

REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA W OPOLU

Uchwała Nr 167/2019

z dnia 5 kwietnia 2019 r. Składu Orzekającego
Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu

w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Gorzów Śląski za 2018 r.

Na podstawie art. 13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity – Dz.U. z 2016 r. poz. 561 ze zm.) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu w osobach:

Klaudia Stelmaszczyk – przewodnicząca

Grzegorz Czarnocki

Katarzyna Tromsa

p o z y t y w n i e o p i n i u j e

sprawozdanie Burmistrza Gorzowa Śląskiego z wykonania budżetu Gminy za 2018 r.

U z a s a d n i e n i e

Zgodnie z dyspozycją art. 267 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu doręczono sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2018 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

Przedłożone sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy, stosownie do treści art. 13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 cyt. ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych podlega zaopiniowaniu przez Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu.

Analizując dane zawarte w przedłożonym sprawozdaniu Burmistrza w zakresie zgodności z wielkościami ujętymi w:

1. uchwale Rady Miejskiej w Gorzowie Śląskim nr XXXVII/252/2017 z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 r. (z późn. zm.),
2. sprawozdaniach sporządzonych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2018 r., tj.:
 - z wykonania planu dochodów budżetowych (Rb-27S),
 - z wykonania planu wydatków budżetowych (Rb-28S),
 - o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego (Rb-NDS),
 - z wykonania dochodów podatkowych (Rb-PDP),
 - o stanie środków na rachunkach bankowych j.s.t. (Rb-ST),
 - o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji (Rb-Z),
 - uzupełniającym o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych (Rb-UZ),
 - o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych (Rb-N),

- z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami (Rb-27ZZ),
 - o dotacjach/wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami (Rb-50),
 - z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych (Rb-30S),
- Skład Orzekający rozbieżności nie stwierdził.

W ocenie Składu Orzekającego przedłożone przez Burmistrza sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy spełnia wymóg określony w art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych.

Dochody budżetowe zaplanowane w budżecie Gminy na 2018 r. (po wprowadzonych zmianach) w wysokości 27 006 123,84 zł zostały wykonane w wysokości 27 322 994,91 zł, tj. w 101,2%, w tym dochody majątkowe ujęte po stronie planu w łącznej wysokości 506 257,48 zł wykonano w wysokości 553 557,49 zł, tj. w 109,3%.

Stopień realizacji dochodów został przedstawiony opisowo oraz tabelarycznie według źródeł wraz ze wskaźnikiem wykonania poszczególnych rodzajów dochodów.

Plan wydatków budżetowych (po zmianach) w wysokości 27 163 838,65 zł został wykonany w wysokości 26 190 311,21 tj. w 96,4%, w tym wydatki majątkowe ujęte po stronie planu w łącznej wysokości 2 517 924,75 zł wykonano w wysokości 2 371 614,24 zł, tj. w 94,2%.

Burmistrz, podobnie jak w przypadku wykonania dochodów, przedstawił zróżnicowany stopień wykonania wydatków opisowo oraz w zestawieniu tabelarycznym, w podziale na wydatki bieżące oraz majątkowe.

Na koniec roku 2018 wykonane dochody bieżące wyniosły 26 769 437,42 zł, natomiast wykonane wydatki bieżące stanowiły kwotę 23 818 696,97 zł. W odniesieniu do powyższego Skład Orzekający stwierdza, iż przedstawione w sprawozdaniu dochody bieżące oraz wydatki bieżące spełniają relację, o której mowa w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Realizacja budżetu Gminy za 2018 rok zamknęła się nadwyżką budżetową w wysokości 1 132 683,70 zł.

Wskaźnik łącznej kwoty zobowiązań finansowych Gminy wg stanu na 31 grudnia 2018 r., która zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jednostki samorządu terytorialnego wyniosła 4 770 091,77 zł, w stosunku do wykonanych dochodów ogółem na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniósł 17,5%.

W tym stanie faktycznym i prawnym należało postanowić jak w sentencji.

Na podstawie art. 20 ust. 1 powołanej na wstępie ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego
Klaudia Stelmaszczyk

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY
ZA 2018 r.**

Rada Miejska w Gorzowie Śl. w dniu 20.12.2017 roku uchwaliła budżet gminy na 2018 rok w następujących wysokościach :

- dochody	25.573.152,41 zł
- przychody	636.706,81 zł
- wydatki	25.309.859,22 zł
- rozchody	900.000,00 zł

W toku wykonywania budżetu nastąpiła zmiana wielkości planowanych dochodów.

Plan dochodów zwiększono o kwotę 2.333.467,41 zł

Zwiększenie spowodowane było:

- zwiększeniem dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie	1.684.713,06 zł
- zwiększeniem dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie	215.974,00 zł
- uzyskaniem ponadplanowych dochodów	278.277,00 zł
- otrzymaniem dotacji celowych na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	33.942,27 zł
- otrzymaniem dotacji celowych przeznaczonych na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2017 r.	73.370,08 zł
- zwiększeniem części oświatowej subwencji ogólnej	35.291,00 zł
- otrzymaniem środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy, pozyskanych z innych źródeł	11.900,00 zł

Nastąpiło również **zmniejszenie dochodów o kwotę 900.495,98 zł**, które spowodowane było :

- zmniejszeniem dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie	24.400,00 zł
- zmniejszeniem dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zleconych zadań bieżących gminy w kwocie	586.324,57 zł
- zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej	207.508,00 zł
- zmniejszeniem dotacji celowej na zadania inwestycyjne w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	82.263,41 zł

Wykonanie budżetu gminy w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco :

TREŚĆ	Budżet wg uchwały RM na początek roku	Budżet po zmianach	Wykonanie	% wyk.
DOCHODY ogółem :	25.573.152,41	27.006.123,84	27.322.994,91	101,2
w tym :				
1). <i>dochody bieżące</i>	25.018.889,00	26.499.866,36	26.769.437,42	101,1
w tym:				
- dochody własne	6.156.360,00	6.434.637,00	6.583.599,58	102,3
- udziały we wpływach z pod. dochodowego od osób prawnych i fizycznych	3.161.329,00	3.161.329,00	3.356.318,20	106,2
- subwencja ogólna	9.215.481,00	9.043.264,00	9.043.264,00	100,0
- dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych	5.907.719,00	7.006.107,49	6.936.420,10	99,0
- dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań powierzonych	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,0
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	538.000,00	768.686,60	762.622,52	99,2
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków z Unii Europ.	0,00	33.942,27	33.942,27	100,0
- środki pozyskane z innych źródeł	0,00	11.900,00	13.270,75	111,5
2) <i>dochody majątkowe</i>	554.263,41	506.257,48	553.557,49	109,3
w tym :				
- dochody ze sprzedaży majątku	250.000,00	250.000,00	297.300,01	118,9
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków z Unii Europ.	304.263,41	0,00	0,00	0,0
- dotacja celowa otrzymana z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	0,00	222.000,00	222.000,00	100,0
- dotacje celowe z budżetu zwrot w ramach funduszu sołeckiego	0,00	34.257,48	34.257,48	100,0
WYDATKI ogółem :	25.309.859,22	27.163.838,65	26.190.311,21	96,4
w tym :				
1). <i>wydatki bieżące</i>	22.949.537,14	24.645.913,90	23.818.696,97	96,6
w tym:				
- wydatki bieżące zadań zleconych	5.907.719,00	7.006.107,49	6.933.777,82	99,0
2). <i>wydatki majątkowe</i>	2.360.322,08	2.517.924,75	2.371.614,24	94,2

Celem zobrazowania budżetu gminy ogółem przedstawia się przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu budżetowego, jak niżej :

TREŚĆ	§	Budżet wg uchwały RM na pocz. roku	Budżet po zmianach	Wykonanie	% wyk.
PRZYCHODY :		636.706,81	1.057.714,81	937.787,72	88,7
W tym:					
przychody z zaciąg. pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	600.000,00	119.927,09	0,00	0,0
wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6	950	36.706,81	937.787,72	937.787,72	100,0
ROZCHODY:		900.000,00	900.000,00	900.000,00	100,0
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	900.000,00	900.000,00	900.000,00	100,0

DOCHODY :

Realizacja dochodów według źródeł i działów klasyfikacji z wyodrębnieniem stanu zaległości, przedstawia się następująco :

<u>Dział</u> Wyszczególnienie	§	Plan	Wykonanie	% wykonia nia	Zaległości
1	2	3	4	5	6
Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo		804.895,58	822.286,90	102,2	
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>754.895,58</i>	<i>755.106,90</i>	<i>100,1</i>	
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	10.000,00	10.211,32	102,1	
-dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie	2010	744.895,58	744.895,58	100,0	
<i>II. Dochody majątkowe</i>		<i>50.000,00</i>	<i>67.180,00</i>	<i>134,4</i>	

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	50.000,00	67.180,00	134,4	
Dział 600 -<u>Transport i łączność</u>		12.300,00	18.336,46	149,1	
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>12.300,00</i>	<i>18.336,46</i>	<i>149,1</i>	
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	800,00	1.001,62	125,2	
- wpływy z pozostałych odsetek	0920	0,00	6,99	0,0	
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań	0950	1.000,00	1.200,00	120,0	
- wpływy z różnych dochodów	0970	10.500,00	16.127,85	153,6	
Dział 700 –<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>		247.000,00	273.121,67	110,6	
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>47.000,00</i>	<i>48.001,66</i>	<i>102,1</i>	
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	0550	12.000,00	9.188,25	76,6	
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	35.000,00	38.781,78	110,8	
- wpływy z pozostałych odsetek	0920	0,00	31,63	0,0	
<i>II. Dochody majątkowe</i>		<i>200.000,00</i>	<i>225.120,01</i>	<i>112,6</i>	
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	200.000,00	225.120,01	112,6	
Dział 710-<u>Działalność usługowa</u>		0,00	10.209,94	0,0	700,00
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>0,00</i>	<i>10.209,94</i>	<i>0,0</i>	<i>700,00</i>
- wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych	0570	0,00	8.709,94	0,0	
- wpływy z różnych dochodów	0970	0,00	1.500,00	0,0	700,00
Dział 750-<u>Administracja publiczna</u>		101.699,00	112.202,97	110,3	153,93
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>101.699,00</i>	<i>107.203,97</i>	<i>105,4</i>	<i>153,93</i>
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	1.000,00	325,20	32,5	
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	0,00	0,00	0,0	153,93
- wpływy z tytułu kar i	0950	0,00	1.200,00	0,0	

odszkodowań					
- wpływy z różnych dochodów	0970	17.000,00	23.322,67	137,2	
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie	2010	79.889,00	76.078,45	95,2	
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	10,00	4,65	46,5	
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy	2700	3.800,00	6.272,00	165,1	
<i>II. Dochody majątkowe</i>		<i>0,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,0</i>	
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	0,00	5.000,00	0,0	
Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		108.797,00	103.830,39	95,4	
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>108.797,00</i>	<i>103.830,39</i>	<i>95,4</i>	
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie	2010	108.797,00	103.830,39	95,4	
Dział 752 – Obrona narodowa		1.300,00	1.253,49	96,4	
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>1.300,00</i>	<i>1.253,49</i>	<i>96,4</i>	
-dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie	2010	1.300,00	1.253,49	96,4	
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż.		39.779,00	40.575,61	102,0	
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>39.779,00</i>	<i>40.575,61</i>	<i>102,0</i>	
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań	0950	34.781,00	34.797,61	100,1	
- wpływy z różnych dochodów	0970	0,00	780,00	0,0	
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie	2010	4.998,00	4.998,00	100,0	

Dział 756 – <u>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</u>		8.296.529,00	8.872.641,10	101,1	520.245,01
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>8.296.529,00</i>	<i>8.572.641,10</i>	<i>101,1</i>	<i>520.245,01</i>
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych	0310	2.065.000,00	2.058.864,80	99,7	327.592,60
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	0310	1.247.000,00	1.253.722,19	100,5	122.496,42
- wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	0320	84.000,00	78.150,00	93,0	
- wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych	0320	945.000,00	891.123,07	94,3	35.405,29
- wpływy z podatku leśnego od osób prawnych	0330	93.500,00	93.771,00	100,3	20,00
- wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych	0330	14.000,00	14.849,00	106,1	346,00
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych	0340	11.000,00	11.190,00	101,7	
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych	0340	240.000,00	225.305,00	93,9	1.771,90
- wpl.z pod.od działalności gosp., opl. w formie karty podatkowej	0350	0,00	1.228,00	0,0	
- wpływy z podatku od spadków i darowizn	0360	1.000,00	34.602,00	3460,2	11,60
- wpływy z opłaty skarbowej	0410	28.000,00	38.983,77	139,2	
- wpływy z opłaty targowej	0430	2.500,00	3.570,00	142,8	
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0460	154.500,00	173.297,70	112,2	31.612,20
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	120.000,00	114.169,21	95,1	
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw tj.: opłata adiacencka	0490	20.000,00	29.448,50	147,2	
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych i prawnych	0500	100.500,00	182.585,00	181,7	144,00
- wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opl. komorniczych	0640	4.000,00	4.526,50	113,2	
- wpływy z odsetek od					

nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	5.000,00	5.345,91	106,9	
- wpływy z pozostałych odsetek	0920	200,00	1.592,06	796,0	845,00
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0010	3.111.329,00	3.309.049,00	106,4	
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0020	50.000,00	47.269,20	94,5	
Dział 758 – Różne rozliczenia		9.171.130,08	9.221.478,93	100,6	
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>9.136.872,60</i>	<i>9.187.221,45</i>	<i>100,6</i>	
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	2030	39.112,60	39.112,60	100,0	
- część oświatowa subwencji ogólnej	2920	5.560.654,00	5.560.654,00	100,0	
- część wyrównawcza subwencji ogólnej	2920	3.307.992,00	3.307.992,00	100,0	
- część równoważąca subwencji ogólnej	2920	174.618,00	174.618,00	100,0	
- wpływy z pozostałych odsetek	0920	1.350,00	6.797,85	503,5	
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	53.146,00	98.047,00	184,5	
<i>II. Dochody majątkowe</i>		<i>34.257,48</i>	<i>34.257,48</i>	<i>100,0</i>	
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych gminy	6330	34.257,48	34.257,48	100,0	
Dział 801 – Oświata i wychowanie		637.417,13	641.464,56	100,6	385,02
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>637.417,13</i>	<i>641.464,56</i>	<i>100,6</i>	<i>385,02</i>
- wpływy z opł.egzaminacyjnych oraz opł.za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610	0,00	104,00	0,0	
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	22.750,00	22.815,80	100,3	65,00
- wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	97.000,00	101.895,20	105,1	319,00
- wpływy z różnych opłat	0690	0,00	99,00	0,0	
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	13.900,00	14.286,01	102,8	
- wpływy z pozostałych odsetek	0920	0,00	76,55	0,0	1,02
- wpływy z różnych dochodów	0970	139.050,00	140.843,74	101,3	

-dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2007	33.942,27	33.942,27	100,0	
-dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie	2010	51.364,86	50.731,99	98,8	
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	2030	279.410,00	276.670,00	99,0	
Dział 852 – Pomoc Społeczna		467.397,03	472.640,42	101,1	
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>467.397,03</i>	<i>472.640,42</i>	<i>101,1</i>	
- wpływy z usług	0830	20.000,00	32.136,28	160,7	
- wpływy z różnych dochodów	0970	30.000,00	25.174,45	83,9	
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie	2010	44.165,03	43.319,18	98,1	
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	2030	372.732,00	371.872,75	99,8	
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	500,00	137,76	27,6	
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza		61.533,00	59.068,17	96,0	
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>61.533,00</i>	<i>59.068,17</i>	<i>96,0</i>	
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	2030	61.533,00	59.068,17	96,0	
Dział 855 - Rodzina		6.006.597,02	5.941.956,64	98,9	792.568,51
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>6.006.597,02</i>	<i>5.941.956,64</i>	<i>98,9</i>	<i>792.568,51</i>
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie	2010	2.229.664,02	2.177.352,02	97,7	
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	2030	15.899,00	15.899,00	100,0	

- dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2060	3.741.034,00	3.733.961,00	99,8	
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	20.000,00	14.744,62	73,7	792.568,51
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		775.750,00	757.927,66	97,7	61.892,21
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>775.750,00</i>	<i>757.927,66</i>	<i>97,7</i>	<i>61.892,21</i>
- wpływy z opłaty produktowej	0400	100,00	84,74	84,7	
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw tj.: opłata za gospodarowanie odpadami	0490	740.000,00	720.957,48	97,4	61.892,21
- -wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych	0570	0,00	88,93	0,0	
- wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opł. komorniczych	0640	5.500,00	4.384,80	79,7	
- wpływy z różnych opłat	0690	20.000,00	23.975,83	119,9	
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	500,00	202,05	40,4	
- wpływy z różnych dochodów	0970	1.550,00	1.235,08	79,7	
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora fin. publicz.	2460	8.100,00	6.998,75	86,4	
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		262.000,00	262.000,00	100,0	
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>40.000,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>100,0</i>	
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	2320	40.000,00	40.000,00	100,0	
<i>II. Dochody majątkowe</i>		<i>222.000,00</i>	<i>222.000,00</i>	<i>100,0</i>	
- dotacje z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji	6260	222.000,00	222.000,00	100,0	

inwestycji					
Dział 926- <u>Kultura fizyczna</u>		12.000,00	12.000,00	100,0	
<i>I. Dochody bieżące</i>		<i>12.000,00</i>	<i>12.000,00</i>	<i>100,0</i>	
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	12.000,00	12.000,00	100,0	
R A Z E M :		27.006.123,84	27.322.994,91	101,2	1.375.944,68
w tym :					
- dochody bieżące		26.499.866,36	26.769.437,42	101,1	1.375.944,68
- dochody majątkowe		506.257,48	553.557,49	109,3	-

Planowane dochody ogółem wykonano w 101,2 %.

W strukturze osiągniętych dochodów, dochody własne stanowią 37,5 % wykonania, subwencje 33,1 % i dotacje 29,4 % wykonania.

W grupie tych dochodów największy udział stanowią podatki i opłaty lokalne.

Wśród dochodów własnych najistotniejsze pozycje to :

- podatek od nieruchomości,
- podatek rolny.
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa .
- podatek od środków transportowych.

Podatki i opłaty pobierane przez Urzędy Skarbowe :

- podatek od czynności cywilnoprawnych 182.585,00 zł
- podatek od spadków i darowizn 34.602,00 zł

Urzędy skarbowe przekazały udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w następującej wysokości :

- | | |
|---|------------------|
| 1) Urząd Skarbowy Olesno | 3.495,74 zł, |
| 2) Opolski Urząd Skarbowy | 2.626,00 zł, |
| 3) Łódzki Urząd Skarbowy | 925,50 zł, |
| 5) Pierwszy Urząd Skarbowy w Częstochowie | 2,62 zł. |
| 6) I Wielkopolski US w Poznaniu | 39.172,64 zł, |
| 7) Urząd karbowy w Sosnowcu | 86,54 zł. |
| 8) II Wielkopolski US w Kaliszu | <u>960,16 zł</u> |
| Razem : | 47.269,20 zł |

Ministerstwo Finansów przekazało udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w 106,3 % wielkości planowanej (więcej o 197.720,00 zł w stosunku do planu).

Oplaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonano w 97,4 % wielkości planowanej. Planując opłaty w wysokości 740.000 zł przyjęto wpływy wg ewidencji osób zameldowanych. W stosunku do zalegających osób na kwotę 61.892,21 z opłatami za gospodarowanie odpadami wystawione są na bieżąco upomnienia i w 2018 r. wystawiono ich 586.

Planowane dochody majątkowe wykonano w 109,3 % .

Skutki obniżenia górnych stawek podatków wynoszą ogółem 543.835,21 zł, co stanowi 2 % osiągniętych dochodów ogółem.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień wynoszą ogółem 574.930,00 zł , co stanowi 2,1 % osiągniętych dochodów ogółem.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w zakresie umorzenia zaległości podatkowych wynoszą ogółem 27.662,00 zł a w zakresie rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wynoszą ogółem 394 zł i dotyczy tylko opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Łączna kwota skutków = 1.146.821,21 zł co stanowi 4,2 % wykonanych dochodów ogółem.

Realizacja łącznego zobowiązania pieniężnego tj. wpływów podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości od osób fizycznych, w układzie według sołectw i w mieście Gorzów Śl. wraz z faktycznymi zaległościami przedstawia się następująco :

Lp	Sołectwo	Wpłaty	Zaległości
1.	Budzów	73.869,30	7.411,40
2.	Dębina	47.788,00	1.674,00
3.	Goła	61.647,00	4.787,10
4.	Jamy	180.400,20	13.734,67
5.	Jastrzygowice	56.237,44	1.132,36
6.	Kobyła Góra	10.708,00	5.633,00
7.	Kozłowice	153.978,66	9.576,52
8.	Krzyżanowice	94.168,81	13.721,25
9.	Nowa Wieś	67.068,00	1.411,00
10.	Pakoszów	30.531,30	8,70
11.	Pawłowice	150.299,48	25.289,00

12.	Skrońsko	50.042,60	75,00
13.	Uszyce	240.928,94	5.354,70
14.	Zdziechowice	165.743,60	3.713,20
15.	Miasto Gorzów Śl.	784.435,01	64.725,81
	OGÓLEM	2.167.846,34	158.247,71

Wobec wszystkich dłużników prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

W stosunku do zalegających podatników wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych. Łącznie w roku 2018 wystawiono 583 upomnienia i 265 tytuły wykonawcze.

W miarę wpływów dochodów realizowano wydatki bieżące i majątkowe.

II. WYDATKI

Realizacja wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco :

Dz.	Rozdz	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5	6
010		<u>Rolnictwo i łowiectwo</u>	862.932,17	818.678,61	94,9
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	97.436,59	54.380,03	55,8
		a/ wydatki bieżące	6.310,00	6.300,00	99,8
		-wydatki związane z realizacją statutowych zadań	6.310,00	6.300,00	99,8
		b/ wydatki majątkowe	91.126,59	48.080,03	52,8
		w tym : inwestycje	91.126,59	48.080,03	52,8
	01030	Izby rolnicze	20.600,00	19.403,00	94,2
		a/ wydatki bieżące	20.600,00	19.403,00	94,2
		w tym :			
		-wplaty gmin na rzecz izb rolniczych	20.600,00	19.403,00	94,2
	01095	Pozostała działalność	744.895,58	744.895,58	100,0
		a/ wydatki bieżące	744.895,58	744.895,58	100,0
		w tym :			
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	12.950,65	12.950,65	100,0
		-wydatki związane z realizacją statutowych zadań	731.944,93	731.944,93	100,0

400		<u>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</u>	75.000,00	75.000,00	100,0
	40002	Dostarczanie wody	75.000,00	75.000,00	100,0
		a/ wydatki majątkowe	75.000,00	75.000,00	100,0
		w tym: - dotacja celowa na finansowanie kosztów realizacji inwestycji przez Zakład Usług Komunalnych	75.000,00	75.000,00	100,0
600		<u>Transport i łączność</u>	1.201.769,76	1.118.783,83	93,1
	60014	Drogi publiczne powiatowe	182.646,00	118.720,07	65,0
		a/ wydatki majątkowe	182.646,00	118.720,07	65,0
		w tym: - dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	182.646,00	118.720,07	65,0
	60016	Drogi publiczne gminne	947.123,76	928.543,76	98,0
		a/ wydatki bieżące	319.123,76	303.685,45	95,2
		-wydatki związane z realizacją statutowych zadań	319.123,76	303.685,45	95,2
		b/ wydatki majątkowe	628.000,00	624.858,31	99,5
		w tym: - zakupy inwestycyjne	628.000,00	624.858,31	99,5
	60017	Drogi wewnętrzne	42.000,00	42.000,00	100,0
		a/ wydatki majątkowe	42.000,00	42.000,00	100,0
		w tym : - inwestycje	42.000,00	42.000,00	100,0
	60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	30.000,00	29.520,00	98,4
		a/ wydatki bieżące	30.000,00	29.520,00	98,4
		-wydatki związane z realizacją statutowych zadań	30.000,00	29.520,00	98,4
710		<u>Działalność usługowa</u>	125.000,00	104.517,46	83,6
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	27.800,00	17.739,60	63,8
		a/ wydatki bieżące	27.800,00	17.739,60	63,8
		w tym : - wydatki związane z realizacją statutowych zadań	27.800,00	17.739,60	63,8
	71095	Pozostała działalność	97.200,00	86.777,86	89,3
		a/ wydatki bieżące	87.200,00	81.697,86	93,7

		w tym: - wydatki związane z realizacją statutowych zadań	87.200,00	81.697,86	93,7
		b/wydatki majątkowe	10.000,00	5.080,00	50,8
		w tym: -zakupy inwestycyjne	10.000,00	5.080,00	50,8
750		<u>Administracja publiczna</u>	3.120.964,86	2.900.403,65	92,9
	75011	Urzędy wojewódzkie	79.889,00	73.436,17	91,1
		a/ wydatki bieżące	79.889,00	73.436,17	99,3
		w tym :			
		-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	77.881,00	71.428,18	91,7
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	2.008,00	2.007,99	100,0
	75022	Rada gminy	133.000,00	119.264,87	89,7
		a/ wydatki bieżące	133.000,00	119.264,87	89,7
		w tym :			
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	125.000,00	113.935,59	91,1
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	8.000,00	5.329,28	66,6
	75023	Urząd gminy	2.456.040,00	2.278.588,31	92,8
		a/ wydatki bieżące	2.424.040,00	2.247.030,88	92,7
		w tym :			
		-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.841.600,00	1.745.616,52	94,8
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	580.140,00	500.450,72	86,3
		-świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.300,00	963,64	88,5
		b/ wydatki majątkowe	32.000,00	31.557,43	98,6
		w tym:			
		- zakupy inwestycyjne	32.000,00	31.557,43	98,6
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	66.300,00	57.518,29	86,7
		a/ wydatki bieżące	66.300,00	57.518,29	86,7
		w tym :			
		-dotacja dla Gminy Kluczbork	3.200,00	3.200,00	100,0
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	63.100,00	54.318,29	86,1
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	346.940,00	344.118,14	99,2
		a/ wydatki bieżące	346.940,00	344.118,14	99,2

		w tym :			
		-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	277.800,00	277.228,51	99,8
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	69.040,00	66.859,87	96,8
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	100,00	29,76	29,7
	75095	Pozostała działalność	38.795,86	27.477,87	70,8
		a/ wydatki bieżące	38.795,86	27.477,87	70,8
		w tym :			
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	19.999,20	9.449,58	47,2
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	18.196,66	18.028,29	99,1
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00	0,00	0,0
751		<u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u>	108.797,00	103.830,39	95,4
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.514,00	1.514,00	100,0
		a/ wydatki bieżące	1.514,00	1.514,00	100,0
		w tym :			
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.514,00	1.514,00	100,0
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	107.283,00	102.316,39	95,4
		a/ wydatki bieżące	107.283,00	102.316,39	95,4
		w tym:			
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	23.355,53	18.883,52	80,8
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	21.092,62	21.048,02	99,8
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	62.834,85	62.384,85	99,3
752		<u>Obrona narodowa</u>	1.300,00	1.253,49	46,5
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1.300,00	1.253,49	46,5

		a/ wydatki bieżące w tym :	1.300,00	1.253,49	46,5
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	1.300,00	1.253,49	46,5
754		<u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u>	261.279,00	253.314,05	96,9
	75405	Komendy powiatowe Policji	3.000,00	3.000,00	100,0
		a/ wydatki bieżące w tym :	3.000,00	3.000,00	100,0
		- środki finansowe dla Policji	3.000,00	3.000,00	100,0
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	253.281,00	245.316,05	96,9
		a/ wydatki bieżące w tym :	246.781,00	238.817,05	96,8
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	39.710,00	39.703,04	100,0
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	178.071,00	172.924,58	97,1
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	23.000,00	20.188,43	87,8
		- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6.000,00	6.000,00	100,0
		b/ wydatki majątkowe	6.500,00	6.500,00	100,0
		w tym: - inwestycje	6.500,00	6.500,00	100,0
	75414	Obrona cywilna	4.998,00	4.998,00	100,0
		a/ wydatki bieżące w tym :	4.998,00	4.998,00	100,0
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4.998,00	4.998,00	100,0
757		<u>Obsługa długu publicznego</u>	175.000,00	143.988,10	82,3
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	175.000,00	143.988,10	82,3
		a/ wydatki bieżące w tym :	175.000,00	143.988,10	82,3
		- wydatki na obsługę długu gminy	175.000,00	143.988,10	82,3
758		<u>Różne rozliczenia</u>	91.570,00	0,00	0,0

	75818	Rezerwy ogólne i celowe	91.570,00	0,00	0,0
		a/ wydatki bieżące w tym :	91.570,00	0,00	0,0
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	91.570,00	0,00	0,0
801		<u>Oświata i wychowanie</u>	9.071.798,13	8.916.249,87	98,3
	80101	Szkoły podstawowe	5.002.483,27	4.939.935,60	98,7
		a/ wydatki bieżące w tym :	5.002.483,27	3.626.153,49	95,0
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w tym: wydatki na program finansowany z udziałem środków z Unii Europejskiej	4.149.798,67 23.306,65	4.133.191,05 23.306,65	99,6 100,0
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	193.400,00	192.523,76	99,5
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań w tym: wydatki na program finansowany z udziałem środków z Unii Europejskiej	659.284,60 10.635,62	614.220,79 10.635,62	93,2 100,0
	80104	Przedszkola	2.389.280,00	2.351.592,66	98,4
		a/ wydatki bieżące w tym :	2.287.780,00	2.251.031,12	98,4
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.750.100,00	1.736.005,01	99,2
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	61.300,00	58.774,48	95,9
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	476.380,00	456.251,63	95,8
		b/ wydatki majątkowe w tym :	101.500,00	100.561,54	99,1
		- inwestycje	75.500,00	75.352,54	99,8
		- zakupy inwestycyjne	26.000,00	25.209,00	97,0
	80110	Gimnazja	699.670,00	692.752,03	99,0
		a/ wydatki bieżące w tym :	699.670,00	692.752,03	99,0
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	628.100,00	625.237,55	99,5
		- świadczenia na rzecz osób	30.000,00	29.260,77	97,5

	fizycznych			
	- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	41.570,00	38.253,71	92,0
80113	Dowożenie uczniów do szkół	444.130,00	441.597,30	99,4
	a/ wydatki bieżące w tym:	444.130,00	441.597,30	99,4
	-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	82.000,00	80.436,15	89,1
	- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	362.130,00	361.161,15	99,7
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21.000,00	17.897,88	85,2
	a/ wydatki bieżące w tym :	21.000,00	17.897,88	85,2
	- dotacje celowe dla Starostwa Powiatowego w Kluczborku	6.200,00	6.200,00	100,0
	- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	14.800,00	11.697,88	85,2
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	12.930,00	7.975,62	61,7
	a/ wydatki bieżące w tym:	12.930,00	7.975,62	61,7
	-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	5.730,00	5.403,39	36,4
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	300,00	112,33	37,4
	- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	6.900,00	2.459,90	35,6
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	299.910,00	275.262,16	91,8
	a/ wydatki bieżące w tym:	299.910,00	275.262,16	91,8
	-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	248.060,00	234.609,63	94,6
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	12.800,00	12.149,83	94,9
	- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	39.050,00	28.502,70	64,4
80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i	63.060,00	52.054,85	82,6

		młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół..			
		a/ wydatki bieżące w tym:	63.060,00	52.054,85	82,6
		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	48.200,00	44.209,95	91,7
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.500,00	2.411,79	96,5
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	12.360,00	5.433,11	44,0
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51.364,86	50.731,99	98,8
		a/ wydatki bieżące w tym:	51.364,86	50.731,99	98,8
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	51.364,86	50.731,99	98,8
	80195	Pozostała działalność	87.970,00	86.449,78	98,3
		a/ wydatki bieżące w tym :	84.800,00	86.449,78	98,3
		-świadczenia na rzecz osób fizycznych	730,00	725,00	99,3
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	87.240,00	85.724,78	98,3
851		<u>Ochrona zdrowia</u>	155.460,00	147.773,93	95,1
	85153	Zwalczanie narkomanii	3.000,00	2.143,40	71,4
		a/ wydatki bieżące w tym :	3.000,00	2.143,40	71,4
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	3.000,00	2.143,40	71,4
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	152.460,00	145.630,53	95,5
		a/ wydatki bieżące w tym :	79.000,00	72.171,47	96,6
		-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	27.500,00	27.497,00	100,0
		-świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.100,00	6.962,10	98,1
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	44.400,00	37.712,37	84,9
		b/ wydatki majątkowe	73.460,00	73.459,06	96,9
		w tym:	73.460,00	73.459,06	96,9

		- inwestycje			
852		<u>Pomoc społeczna</u>	1.511.297,03	1.461.354,36	96,7
	85202	Domy pomocy społecznej	220.000,00	194.552,80	88,4
		a/ wydatki bieżące w tym:	220.000,00	194.552,80	88,4
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	220.000,00	194.552,80	88,4
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1.000,00	250,00	25,0
		a/ wydatki bieżące w tym:	1.000,00	250,00	25,0
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	1.000,00	250,00	25,0
	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	24.722,00	24.026,48	97,2
		a/ wydatki bieżące w tym:	24.722,00	24.026,48	97,2
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	24.722,00	24.026,48	97,2
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	154.000,00	153.784,23	99,9
		a/ wydatki bieżące w tym:	154.000,00	153.784,23	99,9
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	154.000,00	153.784,23	99,9
	85215	Dodatki mieszkaniowe	81.141,03	79.786,22	98,3
		a/ wydatki bieżące w tym:	81.141,03	79.786,22	98,3
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	81.027,56	79.682,54	98,3
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	113,47	103,68	91,4
	85216	Zasiłki stałe	121.584,00	121.190,64	99,7
		a/ wydatki bieżące w tym:	121.584,00	121.190,64	99,7

		-świadczenia na rzecz osób fizycznych	121.584,00	121.190,64	99,7
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	505.900,00	497.533,57	98,3
		a/ wydatki bieżące w tym:	505.900,00	497.533,57	98,3
		-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	436.700,00	435.069,37	99,6
		-świadczenia na rzecz osób fizycznych	700,00	664,00	94,9
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	68.500,00	61.800,20	90,2
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	244.650,00	231.950,42	94,8
		a/ wydatki bieżące w tym:	244.650,00	231.950,42	94,8
		-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	230.600,00	219.112,27	95,0
		-świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.050,00	1.027,00	97,8
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	13.000,00	11.811,15	90,9
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	73.300,00	73.280,00	99,9
		a/ wydatki bieżące w tym:	73.300,00	73.280,00	99,9
		-świadczenia na rzecz osób fizycznych	73.300,00	73.280,00	99,9
	85295	Pozostała działalność	85.000,00	85.000,00	100,0
		a/ wydatki bieżące w tym:	85.000,00	85.000,00	100,0
		- dotacja dla CARITAS	85.000,00	85.000,00	100,0
853		<u>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</u>	11.000,00	9.775,00	88,9
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	11.000,00	9.775,00	88,9
		a/ wydatki bieżące w tym :	11.000,00	9.775,00	88,9
		- dotacja dla Powiatu Olesno	11.000,00	9.775,00	88,9
854		<u>Edukacyjna opieka wychowawcza</u>	375.353,00	356.594,75	95,0
	85401	Świetlice szkolne	298.820,00	290.963,45	97,4

		a/ wydatki bieżące w tym:	298.820,00	290.963,45	97,4
		-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	271.400,00	265.836,28	97,9
		-świadczenia na rzecz osób fizycznych	15.600,00	13.953,13	89,4
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	11.820,00	11.174,04	94,5
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	76.533,00	65.631,30	85,8
		a/ wydatki bieżące w tym:	76.533,00	65.631,30	85,8
		-świadczenia na rzecz osób fizycznych	76.533,00	65.631,30	85,8
855		<u>Rodzina</u>	6.105.597,02	6.020.908,35	98,6
	85501	Świadczenia wychowawcze	3.741.034,00	3.733.961,00	99,8
		a/ wydatki bieżące w tym:	3.741.034,00	3.733.961,00	99,8
		-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	42.400,00	42.400,00	100,0
		-świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.684.034,00	3.678.779,12	99,9
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	14.600,00	12.781,88	87,5
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.001.732,00	1.955.000,00	97,7
		a/ wydatki bieżące w tym:	2.001.732,00	1.955.000,00	97,7
		-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	101.000,00	94.373,85	93,4
		-świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.884.532,00	1.844.548,03	97,9
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	16.200,00	16.078,12	99,2
	85503	Karta Dużej Rodziny	82,02	82,02	100,0
		a/ wydatki bieżące w tym:	82,02	82,02	100,0
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	82,02	82,02	100,0
	85504	Wspieranie rodziny	362.749,00	331.865,33	91,5

		a/ wydatki bieżące w tym:	362.749,00	331.865,33	91,5
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	78.089,00	54.544,03	69,8
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	216.165,00	215.415,00	99,6
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	68.495,00	61.906,30	90,4
900		<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	2.250.824,79	2.109.699,24	93,7
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	21.100,00	17.570,33	83,3
		a/ wydatki bieżące w tym :	1.100,00	1.028,00	93,4
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	1.100,00	1.028,00	93,4
		b/ wydatki majątkowe w tym:	20.000,00	16.542,33	82,7
		- inwestycje	20.000,00	16.542,33	82,7
	90002	Gospodarka odpadami	1.474.742,40	1.431.723,49	97,1
		a/ wydatki bieżące w tym :	957.542,40	916.741,53	95,7
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	51.700,00	50.508,10	97,7
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.000,00	904,00	45,2
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	903.842,40	865.329,43	95,7
		b/ wydatki majątkowe w tym:	517.200,00	514.981,96	99,6
		- inwestycje w tym:	517.200,00	514.981,96	99,6
		- wydatki na program finansowany z udziałem środków z Unii Europejskiej	386.848,80	385.015,37	99,5
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	40.000,00	37.291,08	93,2
		a/ wydatki bieżące w tym :	40.000,00	37.291,08	93,2
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	40.000,00	37.291,08	93,2
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	98.532,22	85.022,01	86,3
		a/ wydatki bieżące w tym :	98.532,22	85.022,01	86,3
		- wydatki związane z realizacją	98.532,22	85.022,01	86,3

		statutowych zadań			
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	7.200,00	2.300,00	31,9
		a/ wydatki bieżące w tym:	7.200,00	2.300,00	31,9
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	7.200,00	2.300,00	31,9
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	468.268,33	411.142,78	87,8
		a/ wydatki bieżące w tym:	321.000,00	279.556,62	87,1
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	321.000,00	279.556,62	87,1
		b/ wydatki majątkowe w tym:	147.268,33	131.586,16	89,3
		- inwestycje	147.268,33	131.586,16	89,3
	90095	Pozostała działalność	140.981,84	124.649,55	88,4
		a/ wydatki bieżące w tym:	116.758,01	100.425,72	86,0
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	116.758,01	100.425,72	86,0
		b/ wydatki majątkowe w tym:	24.223,83	24.223,83	100,0
		- inwestycje	24.223,83	24.223,83	100,0
921		<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	1.518.895,89	1.510.558,56	99,4
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	688.895,89	688.879,04	100,0
		a/ wydatki bieżące w tym:	688.895,89	688.879,04	100,0
		- dotacja dla MGOK i świetlic	666.400,00	666.400,00	100,0
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	22.495,89	22.479,04	99,9
	92116	Biblioteki	280.000,00	280.000,00	100,0
		a/ wydatki bieżące w tym:	280.000,00	280.000,00	100,0
		- dotacja dla bibliotek	280.000,00	280.000,00	100,0
	92195	Pozostała działalność	550.000,00	541.679,52	98,5
		a/ wydatki majątkowe w tym:	550.000,00	541.679,52	98,5
		- inwestycje	550.000,00	541.679,52	98,5
926		<u>Kultura fizyczna</u>	140.000,00	137.627,57	98,3

92601	Obiekty sportowe	40.000,00	39.560,38	98,9
	a/ wydatki bieżące w tym:	23.000,00	22.776,38	99,0
	- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	23.000,00	22.776,38	99,0
	b/ wydatki majątkowe w tym :	17.000,00	16.784,00	98,7
	- inwestycje	3.500,00	3.500,00	100,0
	- zakupy inwestycyjne	13.500,00	13.284,00	98,4
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	100.000,00	98.067,19	98,1
	a/ wydatki bieżące w tym :	100.000,00	98.067,19	98,1
	-dotacje dla klubów sportowych	90.000,00	90.000,00	100,0
	- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	10.000,00	8.067,19	80,7
	RAZEM :	27.163.838,65	26.190.311,21	96,4
	w tym :			
	- wydatki bieżące	24.645.913,90	23.818.696,97	96,6
	- wydatki majątkowe	2.517.924,75	2.371.614,24	94,2

W strukturze poniesionych wydatków ogółem, stanowią:

wydatki bieżące 90,9 %,

wydatki majątkowe 9,1 %.

Ważniejsze kierunki poniesionych wydatków :

1) wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokości 2.517.924,75 zł, wykonano w kwocie

2.371.614,24 zł, czyli 94,2 % , w tym:

- dotacja dla Starostwa Powiatowego w Oleśnie, plan 182.646,00 zł, wykonanie 118.720,00 zł tj. 65,0%

- dotacja dla zakładu budżetowego – Zakładu Usług Komunalnych w Gorzowie Śl., na plan 75.000,00 zł. wykonanie stanowi kwota 75.000,00 zł, tj. 100 %

2) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Na plan 10.451.186,05 zł , wykonanie stanowi kwotę 10.230.205,63 zł ,tj. 97,9 %,

3) udzielone dotacje w ramach wydatków bieżących. Na plan 1.150.800,00 zł przekazano dotacje w kwocie 1.149.575,00 zł, tj. 100,0 % ,

4) wydatki na obsługę długu gminy zaplanowano w kwocie 175.000,00 zł , wykonano 143.988,10 zł , tj. 82,3 %.

5) świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan 6.832.490,41 zł wykonano 6.749.281,32 zł, tj. 98,8 %.

6) wydatki pozostałe związane z realizacją statutowych zadań .Z zaplanowanej kwoty 6.036.437,44 zł zrealizowano 5.545.646,92, co daje 91,9 %.

W strukturze poniesionych wydatków bieżących stanowią:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	43,0 %
- udzielone dotacje	4,8 %
- wydatki na obsługę długu gminy	0,6 %
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	28,3 %
- pozostałe wydatki związane z realizacją statutowych zadań	23,3 %

Realizacja wydatków w ramach funduszy sołeckich

W 2018 r. Gmina Gorzów Śl. po raz pierwszy zaczęła realizować wydatki w ramach funduszu sołeckiego. Plan i wielkość wydatków w poszczególnych sołectwach przedstawia się następująco:

Budzów	plan	11.451,45	zrealizowano w kwocie	11.451,45 zł
Dębina	plan	12.723,83	zrealizowano w kwocie	12.723,83zł
Goła	plan	13.311,08	zrealizowano w kwocie	13.311,08 zł
Jamy	plan	17.715,48	zrealizowano w kwocie	17.714,00 zł
Jastrzygowice	plan	17.258,73	zrealizowano w kwocie	17.257,82 zł
Kobyła Góra	plan	9.232,93	zrealizowano w kwocie	7.999,64 zł
Kozłowice	plan	27.437,79	zrealizowano w kwocie	27.292,13zł
Krzyżanowice	plan	13.637,33	zrealizowano w kwocie	13.622,40 zł
Nowa Wieś	plan	13.930,96	zrealizowano w kwocie	13.930,96 zł
Pakoszków	plan	10.015,94	zrealizowano w kwocie	10.000,00 zł
Pawłowice	plan	19.738,25	zrealizowano w kwocie	19.738,25 zł
Skrońsko	plan	16.638,85	zrealizowano w kwocie	16.638,60 zł
Uszyce	plan	32.625,20	zrealizowano w kwocie	27.606,15 zł
Zdziechowice	plan	28.400,00	zrealizowano w kwocie	28.377,49 zł

W 2018 r. wydatki w ramach funduszy sołeckich wynoszą 237.663,80 zł co stanowi 0,9 % wszystkich wydatków poniesionych w danym roku.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach

DZIAŁ 010 -ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Na zaplanowane wydatki w kwocie 862.932,17 zł zrealizowano wydatki w wysokości 818.678,61 zł, co stanowi 94,9 % planu.

Z kwoty 854.044,60 zł przypada na:

- rozbudowę wodociągów i kanalizacji w Gminie Gorzów Śl.	48.080,03 zł
- 2% odpis od podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w Opolu	19.403,00 zł

- realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej	730.289,78 zł
- inne	20.905,80 zł

DZIAŁ 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE

ELEKTRYCZNA, GAZ I WODE

W ramach wydatków w dziale 400 przekazano dotację dla Zakładu Usług Komunalnych w kwocie 75.000,00 zł na zagospodarowanie studni głębinowej na ujęciu wody w Gorzowie Śląskim

DZIAŁ 600 -TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W ramach zaplanowanych wydatków bieżących w dziale "Transport i łączność" pokryto koszty zakupu i transportu kruszywa na remont dróg gminnych, wykonano remonty dróg, wykaszanie poboczy dróg i inne roboty według potrzeb.

I tak m.in. sfinansowano:

- zimowe utrzymanie dróg i ulic (odśnieżanie, zakup piasku i soli)	26.111 zł
- wykaszanie traw z poboczy dróg, wycinanie zakrzaczeń i podcinanie drzew	35.687 zł
- zakup kruszywa i masy asfaltowej na drogi wraz z dostawą i rozplantowaniem	52.575 zł
- zakup znaków drogowych, lustra na drogi gminne oraz ich montaż i demontaż i naprawa	11.224 zł
- remonty przepustów, nawierzchni drogowych, mostków	109.801 zł
- pozostałe zakupy i usługi	38.542 zł
- czyszczenie rowu przy drodze	10.723 zł
- za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w drogach wg decyzji	19.022 zł

W poszczególnych miejscowościach w ramach wydatków bieżących wykonywano roboty na drogach na łączną kwotę:

1. dla miasta Gorzów Śl.	16.772 zł
2. dla wsi Budzów	10.723 zł (w tym 10.723 zł fundusz sołecki)
3. dla wsi Dębina	7.000 zł
4. dla wsi Jamy	5.300 zł
5. dla wsi Jastrzygowice	5.900 zł
6. dla wsi Kozłowice	13.000 zł
7. dla wsi Skrońsko	1.230 zł
8. dla wsi Uszyce	36.700 zł
9. dla wsi Zdziechowice	9.440 zł (w tym 4.987.50 zł fundusz sołecki)
10. dla wsi Nowa Wieś	1.300 zł

11. dla wsi Pakoszów	1.843 zł
12. dla wsi Kobyla Góra	5.220 zł

W ramach działu 600 przekazano dotacje dla Powiatu Oleskiego w ramach inwestycji prowadzonej przez Powiat:

- przebudowa drogi powiatowej w Budzowie – 60.000 zł
- przebudowa drogi powiatowej w Uszycach – 58.720,07 zł

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Planowane środki finansowe w tym dziale zostały wykorzystane w 83,6 %.

W rozdziale "Plany zagospodarowania przestrzennego" planowane środki zostały wykorzystane w 63,8% (17.739,60 zł) głównie na opracowywanie projektów o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu.

W 100 % nie wykorzystano planowanych środków z uwagi na mniejszą , niż zakładano, ilość wydanych decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu.

Na realizację stanu prawnego nieruchomości w księgach wieczystych, operaty szacunkowe i opinie , na ogłoszenia w prasie wykazów nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży i ogłoszeń o przetargach, usługi notarialne, usługi geodezyjne, zakupy – wydatkowano kwotę 81.697,86 zł.

W ramach wydatków majątkowych dokonano w 2018 r. wykupu gruntów na mienie komunalne w kwocie 5.080 zł w ramach regulacji prawnych.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na utrzymanie administracji państwowej i samorządowej wydatkowano kwotę 2.900.403,65 zł. Z kwoty tej przypada na:

- Radę Miejską	119.264,87 zł
- Urząd Miasta	2.278.588,31 zł
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	73.436,17 zł
- promocję gminy	57.518,29 zł
w tym : dotacja dla Gminy Kluczbork na dofinansowanie wyścigu kolarskiego juniorów	3.200,00 zł
- pozostałą działalność	27.477,87 zł
w tym :	
- składkę członkowską dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania "Górna Proсна" z siedzibą w Rudnikach	10.971,00 zł
- składka członkowska Kluczborsko-Oleskiej Lokalnej Organizacji Turystycznej	1.361,64 zł

W ramach funduszy sołeckich w rozdziale tym wydatkowano 6.244,95 zł, głównie na plenerowe imprezy w poszczególnych sołectwach.

Z kwoty 2.278.588,31 zł poniesionej na utrzymanie Urzędu Miejskiego 76,6 % przypada na:

- wynagrodzenia pracowników,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne "13".
- składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy

Pozostałe wydatki dotyczą:

- zakupu gazu, materiałów biurowych, druków, poradników, dzienników ustaw, środków czystości, tonerów,
- opłat telefonicznych i internetowych,
- zużycia wody i energii elektrycznej,
- szkolenia pracowników, delegacje
- ochronę obiektu Urzędu,
- napraw kserokopiarki i innych urządzeń,
- ubezpieczenia budynku i wyposażenia Urzędu itp.
- usługi komputerowe i prawne

W ramach wydatków majątkowych dokonano zakupu systemu transmisji obrad i głosowania elektronicznego w kwocie 31.633,14 zł

W dziale 750 – Administracja publiczna wydatki wykonano w 92,8 % w stosunku do planu . Wydatki nie zostały wykonane w 100 % w związku z wprowadzonymi ograniczeniami wydatkowymi w administracji.

W dziale 750 znajdują się również wydatki przeznaczone na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego. W ramach tego rozdziału wydano 344.118,14 zł. Są to wydatki Biura Obsługi Szkół i Przedszkoli.

Szczegółowa analiza rozdziału 75085 – w załączeniu.

DZIAŁ 751 -URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale tym, wydatki dotyczą wyłącznie zadań zleconych t.j.:

- prowadzenie stałego rejestru wyborców .Na plan 1.514.00 zł wykonanie stanowi 100.0%.
- przeprowadzenie wyborów do rad gmin, powiatów i sejmików. Na plan 107.283,00 zł wydatkowano 103.830,39 zł, niewykorzystana dotacja została zwrócona na konto Wojewody Opolskiego

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Planowana kwota 1.300,00 zł została wykorzystana w 96,4 % zgodnie z przeznaczeniem Wojewody Opolskiego na szkolenia obronne oraz akcję kurierską.

DZIAŁ 754 -BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE
I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Planowana kwota na wydatki w tym dziale została wykorzystana w 96,9 %.

Zgodnie z zawartym porozumieniem z Komendantem Powiatowym Policji w Oleśnie przekazano kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na rekompensatę pieniężną za służby w czasie ponadnormatywnym pełnione przez policjantów wykonujących zadania z zakresu służb prewencyjnych oraz innych zadań wynikających w toku pełnionej służby.

Przekazano również dla OSP Gorzów Śląski dotację w kwocie 3.000 zł na wymianę instalacji grzewczej oraz dotację dla OSP Uszyce w kwocie 3.000 zł na dofinansowanie do zakupu sprzętu pożarniczego.

Na bieżące utrzymanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych wydatkowano kwotę 232.816,05 zł.

W kwocie tej mieszczą się poniesione wydatki na:

- wynagrodzenia kierowców OSP i komendanta gminnego OSP wraz z pochodnymi	39.703 zł
- ekwiwalenty pieniężne dla członków OSP, którzy uczestniczyli w działaniach ratowniczo-gaśniczych	20.188 zł
- paliwa, oleje do samochodów i sprzętu strażackiego	77.053 zł
- przeglądy i naprawy aparatów tlenowych, remonty samochodów bojowych oraz strażnic OSP	41.373 zł
- badania lekarskie strażaków oraz ubezpieczenia strażaków i samochodów	7.260 zł
- energia i woda	26.734 zł
- usługi telekomunikacyjne	2.090 zł
- ubezpieczenie strażaków i samochodów strażackich	17.914 zł

Dla poszczególnych jednostek OSP dokonano w przybliżeniu następujących bieżących wydatków:

1. dla OSP Gorzów Śl. na kwotę	46.896 zł.
2. dla OSP Jamy na kwotę	5.712 zł
3. dla OSP Kozłowice na kwotę	15.573 zł
4. dla OSP Uszyce na kwotę	34.121 zł
5. dla OSP Pawłowice na kwotę	5.452 zł
6 dla OSP Zdziechowice na kwotę	7.775 zł
7. dla OSP Budzów na kwotę	1.193 zł
8. dla OSP Skrońsko na kwotę	5.729 zł
9. dla OSP Jastrzygowice na kwotę	2.639 zł
10. dla OSP Kobyła Góra na kwotę	552 zł .

Wydatki dotyczące zadań zleconych na obronę cywilną zostały wykonane w 100 % w kwocie 4.998 zł.

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki w wysokości 175.000 zł zostały wykorzystane w 82,3 % na spłatę odsetek:

- od zaciągniętych kredytów w BS Gorzów Śl.

- od zaciągniętych kredytów w BS Wolczynie Filia w Lasowicach Wielkich
- od zaciągniętych kredytów w ING Bank Śląski Opole
- od zaciągniętego kredytu w BGŻ Opole
- od zaciągniętego kredytu w BS „Bank Rolników” w Opolu

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W 2018 r. nie wykorzystano z zaplanowanej rezerwy ogólnej kwotę 27.350 zł i celowej w wysokości 64.220 zł na wydatki bieżące z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki na oświatę stanowią 34,0 % ogółu poniesionych wydatków. Dla Powiatu Kluczborskiego przekazano dotację w kwocie 6.200,00 zł na zadania dotyczące doradztwa metodycznego nauczycieli .

Szczegółowa analiza działu 801 – w załączeniu.

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi planowano kwotę 152.460,00 zł wydatkowano 145.630,53 zł czyli 95,5 %. Wydatki dokonano zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie w gminie Gorzów Śl.

W rozdziale “ Zwalczanie narkomanii “ planowane wydatki wykonano w 71,4% . Wydatki dokonano zgodnie z Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii w gminie Gorzów Śl.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Planowane środki wykorzystano w 96,7 % .

Szczegółowa analiza wykorzystania środków finansowych przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – w załączeniu.

W dziale tym przekazano dotację w wysokości 85.000zł na prowadzenie działalności Stacji Leczenia i Opieki i Gabinetu Rehabilitacyjnego CARITAS zgodnie z podpisaną umową celem wykonywania pielęgnacji ludzi chorych, starych i niepełnosprawnych oraz wykonywanie rehabilitacji leczniczej osób niepełnosprawnych z terenu gminy Gorzów Śl.

DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W dziale tym przekazano dotację celową dla Starostwa Powiatowego w Oleśnie w kwocie 9.775,00 zł z przeznaczeniem na działalność statutową Warsztatów Terapii Zajęciowej w Oleśnie (1.777 zł) i Warsztatów Terapii Zajęciowej w Uszycach (7.998 zł).

Ilość osób uczestniczących w zajęciach Warsztatów w Oleśnie z gminy Gorzów ŚL. – 2 osoby.
Ilość osób uczestniczących w zajęciach Warsztatów w Uszycach z gminy Gorzów ŚL. - 8 osób.

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane środki wykorzystano w 95 %.

Szczegółowa analiza działu 854 – w załączeniu.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Planowane środki wykorzystano w 98,6 %.

Szczegółowa analiza wykorzystanych środków finansowych przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – w załączeniu.

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Zaplanowane wydatki w kwocie 2.250.824,79 zł wykonano w kwocie 2.109.699,24 tj. w 93,7 %.

W ramach wydatków bieżących sfinansowano między innymi :

- | | |
|--|------------|
| - gospodarke odpadami komunalnymi i prowadzenie gminnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Krzyżanowicach oraz obsługę administracyjną w ramach gospodarki odpadami | 915.667 zł |
| - rachunki za oczyszczanie miasta | 37.291 zł |
| - utrzymanie zieleni w mieście | 85.022 zł |
| - konserwację punktów świetlnych i oświetlenie ulic i dróg | 279.557 zł |
| - wyłapywanie bezdomnych zwierząt i przekazanie ich do schroniska czy opiekę weterynaryjną | 11.870 zł |
| - przekazano opłatę za korzystanie ze środowiska za wprowadzenie wód opadowych do kanalizacji | 1.028 zł |
| - usuwanie azbestu | 8.803 zł |

W dziale 900 wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego wykonano na 65.295 zł. W ramach wydatków funduszy sołeckich m.in. zakupiono materiały oraz dokonano konserwacji placów zabaw, zakupiono bramki na tereny rekreacyjne, ułożono kostkę brukową, itp

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA
DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Na działalność bieżącą MGOK, bibliotek i świetlic przekazano dotację w wysokości 946.400,00 zł, w tym 40.000 zł ze środków otrzymanych z Powiatu Oleskiego na realizację zadań powierzonych z zakresu prowadzonych spraw biblioteki powiatowej.

W ramach tego działu dokonano wydatków w ramach funduszu soleckiego w kwocie 22.479 zł. Sołectwa przeznaczyły środki na sale i świetlice wiejskie.

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Planowana kwota na zadania bieżące w zakresie kultury fizycznej została wykorzystana w wysokości 120.843,57 zł.

Zgodnie z podpisanymi umowami z klubami sportowymi przekazano dotację w łącznej kwocie 90.000,00 zł dla:

- | | |
|---|--------------|
| - Klubu Sportowego "Piast" w Gorzowie Śl. | 41.500,00 zł |
| - Klubu Sportowego "Prosna" Zdziechowice | 25.000,00 zł |
| - LZS Uszyce | 23.500,00 zł |

Kluby sportowe rozliczyły się z przyznanych dotacji.

W ramach działu dokonano zakupu piłkochwyłów na boisko sportowe w Uszycach na kwotę 13.284,00 zł

Najniższa realizacja planowanych wydatków była w następujących działach : 757 i 853. Przyczyny niewykonania planu omówiono w poszczególnych działach. Natomiast w dziale 758 w ogóle nie dokonano zaplanowanych wydatków.

W strukturze poniesionych wydatków gminy ogółem, wydatki na:

- | | | |
|---|-------------------|--------|
| - rolnictwo i łowiectwo | (dz.010) stanowią | 3,1 % |
| - wytwarzanie w zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | (dz.400) stanowią | 0,3 % |
| - transport i łączność | (dz.600) stanowią | 4,3 % |
| - działalność usługową | (dz.710) stanowią | 0,4 % |
| - administrację publiczną | (dz.750) stanowią | 11,0 % |
| - urzędy naczelnych organów władzy państwowej | (dz.751) stanowią | 0,4 % |
| - bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpoż. | (dz.754) stanowią | 1,0 % |
| - obsługę długu publicznego | (dz.757) stanowią | 0,5 % |
| - oświatę i wychowanie | (dz.801) stanowią | 34,0 % |
| - ochronę zdrowia | (dz.851) stanowią | 0,6 % |
| - pomoc społeczną | (dz.852) stanowią | 5,6 % |
| - edukacyjną opiekę wychowawczą | (dz.854) stanowią | 1,4 % |
| - rodzina | (dz.855) stanowią | 23,0 % |
| - gospodarkę komunalną i ochronę środowiska | (dz.900) stanowią | 8,1 % |

- kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego	(dz.921) stanowią	5,8 %
- kulturę fizyczną i sport	(dz.926) stanowią	0,5 %

W strukturze wydatków największy udział miały wydatki związane z realizacją zadań oświatowych (dział 801), który wynosi 34 % oraz zadań polityki rodzinnej (dział 855) 23,0 %.

Udział wydatków inwestycyjnych w stosunku do globalnych wydatków gminy w poszczególnych latach kształtuje się następująco :

w 2009 r. -	27,3 %
w 2010 r. -	33,6 %
w 2011 r. -	37,9 %
w 2012 r. -	17,1 %
w 2013 r. -	12,9 %
w 2014 r. -	8,7 %
w 2015 r. -	13,3 %
w 2016 r. -	8,4 %
w 2017 r. -	5,8 %
w 2018 r. -	9,1 %

Wynik budżetu osiągnięty za 2018 rok jest dodatni. Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 1.132.683,70 zł.

Zobowiązania długoterminowe (dotyczące rat kapitałowych pożyczek i kredytów) według stanu na dzień 31.12.2018 r. wynoszą **4.770.000,00 zł**. Na kwotę tę składa się:

- 900.000,00 zł – zaciągnięty kredyt w 2010 r. w ING Bank Śląski SA Oddział w Krapkowicach na budowę hali widowiskowo-sportowej w Gorzowie Śl.
- 390.000,00 zł - kredyt zaciągnięty w 2011 r. w Banku ING Bank Śląski S.A./Opole – na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jastrzygowice i Gorzów Śl. ul. Oleska,
- 900.000,00 zł – zaciągnięty kredyt w 2011 r. w Banku BGŻ Oddział w Oleśnie – na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy.
- 350.000,00 zł – zaciągnięty kredyt w 2012 r. w Banku Spółdzielczym w Gorzowie Śl. - na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.
- 440.000,00 zł – zaciągnięty kredyt w 2013 r. w Banku Spółdzielczym w Wołczynie Filia w Lasowicach Wielkich na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych Jamy- Kozłowice
- 360.000,00 zł – zaciągnięty kredyt w 2013 r. w Banku Spółdzielczym w Wołczynie Filia w Lasowicach Wielkich na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.
- 430.000,00 zł – zaciągnięty kredyt w 2015 r. w Banku Spółdzielczym „Bank Rolników” w Opolu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.
- 1.000.000,00 zł - zaciągnięty kredyt w 2016 r. w Banku Spółdzielczym w Gorzowie Śl. - na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów

Spłata w/w kredytów i pożyczek według pozostałego terminu zapadalności na następne lata jest następująca :

- do 1 roku 1.000.000,00 zł

- od 1 roku do 5 lat 3.770.000,00 zł

Na dzień 31.12.2018 r. wystąpiło jedno zobowiązanie wymagalne w kwocie 91,77 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2018 r. stanowią kwotę 839.106,84 zł .

W sprawozdaniu o wydatkach budżetowych (Rb-28 S) wykazany stan zobowiązań dotyczy w szczególności naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń tj. „13 „, za rok 2018, której ostateczny termin wypłaty przypada do końca marca 2019 r.

Wysokość zobowiązań finansowych Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w stosunku do dochodów zrealizowanych na 31.12.2018 r. stanowi 17,5 %.

Na dzień 31.12.2018 r. nie występuje rachunek dochodów własnych .

W roku 2018 nie zaciągnięto kredytu na bieżące finansowanie wydatków.

W 2018 r. gmina nie realizowała żadnych przedsięwzięć w ramach partnerstwa publiczno – prywatnego.

III. INWESTYCJE (§6050)

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

1. Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej w części południowo-zachodniej gminy Gorzów Śląski W 2018 r. poniesiono wydatki na dokonanie inwentaryzacji sieci wodociągowej w Gminie oraz zakupiono mapy łącznie na kwotę 19.630,58 zł (w tym: 10.000,00 w ramach funduszu sołeckiego)

2. Przebudowa sieci wodociągowej w Uszycach.

W 2018 r. poniesiono wydatki tylko na zakup mapy w kwocie 2.700,00 zł . Zadanie będzie realizowane w latach następnych.

3. Rozbudowa sieci wodociągowej w Golej. Całkowity koszt zadania to 28.461,19 zł. zadanie zakończono.

4. Odwiert studni głębinowej w Zdziechowicach. Koszt jaki został poniesiony w 2018 r. to 3.690 zł Zadanie zakończono bez efektu rzeczowego(zaniechano prowadzenia zadania)

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

1. Modernizacja dróg na terenie gminy Gorzów Śląski. Całkowity koszt zadania to 85.985,22 zł.

2. Przebudowa drogi gminnej 100816 w Dębinie. W 2018 r. poniesiono wydatki w kwocie 507.873,09 zł, całkowity koszt zadania to 520.873,09 zł. Zadanie zakończono.

3. Remont drogi gminnej nr 1008490 ul. Powstańców Śl. w Gorzowie Śl. W 2018 r. wykonano dokumentację projektową na kwotę 31.000 zł. Zadanie będzie realizowane w latach następnych.

4. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Jastrzygowicach. W 2018 r. wykonano dokumentację projektową na kwotę 42.000 zł. Zadanie zostanie zrealizowane w latach następnych.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Remont i modernizacja budynku Domu Strażaka w Skrońsku. W 2018 r. wykonano kosztorys i projekt na kwotę 6.500 zł. zadanie otwarte i czeka na realizację. Środki wydatkowane w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wymiana pokrycia dachowego na budynku przedszkola w Pawłowicach. Koszt zadania to 75.352,54. Zadanie zakończone.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

1. Przebudowa budynku świetlicy środowiskowej „UŚMIECH” w Gorzowie Śl. W 2018 r. poniesiono wydatki na kwotę 62.759,06 zł. Całkowity koszt zadania prowadzonego w latach 2017 -2018 to 86.982,78 zł. Zadanie zakończone.
2. Wykonanie stropu podwieszanego ocieplonego wraz z lampami w budynku świetlicy środowiskowej. Koszt to 10.700,00 zł. zadanie zakończone.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

1. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w ul. Chopina w Gorzowie Śl. Koszt zadania to 21.838,00. Zadanie zakończone.
2. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gorzowie Śl. W 2018 r. poniesiono wydatki na kwotę 465.781,96 zł. zadanie będzie kontynuowane w 2019 r.
3. Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Krzyżanowicach. W 2018 r. poniesiono wydatki na kwotę 49.200,00 zł. Zadanie kontynuowane będzie w 2019 r.
4. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Pawłowicach. Poniesione wydatki w 2018 r. 27.367,81 zł. (w tym: 19.738,25 fundusz sołecki) Całkowity koszt to 42.496,81. Zadanie zakończone.
5. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Skrońsku. Koszt zadania to 10.941,42 (w tym 5.000 zł to fundusz sołecki). Zadanie zakończone.
6. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Kozłowicach. W 2018 r. poniesiono wydatki na kwotę 39.184,13 zł (w tym 25.000,00 to fundusz sołecki). Całkowity koszt zadania to 48.794,15 zł. zadanie zakończone.
7. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Jastrzygowicach . W 2018 r. poniesiono wydatki w kwocie 19.167,61 zł (w tym 10.000,00 fundusz sołecki). Zadanie zakończone.

8. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w gminie Gorzów Śląski. Koszt zadania to 35.909,19 zł. zadanie zakończone.

9. Budowa altany na placu zabaw w Dębinie. Koszt zadania to 12.723,83 zł. wydatki poniesiono w ramach funduszu sołeckiego.

10. Budowa altany rekreacyjnej na placu zabaw w Jamach. Koszt zadania to 11.500,00 zł. Wydatki poniesiono w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Kompleksowa rewitalizacja zdegradowanego budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Gorzowie Śl. Całkowity koszt zadania to 541.679,52 zł. Zadanie zakończone. Do zadania Gmina otrzymała dotację w kwocie 222.000,00 zł.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Budowa boiska wielofunkcyjnego w Skrońsku. W 2018 r. poniesiono wydatki na kosztorys i projekt w kwocie 3.500,00 zł. Środki na ten cel zostały wydatkowane w ramach funduszu sołeckiego.

IV .SPRAWOZDANIE **Z WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW** **ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ** **Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ** **ZLECONYCH GMINIE NA 2018 ROK**

6.936.420,10 zł – to kwota otrzymanych dotacji celowych na realizację zadań zleconych gminie w następujących działach:

- rolnictwo i łowiectwo	744.895,58 zł
- administracja publiczna	76.078,45 zł
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	103.830,39 zł
- obrona narodowa	1.253,49 zł
- obrona cywilna	4.998,00 zł
- pomoc społeczna	43.319,18 zł
- oświata i wychowanie	50.731,99 zł
- rodzina	5.911.313,02 zł

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Urząd Wojewódzki w Opolu przekazał dotację w wysokości 744.895,58 zł na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej .

Otrzymana dotacja została wykorzystana na :

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego
producentom rolnym 730.289,78 zł
- koszty obsługi zleconego zadania 14.605,80 zł.

W dziale 750 – Administracja publiczna

- Urząd Wojewódzki w Opolu przekazał dotację w wysokości 73.436,17 zł
- Otrzymana dotacja została wykorzystana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 59.743,40 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 11.684,78 zł
 - zakup e-czytników do dowodów 2.007,99 zł

W dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony
prawa oraz sądownictwa -

- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Opolu przekazało dotację w wysokości :
1.514,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców
- Otrzymana dotacja w wysokości została wykorzystana na :
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1.513,00 zł
 oraz 102.316,39 zł na przeprowadzenie wyborów samorządowych, dotacja
została wykorzystana:
 - wypłatę diet dla członków obwodowych komisji wyborczych 62.384,85 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń 18.883,52 zł
 - pozostałe koszty obsługi wyborów 21.048,02 zł

W dziale 752- Obrona narodowa-

przekazana dotacja 1.253,49 zł została wykorzystana w 100 % na szkolenie obronne
zgodnie z dyspozycją Wojewody Opolskiego oraz akcją kurierską.

W dziale 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowe

- Przekazana dotacja przez Urząd Wojewódzki została wykorzystana na
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 4.171,00 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 827,00 zł

W dziale 801 – Oświata i wychowanie

Przekazana dotacja została wykorzystana na zakup podręczników i materiałów
dydaktycznych w kwocie 50.731,99 zł

W dziale 852 – Pomoc społeczna -

- przekazane kwoty przez Urząd Wojewódzki w Opolu wykorzystano zgodnie z
przeznaczeniem na:
 - 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 13.784,87 zł

- dodatki mieszkaniowe	5.287,83 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	24.246,48 zł

Składki na ubezpieczenia zdrowotne (rozd. 85213) są odprowadzane od osób pobierających świadczenie : zasiłek stały lub świadczenie pielęgnacyjne . Dla 10 osób opłacono składkę na ubezpieczenie zdrowotne. Składka wynosi 9 % od kwoty wypłacanego świadczenia.

W dziale 855- Rodzina

przekazane kwoty przez Urząd Wojewódzki w Opolu wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem na:

- świadczenia wychowawcze	3.678.779,12 zł
- koszty obsługi świadczeń wychowawczych	55.182,00 zł
- świadczenia rodzinne , świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.955.000,00 zł
- Karta Dużej Rodziny	82,02 zł
- wspieranie rodziny	222.270,00 zł

W ramach otrzymanych środków na świadczenia wychowawcze (rozd.85501) z pomocy skorzystało 300 rodzin

W ramach otrzymanych środków na świadczenia rodzinne .świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozd. 85502) zostały wypłacone:

-świadczenia rodzinne wraz z dodatkami	- dla 318 rodzin
- świadczenia dla opiekuna	- dla 3 osoby
-fundusz alimentacyjny	- dla 23 rodzin
-świadczenia rodzicielskie	- dla 13 osób

W ramach środków na wspieranie rodziny z tytułu jednorazowego świadczenia z tyt. rozpoczęcia roku szkolnego wypłacono 300+

V. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW
NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH
Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UNII EUROPEJSKIEJ

Lp	Projekt	Plan na początek roku 2018	Plan na koniec roku 2018	Wykonanie	Przyczyny zmiany planu
II	Wydatki bieżące	25.942,40	33.942,27	33.942,27	

II.1	Nowoczesna Edukacja	25.942,40	33.942,27	33.942,27	W planie dokonano zmiany w trakcie realizacji budżetu.
	Dz. 801 .rozdz. 80101				
	RPOP.09.01.01-16-0013/16				
RAZEM :		25.942,40	33.942,27	33.942,27	

**VI. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZOWANYCH
PROGRAMÓW WIELOLETNICH**

Lp	Nazwa zadania	Okres realizacji	Cel realizacji	Nakłady ogółem	Finansowanie w latach		Stopień realizacji zadania
					Nakłady do 2018 włącznie	2018 r.	
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej wsi Skrońsko-etap I	2009-2023	Rozwiązanie gospodarki wodno - ściekowej	5.657.500,00	314.462,56	0,00	11,8
2.	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	2017-2019	Ochrona środowiska	747.201,00	494.982,96	465.781,96	66,2
3.	Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Krzyżanowicach	2018-2022	Ochrona środowiska	70.602,00	49.200,00	49.200,00	69,7
RAZEM :				6.475.303,00	858.645,52	514.981,96	7,9

BURMISTRZ

mgr inż. Artur Tomala