

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY SZLICHTYNGOWA
ZA OKRES
OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.**



Siedziba Urzędu Miasta i Gminy w Szlichtyngowej

Szlichtyngowa, 27 marca 2019 r.

Spis treści:

1. **Część opisowa.**
2. **Załącznik nr 1** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2018 r. „Dochody budżetu za 2018 rok”.
3. **Załącznik nr 2** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2018r. „Wydatki budżetu za 2018 rok”.
4. **Załącznik nr 3** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2018 r. „Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu za 2018 rok”.
5. **Załącznik nr 4** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za rok 2018 – „Wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za 2018 r. Dochody i Wydatki”.
6. **Załącznik nr 5** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za rok 2018 – „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych za 2018 rok”.
7. **Załącznik nr 6** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za rok 2018 – „Wykonanie dochodów i wydatki z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2018 r.”
8. **Załącznik nr 7** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za rok 2018 – „Wydatki majątkowe za 2018 rok”.
9. **Załącznik nr 8** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2018 rok – „Wykonanie przychodów, koszty i inne obciążenia samorządowego zakładu budżetowego za 2018 rok”.
10. **Załącznik nr 9** do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Szlichtyngowa za 2018 rok „Plan i wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego za 2018 rok”.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY SZLICHTYNGOWA ZA 2018 ROK.

Na podstawie art.267 ust.1 pkt.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) Burmistrz Miasta i Gminy w Szlichtyngowej przedkłada sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa za 2018 rok.

Plan budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa wg stanu na dzień 31.12.2018r. po uwzględnieniu zmian w budżecie stanowi kwotę:

Dochody - 21 623 698,35 zł.
Wydatki - 23 925 031,45 zł.

Planowany deficyt budżetu na 2018 rok w wysokości 2 301 333,10 zł., oraz rozchody w wysokości 600 000,00zł, miały zostać sfinansowane:

- Planowanymi wolnymi środkami w wysokości 1 266 543,10zł.
- Nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 59 977,00zł
- Kredytem na rynku krajowym w wysokości 1 574 813,00zł

Zakres zmian wprowadzonych do budżetu w 2018 r.

Budżet na rok 2018 uchwalony został przez Radę Miejską Szlichtyngowa w dniu 28 grudnia 2017 roku Uchwałą Rady Miejskiej Szlichtyngowa Nr XXXIX/222/17 „Uchwała Budżetowa na rok 2018 Gminy Szlichtyngowa” na podstawie procedury uchwalania budżetu. Budżet był wielokrotnie zmieniany.

Dochody budżetu z kwoty 20 345 875,00 zł wzrosły do kwoty 21 623 698,35 zł, a wydatki z kwoty 21 920 688,00 zł wzrosły do kwoty 23 925 031,45 zł.

W toku wykonywania uchwalonego budżetu wprowadzono zmiany po stronie dochodów i wydatków. W trakcie realizacji budżetu podjęto 7 Uchwał Rady Miejskiej Szlichtyngowa oraz wydano 28 Zarządzeń Burmistrza zmieniających budżet na 2018 rok.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie dochodów budżetu o 1 277 823,35 zł oraz zwiększenie wydatków budżetu o 2 004 343,45 zł.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na 2018 rok wzrósł o 765 634,03 zł.

Zestawienie przychodów i rozchodów, po wprowadzonych zmianach budżetu w ciągu roku, przedstawia się następująco:

PRZYCHODY I ROZCHODY

Planowane przychody na 2018 r.	2 901 333,10 zł.
W tym : planowane wolne środki	1 266 543,10 zł.
Planowane dochody na 2018r.	21 623 698,35 zł.
Razem przychody i dochody budżetu na 2018 rok w kwocie:	24 525 031,45 zł.

Planowane rozchody budżetu w kwocie:	600 000,00 zł.
w tym: na wykup obligacji w kwocie:	600 000,00 zł.

Planowane wydatki budżetu na 2018 rok	23 925 031,45 zł.
Razem rozchody i wydatki budżetu na 2018 rok w kwocie:	24 525 031,45 zł.

Wykonanie budżetu za 2018 roku przedstawia się następująco:

planowane dochody:	21 623 698,35 zł.
wykonanie:	21 187 238,92 zł.

co stanowi 97,98 % planu rocznego.

planowane wydatki:	23 925 031,45 zł.
wykonanie:	22 984 378,11 zł.

co stanowi 96,07 % planu rocznego.

Planowany deficyt budżetu na 2018 rok w kwocie:	2 301 333,10 zł.
Wykonany deficytu budżetu za 2018 rok w kwocie:	1 797 139,19 zł.

Planowane przychody budżetu na 2018 rok w kwocie:	2 901 333,10 zł.
Wykonane przychody budżetu za 2018 rok w kwocie:	3 331 578,13 zł.

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2018 r.

- wykup obligacji komunalnych w kwocie	600 000,00 zł.
--	----------------

INFORMACJA O ZADŁUŻENIU MIASTA I GMINY SZLICHTYNGOWA

Zadłużenie Miasta i Gminy Szlichtyngowa na dzień 31 grudnia 2018 rok wyniosło ogółem 6 674 813,00 zł. (zgodnie z RB Z) w tym:

- 1) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 5 100 000,00 zł. w Banku Ochrony Środowiska Spółka Akcyjna w Warszawie w kwocie 5 100 000,00 zł. (obligacje komunalne jednostek samorządu terytorialnego);
- 2) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 574 813,00 zł. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska (budowa SUW)

Wskaźnik zadłużenia stanowi 31,50 % w stosunku do dochodów wykonanych za 2018 rok. Planowany wykup obligacji komunalnych na 2018 rok 600 000,00 zł. Wykonano 600 000,00 zł co stanowi 2,83% wykonanych dochodów.

Wydatki na obsługę długu stanowią kwotę: 181 836,37 zł. Ogółem spłata - wykup obligacji oraz wydatki na obsługę długu publicznego - to kwota 781 836,37,00 zł, co stanowi 3,69 % wykonanych dochodów.

Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2018 rok.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2018 r. polega na przedstawieniu stopnia wykonania dochodów i wydatków budżetowych, którymi dysponowała Rada Miejska w 2018 roku.

**REALIZACJA DOCHODÓW ZA 2018 ROK
PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO**

Podstawowe dochody budżetowe przedstawione w załączniku nr 1 kształtują się następująco:

<i>Planowane dochody</i>	<i>Wykonane dochody</i>	<i>%</i>
21 623 698,35	21 187 238,92	97,98

Struktura dochodów własnych planowanych i wykonanych za 2018 rok w tym:

<i>Rodzaj podatku</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
<i>Podatek rolny</i>	542 493,00	468 548,95	86,37
<i>Podatek od nieruchomości</i>	1 910 849,00	1 937 762,96	104,93
<i>Podatek leśny</i>	84 642,00	89 070,00	101,41
<i>Podatek od środków transportowych</i>	38 071,00	41 424,10	105,23
<i>Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej</i>	2 000,00	828,34	41,42
<i>Podatek od czynności cywilnoprawnych</i>	100 000,00	132 519,29	132,52
<i>Podatek dochodowy od osób fizycznych</i>	2 752 267,00	2 927 172,00	106,35
<i>Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych</i>	99 933,00	60 738,27	60,78
<i>Wpływy z opłaty skarbowej</i>	13 000,00	18 604,18	143,11
<i>Wpływy z opłaty eksploatacyjnej</i>	1 280 000,00	1 218 554,08	95,20
<i>Wpływy z opłaty targowej</i>	500,00	310,00	62,00
<i>Oплата od posiadania psów</i>	5 000,00	5 963,20	119,26
<i>Podatek od spadków i darowizn</i>	5 000,00	5 791,00	115,82
<i>Wpływy z tyt. opłat z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości</i>	26 945,00	24 103,05	89,45
<i>Wpływy z różnych opłat</i>	16 358,00	17 464,89	106,77
<i>Wpływy z innych opłat lokalnych</i>	20 000,00	15 540,57	77,70
<i>Wpływy z opłat za korzystanie z wych. przedszkolnego</i>	26 208,00	22 944,00	87,55
<i>Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego</i>	95 850,00	67 651,06	70,58
<i>Wpływy z usług</i>	127 500,00	78 370,56	61,47
<i>Wpływy z odsetek</i>	8 145,00	25 807,76	316,85
<i>Otrzymane zapisy, darowizny w formie pieniężnej</i>	6 800,00	6 523,00	95,93
<i>Wpływy z różnych dochodów</i>	9 300,00	- 48 793,08	-524,65
<i>Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych</i>	70 000,00	81 949,35	117,07
<i>Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych</i>	0	6 048,72	x
<i>Dochody jst związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej</i>	13 000,00	24 278,83	186,76
<i>Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów</i>	0,00	1 117,67	x
<i>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnienia</i>	4 000,00	6 743,92	168,60
<i>Wpływy z tytułu opłaty produktowej</i>	0,00	0,06	x
<i>Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych jst</i>	56 700,00	60 980,15	107,55
Razem	7 314 561,00	7 298 016,88	99,77

Pozostałe dochody własne wykonano jak w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania rocznego.

Rozbieżności pomiędzy planem a wykonaniem :

1. Wpływy z odsetek, kwota planowana na 2018 rok 8 145,00zł kwota wykonana 25 807,76zł. co stanowi 316,85 % planu. Zwiększone wpływy z tytułu odsetek Urząd uzyskał ze złożonych korekt deklaracji za lata 2013-2018.
2. Wpływy z dochodów jst związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej, kwota planowana na 2018r. to 13 000,00zł kwota wykonana 24 278,83zł co stanowi 186,76% planu. Wzrost spowodowany jest większą ściągalsnością należności przez US.
3. Wpływy z tyt. kosztów upomnień, kwota planowana na 2018 rok 4 000,00zł kwota wykonana 6 743,92zł. co stanowi 168,60 % planu. Na zwiększone wpływy z tytułu kosztów upomnień miała wpływ przeprowadzona przez Urząd akcja upominawcza i prowadzona egzekucja.
4. Wpływy z opłaty skarbowej, kwota planowana na 2018 rok 13 000,00 kwota wykonana 18 604,18zł co stanowi 143,11% planu. Kwota dotyczy większej ilości wydawanych decyzji i zaświadczeń w tutejszym Urzędzie.
5. Wpływy z różnych dochodów kwota planowa na 2018r. 9 300,00zł kwota wykonana to – 48 793,08zł co stanowi -524,65% planu. Wartość dotyczy zwrotu rozliczeń z lat biegłych.

W załączniku nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2018 r. przedstawiono „Dochody budżetu w układzie klasyfikacji budżetowej oraz w podziale na dochody majątkowe i dochody bieżące.

Wykonanie dochodów gminy w układzie tabelarycznym wg stanu na 31.12.2018 r. przedstawia się następująco:

<i>Treść</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Wskaźnik</i>
Dochody budżetu ogółem	21 623 698,35	21 187 238,92	97,98
Dochody bieżące	21 023 572,24	20 815 163,66	99,01
w tym:			
- dochody własne	7 314 561,00	7 266 941,51	99,34
- subwencje	5 935 332,00	5 935 332,00	100,00
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	7 773 679,24	7 612 890,15	97,93
Dochody majątkowe	600 126,11	372 075,26	62,00
W tym środki na dofinansowanie inwestycji	378 251,11	154 642,11	40,88
Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	221 875,00	216 783,85	97,71
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	X	525,90	X
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	X	123,40	X

Dochody majątkowe planowano i wykonano:

Plan	600 126,11 zł
Wykonanie	372 075,26 zł.

Co stanowi **61,99 % planu rocznego**

- tym:

1. Wpływy z majątku:

Plan 600 126,11 zł. wykonano 372 075,26 zł. w tym:

z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności plan 221 875,00 zł. wykonanie 216 783,85 zł;

Na powyższe złożyła się sprzedaż :

- działka nr 227/2 położona w Starych Drzewcach w kwocie	15 014,00zł
- działka nr 95/9 położona w Szlichtyngowa ul. Szkolna w kwocie	27 741,00zł
- lokal mieszkalny położony Szlichtyngowa ul. Wolności 20/2 w kwocie	2 094,35zł
- lokal mieszkalny położony Szlichtyngowa ul. Rynek 8/2 w kwocie	5 692,40zł
- lokal mieszkalny położony Szlichtyngowa ul. Rynek 5/1 w kwocie	2 027,00zł
- lokal mieszkalny położony Szlichtyngowa ul. Rynek 5/5 w kwocie	1 576,00zł
- działka nr 114/12 położona w Górczynie w kwocie	16 396,00zł
- lokal mieszkalny położony w Szlichtyngowej ul. Wolności 25/2 w kwocie	3 922,10zł
- działka 87/5 położona w Wyszanowie w kwocie	39 252,00zł
- działka nr 120/3 położona w Kowalewie w kwocie	4 563,00zł
- działka nr 41/7 położona w Kowalewie w kwocie	41 126,00zł
- lokal mieszkalny położony w Szlichtyngowej ul. Rynek 32/5 w kwocie	6 802,00zł
- działka 87/4 położona w Wyszanowie w kwocie	25 894,00zł
- działka nr 548/5 położona w Goli w kwocie	24 684,00zł

2. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje:

Plan 378 251,11zł, wykonanie 154 642,11zł – 40,88 %.

- dotacja z LUW w Gorzowie WLKP na utworzenie klubu Senior+ 124 078,43zł.
- dotacja z Ministerstwa Sprawiedliwości na zakup sprzętu dla OSP 15 400,00 zł.
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zakupy inwestycyjne (fundusz sołecki) 15 163,68zł.

W 2018 roku wykonanie pozycji „wpływy z majątku” zostały zrealizowane w wysokości 372 075,26 zł co stanowi 61,99 % planu.

Dochody majątkowe w 2018 roku nie zostały wykonane na zaplanowanym poziomie. Powodem był brak wpływu środków na rozliczenie dotacji: rewitalizacji Parku Górczyńskiego.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień, odroczeń, umorzeń, rozłożonych na raty i zwolnień obliczonych za rok 2018.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wartość</i>	<i>Relacja do dochodów ogółem %</i>	<i>Relacja do dochodów bieżących</i>
Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy W tym: - w podatku od nieruchomości - podatek od środków transportowych	542 542,15 523 107,15 19 435,00	2,56	2,61
Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy(bez ulg i zwolnień ustawowych) -w tym od nieruchomości	249 163,89 249 163,89	1,18	1,20
Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy-Ordynacja podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy- umorzenie zaległości podatkowych W tym: -podatek od nieruchomości - podatek rolny - podatek leśny	7 461,00 5 362,00 2 017,00 82,00	0,04	0,04
Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy - rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru W tym: - podatek rolny - podatek od nieruchomości	2 657,00 333,00 2 324,00	0,01	0,01

Należności

Należności w kwocie 828 357,04 zł. ustalono wg RB-N za 2018 r. w tym :

- należności wymagalne w kwocie 778 012,79 zł;
- pozostałe należności w kwocie 50 344,25 zł.

Stan należności wymagalnych z RB 27S na 31.12.2018 r. przedstawia się następująco:

Rodzaj podatku	Dział	Rozdział	paragraf	kwota
Wpływy z tytułu opłat z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości	700	70005	0550	11 873,51
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	700 801	70005 80110	0750	786,54 6 000,00
Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	700	70005	0770	2 925,83
Pozostałe odsetki	700 801 921	70005 80110 92109	0920	5 008,55 1 468,96 4,52
Podatek rolny	756	75615 75616	0320	11 732,13 53 191,64
Podatek od nieruchomości	756	75615 75616	0310	60 702,59 464 321,43
Podatek leśny	756	75615 75616	0330	8,00 195,80
Podatek od środków transportowych	756	75615 75616	0340	6 099,98 22 826,90
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	756	75601	0350	3 286,60
Opłata od posiadania psów	756	75616	0370	1 228,40
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	756	75616	0500	287,57
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	756	75618	0460	19 029,00
Wpływy z innych opłat lokalnych pobierane przez jst na podstawie innych ustaw (zajęcie pasa)	756	75618	0490	1 497,60
Wpływy z usług	921	92109	083	162,71
Razem				672 638,26

Zaległości w stosunku do poszczególnych podatków ulegają zmianie. W jednych, w stosunku do roku 2017 nastąpił spadek np. podatek od środków transportowych, dochody z najmu i dzierżawy, w innych wzrost: wpływy z opłaty eksploatacyjnej.

Na zaległości w podatkach w 2018 roku zostały wystawione upomnienia i tytuły wykonawcze.

w 2018r. wystawiono 741szt. upomnień w tym :

- podatek rolny 527 szt.
- podatek od nieruchomości os. fiz. 166 szt.
- pozostałe podatki i opłaty lokalne 48 szt. (podatek od środków transportowych, opłata za psa i opłata za zajęcie pasa drogowego)

w 2018r. wystawiono 347szt. tytułów wykonawczych w ilości :

- podatek rolny 228szt.
- podatek od nieruchomości os. fiz. 92szt.
- pozostałe podatki i opłaty 27szt. (podatek od środków transportowych, opłata za psa i opłata za zajęcie pasa drogowego).

Stan nadpłat z RB 27S na 31.12.2018 r. przedstawia się następująco:

Rodzaj podatku	Dział	Rozdział	paragraf	kwota
Wpływy z tytułu opłat z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości	700	70005	0550	0,30
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	700	70005	0750	19,75
Podatek rolny	756	75615 75616	0320	18,09 2 190,66
Podatek od nieruchomości	756	75615 75616	0310	137,12 1 380,60
Podatek leśny	756	75615 75616	0330	24,00
Oplata od posiadania psów	756	75616	0370	48,20
Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	756	75618	0480	0,03
Wpływy z innych opłat lokalnych pobierane przez jst na podstawie innych ustaw (zajęcie pasa)	756	75618	049	60,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	756	75621	001	441,00
Razem				4 319,75

REALIZACJA WYDATKÓW ZA 2018 ROK PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO

Planowane wydatki budżetowe na 2018 rok stanowią kwotę: 23 925 031,45 zł. a ich wykonanie stanowi kwotę: 22 984 378,11 zł. co stanowi 96,07% planu rocznego.

Realizację poszczególnych rodzajów wydatków budżetowych za 2018 r. przedstawiono w załączniku nr 2 „Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2018 rok - Wydatki budżetu na 2018.

Nazwa	Plan	Wykonanie	Wskaźnik%
Wydatki ogółem	23 925 031,45	22 984 378,11	96,07

Wykonanie wydatków bieżących przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan	Wykonanie	Wskaźnik%
Wydatki bieżące	20 099 166,72	19 494 822,17	96,99
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	7 942 982,18	7 824 682,07	98,51
2. Dotacje na zadania bieżące	724 870,00	721 516,48	99,54
3. Wydatki na obsługę długu publicznego	200 002,05	181 836,37	90,92
4. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	997,95	x	x
5. Pozostałe wydatki	11 230 314,54	10 766 787,25	95,86

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 96,99%, co zapewniło wykonanie zadań statutowych jednostek samorządowych gminy zgodnie z planem budżetowym.

Wykonanie wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Wskaźnik %</i>
<i>Wydatki majątkowe</i>	3 825 864,73	3 489 555,94	91,21

Realizację inwestycji w roku 2018 przedstawiono w załączniku nr 7 do rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok „wydatki majątkowe”.

Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Wydatki budżetu wg działów	Plan	Wykonanie	wykonanie / plan w %	Wykonanie/ ogółem w %
010 - Rolnictwo i łowiectwo	421 488,80	414 100,19	98,25%	1,80%
020 - Leśnictwo	7 120,00	7 120,00	100,00%	0,03%
400-Wytwarzanie wody i zaopatrywanie w energię elektryczną i gaz	1 816 742,50	1 813 481,66	99,82%	7,89%
600 - Transport i łączność	491 170,61	323 926,54	65,95%	1,41%
630 - Turystyka	10 000,00	5 147,00	51,47%	0,02%
700 - Gospodarka mieszkaniowa	142 027,00	102 869,65	72,43%	0,45%
710 – Działalność usługowa	3 000,00	3 000,00	100,00%	0,01%
750 - Administracja publiczna	2 156 020,44	2 044 986,96	94,85%	8,90%
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	57 595,00	52 670,35	91,45%	0,23%
752 - Obrona narodowa	1 500,00	1 500,00	100,00%	0,01%
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	428 284,00	372 754,82	87,03%	1,62%
757 - Obsługa długu publicznego	201 000,00	181 836,37	90,47%	0,79%
758 - Różne rozliczenia	57 849,00	0,00	x	x
801 - Oświata i wychowanie	7 673 373,88	7 657 295,60	99,79%	33,32%
851 - Ochrona zdrowia	90 000,00	87 986,89	97,76%	0,38%
852 - Pomoc społeczna	1 520 475,33	1 484 531,80	97,64%	6,46%
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	119 106,00	101 489,48	85,21%	0,44%
855- Rodzina	6 364 073,00	6 248 968,41	98,19%	27,19%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 348 209,52	1 257 623,29	93,28%	5,47%
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	775 626,37	705 340,51	90,94%	3,07%
926 - Kultura fizyczna	240 370,00	117 748,59	48,99%	0,51%
Suma	23 925 031,45	22 984 378,11	96,07 %	100,00%

Rozbieżności pomiędzy planem a wykonaniem :

1. Różne rozliczenia. W planie wydatków zaplanowano kwotę 57 849,00 zł. wykonano 0,00 zł. Kwota zaplanowana dotyczyła rezerwy: celowej w kwocie: 55 300,00 zł (na zadanie własne w zakresie zarządzania kryzysowego) oraz rezerwy ogólnej w kwocie 2 549,00 zł. Środki nie zostały rozdysponowane.
2. Transport i łączność. W planie wydatków zaplanowano kwotę 491 170,61 zł. wykonano 323 926,54 zł. Nie zrealizowano zaplanowanej inwestycji dotyczącej remontów dróg na osiedlu leśnym.
3. Kultura fizyczna i sport. W planie wydatków zaplanowano kwotę 240 370,00 zł. wykonano 117 748,59 zł. Realizacja inwestycji siłowni na wolnym powietrzu została przeniesiona na rok następny.

WYDATKI wg rodzajów.

Treść	Plan	Wykonanie	%
O G Ó Ł E M	23 925 031,45	22 984 378,11	96,07
<i>W tym :</i>			
- <i>wydatki majątkowe</i>	3 825 864,73	3 489 555,94	91,21
- <i>wydatki bieżące</i>	20 099 166,72	19 494 822,17	96,99
1) Wynagrodzenia i pochodne od Wynagrodzeń	7 942 982,18	7 824 682,07	98,51
<i>w tym :</i>			
<i>Wynagrodzenia osobowe</i>			
<i>Pracowników</i>	6 000 539,00	5 914 800,09	98,57
<i>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</i>	413 528,00	411 605,46	99,54
<i>Wynagrodzenia bezosobowe</i>	196 643,25	183 858,81	93,50
<i>Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne</i>	8 000,00	7 407,00	92,59
<i>Składki na ubezpieczenie społeczne</i>	1 214 948,62	1 201 040,31	98,86
<i>Składki na Fundusz Pracy</i>	109 323,31	105 970,40	96,93
2) Dotacje ogółem w tym:	724 870,00	721 516,48	99,54
<i>Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego</i>	150 000,00	150 000,00	100,00
<i>Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom</i>	85 580,00	83 580,00	97,66
<i>Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty</i>	250 830,00	249 546,48	99,49
<i>Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury</i>	236 560,00	236 560,00	100,00
<i>Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	1 900,00	1 830,00	96,32
3) Wydatki na obsługę długu	200 002,05	181 836,37	90,92
4) Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	997,95	X	X
5) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 126 828,79	6 997 008,80	98,18
6) Pozostałe wydatki	7 929 350,48	7 259 334,39	91,55

Udział inwestycji w wydatkach ogółem za 2018 r. wynosi :

Planowane wyd. inwestycyjne za 2018r. to wartość 3 825 864,73 zł co stanowi 15,99 % ogółu planowanych wydatków, wykonanie za 2018 r. wyniosło 3 489 555,94 zł co stanowi 15,18% ogółu wykonanych wydatków.

Udział wydatków inwestycyjnych i wydatków bieżących w wykonanych wydatkach ogółem za 2018 r. wynosi:

Wydatki inwestycyjne wykonane za 2018 r.

Wydatki bieżące wykonane za 2018r.

15,18 %

84,82 %

Wykaz udzielonych dotacji na zadania bieżące w 2018 r. i wykonanie na 31.12.2018 r.

Nazwa	Dział	Rozdział	§	Planowana dotacja	Wykonanie	%
<i>Przedszkole Niepubliczne Stowarzyszenia Rodzin Katolickich w Starych Drzewcach</i>	801	80104	2540	250 830,00	249 546,48	99,49
<i>Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Szlichtyngowej</i>	900	90001	2650	150 000,00	150 000,00	100,00
<i>Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Szlichtyngowej</i>	921	92116	2480	236 560,00	236 560,00	100,00
<i>OSP w Goli</i>	754	75412	2820	2 640,00	2 640,00	100,00
<i>OSP W Szlichtyngowej</i>	754	75412	2820	3 800,00	3 800,00	100,00
<i>OSP W Wyszanowie</i>	754	75412	2820	2 460,00	2 460,00	100,00
<i>OSP w Nowych Drzewcach</i>	754	75412	2820	600,00	600,00	100,00
<i>OSP w Starych Drzewcach</i>	754	75412	2820	1 080,00	1 080,00	100,00
Suma		75412		10 580,00	10 580,00	
<i>Miasto Leszno(schronisko dla bezdomnych)</i>	852	85203	2310	1 900,00	1 830,00	96,32
Suma		85203		1 900,00	1 830,00	
<i>Polski Związek Emerytów , Rencistów i Inwalidów Zarząd Rejonowy z siedzibą we Wschowie</i>	921	92195	2820	2 500,00	2 500,00	100,00
<i>Stowarzyszenie na rzecz aktywizacji wsi Przy Szkole w Jędrzychowicach</i>	921	92195	2820	1 000,00	1 000,00	100,00
<i>Polski związek Działkowców Rodzinny Ogród Działkowy im. Jedności Robotniczej w Szlichtyngowej</i>	921	92195	2820	5 000,00	5 000,00	100,00
<i>Stowarzyszenie Jesteśmy Razem przy SP w Starych Drzewcach</i>	921	92195	2820	2 500,00	2 500,00	100,00
<i>Koło Gospodyń Wiejskich w Jędrzychowicach</i>	921	92195	2820	2 000,00	0	x
Suma		92195		13 000,00	11 000,00	
<i>Zarząd Powiatowy Ligi Obrony Kraju we Wschowie</i>	926	92605	2820	5 000,00	5 000,00	100,00
<i>Grupa Virtus</i>	926	92605	2820	14 000,00	14 000,00	100,00
<i>Miejski Klub Sportowy Orzeł w Szlichtyngowej</i>	926	92605	2820	28 000,00	28 000,00	100,00
<i>Uczniowski Klub Sportowy Szlichtyngowianka w Szlichtyngowej</i>	926	92605	2820	3 000,00	3 000,00	100,00
<i>UKS Orlik Stare Drzewce</i>	926	92605	2820	4 000,00	4 000,00	100,00
<i>Klub Strzelecki Muszkiet w Szlichtyngowej</i>	926	92605	2820	8 000,00	8 000,00	100,00
suma		92605		62 000,00	62 000,00	
suma				724 870,00	721 516,48	

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zostały wykonane jak w załączniku nr 4 do niniejszego sprawozdania.

Wykonanie funduszu sołeckiego za 2018 rok przedstawia się następująco:

<i>Sołectwo</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wykonania</i>
<i>Zamysłów</i>	21 276,17	21 244,15	99,85
<i>Nowe i Małe Drzewce</i>	18 107,38	17 976,04	99,27
<i>Górczyna</i>	28 028,71	28 010,53	99,94
<i>Gola</i>	24 180,89	24 039,68	99,42
<i>Stare Drzewce</i>	36 554,27	21 281,05	58,22
<i>Wyszanów</i>	17 202,01	16 787,67	97,59
<i>Dryżyna</i>	16 522,98	16 187,94	97,97
<i>Kowalewo</i>	17 051,11	16 995,80	99,68
<i>Jędrzychowice</i>	33 800,44	33 427,16	98,90
<i>Ogółem</i>	212 723,96	195 950,02	92,11

Planowane zadania w ramach przedsięwzięć finansowanych z funduszu sołeckiego zostały zrealizowane przez prawie każde sołectwo w ponad 97%. Wyjątek stanowi sołectwo Stare Drzewce, które zrealizowało wydatki sołeckie na poziomie 58%.

Wykonanie funduszu sołeckiego wg zadań przedstawiono w załączniku nr 9 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2018 rok .

Poza środkami w budżecie gminy jednostka organizacyjna gminy w postaci zakładu budżetowego realizowała zadania statutowe, a ich wykonanie przedstawiono w załączniku nr 8 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2018 rok.

Stan środków obrotowych zakładu budżetowego na początek roku wynosił 5 432,32 zł a stan środków obrotowych na koniec 2018 roku stanowi kwotę 5 328,78 zł.

Zrealizowane przychody ogółem stanowią kwotę:	2 825 778,63 zł
w tym równowartość odpisów amortyzacyjnych:	0 zł
Zrealizowane koszty ogółem stanowią kwotę	2 820 449,85 zł
w tym odpisy amortyzacyjne:	1 001 790,47 zł

Samorządowemu zakładowi budżetowemu – Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Szlichtyngowej z budżetu Gminy przyznano w formie dotacji kwoty:

- dotacja przedmiotowa do ścieków rozdział 90001 § 2650 kwota 150 000,00 zł;
- dotacja celowa na realizację inwestycji Stacja Uzdatniania Wody w Starych Drzewcach, rozdział 40002 § 6210 kwota 1 813 481,66 zł;
- dotacja celowa na realizację inwestycji fotowoltaiki rozdział 90001 § 6210 kwota 117 490,00 zł;

Ponadto Budżet Gminy Szlichtyngowa dotował instytucję kultury „Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Szlichtyngowej” w formie dotacje podmiotowej w kwocie 236 560,00 zł. Informacja o działalności stanowi załącznik do rocznego sprawozdania.

Wskaźniki zadłużenia.

Wskaźnik zadłużenia stanowi 31,50 % do dochodów wykonanych za 2018 rok. Dokonano wykupu obligacji komunalnych C13 w kwocie 600 000,00 zł co stanowi 100% zaplanowanych do spłaty w 2018 roku długoterminowych kredytów i pożyczek. Wydatki na obsługę długu stanowią kwotę: 181 836,37 zł.

Ogółem spłata - wykup obligacji oraz wydatki na obsługę długu publicznego - kwota 781 836,37 zł Wskaźnik spłaty kredytów i pożyczek oraz koszty obsługi długu publicznego do wykonanych dochodów kształtuje się w wysokości 3,69 %.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu przedstawione przez Burmistrza Miasta i Gminy w Szlichtyngowej za rok 2018 zawiera wszystkie elementy niezbędne do oceny wykonania budżetu i przedstawienia sytuacji finansowej Gminy Szlichtyngowa za rok budżetowy.

Analiza planu dochodów i wydatków została przedstawiona Radzie Gminy w sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu za 2018 rok w części opisowej jak i tabelarycznej.

Oceniając wykonanie budżetu gminy za 2018 r. można stwierdzić, że dochody i wydatki osiągnęły wysokie wskaźniki budżetowe a wykonany deficyt budżetu jest niższy niż planowany.

Z up. BURMISTRZA
Błażej Kujawa
Z.C.A. BURMISTRZA