



WÓJT GMINY PERZÓW

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY PERZÓW
ZA 2019 ROK**

WÓJT
mgr Dariusz Frón

PERZÓW, MARZEC 2020 ROK

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Perzów za 2019 rok

Zgodnie z art. 267 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zmianami) 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 2019 r. poz. 1481, 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 2019 rok został uchwalony uchwałą Nr III/20/2018 z dnia 18 grudnia 2018 r., który przedstawiał się następująco :

1. Ustalono łączną kwotę dochodów na rok 2019 w wysokości **21.247.384,00** zł, z tego:
 - dochody bieżące w kwocie 21.090.384,00 zł
 - dochody majątkowe w kwocie 157.000,00 zł
- Powyższe dochody obejmują w szczególności:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3.194.244,00 zł

2. Ustalono łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2019 w wysokości 20.177.273,32 zł, z tego: Planowane wydatki obejmują w szczególności :

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 3.194.244,00 zł,

Wydatki o których mowa powyżej, obejmują:

1) wydatki bieżące w wysokości **17.347.773,32 zł**, w tym :

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 13.016.173,47 zł, w tym :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 8.162.943,00 zł,

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 4.853.230,47zł,

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 691.500,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.488.872,00 zł,

d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 120.000,00 zł,

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

2) wydatki majątkowe w wysokości **2.829.500,00 zł**, tym :

a) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego – 100.000,00 zł,

b) objęcie dodatkowych udziałów w Spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe” w Kaliszu, pokrytych wkładem pieniężnym w kwocie 40.000,00 zł.”

3. Nadwyżkę budżetu w kwocie 1.070.110,68 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. W uchwale w sprawie budżetu gminy na 2019 rok określono również łączne planowane rozchody w wysokości 1.070.110,68 zł,

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

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **705.500,00 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 17.000,00 zł, które przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną.

7. Ustalono planowaną kwotę funduszu sołeckiego w wysokości 303.203,45 zł.

8. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 64.575,00 zł, które przeznacza się na realizację zadań określonych :

1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **63.575,00zł,**

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

9. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 318.900,00 zł, przeznacza się na pokrycie wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 318.900,00 zł.

10. Utworzono rezerwy:

1) ogólną w wysokości **92.000,00 zł;**

2) celowe w wysokości **48.000,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

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

12. Ustalono łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2019 w wysokości **400.000,00 zł**.

13. Ustalono łączną kwotę pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2019 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 III/20/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok, dokonano zmian budżetu w ośmiu uchwałach podjętych przez Radę Gminy i w jedenastu zarządzeniach wydanych przez Wójta Gminy, dokonane zmiany to :

- Zarządzeniem Nr Or.0050.5.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 24.01.2019 r.,
- Uchwałą Nr IV/37/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 31.01.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.12.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 25.02.2019 r.,
- Uchwałą Nr V/43/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 28.03.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.25.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 9.04.2019 r.,
- Uchwałą Nr VI/45/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 30.04.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.28.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 6.05.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.32.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 24.05.2019 r.,
- Uchwałą Nr VII/56/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 12.06.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.42.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 27.06.2019 r.,
- Uchwałą Nr VIII/59/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 25.07.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.54.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 30.08.2019 r.,
- Uchwałą Nr IX/65/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 30.09.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.69.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 18.10.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.75.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 12.11.2019 r.,
- Uchwałą Nr X/76/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 18.11.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.79.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 29.11.2019 r.,
- Zarządzeniem Nr Or.0050.82.2019 Wójta Gminy Perzów z dnia 9.12.2019 r.,
- Uchwałą Nr XII/84/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 30.12.2019 r.,

W związku z powyższymi zmianami ostatecznie plan budżetu na 31.12.2019 r. jest następujący:

1. dochody zwiększyły się o kwotę 4.019.138,91 zł i łącznie na 2019 rok są w wysokości **25.266.522,91** zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 24.589.476,49 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 677.046,42 zł.

Dochody o których mowa powyżej obejmują w szczególności:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 4.979.014,99 zł.
- dochody z tytułu dotacji 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 127.607,29 zł.”

2. wydatki zwiększyły się o kwotę 4.318.151,92 zł i łącznie na 2019 rok są w wysokości **24.495.425,24** 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 4.979.014,99 zł,

3. „Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują:

1) wydatki bieżące w wysokości **20.673.103,06** zł, w tym :

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 14.999.865,11 zł, w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 8.368.947,48 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 6.630.917,63 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 762.100,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 4.777.910,10 zł,
- d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 100.000,00 zł,
- e) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji 31.227,85 zł

2) wydatki majątkowe w wysokości **3.822.322.18**zł, w tym między innymi:

- a) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego – 450.000,00 zł na dofinansowanie przebudowy i modernizacji dróg,
- b) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego – 4.342,00 zł na dofinansowanie zakupu karetki specjalistycznej,
- c) pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego – 5.907,00 zł na budowę stacji meteorologicznej,
- d) objęcie dodatkowych udziałów w Spółce „Oświetlenie Uliczne i Drogowe” w Kaliszu, pokrytych wkładem pieniężnym w kwocie - 88.000,00 zł.”

3. Nadwyżka budżetu budżetu zmniejszyła się o kwotę 299.013,01 zł i jest w kwocie **771.097,67** zł, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. Ustalono nową łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości **299.013,01** zł jako wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. a planowana kwota rozchodów nie zmieniła się i jest w wysokości **1.070.110,68** zł.

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

- 1) dotacja dla jednostek sektora finansów publicznych **1.114.249,00** zł.
- 2) dotacja dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **108.100,00** zł.

6. Nie zmieniły się 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 sołectkiego w wysokości **303.203,45 zł** nie zmieniła się, natomiast część sołectw w trakcie roku budżetowego zmieniła wcześniej ustalone zadania oraz przeznaczenie środków.

8. Zwiększyły się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych do kwoty 93.641,27 zł, które przeznacza się na realizację zadań określonych :

- 1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **92.641,27zł**,
- 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **1.000,00 zł**.

9. Zwiększyły się również planowane dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi do kwoty **520.000,00 zł**, przeznacza się na pokrycie wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **520.000,00 zł**.

10. Utworzone rezerwy:

- 1) ogólną wysokości **92.000,00 zł** wykorzystano w kwocie 165,00 zł,
- 2) celową w wysokości **48.000,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego nie było potrzeby wykorzystana.

11. Nie zmieniono limitu 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 2019 w wysokości **400.000,00 zł**.

13. Nie zmieniono ustalonej łącznej kwoty pożyczek udzielonych przez Wójta Gminy Perzów w roku budżetowym 2019 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 wartościowe 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 dalszej części sprawozdania przedstawiono w formie tabelarycznej i opisowej wykonanie budżetu Gminy Perzów za 2019 rok.

Wykonanie dochodów budżetowych za 2019 rok

Planowane dochody na 2019 r. w kwocie **25.266.522,91** zł zostały wykonane w wysokości **25.282.826,46** zł, tj. 100,06 %, a w poszczególnych źródłach dochodów wykonanie w stosunku do planu przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	689 476,61	689 476,61	100,00%
	1042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	173 350,00	173 350,00	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	173 350,00	173 350,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	516 126,61	516 126,61	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	2 674,30	2 674,30	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	476 319,31	476 319,31	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	37 133,00	37 133,00	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	588 900,00	587 671,43	99,79%
	40002		Dostarczanie wody	588 900,00	587 671,43	99,79%
		0830	Wpływy z usług	588 000,00	586 789,74	99,79%
		0920	Pozostałe odsetki	900,00	881,69	97,97%
600			Transport i łączność	248 329,00	248 329,00	100,00%
	60016		Drogi gminne	248 329,00	248 329,00	100,00%
		6350	Środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	248 329,00	248 329,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	332 840,64	331 337,02	99,55%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	332 840,64	331 337,02	99,55%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	15,21	131,76	866,27%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 935,51	8 935,51	100,00%
		0750	Wpływy 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	72 500,00	73 248,78	101,03%
		0760	Wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2 822,37	2 822,37	100,00%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	52 520,00	52 520,00	100,00%

	0920	Pozostałe odsetki	2 150,00	2 256,17	104,94%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	591,73	591,73	100,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 305,82	3 305,82	100,00%
750		Administracja publiczna	153 733,37	153 837,22	100,07%
	75011	Urzędy wojewódzkie	41 405,65	41 405,65	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	41 401,00	41 401,00	100,00%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4,65	4,65	100,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	76 087,72	76 191,57	100,14%
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz skarbu państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	197,00	197,00	100,00%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 300,00	6 403,85	101,65%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	846,72	846,72	100,00%
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	11 400,00	11 400,00	100,00%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	57 344,00	57 344,00	100,00%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	36 240,00	36 240,00	100,00%
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	12 000,00	12 000,00	100,00%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	24 240,00	24 240,00	100,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	29 943,00	29 943,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	776,00	776,00	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	776,00	776,00	100,00%
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	16 208,00	16 208,00	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	16 208,00	16 208,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	300,00	300,00	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	300,00	300,00	100,00%

	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 659,00	12 659,00	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	12 659,00	12 659,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 448 116,01	13 547 045,86	100,74%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	-645,62	-64,56%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00	-645,62	-64,56%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 138 220,00	2 146 017,27	100,36%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 960 000,00	1 972 265,00	100,63%
		0320	Podatek rolny	6 000,00	5 918,52	98,64%
		0330	Podatek leśny	22 220,00	22 220,00	100,00%
		0340	Podatek od środków transportowych	97 000,00	92 743,00	95,61%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	49 000,00	48 887,00	99,77%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00	3 983,75	99,59%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 085 405,74	2 091 565,48	100,30%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 527 000,00	1 530 916,78	100,26%
		0320	Podatek rolny	391 000,00	391 513,35	100,13%
		0330	Podatek leśny	1 000,00	987,00	98,70%
		0340	Podatek od środków transportowych	55 000,00	54 388,00	98,89%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	4 000,00	4 058,00	101,45%
		0370	Opłata od posiadania psów	105,74	105,74	100,00%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	92 000,00	93 874,54	102,04%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 300,00	15 722,07	102,76%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	125 141,27	124 923,98	99,83%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	16 950,00	17 207,25	101,52%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3 000,00	2 747,00	91,57%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	93 671,27	93 454,79	99,77%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	11 500,00	11 504,59	100,04%
		0920	Wpływy pozostałych odsetek	20,00	10,35	51,75%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 098 349,00	9 185 184,75	100,95%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	9 088 349,00	9 174 380,00	100,95%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	10 804,75	108,05%

758		Różne rozliczenia	3 506 388,21	3 511 208,84	100,14%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 184 998,00	3 184 998,00	100,00%
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 184 998,00	3 184 998,00	100,00%
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	37 230,00	37 230,00	100,00%
		2750 Środki na uzupełnienie dochodów gmin	37 230,00	37 230,00	100,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	284 160,21	288 980,84	101,70%
		0920 Wpływy pozostałych odsetek	18 000,00	18 860,37	104,78%
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	76 782,75	76 874,78	100,12%
		0970 Wpływy z różnych dochodów	150 138,82	154 007,05	102,58%
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	25 953,88	25 953,88	100,00%
		6330 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	13 284,76	13 284,76	100,00%
801		Oświata i wychowanie	398 023,30	397 147,80	99,78%
	80101	Szkoły podstawowe	19 028,62	20 056,78	105,40%
		0690 Wpływy z różnych opłat	304,00	304,00	100,00%
		0750 Wpływy 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	17 600,00	18 628,16	105,84%
		0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 124,62	1 124,62	100,00%
	80104	Przedszkola	177 967,00	178 133,80	100,09%
		0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	38 600,00	37 782,00	97,88%
		0830 Wpływy z usług	14 500,00	15 484,80	106,79%
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	124 867,00	124 867,00	100,00%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	177 905,00	175 911,80	98,88%
		0670 Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	85 545,00	86 844,50	101,52%
		0830 Wpływy z usług	92 360,00	89 067,30	96,43%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	23 122,68	23 045,42	99,67%
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	23 122,68	23 045,42	99,67%
852		Pomoc społeczna	121 365,92	122 888,73	101,25%
	85202	Domy pomocy społecznej	7 747,00	10 162,86	131,18%
		0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	2 415,86	#DZIEL/0!
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 516,96	7 516,96	100,00%
		0970 Wpływy z różnych dochodów	230,04	230,04	100,00%

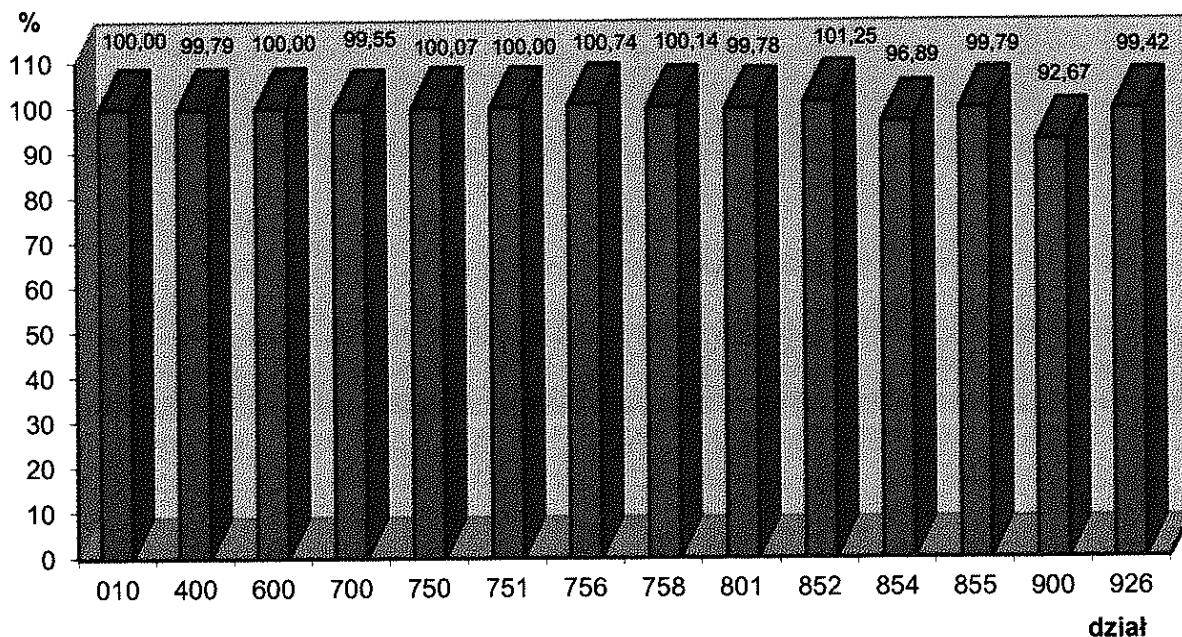
85203		Ośrodki wsparcia	11 500,00	13 178,30	114,59%
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	1 333,34	#DZIEL/0!
	0830	Wpływy z usług	11 500,00	11 844,96	103,00%
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.	2 916,10	2 421,14	83,03%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	116,10	116,10	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 800,00	2 305,04	82,32%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	822,00	701,00	85,28%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	822,00	701,00	85,28%
85215		Dodatki mieszkaniowe	250,00	231,91	92,76%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	250,00	231,91	92,76%
85216		Zasiłki stałe	33 689,00	31 546,88	93,64%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 290,00	1 290,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	32 399,00	30 256,88	93,39%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	9 744,00	9 648,16	99,02%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9 744,00	9 648,16	99,02%
85228		Usługi opiekuńcze	4 297,82	4 598,48	107,00%
	0830	Wpływy z usług	4 297,82	4 598,48	107,00%
85295		Pozostała działalność	50 400,00	50 400,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	50 400,00	50 400,00	100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	3 376,00	3 270,98	96,89%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 376,00	3 270,98	96,89%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 376,00	3 270,98	96,89%
855		Rodzina	4 551 657,00	4 542 137,85	99,79%
	85501	Świadczenia wychowawcze	3 172 229,00	3 169 312,49	99,91%
	0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	1 731,02	86,55%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	14 500,00	13 500,00	93,10%

	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	3 155 729,00	3 154 081,47	99,95%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 126 293,00	1 121 547,63	99,58%
	0920	Pozostałe odsetki	100,00	61,52	61,52%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	1 948,00	97,40%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 110 193,00	1 104 049,89	99,45%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	14 000,00	15 488,22	110,63%
85503		Karta Dużej Rodziny	298,00	298,00	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	298,00	298,00	100,00%
85504		Wspieranie rodziny	140 738,00	139 806,99	99,34%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	139 304,00	138 372,99	99,33%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (zw. gmin)	1 434,00	1 434,00	100,00%
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	109 644,00	108 793,50	99,22%
	0690	Wpływy z różnych opłat	44 540,00	43 717,00	98,15%
	0830	Wpływy z usług	21 904,00	21 876,50	99,87%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (zw. gmin)	43 200,00	43 200,00	100,00%
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	2 455,00	2 379,24	96,91%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 455,00	2 379,24	96,91%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 020 637,38	945 795,65	92,67%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	476 985,18	475 966,09	99,79%
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 738,84	5 738,84	100,00%
	0830	Wpływy z usług	470 000,00	468 982,42	99,78%
	0920	Pozostałe odsetki	575,00	573,49	99,74%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1,80	1,80	100,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	669,54	669,54	100,00%
	90002	Gospodarka odpadami	520 400,00	456 173,07	87,66%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	520 000,00	455 769,93	87,65%

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	400,00	403,14	100,79%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	6 252,20	6 252,20	100,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 601,92	4 601,92	100,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 650,28	1 650,28	100,00%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	17 000,00	7 404,29	43,55%
	0690	Wpływy z różnych opłat	17 000,00	7 404,29	43,55%
926		Kultura fizyczna	173 736,47	172 736,47	99,42%
	92605	Obiekty sportowe	948,68	948,68	100,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	948,68	948,68	100,00%
	92695	Pozostała działalność	172 787,79	171 787,79	99,42%
	2440	Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	23 180,50	23 180,50	100,00%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy	127 607,29	127 607,29	100,00%
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	22 000,00	21 000,00	95,45%
Razem:			25 266 522,91	25 282 826,46	100,06%

Jak widać z powyższego zestawienia dochody ogółem wykonano prawidłowo, bo w 100 %, a w poszczególnych działach wykonanie przedstawiono na poniższym wykresie.

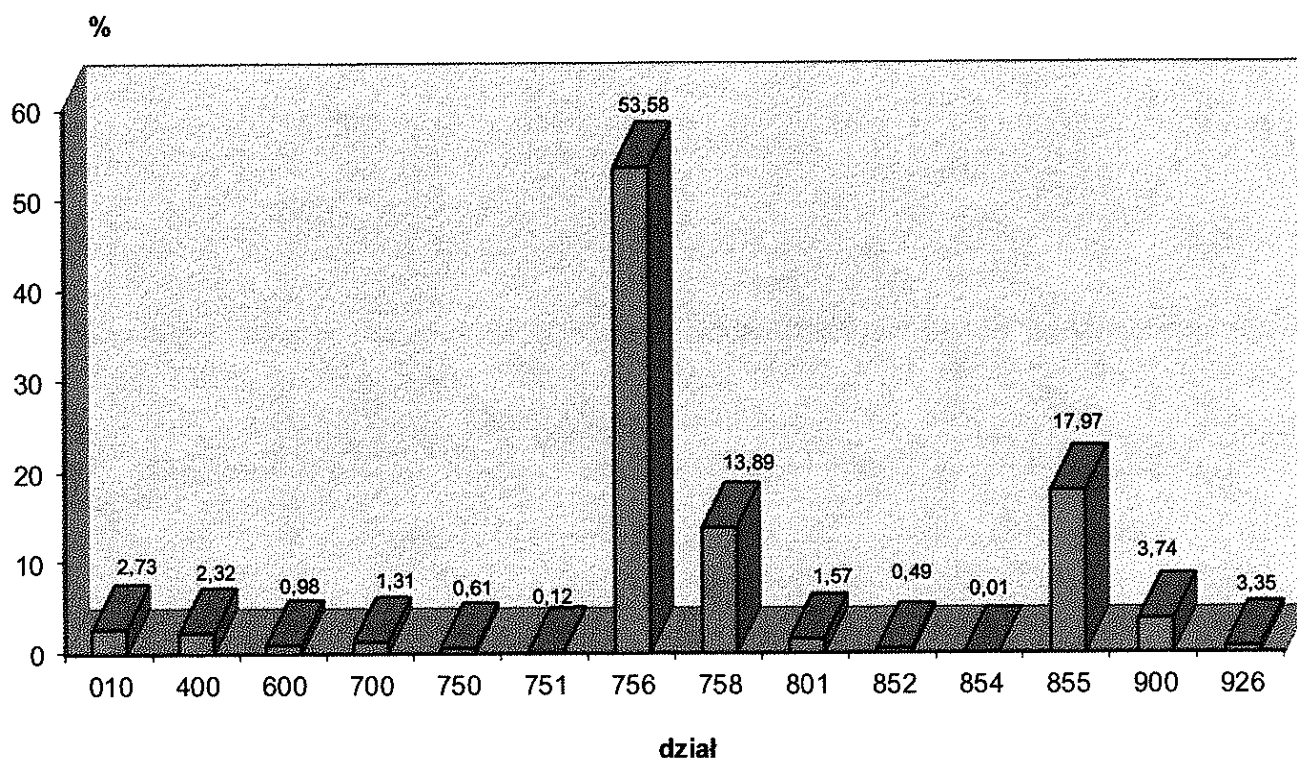
Procentowe wykonanie dochodów do planu w poszczególnych działach



Procentowe wykonanie dochodów w stosunku do planu przedstawia powyższy wykres. Wykonanie dochodów ogółem wynosi 100,06 %, a więc proporcjonalnie do analizowanego okresu. Jak widać z wykresu wykonanie dochodów w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia się od 92,62 % w dziale 900 do 101,25 % w dziale 852 a w większości działów kształtuje się w granicach 100 %. Omówienie poszczególnych dochodów przedstawiono 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 85 % ogólnych dochodów. W dziale 756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej zrealizowano w ponad 100 %, dział 758 - różne rozliczenia – subwencje i odsetki zrealizowano również w ponad 100 %, a dział 855 – świadczenia rodzinne, których udział przewyższył subwencję oświatową – zrealizowano prawie w 100 %. Wykonanie w tych działach rzutuje na właściwe ogólne wykonanie dochodów, które wykonano w 100,06 %. W dziale 756 udział dochodów od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem przekroczył już ponad 50 % dochodów ogólnych, a znacznie spadł w dziale 758 udział dochodów z tytułu subwencji oświatowej, która nie pokrywa wydatków związanych funkcjonowaniem szkół.

ANALIZA WYKONANIA DOCHODÓW ZA 2019 ROK

Wykonanie dochodów z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawia się następująco :

Dochody	Plan	Wykonanie	%
- bieżące, w tym :	24.589.476,49	24.606.780,04	100,07
- na zadania zlecone	4.979.014,99	4.970.122,23	99,82
- majątkowe, w tym	677.046,42	676.046,42	99,85
- ze sprzedaży majątku	52.520,00	52.520,00	100,00
- środków europejskich	127.607,29	127.607,29	100,00
Razem:	25.266.522,91	25.282.826,46	100,06

Na dochody bieżące składają się następujące źródła dochodowe :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	478 993,61	478 993,61	100,00%
	01095		Pozostała działalność	478 993,61	478 993,61	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	2 674,30	2 674,30	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	476 319,31	476 319,31	100,00%
<p>- § 0750 dochody z dzierżawy obwodów łowieckich są zgodnie z zawartymi umowami. Koła Łowieckie przekazały w 100 % powyższe dochody. - § 2010 dotacja przeznaczona na zwrot rolnikom akcyzy zawartej w oleju napędowym wykorzystywanym w rolnictwie, wykonana w 100 %.</p>						
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	588 900,00	587 671,43	99,79%
	40002		Dostarczanie wody	588 900,00	587 671,43	99,79%
		0830	Wpływy z usług	588 000,00	586 789,74	99,79%
		0920	Pozostałe odsetki	900,00	881,69	97,97%
<p>- § 0830 za dostarczanie wody, a wykonanie jest prawie w 100 %, a więc prawidłowo, - § 0920 dochody stanowią odsetki naliczone od zaległości za nieterminowo płacone faktury.</p>						
700			Gospodarka mieszkaniowa	277 498,27	275 994,65	99,46%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	277 498,27	275 994,65	99,46%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	15,21	131,76	866,27%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 935,51	8 935,51	100,00%

0750	Wpływy 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	72 500,00	73 248,78	101,03%
0830	Wpływy z usług	190 000,00	187 524,88	98,70%
0920	Pozostałe odsetki	2 150,00	2 256,17	104,94%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	591,73	591,73	100,00%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 305,82	3 305,82	100,00%

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, a są to :

- dochody § 0470 to niewielkie wpływy opłaty za trwały zarząd,
- dochody § 0550 to wpływy z użytkowania wieczystego wykonane w 100 %, opłatę wniesiono jednorazowo za rok,
- dochody § 0750 z dzierżawy i najmu lokali komunalnych, wykonanie w ponad 101 %,
- § 0830 to środki pozyskane za dostarczanie energii cieplnej, wykonanie w 99 %,
- § 0920 dochodów z odsetek od wpłaconych zaległości czynszów, dzierżaw, dostaw ciepła i energii,
- § 0940 to wpływy z rozliczeń wadium z lat ubiegłych,
- § 0950 to odszkodowanie za zalanie budynku komunalnego w Słupi.

Wszystkie powyższe dochody uzyskano z gospodarowaniem zasobami mieszkaniowym i gruntami.

750		Administracja publiczna	153 733,37	153 837,22	100,07%	
	75011	Urzędy wojewódzkie	41 405,65	41 405,65	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	41 401,00	41 401,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4,65	4,65	100,00%

- § 2010 dotację na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej na ewidencję ludności i USC otrzymano w 100 % realizując sprawy obywatelskie i pozostałe zadania publiczne zlecone gminie.

- Dochody w § 2360 uzyskano za udostępnienie danych osobowych.

	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	76 087,72	76 191,57	100,14%	
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz skarbu państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	197,00	197,00	100,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 300,00	6 403,85	101,65%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	846,72	846,72	100,00%
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	11 400,00	11 400,00	100,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	57 344,00	57 344,00	100,00%

- Wykonanie w § 0630 to wpływy z tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego
 - Wykonanie w § 0640 z różnych opłat między innymi wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień
 - Wykonanie w § 0970 refundacja z PUP Kępno
 - Wykonanie w § 2440 to środki z PFRON w ramach programu „STABILNE ZATRUDNIENIE” na dofinansowanie wyposażenia stanowiska pracy do potrzeb wynikających z niepełnosprawności.
 - § 2700 to środki zewnętrzne pozyskane na dofinansowanie projektu „Ja w internecie”
- Wykonanie powyższych dochodów ogółem jest ponad 100 %, a więc prawidłowo.

	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	36 240,00	36 240,00	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	12 000,00	12 000,00	100,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	24 240,00	24 240,00	100,00%

- § 0960 uzyskano środki z darowizn na pokrycie kosztów wyjazdu dzieci promujących gminę i wykonano w 100 %,
- § 2700 otrzymano dofinansowanie na wymianę młodzieży polskiej i niemieckiej w ramach promocji obu gmin i wykonano w 100 %.

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	29 943,00	29 943,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	776,00	776,00	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	776,00	776,00	100,00%

Dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej związana z aktualizacją list wyborczych otrzymano w 100 %.

	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	16 208,00	16 208,00	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	16 208,00	16 208,00	100,00%

Dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej na przeprowadzonych wyborów do Sejmu i Senatu otrzymano w 100 %.

	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	300,00	300,00	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	300,00	300,00	100,00%

Dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej związana z archiwizacją list z przeprowadzonych wyborów do rady gminy i na wójta wykorzystano w 100 %.

75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 659,00	12 659,00	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	12 659,00	12 659,00	100,00%

Dotacje na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej związana z przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego otrzymano w 100 %.

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 448 116,01	13 547 045,86	100,74%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	-645,62	-64,56%
		0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00	-645,62	-64,56%

Podatek realizowany przez Urząd Skarbowy, plan wynika z przypisu tego podatku, natomiast wartość ujemna wynika z rozliczenia tego podatku z Urzędem Skarbowym.

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 138 220,00	2 146 017,27	100,36%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 960 000,00	1 972 265,00	100,63%
	0320	Podatek rolny	6 000,00	5 918,52	98,64%
	0330	Podatek leśny	22 220,00	22 220,00	100,00%
	0340	Podatek od środków transportowych	97 000,00	92 743,00	95,61%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	49 000,00	48 887,00	99,77%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00	3 983,75	99,59%

- podatek od nieruchomości § 0310 wykonano w ponad 100 %,
- podatek rolny § 0320 wykonano w 99 %, wykonanie zgodne z wysokością przypisu,
- podatek leśny § 0330 wykonano w 100 % w stosunku do planu, a więc prawidłowo w stosunku do przypisu tego podatku,
- podatek od środków transportu § 0340 wykonano prawie w 96 %, a wykonanie zgodne z wysokością przypisu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 od osób prawnych realizuje US, którego w tym roku wpływy są prawie 100 %. Jest on uzależniony od dokonanych czynności cywilnoprawnych.
- odsetki § 0910 uzyskano od zaległości ściąganych z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości.

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 085 405,74	2 091 565,48	100,30%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 527 000,00	1 530 916,78	100,26%
	0320	Podatek rolny	391 000,00	391 513,35	100,13%
	0330	Podatek leśny	1 000,00	987,00	98,70%
	0340	Podatek od środków transportowych	55 000,00	54 388,00	98,89%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	4 000,00	4 058,00	101,45%
	0370	Opłata od posiadania psów	105,74	105,74	100,00%

	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	92 000,00	93 874,54	102,04%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 300,00	15 722,07	102,76%

- podatek od nieruchomości § 0310 wykonano w ponad 100 %,
- podatek rolny § 0320 wykonano również w ponad w 100 %,
- podatek leśny § 0330 wykonano prawie w 99 % w stosunku do planu,
- podatek od środków transportu § 0340 wykonano w 99 %, zgodnie z przypisem tego podatku.
- podatek od spadków i darowizn § 0360 jest realizowany przez Urząd Skarbowy a wielkość dochodów jest zależna od prowadzonych postępowań spadkowych, a wykonanie jest ponad 101 %,
- opłata od posiadania psów § 0370 od 2017 r. nie jest pobierana, a dochody pochodzą z zaległych należności,
- podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 od realizuje US, który zgodnie ze sprawozdaniem został wykonany w ponad 100 %,
- dochody z odsetek § 0910 wynikają z prowadzonych windykacji zaległości z lat ubiegłych, głównie w podatku od nieruchomości i podatku rolnym i wykonano również w ponad 100 %.

	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	125 141,27	124 923,98	99,83%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	16 950,00	17 207,25	101,52%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3 000,00	2 747,00	91,57%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	93 671,27	93 454,79	99,77%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	11 500,00	11 504,59	100,04%
		0920	Wpływy pozostałych odsetek	20,00	10,35	51,75%

- wykonanie opłaty skarbowej § 0410 zostało zrealizowane w ponad 101 %, wielkość wynika z ilości spraw od których pobierana jest opłata skarbowa,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460 wykonano prawie w 92 % za wydobywanie kopalin co wynika z ustawy Prawo Geologiczne i Górnicze, a wykonanie jest zgodne z przypisem tej opłaty,
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480 wykonano prawie w 100 %, a kwota wynika to z ilości wydanych zezwoleń i jest zgodna z przypisem,
- dochodów z opłat wynikających z innych ustaw § 0490, dochody uzyskane z ustawy o drogach za zajęcie pasa drogowego, wykonanie prawie w 100 %,
- dochody z odsetek § 0920 wynikają z wpłat należności po terminie.

	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 098 349,00	9 185 184,75	100,95%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	9 088 349,00	9 174 380,00	100,95%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	10 804,75	108,05%

Uzyskano dochody z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010 który realizuje MF, wykonanie powyżej 100 %.

Natomiast udział w podatku od osób prawnych § 0020 jest wykonany w 108 %, a realizacja jest zgodna z przypisami dokonanymi przez US.

	758		Różne rozliczenia	3 493 103,45	3 497 924,08	100,14%
		75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 184 998,00	3 184 998,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 184 998,00	3 184 998,00	100,00%

Subwencję oświatową § 2920 otrzymano w 100 %,

75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	37 230,00	37 230,00	100,00%
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	37 230,00	37 230,00	100,00%

W bieżącym roku gmina ze względu na wysoki dochód na mieszkańca gmina nie otrzymuje subwencji wyrównawczej, a jeszcze dokonywała wpłat do budżetu państwa tak zwane „janosikowe” Powyższa dochody są realizowane przez MF, a wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od dochodów i gęstości zaludnienia w gminie.

75814		Różne rozliczenia finansowe	270 875,45	275 696,08	101,78%
	0920	Wpływy pozostałych odsetek	18 000,00	18 860,37	104,78%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	76 782,75	76 874,78	100,12%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	150 138,82	154 007,05	102,58%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	25 953,88	25 953,88	100,00%

Dochody z odsetek § 0920 planuje się dochody z oprocentowania lokat terminowych i wykonano w ponad 104 %.

Wpływy z rozliczeń dochodów § 0940 stanowią środki z rozliczeni za poprzedniego roku podatku VAT i wykonanie 100 %.

Dochody różne § 0970 stanowią rozliczenie bieżącego podatku VAT.

Dotację celową w § 2030 otrzymano jako zwrot części wydatków realizowanych w 2018 roku w ramach funduszu sołeckiego.

801		Oświata i wychowanie	398 023,30	397 147,80	99,78%
	80101	Szkoły podstawowe	19 028,62	20 056,78	105,40%
		0690 Wpływy z różnych opłat	304,00	304,00	100,00%
		0750 Wpływy 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	17 600,00	18 628,16	105,84%
		0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 124,62	1 124,62	100,00%

Wpływy w § 0690 uzyskano z opłaty za wydanie duplikatu świadectwa,

Wpływy w § 0750 z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych innym podmiotom, wykonanie w 100 %.

Dochody w § 0950 to odszkodowanie z ubezpieczenia za szkody.

80104		Przedszkola	177 967,00	178 133,80	100,09%
		0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	38 600,00	37 782,00	97,88%
		0830 Wpływy z usług	14 500,00	15 484,80	106,79%
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	124 867,00	124 867,00	100,00%

Wpływy dochodów w przedszkolach pozyskano w § 0660 z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego poza programowego i wykonano w 98 %,

Wpływy § 0830 uzyskano za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach Gminy Perzów wykonano w 106 %,i zależy od uczęszczających dzieci .

Wpływy dotacji § 2030 w oddziałach przedszkolach to dofinansowanie wychowania przedszkolnego realizowanego przez wojewodę i wykonano w 100 %.

80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	177 905,00	175 911,80	98,88%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	85 545,00	86 844,50	101,52%
	0830	Wpływy z usług	92 360,00	89 067,30	96,43%

Wpływy pozyskano w § 0670 z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach wykonano w prawie w 101 %.

Wpływy z usług w § 0830 pozyskano za wyżywienie w szkołach wykonano w ponad 96 %.

	80153	zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	23 122,68	23 045,42	99,67%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	23 122,68	23 045,42	99,67%

Jest to dotacja przeznaczona na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 1, ust. 2 pkt 1 i ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

852		Pomoc społeczna	121 365,92	122 888,73	101,25%
	85202	Domy pomocy społecznej	7 747,00	10 162,86	131,18%
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	2 415,86	#DZIEL/0!
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 516,96	7 516,96	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	230,04	230,04	100,00%

- § 0690 Dochody z tytułu wniesionych opłat za pobyt w domu pomocy społecznej i świadczone usługi, których wcześniej nie planowano.

- § 0940 Dochody z tytułu zwrotów z lat ubiegłych za pobyt w domu pomocy społecznej i świadczone usługi.

- § 0970 wpływy z różnych dochodów.

	85203	Ośrodki wsparcia	11 500,00	13 178,30	114,59%
	0750	Wpływy 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	0,00	1 333,34	#DZIEL/0!
	0830	Wpływy z usług	11 500,00	11 844,96	103,00%

Wpływy z najmu - § 0750 pomieszczeń w Domu Seniora, których wcześniej nie planowano,

Wpływy w § 0830 uzyskano z wpłat za usługi świadczone podopiecznym w Domu Seniora w Domasławie i wykonano w 103 %.

	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.	2 916,10	2 421,14	83,03%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	116,10	116,10	100,00%

	2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 800,00	2 305,04	82,32%
<p>- § 0940 wpływy ze zwrotów świadczeń z lat ubiegłych wykonane w 100 %.</p> <p>Dotacje na zadania bieżące § 2030 otrzymane z Urzędu Wojewódzkiego 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 otrzymana w 82%.</p>						
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	822,00	701,00	85,28%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	822,00	701,00	85,28%
<p>Dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, otrzymano w 85 %.</p>						
	85215		Dodatki mieszkaniowe	250,00	231,91	92,76%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	250,00	231,91	92,76%
<p>Dotacja na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego na dodatek energetyczny zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami.</p>						
	85216		Zasiłki stałe	33 689,00	31 546,88	93,64%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 290,00	1 290,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	32 399,00	30 256,88	93,39%
<p>- § 0940 wpływy ze zwrotów świadczeń z lat ubiegłych.</p> <p>Dotacja § 2300 przekazywana przez Urząd Wojewódzki na pomoc społeczną zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami na zasiłki stałe.</p>						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	9 744,00	9 648,16	99,02%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9 744,00	9 648,16	99,02%
<p>Dotacja przekazywana przez Urząd Wojewódzki na ośrodek pomocy społecznej zrealizowano zgodnie z ustalonym planem i przyznanymi kwotami.</p>						
	85228		Usługi opiekuńcze	4 297,82	4 598,48	107,00%
		0830	Wpływy z usług	4 297,82	4 598,48	107,00%
<p>Dochody w § 0830 z tytułu usług opiekuńczych wykonano w 107 %.</p>						

85295		Pozostała działalność	50 400,00	50 400,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	50 400,00	50 400,00	100,00%

Dotacja w § 2030 pozyskano na dofinansowanie kosztów ponoszonych w Domu Seniora, otrzymano w 100 %.

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	3 376,00	3 270,98	96,89%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 376,00	3 270,98	96,89%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 376,00	3 270,98	96,89%

Dotacja otrzymana z Urzędu Woj. przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

855		Rodzina	4 551 657,00	4 542 137,85	99,79%
	85501	Świadczenia wychowawcze	3 172 229,00	3 169 312,49	99,91%
		0920 Pozostałe odsetki	2 000,00	1 731,02	86,55%
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	14 500,00	13 500,00	93,10%
	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	3 155 729,00	3 154 081,47	99,95%

Wpływy § 0920 stanowią odsetki od nienależnie pobranych świadczeń.

Wpływy § 0940 stanowią zwroty nienależnie pobranego świadczenia 500+.

Świadczenie wychowawcze przysługuje w wysokości 500 zł miesięcznie na uprawnione dziecko w rodzinie i wypłacane jest przez wójta, właściwego ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się o świadczenie. Świadczenie wychowawcze i koszty jego obsługi finansowane są z dotacji celowej z budżetu państwa. Dotację § 2060 wykorzystano prawie w 100 %.

	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 126 293,00	1 121 547,63	99,58%
		0920 Pozostałe odsetki	100,00	61,52	61,52%
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	1 948,00	97,40%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 110 193,00	1 104 049,89	99,45%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	14 000,00	15 488,22	110,63%

Wpływy § 0920 stanowią odsetki od nienależnie pobranych zasiłków pielęgnacyjnych.

Wpływy § 0940 stanowią zwroty nienależnie pobranego świadczenia pielęgnacyjnego.

Dotację § 2010 wykorzystano w ponad 99 %.

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek

opiekunów oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych. W rozdziale tym ujmuje się również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. W § 2360 to dochód z odpisu od zaliczek alimentacyjnych wykonano w ponad 110 %.

	85503		Karta Dużej Rodziny	298,00	298,00	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	298,00	298,00	100,00%

Dotację na zadania zlecone wykonano w 100 % przekazywana jest na koszty związane z wydaniem Karty Dużej Rodziny z ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny (Dz. U. z 2016 r. poz. 785).

	85504		Wspieranie rodziny	140 738,00	139 806,99	99,34%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	139 304,00	138 372,99	99,33%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 434,00	1 434,00	100,00%

Dotację na zadania zlecone i własne wynikające z ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej wykonano prawie w 100 %.

	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	109 644,00	108 793,50	99,22%
		0690	Wpływy z różnych opłat	44 540,00	43 717,00	98,15%
		0830	Wpływy z usług	21 904,00	21 876,50	99,87%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	43 200,00	43 200,00	100,00%

Wpływy dochodów w żłobku uzyskano w § 0690 z opłaty z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w żłobku, wykonanie ponad 98 % .

Wpływy pozyskane w § 0830 za wyżywienie wykonano prawie w 100 %,

Wpływy dotacji § 2030 w żłobku to dofinansowanie wychowania żłobkowego realizowanego przez wojewodę otrzymano 100 % środków.

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	2 455,00	2 379,24	96,91%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 455,00	2 379,24	96,91%

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów wykonano prawie w 97 %.

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 020 637,38	945 795,65	92,67%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	476 985,18	475 966,09	99,79%
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 738,84	5 738,84	100,00%
		0830	Wpływy z usług	470 000,00	468 982,42	99,78%

	0920	Pozostałe odsetki	575,00	573,49	99,74%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1,80	1,80	100,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	669,54	669,54	100,00%

- § 0690 dochody uzyskane z opłat za usługę wodną polegającą na zmniejszeniu naturalnej retencji terenowej nieruchomości położonych na terenie gminy, wykonano w 100 %.

Dochody z gospodarki ściekowej § 0830 wykonano prawie w 100 %, a dochody zależą od ilości odbieranych ścieków, gdzie zwiększa się ich ilość po podłączeniu się nowych gospodarstw.

Wpływy § 0920 stanowią odsetki od wpłat zaległości za odprowadzane ścieki.

Wpływy § 0940 stanowią zwrot za energię z lat ubiegłych.

Wpływy § 0950 otrzymano z odszkodowania za uszkodzone mienie.

	90002	Gospodarka odpadami	520 400,00	456 173,07	87,66%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	520 000,00	455 769,93	87,65%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	400,00	403,14	100,79%

Dochody z opłat wnoszonych przez mieszkańców za gospodarkę odpadami § 0490 wykonano w ponad w 87 %, a mniejsze wykonanie wynika z tego, że planowano wyższą stawkę opłat. Odsetki § 0910 stanowią od nieterminowych wpłat opłaty śmieciowej.

	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	6 252,20	6 252,20	100,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 601,92	4 601,92	100,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 650,28	1 650,28	100,00%

Wpływy § 0940 stanowią zwrot za energię z lat ubiegłych.

Wpływy § 0950 stanowią odszkodowanie za uszkodzoną latarnię.

	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	17 000,00	7 404,29	43,55%
	0690	Wpływy z różnych opłat	17 000,00	7 404,29	43,55%

Dochody uzyskane z opłat § 0690 wynikających z ustawy – prawo ochrony środowiska realizuje Urząd Marszałkowski w Poznaniu, wykonanie niskie 43 %, a planowane było na poziomie jak w latach ubiegłych.

926		Kultura fizyczna	24 129,18	24 129,18	100,00%
	92605	Obiekty sportowe	948,68	948,68	100,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	948,68	948,68	100,00%

Zwrot rozliczonej dotacji z LZS Trębaczów z ubiegłego roku.

	92695	Pozostała działalność	23 180,50	23 180,50	100,00%
	2440	Dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	23 180,50	23 180,50	100,00%

Dochody § 2440 to dotacja otrzymana z WFOŚ i GW w Poznaniu na wsparcie realizacji przedsięwzięcia utworzenia ścieżki edukacyjnej pn. „My się pszczoły nie boimy i rośliny dla nich sadzimy”.

Razem:			24 589 476,49	24 606 780,04	100,07%
---------------	--	--	----------------------	----------------------	----------------

2. Dochody majątkowe :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	210 483,00	210 483,00	100,00%
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	173 350,00	173 350,00	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	173 350,00	173 350,00	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 gminie Perzów.						
	01095		Pozostała działalność	37 133,00	37 133,00	100,00%
		6300	Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	37 133,00	37 133,00	100,00%
Dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego jako pomoc finansową na dofinansowanie projektów w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”.						
600			Transport i łączność	248 329,00	248 329,00	100,00%
	60016		Drogi gminne	248 329,00	248 329,00	100,00%
		6350	Środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	248 329,00	248 329,00	100,00%
Dotacja otrzymana od Wojewody Wielkopolskiego przeznaczona na przebudowę drogi gminnej do na osiedlu w Perzowie						
700			Gospodarka mieszkaniowa	55 342,37	55 342,37	100,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	55 342,37	55 342,37	100,00%
		0760	Wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2 822,37	2 822,37	100,00%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.	52 520,00	52 520,00	100,00%
- § 0760 dochody planowane z wpłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, - § 0770 dochody planowane ze sprzedaży gminnego majątku – „„„„„„„„„„ działek nr 164/1 w Turkowach, nr 431/1 w Perzowie.						
758			Różne rozliczenia	13 284,76	13 284,76	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	13 284,76	13 284,76	100,00%
		6330	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	13 284,76	13 284,76	100,00%
- Dochody w § 6330 uzyskane z Urzędu Wojewódzkiego jako zwrot części nakładów poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2018 roku.						

926		Kultura fizyczna	149 607,29	148 607,29	99,33%
	92695	Pozostała działalność	149 607,29	148 607,29	99,33%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy	127 607,29	127 607,29	100,00%
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	22 000,00	21 000,00	95,45%
- § 6257 to dotacja ze środków europejskich otrzymana z budżetu państwa z tytułu przyznanej pomocy na wcześniej zrealizowane przez gminę zadanie w ramach podziałania 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”.					
- § 6260 to dotacja z funduszu celowego Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie „Otwarta Strefa Aktywności w Perzowie”.					
Razem:			677 046,42	676 046,42	99,85%

Ogółem dochody bieżące i majątkowe:	25 266 522,91	25 282 826,46	100,06%
--	----------------------	----------------------	----------------

Jak widać z powyższego zestawienia dochody bieżące wykonano w 100,07 %, a dochody majątkowe w 99,85 %, ogółem dochody zostały wykonane w 100,06 %, a więc prawidłowo. Omówienie do poszczególnych pozycji zostało zawarte w powyższej części opisowej dotyczącej dochodów budżetowych. Dochody ze sprzedaży mienia wykonano w 100 %, stanowią niewielki dochód i nie ma to większego wpływu na dopuszczalny wskaźnik spłat, który jest znacznie wyższy od planowanego wskaźnika spłat. Również dotacje na zadania zlecone otrzymano prawie w 100 %.

Dochody ze środków europejskich otrzymano po zakończonej weryfikacji wniosku o płatność w ramach podziałania 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” na realizowane wcześniej zadanie „rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Perzów”.

Na wykonanie dochodów budżetowych znaczący wpływ miały dochody w działach 756, 758 i 855, które stanowią ponad 85 % ogólnych wykonanych dochodów, tak więc dochody z tych działów rzutują na właściwe wykonanie budżetu, które zrealizowano w 100 procentach.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Struktura odzwierciedla wzajemne powiązanie grupy podobnych dochodów budżetowych, a wykonanych w kwocie **25.266.522,91 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	1 823 285,99	1 816 040,76	99,60%	7,18%
2060	3 155 729,00	3 154 081,47	99,95%	12,48%
Razem	4 979 014,99	4 970 122,23	99,82%	19,66%

Realizacja dotacji na zadania zlecone przebiegała prawidłowo, wyniosła prawie 100 % i jest zgodna z przyznanymi kwotami i potrzebami gminy na realizację zadań zleconych gminie. Dotację na program Rodzina 500+ wykonano zgodnie z wnioskami o wypłatę świadczenia.

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2030	294 995,88	292 036,94	99,00%	1,16%
Razem	294 995,88	292 036,94	99,00%	1,16%

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin przebiegała zgodnie z ustalonym planem i został wykonany w 99 %, a zadania z opieki społecznej, dożywianiem uczniów i funkcjonowanie przedszkoli zostały w pełni zaspokojone w tym również na żłobek i Dom Seniora.

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0010	9 088 349,00	9 174 380,00	100,95%	36,29%
0020	10 000,00	10 804,75	108,05%	0,04%
Razem	9 098 349,00	9 185 184,75	100,95%	36,33%

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest wykonany powyżej 100 %, dochód ten rozlicza i realizuje Ministerstwo Finansów i US. Natomiast udział w podatku od osób prawnych § 0020 jest wykonany zgodnie z przypisami dokonany przez US i wykonany jest w 108 %.

4) Subwencja oświatowa § 2920 i kwota uzupełniająca § 2750 :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2750	37 230,00	37 230,00	100,00%	0,15%
2920	3 184 998,00	3 184 998,00	100,00%	12,60%

Subwencję oświatową oraz kwotę uzupełniającą dochody gminy zrealizowano zgodnie z należnymi ratami w 100 %.

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0480	93 671,27	93 454,79	99,77%	0,37%
Razem	93 671,27	93 454,79	99,77%	0,37%

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

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0490 odpady	520 000,00	455 769,93	87,65%	1,80%
0490 drogi	11 500,00	11 504,59	100,04%	0,05%
Razem	531 500,00	467 274,52	87,92%	1,85%

Oplaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi przypisano w kwocie 470 338,00 zł, a wykonano 455 769,93 zł tj. 96,90 %. Natomiast w stosunku do planu wykonano w ponad 87 %, mniejsze wykonanie wynika z tego, że planowano wyższą stawkę opłat. W roku sprawozdawczym umorzono kwotę 190,00 zł oraz powstała nadpłata w kwocie 2 577,00 zł. Zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi są w wysokości 41 734,74 zł.

Środki z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowią dochód gminy i wykorzystywane są na prowadzenie gospodarki odpadami, którą opisano w części sprawozdania dotyczącej wydatków. Opłatę zajęcie pasa drogowego wykonano w 100 %.

7) Dochody ze sprzedaży mienia gminy, dzierżawy i świadczonych usług § 0550, 0750, 0760, 0770, 0830:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0550	8 935,51	8 935,51	100,00%	0,04%
0750	92 774,30	95 884,58	103,35%	0,38%
0760	2 822,37	2 822,37	100,00%	0,01%
0770	52 520,00	52 520,00	100,00%	0,21%
0830	1 392 561,82	1 386 169,08	99,54%	5,48%
Razem	1 549 614,00	1 546 331,54	99,79%	6,12%

Wpływy dochodów z majątku gminy, dzierżawy i usług zrealizowano prawie w 100 %, głównie za dostarczanie wody, odprowadzanie ścieków, dzierżawy i najmu a także usług komunalnych realizowanych na majątku gminy i użytkowania wieczystego. Również sprzedaż majątku wykonano w 100 %.

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

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2360	14 004,65	15 492,87	110,63%	0,01%
Razem	14 004,65	15 492,87	110,63%	0,06%

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 wykonano w ponad 110 %.

9) Środki krajowe pozyskane z innych źródeł § 2440, 2700, 6260, 6300, 6330, 6350 :

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
2440	34 580,50	34 580,50	100,00%	0,14%
2700	81 584,00	81 584,00	100,00%	0,32%
6260	22 000,00	21 000,00	95,45%	0,08%
6300	210 483,00	210 483,00	100,00%	0,83%
6330	13 284,76	13 284,76	100,00%	0,05%
6350	248 329,00	248 329,00	100,00%	0,98%
Razem	610 261,26	609 261,26	99,84%	2,41%

Dochody z tytułu środków pozyskanych z różnych zewnętrznych źródeł na zadania bieżące i inwestycyjne, otrzymano prawie 100 % planowanych dochodów, a są to :

- § 2440 dotacja w kwocie **11.400,00** zł ze środków PFRON w ramach programu „STABILNE ZATRUDNIENIE” na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy na wyposażenie stanowiska pracy do potrzeb wynikających z niepełnosprawności i dochody w kwocie **23.180,50** zł z WFOŚ i GW w Poznaniu na utworzenie ścieżki edukacyjnej „My się pszczoły nie boimy i rośliny dla nich sadzimy”.
- § 2700 w kwocie **24.240,00** zł to środki przyznane z fundacji Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży na dofinansowanie projektu współpracy międzynarodowej i środki pozyskane na organizację międzynarodowego wycieczki młodzieży oraz środki w kwocie **57.344,00** zł na dofinansowanie projektu „Ja w internecie”
- § 6260 środki pozyskane jako dotacja z funduszu celowego Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie „Otwarta Strefa Aktywności w Perzowie” w kwocie **21.000,00** zł.
- § 6300 zgodnie z podpisaną umową z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu gmina otrzymała dotację z FOGR na modernizację i przebudowę dróg dojazdowych do pól w kwocie **173.350,00** zł i dochody kwocie **37.133,00** zł z tytułu pomocy finansowej z Województwa Wielkopolskiego na podstawie umowy nr DR 85/2019 i nr 102/2019 w ramach konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”.
- § 6330 dotacja w kwocie uzyskana z Urzędu Wojewódzkiego jako zwrot części nakładów w kwocie **13.248,76** zł poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2018 roku.
- § 6350 Dotacja otrzymana od Wojewody Wielkopolskiego przeznaczona na przebudowę drogi gminnej do na osiedlu w Perzowie w kwocie **248.329,00** zł.

10) Środki pozyskane ze źródeł zagranicznych § 6257:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
6257	127 607,29	127 607,29	100,00%	0,50%
Razem	127 607,29	127 607,29	100,00%	0,50%

Dotacja otrzymana z budżetu państwa z tytułu przyznanej pomocy na wcześniej zrealizowane przez gminę zadanie w ramach podziałania 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” na realizowane wcześniej zadanie „rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Perzów”.

11) Dochody z podatków, opłat lokalnych i opłat pobieranych z innych ustaw § 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0370, 0410, 0460, 0470, 0500:

Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0310	3 487 000,00	3 503 181,78	100,46%	13,86%
0320	397 000,00	397 431,87	100,11%	1,57%
0330	23 220,00	23 207,00	99,94%	0,09%
0340	152 000,00	147 131,00	96,80%	0,58%
0350	1 000,00	-645,62	-64,56%	0,00%
0360	4 000,00	4 058,00	101,45%	0,02%
0370	105,74	105,74	100,00%	0,00%
0410	16 950,00	17 207,25	101,52%	0,07%
0460	3 000,00	2 747,00	91,57%	0,01%
0470	15,21	131,76	866,27%	0,00%
0500	141 000,00	142 761,54	101,25%	0,56%
Razem	4 225 290,95	4 237 317,32	100,28%	16,76%

Dochody własne gminy z podatków i opłat lokalnych oraz pobieranych na podstawie innych ustaw zrealizowano w ponad 100 %, a więc prawidłowo.

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

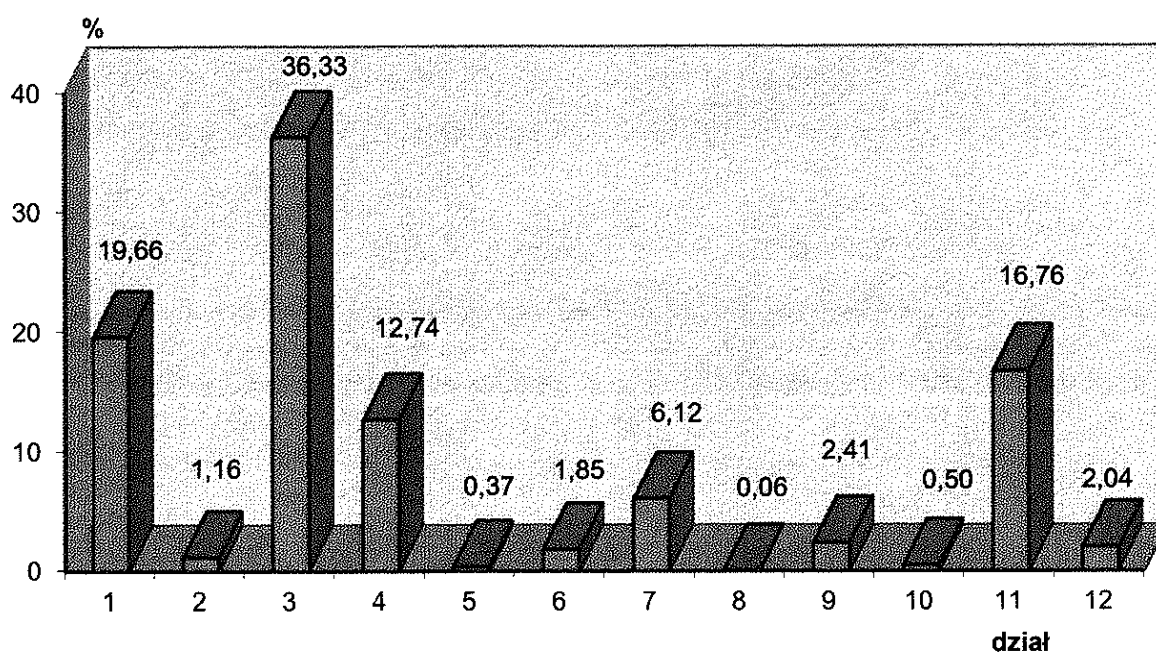
Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udziału
0630	197,00	197,00	100,00%	0,00%
0640	6 300,00	6 403,85	101,65%	0,03%
0660	38 600,00	37 782,00	97,88%	0,15%
0670	85 545,00	86 844,50	101,52%	0,34%
0690	67 582,84	59 579,99	88,16%	0,24%
0910	19 700,00	20 108,96	102,08%	0,08%
0920	23 745,00	24 374,61	102,65%	0,10%
0940	108 349,94	107 389,97	99,11%	0,42%
0950	6 750,26	6 750,26	100,00%	0,03%
0960	12 000,00	12 000,00	100,00%	0,05%
0970	151 215,58	155 083,81	102,56%	0,61%
Razem	519 985,62	516 514,95	99,33%	2,04%

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 100 %.

Ogółem :	25 266 522,91	25 282 826,46	x	100,06%
-----------------	----------------------	----------------------	----------	----------------

Strukturę wykonania dochodów przedstawiono na poniższym wykresie.

Struktura poszczególnych grup dochodów w dochodach ogółem



Z powyższego wykresu 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 (11) oraz subwencja (4). Należy również podkreślić, że pozyskano znaczące dochody z źródeł zewnętrznych (9) które opisano w powyższej analizie.

ZALEGŁOŚCI I UDZIELONE ULGI

Na koniec 2019 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S w stosunku do gminy wystąpiły zaległości pozostałe do zapłaty ogółem w kwocie 615.462,28 zł, z tego :

Tytuł zaległości	§	Koniec 2018	Koniec 2019	Zmiana
Dział 400				
rozdział 40002				
wpłaty za dostarczanie wody	0830	5 148,61	5 836,29	687,68
odsetki od zaległości za wodę	0920	364,50	550,05	185,55
Dział 700				
rozdział 70005				
Czynsze i dzierżawy	0750	5 280,19	6 515,35	1 235,16
dostarczenie energii do mieszkań	0830	28 619,40	33 736,90	5 117,50
odsetki od zaległości z dzierżaw i energii	0920	14 675,76	14 946,90	271,14
Dział 756				
rozdział 75615				
podatek opłacany w formie karty	0350	9 848,96	16 185,98	6 337,02
rozdział 75616				
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	0310	142 409,99	91 802,75	-50 607,24
podatek rolny od osób fizycznych	0320	16 046,90	16 085,50	38,60
podatek leśny od osób fizycznych	0330	18,00	57,00	39,00
podatek od środków transportowych od osób fiz.	0340	3 431,80	0,00	-3 431,80
opłata od posiadania psów	0370	105,74	0,00	-105,74
podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	658,61	421,07	-237,54
rozdział 75618				
odsetki od zaległości za zajęcie pasa	0920	9,74	2,60	-7,14
rozdział 75621				
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0010	0,00	1 441,00	1 441,00
Dział 852				
rozdział 85228				
wpływy za świadczone usługi opiekuńcze	0830	0,00	0,12	0,12
Dział 855				
rozdział 85501				
odsetki od zaległości nie zwróconych świadczeń	0920	1 378,68	0,00	-1 378,68
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	11 500,00	0,00	-11 500,00

rozdział 85502				
odsetki od zaległości nie zwróconych świadczeń	0920	90,16	1 003,51	913,35
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	1 709,55	1 709,55	
zaliczki alimentacyjne	2360	344 735,42	378 067,20	33 331,78
Dział 900				
rozdział 90001				
odprowadzanie ścieków	0830	3 944,11	5 110,89	1 166,78
odsetki od zaległości za ścieki	0920	74,45	254,88	180,43
rozdział 90002				
opłata śmieciowa	0490	27 061,37	41 734,74	14 673,37
Razem :		617 111,94	615 462,28	-1 649,66

Jak widać z tabeli zaległości w stosunku do gminy na koniec roku 2019 w porównaniu z rokiem 2018 zmniejszyły się o 1.649,66 zł. Największy spadek zaległości nastąpił w podatku od nieruchomości od osób fizycznych, a największy wzrost jest w spłacie pobranych świadczeń w zaliczkach alimentacyjnych, gdzie występuje problem z egzekucją oraz w opłacie śmieciowej. 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 związku z obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek podatków gmina w 2019 r. miała zmniejszone dochody o kwotę **574.805,46 zł**, z tego :

- podatek od nieruchomości od osób prawnych - 189.233,56 zł
- podatek rolny od osób prawnych - 392,00 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych - 46.457,04 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych - 281.496,98 zł
- podatek rolny od osób fizycznych - 25.711,25 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych - 31.514,63 zł

Natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień w wyniku podjętych uchwał przez Radę Gminy w sprawie innych zwolnień niż ustawowe, pomniejszyły dochody w podatku od nieruchomości o kwotę **170.461,22 zł**, z tego:

Ogółem utracone dochody w związku umorzeniem, obniżonymi górnymi stawkami i innymi zwolnieniami niż ustawowe stanowią kwotę **745.729,68 zł** co w odniesieniu uzyskanych całkowitych dochodów wynosi **2,95 %** (w ubiegłym roku 4,02 %).

Wyjaśnienia dotyczące większych zaległości :

- dostarczanie wody, odprowadzanie ścieków,

Ogółem stan zaległości wynosił : 10.947,18 zł.

w tym :

- woda 5.836,29 zł,
- ścieki 5110,18 zł.

Zaległości za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki stanowią niewielkie kwoty do wykonanych dochodów za wodę (586.789,74 zł) i ścieki (468.982,42 zł), stanowi to 1,03 %.

Największymi dłużnikami są:

1. Odbiorca nr 1378 - kwota zadłużenia 1.399,22 zł mimo, iż dłużnik nie posiada żadnego adresu zamieszkania, złożono pozew do sądu i sąd wydał wyrok zaocznie - do dnia dzisiejszego wpłynęła kwota 163,19 zł którą zaliczono na koszty procesu.
2. Odbiorca nr 113 – kwota 2012,49 zł co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
3. Odbiorca nr 200 – kwota 503,74 zł co stanowi 1,3 faktury – wysłano upomnienie.
4. Odbiorca nr 208 – kwota 258,90 zł co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
5. Odbiorca nr 218 – kwota 80,42 zł co stanowi 1 faktura- wysłano upomnienie.
6. Odbiorca nr 240 – kwota 99,57 zł co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
7. Odbiorca nr 260 – kwota 79,66 zł co stanowi 1 faktury – wysłano upomnienie.
8. Odbiorca nr 517 – kwota 156,84 co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
9. Odbiorca nr 584 – kwota 11,84 zł co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
10. Odbiorca nr 828 – kwota 242,23 zł – co stanowi 1 faktura- zgon petenta.
11. Odbiorca nr 871 – kwota 117,66 zł – co stanowi 1 faktura - wysłano upomnienie.
12. Odbiorca nr 878 – kwota 79,66 zł – co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
13. Odbiorca nr 976 – kwota 30,31 zł 1 faktura – zgon petenta.
14. Odbiorca nr 1007 – kwota 629,82 zł 1 faktura - wysłano upomnienie.
15. Odbiorca nr 1145- kwota 445,44 zł 2 faktury – wysłano upomnienia.
16. Odbiorca nr 1218 – kwota 3072,21 zł Pozew sądowy z dn. 12-12-2018r. Zawiadomienie kom.Km.329/19 z dn. 27-06-2019r że w toku prowadzonego postępowania egzekucyjnego nie ustalono żadnych wierzytelności.
17. Odbiorca nr 1224 – kwota 467,91 co stanowi 3 faktury – wysłano upomnienia.
18. Odbiorca nr 1270 – kwota 547,67 co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
19. Odbiorca nr 1417 – kwota 292,71 zł co stanowi 1 faktura - wysłano upomnienie.
20. Odbiorca nr 1470 – kwota 199,55 zł co stanowi 1 faktura- wysłano upomnienie.
21. Odbiorca nr 1479 – kwota 69,96 zł co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.
22. Odbiorca nr 1484 – kwota 149,37 zł co stanowi 1 faktura – wysłano upomnienie.

Egzekucja sądowa - 0

Egzekucja komornicza dotyczy dwóch odbiorców w kwocie 4.471,43 zł.

Razem: egzekucje na 31-12-2019r na kwotę 4.471,43 zł.

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

- gospodarka komunalna,

Zaległości, egzekucje sądowe i komornicze na dzień 31.12.2019 r.

1. Zaległości z tytułu czynsz mieszkalnego na 31-12-2019 roku wynosi 3.324,68 zł, odsetki za zwłokę w kwocie 1.535,79 zł,

- a- odbiorca 221-3-15 zaległość na kwotę 762,96 zł. –sprawa u komornika
- b- odbiorca 221-3-25 zaległość na kwotę 1.973,62 zł - w tym u komornika 886,76 zł
- c- odbiorca 221-3-28 zaległość na kwotę 588,10 zł. za 4 m-ce

2. Zaległości z tytułu czynszu lokal użytkowy na 31-12-2019 roku wynosi 510,93 zł, odsetki za zwłokę w kwocie 26,73 zł.

- a- odbiorca 221-4-5 zaległość na kwotę 27,20 zł - za 1 m-c
- b- odbiorca 221-4-8 zaległość na kwotę 108,80 zł za 4-m-ce
- c- odbiorca 221-4-37 zaległość na kwotę 374,93 zł za 1-m-c

3. Zaległość z tytułu wywozu nieczystości płynnych na 31-12-2019 r. wynosi 2.679,74 zł, odsetki za zwłokę w kwocie 2.553,21 zł. Całość zaległości została objęta egzekucją komorniczą

4. Zaległość z tytułu dzierżawy gruntu na 31-12-2019 r. odsetki za zwłokę 0,68 zł.

5. Zaległość z tytułu odsprzedaży energii elektrycznej za 31.12.2019 r. odsetki za zwłokę w kwocie 1,09 zł.

6. Zaległości z tytułu energii cieplnej i ciepłej wody na 31-12-2019 r. wynosi 33.736,90 zł. odsetki za zwłokę w kwocie 10.829,40 zł.

a- odbiorca 221-8-71 zaległość w kwocie 16.629,73 zł sprawa u komornika - 3 sprawy komornicze na kwotę 16.335,53 zł,

b- odbiorca 221-8-41 zaległość w kwocie 56,97 zł za 1 m-c,

c- odbiorca 221-8-44 zaległość w kwocie 625,63 zł za 1 m-c,

d- odbiorca 221-8-63 zaległość a kwocie 7.735,60 zł w tym 2.639,09 zł u komornika,

e- odbiorca 221-8-55 zaległość w kwocie 4.578,82 zł w tym 4.043,65 zł w sądzie,

f- odbiorca 221-8-1 zaległość w kwocie 1.912,24 zł - sprawa w sądzie,

g- odbiorca 221-8-2 zaległość w kwocie 2.113,18 zł –sprawa w sądzie,

h- odbiorca 221-8-81 zaległość w kwocie 84,73 zł –za 1 m-c.

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

- umorzenia, odroczenia

W 2019 roku organ podatkowy (wójt) udzielił umorzeń na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa w wysokości 463,00 zł, w tym podatek od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 418,00 zł, podatek rolny 36,00 zł i odsetki w kwocie 9,00 zł.

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 przypadał na 30.04.2019 r.

Powodem ulg w spłacie łącznego zobowiązania pieniężnego był ważny interes podatnika. W ubiegłym roku tut. organ podatkowy nie wydał innych decyzji w zakresie umorzeń zaległości podatkowych, odroczeń i rozłożenia na raty podatków bądź zaległości podatkowych na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa.

- podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny od osób prawnych:

Ogólna realizacja wpływów podatków od osób prawnych do należnych wynosi 100,06 %.

W roku 2019 r. wystawiono 7 upomnień oraz 3 tytuły wykonawcze.

Na dzień 31.12.2019 r. brak zaległości.

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

Stopień realizacji podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości na 31.12.2019 r. od osób prawnych							
Lp.	Wyszczególnienie	Należność zaległa saldo	Przypis/ odpis na rok 2019	Należność razem na 2019 rok	Kwota dokonanych wpłat	Pozostałe zaległości/ nadpłaty	Rozliczenia w %
1	Podatek rolny	-1,48	5 918,00	5 915,52	5 918,52	0,00 2,00	100,03%
2	Podatek leśny	0,00	22 220,00	22 220,00	22 220,00	0,00 0,00	100,00%
3	Podatek od nieruchomości	- 1 181,78	1 972 262,00	1 971 080,22	1 972 265,00	0,00 1 184,78	100,06%
	RAZEM	- 1 183,26	2 000 400,00	1 999 216,74	2 000 403,52	0,00 1 186,78	100,06%

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

- opłata śmieciowa:

Na wzrost zaległości na koniec roku 2019 r. znaczenie ma m.in. znaczna podwyżka stawki za zagospodarowanie odpadami komunalnymi od maja 2019 roku, a ostatni termin płatności tj. 16.12.2019 r., co wiąże się ze znacznymi opóźnieniami we wpłatach (mieszkańcy regulują swoje zobowiązania po okresie świątecznym); jak również prowadzona przez urząd gminy weryfikacja deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (zwiększa się przypis zobowiązania niż odpisy).

W roku 2019 jeden podatnik spłacał swoje zobowiązanie w ratach.

W roku 2019 wystawiono 305 upomnień oraz 28 tytułów wykonawczych.

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.

- łączne zobowiązanie pieniężne od osób fizycznych:

Stopień realizacji zobowiązań wynosi 94,18 %. W poszczególnych miejscowościach kształtuje się od 73,95 % w miejscowości Miechów do 99,95 % w miejscowości Brzezie. Największa zaległość na dzień 31.12.2019 r. występuje u podatników w Miechowie.

W miejscowości Miechów największą zaległość generuje jeden podatnik (konto wymiarowe 30059) na kwotę 53.261,51 zł, odsetki 8.195,00 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 Słupia p. Bralinem wpływ na ogólną wysokość zaległości ma podatnik (konto wymiarowe 50029), gdzie zaległość spłacana jest w układzie ratalnym (pozostało mu jeszcze 19.452,30 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 2019 dwóch podatników spłacało swoje zobowiązania w ratach.

W roku 2019 r. wystawiono 276 upomnień oraz 46 tytułów wykonawczych.

Część zaległości, po wystawieniu upomnień jest na bieżąco regulowana.

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

Stopień realizacji podatków w poszczególnych sołectwach przedstawiono w poniższych tabelach.

Stopień realizacji podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości na 31.12.2019 r. od osób fizycznych							
Lp.	Sołectwo	Należność zaległa saldo	Przypis/ odpis na rok 2019	Należność razem na 2019 rok	Kwota dokonanych wpłat	Pozostałe zaległości /nadpłaty	Rozliczenia w %
1	Brzezcie	178,60	21 486,00	21 664,60	21 652,98	-11,62 0,00	99,95%
2	Domasłów	5 794,27	194 670,00	200 464,27	197 130,91	-3 709,89 376,53	98,34%
3	Koza Wielka	808,40	68 024,00	68 832,40	67 532,10	-1 622,10 321,80	98,11%
4	Miechów	63 952,75	150 549,00	214 501,75	158 616,02	-56 438,06 552,33	73,95%
5	Perzów	65 596,32	577 070,00	642 666,32	626 427,42	-19 289,69 3 050,79	97,47%
6	Słupia p. Bralinem	6 643,26	186 776,00	228 191,08	199 927,18	-9 668,05 856,45	87,61%
7	Trębaczów	6 773,22	389 250,00	396 023,22	390 799,02	-8 253,04 3 028,84	98,68%
8	Turkowy	3 769,81	238 671,00	242 440,81	234 099,70	-8 665,80 324,69	96,56%
9	Zbuczyna	57,80	27 449,00	27 506,80	27 231,80	-287,00 12,00	99,00%
	RAZEM	153 574,43	1 853 945,00	2 042 291,25	1 923 417,13	-107 945,25 8 523,43	94,18%

Stopień realizacji zobowiązań podatków od osób fizycznych wynosi 94,18 %. W poszczególnych miejscowościach kształtuje się od 73,95 % w Miechowie do 99,95 % w Brzeziu. 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 celu realizacji swoich dochodów gmina podejmuje działania wynikające z ustawy "Ordynacja podatkowa".

Zaległości w podatku od środków transportowych oraz w opłacie od posiadania psów na 31.12.2019 r. nie wystąpiły.

- działania pomocy społecznej – 2019 r.

Pomoc społeczna jest instytucją polityki społecznej państwa, mającą na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienie, zasoby i możliwości. Obowiązek zapewnienia 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 ramach zadań własnych w 2019 roku realizowano następujące zadania :

1. zasiłek stały otrzymało 7 osób (60 świadczeń) na ogólną kwotę 32.063,00 zł z tego 32.063,00 zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa.
2. zasiłek okresowy otrzymały 2 rodziny (2 świadczenia) na ogólną kwotę 800,00 zł, z tego dotacja z budżetu państwa wyniosła 701,00 zł, natomiast z środków własnych przeznaczono na tę formę pomocy kwotę 99,00 zł.
3. dożywianie uczniów realizowano poprzez zakup posiłków. Z tej formy pomocy skorzystało 4 dzieci, zakupiono 272 świadczenia , na ogólną kwotę 2.216,00 zł,
4. dożywiano jedną osobę dorosłą (w schronisku) 10 posiłków za 80,00 zł.
5. schronienie zostało udzielone dwóm osobom : 370 świadczeń na kwotę 10.816 zł ,
6. usługi opiekuńcze świadczone były na rzecz 3 osób samotnych na kwotę 17.324,00 zł - liczba świadczeń 1.130.
7. zasiłki celowe na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego : 2 osoby na kwotę 3.300,00 zł (2 świadczenia) ,
8. zasiłki celowe przyznano 23 osobom na kwotę 10.181,00 zł, z tego 10 osób otrzymało zasiłki celowe specjalne w ogólnej kwocie 4.014,00 zł.

Ogółem na realizację w/w zadań własnych wykorzystano kwotę 76.680,00 zł, liczba osób którym przyznano decyzją świadczenia 36, liczba rodzin 35.

9. W 2019 roku Ośrodek ponosił koszty związane z odpłatnością za pobyt 8 osób w Domach Pomocy Społecznej , koszt udzielonych świadczeń 147.540,00 zł.
10. Za 5 świadczeniobiorców Ośrodek Pomocy Społecznej opłacał składkę na ubezpieczenie zdrowotne, liczba należnych składek – 45, koszt należnych składek 2.468,00 zł.
11. dodatki mieszkaniowe i energetyczne 2.608,00 zł.

Poniesione wydatki związane z pobytem dzieci w rodzinach zastępczy i instytucjonalnej pieczy zastępczej wyniosły : 82.465,66 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 w 2019 roku : 1.140.559,67 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. W omawianym okresie koszt wypłaconych świadczeń wyniósł 3.154.081,47 zł.

Od roku 2018 roku Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje 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 w roku 2019 - 134.100,00 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.

Nienależnie pobrane świadczenia , którym nie można potrącić z bieżących świadczeń podlegają egzekucji w trybie przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

WYDATKI BUDŻETOWE

Planowane wydatki na 2019 rok stanowiły ogólną kwotę **24.495.425,24 zł**, a wykonano je w kwocie **23.085.964,85 zł** co stanowi 94,25 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiają poniższe zestawienia :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	772 237,31	572 061,96	74,08%
	01008		Melioracje wodne	8 000,00	7 826,40	97,83%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	8 000,00	7 826,40	97,83%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	200 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	0,00%
	01030		Izby rolnicze	8 085,00	8 083,25	99,98%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	8 085,00	8 083,25	99,98%
	01095		Pozostała działalność	556 152,31	556 152,31	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 700,00	1 700,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	290,70	290,70	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41,65	41,65	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 307,25	7 307,25	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	466 979,71	466 979,71	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 833,00	79 833,00	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	862 686,00	788 427,85	91,39%
	40002		Dostarczanie wody	862 686,00	788 427,85	91,39%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 350,00	1 094,50	81,07%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 163,00	105 985,00	97,09%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 597,00	10 579,28	99,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 717,00	19 932,55	80,64%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 405,48	1 891,90	55,55%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 900,00	33 092,70	73,70%
		4260	Zakup energii	112 900,00	105 396,19	93,35%
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	25 049,73	62,62%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	1 260,00	96,92%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	46 590,36	66,56%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	442,80	88,56%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	1 489,26	87,60%
		4430	Różne opłaty i składki	28 850,00	24 622,08	85,35%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 493,52	2 493,52	100,00%

		4520	Opłaty na rzecz budżetów jst.	810,00	810,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	410 000,00	407 697,98	99,44%
600			Transport i łączność	2 303 666,82	2 226 323,23	96,64%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	450 000,00	450 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	450 000,00	450 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 853 666,82	1 776 323,23	95,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00	889,20	74,10%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	160,00	127,40	79,63%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	5 200,00	74,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57 379,00	53 557,62	93,34%
		4270	Zakup usług remontowych	270 000,00	256 689,91	95,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	187 000,00	131 768,43	70,46%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 330 927,82	1 328 090,67	99,79%
700			Gospodarka mieszkaniowa	826 898,72	740 196,00	89,51%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	826 898,72	740 196,00	89,51%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 750,00	1 598,02	91,32%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	118 373,00	115 162,86	97,29%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 053,00	7 955,79	98,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 785,00	19 713,62	86,52%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 669,00	1 335,20	80,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	8 016,00	50,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	174 895,63	162 326,05	92,81%
		4260	Zakup energii	36 000,00	22 155,48	61,54%
		4270	Zakup usług remontowych	119 159,08	108 178,52	90,78%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	1 060,00	96,36%
		4300	Zakup usług pozostałych	108 006,18	87 130,01	80,67%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	13 000,00	9 448,80	72,68%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	2 703,33	67,58%
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	7 693,44	51,29%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 493,52	2 493,52	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	807,00	80,70%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25,00	24,00	96,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jst.	438,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	171 700,00	171 652,77	99,97%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 451,31	10 741,59	93,80%
710			Działalność usługowa	10 000,00	6 961,80	69,62%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	10 000,00	6 961,80	69,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	6 961,80	69,62%

750		Administracja publiczna	3 083 844,23	2 858 767,91	92,70%
	75011	Urzędy wojewódzkie	41 401,00	41 401,00	100,00%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 401,00	41 401,00	100,00%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	105 500,00	91 051,76	86,30%
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	77 000,00	64 035,64	83,16%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	25 886,05	95,87%
		4300 Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 130,07	75,34%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 588 047,23	2 431 219,83	93,94%
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 200,00	2 475,55	77,36%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 417 290,00	1 393 633,81	98,33%
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 048,48	108 048,48	100,00%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	303 376,00	256 375,15	84,51%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	38 917,00	28 128,72	72,28%
		4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 700,00	5 062,00	88,81%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	53 440,00	51 920,00	97,16%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	152 792,94	138 633,98	90,73%
		4260 Zakup energii	15 000,00	10 414,43	69,43%
		4270 Zakup usług remontowych	30 000,00	20 525,72	68,42%
		4280 Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 475,00	73,75%
		4300 Zakup usług pozostałych	170 854,90	148 770,59	87,07%
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	21 500,00	15 904,97	73,98%
		4410 Podróże służbowe krajowe	18 000,00	12 155,40	67,53%
		4420 Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	1 105,80	55,29%
		4430 Różne opłaty i składki	24 000,00	19 660,30	81,92%
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 029,56	34 029,56	100,00%
		4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	120,00	90,00	75,00%
		4530 Podatek od towarów i usług (VAT)	123 778,35	123 778,35	100,00%
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	3 222,54	80,56%
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	18 645,48	93,23%
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	37 164,00	92,91%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	146 037,00	111 419,29	76,30%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 450,00	145,35	10,02%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	280,00	20,82	7,44%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	5 000,00	50,00%
		4190 Nagrody konkursowe	2 000,00	1 999,67	99,98%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	31 000,00	19 518,78	62,96%
		4220 Zakup żywności	2 000,00	0,00	0,00%

	4300	Zakup usług pozostałych	96 807,00	84 126,67	86,90%
	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	608,00	24,32%
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu ter.	134 850,00	120 224,19	89,15%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	512,23	73,18%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00	56 362,92	93,94%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	x
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 500,00	10 105,89	74,86%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 850,00	1 380,91	74,64%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 871,00	45 158,48	98,45%
	4260	Zakup energii	3 000,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	482,00	316,00	65,56%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 513,94	90,28%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	384,40	76,88%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	62,42	12,48%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 247,00	1 247,00	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	180,00	18,00%
75095		Pozostała działalność	68 009,00	63 451,84	93,30%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	42 000,00	37 980,67	90,43%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 009,00	25 009,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	462,17	46,22%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	29 943,00	29 943,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	776,00	776,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,99	110,99	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15,90	15,90	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	649,11	649,11	100,00%
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	16 208,00	16 208,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 350,00	9 350,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,52	585,52	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	338,88	338,88	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	48,56	48,56	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 096,22	2 096,22	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 381,08	2 381,08	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	980,97	980,97	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	426,77	426,77	100,00%

75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	300,00	300,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100,00%
75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 659,00	12 659,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 200,00	6 200,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,52	585,52	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335,75	335,75	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	48,10	48,10	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 077,88	2 077,88	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 590,00	2 590,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	509,75	509,75	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	312,00	312,00	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	252 175,34	207 910,05	82,45%
	75405	Komendy Powiatowe Policji	200,00	200,00	100,00%
	2300	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	200,00	200,00	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	251 975,34	207 710,05	82,43%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	25 100,00	23 943,69	95,39%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	32 000,00	30 693,25	95,92%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	855,68	95,08%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	123,00	30,66	24,93%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	5 004,00	83,40%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 835,90	64 186,34	93,25%
	4260	Zakup energii	19 000,00	9 243,65	48,65%
	4270	Zakup usług remontowych	46 016,44	28 191,64	61,26%
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	22 577,30	75,26%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 372,68	91,51%
	4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	10 111,16	91,92%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 500,00	11 500,00	100,00%
757		Obsługa długu publicznego	131 227,85	82 184,20	62,63%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	82 184,20	82,18%
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	100 000,00	82 184,20	82,18%
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst.	31 227,85	0,00	0,00%
	8030	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	31 227,85	0,00	0,00%
758		Różne rozliczenia	430 058,00	289 680,41	67,36%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	288 523,00	288 523,00	100,00%
	2930	Wpłaty jst. do budżetu państwa	288 523,00	288 523,00	100,00%

	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 700,00	1 157,41	68,08%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	1 157,41	68,08%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	139 835,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	139 835,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	7 217 692,86	7 091 348,19	98,25%
	80101		Szkoły podstawowe	4 290 137,00	4 233 843,06	98,69%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	108 501,00	105 855,12	97,56%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 148 899,00	2 129 348,23	99,09%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	141 285,00	141 284,87	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	396 399,00	394 524,55	99,53%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	48 488,00	46 502,41	95,90%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 000,00	5 767,00	96,12%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 008,00	34 869,80	99,61%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	163 042,00	160 196,43	98,25%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	76 706,00	76 426,89	99,64%
		4260	Zakup energii	61 388,00	49 604,74	80,81%
		4270	Zakup usług remontowych	114 050,00	109 271,58	95,81%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	2 452,00	81,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	109 519,00	103 550,60	94,55%
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	9 468,04	78,90%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 300,00	1 515,80	65,90%
		4430	Różne opłaty i składki	7 830,00	7 793,00	99,53%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	101 912,00	101 912,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 810,00	3 500,00	91,86%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00	750 000,00	100,00%
	80104		Przedszkola	1 071 886,00	1 040 612,38	97,08%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	36 515,00	35 817,01	98,09%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	623 130,00	616 308,38	98,91%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 595,00	43 593,54	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 750,00	116 632,41	98,22%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 818,00	12 306,50	96,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 721,00	41 920,99	86,04%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	900,00	791,95	87,99%
		4260	Zakup energii	30 608,00	25 425,33	83,07%
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 379,00	91,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 200,00	21 675,72	76,86%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	26 500,00	25 938,82	97,88%

	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 900,00	3 308,37	84,83%
	4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	18,20	7,28%
	4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	890,16	63,58%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 999,00	31 999,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 000,00	62 607,00	99,38%
80110		Gimnazja	931 175,18	931 175,18	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 869,20	33 869,20	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	632 972,72	632 972,72	100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	70 837,18	70 837,18	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	108 640,66	108 640,66	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 761,30	13 761,30	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 776,28	14 776,28	100,00%
	4260	Zakup energii	12 840,56	12 840,56	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	40,00	40,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 843,65	12 843,65	100,00%
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	843,63	843,63	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	364,00	364,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 386,00	29 386,00	100,00%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	205 000,00	197 069,80	96,13%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00	1 905,63	38,11%
	4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	195 164,17	97,58%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	20 238,00	10 334,88	51,07%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 238,00	10 334,88	51,07%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	559 296,00	538 429,47	96,27%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 300,00	2 118,41	64,19%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	265 798,00	261 545,85	98,40%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 062,00	15 949,05	99,30%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 347,00	45 582,28	96,27%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 536,00	5 091,77	91,98%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	13 832,39	86,45%
	4220	Zakup środków żywności	188 405,00	180 389,43	95,75%
	4260	Zakup energii	2 900,00	932,00	32,14%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	2 540,29	72,58%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 448,00	10 448,00	100,00%
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych	74 156,00	74 156,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 728,00	2 728,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 753,00	42 753,00	100,00%

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 242,88	2 242,88	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 981,00	7 981,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 133,00	1 133,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 088,12	8 088,12	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 197,00	5 197,00	100,00%
	4260	Zakup energii	912,00	912,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 447,00	1 447,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 674,00	1 674,00	100,00%
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w gimnazjach	5 073,00	5 073,00	100,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	200,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 730,00	3 730,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	633,00	633,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	90,00	90,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	235,00	235,00	100,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3,00	3,00	100,00%
	4260	Zakup energii	110,00	110,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	72,00	72,00	100,00%
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	23 122,68	23 045,42	99,67%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	22 893,75	22 817,25	99,67%
	4300	Zakup usług pozostałych	228,93	228,17	99,67%
80195		Pozostała działalność	37 609,00	37 609,00	100,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 609,00	37 609,00	100,00%
851		Ochrona zdrowia	130 526,46	97 505,17	74,70%
	85141	Ratownictwo medyczne	4 342,00	3 599,91	82,91%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	4 342,00	3 599,91	82,91%
85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	960,00	96,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	960,00	96,00%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	125 184,46	92 945,26	74,25%
	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	40 000,00	22 395,00	55,99%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	19 480,20	67,17%
	4300	Zakup usług pozostałych	55 084,46	51 070,06	92,71%

852		Pomoc społeczna	909 496,00	816 808,26	89,81%
	85202	Domy pomocy społecznej	157 000,00	147 540,13	93,97%
		4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	157 000,00	147 540,13	93,97%
	85203	Ośrodki wsparcia	221 400,00	214 062,03	96,69%
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	100,00	100,00%
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 318,00	77 666,61	99,17%
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00	15 270,11	95,44%
		4120 Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	1 752,35	87,62%
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	18 600,00	17 910,00	96,29%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	25 782,00	23 695,21	91,91%
		4260 Zakup energii	5 000,00	3 155,69	63,11%
		4280 Zakup usług zdrowotnych	200,00	40,00	20,00%
		4300 Zakup usług pozostałych	68 145,00	67 750,35	99,42%
		4360 Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w sieci ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 000,00	637,30	63,73%
		4410 Podróże służbowe krajowe	500,00	475,44	95,09%
		4430 Różne opłaty i składki	1 500,00	1 387,21	92,48%
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 005,00	3 005,00	100,00%
		4480 Podatek od nieruchomości	250,00	250,00	100,00%
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	966,76	96,68%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 000,00	138,00	6,90%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	123,00	30,75%
		4300 Zakup usług pozostałych	450,00	15,00	3,33%
		4410 Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
	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.	3 616,10	2 421,14	66,95%
		2910 Wpływy ze zwrotów 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	116,10	116,10	100,00%
		4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3 500,00	2 305,04	65,86%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	35 822,00	25 096,88	70,06%
		3110 Świadczenia społeczne	35 822,00	25 096,88	70,06%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	13 250,00	2 611,45	19,71%
		3110 Świadczenia społeczne	13 245,00	2 606,90	19,68%
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5,00	4,55	91,00%

85216		Zasiłki stałe	42 290,00	31 546,88	74,60%
	2910	Zwrot 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	1 290,00	1 290,00	100,00%
	3110	Świadczenia społeczne	41 000,00	30 256,88	73,80%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	388 634,00	372 460,46	95,84%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	337,52	56,25%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	275 131,00	269 826,65	98,07%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 730,00	17 821,72	95,15%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 270,00	43 647,81	98,59%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 790,00	4 622,38	96,50%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 889,00	6 463,48	81,93%
	4260	Zakup energii	600,00	0,00	0,00%
	4270	Zakup usług remontowych	1 700,00	1 620,00	95,29%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	450,00	404,00	89,78%
	4300	Zakup usług pozostałych	19 672,00	14 386,89	73,13%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 650,00	1 070,47	64,88%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 100,00	1 900,54	90,50%
	4430	Różne opłaty i składki	2 010,00	2 003,00	99,65%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 442,00	6 442,00	100,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	1 914,00	76,56%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	33 600,00	17 323,89	51,56%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 005,00	2 633,89	52,63%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	683,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 912,00	14 690,00	52,63%
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	10 000,00	2 196,20	21,96%
	3110	Świadczenia społeczne	10 000,00	2 196,20	21,96%
85295		Pozostała działalność	1 883,90	1 411,20	74,91%
	3110	Świadczenia społeczne	1 883,90	1 411,20	74,91%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	16 376,00	16 177,84	98,79%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 376,00	6 177,84	96,89%
	3260	Świadczenia społeczne	6 376,00	6 177,84	96,89%
	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	4 957 743,00	4 879 837,59	98,43%
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 181 033,00	3 169 312,49	99,63%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy	14 500,00	13 500,00	93,10%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	242,00	49,48	20,45%
		3110	Świadczenia społeczne	3 114 639,00	3 114 482,00	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 375,00	28 257,82	84,67%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 145,00	2 035,25	94,88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 197,00	5 417,25	87,42%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	324,00	98,25	30,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	902,00	397,04	44,02%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	452,00	152,00	33,63%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 708,00	2 083,54	44,26%
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	660,00	247,84	37,55%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	889,00	861,00	96,85%
		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	2 000,00	1 731,02	86,55%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 153 343,00	1 142 569,19	99,07%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy	2 000,00	1 948,00	97,40%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00	49,48	32,99%
		3110	Świadczenia społeczne	1 042 389,00	1 036 864,36	99,47%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 355,00	47 782,30	98,82%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 600,00	3 561,24	98,92%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 344,00	44 847,65	98,91%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 277,00	1 256,58	98,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	437,97	21,90%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	152,00	50,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 870,00	3 181,68	65,33%
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	360,00	247,85	68,85%
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 248,00	1 247,00	99,92%

	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	100,00	61,52	61,52%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	931,56	93,16%
85503		Karta Dużej Rodziny	298,00	298,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	298,00	298,00	100,00%
85504		Wspieranie rodziny	152 738,00	146 532,99	95,94%
	3110	Świadczenia społeczne	135 000,00	134 100,00	99,33%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 930,00	2 930,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 314,00	525,36	22,70%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	320,00	49,74	15,54%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 402,00	8 160,00	71,57%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	100,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	672,00	667,89	99,39%
85305		Żłobki	383 276,00	336 280,03	87,74%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 550,00	533,23	34,40%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	238 786,00	220 820,43	92,48%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 100,00	11 968,65	98,91%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 300,00	40 629,63	89,69%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 146,00	5 521,24	89,83%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 210,00	8 030,83	56,52%
	4220	Zakup materiałów i wyposażenia	29 904,00	22 033,50	73,68%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	977,04	97,70%
	4260	Zakup energii	9 609,00	6 804,25	70,81%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	300,00	60,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 738,00	9 669,23	70,38%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	2 400,00	2 348,00	97,83%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 433,00	6 433,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	211,00	21,10%
85508		Rodziny zastępcze	84 600,00	82 465,65	97,48%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	84 600,00	82 465,65	97,48%

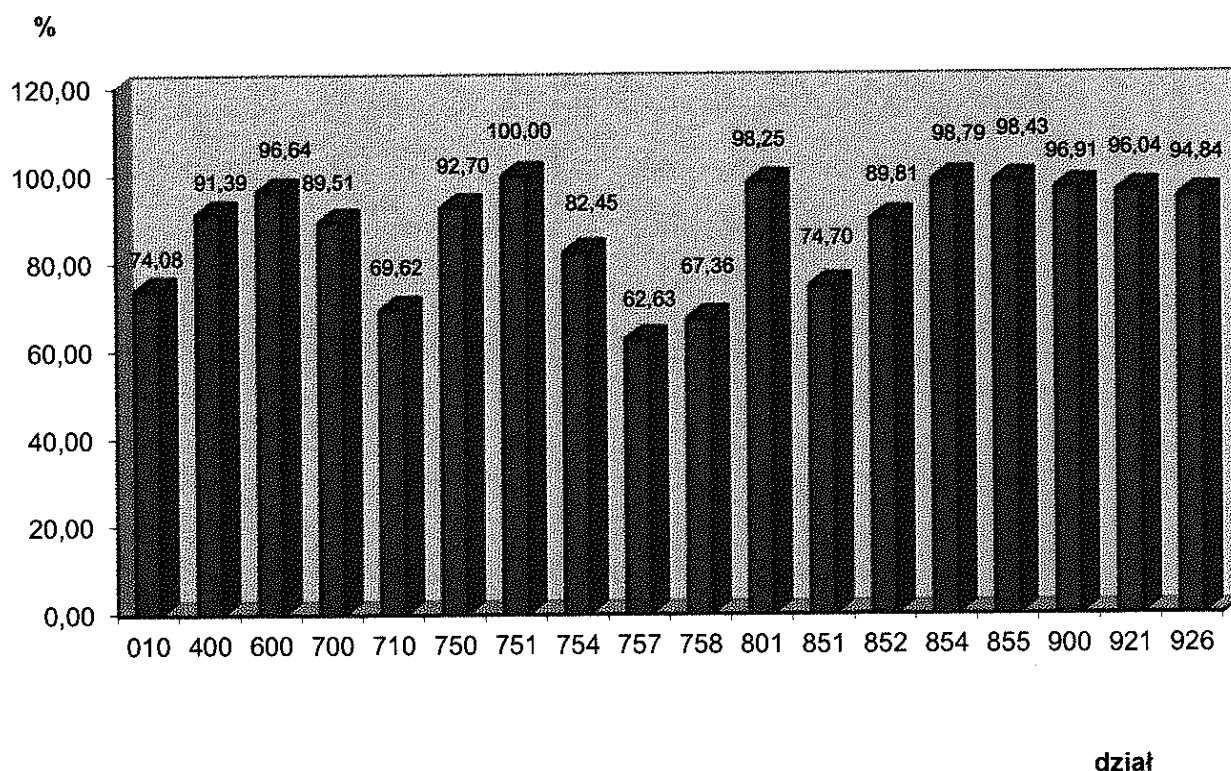
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	2 455,00	2 379,24	96,91%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 455,00	2 379,24	96,91%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 637 023,60	1 497 919,53	91,50%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	678 902,50	610 912,65	89,99%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 550,00	1 448,00	93,42%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 935,00	110 490,00	86,36%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 119,00	8 100,89	99,78%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 445,00	18 935,02	84,36%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 186,00	2 712,94	85,15%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 924,00	29 691,18	78,29%
	4260	Zakup energii	134 750,00	114 189,92	84,74%
	4270	Zakup usług remontowych	54 399,98	47 039,00	86,47%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00	1 790,00	99,44%
	4300	Zakup usług pozostałych	68 000,00	66 132,86	97,25%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	929,88	92,99%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	558,48	42,96%
	4430	Różne opłaty i składki	22 000,00	16 975,91	77,16%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 493,52	2 493,52	100,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst.	55 000,00	54 125,05	98,41%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	137 000,00	135 300,00	98,76%
	90002	Gospodarka odpadami	520 000,00	480 822,10	92,47%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 343,11	97,59%
	4300	Zakup usług pozostałych	513 500,00	474 478,99	92,40%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	13 000,00	2 605,00	20,04%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	55,00	3,67%
	4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00	2 550,00	22,17%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	80 800,00	76 531,54	94,72%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 100,00	3 043,54	59,68%
	4300	Zakup usług pozostałych	75 700,00	73 488,00	97,08%
	90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	3 000,00	1 879,04	62,63%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 879,04	62,63%
	90013	Schroniska dla zwierząt	17 000,00	12 170,72	71,59%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 782,54	69,56%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	9 388,18	72,22%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	293 414,10	286 963,95	97,80%
	4260	Zakup energii	95 000,00	94 354,80	99,32%

	4270	Zakup usług remontowych	107 000,00	101 397,74	94,76%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 414,10	3 211,41	94,06%
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków i państwowych i innych instytucji finansowych	88 000,00	88 000,00	100,00%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	25 000,00	20 127,53	80,51%
	2710	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000,00	20 127,53	80,51%
	90095	Pozostała działalność	5 907,00	5 907,00	100,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	5 907,00	5 907,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	649 000,00	623 273,29	96,04%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	490 000,00	484 000,00	98,78%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	490 000,00	484 000,00	98,78%
	92116	Biblioteki	139 000,00	130 293,79	93,74%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	139 000,00	130 293,79	93,74%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00%
	92195	Pozostała działalność	10 000,00	8 979,50	89,80%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	8 979,50	89,80%
926		Kultura fizyczna	274 830,05	260 638,57	94,84%
	92601	Obiekty sportowe	84 413,47	76 328,60	90,42%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	287,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 500,00	10 800,00	86,40%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	7 970,90	88,57%
	4260	Zakup energii	4 000,00	2 786,81	69,67%
	4270	Zakup usług remontowych	23 965,42	20 680,00	86,29%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	11 429,84	95,25%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 661,05	22 661,05	100,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	66 200,00	66 200,00	100,00%
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	65 000,00	65 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	1 200,00	100,00%
	92695	Pozostała działalność	124 216,58	118 109,97	95,08%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 572,97	64 876,36	98,94%
	4270	Zakup usług remontowych	12 643,61	12 643,61	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 000,00	40 590,00	88,24%
Razem:			24 495 425,24	23 085 964,85	94,25%

ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW ZA 2019 ROK

Planowane wydatki w 2019 roku zostały wykonane w 94,25 %. Wykonanie wydatków w stosunku do planu w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.

Procentowe wykonanie wydatków w stosunku do planu



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 62,63 % w dziale 757 do 100,00 % w dziale 751. Mniejsze wykonanie do omawianego czasookresu, czyli na wykonanie poniżej 100 % miały wpływ następujące przyczyny:

1) Dział 010 Rolnictwo - 74,08 %

Wykonanie wydatków bieżących w tym dziale jest prawidłowe, natomiast nie zrealizowano wydatku inwestycyjnego związanego z budową kanalizacji, stąd mniejsze wykonanie. Dotację na melioracje wodne wykorzystano prawie w 98 %.

**2) Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie
w energię elektryczną, gaz i wodę - 91,39 %**

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, pozostałe usługi i zakup materiałów.

3) Dział 600 Transport

- 96,64 %

Wykonanie w ponad 96 % 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 wynagrodzeniami. Dotacja dla Powiatu Kępińskiego została przekazana i wykorzystana w 100 %.

4) Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- 89,51 %

Wydatki które zaplanowano w tym dziale przeznaczone są głównie na remonty i utrzymanie budynków komunalnych i gospodarki nieruchomości gminnymi. Mniejsze poniesiono nakłady na zakup usług pozostałych, wynagrodzenia oraz energię. Mimo niższego wykonania wszystkie zadania zostały zrealizowane.

5) Dział 710 Działalność usługowa

- 69,62 %

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

- 92,70 %

Wydatki na administrację zrealizowano na niższym poziomie, bo w 92,7 %, ale zgodnie z potrzebami. 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 - 100,00 %

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

8) Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 82,45 %

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 usług remontowych. Dotacje dla Ochotniczych Straży Pożarnych przekazano i wykorzystano w ponad 95 % i w terminie rozliczono.

9) Dział 757 Obsługa długu publicznego

- 62,63 %

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

- 67,36 %

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

11) Dział 801 Oświata i wychowanie

- 98,25 %

Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkoli, dowozu uczniów, administrację, dokształcanie nauczycieli i pozostałą działalność wykonano w ponad 98 % a więc właściwie.

12) Dział 851 Ochrona zdrowia - 74,70 %

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 wynagrodzenia związanych profilaktyką przeciwalkoholową. Niewykorzystane środki zwiększą plan finansowy na ten cel w 2020 roku. Dotacja dla Powiatu Kępińskiego na zakup karetki została przekazana i wykorzystana w 93 %.

13) Dział 852 Opieka społeczna - 89,81 %

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 dodatki mieszkaniowe.

14) Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 98,79 %

Wydatki na pomoc materialną dla uczniów oraz stypendia dla uczniów wykonano prawie w 99 %. 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 - 98,43 %

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 - 96,91 %

Wydatki na gospodarkę ściekową, gospodarkę odpadami, utrzymanie zieleni w gminie i oświetlenie uliczne wykonano 97 %. 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 - 96,04 %

Wykonanie wydatków w 96 % na zadania w zakresie kultury. Dotacje dla GOK wykonano w 98,78%, a dla biblioteki zrealizowano w 93,74 %. Dotację dla stowarzyszeń w celu realizacji zadań w zakresie kultury wykorzystano w 89,90 %.

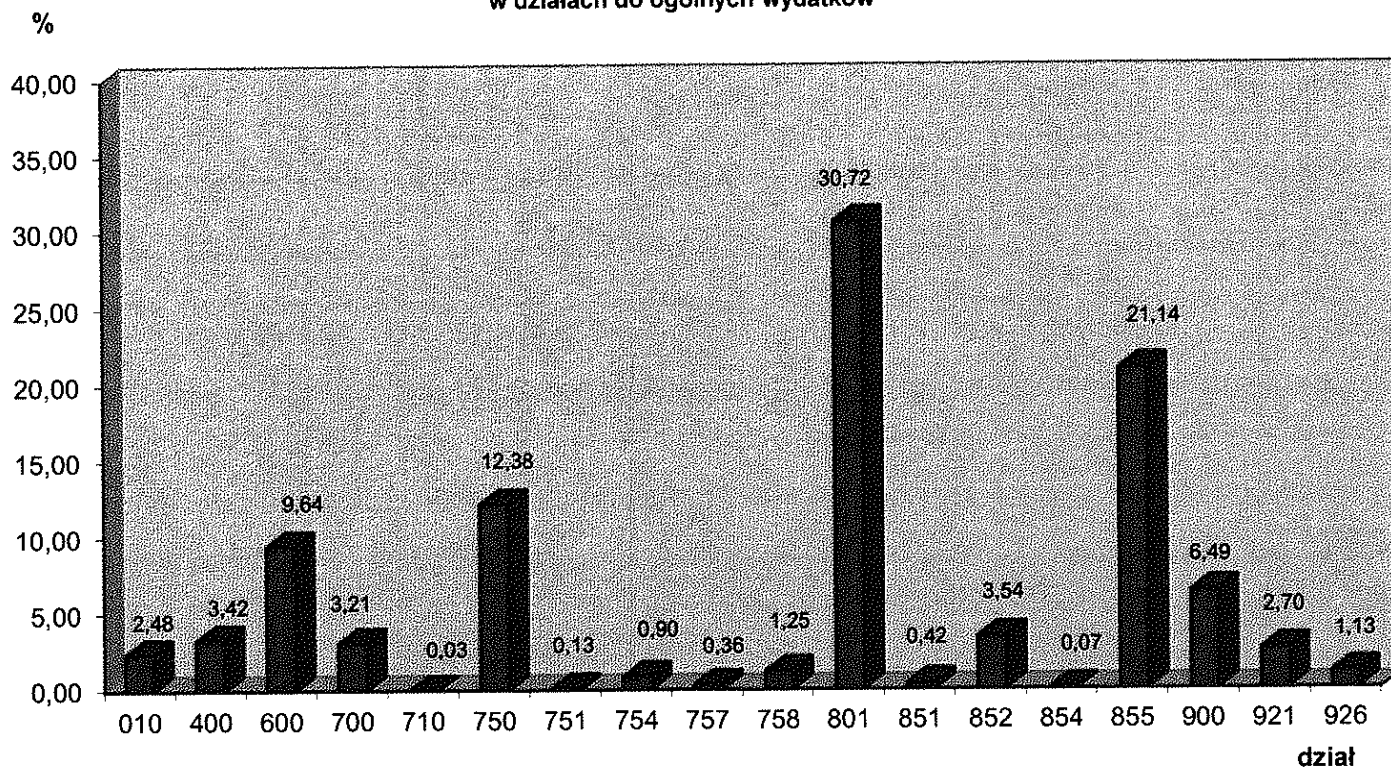
18) Dział 926 Kultura fizyczna - 94,84 %

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.

Procentowy udział wykonanych wydatków w działach do ogólnych wydatków



Z powyższego wykresu widać, że największy udział wydatków w budżecie gminy, bo ponad 30 % stanowią wydatki na oświatę i wychowanie – dział 801, następnie na opiekę społeczną i rodzinną prawie 25 % – dział 852 i 855 oraz administrację publiczną ponad 12 % – dział 750. Zadania gminy w zakresie opieki społecznej znacznie zwiększyły się, a wydatki wzrosły już do jednej czwartej ogólnego budżetu.

ANALIZA WYBRANYCH WYDATKÓW

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

	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem :	24.495.425,24	23.085.964,85	94,25
w tym :			
a) bieżące	20.673.103,06	19.480.619,88	94,23
w tym :			
- wydatki na zadania zlecone gminie	4.979.014,99	4.970.122,23	99,82
b) majątkowe	3.822.322,18	3.605.344,97	94,32

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 prawie w 100 % zgodnie z otrzymanymi dotacjami. Mimo niższego wykonania wydatków bieżących w pełni wykonano planowane zadania co świadczy o racjonalnym gospodarowaniu środkami. Również wykonanie wydatków majątkowych jest na poziomie w 94 %, a inwestycje realizowano zgodnie z przyjętym planem, które opisano w dalszej części.

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	476 319,31	476 319,31	100,00%
	01095		Pozostała działalność	476 319,31	476 319,31	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 700,00	1 700,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	290,70	290,70	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41,65	41,65	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 307,25	7 307,25	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	466 979,71	466 979,71	100,00%
750			Administracja publiczna	41 401,00	41 401,00	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	41 401,00	41 401,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 401,00	41 401,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	29 943,00	29 943,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	776,00	776,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,99	110,99	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15,90	15,90	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	649,11	649,11	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	16 208,00	16 208,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 350,00	9 350,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,52	585,52	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	338,88	338,88	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	48,56	48,56	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 096,22	2 096,22	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 381,08	2 381,08	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	980,97	980,97	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	426,77	426,77	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i woj.	300,00	300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 659,00	12 659,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 200,00	6 200,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,52	585,52	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335,75	335,75	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	48,10	48,10	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 077,88	2 077,88	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 590,00	2 590,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	509,75	509,75	100,00%

		4410	Podróże służbowe krajowe	312,00	312,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	23 122,68	23 045,42	99,67%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	23 122,68	23 045,42	99,67%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	22 893,75	22 817,25	99,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	228,93	228,17	99,67%
852			Pomoc społeczna	250,00	231,91	49,37%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	250,00	231,91	51,66%
		3110	Świadczenia społeczne	245,00	227,36	52,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5,00	4,55	0,00%
855			Rodzina	4 407 979,00	4 399 181,59	52,54%
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 155 729,00	3 154 081,47	99,95%
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	92,00	49,48	53,78%
		3110	Świadczenia społeczne	3 114 639,00	3 114 482,00	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 363,00	28 257,82	96,24%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 145,00	2 035,25	94,88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 439,00	5 417,25	99,60%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	220,00	98,25	44,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	402,00	397,04	98,77%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	152,00	152,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 088,00	2 083,54	99,79%
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	300,00	247,84	82,61%
		4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	889,00	861,00	96,85%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 110 193,00	1 104 049,89	51,40%
		3110	Świadczenia społeczne	1 042 389,00	1 036 864,36	51,48%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 069,00	23 844,38	49,78%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 351,00	2 351,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 737,00	40 348,37	49,13%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	647,00	641,78	49,81%
	85503		Karta Dużej Rodziny	298,00	298,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	298,00	298,00	100,00%
	85504		Wspieranie rodziny	139 304,00	138 372,99	99,33%
		3110	Świadczenia społeczne	135 000,00	134 100,00	99,33%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 930,00	2 930,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	526,00	525,36	99,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	76,00	49,74	65,45%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	100,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	672,00	667,89	99,39%

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	2 455,00	2 379,24	96,91%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 455,00	2 379,24	96,91%
Razem :			4 979 014,99	4 970 122,23	99,82%

Realizacja powyższych zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przebiegała zgodnie z udzielonymi dotacjami na poszczególne zadania. Wydatki na zadania zlecone zostały wykonane prawie w 100 %, jest to zgodne z otrzymanymi dotacjami na ich realizację.

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 032,35	2 032,35	100,00%
	01095		Pozostała działalność	2 032,35	2 032,35	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 700,00	1 700,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	290,70	290,70	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41,65	41,65	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	147 882,48	138 388,73	93,58%
	40002		Dostarczanie wody	147 882,48	138 388,73	93,58%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 163,00	105 985,00	97,09%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 597,00	10 579,28	99,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 717,00	19 932,55	80,64%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 405,48	1 891,90	55,55%
600			Transport i łączność	8 360,00	6 216,60	74,36%
	60016		Drogi publiczne gminne	8 360,00	6 216,60	74,36%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00	889,20	74,10%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	160,00	127,40	79,63%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	5 200,00	74,29%
700			Gospodarka mieszkaniowa	166 880,00	152 183,47	91,19%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	166 880,00	152 183,47	91,19%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	118 373,00	115 162,86	97,29%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 053,00	7 955,79	98,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 785,00	19 713,62	86,52%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 669,00	1 335,20	80,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	8 016,00	50,10%
750			Administracja publiczna	2 075 061,48	1 977 532,05	95,30%
	75011		Urzędy wojewódzkie	41 401,00	41 401,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 401,00	41 401,00	100,00%

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 921 071,48	1 838 106,16	95,68%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 417 290,00	1 393 633,81	98,33%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 048,48	108 048,48	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	303 376,00	256 375,15	84,51%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	38 917,00	28 128,72	72,28%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	53 440,00	51 920,00	97,16%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	11 730,00	5 166,17	44,04%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 450,00	145,35	10,02%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	280,00	20,82	7,44%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	5 000,00	50,00%
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	75 850,00	67 849,72	89,45%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00	56 362,92	93,94%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	x
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 500,00	10 105,89	74,86%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 850,00	1 380,91	74,64%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00%
75095		Pozostała działalność	25 009,00	25 009,00	100,00%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 009,00	25 009,00	100,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 892,43	6 892,43	100,00%
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	776,00	776,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,99	110,99	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15,90	15,90	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	649,11	649,11	100,00%
75108		Wybory do Sejmu i Senatu	3 069,18	3 069,18	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,52	585,52	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	338,88	338,88	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	48,56	48,56	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 096,22	2 096,22	100,00%
75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	3 047,25	3 047,25	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,52	585,52	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	335,75	335,75	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	48,10	48,10	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 077,88	2 077,88	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 023,00	5 890,34	83,87%
75412		Ochotnicze straże pożarne	7 023,00	5 890,34	83,87%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	855,68	95,08%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	123,00	30,66	24,93%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	5 004,00	83,40%

801			Oświata i wychowanie	4 787 889,74	4 748 314,38	99,17%
	80101		Szkoły podstawowe	2 770 079,00	2 746 529,86	99,15%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 148 899,00	2 129 348,23	99,09%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	141 285,00	141 284,87	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	396 399,00	394 524,55	99,53%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	48 488,00	46 502,41	95,90%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 008,00	34 869,80	99,61%
	80104		Przedszkola	798 293,00	788 840,83	98,82%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	623 130,00	616 308,38	98,91%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 595,00	43 593,54	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 750,00	116 632,41	98,22%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 818,00	12 306,50	96,01%
	80110		Gimnazja	826 211,86	826 211,86	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	632 972,72	632 972,72	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	70 837,18	70 837,18	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	108 640,66	108 640,66	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	13 761,30	13 761,30	100,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	334 743,00	328 168,95	98,04%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	265 798,00	261 545,85	98,40%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 062,00	15 949,05	99,30%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 347,00	45 582,28	96,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 536,00	5 091,77	91,98%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych	54 109,88	54 109,88	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 753,00	42 753,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 242,88	2 242,88	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 981,00	7 981,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 133,00	1 133,00	100,00%
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w gimnazjach	4 453,00	4 453,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 730,00	3 730,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	633,00	633,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	90,00	90,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	41 100,00	22 395,00	54,49%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	41 100,00	22 395,00	54,49%
		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	40 000,00	22 395,00	55,99%
852			Pomoc społeczna	491 439,00	465 841,52	94,79%
	85203		Ośrodki wsparcia	114 918,00	112 599,07	97,98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 318,00	77 666,61	99,17%

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00	15 270,11	95,44%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	1 752,35	87,62%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 600,00	17 910,00	96,29%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	342 921,00	335 918,56	97,96%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	275 131,00	269 826,65	98,07%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 730,00	17 821,72	95,15%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 270,00	43 647,81	98,59%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 790,00	4 622,38	96,50%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	33 600,00	17 323,89	51,56%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 005,00	2 633,89	52,63%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	683,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 912,00	14 690,00	52,63%
855		Rodzina	459 915,00	423 861,39	92,16%
85501		Świadczenia wychowawcze	42 041,00	35 808,57	85,18%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 375,00	28 257,82	84,67%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 145,00	2 035,25	94,88%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 197,00	5 417,25	87,42%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	324,00	98,25	30,32%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	98 576,00	97 447,77	98,86%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 355,00	47 782,30	98,82%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 600,00	3 561,24	98,92%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 344,00	44 847,65	98,91%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 277,00	1 256,58	98,40%
85504		Wspieranie rodziny	16 966,00	11 665,10	68,76%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 930,00	2 930,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 314,00	525,36	22,70%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	320,00	49,74	15,54%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 402,00	8 160,00	71,57%
85305		Żłobki	302 332,00	278 939,95	92,26%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	238 786,00	220 820,43	92,48%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 100,00	11 968,65	98,91%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 300,00	40 629,63	89,69%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 146,00	5 521,24	89,83%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	161 685,00	140 238,85	86,74%
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	161 685,00	140 238,85	86,74%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 935,00	110 490,00	86,36%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 119,00	8 100,89	99,78%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 445,00	18 935,02	84,36%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 186,00	2 712,94	85,15%

926			Kultura fizyczna	12 787,00	10 800,00	84,46%
	92601		Obiekty sportowe	12 787,00	10 800,00	84,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	287,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 500,00	10 800,00	86,40%
Razem:				8 368 947,48	8 100 587,11	96,79%

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	126 184,46	93 905,26	74,42%
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	960,00	96,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	960,00	96,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	125 184,46	92 945,26	74,25%
		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	40 000,00	22 395,00	55,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	19 480,20	67,17%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 084,46	51 070,06	92,71%
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	960,00	96,00%
Razem:				126 184,46	93 905,26	74,42%

Wydatki na przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi zrealizowano tylko w 74 %, ale mimo niższego wykonania zrealizowano przyjęty program działań mających na celu walkę z alkoholizmem i narkomanią. W 2019 roku plan wydatków na powyższe zadania został powiększony o niewykorzystane środki z 2018 roku.

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomani w Gminie Perzów został przyjęty przez Radę Gminy Perzów uchwałą nr III/14/2018 z dnia 18 grudnia 2018 roku i zakładał 5 głównych kierunków działań:

- zwiększenia dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i narkotyków oraz udzielanie rodzinom , w których występują problemy alkoholowe i związane z narkotykami pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie
- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomani skierowanych pośrednio i bezpośrednio dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych ,
- wspomaganie działalności instytucji , stowarzyszeń i osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych i narkomani,
- podejmowanie interwencji z naruszeniem przepisów określonych w art. 13 i 15 ustawy oraz występowania przed sądem w charakterze oskarżyciela publicznego,
- podejmowanie innych działań związanych z problematyką rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomani nie ujętych w programie, a ujawniających się w toku realizacji.

Nad realizacją przyjętych zadań czuwał Pełnomocnik Wójta ds. profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminna komisja ds. rozwiązywania problemów alkoholowych.

W ramach programu zrealizowano m.in. następujące działania:

1. W ramach działania punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych i członków ich rodzin oraz dla ofiar przemocy i sprawców przemocy zatrudnieni w nim specjaliści tj. psychoterapeuci oraz pedagodzy prowadzili konsultacje z dziećmi dot. problemów wychowawczych oraz z osobami uzależnionymi oraz współuzależnionymi , udzielono 157 porad.
2. W ramach promowania alternatywnych form spędzania wolnego czasu dofinansowano lub sfinansowano działania skierowane do dzieci m.in. zawody sportowe, festyny rekreacyjno-profilaktyczne, wyjazdy na basen .
3. W ramach wspierania instytucji i stowarzyszeń pokrywano koszty przywozu żywności w ramach programu FEAD z PKPS w Kaliszu,
4. Podejmowano działania zmierzające do podjęcia leczenia przez osoby uzależnione tj. pokrywano koszty badania przez biegłych w celu wydania opinii w przedmiocie uzależnienia .
5. Zakupiono ulotki i broszury w celu prowadzenia edukacji społecznej m.in. poprzez umieszczenie ich w Urzędzie Gminy oraz zostały przekazane dzielnicowym do wykorzystania w trakcie wykonywania czynności służbowych, pokryto koszty wydania kalendarza zawierającego informacje o miejscach gdzie można uzyskać pomoc w zakresie podjęcia terapii.
- 6 . Finansowano przedstawienia profilaktyczno- edukacyjne teatralne dla dzieci .
7. Zorganizowano festyn rodzinny „ Postaw na rodzinę”, który miał na celu integracje rodzin, wspólne spędzenia wolnego czasu bez używek,
8. W ramach wdrażania i finansowania profesjonalnych programów profilaktycznych w szkołach zrealizowano programy i warsztaty w Zespole Szkół w Perzowie i Zespole Szkół w Trębaczowie skierowane zarówno do uczniów, rodziców i kadry nauczycielskiej.
9. Zorganizowano i sfinansowano pobyt dzieci z rodzin problemowych na koloni letniej , w trakcie której realizowany był m.in. program profilaktyczny.
10. Sfinansowano koszty szkolenia dla członka komisji ds. rozwiązywania problemów alkoholowych oraz członka zespołu interdyscyplinarnego (2 osoby) nt. „ Rola jednostki samorządu terytorialnego w nowoczesnym przeciwdziałaniu uzależnieniom i przemocy w rodzinie”.
11. W ramach finansowania pozalekcyjnych i pozaszkolnych zajęć sportowych pokrywano koszt zatrudnienia instruktorów piłki nożnej prowadzących zajęcia piłki nożnej na Orliku w Perzowie oraz w Trębaczowie .
12. Ze środków przeznaczonych na profilaktykę uzależnień pokrywano koszty zakupu nagród czy artykułów spożywczych na różnego typu konkursy i zawody sportowe , organizowane m.in. przez poszczególne sołectwa czy stowarzyszenia .

Ogólna kwota wydatków w 2019 roku na realizację programu wyniosła 93.905,26 zł.
Niewykorzystane środki w 2019 roku na profilaktykę przeciwalkoholową zostaną wprowadzone do planu finansowego w 2020 roku i przeznaczone na ten cel.

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 000,00	7 826,40	97,83%
	01008		Melioracje wodne	8 000,00	7 826,40	97,83%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	8 000,00	7 826,40	97,83%
600			Transport i łączność	450 000,00	450 000,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	450 000,00	450 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	450 000,00	450 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	25 300,00	24 143,69	95,43%
	75405		Komendy Powiatowe Policji	200,00	200,00	100,00%
		2300	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	200,00	200,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straż pożarne	25 100,00	23 943,69	95,39%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	25 100,00	23 943,69	95,39%
851			Ochrona zdrowia	4 342,00	3 599,91	82,91%
	85141		Ratownictwo medyczne	4 342,00	3 599,91	82,91%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	4 342,00	3 599,91	82,91%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30 907,00	26 034,53	84,24%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	25 000,00	20 127,53	80,51%
		2710	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000,00	20 127,53	80,51%
	90095		Pozostała działalność	5 907,00	5 907,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	5 907,00	5 907,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	639 000,00	614 293,79	96,13%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	490 000,00	484 000,00	98,78%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	490 000,00	484 000,00	98,78%
	92116		Biblioteki	139 000,00	130 293,79	93,74%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	139 000,00	130 293,79	93,74%

	92195		Pozostała działalność	10 000,00	0,00	0,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	0,00	0,00%
926			Kultura fizyczna	65 000,00	65 000,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	65 000,00	65 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	65 000,00	65 000,00	100,00%
Razem:				1 222 549,00	1 190 898,32	97,41%

Dział 010 – dotacja przyznana dla Spółek Wodnych z terenu gminy na utrzymanie gminnych urządzeń melioracyjnych, została wykorzystana prawie w 98 % i rozliczona 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 % zgodnie z podpisanym porozumieniem i rozliczona.

Dział 754 – Zaplanowane wpłatę na fundusz celowy policji na dofinansowanie zakupu sprzętu. Środki zostały udzielone zgodnie z podpisanym stosownym porozumieniem z Komendą Powiatową Policji w Kępie, które wykorzystano i rozliczono w 100 %.

Dział 754 – Zaplanowane dotacje dla OSP z terenu gminy na dofinansowanie zakupu sprzętu przeciwpożarowego. Dotacje zostały udzielone po podpisaniu stosownych porozumień i wykorzystana w ponad 95 % i rozliczona.

Dział 851 – Dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Kępińskiego na realizację zadania w zakresie ochrony zdrowia z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji dotyczącej zakupu karetki ratownictwa medycznego została wykorzystana i rozliczona w 83% zgodnie z ustalonymi warunkami.

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 80 % i w takiej wysokości rozliczono. Powiat dofinansowuje utylizację eternitu dla mieszkańców z naszej gminy po złożeniu stosownego wniosku.

Dział 900 – Pomocy finansowej dla Powiatu Kępińskiego w formie dotacji celowej ze środków własnych gminy na dofinansowanie budowy stacji meteorologicznej wykorzystano i rozliczono w 100 %.

Dział 921 - Instytucjami kultury w gminie są GOK i biblioteka. Na funkcjonowanie tych jednostek w budżecie gminy zaplanowano dotacje i przekazano dla GOK, który wykorzystał dotację prawie w 99 %, a biblioteka wykorzystała dotację w ponad 93 %. Sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury zostały przedstawione wójtowi.

Na pozostałą działalność kulturalną dotacja nie została wykorzystana.

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

- LZS Pogoń Trębaczów - 45.300,00 zł,
- Klub Karate Perzów - 19.700,00 zł.

- wydatki na obsługę długu publicznego :

757			Obsługa długu publicznego	100 000,00	82 184,20	82,18%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	82 184,20	82,18%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	100 000,00	82 184,20	82,18%

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 2019 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 rozłożono na lata 2015-2027 i na te lata ustalono kwoty poręczenia, ma to swoje umocowanie w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Na 2019 rok była zaplanowana kwota 31.227,85 zł, której nie było potrzeby uruchamiać.

- wydatki związane z gospodarką odpadami:

900			Gospodarka komunalna	520 000,00	480 822,10	92,47%
	90002		Gospodarka odpadami	520 000,00	480 822,10	92,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 343,11	97,59%
		4300	Zakup usług pozostałych	513 500,00	474 478,99	92,40%

Zgodnie z art. 6r, ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2019 roku, poz. 2010 ze zmianami) z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- 1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych;
- 2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
- 3) obsługi administracyjnej tego systemu;
- 4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

2a. Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym.

2aa. Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami.

2b. Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach.

2c. Środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym, gmina wykorzystuje na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym kosztów, o których mowa w ust. 2a, 2aa i 2b, a także kosztów wyposażenia terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżnianie oraz utrzymywanie tych pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym oraz organizacji i utrzymania w odpowiednim stanie sanitarnym i porządkowym miejsc gromadzenia odpadów.

2d. W zamian za pobraną opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina zapewnia właścicielom nieruchomości pozbywanie się wszystkich rodzajów odpadów komunalnych, przy czym rozumie się przez to odbieranie odpadów z terenu nieruchomości, przyjmowanie odpadów przez punkty selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz zapewnianie przyjmowania tych odpadów przez gminę w inny sposób.

2e. W sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu gminy ujmuje się informacje o wysokości zrealizowanych w danym roku dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi z wyszczególnieniem kosztów, o których mowa w ust. 2–2c, wraz z objaśnieniami.

Objaśnienia systemu gospodarowania odpadami

Łączne wydatki poniesione w 2019 r. w kwocie 480.822,10 zł przeznaczone były na następujące działania :

1. Wydatki odbioru i transportu odpadów komunalnych

W pierwszym półroczu 2019 r. usługę odbioru i transportu odpadów od właścicieli nieruchomości zamieszkałych świadczyła firma : Przedsiębiorstwo Komunalno-Transportowe WENCEL (Umowa nr 39/2017 zawarta w dniu 14 czerwca 2017r. na świadczenie usługi w zakresie odbioru i transportu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów obowiązywała do dnia 30 czerwca 2019 r.). Miesięczny ryczałtowy koszt odbioru i transportu odpadów wynosił 10.400,00 zł.

W związku z upływem terminu obowiązywania wcześniej wspomnianej umowy, przeprowadzono przetarg nieograniczony na realizację przedmiotu zamówienia (usługi) pod nazwą „Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów”, w wyniku którego wyłoniono wykonawcę przedmiotowej usługi (Firma WENCEL), z którym zawarta została umowa nr 48/2019 w dniu 14 czerwca 2019 roku z mocą obowiązywania do dnia 30 czerwca 2021 roku. Za świadczenie przedmiotowej usługi Wykonawca otrzymywał wynagrodzenie miesięczne ryczałtowe w wysokości 17.900,00 zł.

Łączny koszt usługi odbioru i transportu odpadów w 2019 r. wyniósł 169.800,00 zł.

2. Wydatki na zagospodarowanie odpadów

W dniu 14 października 2010 r. zawarta została umowa wykonawcza na świadczenie usług publicznych w wykonaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, utrzymania składowisk odpadów, zmieniona aneksem nr 1 zawartym dnia 20 grudnia 2016 r. Zadanie publiczne, o którym mowa w niniejszej umowie wykonywane będzie przez ZZO Olszowa do dnia 31 grudnia 2039 r.

W ramach przedmiotowego zadania w 2019 r. odebrano i przetransportowano do ZZO Olszowa (RIPOK) łącznie 516,08 ton odpadów komunalnych zmieszanych, 116,52 ton odpadów opakowaniowych suchych, 4,52 tony opakowań z papieru i tektury, 104,46 ton odpadów opakowaniowych ze szkła, 114,1 ton odpadów wielkogabarytowych, a także 2,84 tony odpadów ulegających biodegradacji oraz 0,069 tony przeterminowanych leków. Łączny koszt zagospodarowania wyżej wymienionych odpadów wyniósł 287.066,88 zł.

3. Wydatki utrzymania PSZOK

Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych prowadzony jest w miejscowości Olszowa ul. Bursztynowa 55. Umowa przewiduje miesięczne wynagrodzenie Wykonawcy za świadczenie usługi obliczane jako iloczyn ustalonej w drodze uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ZZO Olszowa Sp. z o.o., stawki jednostkowej za tonę każdego rodzaju odpadu i masy poszczególnych odpadów dostarczonych przez mieszkańców. Dodatkowo liczona jest opłata za prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w wysokości 0,15 zł miesięcznie za każdego mieszkańca. Łączny koszt utrzymania PSZOK-u w 2019 r. wyniósł 13.169,78 zł. Łączna ilość odpadów segregowanych dostarczonych przez mieszkańców w 2019 r. wynosi 23,058 ton.

4. Odpady do utylizacji

Utylizacja odpadów o kodzie 18 01 03 i 18 01 02 zostały zlecone wykonawcy: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kępnie, ul. Szpitalna 7 na podstawie umowy o wykonanie usługi zawartej w dniu 17 września 2019 r. Opłata miesięczna ryczałtowa wynosiła 43,20 zł (brutto). Umowa obowiązywała do 12 sierpnia 2019 r. Łączny koszt zagospodarowania odpadów do utylizacji w 2019 r. wyniósł 362,33 zł.

5. Pozostałe wydatki

Do kosztów administracyjnych wliczono serwis i aktualizację systemu „odpady w gminie.com” firmy PROFEKO w wysokości 340,00 zł miesięcznie, na podstawie umowy na dostawę, instalację i wdrożenie systemu „odpadywgmiecie.com” zawartej w dniu 28.05.2013r. Łączny koszt oprogramowania w 2019 r. wyniósł 4.080,00 zł. Inne wydatki związane z prowadzeniem gospodarki śmieciowej wyniosły 6.343,11 zł.

- wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

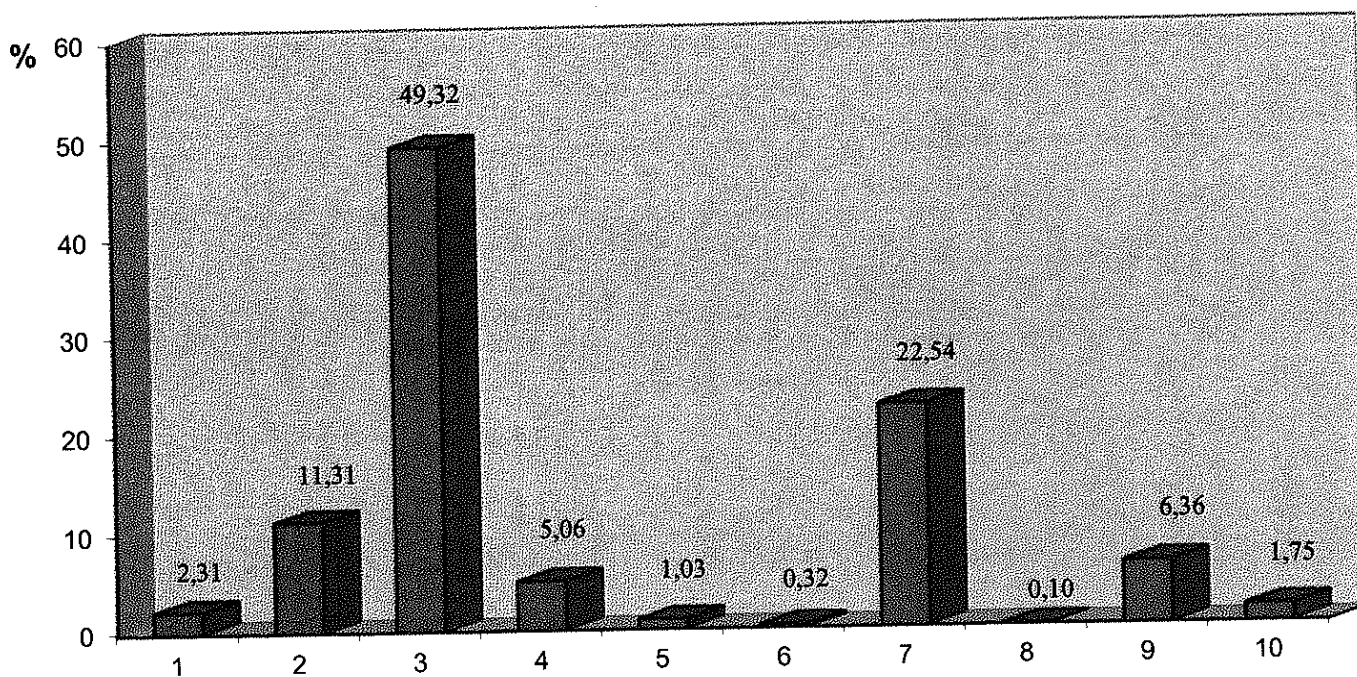
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	279 833,00	79 833,00	28,53%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	200 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność	79 833,00	79 833,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 833,00	79 833,00	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	410 000,00	407 697,98	99,44%
	40002		Dostarczanie wody	410 000,00	407 697,98	99,44%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	410 000,00	407 697,98	99,44%

600			Transport i łączność	1 780 927,82	1 778 090,67	99,84%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	450 000,00	450 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	450 000,00	450 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 330 927,82	1 328 090,67	99,79%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 330 927,82	1 328 090,67	99,79%
700			Gospodarka mieszkaniowa	183 151,31	182 394,36	99,59%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	183 151,31	182 394,36	99,59%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	171 700,00	171 652,77	99,97%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 451,31	10 741,59	93,80%
750			Administracja publiczna	40 000,00	37 164,00	92,91%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	40 000,00	37 164,00	92,91%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	37 164,00	92,91%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 500,00	11 500,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	11 500,00	11 500,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 500,00	11 500,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	813 000,00	812 607,00	99,95%
	80101		Szkoły podstawowe	750 000,00	750 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00	750 000,00	100,00%
	80104		Przedszkola	63 000,00	62 607,00	99,38%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 000,00	62 607,00	99,38%
851			Ochrona zdrowia	4 342,00	3 599,91	82,91%
	85141		Ratownictwo medyczne	4 342,00	3 599,91	82,91%
		6300	Zakup usług pozostałych	4 342,00	3 599,91	82,91%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	230 907,00	229 207,00	99,26%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	137 000,00	135 300,00	98,76%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	137 000,00	135 300,00	98,76%
	90015		Oświetlenie uliczne i drogowe	88 000,00	88 000,00	100,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	88 000,00	88 000,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	5 907,00	5 907,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jst. Na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	5 907,00	5 907,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	68 661,05	63 251,05	92,12%
	92601		Obiekty sportowe	22 661,05	22 661,05	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 661,05	22 661,05	100,00%
	92695		Pozostała działalność	46 000,00	40 590,00	88,24%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 000,00	40 590,00	88,24%
Razem:				3 822 322,18	3 605 344,97	94,32%

Wykonanie wydatków majątkowych zrealizowano w ponad 94 %, co potwierdza, że zaplanowane zadania inwestycyjne zostały zrealizowane, które opisano w dalszej części.

Kierunki inwestowania przedstawiono na poniższym wykresie.

STRUKTURA NAKŁADÓW INWESWTYCYJNYCH NA POSZCZEGÓLNE KIERUNKI INWESTOWANIA



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

Jak widać z wykresu największe nakłady, bo prawie połowę wydatków poniesiono na drogi, następnie na inwestycje oświatowe 22,54 % i dostarczanie wody 11,31 %.

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

Lp.	Zadanie	Plan	Nakłady w 2019	% wykonania
1	Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia pod Bralinem	200 000,00	0,00	0,00%
2	Zagospodarowanie placu zabaw w sołectwie Koza Wielka	34 633,00	34 633,00	100,00%
3	Zagospodarowanie stawu na działce Nr 73/4 w sołectwie Domasłowie	45 200,00	45 200,00	100,00%
	Razem 010	279 833,00	79 833,00	28,53%
4	Modernizacja hydroforni i ujęć wody, w tym :			
	- Modernizacja hydroforni w Perzowie	86 919,07	86 919,07	100,00%
	- Modernizacja hydroforni w Trębaczowie	84 983,44	84 983,44	100,00%
	- Modernizacja hydroforni w Słupi	22 385,76	22 385,76	100,00%
	- Budowa studni w Trębaczowie	155 103,60	155 103,60	100,00%
	- Modernizacja SUW w Perzowie	60 608,13	49 298,40	81,34%
	- Rozliczenie podatku VAT	0,00	9 007,71	x
	Razem 400	410 000,00	407 697,98	99,44%
5	Pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na drogi	450 000,00	450 000,00	100,00%
6	Budowa drogi Perzów - osiedle działka 34	514 000,00	513 632,44	99,93%
7	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów w Kozie Wielkiej	19 300,00	19 299,08	100,00%
8	Przebudowa drogi dojazdowej do pól w m. Trębaczów	141 260,24	141 260,24	100,00%
9	Modernizacja i przebudowa drogi w Perzowie dz. 278	86 100,00	86 066,35	99,96%
10	Droga dojazdowa do pól - Perzów	29 000,00	28 814,72	99,36%
11	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych, w tym :			
	- Modernizacja drogi gminnej w Trębaczowie dz. 766	96 172,91	96 172,91	100,00%
	- Modernizacja drogi gminnej w Miechowie dz. 320	26 088,87	26 088,87	100,00%
	- Wykonanie nakładki asfaltowej na drodze w Słupi	38 623,87	38 623,87	100,00%
	- Wykonanie nakładki asfaltowej na drodze w Turkowach	27 955,71	27 955,71	100,00%
	- Utwardzenie drogi do szkoły w Trębaczowie dz. 126/2	74 650,00	74 650,00	100,00%
	- Przebudowa drogi dojazdowej w Perzowie umowa 66/2019	169 095,48	169 095,48	100,00%
	- Modernizacja i przebudowa przepustu w Miechowie	97 206,00	97 206,00	100,00%
	- Przebudowa drogi gminnej w Perzowie - osiedle	11 474,74	9 225,00	80,39%
	Razem 600	1 780 927,82	1 778 090,67	99,84%
12	Modernizacja budynków komunalnych i terenów przyległych w tym :			
	Modernizacja budynków komunalnych	16 528,48	16 482,00	99,72%
	Modernizacja budynku świetlicy w Domasłowie	61 511,52	61 511,52	100,00%
13	Utwardzenie placu przy sali wiejskiej w Turkowach	18 843,00	18 842,80	100,00%
14	Utwardzenie placu przy budynku komunalnym w Ludwiczynie	13 750,00	13 749,48	100,00%
15	Utwardzenie placu przy budynku komunalnym w Domasłowie	41 067,00	41 066,97	100,00%

16	Montaż chłodni gastronomicznej	20 000,00	20 000,00	100,00%
17	Zakup gruntu	1 000,00	290,28	29,03%
18	Zakup traktorka ze środków FS Domasłów	10 451,31	10 451,31	100,00%
	Razem 700	183 151,31	182 394,36	99,59%
19	Modernizacja budynku urzędu gminy	40 000,00	37 118,29	92,80%
	Rozliczenie podatku VAT	0,00	45,71	x
	Razem 750	40 000,00	37 164,00	92,91%
20	Zakup motopompy dla OSP Turkowy	11 500,00	11 500,00	100,00%
	Razem 754	11 500,00	11 500,00	100,00%
21	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Perzowie	750 000,00	750 000,00	100,00%
22	Budowa przedszkola w Trębaczowie	63 000,00	62 607,00	99,38%
	Razem 801	813 000,00	812 607,00	99,95%
23	Pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na zakup karetki	4 342,00	3 599,91	82,91%
	Razem 851	4 342,00	3 599,91	82,91%
24	Zakup samochodu dostawczego na oczyszczalnię ścieków	137 000,00	132 264,00	96,54%
	Rozliczenie podatku VAT	0,00	3 036,00	x
25	Objęcie dodatkowych udziałów w Spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe w Kaliszu	88 000,00	88 000,00	100,00%
26	Pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na stację meteo	5 907,00	5 907,00	100,00%
	Razem 900	230 907,00	229 207,00	99,26%
27	Modernizacja gminnego boiska sportowego w Trębaczowie	22 661,05	22 661,05	100,00%
28	Budowa otwartej strefy aktywności w Perzowie	46 000,00	40 590,00	88,24%
	Razem 926	68 661,05	63 251,05	92,12%
	Ogółem wydatki majątkowe	3 822 322,18	3 605 344,97	94,32%

Realizacja zadań majątkowych w 2019 roku przebiegała następująco :

1. Budowa kanalizacji w miejscowości Trębaczów i Słupia

Zadanie ujęte w przedsięwzięciach WPF. W roku 2018 wyłoniono wykonawcę zadania wykonania dokumentacji projektowej dla potrzeb kanalizacji m. Trębaczów i Słupia pod Bralinem. W dalszych latach planuje się przeprowadzenie zadań inwestycyjnych budowy sieci kanalizacji sanitarnej w obu miejscowościach. Zadanie jest na etapie projektowania dokumentacji.

W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 200.000,00 zł, wydatków nie poniesiono. Dotychczasowe nakłady na zadanie to kwota 51.963,08 zł.

2. Zagospodarowanie placu zabaw w sołectwie Koza Wielka - "Koza Wielka od telewizora, bo plac zabaw woła"

Zadanie współfinansowane w ramach programu „Pięknieje Wielkopolska Wieś” polegało na zakupie i montażu nowych urządzeń zabawowych na placu zabaw w m. Koza Wielka wraz z wykonaniem nawierzchni bezpiecznych.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 34.633,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 34.633,00 zł.

3. Zagospodarowanie stawu na działce nr 73/4 w sołectwie Domasłów – „Dzieci i ryby głos mają i w Domasławie czas wspólny spędzają”

Zadanie współfinansowane w ramach programu „Pięknieje Wielkopolska Wieś” polegało na odmuleniu i oczyszczeniu zbiornika wraz z wyprofilowaniem skarp, a także wykonaniu pomostu, tablic informacyjnych o gatunkach ryb, ustawieniu ławek i koszy na śmieci.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 45.200,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 45.200,00 zł.

4. Modernizacja hydroforni i ujęć wody

W ramach zadania dokonano szeregu prac modernizacyjnych w budynkach hydroforni polegających na modernizacji pokryć dachowych oraz zbiornika popłuczyn, a także na ujęciach wody, gdzie przeprowadzono czyszczenie studni głębinowych w Słupi pod Bralinem oraz w Perzowie. Opracowano także dokumentację dla potrzeb budowy nowej studni głębinowej w Trębaczowie. Wykonano nową studnię głębinową w Trębaczowie oraz modernizację istniejących, a także opracowano projekt na przebudowę stacji uzdatniania wody w Perzowie.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 410.000,00 zł, do końca roku wykonano w wysokości 407.697,98, w tym :

- modernizację stacji uzdatniania wody w Perzowie na kwotę 86.919,07 zł,
- modernizację stacji uzdatniania wody w Trębaczowie na kwotę 84.983,44 zł,
- modernizację stacji uzdatniania wody w Słupi na kwotę 22.385,76 zł,
- budowy studni na stacji uzdatniania wody w Trębaczowie na kwotę 155 103,60 zł,
- projekt kompleksowej modernizacji stacji uzdatniania wody w Perzowie na kwotę 49.298,00 zł,
- rozliczenie podatku VAT 9.007,21 zł,

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

W ramach przyznanej pomocy finansowej w roku 2019 Powiat Kępiński planuje wykonać:

- Wykonanie dokumentacji technicznej na modernizację drogi powiatowej nr 5716P na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką W482 do końca miejscowości Perzów wraz z odcinkiem kanalizacji deszczowej na drodze powiatowej nr 5681P w kierunku m. Turkowy.
- Modernizacja części drogi powiatowej nr 5681P poprzez wykonanie nakładki bitumicznej wraz z podbudową w m. Turkowy (na odcinku od OSP do młyna ok. 150 mb).
- Wykonanie dokumentacji technicznej na modernizację drogi powiatowej nr 5716P poprzez budowę chodnika w m. Domasłów (na odcinku od szkoły do stawu).
- Modernizacja drogi powiatowej nr 5679 P w miejscowości Miechów poprzez wykonanie nakładki bitumicznej (na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną do przedszkola ok. 0,4 km).
- Modernizacja drogi powiatowej nr 5681P Ludwiczyn – Perzów poprzez wykonanie nakładki bitumicznej (na odcinku ok. 1,8 km).

Przekazano pomoc finansową w roku 2019 w kwocie 450.000,00 zł i w całości rozliczono.

6. Budowa drogi Perzów – osiedle działka nr 34

W ramach zadania dokonano przebudowy drogi gminnej w miejscowości Perzów na dł. ca 327 mb. W wyniku realizacji inwestycji wykonano nową podbudowę i nawierzchnie bitumiczną oraz chodnik z kostki brukowej. Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 514.000,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 513.632,44 zł.

7. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów w Kozie Wielkiej

W ramach zadania dokonano przebudowy drogi dojazdowej do pól dz. nr 190 na odcinku 100 m poprzez korytowanie, profilowanie i ułożenie dolnej i górnej warstwy podbudowy z mieszanki granitowej wraz z wykonaniem poboczy gruntowych.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 19.000,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 19.299,08 zł.

8. Przebudowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Trębaczów

W ramach zadania prowadzono przebudowę drogi dojazdowej do pól na dz. nr 89 na odcinku 467 m poprzez korytowanie, profilowanie i ułożenie dolnej i górnej warstwy podbudowy z mieszanki granitowej wraz z wykonaniem poboczy gruntowych. Wykona się także utwardzenia z kostki betonowej na pow. ca 197 m² stanowiące zjazd do ZS w Trębaczowie oraz zatokę parkingową dla użytkowników ZS w Trębaczowie.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 141.260,24 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 141.260,24 zł.

9. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Perzów na działce ewid. 278

W ramach zadania dokonano przebudowy drogi dojazdowej do pól dz. nr 278 na odcinku 443 m poprzez korytowanie, profilowanie i ułożenie dolnej i górnej warstwy podbudowy z mieszanki granitowej wraz z wykonaniem poboczy gruntowych.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 86.100,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 86.066,35 zł.

10. Przebudowa i modernizacja drogi do gruntów w Perzowie

W ramach zadania dokonano przebudowy drogi dojazdowej do pól dz. nr 581, 429/31, 430, 161 na odcinku 151 m poprzez korytowanie, profilowanie i ułożenie dolnej i górnej warstwy podbudowy z mieszanki granitowej wraz z wykonaniem poboczy gruntowych.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 29.000,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 28.814,72 zł.

11. Modernizacja i przebudowa dróg gminnych

- W ramach środków własnych na przebudowę dróg gminnych wykonano przebudowę dróg :
- modernizacja drogi gminnej w Trębaczowie dz. nr 766, wykonano nową nakładkę asfaltową na drodze relacji Ligota Zbyszyna, na dł. ca 250 m i szer. ca 5,5 m. Poniesiono nakłady w kwocie 96.172,91 zł
 - modernizacja drogi gminnej w Miechowie dz. nr 321, wykonano nową nakładkę asfaltową na dł. ca 100 mb i szer. ca 3,2 m. Poniesiono nakłady w kwocie 26.088,87 zł.
 - wykonanie nakładki asfaltowej na drodze w Słupi, wykonano nową nakładkę asfaltową na długości ca 73 mb i szer. 5,5 m. Poniesiono nakłady w kwocie 38.623,87 zł.
 - wykonanie nakładki asfaltowej na drodze w Turkowach, wykonano 100 mb nakładki z masy asfaltowej o szer. ca 5,5 m. Poniesiono nakłady w kwocie 27.955,71 zł.
 - utwardzenie drogi do szkoły w Trębaczowie dz. nr 126/2, wykonano drogę z mieszanki granitowej na odcinku ca 84 m i szer. 4 m. Poniesiono nakłady w kwocie 74.650,00 zł.
 - przebudowa drogi dojazdowej w gminie Perzowie, wykonano drogę z mieszanki granitowej na odcinku ca 957 m wraz z poboczami. Poniesiono nakłady w kwocie 169.095,48 zł.
 - modernizacja i przebudowa przepustu w Miechowie, wykonano nowy przepust drogowy na drodze gminnej dz. nr 320 ob. Miechów. Poniesiono nakłady w kwocie 97.206,00 zł.
 - przebudowa drogi gminnej w Perzowie – osiedle. wykonanie projektu, wykonano kompletny Projekt przebudowy drogi gminnej. Poniesiono nakłady w kwocie 9.225,00 zł.

Łączne nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 541.267,58 zł, a do końca roku poniesiono wydatki 539.017,84 zł.

12. Modernizacja budynków komunalnych i terenów przyległych

W ramach zadania dokonano modernizacji dachu budynku poszkolnego w Domasławie oraz modernizacji instalacji elektrycznej i pomieszczeń świetlicy wiejskiej w Domasławie wraz z wyniesieniem układu rozliczeniowo – pomiarowego na zewnątrz budynku i montażem przeciwpożarowego wyłącznika prądu. Podpisano także umowę i wykonano ekspertyzę dla pozostałej części budynku poszkolnego w Domasławie w celu jego przeznaczenia na mieszkania komunalne i Klub Seniora.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 78.040,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatki w kwocie 77.993,52 zł.

13. Montaż chłodni gastronomicznej w Perzowie

W ramach zadania wykonano kompleksową chłodnię gastronomiczną na potrzeby krótkoterminowego przechowywania żywności w czasie imprez odbywających się na sali widowiskowej w budynku GOK w Perzowie.

Nakłady poniesione w roku 2019 to kwota 20.000,00 zł.

14. Utwardzenie placu-drogi przy budynku komunalnym w Domasłowie

W ramach zadania dokonano utwardzenia placu przy budynku poszkolnym w Domasłowie, gdzie obecnie mieści się Dzienny Dom Seniora. Wykonano utwardzenia z kostki betonowej na pow. ca 218 m².

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 41.067,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 41.066,97 zł.

15. Utwardzenie terenu przy budynku komunalnym w Ludwiczynie

W ramach zadania dokonano utwardzenia placu przy budynkach w Ludwiczynie, gdzie obecnie mieszczą się mieszkania komunalne. Wykonano utwardzenia z kostki betonowej na powierzchni ca 80 m².

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 13.750,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 13.749,48 zł.

16. Utwardzenie terenu przy budynku świetlicy wiejskiej w Turkowach

W ramach zadania dokonano utwardzenia placu przy świetlicy wiejskiej w m. Turkowy. Wykonano utwardzenia z kostki betonowej na pow. ca 120 m².

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 18.843,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 18.842,80 zł.

18. Zakup gruntów

W ramach zadania zaplanowano wydatki na zakup gruntu, jednak ze względów proceduralnych gruntów nie udało się zakupić.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 1.000,00 zł, a do końca roku poniesiono wydatek w kwocie 290,28 zł na akt notarialny.

17. Zakup traktorka ze środków FS w Domasłowie

Zakupiono traktorek ogrodowy do pielęgnacji zieleni.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 10.451,31 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 10.451,31 zł.

19. Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Perzowie

W ramach zadania wykonano modernizację pokrycia dachowego budynku Urzędu oraz wykonanie nowe posadzki z płytek ceramicznych na ciągach komunikacyjnych w budynku Urzędu, a także remont pomieszczeń wewnątrz budynku.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 40.000,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki na modernizację urzędu w kwocie 37.118,29 zł i na rozliczenie podatku VAT kwota 45,71 zł.

20. Zakup motopompy dla OSP Turkowy

Zakupiono pompę szlamową na potrzeby OSP

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 11.500,00 zł, a do końca I półrocza poniesiono wydatki w kwocie 11.500,00 zł.

21. 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 wnioski oraz niezbędne dokumenty aplikacyjne o środki zewnętrzne. Projekt nie uzyskał dofinansowania, więc aby kompleksowo przeprowadzić termomodernizację budynku szkoły, w latach kolejnych złożono wnioski o udzielenie pożyczki z WFOŚ i GW 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 dokonano wymiany stolarki okiennej i drzwiowej, docieplenie ścian zewnętrznych i stropodachu oraz modernizację systemu grzewczego.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 750.000,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 750.000,00 zł. Całkowite nakłady na zadanie to kwota 800.159,40 zł.

22. Budowa przedszkola w Trębaczowie

W ramach zadania planuje się wybudować trzyoddziałowe przedszkole wyposażone w profesjonalne zaplecze kuchenne, w którym będą przygotowywane również posiłki dla uczniów Zespołu Szkół w Trębaczowie. W tym celu podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej, a w latach kolejnych planuje się przeprowadzenie Inwestycji budowlanej.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 63.000,00 zł, do końca roku na zadanie poniesiono wydatki w kwocie 62.607,00 zł.

23. Pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na dofinansowanie zakupu karetki specjalistycznej

Zaplanowano dofinansowanie zakupu specjalistycznej karetki dla szpitala w Kępnie. Planowana pomoc finansową w roku 2019 to kwota 4.342,00 zł, dotację rozliczono na powyższe zadania w wysokości 3.599,91 zł.

24. Zakup samochodu dostawczego na oczyszczalnię ścieków

Zakupiono samochód ciężarowy FORD Transit, w pełni przystosowany do potrzeb obsługi urządzeń kanalizacyjnych.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 137.000,00 zł, o końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 132.264,00 zł i na rozliczenie podatku VAT kwota 3.036,00 zł.

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

W roku 2019 przekazano kwotę 88.000,00 zł na zakup dodatkowych udziałów w ramach których spółka wykonała modernizację linii oświetlenia i wymianę opraw na terenie gminy Perzów.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 88.000,00 zł, i do końca roku poniesiono wydatki w wysokości 88.000,00 zł.

26. Pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na dofinansowanie stacji meteorologicznej w Trębaczowie

W roku 2019 zaplanowano przekazanie dotacji w kwocie 5.907,00 zł na wykonanie stacji meteorologicznej w Trębaczowie obrazującej skalę zjawisk atmosferycznych na obszarze Gminy Perzów.

Planowana pomoc finansową w roku 2019 to kwota 5.907,00 zł, dotację rozliczono w całości na powyższe zadania.

27. Modernizacja gminnego boiska sportowego w Trębaczowie

W ramach zadania wykonano profesjonalne oświetlenie zewnętrzne boiska sportowego w ramach środków w funduszu sołeckiego.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 22.661,05 zł, i do końca roku poniesiono wydatki 22.661,05 zł.

28. Budowa otwartej strefy aktywności w miejscowości Perzów

W ramach zadania wybudowano urządzenia siłowni zewnętrznej oraz pozostałej małej architektury przy Zespole Szkół w Perzowie przeznaczonej zarówno dla dzieci szkolnych jak i pozostałych dzieci.

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019 to kwota 46.000,00 zł, do końca roku zadanie zakończono i poniesiono wydatki w kwocie 40.590,00 zł.

STOPIEŃ REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH UJĘTYCH W WPF NA LATA 2019 - 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 2019-2039. 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 2019-2039 przedstawia wykaz przedsięwzięć wieloletnich, uchwalonych uchwałą Nr III/19/2018 Rady Gminy Perzów z dnia 18 grudnia 2018 r. i zmienionej :

- Uchwałą nr VI/44/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 30 kwietnia 2019 r.,
- Uchwałą nr VII/55/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 12 czerwca 2019 r.,
- Uchwałą nr IX/64/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 30 września 2019 r.,
- Uchwałą nr XII/83/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 30 grudnia 2019 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.

Przez przedsięwzięcia, należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- 1) programami finansowanymi z udziałem środków unijnych,
- 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono 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.

Zgodnie z ostatnią uchwałą w sprawie WPF na lata 2019-2039 w Załączniku Nr 2 do uchwały Nr XII/83/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie zmian WPF uchwalono przedsięwzięcia, które zawierają zakres danych wynikających z art. 226 uofp a realizacja ich przebiegała następująco:

I - 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 :

Nie planowano realizacji przedsięwzięć z udziałem środków unijnych.

II - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprawnego :

Nie planowano realizacji przedsięwzięć w partnerstwie publicznoprawnym.

III - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

W planie przedsięwzięć zaplanowano następujące zadania :

- wydatki bieżące :

1. „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 2019-2021,

V. Łączne nakłady z wysokości 492.000,00 zł (dział 900 rozdział 90002),

VI. Limit wydatków na 2019 rok 169.800,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 214.800,00 zł,

Limit wydatków na 2021 rok 107.400,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa na „Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów” jest realizowana od 2017 roku i trwała do połowy 2019 roku. W związku z kończąca się umową na odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Perzów i nowym przetargiem na powyższą usługę w latach 2019 - 2021 wprowadzono do przedsięwzięć bieżących nowy okres obowiązywania umowy i nowe limity nakładów w poszczególnych latach. Wynika to ze zmian WPF wprowadzonych uchwałą Nr VII/55/2019 z dnia 12 czerwca 2019 r. w sprawie zmian WPF na lata 2019-2039. Wprowadzono nowe łączne nakłady w wysokości 492.000,00 zł i limit w 2019 roku w kwocie 169.800,00 zł, w 2020 roku 214.800,00 zł i w 2021 roku w kwocie 107.400,00 zł.

W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 169.800,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2019 rok w kwocie 169.800,00 zł, tj. 100,00 %, co stanowi 34,51 % łącznych nakładów finansowych.

2. „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,

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

V. Limit wydatków na 2019 rok 22.800,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 11.400,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa na „Świadczenie usług w zakresie prowadzenia rachunków bankowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy” jest realizowana od 2017 roku i będzie trwała do 2020 roku. W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 22.800,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu w kwocie 22.800,00 zł, tj. 100,00 %. Na powyższe działania dotychczasowe nakłady to kwota 57,000,00 zł, co stanowi 83,33 % planowanych łącznych nakładów finansowych.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

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

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 w Perzowie,

IV. Okres realizacji jest określony na lata 2019-2021,

V. Łączne nakłady z wysokości 580.000,00 zł (dział 801 rozdział 80113),

VI. Limit wydatków na 2019 rok 200,00,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 240.000,00 zł,

Limit wydatków na 2021 rok 140.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa na „Świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu i odwozu dzieci do szkół na terenie gminy Perzów” jest realizowana od 2018 roku. W związku z kończąca się umową na dowóz dzieci i nowym przetargiem na powyższą usługę w latach 2019 - 2021 wprowadzono do przedsięwzięć bieżących nowy okres obowiązywania umowy i nowe limity nakładów w poszczególnych latach. Wynika to ze zmian WPF wprowadzonych uchwałą Nr VII/55/2019 z dnia 12 czerwca 2019 r. w sprawie zmian WPF na lata 2019-2039. Wprowadzono nowe łączne nakłady w wysokości 580.000,00 zł i limit w 2019 roku w kwocie 200.000,00 zł, w 2020 roku 240.000,00 zł i w 2021 roku 140.000,00 zł.

W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 200.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu w kwocie 192.757,07 zł, tj. 96,38 %, co stanowi 33,23 % planowanych łącznych nakładów finansowych.

4. 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 3.744.650,00 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 2019 rok 350,000,00 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.

Umowa na świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczących odbierania odpadów, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych oraz utrzymania składowiska odpadów będzie realizowana do 2039 roku. W okresie sprawozdawczym uchwałą nr XII/83/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. zmieniono łączne nakłady z kwoty 3.630.072,00 zł na kwotę 3.744.650,00 zł oraz limit w 2019 roku z kwoty 235.422,00 zł na kwotę 350.000,00 zł.

W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 350.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2019 rok w kwocie 300.236,66 zł, tj. 85,78 %, Od początku trwania umowy poniesiono nakłady w wysokości 459.217,84 zł co stanowi 12,26 % łącznych nakładów finansowych.

5. Umowa „Zimowe utrzymanie dróg gminnych w latach 2019/2020”

I. Nazwa zadania: „**Zimowe utrzymanie dróg gminnych w latach 2019/2020**”

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 2019-2020,

V. Łączne nakłady w wysokości 193.000,00 zł, (dział 600 rozdział 60016),

VI. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2019 rok 107.000,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 86.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 81.000,00 zł.

W związku z kończąca się w połowie roku umową na zimowe utrzymanie dróg i nowym przetargiem na powyższą usługę w latach 2019 - 2021 wprowadzono do przedsięwzięć bieżących nowy okres obowiązywania umowy i nowe limity nakładów w poszczególnych latach. Po rozstrzygnięciu przetargu zostanie podpisana umowa na zimowe utrzymanie będzie realizowana w sezonie zimowym 2019 i 2020, która zapewni utrzymanie właściwego stanu dróg i bezpieczeństwa. Wynika to ze zmian WPF wprowadzonych uchwałą Nr VII/55/2019 z dnia 12 czerwca 2019 r. w sprawie zmian WPF na lata 2019-2039. Wprowadzono nowe łączne nakłady w wysokości 133.000,00 zł i limit w 2019 roku w kwocie 77.000,00 zł i w 2020 roku 56.000,00 zł. Również uchwałą nr IX/64/2019 z dnia 30 września 2019 r. zmieniono łączne nakłady z kwoty 133.000,00 zł na kwotę 193.000,00 zł oraz limit w 2019 roku z kwoty 77.000,00 zł na kwotę 107.000,00 zł i w 2020 roku z kwoty 59.000,00 zł na kwotę 86.000,00 zł.

W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 107.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2019 rok w kwocie 51.805,44 zł, tj. 48,42 %, co stanowi 26,84 % łącznych nakładów finansowych. Niskie wykonanie w 2019 roku wynika z łagodnej zimy i w małym zakresie świadczone usługi zimowego utrzymania dróg.

6. Umowa „Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT”

I. Nazwa zadania: „**Świadczenie usług prawnych w zakresie wsparcia w odzyskaniu podatku VAT**”

II. Cel : celem umowy są usługi prawne w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu przed sądami administracyjnymi , sporządzanie skarg do WSA i NSA, prowadzenie analiz w zakresie podatku VAT,

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie,

IV. Okres realizacji określa się na lata 2019-2022,

V. Łączne nakłady w wysokości 140.000,00 zł, (w dział 750 rozdział 75023),

VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

- Limit wydatków na 2019 rok 5.000,00 zł,
- Limit wydatków na 2020 rok 43.000,00 zł,
- Limit wydatków na 2021 rok 60.000,00 zł,
- Limit wydatków na 2022 rok 32.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa będzie realizowana w latach 2019 – 2022 w związku z którą gmina będzie miała wsparcie w odzyskaniu podatku VAT od realizowanych inwestycji.

Na realizowane przedsięwzięcie na plan 5.000,00 zł w ramach limitu na 2019 rok nie poniesiono nakładów finansowych.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

7. Umowa : „Przeprowadzenie monitoringu jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów w latach 2019 i 2020”

I. Nazwa zadania: **„Przeprowadzenie monitoringu jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi oraz badań ścieków surowych i ścieków oczyszczonych na terenie Gminy Perzów w latach 2019 i 2020”**

II. Cel : celem umowy jest bieżące monitorowanie wody, aby zapewnić właściwą jej jakość do spożycia oraz badanie ścieków w celu zachowania odpowiednich parametrów,

III. Jednostka realizująca – Urząd Gminy w Perzowie,

IV. Okres realizacji określa się na lata 2019-2020,

V. Łączne nakłady w wysokości 38.000,00 zł, (w dział 400 rozdział 40002, w dział 900 rozdział 90001),

VII. limity wydatków planuje się w następującej wysokości :

Limit wydatków na 2019 rok 19.000,00 zł,

Limit wydatków na 2020 rok 19.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Umowa będzie realizowana w latach 2019 – 2020 zapewniając realizację powyższych celów. W okresie sprawozdawczym uchwałą nr IX/64/2019 z dnia 30 września 2019 r. zmieniono łączne nakłady z kwoty 24.000,00 zł na kwotę 38.000,00 zł oraz limit w 2019 roku z kwoty 12.000,00 zł na kwotę 19.000,00 zł i w 2020 roku z kwoty 12.000,00 zł na kwotę 19.000,00 zł. W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 19.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu na 2019 rok w kwocie 14.544,75 zł, tj. 76,55 %, co stanowi 38,28 % łącznych nakładów finansowych.

- wydatki majątkowe :

1. Przedsięwzięcie 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 2019 rok w wysokości 750.000,00 zł,

VII. Limit zobowiązań 0,00 zł.

Przedsięwzięcie było realizowane od 2016 roku i zakończyło się 2019 roku. W roku 2016 wykonano dokumentację projektową dla zadania oraz przygotowano wnioski oraz niezbędne dokumenty aplikacyjne o środki zewnętrzne. W ramach zadania wymieniono stolarkę okienną i drzwiową, docieplono ściany zewnętrzne i stropodach oraz zmodernizowano system grzewczy. W 2018 roku zaplanowano pozyskanie z WFOŚ i GW w Poznaniu długoterminowej pożyczki, aby kompleksowo przeprowadzić termomodernizację budynku szkoły. Jednak ze względu na znacznie wyższe kwoty oferentów nie było możliwości wyłonienia wykonawcy ani zwiększenia środków

więc zadanie zostało przeniesione do realizacji w 2019 roku i zostało realizowane ze środków własnych.

W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 750.000,00 zł poniesiono wydatki w ramach limitu w kwocie 750.000,00 zł, tj. 100,00 %. Na powyższe zadanie, które zostało zakończone całkowite nakłady to kwota 800.159,40 zł, co stanowi 99,90 % planowanych łącznych nakładów.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

2. Przedsięwzięcie **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 2017-2022,

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 2019 rok przyjęto w wysokości 200.000,00 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,

Limit wydatków na 2022 rok przyjęto w wysokości 1.320.000,00 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 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 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.

W 2019 roku na realizowane przedsięwzięcie na plan 200.000,00 zł nie poniesiono wydatków, gdyż prace projektowe i uzgodnienia przebiegu sieci przedłużyły się i przeszły na 2020 rok. Będzie to wymagało zmiany przedsięwzięcia ujętego w WPF. Na powyższe działania dotychczasowe nakłady to 51.963,08 zł, co stanowi 0,88 % planowanych łącznych nakładów.

W okresie sprawozdawczym zmian nie było.

PRZYCHODY ROZCHODY I WYNIK FINANSOWY

W uchwale budżetowej na 2019 rok zaplanowano przychody i rozchody, które również są przedstawione w WPF, a zostały zrealizowane zgodnie z poniższą tabelą:

§	Wyszczególnienie	Przychody	Wykonanie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp	299.013,01	2.331.856,38
	Razem przychody:	299.013,01	2.331.856,38
		Rozchody	Wykonanie
992	Splaty rat krajowych kredytów i pożyczek	1.070.110,68	1.070.110,68
	Razem rozchody:	1.070.110,68	1.070.110,68

Wynik budżetu i wynik finansowy wynikający ze sprawozdania Rb-NDS (sprawozdanie o nadwyżce, deficycie) za 2019 rok przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody	25.266.522,91	25.282.826,46
Wydatki	- 24.589.476,49	- 23.085.964,85
Nadwyżka / deficyt =	771.097,67	2.196.861,61
Przychody	+ 299.013,01	+ 2.331.856,38
Rozchody	- 1.070.110,68	- 1.070.110,68
Wynik budżetu =	0,00	3.458.607,31

W 2019 roku zaplanowano nadwyżkę w kwocie 771.097,67 zł, którą zaplanowano przeznaczyć na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Na koniec roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS osiągnięto nadwyżkę między dochodami a wydatkami w wysokości 2.196.861,61 zł. Przychodami były wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp wykonane w kwocie 2.331.856,38 zł. Po rozliczeniu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów powstał wynik finansowy w kwocie 3.458.607,31 zł.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE

Gmina na początek 2019 roku miała zobowiązanie długoterminowe w wysokości 3.185.438,31 zł. W roku dokonano spłaty rat na kwotę 1.070.110,68 zł. W roku budżetowym nie zaciągano zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Tak więc zadłużenie na koniec roku stanowi kwotę 2.115.327,63 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 - 1.092.196,75 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 - 272.500,00 zł
 rata - 48.500,00 zł
 ostateczny termin spłaty 20.12.2021 r.
 - oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

3. 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 - 50.098,88 zł
 rata - 12.524,67 zł
 ostateczny termin spłaty 20.12.2020 r.
 - oprocentowanie 3M WIBOR +0,41%

4. 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 - 281.732,00 zł
 rata – 46.955,00 zł

ostateczny termin spłaty 21.12.2020 r.
- oprocentowanie 3,00 %

5. 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 - 100.000,00 zł
rata - 28.000,00 zł
ostateczny termin spłaty 15.12.2020 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

6. 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 - 191.800,00 zł
rata - 24.200,00 zł
ostateczny termin spłaty 15.12.2021 r.
- oprocentowanie 3M WIBOR +0,9%

7. 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 - 127.000,00 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 01.01.2019 r.	3.185.438,31 zł
- spłaty kredytów i pożyczek w 2019 r.	- 1.070.110,68 zł
Dług na koniec 2019 roku	= 2.115.327,63 zł

Dług w stosunku do wykonanych dochodów na koniec roku 2019 stanowił 8,37 % .

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

(w pełnych złotych)

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

Zaciągnięte 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 2019 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	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	31.227,81

W budżecie gminy na 2019 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 726.268,09 zł na którą składa się :

Dział 400 zaopatrzenie w wodę:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 8.813,23 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 1.507,06 zł,
- składki na FP § 4120 - 104,49 zł,
- za energię § 4260 - 11.105,71 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 30,00 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia energii i usługi komunalne za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

Dział 600 drogi gminne:

- składki na ZUS § 4110 - 410,40 zł,
- składki na FP § 4120 - 58,80 zł,
- umowa zlecenie § 4170 - 2.400,00 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 2.203,20 zł,

Zobowiązania wynikające za usługę zimowego utrzymania dróg i wynagrodzenie z pochodnymi koordynatora za miesiąc grudzień, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

Dział 700 gospodarka mieszkaniowa:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 8.251,25 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 1.410,96 zł,
- składki na FP § 4120 - 102,82 zł,
- za energię § 4260 - 4.615,11 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 1.787,89 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia energii oraz usług komunalnych za końcowy miesiąc roku i podziału geodezyjnego, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

Dział 750 administracja publiczna :

- rozdział 75023:
- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 114.059,43 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 19.504,19 zł,
- składki na FP § 4120 - 2.120,20 zł,
- zakup energii § 4260 - 1.720,41 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 14.929,23 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360 - 330,67 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, zakup energii oraz rozliczenia usług telekomunikacyjnych, a z pozostałych usług to opłaty pocztowe, usługi kserokopiarki za końcowe miesiące roku oraz faktura za przygotowanie wniosku projektowego. Faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

- rozdział 75075:
- pozostałe usługi § 4300 - 12.253,11 zł,

Zobowiązania za przygotowanie wniosku projektowego. Fakturę otrzymano w styczniu roku następnego.

- rozdział 75085:
- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 4.511,63 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 808,94 zł,
- składki na FP § 4120 - 110,54 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 713,40 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, a z pozostałych usług to obsługa informatyczna i RODO za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

Dział 754 ochotnicze straże pożarne:

- za energię § 4260 - 1.667,73 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 180,94 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia za energię, a z pozostałych usług to usługi komunalne a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

Dział 757 obsługa długu :

- obsługa długu, odsetki od pożyczki § 8110 - 11.024,54 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia odsetek na koniec roku od zaciągniętych kredytów i pożyczek, a noty odsetkowe otrzymano w styczniu roku następnego.

Dział 801,

rozdział 80101 szkoły podstawowe:

- wynagrodzenie pracowników § 4010 - 1.377,17 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 197.522,33 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 34.190,80 zł,
- składki na FP § 4120 - 4.179,24 zł,
- składki na PEFRON § 4140 - 92,00 zł,
- za energię § 4260 - 20.331,25 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 1.665,21 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 107,31 zł,

Zobowiązania wynikają z rozliczenia średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego oraz naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia

energii, usług komunalnych, obsługi kserokopiarki i usługi telekomunikacyjnych za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 80104 przedszkola

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 50.132,55 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 8.617,77 zł,
- składki na FP § 4120 - 967,01 zł,
- za energię § 4260 - 16.036,70 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 1.857,31 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 121,28 zł,

Zobowiązania wynikają z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, energii, usług komunalnych, dowozu posiłków i usługi telekomunikacyjne za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 80148 stołówki:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 20.202,81 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 3.472,84 zł,
- składki na FP § 4120 - 385,50 zł,
- zakup żywności § 4220 - 6.804,60 zł,
- za energię § 4260 - 46,00 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, oraz zakupu żywności za m-c grudzień i energii za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 80150 nauczanie specjalne:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 2.566,18 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 441,14 zł,
- składki na FP § 4120 - 62,87 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Dział 852

rozdział 85202 domy pomocy społecznej

- pozostałe usługi § 4330 - 140,40 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia opłaty za pobyt w domu opieki społecznej.

rozdział 85203 ośrodki wsparcia

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 6.189,77 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 1.109,83 zł,
- składki na FP § 4120 - 141,65 zł,
- za energię § 4260 - 669,35 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 229,54 zł,

Zobowiązania wynikają z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia energii i usług komunalnych za końcowy miesiąc roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 85219 ośrodki pomocy społecznej

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 18.463,09 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 3.310,43 zł,
- składki na FP § 4120 - 351,28 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 304,40 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 33,24 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych i telekomunikacyjnych, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

energii, usług komunalnych, obsługi kserokopiarki i usług telekomunikacyjnych za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 80104 przedszkola

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 50.132,55 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 8.617,77 zł,
- składki na FP § 4120 - 967,01 zł,
- za energię § 4260 - 16.036,70 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 1.857,31 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 121,28 zł,

Zobowiązania wynikają z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, energii, usług komunalnych, dowozu posiłków i usług telekomunikacyjne za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 80148 stołówki:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 20.202,81 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 3.472,84 zł,
- składki na FP § 4120 - 385,50 zł,
- zakup żywności § 4220 - 6.804,60 zł,
- za energię § 4260 - 46,00 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, oraz zakupu żywności za m-c grudzień i energii za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 80150 nauczanie specjalne:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 2.566,18 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 441,14 zł,
- składki na FP § 4120 - 62,87 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Dział 852

rozdział 85202 domy pomocy społecznej

- pozostałe usługi § 4330 - 140,40 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia opłaty za pobyt w domu opieki społecznej.

rozdział 85203 ośrodki wsparcia

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 6.189,77 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 1.109,83 zł,
- składki na FP § 4120 - 141,65 zł,
- za energię § 4260 - 669,35 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 229,54 zł,

Zobowiązania wynikają z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia energii i usług komunalnych za końcowy miesiąc roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 85219 ośrodki pomocy społecznej

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 18.463,09 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 3.310,43 zł,
- składki na FP § 4120 - 351,28 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 304,40 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 33,24 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych i telekomunikacyjnych, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

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

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 2.060,74 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 369,49 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 17,00 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 20,60 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych i telekomunikacyjnych, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 85502 świadczenia rodzinne

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 3.866,27 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 693,23 zł,
- składki na FP § 4120 - 94,72 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 97,20 zł,
- usługi telekomunikacyjne § 4360, - 20,60 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług pocztowych, telekomunikacyjnych, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 85505 złobek

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 17.189,25 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 3.001,27 zł,
- składki na FP § 4120 - 410,21 zł,
- za energię § 4260 - 9.300,14 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 306,46 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia usług komunalnych i energii za końcowy miesiąc roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

Dział 900,**rozdział 90001 gospodarka ściekowa**

- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 - 8.528,05 zł,
- składki na ZUS § 4110 - 1.458,30 zł,
- składki na FP § 4120 - 208,94 zł,
- za energię § 4260 - 20.273,97 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 1.344,60 zł,

Zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rozliczenia energii za końcowe miesiące roku i usługi związane z utylizacją osadów, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 90002 gospodarka odpadami

- pozostałe usługi § 4300 - 23.151,76 zł,

Zobowiązania wynikające z umowy za wywóz, odbiór, składowanie i utylizowanych odpadów za m-c grudzień, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

rozdział 90015 oświetlenie uliczne:

- za energię § 4260 - 1.935,16 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia energii za końcowe miesiące roku, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

Dział 926,**rozdział 92601 obiekty sportowe**

- za energię § 4260 - 403,79 zł,
- pozostałe usługi § 4300 - 59,40 zł,

Zobowiązania wynikające z rozliczenia energii za końcowe miesiące roku i wywóz nieczystości, a faktury otrzymano w styczniu roku następnego.

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

FUNDUSZ SOLECKI

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 2019 roku. Wykorzystanie FS przedstawia poniższe zestawienie :

Zestawienie wydatków funduszu sołeckiego na koniec 2019 roku

Lp.	Sołectwo	Plan	Wykonanie	Wykorzystanie
1	Brzezie	13 900,91	13 900,91	100,00%
2	Domasłów	31 290,68	31 290,68	100,00%
3	Koza Wielka	22 023,41	22 023,41	100,00%
4	Miechów	47 971,78	47 971,78	100,00%
5	Perzów	54 513,39	53 850,68	98,78%
6	Słupia	30 472,98	30 472,15	100,00%
7	Trębaczów	54 513,39	47 413,39	86,98%
8	Turkowy	30 145,90	30 145,83	100,00%
9	Zbuczyna	18 371,01	18 371,01	100,00%
Razem :		303 203,45	295 439,84	97,44%

Fundusz sołecki został wykorzystany średnio w ponad 97 %, ale jak widać z powyższego zestawienia tylko Sołectwa Perzów i Trębaczów ze względu na niższe koszty realizacji zaplanowanych zadań nie wykorzystwały 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 2019 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 2019 r. poz. 1396 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 7.404,29 zł. Dochody zaplanowano w podobnej wysokości jak w latach ubiegłych, a otrzymane dochody ze środków z opłat otrzymano w znacznie mniejszej wysokości.

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

- rozdział 90001 na gospodarkę ściekową :

- § 4300 w kwocie 5.000,00 zł na gospodarkę ściekową, a wykonano w wysokości 5.000,00 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 7.000,00 zł, a wykonano w kwocie 2.404,29 zł na zakup krzewów, drzew i materiałów 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 0,00 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 2019 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
mgr *Paul Froh*