300 Zakup usług pozostałych	900,00	261,38	29,04%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 246 447,73	2 094 202,30	93,22%
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	1 989,40	79,58%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 327 000,00	1 324 123,03	99,78%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111 000,00	100 749,29	90,77%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	252 467,00	245 467,08	97,23%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	36 172,00	30 077,48	83,15%
		4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	21 000,00	18 459,00	87,90%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	34 900,00	34 302,00	98,29%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	101 385,75	47 857,94	47,20%
		4260 Zakup energii	18 000,00	6 143,23	34,13%
		4270 Zakup usług remontowych	27 000,00	12 777,24	47,32%
		4280 Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	977,00	48,85%
		4300 Zakup usług pozostałych	132 900,62	112 668,03	84,78%
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	18 000,00	16 537,68	91,88%
		4410 Podróże służbowe krajowe	18 000,00	17 251,81	95,84%
		4420 Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	1 144,41	57,22%
		4430 Różne opłaty i składki	47 692,00	34 302,15	71,92%
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 662,00	31 503,00	96,45%
		4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	120,00	110,00	91,67%
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000,00	4 145,02	69,08%
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	19 264,37	96,32%
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	28 704,78	95,68%
		6610 Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu	5 648,36	5 648,36	100,00%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	152 530,00	93 168,38	61,08%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 450,00	290,70	20,05%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	280,00	20,83	7,44%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	15 325,00	76,63%

		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	1 358,24	67,91%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	15 835,54	75,41%
		4220	Zakup żywności	4 500,00	122,36	2,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 800,00	58 582,75	58,12%
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	1 632,96	65,32%
	75095		Pozostała działalność	67 400,00	67 267,33	99,80%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00	34 890,33	99,69%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 400,00	24 377,00	99,91%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 894,00	41 335,19	86,31%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	771,00	771,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,29	110,29	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15,80	15,80	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	644,91	644,91	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojew.	47 123,00	40 564,19	86,08%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 060,00	21 060,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 650,00	1 650,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	644,08	644,08	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	87,36	87,36	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 258,48	10 288,10	63,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 338,05	4 338,05	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 497,43	1 909,00	76,44%
		4410	Podróże służbowe krajowe	587,60	587,60	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	217 453,15	193 825,55	89,13%
	75412		Ochotnicze strażę pożarne	217 453,15	193 825,55	89,13%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	9 279,00	92,79%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 400,00	35 319,00	85,31%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	857,00	855,71	99,85%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	123,00	122,64	99,71%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	5 004,00	83,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 208,15	80 132,77	96,30%
		4260	Zakup energii	19 000,00	11 247,33	59,20%
		4270	Zakup usług remontowych	13 000,00	10 464,30	80,49%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 765,00	24 789,11	96,21%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 100,00	1 372,68	65,37%
		4430	Różne opłaty i składki	16 000,00	15 239,01	95,24%

757			Obsługa długu publicznego	162 227,85	112 835,77	69,55%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	131 000,00	112 835,77	86,13%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	1 000,00	0,00	0,00%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	130 000,00	112 835,77	86,80%
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst.	31 227,85	0,00	0,00%
		8030	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	31 227,85	0,00	0,00%
758			Różne rozliczenia	326 847,00	278 520,33	85,21%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	276 847,00	276 847,00	100,00%
		2930	Wpłaty jst. do budżetu państwa	276 847,00	276 847,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 000,00	1 673,33	55,78%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 673,33	55,78%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	47 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	47 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	8 503 672,32	8 239 981,32	96,90%
	80101		Szkoły podstawowe	5 461 841,84	5 294 511,63	96,94%
		2950	Zwrot niewykorzystanej dotacji oraz płatności	324,98	324,98	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	93 206,00	90 088,99	96,66%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 804 965,00	1 785 735,99	98,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	123 944,00	123 942,78	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	329 589,00	326 339,56	99,01%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	41 057,00	39 084,00	95,19%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	8 000,00	6 242,00	78,03%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 200,00	19 699,00	97,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	171 005,00	162 476,56	95,01%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	52 127,00	49 268,61	94,52%
		4260	Zakup energii	32 896,00	15 398,38	46,81%
		4270	Zakup usług remontowych	56 700,00	55 649,31	98,15%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 200,00	1 414,00	64,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	62 790,00	60 939,00	97,05%
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	6 800,00	5 744,59	84,48%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 800,00	3 263,90	85,89%
		4430	Różne opłaty i składki	4 100,00	3 542,28	86,40%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	81 987,00	81 987,00	100,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności pobranych w nadmiernej wysokości	0,86	0,00	0,00%

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 450,00	4 135,00	92,92%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 561 700,00	2 459 235,70	96,00%
80104		Przedszkola	1 060 171,00	1 023 648,92	96,56%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	51 000,00	49 332,72	96,73%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	37 492,00	33 028,87	88,10%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	627 972,00	621 828,11	99,02%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 857,00	47 856,27	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 064,00	106 596,53	95,98%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 928,00	10 178,30	78,73%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 250,00	9 200,00	99,46%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 400,00	42 503,50	93,62%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 850,00	3 529,92	91,69%
	4260	Zakup energii	25 700,00	17 864,73	69,51%
	4270	Zakup usług remontowych	99,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 028,00	714,00	69,46%
	4300	Zakup usług pozostałych	48 150,00	44 701,85	92,84%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	4 900,00	3 832,72	78,22%
	4410	Podróże służbowe krajowe	430,00	49,40	11,49%
	4430	Różne opłaty i składki	1 900,00	1 281,00	67,42%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 151,00	31 151,00	100,00%
80110		Gimnazja	1 162 612,00	1 124 049,65	96,68%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	48 240,00	44 771,83	92,81%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	733 991,00	724 252,82	98,67%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 804,00	71 803,32	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 149,00	139 237,95	97,95%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	20 080,00	17 964,21	89,46%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 908,00	44 663,31	78,48%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	993,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	12 905,00	9 247,08	71,66%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	170,00	17,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	23 261,00	21 675,08	93,18%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	2 100,00	1 881,05	89,57%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	442,00	36,83%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 281,00	47 281,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	660,00	94,29%

80113		Dowozenie uczniów do szkół	174 674,16	173 914,60	99,57%
	4300	Zakup usług pozostałych	174 674,16	173 914,60	99,57%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22 780,00	16 995,30	74,61%
	4300	Zakup usług pozostałych	22 780,00	16 995,30	74,61%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	469 977,00	455 436,81	96,91%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 530,00	1 255,39	82,05%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	213 541,00	211 530,28	99,06%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 167,00	15 149,64	99,89%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 272,00	35 684,11	95,74%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 148,00	3 706,83	89,36%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 300,00	38 449,63	95,41%
	4220	Zakup środków żywności	146 369,00	140 473,44	95,97%
	4260	Zakup energii	2 800,00	942,00	33,64%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	395,49	39,55%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 850,00	7 850,00	100,00%
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych	67 406,00	67 406,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 711,68	2 711,68	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 803,01	37 803,01	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 866,66	1 866,66	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 325,33	7 325,33	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 047,97	1 047,97	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 416,83	7 416,83	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 032,04	7 032,04	100,00%
	4260	Zakup energii	266,92	266,92	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	322,56	322,56	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 613,00	1 613,00	100,00%
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w gimnazjach	7 610,00	7 610,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	528,00	528,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 212,00	5 212,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 051,00	1 051,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	150,00	150,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450,00	450,00	100,00%
	4260	Zakup energii	95,00	95,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	124,00	124,00	100,00%
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do poręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	36 681,32	36 489,41	99,48%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	36 318,15	36 126,24	99,47%

		4300	Zakup usług pozostałych	363,17	363,17	100,00%
	80195		Pozostała działalność	39 919,00	39 919,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 919,00	39 919,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	129 651,99	94 368,22	72,79%
	85141		Ratownictwo medyczne	6 639,84	6 639,84	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6 639,84	6 639,84	100,00%
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	122 012,15	87 728,38	71,90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	22 680,00	75,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	14 869,02	51,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	61 712,15	50 099,36	81,18%
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	80,00	40,00%
852			Pomoc społeczna	702 227,00	601 583,07	85,67%
	85202		Domy pomocy społecznej	226 500,00	200 814,30	88,66%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	226 500,00	200 814,30	88,66%
	85203		Ośrodki wsparcia	2 091,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 471,00	0,00	0,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	200,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 000,00	421,60	21,08%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	450,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	421,60	42,16%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	5 900,00	4 777,38	80,97%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 900,00	4 777,38	80,97%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	36 000,00	21 685,32	60,24%
		3110	Świadczenia społeczne	36 000,00	21 685,32	60,24%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	12 300,00	10 078,17	81,94%
		3110	Świadczenia społeczne	12 294,00	10 073,65	81,94%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6,00	4,52	75,33%
85216		Zasiłki stałe	60 323,00	33 250,02	55,12%
	3110	Świadczenia społeczne	60 323,00	33 250,02	55,12%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	329 113,00	311 345,53	94,60%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	208,40	34,73%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	226 319,00	218 539,70	96,56%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 316,00	16 315,85	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 738,00	42 024,47	98,33%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 653,00	4 335,39	93,17%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 761,00	5 562,79	96,56%
	4260	Zakup energii	600,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	140,00	28,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	17 650,00	12 065,68	68,36%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 650,00	1 175,87	71,26%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 100,00	1 770,58	84,31%
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 458,00	72,90%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 126,00	6 126,00	100,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 622,80	81,14%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 000,00	16 967,95	84,84%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 997,00	2 583,45	86,20%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	407,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 596,00	14 384,50	86,67%
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	6 000,00	881,00	14,68%
	3110	Świadczenia społeczne	6 000,00	881,00	14,68%
85295		Pozostała działalność	2 000,00	1 361,80	68,09%
	3110	Świadczenia społeczne	2 000,00	1 361,80	68,09%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	15 833,00	15 304,57	96,66%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 833,00	5 304,57	90,94%
	3260	Świadczenia społeczne	5 833,00	5 304,57	90,94%
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 000,00	10 000,00	100,00%
	3240	Świadczenia społeczne	10 000,00	10 000,00	100,00%
855		Rodzina	4 193 244,00	4 104 648,03	97,89%
	85501	Świadczenia wychowawcze	2 389 805,00	2 386 810,82	99,87%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy	2 500,00	1 500,00	60,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	60,00	53,50	89,17%

	3110	Świadczenia społeczne	2 350 855,00	2 349 144,60	99,93%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 126,00	25 124,02	99,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 611,00	1 610,34	99,96%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 830,00	4 801,49	99,41%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	685,00	654,96	95,61%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	199,00	196,42	98,70%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 688,00	1 688,00	100,00%
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	261,00	261,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 340,00	1 340,00	100,00%
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	650,00	436,49	67,15%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 201 728,00	1 174 793,38	97,76%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy	15 000,00	11 511,60	76,74%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00	53,50	35,67%
	3110	Świadczenia społeczne	1 087 017,00	1 071 914,65	98,61%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 297,00	44 819,75	92,80%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 344,00	3 343,89	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 349,00	35 486,22	97,63%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 265,00	1 163,10	91,94%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	702,60	35,13%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 450,00	4 143,07	93,10%
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	420,00	261,54	62,27%
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	1 186,00	100,00%
	4580	Pozostałe odsetki	300,00	196,43	65,48%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	11,03	2,21%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	0,00	0,00%
85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	68,35	68,35%
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00	68,35	68,35%
85504		Wspieranie rodziny	158 301,00	150 799,56	95,26%
	3110	Świadczenia społeczne	139 500,00	138 000,00	98,92%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 221,00	3 214,00	99,78%

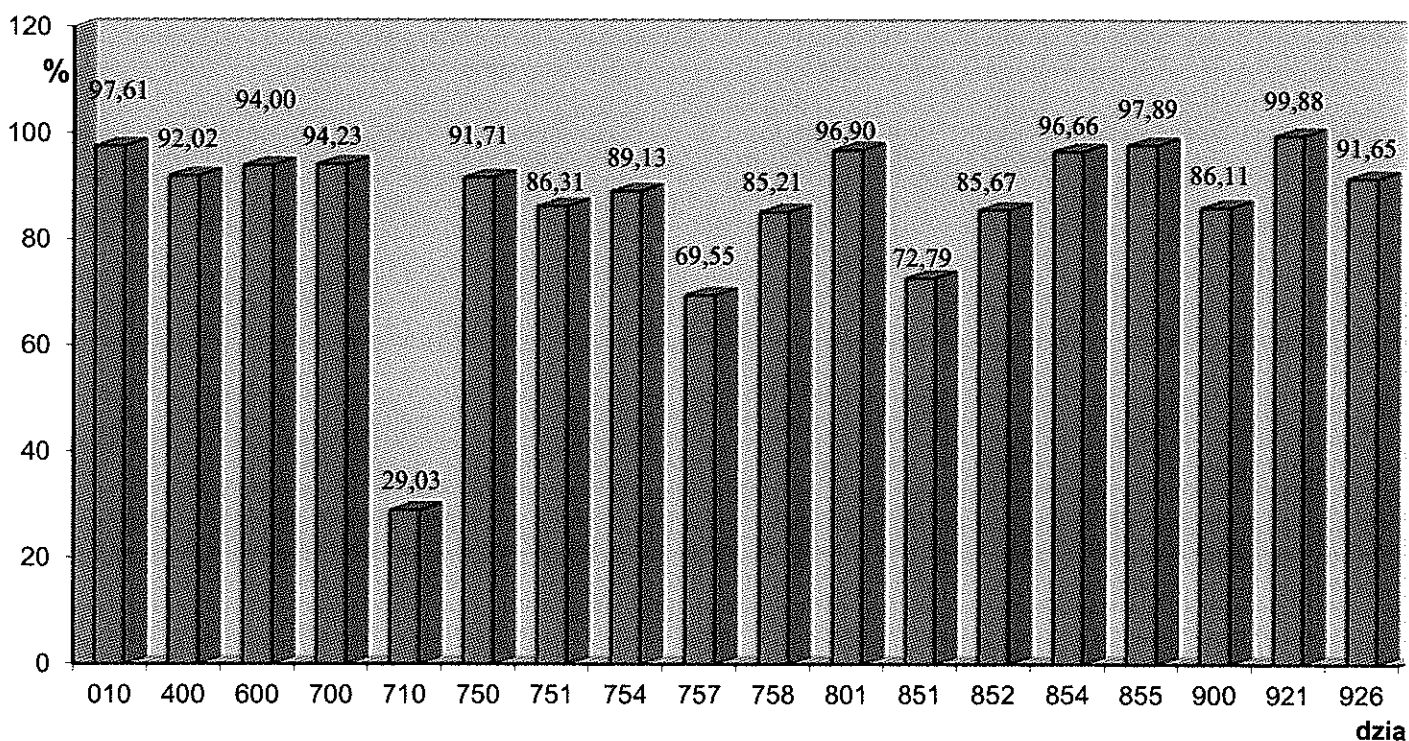
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 376,00	576,27	24,25%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	323,00	66,50	20,59%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 098,00	8 160,00	67,45%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	767,00	766,80	99,97%
	4300	Zakup usług pozostałych	16,00	15,99	99,94%
85305		Żłobki	373 310,00	326 421,75	87,44%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 550,00	1 086,93	70,12%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232 150,00	206 424,34	88,92%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 258,00	9 257,79	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 237,00	37 009,39	87,62%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 730,00	4 930,92	86,05%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 374,00	14 493,60	74,81%
	4220	Zakup materiałów i wyposażenia	30 492,00	22 978,27	75,36%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	963,23	96,32%
	4260	Zakup energii	5 000,00	4 873,12	97,46%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	762,00	95,25%
	4300	Zakup usług pozostałych	14 900,00	13 949,44	93,62%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	100,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	57,72	11,54%
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 669,00	83,45%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 219,00	7 219,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	747,00	74,70%
85508		Rodziny zastępcze	70 000,00	65 754,17	93,93%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	70 000,00	65 754,17	93,93%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 186 920,64	1 022 043,51	86,11%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	479 619,00	403 823,25	84,20%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	991,36	76,26%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 318,00	97 604,50	93,56%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 619,00	7 618,68	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 052,00	17 993,23	99,67%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 658,00	2 577,98	96,99%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 700,00	21 702,67	54,67%
	4260	Zakup energii	131 400,00	102 300,84	77,85%
	4270	Zakup usług remontowych	25 500,00	21 400,89	83,93%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	237,00	59,25%
	4300	Zakup usług pozostałych	58 000,00	55 423,34	95,56%

	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	900,00	831,66	92,41%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 400,00	1 316,39	94,03%
	4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	17 327,66	57,76%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 372,00	2 372,00	100,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst.	55 000,00	54 125,05	98,41%
90002		Gospodarka odpadami	325 000,00	313 932,02	96,59%
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	2 991,58	29,92%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	315 000,00	310 940,44	98,71%
90003			3 000,00	412,16	13,74%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	412,16	27,48%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	48 131,22	38 866,10	80,75%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 611,22	13 360,10	59,09%
	4300	Zakup usług pozostałych	25 520,00	25 506,00	99,95%
90013		Oczyszczanie miast i wsi	10 670,42	7 663,57	71,82%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 518,90	83,96%
	4300	Zakup usług pozostałych	7 670,42	5 144,67	67,07%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	320 500,00	257 346,41	80,30%
	4260	Zakup energii	145 000,00	109 831,20	75,75%
	4270	Zakup usług remontowych	90 000,00	79 891,45	88,77%
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	255,94	51,19%
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	60 000,00	60 000,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	7 367,82	29,47%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	626 000,00	623 973,30	99,68%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	8 000,00	8 000,00	100,00%
	4190	Nagrody konkursowe	3 300,00	3 300,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 700,00	4 700,00	100,00%
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	470 000,00	470 000,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	470 000,00	470 000,00	100,00%
92116		Biblioteki	138 000,00	138 000,00	100,00%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	138 000,00	67 500,00	48,91%
92195		Pozostała działalność	10 000,00	7 973,30	79,73%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	7 973,30	79,73%

926		Kultura fizyczna	234 477,24	214 888,61	91,65%
	92601	Obiekty sportowe	83 138,00	64 165,03	77,18%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00	0,00	0,00%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	250,00	0,00	0,00%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	9 900,00	90,00%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 454,00	280,34	5,14%
		4260 Zakup energii	7 000,00	1 183,63	16,91%
		4270 Zakup usług remontowych	34 734,00	30 962,31	89,14%
		4300 Zakup usług pozostałych	7 230,00	6 059,99	83,82%
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 770,00	15 778,76	94,09%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	60 000,00	60 000,00	100,00%
		2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	60 000,00	60 000,00	100,00%
	92695	Pozostała działalność	91 339,24	90 723,58	99,33%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	53 721,00	53 555,20	99,69%
		4300 Zakup usług pozostałych	9 116,86	9 102,00	99,84%
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 501,38	28 066,38	98,47%
Razem:			22 754 436,01	21 508 715,17	94,53%

ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW ZA 2018 ROK

Planowane wydatki w 2018 roku zostały wykonane w 94,53 %. Wykonanie wydatków w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.



Analizując wykonanie wydatków w poszczególnych działach widać, że większość wydatków zrealizowano w granicach około 85 - 100 %, a więc tak jak to wynika z wykonania ogólnych wydatków. Jednak jak widać z wykresu wykonanie kształtuje się od 29,03 % w dziale 710 do 99,98 % w dziale 921. Mniejsze wykonanie do omawianego czasookresu, czyli na wykonanie poniżej 100 % miały wpływ następujące przyczyny:

1) Dział 010 Rolnictwo - 97,61 %

Wykonanie w tym dziale jest prawidłowe, bo znaczna kwota przypada na zwrot akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie. Na melioracje wodne i na programy związane z odnową wsi zrealizowano w 100 %.

**2) Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie
w energię elektryczną, gaz i wodę - 92,02 %**

Niższe wykonanie wiąże się z mniejszymi niż planowano kosztami eksploatacyjnymi urządzeń zaopatrujących mieszkańców w wodę, mniejsze wydatki poniesiono na usuwanie awarii, a tym samym mniejsze wydatki na remonty.

3) Dział 600 Transport - 94,00 %

Wykonanie w 94 % jest prawidłowe, a planowane wydatki ponoszone na zadania drogowe były w pełni zrealizowane. Niższe wydatki poniesiono na zimowe utrzymanie dróg oraz na wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia drogowego. Dotację dla Powiatu Kępińskiego została przekazana w 100 %.

4) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 94,23 %

Wydatki które zaplanowano w tym dziale przeznaczone są głównie na remonty i utrzymanie budynków komunalnych i gospodarki nieruchomościami gminnymi. Mniejsze poniesiono nakłady na zakup materiałów i wyposażenia oraz energię. Mimo niższego wykonania wszystkie zadania zostały zrealizowane.

5) Dział 710 Działalność usługowa - 29,03 %

Wykonanie wydatków jest związane z planami przestrzennego zagospodarowania gminy, pracami geodezyjnymi i decyzjami o warunkach zabudowy. Wykonane na niższym poziomie wynika z tego, że były mniejsze potrzeby związane z planem zagospodarowania przestrzennego.

6) Dział 750 Administracja publiczna - 91,71 %

Wydatki na administrację zrealizowano na niższym poziomie, bo w 91 %, są to wydatki na obsługę rady, sołtysów, promocji gminy, urzędu stanu cywilnego i urzędu gminy.

**7) Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej,
kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 86,31 %**

Wykonanie wydatków na aktualizację list wyborczych jako zadania zlecone gminie zostały zrealizowane zgodnie z wytycznymi Krajowego Biura Wyborczego oraz wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójta zrealizowano zgodnie z wytycznymi Krajowego Biura Wyborczego.

8) Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 89,13 %

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne związane z ochroną przeciwpożarową wykonano w pełni zabezpieczając potrzeby związane z tymi działaniami. Wykonanie wynika z mniejszych wydatków związanych z zakupem energii i wypłatą ekwiwalentów. Dotacje dla Ochotniczych Straży Pożarnych przekazano w ponad 93 % i w terminie rozliczono.

9) Dział 757 Obsługa długu publicznego - 69,55 %

Wykonanie wydatków na obsługę długu publicznego poniesiono na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek wykonano zgodnie z planem wynikającym z podpisanych

umów kredytowych, mniejsze wykonanie wynika z planowanej kwoty poręczenia, a której nie było potrzeby uruchamiać.

10) Dział 758 Różne rozliczenia - 85,21 %

Planowane wpłaty do budżetu państwa wykonano w 100 %. Planowana rezerwa na działania kryzysowe nie została wykorzystana, gdyż nie było takiej potrzeby, natomiast rezerwa ogólna w całości została rozdysponowana trakcie roku na nieprzewidziane wcześniej wydatki bieżące.

11) Dział 801 Oświata i wychowanie - 96,90 %

Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkoli, dowozu uczniów, administrację, doksztalcanie nauczycieli i pozostałą działalność wykonano w 97 % a więc właściwie.

12) Dział 851 Ochrona zdrowia - 72,79 %

Wykonanie w tym dziale jest niższe, ale realizacja wydatków jest zgodna z przyjętym programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. Mniejsze wydatki wykonano na zakup materiałów i wyposażenia oraz pozostałych usług związanych profilaktyką przeciwalkoholową.

13) Dział 852 Opieka społeczna - 85,67 %

Wydatki na domy pomocy społecznej, zasiłki, składki zdrowotne usługi opiekuńcze, dodatki mieszkaniowe i ośrodek pomocy społecznej wykonano prawidłowo zgodnie z potrzebami mieszkańców i otrzymanymi dotacjami a także zgodnie z obowiązującymi przepisami. Niższe wydatki poniesiono na zasiłki i pomoc w naturze i domy pomocy społecznej.

14) Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 96,66 %

Wydatki na pomoc materialną dla uczniów oraz stypendia dla uczniów wykonano prawie w 97 %. Stypendia otrzymali wszyscy potrzebujący zgodnie z ustalonymi kryteriami i otrzymaną dotacją na ten cel. Przyznanie stypendium zależy od dochodu na członka rodziny.

15) Dział 855 Rodzina - 97,89 %

W dziale RODZINA ujęto wszystkie rodzaje pomocy rodzinie na świadczenia takie jak świadczenia rodzinne, świadczenia wychowawcze, alimentacyjne, Kartę Dużej Rodziny, wspieranie rodziny, żłobki, rodziny zastępcze. Wykonanie prawidłowe zgodnie z potrzebami mieszkańców i otrzymanymi dotacjami.

16) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 86,11 %

Wydatki na gospodarkę ściekową, gospodarkę odpadami, utrzymanie zieleni w gminie i oświetlenie uliczne wykonano 86 %. Wydatki bieżące i realizacja zadań była prowadzona zgodnie z potrzebami. Mniejsze wydatki poniesiono na energię oraz zakup materiałów i wyposażenia.

17) Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 99,88 %

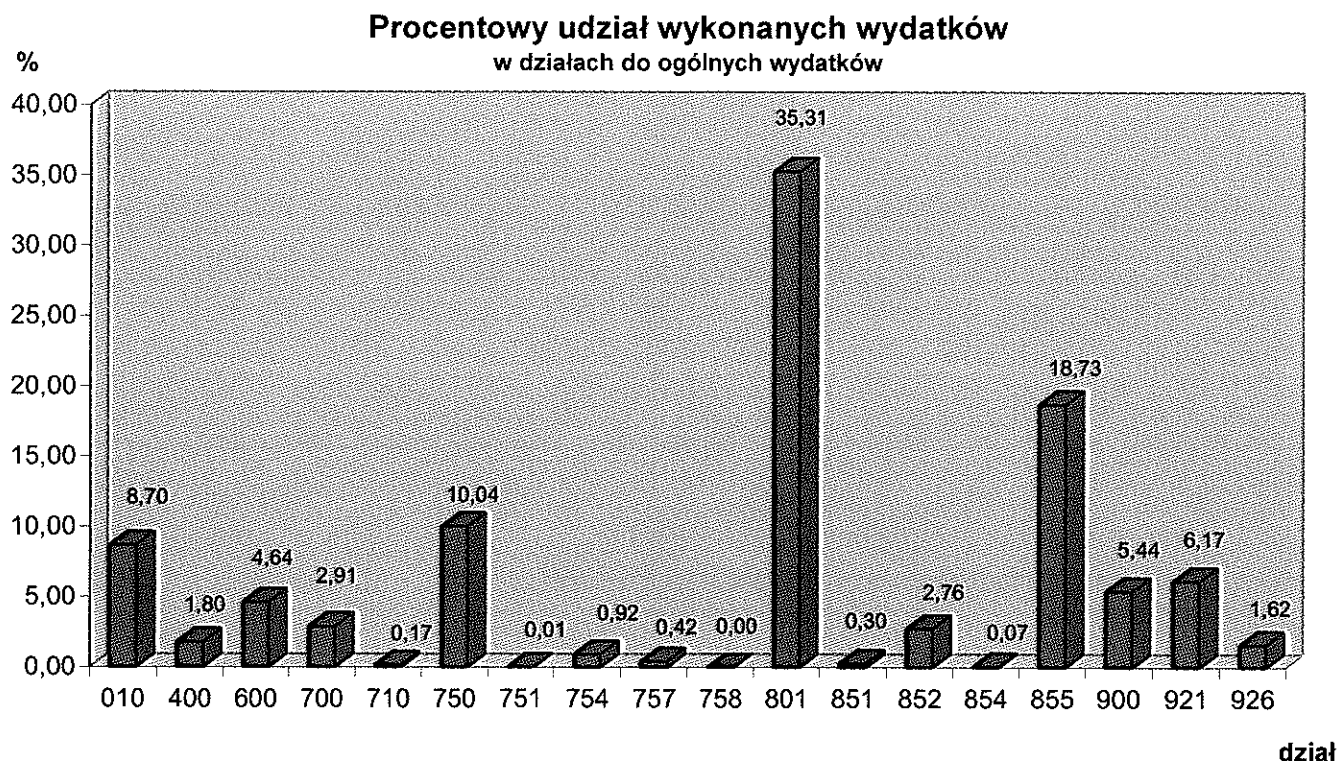
Wykonanie wydatków prawie w 100 % na zadania w zakresie kultury. Dotacje dla GOK i biblioteki zrealizowano w 100 %. Dotację dla stowarzyszeń w celu realizacji zadań w zakresie kultury wykorzystano w 80 %.

18) Dział 926 Kultura fizyczna - 91,65 %

Wydatki na kulturę fizyczną wykonano zgodnie z planem. Wydatki ponoszone na bieżące utrzymanie obiektów sportowych i zadania inwestycyjne realizowano zgodnie z potrzebami.

Dotację dla stowarzyszeń w celu realizacji zadań w zakresie kultury fizycznej wykorzystano w 100 %.

Procentowy udział wydatków wykonanych w poszczególnych działach do wydatków ogółem przedstawia poniższy wykres.



Z powyższego wykresu widać, że największy udział wydatków w budżecie gminy, bo ponad 38 % stanowią wydatki na oświatę i wychowanie – dział 801, następnie na opiekę społeczną i rodzinną prawie 22 % – dział 852 i 855 oraz administrację publiczną ponad 10 % – dział 750. Zadania gminy w zakresie opieki społecznej znacznie zwiększyły się, a wydatki wzrosły już prawie do jednej czwartej budżetu.

ANALIZA WYBRANYCH WYDATKÓW

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydatki dzielimy na bieżące i majątkowe przedstawiają się następująco,

	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem :	22.754.436,01	21.508.715,17	94,53
w tym :			
a) bieżące	17.983.487,87	16.883.381,25	93,88
w tym :			
- wydatki na zadania zlecone gminie	4.201.603,34	4.175.787,05	99,39
b) majątkowe	4.770.948,14	4.625.333,92	96,95

Z powyższego zestawienia wynika, że wykonanie wydatków bieżących jest na poziomie ponad 94 %, a więc wydatki te są proporcjonalne do analizowanego czasookresu w tym wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w ponad 99 % zgodnie z otrzymanymi dotacjami. Mimo niższego wykonania wydatków bieżących w pełni wykonano planowane zadania co świadczy o racjonalnym gospodarowaniu środkami. Natomiast wykonanie wydatków majątkowych wykonano w 97 %, a inwestycje realizowano zgodnie z przyjętym planem.

W wydatkach budżetowych wyróżniamy między innymi :

- wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	399 607,02	399 607,02	100,00%
	01095		Pozostała działalność	399 607,02	399 607,02	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222,30	222,30	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31,85	31,85	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00	1 300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 096,78	6 096,78	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	184,50	184,50	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	391 771,59	391 771,59	100,00%
750			Administracja publiczna	36 323,00	36 322,99	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 323,00	36 322,99	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 315,00	34 315,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 996,00	1 995,99	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	12,00	12,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 894,00	41 335,19	86,31%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	771,00	771,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,29	110,29	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15,80	15,80	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	644,91	644,91	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	47 123,00	40 564,19	86,08%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 060,00	21 060,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 650,00	1 650,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	644,08	644,08	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	87,36	87,36	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 258,48	10 288,10	63,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 338,05	4 338,05	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 497,43	1 909,00	76,44%
		4410	Podróże służbowe krajowe	587,60	587,60	100,00%
801			Oświata i wychowanie	36 681,32	36 489,41	99,48%
	80101		Szkoły podstawowe	36 681,32	36 489,41	99,48%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	36 318,15	36 126,24	99,47%
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	363,17	363,17	100,00%

852			Pomoc społeczna	2 800,00	2 538,37	49,37%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	2 500,00	2 307,69	92,31%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 500,00	2 307,69	92,31%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	300,00	230,68	51,66%
		3110	Świadczenia społeczne	294,00	226,16	52,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6,00	4,52	0,00%
855			Rodzina	3 678 298,00	3 659 494,07	52,54%
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 386 655,00	2 384 874,33	99,93%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	60,00	53,50	89,17%
		3110	Świadczenia społeczne	2 350 855,00	2 349 144,60	99,93%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 126,00	25 124,02	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 611,00	1 610,34	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 830,00	4 801,49	99,41%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	685,00	654,96	95,61%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	199,00	196,42	98,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 688,00	1 688,00	100,00%
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	261,00	261,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 340,00	1 340,00	100,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 147 383,00	1 131 911,83	98,65%
		3110	Świadczenia społeczne	1 087 017,00	1 071 914,65	98,61%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 668,00	27 440,41	99,18%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 020,00	31 884,48	99,58%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	678,00	672,29	99,16%
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	68,35	68,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	68,35	68,35%
	85504		Wspieranie rodziny	144 160,00	142 639,56	98,95%
		3110	Świadczenia społeczne	139 500,00	138 000,00	98,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 221,00	3 214,00	99,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	577,00	576,27	99,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	79,00	66,50	84,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	767,00	766,80	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	16,00	15,99	99,94%
Razem :				4 201 603,34	4 175 787,05	99,39%

Realizacja powyższych zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przebiegała zgodnie z udzielonymi dotacjami na poszczególne zadania. Wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w ponad 99 %, jest to zgodnie z otrzymanymi dotacjami na ich realizację.

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 554,15	1 554,15	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 554,15	1 554,15	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222,30	222,30	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31,85	31,85	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00	1 300,00	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	133 741,00	121 931,48	91,17%
	40002		Dostarczanie wody	133 741,00	121 931,48	91,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 818,00	98 516,17	94,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 036,00	7 587,45	94,42%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 144,00	14 427,55	75,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 743,00	1 400,31	51,05%
600			Transport i łączność	8 990,00	8 885,28	98,84%
	60016		Drogi publiczne gminne	8 990,00	8 885,28	98,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	1 270,92	97,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	190,00	182,10	95,84%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	7 432,26	99,10%
700			Gospodarka mieszkaniowa	200 791,00	193 299,32	96,27%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	200 791,00	193 299,32	96,27%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 363,00	142 197,50	99,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 417,00	7 416,04	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 601,00	27 583,99	99,94%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 410,00	2 445,79	71,72%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	13 656,00	68,28%
750			Administracja publiczna	1 841 984,00	1 809 047,41	98,21%
	75011		Urzędy wojewódzkie	34 315,00	34 315,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 315,00	34 315,00	100,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 761 539,00	1 734 718,88	98,48%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 327 000,00	1 324 123,03	99,78%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111 000,00	100 749,29	90,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	252 467,00	245 467,08	97,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	36 172,00	30 077,48	83,15%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 900,00	34 302,00	98,29%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	21 730,00	15 636,53	71,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 450,00	290,70	20,05%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	280,00	20,83	7,44%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	15 325,00	76,63%
	75095		Pozostała działalność	24 400,00	24 377,00	99,91%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 400,00	24 377,00	99,91%

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19 410,92	13 440,54	69,24%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	771,00	771,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,29	110,29	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15,80	15,80	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	644,91	644,91	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	18 639,92	12 669,54	67,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 650,00	1 650,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	644,08	644,08	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	87,36	87,36	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 258,48	10 288,10	63,28%
754			Bezpieczeństwo publiczne	6 980,00	5 982,35	85,71%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	6 980,00	5 982,35	85,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	857,00	855,71	99,85%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	123,00	122,64	99,71%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	5 004,00	83,40%
801			Oświata i wychowanie	4 421 433,97	4 364 245,67	98,71%
	80101		Szkoły podstawowe	2 319 755,00	2 294 801,33	98,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 804 965,00	1 785 735,99	98,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	123 944,00	123 942,78	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	329 589,00	326 339,56	99,01%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	41 057,00	39 084,00	95,19%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 200,00	19 699,00	97,52%
	80104		Przedszkola	809 071,00	795 659,21	98,34%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	627 972,00	621 828,11	99,02%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 857,00	47 856,27	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 064,00	106 596,53	95,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 928,00	10 178,30	78,73%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 250,00	9 200,00	99,46%
	80110		Gimnazja	968 024,00	953 258,30	98,47%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	733 991,00	724 252,82	98,67%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 804,00	71 803,32	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 149,00	139 237,95	97,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20 080,00	17 964,21	89,46%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	270 128,00	266 070,86	98,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	213 541,00	211 530,28	99,06%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 167,00	15 149,64	99,89%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 272,00	35 684,11	95,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 148,00	3 706,83	89,36%

	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych	48 042,97	48 042,97	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 803,01	37 803,01	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 866,66	1 866,66	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 325,33	7 325,33	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 047,97	1 047,97	100,00%
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w gimnazjach	6 413,00	6 413,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 212,00	5 212,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 051,00	1 051,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	150,00	150,00	100,00%
	851		Ochrona zdrowia	31 100,00	22 680,00	72,93%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	31 100,00	22 680,00	72,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	22 680,00	75,60%
852			Pomoc społeczna	311 817,00	298 183,36	95,63%
	85203		Ośrodki wsparcia	1 791,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 471,00	0,00	0,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	200,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	0,00	0,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	290 026,00	281 215,41	96,96%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	226 319,00	218 539,70	96,56%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 316,00	16 315,85	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 738,00	42 024,47	98,33%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 653,00	4 335,39	93,17%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 000,00	16 967,95	84,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 997,00	2 583,45	86,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	407,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 596,00	14 384,50	86,67%
	855		Rodzina	428 900,00	386 642,98	90,15%
	85501		Świadczenia wychowawcze	32 252,00	32 190,81	99,81%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 126,00	25 124,02	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 611,00	1 610,34	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 830,00	4 801,49	99,41%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	685,00	654,96	95,61%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	89 255,00	84 812,96	95,02%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 297,00	44 819,75	92,80%

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 344,00	3 343,89	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 349,00	35 486,22	97,63%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 265,00	1 163,10	91,94%
	85504		Wspieranie rodziny	18 018,00	12 016,77	66,69%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 221,00	3 214,00	99,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 376,00	576,27	24,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	323,00	66,50	20,59%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 098,00	8 160,00	67,45%
	85305		Żłobki	289 375,00	257 622,44	89,03%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232 150,00	206 424,34	88,92%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 258,00	9 257,79	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 237,00	37 009,39	87,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 730,00	4 930,92	86,05%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	133 647,00	125 794,39	94,12%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	133 647,00	125 794,39	94,12%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 318,00	97 604,50	93,56%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 619,00	7 618,68	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 052,00	17 993,23	99,67%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 658,00	2 577,98	96,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
926			Kultura fizyczna	11 950,00	9 900,00	82,85%
	92601		Obiekty sportowe	11 950,00	9 900,00	82,85%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	250,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	9 900,00	90,00%
Razem:				7 552 299,04	7 361 586,93	97,47%

Wykonanie wydatków we wszystkich jednostkach gminy na wynagrodzenia i pochodne jest prawidłowe i kształtuje się średnio na poziomie 97%, dodatkowe wynagrodzenie roczne w § 4040 wykonano w 100 %. Kwoty przeznaczone na fundusz wynagrodzeń nie zostały w pełni wykorzystane co świadczy o racjonalnym gospodarowaniu tymi środkami.

- wydatki na profilaktykę przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi :

851			Ochrona zdrowia	123 012,15	87 728,38	71,32%
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	122 012,15	87 728,38	71,90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	22 680,00	75,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	14 869,02	51,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	61 712,15	50 099,36	81,18%
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	80,00	40,00%
Razem:				123 012,15	87 728,38	71,32%

Wydatki na przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi zrealizowano tylko w 71 %, ale mimo niższego wykonania zrealizowano przyjęty program działań mających na celu walkę z alkoholizmem i narkomanią. W 2019 roku plan wydatków na powyższe zadania zostanie powiększony o niewykorzystane środki z 2018 roku.

- dotacje i wpłaty na fundusz wsparcia udzielone z budżetu gminy innym jednostkom :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 000,00	6 000,00	100,00%
	01008		Melioracje wodne	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	6 000,00	100,00%
600			Transport i łączność	250 000,00	250 000,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	250 000,00	250 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	250 000,00	250 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	5 648,36	5 648,36	100,00%
	75023		Urzędy gmin	5 648,36	5 648,36	100,00%
		6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 648,36	5 648,36	100,00%
754			na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu	10 000,00	9 279,00	92,79%
	75412		terytorialnego	10 000,00	9 279,00	92,79%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	9 279,00	92,79%
801			Oświata i wychowanie	51 000,00	49 332,72	96,73%
	80104		Przedszkola	51 000,00	49 332,72	96,73%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	51 000,00	49 332,72	96,73%
851			Ochrona zdrowia	6 639,84	6 639,84	100,00%
	85141		Ratownictwo medyczne	6 639,84	6 639,84	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6 639,84	6 639,84	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00	2 991,58	29,92%
	90002		Gospodarka odpadami	10 000,00	2 991,58	29,92%

		2710	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 000,00	2 991,58	29,92%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	618 000,00	615 973,30	99,67%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	470 000,00	470 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	470 000,00	470 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	138 000,00	138 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	138 000,00	138 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	10 000,00	7 973,30	79,73%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	7 973,30	79,73%
926			Kultura fizyczna	60 000,00	60 000,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	60 000,00	60 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	60 000,00	60 000,00	100,00%
Razem:				1 017 288,20	1 005 864,80	98,88%

Dział 010 – dotacja przyznana dla Spółek Wodnych z terenu gminy na utrzymanie gminnych urządzeń melioracyjnych, przekazanie dotacji w 100 % zgodnie z uchwałą Rady Gminy o udzielaniu i rozliczaniu dotacji.

Dział 600 –pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na dofinansowanie modernizacji dróg powiatowych na terenie gminy Perzów, pomoc została przekazana w 100 % po zrealizowaniu zadania zgodnie z podpisanym porozumieniem.

Dział 750 – dotacja celowa dla Gminy Kępno na pokrycie kosztów związanych z przedsięwzięciem „*E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce*” zgodnie z zawartą umową o partnerstwie na realizację zadania.

Dział 754 – Zaplanowane dotacje dla OSP z terenu gminy na dofinansowanie zakupu sprzętu przeciwpożarowego. Dotacje została udzielona w II półroczu po podpisaniu stosownych porozumień i wykorzystana w 93 %.

Dział 801 – Dotację zaplanowano dla innych gmin na realizację zadań z zakresu oświaty przedszkolnej, gdzie podstawą były koszty utrzymania 1 dziecka w przedszkolach i ilość dzieci uczęszczających do innych gmin i wykorzystana w 97 %. W dotacji udzielono Gminie Syców w kwocie 43.881,28 zł i Gminie Kępno 5.451,44 zł.

Dział 851 – Dotacja na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania w zakresie ochrony zdrowia z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji dotyczącej budowy bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim została udzielona w 100 %.

Dział 900 – Pomocy finansowej dla Powiatu Kępińskiego w formie dotacji celowej ze środków własnych gminy na dofinansowanie programu utylizacji azbestu na terenie powiatu kępińskiego wykorzystano tylko w 30 %. Powiat dofinansowuje utylizację eternitu dla mieszkańców z naszej gminy po złożeniu stosownego wniosku, .

Dział 921 - Instytucjami kultury w gminie są GOK i biblioteka. Na funkcjonowanie tych jednostek w budżecie gminy zaplanowano dotacje i przekazano dla GOK w 100 %, dla biblioteki w 100 %. Sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury zostały przedstawione wójtowi.

Na pozostałą działalność kulturalną przekazano 80 % dotacji dla :

- Towarzystwo Sympatyków Trębaczowa – 750,00 zł,
- Towarzystwo Rozwoju Gminy Perzów – 3.723,30 zł,
- COOL-TUR Turkowy – 3.500,00 zł.

Dział 926 - Stowarzyszeniom wykonującym zadania w zakresie kultury fizycznej wyłonionych w konkursie zgodnie z ustawą o pożytku publicznym zostały również udzielone dotacje i przekazane w 100 % i są to :

- LZS Pogoń Trębaczów - 41.051,32 zł,
- Klub Karate Perzów - 18.000,00 zł.

- wydatki na obsługę długu publicznego :

757			Obsługa długu publicznego	131 000,00	112 835,77	83,13%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	131 000,00	112 835,77	83,13%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	1 000,00	0,00	0,00%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	130 000,00	112 835,77	86,80%

Wydatki na obsługę długu publicznego związane są ze spłatą odsetek od zaciągniętych przez gminę pożyczek i kredytu na rynku krajowym. Wykonanie zgodne z należnymi odsetkami od zaciągniętych zobowiązań.

- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń :

757			Obsługa długu publicznego	31 227,85	0,00	0,00%
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst.	31 227,85	0,00	0,00%
		8020	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	31 227,85	0,00	0,00%

Na poręczenia i gwarancje w budżecie gminy na 2018 rok była ustalona kwota 400.000,00 zł do wysokości której wójt może zaciągnąć zobowiązanie z tytułu poręczeń. W roku budżetowym nie udzielano poręczeń i gwarancji.

Natomiast w 2013 roku Wójt Gminy udzielił poręczenia dla Spółki „INWESTOR-KĘPNO” spółka z o.o., obecnie Zakład zagospodarowania Odpadów Olszowa, wynikającego z warunków pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację projektu RPWP.03.01.01-30-001/10 pn. „Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie Południowej Wielkopolski oraz części powiatu oleśnickiego” realizowanego w ramach dofinansowania z WRPO na lata 2007-2013, - umowa o dofinansowanie nr UDA-RPWP.03.01.01-30-001/10-00 z dnia 25.11.2010 r. do zabezpieczenia spłaty pożyczki przyjęto dla Gminy Perzów poręczenie proporcjonalnie do posiadanych udziałów w kwocie **382.541,12 zł**. Zgodnie z warunkami udzielenia pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu spłatę rozłożone na lata 2015-2027 i na te lata ustalono kwoty poręczenia, ma to swoje umocowanie w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Na 2018 rok była zaplanowana kwota 31.227,85 zł, której nie było potrzeby uruchamiać.

- wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

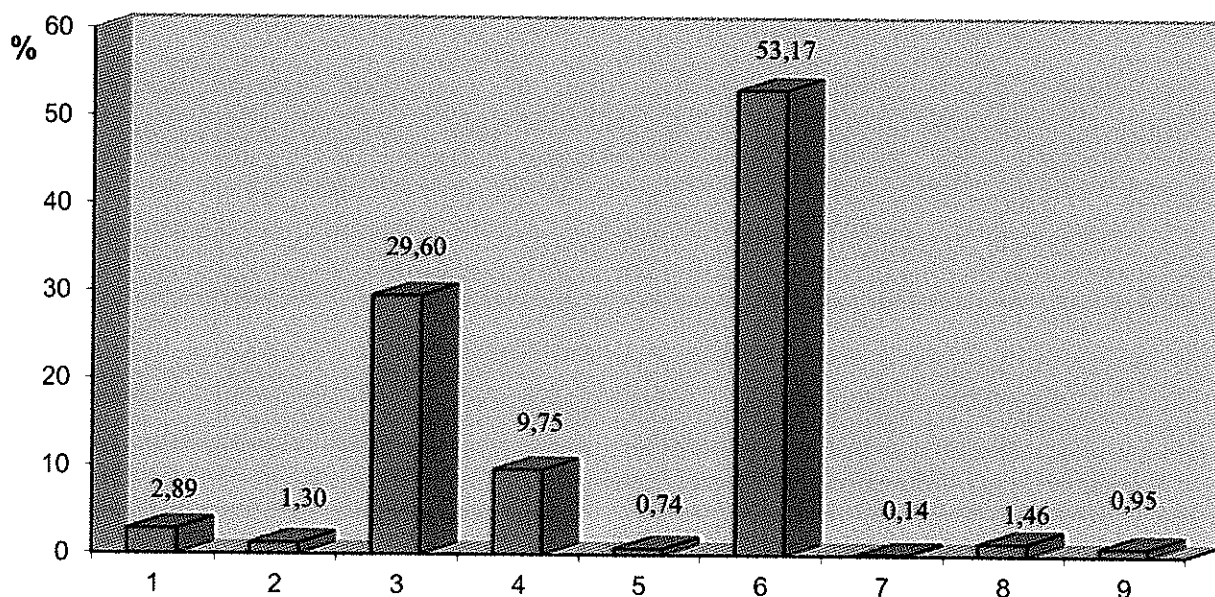
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	146 740,21	133 546,56	91,01%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	50 000,00	36 963,08	73,93%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	36 963,08	73,93%
	01095		Pozostała działalność	96 740,21	96 583,48	99,84%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	96 740,21	96 583,48	99,84%
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w wodę	60 121,50	60 121,50	100,00%
	40002		Dostarczanie wody	60 121,50	60 121,50	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 121,50	60 121,50	100,00%
600			Transport i łączność	1 371 826,85	1 369 277,55	99,81%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	250 000,00	250 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	250 000,00	250 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 121 826,85	1 119 277,55	99,77%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 121 826,85	1 119 277,55	99,77%
700			Gospodarka mieszkaniowa	458 000,00	450 946,67	98,46%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	458 000,00	450 946,67	98,46%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00	449 570,77	99,90%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	1 375,90	17,20%
750			Administracja publiczna	35 648,36	34 353,14	96,37%
	75023		Urzędy gmin	35 648,36	34 353,14	96,37%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	28 704,78	95,68%
		6610	Dotacje przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst.	5 648,36	5 648,36	100,00%
801			Oświata i wychowanie	2 561 700,00	2 459 235,70	96,00%
	80101		Szkoły podstawowe	2 561 700,00	2 459 235,70	96,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 561 700,00	2 459 235,70	96,00%
851			Ochrona zdrowia	6 639,84	6 639,84	100,00%
	85141		Ratownictwo medyczne	6 639,84	6 639,84	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6 639,84	6 639,84	100,00%

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	85 000,00	67 367,82	79,26%
	90015	Oświetlenie uliczne i drogowe	85 000,00	67 367,82	79,26%
		6010 Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	60 000,00	60 000,00	100,00%
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	7 367,82	29,47%
926		Kultura fizyczna	45 271,38	43 845,14	96,85%
	92601	Obiekty sportowe	16 770,00	15 778,76	94,09%
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 770,00	15 778,76	94,09%
	92695	Pozostała działalność	28 501,38	28 066,38	98,47%
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 501,38	28 066,38	98,47%
Razem			4 770 948,14	4 625 333,92	96,95%

Wykonanie wydatków majątkowych zrealizowano w 97 %, co potwierdza, że wszystkie zaplanowane zadania inwestycyjne zostały zrealizowane.

Kierunki inwestowania przedstawiono na poniższym wykresie.

STRUKTURA NAKŁADÓW INWESWTYCYJNYCH NA POSZCZEGÓLNE KIERUNKI INWESTOWANIA



1. Wodociągowanie i kanalizacja,
2. Dostarczanie wody
3. Drogi gminne i pomoc powiatowi,
4. Gospodarka mieszkaniowa,
5. Administracja publiczna,
6. Oświata i wychowanie, szkoły podstawowe
7. Ochrona zdrowia,
8. Gospodarka komunalna, oświetlenie uliczne,
9. Kultura fizyczna, rekreacja.

Największe nakłady poniesiono na rozbudowę szkoły o salę gimnastyczną w Trębaczowie, bo w ponad 53 %, a następnie drogi 30% i gospodarkę mieszkaniową – dom seniora 10%.

Ponosząc poniższe nakłady inwestycyjne realizowano inwestycje i zakupy inwestycyjne, które na koniec roku przedstawiają się następująco:

Nakłady na inwestycje realizowane w 2018 roku w Gminie Perzów

L.p.	Nazwa zadania	Plan na 2018	Wydatki poniesione w 2018 roku	% wykonania	Klasyfikacja budżetowa
DZIAŁ 010					
1	Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia	50 000,00	36 963,08	73,93%	010.01010 §6050
2	Odpoczynek i rekreacja - zagospodarowanie terenów publicznych przy przedszkolu w Miechowie	58 500,00	58 391,98	99,82%	010.01095 §6050
3	Po zdrowie w Domasławie - zagospodarowanie boiska sportowego z przeznaczeniem na sport i rekreację	38 240,21	38 191,50	99,87%	010.01095 §6050
	Suma 010	146 740,21	133 546,56	91,01%	
DZIAŁ 400					
4	Zakup agregatu prądotwórczego na potrzeby awaryjnego zasilania ujęć wody	60 121,50	60 121,50	100,00%	400.40002 §6060
	Suma 400	60 121,50	60 121,50	100,00%	
DZIAŁ 600					
5	Modernizacja drogi dojazdowej do pól, Perzów - Miechów	327 200,00	327 180,00	99,99%	600.60016 §6050
6	Przebudowa drogi dojazdowej do pól w m. Trębaczów	127 920,00	127 918,83	100,00%	600.60016 §6050
7	Przebudowa drogi gminnej w m. Trębaczów	390 000,00	389 976,36	99,99%	600.60016 §6050
8	Przebudowa drogi dojazdowej do pól w m. Miechów	56 797,00	56 797,00	100,00%	600.60016 §6050

9	Przebudowa i modernizacja dróg gminnych	66 528,85	64 025,96	96,24%	600.60016 §6050
10	Przebudowa i modernizacja dróg w Domasławie	78 963,00	78 961,64	100,00%	600.60016 §6050
11	Przebudowa i modernizacja dróg w Perzowie	74 418,00	74 417,76	100,00%	600.60016 §6050
	Suma 600	1 121 826,85	1 119 277,55	99,77%	
DZIAŁ 700					
12	Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń po byłej szkole w Domasławie na placówkę Domu Dziennego Pobytu Seniora	450 000,00	449 570,77	99,90%	700.70005 §6050
13	Wykup gruntów pod przepompownie ścieków	8 000,00	1 375,90	17,20%	700.70005 §6060
	Suma 700	458 000,00	450 946,67	98,46%	
DZIAŁ 750					
14	Założenie alarmu w budynku Urzędu Gminy w Perzowie	14 000,00	13 821,78	98,73%	750.75023 §6050
15	Założenie monitoringu w sali sesyjnej	16 000,00	14 883,00	93,02%	750.75023 §6050
	Suma 750	30 000,00	28 704,78	95,68%	
DZIAŁ 801					
16	Modernizacja kotłowni w ZS Perzów	260 000,00	212 913,00	81,89%	801.80101 §6050
17	Rozbudowa z przebudową ZS w Trębaczowie o salę gimnastyczną	2 269 000,00	2 214 379,60	97,59%	801.80101 §6050
18	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie	32 700,00	31 943,10	97,69%	801.80101 §6050
	Suma 801	2 561 700,00	2 459 235,70	96,00%	
DZIAŁ 900					
19	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Perzów	25 000,00	7 367,82	29,47%	900.90015§6050
	Suma 900	25 000,00	7 367,82	29,47%	
DZIAŁ 926					
20	Modernizacja gminnego boiska sportowego w Trębaczowie	16 770,00	15 778,76	94,09%	926.92601§6050
21	Budowa infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Perzów	28 501,38	28 066,38	98,47%	926.92695§6050
	Suma 926	45 271,38	43 845,14	96,85%	
	Razem koszt inwestycyjne :	4 448 659,94	4 303 045,72	96,73%	

WYDATKI MAJATKOWE - DOTACJE					
22	Pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego	250 000,00	250 000,00	100,00%	600.600141§6300
23	E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce	5 648,36	5 648,36	100,00%	750.75023 §6610
24	Pomoc finansowa dla Woj. Wlkp. na budowę bazy śmigłowcowej	6 639,84	6 639,84	100,00%	750.75023 §6300
25	Objęcie dodatkowych udziałów w spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe	60 000,00	60 000,00	100,00%	926.92601§6010
	Suma dotacji	322 288,20	322 288,20	100,00%	
	Ogółem	4 770 948,14	4 625 333,92	96,95%	

Realizacja zadań inwestycyjnych przebiegała na koniec w 2018 roku następująco :

1. Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia

Zadanie ujęte w przedsięwzięciach WPF. W roku 2017 przeprowadzono postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy koncepcji kanalizacji dla m. Trębaczów, Zbuczyna i Słupia pod Bralinem. W dalszych latach planuje się wykonanie projektów budowlanych oraz przeprowadzenie zadań inwestycyjnych budowy sieci kanalizacji sanitarnej, w tym celu w I półroczu 2018 roku wyłoniono wykonawcę dokumentacji projektowej dla powyższego zadania, która ma zostać opracowana do końca czerwca 2019 roku.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 50 000,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 36.963,08 zł.

2. Odpoczynek i rekreacja – zagospodarowanie terenów publicznych przy przedszkolu w Miechowie

Zadanie zrealizowane w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”. Na podstawie umowy zawartej z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu sołectwo Miechów otrzymało dofinansowanie w wysokości 25.000,00 zł, które zwiększyło plan wydatków na 2018 rok. Zadanie polegało na uporządkowaniu terenów przy przedszkolu w Miechowie wraz z wykonaniem nawierzchni utwardzonej z kostki, dostawą i montażem altany plenerowej, lampy solarnej, urządzeń zabawowych, w postaci zjeżdżalni i huśtawki oraz zakupie ławek, koszy na śmieci, siatek do bramek i stojaka na rowery. W ramach zadania wykonano także fundament i palenisko grilla zewnętrznego oraz stojak i ruszt grilla.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 58.500,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 58.391,98 zł.

3. Po zdrowie w Domasławie – zagospodarowanie boiska sportowego z przeznaczeniem na sport i rekreację

Zadanie zrealizowane w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”. Na podstawie umowy zawartej z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu sołectwo Domasłów otrzymało dofinansowanie w wysokości 23.740,00 zł, które zwiększyło plan wydatków na 2018 rok. Zadanie polegało na dostawie piłkochwyków, koszy na śmieci, ławek oraz stojaków na rowery, a także dostawie i montażu urządzeń siłowni zewnętrznej (krzesło-prasa, wyciąg górny – wiosłarz, surfer – twister, biegacz – orbitrek) oraz tablicy z regulaminem.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 38.240,21 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 38.191,50 zł.

4. Zakup agregatu prądotwórczego na potrzeby awaryjnego zasilania ujęć wody

Dokonano zakupu agregatu prądotwórczego zamontowanego na przyczepce w celu zapewnienia mobilności urządzenia. Zakupiono agregat FOGO TYP FDG 140 IS zamontowany na przyczepie ciężarowej NOWAK PN2.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 60.121,50 zł, a do końca półrocza wydatkowano na powyższy zakup kwotę w wysokości 60.121,50 zł. Przyjęto do środków trwałych w kwocie 60.121,50 zł.

5. Modernizacja drogi dojazdowej do pól Perzów-Miechów

W ramach zadania dokonano przebudowy drogi dojazdowej do pól w m. Perzów i Miechów, dz. nr 243, 193, 393, 388 (Perzów) i 256 (Miechów) poprzez korytowanie i profilowanie pod warstwy konstrukcyjne oraz ułożenie dolnej i górnej warstwy podbudowy z mieszanki granitowej na szerokości 4 m i długości 1300 m, wraz z wykonaniem obustronnych poboczy gruntowych o szerokości do 0,5 m.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 327.200,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 327.180,00 zł

6. Przebudowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Trębaczów

W ramach zadania dokonano przebudowy dwóch dróg dojazdowych do pól dz. nr 217 i 419 ob. Trębaczów o łącznej długości blisko 400 m i szerokości 4 m. Po korytowaniu i profilowaniu wykonano dwie warstwy podbudowy kamiennej (dolna i górna) oraz obustronne pobocza gruntowe.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 127.920,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 127.918,83 zł.

7. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Trębaczów (do szkoły)

W ramach zadania dokonano przebudowy W ramach zadania dokonano przebudowy drogi gminnej w Trębaczowie poprzez wykonanie nowej nawierzchni bitumicznej oraz chodnika i zatoki parkingowej. W wyniku zrealizowania Inwestycji powstała nowa nawierzchnia i chodnik na długości blisko 230 mb.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 390.000,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 389.976,36 zł.

8. Przebudowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Miechów

W ramach zadania dokonano przebudowy drogi dojazdowej do pól dz. nr 106 o łącznej długości blisko 320 m i szerokości 3 m. Po korytowaniu i profilowaniu wykonano dwie warstwy podbudowy kamiennej (dolna i górna) oraz obustronne pobocza gruntowe.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 56.797,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 56.797,00 zł.

9. Budowa i modernizacja dróg gminnych

W ramach środków własnych na przebudowę dróg gminnych, dokonano przebudowy drogi :

- do pól w Perzów przebudowa drogi na długości 278 mb, korytowanie, utwardzenie mieszanką granitową na szerokości 4 m i obustronne pobocza na szer. 0,5 m

- przebudowa drogi przyległego placu w Turkowch, korytowanie, montaż krawężników, ułożenie kostki brukowej, montaż studzienek

Nakłady planowane do poniesienia na ten cel są w kwocie 66.528,85 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 64.025,96 zł.

10. Przebudowa i modernizacja dróg w Domasławie

W ramach zadania dokonano przebudowy drogi dojazdowej do pól dz. nr 83 i 89 o łącznej długości blisko 250 m i szerokości 4 m. Po profilowaniu wykonano warstwę górną podbudowy kamiennej, a następnie nakładkę bitumiczną oraz obustronne pobocza z mieszanki granitowej.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 78.9630,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 78.961,64 zł.

11. Przebudowa i modernizacja dróg w Perzowie

W ramach zadania dokonano przebudowy dwóch dróg dojazdowych do zabudowań w m. Perzów (przy mleczarni i na osiedlu) o łącznej długości blisko 240 m i szerokości 3 m. Po wykonaniu prac związanych z podbudową ułożono nakładkę bitumiczną oraz obustronne pobocza. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 74.418,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 74.417,76 zł.

12. Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń po byłej szkole w Domasławie na placówkę Domu Dziennego Pobytu Seniora

W ramach zadania powstał w pełni wyposażony i przystosowany dla osób niepełnosprawnych dom dziennego pobytu dla 14 seniorów. Jest to ośrodek wsparcia przeznaczony dla mieszkańców Gminy Perzów powyżej 60 roku życia, nieaktywnych zawodowo, którzy mogą skorzystać z różnych form aktywizacji oraz mają zapewniony jeden ciepły posiłek w ciągu dnia.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 450.000,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 449.570,77 zł.

13. Wykup gruntów

W ramach zadania planowano wykupić grunty znajdujące się pod przepompowniami ścieków w miejscowościach Miechów i Koza Wielka. Przepompownie leżą na gruntach prywatnych, za dzierżawę których Gmina ponosi opłaty. Sprawa własności gruntów wymagała uregulowania jednak z nie udało się jej zakończyć w roku 2018, z uwagi na niechęć właścicieli nieruchomości co do polubownego załatwienia spraw związanych z wykupem.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 8.000,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 1.375,90 zł.

14. Założenie alarmu w budynku Urzędu Gminy w Perzowie

W ramach zadania wykonano instalację alarmową w całym budynku UG w Perzowie, co przyczyniło się do poprawy bezpieczeństwa.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 14.000,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 13.821,78 zł.

15. Założenie monitoringu na sali sesyjnej

W ramach zadania wykonano system monitorowania przebiegu sesji rady Gminy z uwagi na zmiany przepisów, które wprowadziły obowiązek rejestracji i udostępniania fonii i wizji z prowadzonych obrad rad gmin oraz imiennych głosowań w sprawie podejmowanych uchwał.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 16.000,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 14.883,00 zł.

16. Modernizacja kotłowni w Zespole Szkół w Perzowie

Zadanie było ujęte w przedsięwzięciach WPF. W ramach działań w roku 2017 wykonano opinię techniczną dot. zmiany sposobu ogrzewania budynków Zespołu Szkół w Perzowie oraz projekt budowlany wykonawczy dotyczący przebudowy kotłowni i zmiany sposobu ogrzewania budynku szkoły i przedszkola. W dalszej kolejności przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia, w ramach którego w I etapie dokonano wymiany starego kotła olejowego oraz montażu dwóch pomp ciepła na c.w.u. Następnie wyłoniono wykonawcę drugiego etapu zadania, w którym zamontowano zewnętrzną pompę ciepła powietrze – woda służącą do ogrzewania budynków przedszkola i szkoły. Inwestycję zakończono i oddano do użytkowania.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 260.000,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 212.913,00 zł.

17. Rozbudowa z przebudową Szkoły Podstawowej o salę gimnastyczną w Trębaczowie

Zadanie było ujęte w przedsięwzięciach WPF. Inwestycja polegała budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Trębaczowie. W roku 2016 uzyskano decyzję o pozwoleniu na budowę i w ramach przeprowadzonej procedury przetargowej wyłoniono Wykonawcę robót. Przejęcie placu budowy przez Wykonawcę nastąpiło w październiku 2016 roku i wówczas rozpoczęły się pierwsze prace fundamentowe. W roku 2017 wykonano już ściany nadziemna, konstrukcję i pokrycie dachu sali oraz rozpoczęto prace polegające na montażu stolarki okiennej i instalacji wewnętrznych oraz wykonaniu ocieplenia. W 2018 roku prowadzono szereg prac wykończeniowych, w tym montaż wyposażenia sportowego. Zakończenie i odbiór robót przypadły na sierpień 2018 roku. Inwestycję zakończono i oddano do użytkowania.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 2.269.000,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 2.214.379,60 zł.

18. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie

Zadanie ujęte w przedsięwzięciach WPF. W roku 2016 wykonano dokumentację projektową dla zadania pn. „Termomodernizacja ZS w Perzowie” oraz przygotowano wniosek oraz niezbędne dokumenty aplikacyjne o środki zewnętrzne. Projekt nie uzyskał dofinansowania, więc aby kompleksowo przeprowadzić termomodernizację budynku szkoły, w latach kolejnych złożono wniosek o udzielenie pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu. Pożyczka na realizację zadania została przyznana w roku 2018 jednak oferty przetargowe znacznie przewyższyły środki jakie Gmina Perzów zamierzała przeznaczyć na realizację tego zadania. Z uwagi na powyższe zaplanowano realizację zadania ze środków własnych w kolejnym roku budżetowym – 2019. W ramach zadania przewiduje się wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, ocieplanie ścian zewnętrznych oraz stropodachu oraz modernizację systemu grzewczego.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 32.700,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 31.943,10 zł.

19. Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Perzów

W roku 2018 wykonano budowę linii kablowej i jednej latarni w m. Miechów. Kwota planowanych wydatków wynosiła 25.000,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 7.367,82 zł.

20. Modernizacja gminnego boiska sportowego w Trębaczowie

Zaplanowano wydatki na zadanie inwestycyjne polegające na kontynuacji budowy profesjonalnego oświetlenia zewnętrznego w ramach środków w funduszu sołeckiego. Kwota planowanych wydatków wynosiła 16.770,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 15.778,76 zł.

21. Zagospodarowanie przestrzeni przy placu rekreacyjnym w Perzowie

W ramach zadania wykonano zagospodarowanie terenu poprzez montaż obiektów małej architektury (stolików, ławek, imitacji pni drzew, palisady, donic i koszy na śmieci), wykonanie nasadzeń oraz chodnika z kostki betonowej.

Kwota planowanych wydatków wynosiła 28.501,38 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 28.066,38 zł.

Pozostałe wydatki majątkowe w formie pomocy finansowej lub dotacji

22. Pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na budowę i modernizację dróg powiatowych na terenie Gminy Perzów

W ramach przyznanej pomocy finansowej w roku 2018 Powiat Kępiński wykonał:
- modernizację drogi powiatowej nr 5679P w m. Miechów poprzez wykonanie nakładki bitumicznej na odcinku ok. 0,6 km,

- modernizację drogi powiatowej nr 5681P w m. Perzów poprzez wykonanie nakładki bitumicznej na odcinku ok. 0,5 km,
- modernizację drogi powiatowej nr 5716P w m. Trębaczów poprzez wykonanie nakładki bitumicznej na odcinku ok. 0,54 km,
- modernizację drogi powiatowej nr 5679P w m. Koza Wielka poprzez kontynuację budowy chodnika na odcinku 0,19 km.

Planowana pomoc w formie dotacji w roku 2018 jest w kwocie 250.000,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 250.000,00 zł.

23. E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce

Zadanie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Zaplanowano dotację celową dla Gminy Kępno na pokrycie kosztów związanych z przedsięwzięciem „*E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce*” zgodnie z zawartą umową o partnerstwie na realizację zadania. Celem był rozwój elektronicznych systemów obsługi obywateli oraz systemów wspomagających funkcjonowanie administracji publicznej szczebla lokalnego. Jednak przedsięwzięcia tego nie realizowano, gdyż związku z zawiadomieniem Urzędu Marszałkowskiego znak: RPWP.02.01.01-30-0020/16 DWP.433.722.2016.II skierowanym do Gminy Kępno jako lidera projektu poinformowano o rozwiązaniu z umowy o partnerstwie. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2018 to kwota 5.648,36 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 5.648,36 zł.

24. Pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego

Pomoc finansowa została w roku 2018 wykorzystana na rozbudowę bazy śmigłowcowej ratownictwa medycznego w Michałkowie.

Planowana pomoc w formie dotacji w roku 2018 jest w kwocie 6.639,84 zł została przekazana w kwocie 6.639,84 zł.

25. Objęcie dodatkowych udziałów w spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe „

W roku 2018 zaplanowano przekazanie kwoty 60.000,00 zł na zakup dodatkowych udziałów w ramach których spółka wykonała modernizację linii i wymianę opraw na terenie Perzowa, Gęsiej Górki, Słupi pod Bralinem, Ligoty, Trębaczowa, Turkowy, Kozy Wielkiej i Domasłowa. Kwota planowanych wydatków wynosiła 60.000,00 zł, a wydatkowano na objęcie dodatkowych udziałów kwotę 60.000,00 zł.

Inne inwestycje planowane w budżecie na 2018 rok

1. Zakup samochodu strażackiego dla OSP Trębaczów

Zaplanowano zakup lekkiego samochodu strażackiego z dofinansowaniem środkami zewnętrznymi. W ramach rozstrzygnięć programu samochód nie został przydzielony, a więc nie dokonano zakupu.

2. Budowa otwartej strefy aktywności w miejscowościach Trębaczów i Miechów

Zaplanowano wydatki na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa otwartej strefy aktywności w miejscowościach Trębaczów i Perzów” z 50 % udziałem środków zewnętrznych możliwych do pozyskania z Ministerstwa Sportu i Turystyki. Jednak nie otrzymano dofinansowania ze względu na wysoki wskaźnik G naszej gminy i w związku z tym zrezygnowano z realizacji zadania.

Na wstępne uzgodnienia projektu wydatkowano kwotę w wysokości 3.014,00 zł, a zadanie zostało wycofane z realizacji.

3. Wytwarzanie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych w partnerstwie gmin,,

Gmina Perzów wspólnie z Gminą Trzcinica i Rychtal wystąpiła z wnioskiem o przyznanie dofinansowania na realizację Inwestycji polegającej na montażu w gospodarstwach domowych odnawialnych źródeł energii: kolektorów słonecznych, instalacji fotowoltaicznych i pieców na pelet. W roku 2017 przeprowadzono inwentaryzację obiektów i przygotowano program funkcjonalno-użytkowy. Wniosek przeszedł ocenę formalną, ale nie znalazł się na liście o dofinansowanie. W związku z tym podjęto uchwałę o zaniechaniu realizacji tego przedsięwzięcia.

STOPIEŃ REALIZACJI WYDATKÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UNIJNYCH I STOPIEŃ REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNIICH UJĘTYCH W WPF NA LATA 2018 - 2039

Na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych gminy opracowują wieloletnią prognozę finansową. Wprowadzenie wieloletniej prognozy finansowej stanowi realizację koncepcji stworzenia instrumentu wieloletniego planu finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Ma to na celu bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi, zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki finansowej, a także dopasowanie do planowania na szczeblu unijnym. Rada Gminy Perzów uchwaliła WPF na lata 2018-2039. Zadania wieloletnie określone w prognozie dotyczą przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków unijnych, wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego i programy, projekty lub zadania pozostałe. Jeden z załączników tj. Nr 2 WPF na lata 2018-2039 przedstawia wykaz przedsięwzięć wieloletnich, uchwalonych uchwałą Nr XXXV/174/2017 Rady Gminy Perzów z dnia 18 grudnia 2017 r. i zmienionej :

- Uchwałą nr XXXVI/180/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 05 lutego 2018 r.,
- Uchwałą nr XXXVIII/191/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 21 maja 2018 r.,
- Uchwałą nr XL/203/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 17 lipca 2018 r.,
- Uchwałą nr XLI/207/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 6 września 2018 r.,
- Uchwałą nr II/12/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 29 listopada 2018 r.,

Zgodnie z art. 269 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego powinno uwzględniać :

- pkt 2 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
- pkt 3 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zgodnie z ostatnią uchwałą w sprawie WPF na lata 2018-2039 w Załączniku Nr 2 do uchwały Nr - uchwałą Nr II/12/2018 z dnia 29 listopada 2018 r. uchwalono przedsięwzięcia, które zawierają zakres danych wynikających z art. 226 uofp, określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2018 - 2039 Gminy Perzów
zgodnie z uchwałą nr II/12/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 29 listopada 2018 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Uwagi
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 924 571,12	3 118 990,00	1 403 236,00	2 005 556,00	2 693 528,00	1 495 926,00	
1.a	- wydatki bieżące				4 253 376,00	507 290,00	453 236,00	205 556,00	193 528,00	175 926,00	
1.b	- wydatki majątkowe				11 671 195,12	2 611 700,00	950 000,00	1 800 000,00	2 500 000,00	1 320 000,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	"E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce" - rozwój elektronicznych systemów obsługi obywateli oraz systemów wspomagających funkcjonowanie administracji publicznej szczebla lokalnego (dział 750 roz.75023 p. 6619)	Urząd Gminy w Perzowie	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				15 924 571,12	3 118 990,00	1 403 236,00	2 005 556,00	2 693 528,00	1 495 926,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				4 253 376,00	507 290,00	453 236,00	205 556,00	193 528,00	175 926,00	
1.3.1.1	Umowa "Zimowe utrzymanie dróg gminnych w sezonie 2018/2019" umowa na na celu odśnieżanie dróg, parkingów gminnych, utrzymanie przejezdności dróg i likwidacja siskości (Dział 900, rozdział 90002)	Urząd Gminy w Perzowie	2018	2019	45 000,00	10 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Umowa "Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gminy Perzów" - celem jest utrzymanie czystości na terenie gminy (Dział 900, rozdział 90002)	Urząd Gminy w Perzowie	2017	2019	249 600,00	124 800,00	62 400,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	Umowa "Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla Gminy Perzów" - celem jest prowadzenie rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy (Dział 750, rozdział 75023)	Urząd Gminy w Perzowie	2017	2020	68 400,00	22 800,00	22 800,00	11 400,00	0,00	0,00	
1.3.1.4	Umowa " Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie Gminy Perzów - celem jest zapewnienie dowozu uczniów do szkół z terenu gminy zgodnie z przepisami (Dział 801, rozdział 80113)	Urząd Gminy w Perzowie	2018	2019	260 304,00	162 690,00	97 614,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.5	Umowa " Świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązku służby publicznej dotyczących odbioru odpadów i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, utrzymanie składowisk odpadów" - celem jest zagospodarowanie odpadów komunalnych dostarczanych z terenu gminy (Dział 900, rozdział 90002)	Urząd Gminy w Perzowie	2018	2039	3 630 072,00	187 000,00	235 422,00	194 156,00	193 528,00	175 926,00	Umowa zawarta do 2039 roku
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 671 195,12	2 611 700,00	950 000,00	1 800 000,00	2 500 000,00	1 320 000,00	
1.3.2.1	Rozbudowa z przebudowa Szkoły Podstawowej o salę gimnastyczną w Trębaczowie - rozwój kultury fizycznej, sportu szkolnego oraz pozaszkolnego, (Dział 801, rozdział 80101)	Urząd Gminy w Perzowie	2015	2018	4 587 000,00	2 269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie - modernizacja infrastruktury publicznej w celu poprawy efektywności energetycznej (dział 801, rozdział 80101)	Urząd Gminy w Perzowie	2016	2019	801 000,00	32 700,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.3	Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Stupia p. Bralinem - ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, właściwe zagospodarowanie ścieków (Dział 010, rozdział 01010)	Urząd Gminy w Perzowie	2017	2021	5 900 000,00	50 000,00	200 000,00	1 800 000,00	2 500 000,00	1 320 000,00	
1.3.2.4	Wytworzenie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych w partnerstwie gmin - celem jest montaż odnawialnych źródeł energii dla odbiorców indywidualnych (dział 900, rozdział 90005)	Urząd Gminy w Perzowie	2017	2019	23 195,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.5	Modernizacja kotłowni w Zespole Szkół w Perzowie - celem jest zmodernizowanie kotłowni i zainstalowanie pompy ciepła (Dział 801, rozdział 80101)	Urząd Gminy w Perzowie	2017	2018	360 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

W WPF zaplanowana była realizacja poniższego zadania z udziałem środków unijnych, które jednak nie doszła do skutku, a przebieg był następujący :

1. „E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce”.

I. Nazwa przedsięwzięcia **„E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce”.**

II. Celem jest : rozwój elektronicznych systemów obsługi obywateli oraz systemów wspomagających funkcjonowanie administracji publicznej szczebla lokalnego

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2017-2018,

V. Łączne nakłady z wysokości 72.000,00 zł (dział 750 rozdział 75023),

VI. Limit na 2018 rok przyjęto w wysokości 50.000,00 zł.

VII. Limit zobowiązań 10.242,75 zł.

Niniejszy projekt pretendował do dofinansowania ze środków UE w ramach :

- Osi priorytetowej 2 Społeczeństwo informacyjne,
- Działanie 2.1 Rozwój elektronicznych usług publicznych,
- Podziałanie 2.1.1 Rozwój elektronicznych usług publicznych.

Projekt realizuje kilkanaście gmin a Gmina Kępno jest liderem tego projektu, a tym samym stroną, która miała dokonywać płatności w ramach złożonego wniosku o dofinansowanie. W 2018 roku poniesiono koszty związane z przygotowaniem projektu i złożeniem wniosku o dofinansowanie.

W 2018 roku na realizowane przedsięwzięcie zaplanowano kwotę 50.000,00 zł, a poniesiono wydatki w 2018 roku w kwocie 5.648,36 zł, tj. 11,30 %.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2039 uchwałą Nr XL/203/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 17 lipca 2018 r.

W związku z zawiadomieniem Urzędu Marszałkowskiego znak: RPWP.02.01.01-30-0020/16 DWP.433.722.2016.II skierowanym do Gminy Kępno jako lidera projektu poinformowano o rozwiązaniu z umowy o partnerstwie w celu wspólnej realizacji projektu przy dofinansowaniu ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020 działanie 2.2. Rozwój elektronicznych usług publicznych na przedsięwzięcie **„E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce”**. Tak więc zadanie to nie będzie realizowane i zostaje usunięte z Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zmniejsza to łączne nakłady w wysokości 72.000,00 zł, limit wydatków na 2018 rok 50.000,00 zł, (dział 750 rozdział 75023 § 6619) i limit zobowiązań o kwotę 10.242,75 zł.

Stosowną zmianę ujęto w WPF i w budżecie gminy na 2018 rok, w dziale 750 rozdział 75023 § 6619 zmieniając sposób finansowania.

c) Programy, projekty lub zadania pozostałe

- wydatki bieżące :

1. Umowa „Zimowe utrzymanie dróg gminnych w sezonie 2018/2019”

I. Nazwa zadania: **„Zimowe utrzymanie dróg gminnych w sezonie 2018/2019”**

II. Cel : celem jest umowa ma na celu odśnieżanie dróg, parkingów gminnych, utrzymanie przejezdności dróg i likwidacja śliskości

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określa się na lata 2018-2019

V. Łączne nakłady w wysokości 45.000,00 zł, (w dział 600 rozdział 60016).

VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2018 rok 10.000,00 zł,

Limit wydatków na 2019 rok 35.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 45.000,00 zł.

Umowa na zimowe utrzymanie będzie realizowana w sezonie zimowym 2018 i 2019, która zapewni utrzymanie właściwego stanu dróg i zapewnienia bezpieczeństwa. W 2018 roku na plan 10.000,00 zł wydatków nie poniesiono.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

2. „Umowa – Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów”

I. Nazwa zadania : **„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów”**

II. Cel umowy : celu odbiór odpadów i utrzymanie czystości

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest na lata 2017-2019,

V. Łączne nakłady z wysokości 249.600,00 zł (dział 900 rozdział 90002),

VI. Limit wydatków na 2018 rok 124.800,00 zł,

Limit wydatków na 2019 rok 62.400,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

W 2018 roku realizowano umowę na „Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów” na plan 124.800,00 zł poniesiono wydatki dotyczące 2018 rok w kwocie 124.800,00 zł, tj. 100,00 %. Wydatki dotychczasowe to kwota 187.200,00 zł co stanowi 75,00 % łącznych nakładów finansowych.

3. „Umowa – Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy”

I. Nazwa zadania : **„Umowa – Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy”**

II. Cel umowy : prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2017-2020,

IV. Łączne nakłady z wysokości 68.400,00 zł (dział 750 rozdział 75023),

V. Limit wydatków na 2018 rok 22.800,00 zł,

Limit wydatków na 2019 rok 22.800,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 11.400,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

W 2018 roku realizowano umowę na „Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy” na plan 22.800,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2018 rok w kwocie 22.800,00 zł, tj. 100,00 %. Wydatki dotychczasowe to kwota 34.200,00 zł co stanowi 50,00 % łącznych nakładów finansowych.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

4. „Umowa – Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów”

1. I. Nazwa zadania **„Umowa – Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów”**

II. Cel umowy : dowóz i odwóz dzieci do szkół na terenie gminy zgodnie z przepisami „Prawo oświatowe” z dnia 14 grudnia 2016 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 59)

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy Perzów

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2018-2019,

V. Łączne nakłady z wysokości 260.304,00 zł (dział 801 rozdział 80113),

VI. Limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2018 rok 162.690,00 zł,

Limit wydatków na 2019 rok 97.614,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

W 2018 roku realizowano umowę na świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów i na plan 162.690,00 zł poniesiono wydatki dotyczące roku 2018 w kwocie 155.180,51 zł, tj. 95,38 %. Wydatki dotychczasowe to kwota 155.180,51 zł co stanowi 59,62 % łącznych nakładów finansowych.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

5. Umowa - na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów”

I. Nazwa zadania - „Umowa - na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów”

II. Cel - umowa wieloletnia zawarta z Zakładem Zagospodarowania Odpadów Olszowa na powyższą usługę ma na celu odbiór, odzyski z zagospodarowanie odpadów i utrzymanie składowiska odpadów w latach 2018 – 2039.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji, lata 2018-2039,

V. Łączne nakłady z wysokości 3.630.072,00 zł (dział 900 rozdział 90002),

VI. Limity wydatków planuje się zgodnie z przedłożoną szacunkową prognozą w zakresie świadczenia usług przez ZZO Olszowa Sp. z o. o. w Olszowie przedstawiają się następująco :

Limit wydatków na 2018 rok 187.000,00 zł,

Limit wydatków na 2019 rok 235.422,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 194.156,00 zł,

Limit wydatków na 2021 rok 193.528,00 zł,

Limit wydatków na 2022 rok 175.926,00 zł,

Limit wydatków na 2023 rok 198.698,00 zł,

Limit wydatków na 2024 rok 176.625,00 zł,

Limit wydatków na 2025 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2026 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2027 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2028 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2029 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2030 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2031 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2032 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2033 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2034 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2035 rok 151.000,00 zł,

Limit wydatków na 2036 rok 153.282,00 zł,

Limit wydatków na 2037 rok 151.645,00 zł,

Limit wydatków na 2038 rok 151.210,00 zł,

Limit wydatków na 2039 rok 151.580,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

W 2018 roku realizowano umowę na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów i na plan 187.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2018 rok w kwocie 158.981,18 zł, tj. 85,02 %. Wydatki dotychczasowe to kwota 158.981,18 zł co stanowi 4,38 % łącznych nakładów finansowych.

W okresie sprawozdawczym uchwałą Nr XL/203/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 17 lipca 2018 r. zweryfikowano limity nakładów w poszczególnych latach, natomiast łączne nakłady pozostały bez zmian.

- wydatki majątkowe :

1. Rozbudowa z przebudowa szkoły podstawowej o salę gimnastyczną w Trębaczowie

I. Nazwa zadania: „Rozbudowa z przebudowa szkoły podstawowej o salę gimnastyczną w Trębaczowie”

II. Celem jest rozwój kultury fizycznej, sportu szkolnego oraz pozaszkolnego.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określa się na lata 2015-2018

V. Łączne nakłady w wysokości 4.587.000,00 zł (Dział 801 rozdział 80101)

VI. Limit roku 2018 – 2.269.000,00 zł.

Zadanie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Inwestycja zakładała budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Trębaczowie. W roku 2016 uzyskano decyzję o pozwoleniu na budowę i w ramach przeprowadzonej procedury przetargowej wyłoniono Wykonawcę robót. Przejęcie placu budowy przez Wykonawcę nastąpiło w październiku 2016 roku i wówczas rozpoczęły się pierwsze prace fundamentowe. W roku 2017 wykonano już ściany nadziemna, konstrukcję i pokrycie dachu sali oraz rozpoczęto prace polegające na montażu stolarki okiennej i instalacji wewnętrznych oraz wykonaniu ocieplenia. W 2018 roku prowadzono szereg prac wykończeniowych, w tym montaż wyposażenia sportowego. Przedsięwzięcie zakończono sierpniu i oddano do użytku.

W 2018 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 2.269.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2018 rok w kwocie 2.214.379,60 zł, tj. 97,59 %. Wydatki dotychczasowe poniesione na całość inwestycji to kwota 4.495.928,84 zł co stanowi 98,01 % łącznych nakładów finansowych.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było. Przedsięwzięcie zrealizowane.

2. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie

I. Nazwa zadania „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie”

II. Celem jest : modernizacja infrastruktury publicznej w celu poprawy efektywności energetycznej i zmniejszenia zużycia energii,

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2016-2019,

V. Łączne nakłady w wysokości 801.000,00 zł (dział 801 rozdział 80101),

VI. Limit wydatków na 2018 rok w wysokości 32.700,00 zł.

Limit wydatków na 2019 rok w wysokości 750.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 750.000,00 zł.

W roku 2016 wykonano dokumentację projektową dla zadania pn. „Termomodernizacja ZS w Perzowie” oraz przygotowano wnioski oraz niezbędne dokumenty aplikacyjne o środki zewnętrzne. Do końca roku 2017 projekt nie uzyskał dofinansowania, wobec czego w 2018 roku zaplanowano pozyskanie z WFOŚ i GW w Poznaniu długoterminowej pożyczki na kwotę **742.000,00 zł**, aby kompleksowo przeprowadzić termomodernizację budynku szkoły. W ramach zadania przewiduje się wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, docieplenie ścian zewnętrznych oraz stropodachu oraz modernizację systemu grzewczego. Wynikało to z uchwały zmieniającej Nr XXXVIII/191/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 21 maja 2018 r. w której dokonano następujących zmian:

- Łączne nakłady zwiększa się o kwotę 742.000,00 do wysokości 912.124,69 zł, (w dział 801 rozdział 80101), a limity wydatków planuje się w następującej wysokości :
- Limit wydatków na 2018 rok zwiększa się o kwotę 742.000,00 i jest w kwocie 777.000,00 zł,
- Limit wydatków na 2019 rok w kwocie 100.000,00 zł.

Jednak z braku wykonawcy na realizację zadania związanego z termomodernizacją Zespołu Szkół w Perzowie i uzależnienie przez WFOŚ rozliczenia inwestycji do końca 2018 roku zaciągnięcie pożyczki stało się nierealne. Tak więc podjęto uchwałę o uchyleniu uchwały w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki.

W związku z tym zmienia się finansowanie zadania ustalonego z pożyczki z WFOŚ i GW na nakłady ze środków własnych, pociąga to zmiany limitów w poszczególnych latach, a także łącznych nakładów, których wielkość wynika z kosztorysu inwestorskiego. Uchwałą nr II/12/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 29 listopada 2018 r. zostały wprowadzone następujące zmiany :

- Łączne nakłady w wysokości 912.124,69 zł (dział 801 rozdział 80101), **zmienia się na 801.000,00 zł**, co wynika z kosztorysu inwestorskiego.
- Limit wydatków na 2018 rok w wysokości 777.000,00 zł, **zmienia się do kwoty 32.700,00 zł**,
- Limit wydatków na 2019 rok w wysokości 100.000,00 zł, **zmienia się do kwoty 750.000,00 zł**,

W 2018 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 32.700,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2018 rok w kwocie 31.943,10 zł, tj. 97,69 %. Wydatki dotychczasowe to kwota 50.159,40 zł co stanowi 6,29 % łącznych nakładów finansowych.

3. Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia

I. Nazwa zadania : „**Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia**”

II. Celem jest : wykonanie sieci kanalizacyjnej i podłączenie budynków mieszkalnych do sieci kanalizacyjnej.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2017-2021

V. Łączne nakłady w wysokości 5.900.000,00 zł, (dział 010 rozdział 01010),

VI. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2018 rok przyjęto w wysokości 50.000,00 zł.

Limit wydatków na 2019 rok przyjęto w wysokości 1.520.000,00 zł.

Limit wydatków na 2020 rok przyjęto w wysokości 1.800.000,00 zł.

Limit wydatków na 2021 rok przyjęto w wysokości 2.500.000,00 zł.

VII. Limit zobowiązań 5.680.580,00 zł.

Gmina wywiązując się z obowiązku dostawy wody dla mieszkańców i odbioru ścieków podejmuje działania w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, które polegają także na rozbudowie istniejącej infrastruktury wodno – kanalizacyjnej. Wobec braku sieci kanalizacyjnej w obrębie w/w miejscowości w roku 2017 przeprowadzono postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy koncepcji kanalizacji dla m. Trębaczów, Zbyszyna i Słupia pod Bralinem. W dalszych latach planuje się wykonanie projektów budowlanych oraz przeprowadzenie zadań inwestycyjnych budowy sieci kanalizacji sanitarnej, w tym celu w I półroczu 2018 roku wyłoniono wykonawcę dokumentacji projektowej dla powyższego zadania.

Jednak w związku z przedłużającymi się pracami projektowymi i oczekiwaniem na dofinansowanie inwestycji środkami ze źródeł zewnętrznych został zmieniony okres realizacji inwestycji, a także limity wydatków w roku 2019 i 2022. Zmiany wprowadzono w podjętej uchwale nr II/12/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 29 listopada 2018 r., a są to :

- Okres realizacji jest określony na lata 2017-2021 **zmienia się na lata 2017-2022**

- Limit wydatków na 2019 rok w wysokości 1.520.000,00 zł, **zmienia do kwoty 200.000,00 zł**.

- **Limit wydatków na 2022 rok przyjmuje się w kwocie 1.320.000,00 zł**.

VII. Limit zobowiązań 5.680.580,00 zł.

W 2018 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 50.000,00 zł, poniesiono wydatki na koncepcję kanalizacji dla m. Trębaczów, Zbuczyna i Słupia pod Bralinem w ramach limitu na 2018 rok w kwocie 36.963,08 zł, tj. 73,93 %. Wydatki dotychczasowe to kwota 51.963,08 zł co stanowi 0,88 % łącznych nakładów finansowych.

4. „Wytwarzanie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych w partnerstwie gmin,,

I. Nazwa zadania : „Wytwarzanie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych w partnerstwie gmin,,

II. Cel : celem jest ochrona powietrza poprzez montaż odnawialnych źródeł energii dla odbiorców indywidualnych na terenie gminy. Projektem objęte są kolektory słoneczne, panele fotowoltaiczne i piece na biomasę. Projekt przewiduje do 85 % dofinansowania kosztów kwalifikowanych.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określa się na lata 2017-2019

V. Łączne nakłady w wysokości 741.180,00 zł, (w dział 900 rozdział 90005).

VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2018 rok 445.000,00 zł,

Limit wydatków na 2019 rok 266.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 711.000,00 zł.

Gmina Perzów wspólnie z Gminą Trzcinica i Rychtal wystąpiła z wnioskiem o przyznanie dofinansowania na realizację Inwestycji polegającej na montażu w gospodarstwach domowych odnawialnych źródeł energii: kolektorów słonecznych, instalacji fotowoltaicznych i pieców na pelet. W roku 2017 przeprowadzono inwentaryzację obiektów i przygotowano program funkcjonalno-użytkowy. Wniosek przeszedł ocenę formalną, ale nie znalazł się na liście o dofinansowanie. W związku z tym podjęto uchwałę o zaniechaniu realizacji tego przedsięwzięcia.

Zmiany wprowadzono w podjętej uchwale nr II/12/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 29 listopada 2018 r., a są to :

- Łączne nakłady w wysokości 741.180,00 zł, (w dział 900 rozdział 90005) *zmienia do kwoty 23.195,12 zł jako nakłady poniesione w 2017 roku, które zostaną rozliczone bez efektu majątkowego.*

- Limit wydatków na 2018 rok 445.000,00 zł, *zmienia do kwoty 0,00 zł.*

- Limit wydatków na 2019 rok 266.000,00 zł, *zmienia do kwoty 0,00 zł.*

- Limit zobowiązań 711.000,00 zł, *zmienia do kwoty 0,00 zł.*

W związku z tym wycofano się z realizacji przedsięwzięcia. Wydatki dotychczasowe to kwota 23.195,12 zł, które zostaną rozliczone bez efektu majątkowego.

5. Modernizacja kotłowni w Zespole Szkół w Perzowie

I. Nazwa zadania : „Modernizacja kotłowni w Zespole Szkół w Perzowie”

II. Cel :celem jest zmodernizowanie kotłowni i zainstalowanie pompy ciepła.

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie

IV. Okres realizacji określa się na lata 2017-2018

V. Łączne nakłady w wysokości 360.000,00 zł, (w dział 801 rozdział 80101).

VI. Limit wydatków na 2018 rok 260.000,00 zł,

Zadanie ujęte w przedsięwzięciach WPF. W ramach zaplanowanego działania w roku 2017 wykonano opinię techniczną dot. zmiany sposobu ogrzewania budynków Zespołu Szkół w Perzowie oraz projekt budowlano wykonawczy dotyczący przebudowy kotłowni i zmiany sposobu ogrzewania budynku szkoły i przedszkola. W dalszej kolejności przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia, w ramach którego w I etapie dokonano wymiany starego kotła olejowego oraz montażu dwóch pomp ciepła na c.w.u. W drugim etapie zadania, nastąpił montaż zewnętrznej

pompy powietrze – woda służącej do ogrzewania budynków przedszkola i szkoły. Inwestycję zakończono i oddano do użytkowania.

W 2018 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 260.000,00 poniesiono wydatków w ramach limitu na 2018 rok w kwocie 212.913,00 zł, tj. 81,89 %. Wydatki dotychczasowe to kwota 312.913,00 zł co stanowi 86,92 % łącznych nakładów finansowych.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było. Przedsięwzięcie zrealizowane.

PRZYCHODY ROZCHODY I WYNIK FINANSOWY

W uchwale budżetowej na 2018 rok zaplanowano przychody i rozchody, które również są przedstawione w WPF, a w I półroczu zostały zrealizowane zgodnie z poniższą tabelą:

§	Wyszczególnienie	Przychody	Wykonanie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp	1.614.840,04	2.043.779,40
	Razem przychody:	1.614.840,04	2.043.779,40
		Rozchody	Wykonanie
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1.076.866,93	1.076.866,93
	Razem rozchody:	1.076.866,93	1.076.866,93

Wynik budżetu i wynik finansowy wynikający ze sprawozdania Rb-NDS (sprawozdanie o nadwyżce, deficycie) za 2018 rok przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody	22.216.462,90	22.873.659,08
Wydatki	- 22.754.436,01	- 21.508.715,17
Nadwyżka / deficyt =	- 537.973,11	1.364.943,91
Przychody	+ 1.614.840,04	+ 2.043.779,40
Rozchody	- 1.076.866,93	- 1.076.866,93
Wynik budżetu =	0,00	2.331.856,38

W 2018 roku zaplanowano deficyt w kwocie 537.973,11 zł, który zaplanowano pokryć wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp.

Na koniec roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS osiągnięto nadwyżkę między dochodami a wydatkami w wysokości 1.364.943,91 zł. Przychodami były wolne środki , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp wykonane w kwocie 2.043.779,40 zł. Po rozliczeniu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów powstał wynik finansowy w kwocie 2.331.856,38 zł.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE

Gmina na początek 2018 roku miała zobowiązanie długoterminowe w wysokości 4.262.305,24 zł. W roku dokonano spłaty rat na kwotę 1.076.866,93 zł. W roku budżetowym nie zaciągano zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Tak więc zadłużenie na koniec roku stanowi kwotę 3.185.438,31 zł, na które składały się następujące zobowiązania:

1. Pożyczka, umowa Nr 236/U400/233/20/16 z dnia 25.10.2016 r.

WFOŚ i GW Poznań – Budowa kanalizacji w Turkowach – *kwota początkowa 1.409.299,00 zł*
zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **1.303.588,75 zł**
rata – 52.848,00 zł
ostateczny termin spłaty 20 wrzesień 2023 r.
- oprocentowanie 3,00 %

2. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/1/07/2013/1245/F/CEB/EIB4/158/EKO z dnia 05.07.2013 r.

– *Budowa dróg gminnych – kwota początkowa 1.000.000,00 zł*
zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **466.500,00 zł**
rata - 48.500,00 zł
ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

3. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/23/09/2014/1245/F/INW/EKO z dnia 06.10.2014 r.

– *Budowa dróg gminnych – kwota początkowa 500.000,00 zł*
zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **150.000,00 zł**
rata - 37.500,00 zł
ostateczny termin spłaty 31.12.2019 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +1,7%

4. Kredyt BGK, umowa Nr 10/4199 z dnia 09.12.2010 r.

– *Budowa kolektora sanitarnego i oczyszczalnia ścieków Perzowie-Etap I. – kwota początkowa 483.638,32 zł*
zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **100.197,56 zł**
rata - 12.524,67 zł
ostateczny termin spłaty 20.12.2020 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,41%

5. Pożyczka, umowa Nr 91/U/4000/108/2012 z dnia 04.10.2012 r.

WFOŚ i GW Poznań – Budowa kolektora sanitarnego w Perzowie i Domasłowie – *kwota początkowa 1.361.700,00 zł*
zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **469.552,00 zł**
rata – 46.955,00 zł
ostateczny termin spłaty 21.12.2020 r.
- oprocentowanie 3,00 %

6. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/170/06/2012/1245/F/CEB/EIB4/47/EKO z dnia 04.09.2012 r.

– *Budowa kolektora sanitarnego i oczyszczalnia ścieków Perzowie-Etap II. – kwota początkowa 800.000,00 zł*
zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **212.000,00 zł**
rata - 28.000,00 zł
ostateczny termin spłaty 15.12.2020 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

7. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/66/07/2012/1245/F/CEB/EIB4/46/EKO z dnia 04.09.2012 r.

– *Budowa dróg i zatoki parkingowej – kwota początkowa 700.000,00 zł*
zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **288.600,00 zł**
rata - 24.200,00 zł
ostateczny termin spłaty 15.12.2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

8. Kredyt BOŚ, umowa Nr S/2/07/2013/1245/F/CEB/EIB4/159/EKO z dnia 05.07.2013 r. – Budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Domasłów – Perzów - kwota początkowa 450.000,00 zł

zadłużenie na koniec okresu sprawozdawczego - **195.000,00 zł**

rata - 17.000,00 zł

ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.

- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

Zadłużenie gminy na koniec roku kształtuje się następująco :

- zobowiązania na początek roku 01.01.2018 r. 4.262.305,24 zł

- spłaty kredytów i pożyczek w 2018 r. - 1.076.866,93 zł

Dług na koniec 2018 roku = 3.185.438,31 zł

Dług w stosunku do wykonanych dochodów na koniec roku 2018 stanowił 13,93 % .

Na już zaciągnięte kredyty i pożyczki spłaty rat w poszczególnych latach przebiegać będą zgodnie z przedstawioną poniżej tabelą :

(w pełnych złotych)

Zobowiązanie	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Stan na początek roku	4 262 305	3 158 438	2 115 328	1 113 305	669 413	458 021
Spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych	1 076 867	1 070 110	1 002 023	443 892	211 392	458 021
Kwota długu na koniec roku	3 185 438	2 115 328	1 113 305	669 413	458 021	0,00

Gmina nie ma tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, które wynikałyby z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r., a mianowicie :

- umowy partnerstwie publiczno-prawnym,
- papiery wartościowe (których zbywalność jest ograniczona),
- umowy sprzedaży, w których cena jest planowana w ratach,
- umowa leasingu,
- umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok.

Planowane zadłużenie będzie stopniowo zmniejszało się w latach objętych spłatą, aż w 2023 roku osiągnie poziom zerowy.

Poręczenia i gwarancje :

Na poręczenia i gwarancje w uchwale w sprawie uchwalenia budżetu na 2018 rok zostało zawarte upoważnienie do udzielenia przez wójta gminy poręczeń i gwarancji w łącznej wysokości do 400.000,00 zł. W roku bieżącym nie udzielano poręczeń i gwarancji.

Natomiast w roku 2013 Wójt Gminy udzielił poręczenia dla Spółki „INWESTOR-KĘPNO” spółka z o.o. obecnie - Zakład Zagospodarowania Odpadów Olszowa - wynikającego z warunków pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację projektu RPWP.03.01.01-30-001/10 pn. „Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie Południowej Wielkopolski oraz części powiatu oleśnickiego” realizowanego w ramach dofinansowania z WRPO na lata 2007-2013, - umowa o dofinansowanie nr UDA-RPWP.03.01.01-30-001/10-00 z dnia 25.11.2010 r. do zabezpieczenia spłaty pożyczki przyjęto dla Gminy Perzów poręczenie proporcjonalnie do posiadanych udziałów w kwocie **382.541,12 zł**. Zgodnie z warunkami udzielenia pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu spłatę rozłożono na lata 2015-2027 i na te lata ustalono kwoty poręczenia, ma to swoje umocowanie w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Perzów, gdzie dla lat 2018-2027 poręczenia określono w załączniku Nr 1 do uchwały, zgodnie z poniższą tabelą.

Rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kwota poręczenia	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,85	31.227,81

W budżecie gminy na 2018 rok zaplanowano środki w kwocie 31.227,85 zł na ewentualną spłatę zobowiązań, co do których nie było potrzeby ich uruchamiania.

- zobowiązania krótkoterminowe,

Zobowiązania krótkoterminowe wynikające z rozliczeń na koniec okresu sprawozdawczego stanowią kwotę 664.919,98 zł na którą składa się :

Dział 400 zaopatrzenie w wodę:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 10.579,28 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 1.809,07 zł,
- składki na FP § 4120 - 209,08 zł,
- za energię § 4260 - 11.309,77 zł,
- różne opłaty i składki § 4430 - 713,25 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego rozliczenia energii za końcowe miesiące roku oraz naliczonej za IV kwartał opłaty retencyjnej..

Dział 600 drogi gminne:

- pozostałe usługi § 4300 - 10.346,4 zł,

Zobowiązania wynikające za usługę zimowego utrzymania dróg w miesiącu grudniu.

Dział 700 gospodarka mieszkaniowa:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 7.955,79 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 1.360,43 zł,
- składki na FP § 4120 - 98,85 zł,
- za energię § 4260 - 4.164,23 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 225,02 zł,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 4400 - 561,60 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia energii oraz usług komunalnych za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

Dział 750 administracja publiczna :

- rozdział 75023:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 108.048,48 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 18.476,31 zł,
- składki na FP § 4120 - 2.136,06 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia § 4210 - 123,40 zł,
- zakup energii § 4260 - 7.447,33 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 3.703,80 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360 - 1.069,85 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego § 4610 - 100,00 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, zakup energii oraz rozliczenia usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych, kserokopiarki oraz kosztów sądowych za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

Dział 754 ochotnicze straże pożarne:

- za energię § 4260 - 1.782,43 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia za energię.

Dział 757 obsługa długu :

- obsługa długu, odsetki od pożyczki § 8110

- 14.227,98 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia odsetek na koniec roku od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 801,**rozdział 80101 szkoły podstawowe:**

- wynagrodzenie pracowników § 4010

- 6.509,03 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040

- 141.284,87 zł,

- składki na ZUS § 4110

- 25.338,33 zł,

- składki na FP § 4120

- 3.021,38 zł,

- składki na PFRON § 4140

- 586,00 zł,

- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek § 4240

- 1.638,36 zł,

- za energię § 4260

- 11.021,51 zł,

- zakup usług zdrowotnych § 4280

- 40,00 zł,

- pozostałe usługi § 4300

- 571,79 zł,

- usługi telekomunikacyjne § 4360,

- 16,54 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, PERON, rozliczenia usług pocztowych, telekomunikacyjnych i energii za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 80104 przedszkola

- wynagrodzenie pracowników § 4010

- 3.289,02 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040

- 43.593,54 zł,

- składki na ZUS § 4110

- 8.040,10 zł,

- składki na FP § 4120

- 819,05 zł,

- za energię § 4260

- 6.313,32 zł,

- pozostałe usługi § 4300

- 885,89 zł,

- usługi telekomunikacyjne § 4360,

- 19,98 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, rozliczenia usług pocztowych, telekomunikacyjnych i energii za końcowe miesiące roku.

rozdział 80110 gimnazjum :

- wynagrodzenie pracowników § 4010

- 7.294,05 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040

- 58.231,05 zł,

- składki na ZUS § 4110

- 11.204,81 zł,

- składki na FP § 4120

- 1.455,99 zł,

- za energię § 4260

- 49,02 zł,

- pozostałe usługi § 4300

- 303,12 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych i zakupu energii za końcowe miesiące roku.

rozdział 80148 stołówki:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040

- 15.949,05 zł,

- składki na ZUS § 4110

- 2.734,12 zł,

- składki na FP § 4120

- 278,64 zł,

- zakup żywności § 4220

- 10.558,05 zł,

- za energię § 4260

- 50,00 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, oraz zakupu żywności za m-c grudzień i energii za końcowe miesiące roku.

rozdział 80150 nauczanie specjalne:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 2.242,88 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 383,53 zł,
- składki na FP § 4120 - 54,95 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Dział 851 przeciwdziałania alkoholizmowi :

- pozostałe usługi § 4300 - 1.100,00 zł,

Zobowiązanie za usługi z profilaktyki antyalkoholowej za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

Dział 852 ośrodki pomocy społecznej

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 17.821,72 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 3.195,42 zł,
- składki na FP § 4120 - 326,66 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 140,40 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 45,31 zł,
- różne opłaty składki § 4430 - 17,00 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych i telekomunikacyjnych i ubezpieczenia.

Dział 855,**rozdział 85501 świadczenia wychowawcze :**

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 2.035,25 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 364,92 zł,
- składki na FP § 4120 - 48,41 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 46,80 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 11,33 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych, telekomunikacyjnych.

rozdział 85502 świadczenia rodzinne

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 3.561,24 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 638,52 zł,
- składki na FP § 4120 - 87,25 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 57,20 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 11,33 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych, telekomunikacyjnych.

rozdział 85505 żłobek

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 11.968,65 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 2.145,99 zł,
- składki na FP § 4120 - 283,97 zł,
- za energię § 4260 - 76,95 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 293,14 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych i energii za końcowy miesiąc roku.

Dział 900, rozdział 90001 gospodarka ściekowa

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 8.100,89 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 1.385,25 zł,
- składki na FP § 4120 - 198,47 zł,
- za energię § 4260 - 21.019,18 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia energii za końcowe miesiące roku.

rozdział 90002 gospodarka odpadami

- pozostałe usługi § 4300

- 13.404,28 zł,

Zobowiązania wynikające z umowy za wywóz, odbiór, składowanie i utylizowanych odpadów za m-c grudzień.

rozdział 90013 schroniska dla zwierząt:

- zakup materiałów i wyposażenia § 4210

- 73,06 zł,

- pozostałe usługi § 4300

- 419,43 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia schronisk za końcowe miesiące roku.

rozdział 90015 oświetlenie uliczne:

- za energię § 4260

- 1.875,51 zł,

- pozostałe usługi § 4300

- 1.101,13 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia energii za końcowe miesiące roku.

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

FUNDUSZ SOŁECKI

Zgodnie z Ustawą z dnia 21 lutego 2014 r. o Funduszu Sołeckim (Dz. U. z 2014 r. poz. 301 ze zmianami) Rada Gminy rozstrzyga o wyodrębnieniu w budżecie gminy środków na fundusz sołecki. Zgromadzone środki przeznacza się przede wszystkim na realizację przedsięwzięć służących poprawie warunków życia mieszkańców, pod warunkiem, że są one zgodne ze strategią rozwoju oraz z zadaniami własnymi Gminy.

Uchwałą Nr XXXIX/198/2014 z dnia 31 marca 2014 r. Rada Gminy wyraziła zgodę na wyodrębnianie w budżetach gminy funduszu sołeckiego.

Dla poszczególnych sołectw zostały określone kwoty funduszu sołeckiego i pod te wielkości środków zostały przedstawione przez sołectwa wnioski w których określono zadania przyjęte do realizacji w 2018 roku. Wykorzystanie FS przedstawia poniższe zestawienie :

Zestawienie wydatków funduszu sołeckiego na koniec 2018 roku

Lp.	Sołectwo	Plan	Wykonanie	Wykorzystanie
1	Brzezie	12 616,86	12 587,00	99,76%
2	Domasłów	28 601,57	28 601,53	100,00%
3	Koza Wielka	20 458,42	20 458,42	100,00%
4	Miechów	43 631,22	43 631,22	100,00%
5	Perzów	50 266,38	49 831,38	99,13%
6	Słupia	29 154,50	29 154,50	100,00%
7	Trębaczów	50 165,85	49 174,61	98,02%
8	Turkowy	26 842,25	26 842,25	100,00%
9	Zbuczyna	16 688,44	14 441,77	86,54%
Razem :		278 425,49	274 722,68	98,67%

Fundusz sołecki został wykorzystany średnio w prawie w 99 %, ale jak widać z powyższego zestawienia tylko Sołectwo Zbyszyna ze względu na niższe koszty wykonania przyłącza do altanki grillowej nie wykorzystwała w pełni środków funduszu.

Z funduszu sołeckiego korzystają wszystkie sołectwa gminy Perzów realizując zadania z największą starannością i przy maksymalnym wykorzystaniu środków realizując przedsięwzięcia związane z remontem i wyposażeniem świetlic wiejskich, zagospodarowania placów, zakup materiałów do utrzymania czystości w obiektach komunalnych i na terenach zielonych remonty dróg, a także zakup sprzętu na wyposażenie jednostek straży. Część środków przeznaczana jest również na zadania inwestycyjne realizowane w ramach budżetu gminy. Mieszkańcy są bardzo zadowoleni z tej formy finansowego wsparcia i podejmują odważne działania mając na celu jak najlepsze zagospodarowanie tych środków. Korzystają również ze wsparcia finansowego w konkursach dotacyjnych takich jak „Pięknieje Wielkopolska Wieś” czy „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw”.

Po zakończeniu roku budżetowego gmina złoży wniosek do Wojewody Wielkopolskiego o zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2018 roku.

INFORMACJA O WPLYWACH I WYDATKACH ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

W związku z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 roku ustawy - Prawo ochrony środowiska – tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 799 ze zmianami, zaplanowano dochody w dziale 900 rozdział 90019 § 0690 w kwocie **17.000,00 zł**, a otrzymano środki z Urzędu Marszałkowskiego zgodnie z art. 402 ust. 4-6 ustawy - w wysokości 16.436,67 zł.

Środki na wydatki zaplanowano w kwocie **17.000,00 zł** w dziale 900 :

- rozdział 90001 na gospodarkę ściekową :

- § 4300 w kwocie 3.000,00 zł na gospodarkę ściekową, a wykonano w wysokości 3.000,00 zł na utrzymanie prawidłowej gospodarki ściekowej na terenie gminy, w tym między innymi na analizę ścieków, monitoring przepompowni, utylizację osadów ściekowych.

- rozdział 90004 wydatki związane z utrzymaniem zieleni :

- § 4210 w kwocie 5.000,00 zł, a wykonano w kwocie 5.000,00 zł na zakup krzewów, drzew i sprzętu do utrzymania zieleni.

- § 4300 w kwocie 9.000,00 zł na usługi związane z utrzymaniem zieleni, takich jak pielęgnację drzew, nasadzenia drzew i krzewów, a wykonano w wysokości 9.000,00 zł

Na realizowane powyższe wydatki przeznaczono również własne środki budżetu, zostało to omówione w części opisowej sprawozdania.

RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

Zgodnie z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych wójt gminy ma przedstawić również wykaz jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 1457, ze zmianami), takich jak szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkoli, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone przez organ stanowiący jst.

W gminie żadna z powyższych jednostek nie miała wydzielonych rachunków dochodów.

ZAKOŃCZENIE

Gmina bezpiecznie szacuje zarówno swoje dochody jak i wydatki co niewątpliwie wpływa na jej stabilność finansową. Środki finansowe pochodzące ze źródeł zewnętrznych stanowią wysoki procent całości rocznych dochodów gminy jednak nigdy nie stanowiły one znaczących źródeł co wskazuje na stosunkowo duży potencjał gminy na wypadek potrzeby samodzielnego ponoszenia kosztów jej funkcjonowania.

Głównym źródłem dochodów w ostatnich latach w gminie stał się podatek od dochodów osób fizycznych. Sami więc mieszkańcy gminy i ich sytuacja materialna jest największą wartością z punktu widzenia finansów gminy. Bezpośrednio związana z tym jest wartość przychodów do kasy gminnej z tytułu podatków płaconych przez mieszkańców i podmioty prowadzące na jej terenie działalność gospodarczą. Stosunkowo niską liczbę dochodów z tytułu podatków od osób prawnych tłumaczyć można faktem, że jedynie część z nich zarejestrowała swoją działalność i ma swoją siedzibę w gminie. Niska wartość dochodów z tytułu podatków leśnego i rolnego wskazuje na charakter i uwarunkowania gminy. Ogólny wzrost ilości środków przeznaczanych na inwestycje gminne, równoległy wzrost dochodów z tytułu podatku od dochodów osób fizycznych oraz fakt relatywnie dużego udziału w dochodach gminy dochodów własnych świadczy o dobrej kondycji finansowej gminy.

W nadchodzących latach najważniejsza wydaje się potrzeba wzmocnienia pozytywnych trendów wzrostowych panujących na terenie gminy oraz dalsze unikanie wzrostu zadłużenia gminy, co niestety zbyt często w naszym kraju bywa główną metodą na finansowanie inwestycji samorządowych. Zadłużenia gminy maleje, aby w 2023 roku osiągnąć poziom zerowy. Nie wydaje się jednak aby, przynajmniej na razie, było to poważne obciążenie dla budżetu gminy. Trend ten, mimo to, należy traktować jako niekorzystny i warto byłoby poszukiwać możliwości jego przeciwdziałania. Może być to mocno utrudnione przy ciągłym wzroście ilości powierzanych zadań samorządom lokalnym przez władzę centralną czego dowodem jest między innymi przekazanie obsługi programu 500 PLUS. Również przy wykorzystywaniu dodatkowych środków z funduszy pochodzących z Unii Europejskiej oraz Skarbu Państwa konieczne będzie wspieranie się kredytem lub pożyczką. Działania te zaś wydają się niezbędne do dalszego utrzymania wzrostu nakładów przeznaczanych na inwestycje. Zgodnie z postanowieniem art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy przedstawia do 31 marca roku następnego organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2018 rok, sprawozdanie przedłożone przez instytucje kultury i informację o stanie mienia gminnego.

Sprawozdanie z wykonania budżetu zawiera:

- wykonanie dochodów budżetowych w ujęciu tabelarycznym i opisowym,
- wykonanie wydatków budżetowych w ujęciu tabelarycznym i opisowym,
- omówienie deficytu, przychodów i rozchodów, wyniku,
- omówienie wybranych wydatków, zobowiązań
- opis zadań inwestycyjnych rocznych, wieloletnich i programów z udziałem środków unijnych,

Sprawozdanie o którym mowa w art. 267 ust. 1 pkt 1 uofp Wójt Gminy przedstawia do 31 marca po roku budżetowym Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Wójt
Gminy