

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY SZLICHTYNGOWA
ZA OKRES
OD 01.01. DO 31.12.2019 ROKU**



Siedziba Urzędu Miasta i Gminy w Szlichtyngowej

Szlichtyngowa, 16 marca 2020 r.

Spis treści:

- 1. Część opisowa.**
- 2. Załącznik nr 1** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2019 r. „Dochody budżetu za 2019 rok”.
- 3. Załącznik nr 2** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2019 r. „Wydatki budżetu za 2019 rok”.
- 4. Załącznik nr 3** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2019 r. „Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu za 2019 rok”.
- 5. Załącznik nr 4** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za rok 2019 – „Wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za 2019 r. Dochody i Wydatki”.
- 6. Załącznik nr 5** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za rok 2019 – „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych za 2019 rok”.
- 7. Załącznik nr 6** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za rok 2019 – „Wykonanie dochodów i wydatki z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2019 r.”
- 8. Załącznik nr 7** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za rok 2019 – „Wydatki majątkowe za 2019 rok”.
- 9. Załącznik nr 8** Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2019 rok – „Wykonanie przychodów, koszty i inne obciążenia samorządowego zakładu budżetowego za 2019 rok”.
- 10. Załącznik nr 9** do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Szlichtyngowa za 2019 rok „Plan i wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego za 2019 rok”.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY SZLICHTYNGOWA ZA 2019 ROK .

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy w Szlichtyngowej przedkłada sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa za 2019 rok.

Plan budżetu Miasta i Gminy Szlichtyngowa wg stanu na dzień 31.12.2019 r. po uwzględnieniu zmian w budżecie stanowi kwotę:

Dochody - **23 340 960,06 zł**
Wydatki - **22 940 890,06 zł**

Planowana nadwyżka budżetu na 2019 rok w wysokości 400 070,00 zł, oraz przychody w wysokości 412 338,00 zł, zostały przeznaczone na sfinansowanie:

- wykupu obligacji komunalnych Serii D 13 w kwocie 600 000,00 zł
- spłatę rat pożyczki w WFOŚiGW w Zielonej Górze w kwocie 212 408,00 zł

Zakres zmian wprowadzonych do budżetu w 2019 r.

Budżet na rok 2019 uchwalony został przez Radę Miejską Szlichtyngowa w dniu 27 grudnia 2018 roku Uchwałą Rady Miejskiej Szlichtyngowa Nr III/22/18 „Uchwała Budżetowa na rok 2019 Gminy Szlichtyngowa” na podstawie procedury uchwalania budżetu. Budżet był wielokrotnie zmieniany.

Dochody budżetu z kwoty **20 870 121,00 zł** wzrosły do kwoty **23 340 960,06 zł**, a wydatki z kwoty **20 470 051,00 zł** wzrosły do kwoty **22 940 890,06 zł**.

W toku wykonywania uchwalonego budżetu wprowadzono zmiany po stronie dochodów i wydatków. W trakcie realizacji budżetu podjęto 8 Uchwał Rady Miejskiej Szlichtyngowa oraz wydano 32 Zarządzenia Burmistrza zmieniające budżet na 2019 rok.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie dochodów i wydatków budżetu o 2 470 839,06 zł.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na 2019 rok wzrósł o 1 914 982,40 zł.

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

PRZYCHODY I ROZCHODY

Planowane przychody na 2019 r.	412 338,00 zł
W tym : planowane wolne środki	412 338,00 zł
Planowane dochody na 2019 r.	23 340 960,06 zł
Razem przychody i dochody budżetu na 2019 rok w kwocie:	23 753 298,06 zł
Planowane rozchody budżetu w kwocie:	812 408,00 zł
w tym: na wykup obligacji w kwocie:	600 000,00 zł
spłatę pożyczki w kwocie:	212 408,00 zł

Planowane wydatki budżetu na 2019 rok 22 940 890,06 zł
Razem rozchody i wydatki budżetu na 2019 rok w kwocie: 23 753 298,06 zł

Wykonanie budżetu za 2019 roku przedstawia się następująco:

planowane dochody:	23 340 960,06 zł
wykonanie:	22 537 881,14 zł

co stanowi 96,56 % planu rocznego.

planowane wydatki:	22 940 890,06 zł
wykonanie:	21 690 037,65 zł

co stanowi 94,55 % planu rocznego.

Planowana nadwyżka budżetu na 2019 rok w kwocie:	400 070,00 zł
Wykonana nadwyżka budżetu za 2019 rok w kwocie:	847 843,49 zł

Planowane przychody budżetu na 2019 rok w kwocie:	412 338,00 zł
Wykonane przychody budżetu za 2019 rok w kwocie:	934 438,94 zł

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2019 r. ogółem	812 408,00zł
w tym	

- wykup obligacji komunalnych w kwocie	600 000,00 zł
- spłata pożyczki w kwocie	212 408,00 zł

INFORMACJA O ZADŁUŻENIU MIASTA I GMINY SZLICHTYNGOWA

Zadłużenie Miasta i Gminy Szlichtyngowa na dzień 31 grudnia 2019 rok wyniosło ogółem 5 862 405,00 zł (zgodnie z RB Z) w tym:

- 1) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 4 500 000,00 zł w Banku Ochrony Środowiska Spółka Akcyjna w Warszawie (obligacje komunalne jednostek samorządu terytorialnego);
- 2) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 362 405,00 zł Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska (budowa SUW)

Wskaźnik zadłużenia stanowi 26,02 % w stosunku do dochodów wykonanych za 2019 rok. Planowany wykup obligacji komunalnych na 2019 rok 600 000,00 zł, wykonano 600 000,00 zł co stanowi 2,67 % wykonanych dochodów. Planowana spłata pożyczki na 2019 rok 212 408,00 zł, wykonano 212 408,00 zł co stanowi 0,95 % wykonanych dochodów.

Wydatki na obsługę długu stanowią kwotę: 230 782,23 zł w tym poręczenia 41 416,34 zł. Ogółem spłata - wykup obligacji, spłata pożyczki oraz wydatki na obsługę długu publicznego - to kwota 1 043 190,23 zł, co stanowi 4,63 % wykonanych dochodów.

Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2019 rok.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2019 r. polega na przedstawieniu stopnia wykonania dochodów i wydatków budżetowych, którymi dysponowała Rada Miejska w 2019 roku.

**REALIZACJA DOCHODÓW ZA 2019 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>
23 340 960,06	22 537 881,14	96,56

Struktura dochodów własnych planowanych i wykonanych za 2019 rok w tym:

Rodzaj podatku	Plan	Wykonanie	%
<i>Podatek rolny</i>	602 431,00	511 706,02	84,94
<i>Podatek od nieruchomości</i>	1 974 745,00	1 898 692,04	96,15
<i>Podatek leśny</i>	97 200,00	87 259,60	89,78
<i>Podatek od środków transportowych</i>	49 228,00	37 675,90	76,54
<i>Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej</i>	1 000,00	2 016,00	201,60
<i>Podatek od czynności cywilnoprawnych</i>	140 000,00	140 699,88	100,50
<i>Podatek dochodowy od osób fizycznych</i>	3 236 168,00	3 266 765,00	100,95
<i>Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych</i>	100 000,00	40 373,11	40,38
<i>Wpływy z opłaty skarbowej</i>	15 000,00	17 885,50	119,24
<i>Wpływy z opłaty eksploatacyjnej</i>	1 300 000,00	1 241 156,02	95,48
<i>Wpływy z opłaty targowej</i>	1 000,00	330,00	33,00
<i>Opłata od posiadania psów</i>	6 000,00	6 465,00	107,75
<i>Podatek od spadków i darowizn</i>	1 000,00	2 105,00	210,50
<i>Wpływy z tyt. opłat z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości</i>	24 000,00	21 303,56	88,77
<i>Wpływy z różnych opłat</i>	16 358,00	17 464,89	106,77
<i>Wpływy z innych opłat lokalnych</i>	21 050,00	9 827,59	46,69
<i>Wpływy z opłat za korzystanie z wych. przedszkolnego</i>	26 280,00	20 446,00	77,80
<i>Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego</i>	100 170,00	83 333,00	83,20
<i>Wpływy z usług</i>	97 300,00	82 053,33	84,33
<i>Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat</i>	7 600,00	6 805,49	89,55
<i>Otrzymane zapisy, darowizny w formie pieniężnej</i>	5 000,00	5 075,90	101,52

Wpływy z różnych dochodów	209 064,00	96 117,15	45,98
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	77 000,00	82 334,86	106,93
Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	11 278,63	1 127,87
Dochody jst związane z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej	19 000,00	25 544,10	134,45
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	34 548,72	x
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnienia	5 600,00	6 844,18	122,22
Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych jst	58 000,00	54 933,01	94,72
Razem	8 191 194,00	7 811 039,48	95,35

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

Rozbieżności pomiędzy planem a wykonaniem :

1. Wpływy z opłaty targowej, kwota planowana 1 000,00 zł kwota wykonana 330,00 zł co stanowi 33 % planu. Wpływy ze sprzedaży na targowisku lokalnym spadła.
2. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, kwota planowana na 2019 rok 100 000,00 zł kwota wykonana 40 373,11 zł co stanowi 40,38 % planu. Nie zostały zrealizowane dochody z US.
3. Wpływy z opłaty skarbowej, kwota planowana na 2019 rok 15 000,00 kwota wykonana 17 885,50 zł co stanowi 119,24 % planu. Kwota wynika z większej ilości wydawanych decyzji i zaświadczeń w tutejszym Urzędzie.
4. Podatek od spadków i darowizn, kwota planowa na 2019 rok 1 000,00 zł kwota wykonana 2 105,00 zł co stanowi 210,50 % planu. Wartość wynika z dochodów otrzymanych z US.
5. Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych kwota planowa na 2019 r. 1 000,00 zł kwota wykonana 11 278,63 zł co stanowi 1 127,87 % planu. Wartość dotyczy zwrotu rozliczeń z lat ubiegłych.

W załączniku nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2019 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 31.12.2019 r. przedstawia się następująco:

Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik
Dochody budżetu ogółem	23 340, 960,06	22 537 881,14	96,56
Dochody bieżące	22 532 454,15	22 023 222,44	97,74
w tym:			
- dochody własne	8 249 535,12	7 891 393,89	95,66
- subwencje	5 769 494,00	5 769 494,00	100,00
- dotacje i środki przeznaczone na	8 513 425,03	8 362 334,55	98,23

<i>cele bieżące</i>			
Dochody majątkowe	808 505,91	514 658,70	63,66
<i>W tym środki na dofinansowanie inwestycji</i>	354 185,91	299 371,06	84,53
<i>Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości</i>	450 000,00	119 636,60	26,59
<i>Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych</i>	4 320,00	5 751,00	133,13
<i>Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności</i>	X	5 866,04	X
<i>Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych</i>	X	84 034,00	X

Dochody majątkowe planowano i wykonano:

Plan	808 505,91 zł
Wykonanie	514 658,70 zł

Co stanowi **63,66 % planu rocznego**

- tym:

1. Wpływy z majątku:

Plan 808 505,91 zł wykonano 514 658,70 zł w tym:

z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności plan 450 000,00 zł wykonanie 119 636,60 zł;

Na powyższe złożyła się sprzedaż :

- działka nr 166/2 położona w Nowych Drzewce w kwocie 1 142,00 zł
- działka nr 548/6 położona w Goli w kwocie 23 316,00 zł
- działka nr 548/8 położona w Goli w kwocie 22 885,00 zł
- działka nr 608/1 położona w Górczynie w kwocie 22 000,00 zł
- działka nr 128 położona w Kowalewie w kwocie 12 842,00 zł
- działka nr 43/2 położona w Kowalewie w kwocie 26 343,00 zł
- lokal mieszkalny położony Szlichtyngowa ul. Rynek 5/1 w kwocie 2 027,00 zł
- lokal mieszkalny położony Szlichtyngowa ul. Rynek 5/5 w kwocie 1 577,80 zł
- lokal mieszkalny położony Szlichtyngowa ul. Przemysłowa 1/1 w kwocie 7 503,80 zł

2. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje: Plan 354 185,91 zł wykonanie 299 371,06 zł – 84,53%.

- dotacja ze Stowarzyszenia Kraina Lasów i Jezior na utworzenie przystani kajakowej 21 643,50 zł

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zakupy inwestycyjne (fundusz sołecki) 13 936,41 zł
- dotacja z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na wydatki związane z rewitalizacją Parku Górczyńskiego w kwocie 167 291,15 zł
- dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na budowę Otwartych Stref Aktywności Fizycznej w kwocie 96 500,00zł

W 2019 roku wykonanie pozycji „wpływy z majątku” zostały zrealizowane w wysokości 514 658,70 zł co stanowi 63,66 % planu .

Dochody majątkowe w 2019 roku nie zostały wykonane na zaplanowanym poziomie. Powodem był brak wpływu środków na rozliczenie dotacji: rewitalizacji Parku Górczyńskiego oraz niski wskaźnik sprzedaży nieruchomości.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych ulg i zwolnień, odroczeń, umorzeń, rozłożenia na raty i zwolnień obliczonych za rok 2019.

Wyszczególnienie	Wartość	Relacja do dochodów ogółem %	Relacja do dochodów bieżących
Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy W tym: - podatek rolny - w podatku od nieruchomości - podatek od środków transportowych	617 226,49 22 892,10 577 770,39 16 564,00	2,14	2,81
Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy(bez ulg i zwolnień ustawowych) -w tym od nieruchomości	279 937,60 279 937,60	1,25	1,28
Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy-Ordynacja podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy- umorzenie zaległości podatkowych W tym: - podatek rolny - podatek od nieruchomości	9 368,00 7 318,00 2 050,00	0,04	0,05
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	132,00 24,00 108,00	x	x

Należności

Należności w kwocie 1 633 920,41 zł ustalono wg RB-N za 2019 r. w tym :

- należności wymagalne w kwocie 1 517 338,12 zł
- pozostałe należności w kwocie 116 582,29 zł

Stan należności wymagalnych z RB 27S na 31.12.2019 r. przedstawia się następująco:

Rodzaj podatku	Dział	Rozdział	paragraf	kwota
Wpływy z tytułu opłat z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości	700	70005	0550	15 049,81
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	4 916,72
Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	700	70005	0770	2 925,83
Pozostałe odsetki	700 921	70005 92109	0920	6 450,18 15,91
Podatek od nieruchomości	756	75615 75616	0310	52 895,59 480 904,33
Podatek rolny	756	75615 75616	0320	7 489,30 32 895,34
Podatek leśny	756	75615 75616	0330	8,00 113 20
Podatek od środków transportowych	756	75615 75616	0340	8 075,98 18 593,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	756	75601	0350	1 333,00
Opłata od posiadania psów	756	75616	0370	828,40
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	756	75616	0500	37,69
Wpływy z innych opłat lokalnych pobierane przez jst na podstawie innych ustaw (zajęcie pasa)	756	75618	0490	1 497,60
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	756	75621	0010	513,00
Wpływy z usług	921	92109	0830	162,71
Razem				634 705,59

Zaległości w stosunku do poszczególnych podatków ulegają zmianie. W jednych, w stosunku do roku 2018 nastąpił spadek np. podatek od nieruchomości osoby prawne, podatek rolny osoby fizyczne i osoby prawne, w innych wzrost: podatek od nieruchomości osoby fizyczne.

Na zaległości w podatkach w 2019 roku zostały wystawione upomnienia i tytuły wykonawcze.

w 2019 r. wystawiono 626 szt. upomnień w tym :

- podatek rolny 541 szt.
- podatek od nieruchomości os. fiz. 64 szt.
- pozostałe podatki i opłaty lokalne 21 szt. (podatek od środków transportowych, opłata za psa i opłata za zajęcie pasa drogowego)

w 2019 r. wystawiono 317 szt. tytułów wykonawczych w ilości :

- podatek rolny 220 szt.
- podatek od nieruchomości os. fiz. 80 szt.
- pozostałe podatki i opłaty 17 szt. (podatek od środków transportowych, opłata za psa).

Stan nadpłat z RB 27S na 31.12.2019 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	2,05
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	700	70005	0760	2,04
Podatek rolny	756	75615 75616	0310	339,12 966,14
Podatek od nieruchomości	756	75615 75616	0320	2,00 3 963,64
Podatek leśny	756	75615 75616	0330	24,00 1,00
Wpływy z podatku od środków transportowych	756	75616	0340	81,00
Opłata od posiadania psów	756	75616	0370	53,20
Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	756	75618	0480	0,01
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	756	75621	0010	
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	756	75621	0020	11 601,92
Razem				17 036,42

REALIZACJA WYDATKÓW ZA 2019 ROK PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO

Planowane wydatki budżetowe na 2019 rok stanowią kwotę: 22 940 890,06 zł a ich wykonanie stanowi kwotę: 21 690 037,65 zł co stanowi 94,55% planu rocznego.

Realizację poszczególnych rodzajów wydatków budżetowych za 2019 r. przedstawiono w załączniku nr 2 „Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2019 rok - Wydatki budżetu na 2019.

Nazwa	Plan	Wykonanie	Wskaźnik%
<i>Wydatki ogółem</i>	22 940 890,06	21 690 037,65	94,55

Wykonanie wydatków bieżących przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan	Wykonanie	Wskaźnik%
<i>Wydatki bieżące</i>	21 833 993,56	20 779 544,16	95,17
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	8 416 171,76	8 085 018,44	96,07
2. Dotacje na zadania bieżące	727 103,00	694 303,02	95,49
3. Wydatki na obsługę długu publicznego	198 000,00	189 365,89	95,64
4. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	42 070,00	41 416,34	98,45
5. Pozostałe wydatki	14 271 635,60	11 769 440,47	82,47

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 95,17 %, co zapewniło wykonanie zadań statutowych jednostek samorządowych gminy zgodnie z planem budżetowym.

Wykonanie wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan	Wykonanie	Wskaźnik %
<i>Wydatki majątkowe</i>	1 106 896,50	910 493,49	82,26

Realizację inwestycji w roku 2019 przedstawiono w załączniku nr 7 do rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2019 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	518 797,93	510 816,46	98,47	2,36
020 - Leśnictwo	14 300,00	13 208,00	92,36	0,06
600 - Transport i łączność	548 210,00	352 920,48	64,37	1,63
630 - Turystyka	33 716,50	33 716,50	100,00	0,16

700 - Gospodarka mieszkaniowa	131 182,00	114 473,68	87,26	0,53
750 - Administracja publiczna	2 175 037,04	1 862 143,97	85,62	8,59
751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 799,00	45 799,00	100,00	0,22
752 - Obrona narodowa	1 200,00	1 200,00	100,00	0,01
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	198 970,00	156 812,55	78,82	0,73
757 - Obsługa długu publicznego	240 070,00	230 782,23	96,13	1,07
758 - Różne rozliczenia	55 200,00	0,00	x	X
801 - Oświata i wychowanie	8 319 160,54	8 172 663,16	98,24	37,68
851 - Ochrona zdrowia	87 100,00	83 456,83	95,81	0,39
852 - Pomoc społeczna	1 276 373,93	1 191 457,29	93,34	5,50
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	117 500,00	82 846,81	70,50	0,39
855 - Rodzina	7 194 449,00	7 074 796,98	98,33	32,62
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	748 166,12	638 411,75	85,33	2,95
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	837 797,00	735 525,46	87,79	3,40
926 - Kultura fizyczna	397 861,00	389 006,40	97,77	1,80
Suma	22 940 890,06	21 690 037,65	94,55	100,00

Rozbieżności pomiędzy planem a wykonaniem :

1. Różne rozliczenia. W planie wydatków zaplanowano kwotę 55 200,00 zł wykonano 0,00 zł
Kwota zaplanowana dotyczyła rezerwy celowej na zadanie własne w zakresie zarządzania kryzysowego. Środki nie zostały rozdysponowane.
2. Transport i łączność. W planie wydatków zaplanowano kwotę 548 210,00 zł wykonano 352 920,48 zł Nie rozpoczęto zaplanowanej inwestycji dotyczącej remontów dróg w miejscowości Szlichtyngowa.
3. Edukacyjna opieka wychowawcza. W planie wydatków zaplanowano kwotę 117 500,00 zł wykonano 82 846,81 zł. Realizacja wydatków została wykonana na niższym poziomie niż planowano.

WYDATKI wg rodzajów.

Treść	Plan	Wykonanie	%
O G Ó Ł E M	22 940 890,06	21 690 037,65	94,55
W tym :			
– wydatki majątkowe	1 106 896,50	910 493,49	82,26
– wydatki bieżące	21 833 993,56	20 779 544,16	95,17
1)Wynagrodzenia i pochodne od Wynagrodzeń	8 416 171,76	8 085 018,44	96,07
w tym :			
Wynagrodzenia osobowe Pracowników	6 407 958,00	6 150 585,97	95,99
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	430 339,00	427 539,62	99,35
Wynagrodzenia bezosobowe	176 493,00	153 251,52	86,84
Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	10 000,00	6 648,00	66,48
Składki na ubezpieczenie społeczne	1 259 781,39	1 228 014,26	97,48
Składki na Fundusz Pracy	131 600,37	118 979,07	90,41
2) Dotacje ogółem w tym:	727 103,00	694 303,02	95,49
Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	150 000,00	150 000,00	100,00
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	86 908,00	85 808,00	98,74
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	246 000,00	218 222,40	88,71
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	237 260,00	233 337,62	98,35
Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 935,00	6 935,00	100,00
3) Wydatki na obsługę długu	198 000,00	189 365,89	95,64
4)Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	42 070,00	41 416,34	98,45
5) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 967 589,81	7 804 392,60	97,96
6) Pozostałe wydatki	4 483 058,99	3 965 047,87	88,45

Udział inwestycji w wydatkach ogółem za 2019 r. wynosi :

Planowane wydatki inwestycyjne za 2019 r. to wartość 1 106 896,50 zł co stanowi 4,83 % ogółu planowanych wydatków, wykonanie za 2019 r. wyniosło 910 493,49 zł co stanowi 4,20% ogółu wykonanych wydatków.

Udział wydatków inwestycyjnych i wydatków bieżących w wykonanych wydatkach ogółem za 2019 r. wynosi:

Wydatki inwestycyjne wykonane za 2019 r.

Wydatki bieżące wykonane za 2019 r.

4,83 %

95,17 %

Wykaz udzielonych dotacji na zadania bieżące w 2019 r. i wykonanie na 31.12.2019 r.

Nazwa	Dział	Rozdział	§	Planowana dotacja	Wykonanie	%
Przedszkole Niepubliczne Stowarzyszenia Rodzin Katolickich w Starych Drzewcach	801	80104	2540	246 000,00	218 222,40	88,71

Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Szlichtyngowej	900	90001	2650	150 000,00	150 000,00	100,00
---	-----	-------	------	------------	------------	--------

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Szlichtyngowej	921	92116	2480	237 260,00	233 337,62	98,35
--	-----	-------	------	------------	------------	-------

OSP w Goli	754	75412	2820	4 683,00	4 683,00	100,00
OSP w Szlichtyngowej	754	75412	2820	1 850,00	1 850,00	100,00
OSP w Wyszanowie	754	75412	2820	4 875,00	4 875,00	100,00
Suma		75412		11 408,00	11 408,00	
Miasto Leszno(schronisko dla bezdomnych)	852	85203	2310	6 935,00	6 935,00	100,00
Suma		85203		6 935,00	6 935,00	
Polski Związek Emerytów , Rencistów i Inwalidów Zarząd Rejonowy z siedzibą we Wschowie	921	92195	2360	2 500,00	2 500,00	100,00
Stowarzyszenie na rzecz aktywizacji wsi Przy Szkole w Jędrzychowicach	921	92195	2360	2 150,00	2 150,00	100,00
Stowarzyszenie na Rzecz Aktywizacji Wsi Kowalewo i Jędrzychowice „Wiejskie Horyzonty”	921	92195	2360	2 700,00	2 700,00	100,00
Stowarzyszenie Czas A.R.T.	921	92195	2360	3 050,00	3 050,00	100,00
Kwota nierozdysponowania	921	92195	2360	1 100,00	X	X
Suma		92195		11 500,00	10 400,00	

Zarząd Powiatowy Ligi Obrony Kraju we Wschowie	926	92605	2360	4 000,00	4 000,00	100,00
Grupa Virtus	926	92605	2360	12 000,00	12 000,00	100,00
Miejski Klub Sportowy Orzeł w Szlichtyngowej	926	92605	2360	26 300,00	26 300,00	100,00
Uczniowski Klub Sportowy Szlichtyngowianka w Szlichtyngowej	926	92605	2360	3 000,00	3 000,00	100,00
UKS Orlik Stare Drzewce	926	92605	2360	3 000,00	3 000,00	100,00
Klub Strzelecki Muszkieter w Szlichtyngowej	926	92605	2360	5 000,00	5 000,00	100,00

Stowarzyszenie na Rzecz Aktywizacji Wsi „Przy Szkole w Jędrzychowicach”	926	92605	2360	3 500,00	3 500,00	100,00
Stowarzyszenie na Rzecz Aktywizacji Wsi Kowalewo i Jędrzychowice „Wiejskie Horyzonty”	926	92605	2360	2 500,00	2 500,00	100,00
Stowarzyszenie „Jesteśmy razem” przy SP w Starych Drzewcach	926	92605	2360	4 700,00	4 700,00	100,00
suma		92605		64 000,00	64 000,00	

suma				727 103,00	694 303,02	
-------------	--	--	--	-------------------	-------------------	--

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

Wykonanie funduszu sołeckiego za 2019 rok przedstawia się następująco:

Sołectwo	Plan	Wykonanie	% wykonania
<i>Zamysłów</i>	23 707,18	23 705,51	100,00
<i>Nowe i Małe Drzewce</i>	20 374,68	19 534,79	95,88
<i>Górczyna</i>	31 258,05	31 253,24	99,99
<i>Gola</i>	26 997,50	26 993,18	99,99
<i>Stare Drzewce</i>	41 171,19	41 056,99	99,73
<i>Wyszanów</i>	19 024,80	18 575,56	97,64
<i>Dryżyna</i>	18 181,13	18 181,13	100,00
<i>Kowalewo</i>	19 000,00	18 997,53	99,99
<i>Jędrzychowice</i>	37 374,67	37 065,00	99,18
Ogółem	237 089,20	235 362,93	99,28

Planowane zadania w ramach przedsięwzięć finansowanych z funduszu sołeckiego zostały zrealizowane przez prawie każde sołectwo w ponad 99%. Wyjątek stanowi sołectwo Nowe i Małe Drzewce, które zrealizowało wydatki sołeckie na poziomie 95%.

Wykonanie funduszu sołeckiego wg zadań przedstawiono w załączniku nr 9 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa za 2019 rok.

Poza środkami w budżecie gminy jednostka organizacyjna gminy w postaci samorządowego zakładu budżetowego realizowała zadania statutowe, a ich wykonanie przedstawiono w załączniku nr 8 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2019 rok.

Stan środków obrotowych zakładu budżetowego na początek roku wynosił 5 328,78 zł a stan środków obrotowych na koniec 2019 roku stanowi kwotę 2 469,50 zł.

Zrealizowane przychody ogółem stanowią kwotę:	2 843 695,87 zł
w tym równowartość odpisów amortyzacyjnych:	1 035 613,76 zł

Zrealizowane koszty ogółem stanowią kwotę	2 841 226,37 zł
w tym odpisy amortyzacyjne:	1 035 613,76 zł

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

- dotacja przedmiotowa do ścieków rozdział 90001 § 2650 kwota 150 000,00 zł;

Ponadto Budżet Gminy Szlichtyngowa dotował instytucję kultury „Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Szlichtyngowej” w formie dotacji podmiotowej w kwocie 237 260,00 zł Informacja o działalności stanowi załącznik do rocznego sprawozdania.

Gmina nie osiąga dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz nie ponosi wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi z wyszczególnieniem kosztów, o których mowa w art.6 r ust. 2-2c ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Wskaźniki zadłużenia.

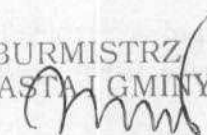
Wskaźnik zadłużenia stanowi 26,02 % do dochodów wykonanych za 2019 rok. Dokonano wykupu obligacji komunalnych D 13 w kwocie 600 000,00 zł, oraz spłaty pożyczki w kwocie 212 408,00 co stanowi 100% zaplanowanych do spłaty w 2019 roku długoterminowych kredytów i pożyczek. Wydatki na obsługę długu stanowią kwotę: 189 365,89 zł, wydatki z tytułu poręczeń stanowią kwotę 41 416,34 zł.

Ogółem spłata - wykup obligacji oraz wydatki na obsługę długu publicznego - to kwota 1 043 190,23 zł Wskaźnik spłaty kredytów i pożyczek oraz koszty obsługi długu publicznego do wykonanych dochodów kształtuje się w wysokości 4,63 %.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu przedstawione przez Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa za rok 2019 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 Miejskiej Szlichtyngowa w sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu za 2019 rok w części opisowej jak i tabelarycznej.

Oceniając wykonanie budżetu gminy za 2019 r. można stwierdzić, że dochody i wydatki osiągnęły wysokie wskaźniki budżetowe, a wykonana nadwyżka budżetu jest wyższa niż planowano.

Burmistrz
Miasta i Gminy

mgr inż. Jolanta Wielgus