

# **GMINA MORZESZCZYN**



## **Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2018 rok**

**Morzeszczyń 26-03-2019 rok**

Budżet gminy na 2018 uchwalony Uchwałą Nr XXXI/210/2017 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 20 grudnia 2017 roku na dzień sporządzania sprawozdania, tj. 31 grudnia 2018 r., kształtował się następująco:

- dochody - 18.513.727,05 zł,
- wydatki - 17.991.064,05 zł,
- przychody - 52.327,00 zł,
- rozchody - 575.000,00 zł.

Wynik budżetu za 2018 roku przedstawia **załącznik nr 1**.

## 1. Dochody

Plan dochodów gminy wynoszący na dzień 1.01.2018 roku 16.658.315 zł, w ciągu roku zmieniano 24 razy.

Zmiany dotyczyły dochodów z niżej wymienionych źródeł na łączną kwotę **1.855.412,05 zł** :

- -46.263,00 zł – subwencje ogólne z budżetu państwa
- 1.269.277,05 zł – dotacje na realizację zadań zleconych i własnych
- 184.734,00 zł – dotacje i środki na współfinansowanie zadań własnych ze środków europejskich
- 305.854,00 zł – dochody podatkowe
- 141.810,00 zł – pozostałe dochody

Wykonanie dochodów na koniec 2018 roku wyniosło 17.778.804,04 zł, co stanowiło 96,03 % planu, z czego dochody bieżące zrealizowano w 96,40 %, a dochody majątkowe w 73,23 %.

	w zł		
<i><b>Dochody</b></i>	<i><b>Plan</b></i>	<i><b>Wykonanie</b></i>	<i><b>% real.</b></i>
<b>Ogółem, w tym</b>	<b>18 513 727,05</b>	<b>17 778 804,04</b>	<b>96,03</b>
bieżące	18 217 560,05	17 561 911,87	96,40
majątkowe	296 167,00	216 892,17	73,23

Szczegółowe wykonanie dochodów według klasyfikacji budżetowej, zgodnie z układem uchwały budżetowej stanowi **załącznik nr 2** do sprawozdania.

### 1.1. Dochody własne

Dochody własne zaplanowano na 2018 rok w kwocie 6.340.446,00 zł, wykonanie wyniosło 5.905.481,04 zł co stanowi 93,14 % realizacji.

Udział dochodów własnych w strukturze wykonania dochodów ogółem w roku sprawozdawczym wyniósł 33,22% i zwiększył się o 1,54 p.p. w stosunku do roku 2017.

W roku sprawozdawczym gmina po raz kolejny pozyskała dotację ze środków budżetu Województwa Pomorskiego związaną z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na dofinansowanie remontu odcinka drogi gminnej w Bielsku; w ramach programu *Aktywne sołectwo* wieś Nowa Cerkiew pozyskała środki na prace

modernizacyjne w świetlicy wiejskiej oraz wokół niej. Ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej otrzymaliśmy dotację na kończące się w roku 2018 zadanie pn. „Z pasją do nauki”, natomiast z uwagi na przedłużający się proces weryfikacji wniosku o płatność nie wpłynęły środki z rozliczenia zadania pn. „Budowa siłowni zewnętrznej w Morzeszczynie z elementami gier zewnętrznych”.

Nie udało się wykonać planowanych dochodów m.in. z podatku od środków transportowych od osób prawnych oraz podatku od czynności cywilnoprawnych.

Ujemne wykonanie dochodów wystąpiło w dwóch pozycjach budżetu, tj. w odsetkach podatkowych od osób prawnych oraz w udziałach w podatku dochodowym od osób prawnych. Jest to spowodowane zwrotem spółce Orange Polska S.A. nadpłaty w podatku od nieruchomości wraz z zapłaconymi odsetkami oraz zwrotem do Urzędu Skarbowego przekazanych udziałów.

Saldo należności ogółem na koniec 2018 roku wyniosło 1.147.785,37 zł, w tym zaległości 1.065.775,49 zł (zaległości dłużników alimentacyjnych 832.451,88 zł).

Należności za pobór wody i zrzut ścieków wynosiły 733.875,55 zł, wpłaty 669.258,60 zł co dało 88,06 % realizacji ; saldo należności 68.501,32 zł, z tego wymagalne 33.264,80 zł.

Należności z tytułu opłat za czynsze przypisano w kwocie 85.536,44 zł, wpłaty 76.232,40 zł, co stanowiło 95,29% realizacji, saldo należności wyniosło 10.643,22 zł, z tego wymagalne 8.134,02 zł. Wzrost zaległości w opłatach za czynsze w stosunku do roku ubiegłego o 82,29 % jest wynikiem doliczenia do czynszów opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Do roku 2017 najemcy mieszkań komunalnych ww. opłaty wnosili indywidualnie.

Należności z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych przypisano w wysokości 1.323.434,50 zł, wpłaty 1.304.509,00 zł, co stanowiło 98,57% realizacji; saldo należności wyniosło 18.994,50 zł, z tego wymagalne 8.796,50 zł.

Należności z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przypisano w wysokości 1.336.456,12 zł, wpłaty 1.243.016,03 zł, co stanowiło 93,01% realizacji; saldo należności wyniosło 98.026,77 zł, z tego wymagalne 81.829,77 zł.

Poniższa tabela przedstawia kształtowanie się struktury wykonania dochodów i należności w latach 2016-2018.

Tabela Nr 1

w zł

Treść	2016				2017				2018			
	Struk.%	wykonanie	należności	w tym wymagalne	Struk.%	wykonanie	należności	w tym wymagalne	Struk.%	wykonanie	należności	w tym wymagalne
1	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
dochody własne	31,82	5 389 877,64	445 269,10	244 435,11	31,68	5 577 359,39	459 003,00	262 996,03	33,22	5 905 481,40	315 333,49	233 323,61
dotacje	37,58	6 364 991,79			37,33	6 572 218,39			34,87	6 199 361,64		
subwencje	30,61	5 184 562,00			30,99	5 454 696,00			31,91	5 673 961,00		
w tym:												
oświatowa	22,38	3 791 211,00			21,36	3 759 689,00			20,42	3 630 788,00		
wyrównawcza	8,01	1 356 600,00			9,46	1 664 913,00			11,31	2 011 226,00		
równoważąca	0,22	36 751,00			0,17	30 094,00			0,18	31 947,00		
<b>Ogółem</b>	<b>100,00</b>	<b>16 939 431,43</b>	<b>445 269,10</b>	<b>244 435,11</b>	<b>100,00</b>	<b>17 604 273,78</b>	<b>459 003,00</b>	<b>262 996,03</b>	<b>100,00</b>	<b>17 778 804,04</b>	<b>315 333,49</b>	<b>233 323,61</b>
struktura należności do dochodów własnych			8,26	4,54			8,23	4,72			5,34	3,95
struktura należności do dochodów ogółem			2,63	1,44			2,61	1,49			1,77	1,31

W wierszu "Dochody własne" w kolumnach "należności" i "należności wymagalne" wykazane kwoty pomniejszono o należności dłużników alimentacyjnych.

## **1.2. Windykacja należności do 31.12.2018 roku**

1. Z tytułu zaległości podatkowych wysłano 439 szt. upomnień na kwotę 458.701,96 zł.
2. Z tytułu zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi wysłano 424 szt. upomnień na kwotę 305.188,35 zł.
3. Na należności niepodatkowe – z tytułu opłat – wystosowano 342 szt. wezwań do zapłaty na kwotę 152.410,62 zł.

## **1.3. Umorzenia w 2018 roku**

Należności umorzono:

- 4 osobom fizycznym z tytułu podatku rolnego na kwotę 2.155,55 zł, w tym 147 zł odsetki;
- 1 osobie fizycznej podatek od środków transportowych na kwotę 842,00 zł;
- 4 osobom fizycznym podatek od nieruchomości na kwotę 311,60 zł oraz odsetki 126,00 zł;
- 1 osobie fizycznej opłatę za psa 53,20 zł oraz odsetki 18 zł;
- 1 osobie opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę 1.666,00 zł oraz odsetki 334,00 zł.

Wydano 1 decyzję na odroczenie należności podatkowych na kwotę 3.524,00 zł, 2 decyzje rozłożenia na raty zaległości podatkowych na kwotę 65.549,92 zł oraz 1 decyzję o rozłożeniu na raty zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę 1.982,30 oraz odsetki 73,00 zł.

W zakresie zaległości w opłatach sporządzono umowy - ugody w sprawie ustalenia spłaty zadłużeń:

- 1 umowę rozłożenia na raty za wodę, ścieki wraz z odsetkami na kwotę 290,55 zł;
- 2 osoby zwolniono z opłat za czynsz w związku z remontem mieszkania na kwotę 875,00 zł.

Do 15 osób wystosowano informację o odcięciu dopływu wody.

Wystawiono 44 tytuły wykonawcze dotyczących opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz 45 tytułów wykonawczych dotyczących podatków .

## **1.4. Podstawowe dochody podatkowe**

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wprowadzonych uchwałami Rady Gminy w 2018 roku stanowią kwotę **413.659,06** zł.

Kwota dochodów podatkowych, która będzie stanowiła podstawę wyliczenia subwencji wyrównawczej dla gminy na 2020 rok wynosi **4.443.524,62** zł (suma kwot z kol.4 do kol.8 z Tabeli Nr 2).

Subwencje i dotacje z budżetu państwa, stanowiące odpowiednio 31,91% i 34,87% udziału w dochodach ogółem, wpływały zgodnie z planem.

Dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem i rozliczono w obowiązujących terminach.

Rozdział	§	Treść	Wykonanie	Skutki obniżenia górnych stawek pod. URG	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji podatkowych wydanych na podstawie Ordynacji podatkowej	
						Umorzenie zaległości podatkowych	rozł. na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5	6	7	8
75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 962,50				
<b>75601</b>		<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>1 962,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	850 800,90	108 452,05			
	0320	Wpływy z podatku rolnego	162 896,69				
	0330	Wpływy z podatku leśnego	43 232,00				
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	20 739,00	20 123,25			
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	600,00				
<b>75615</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>1 078 268,59</b>	<b>128 575,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	300 735,75	194 972,31		311,60	
	0320	Wpływy z podatku rolnego	662 034,17			2 008,55	
	0330	Wpływy z podatku leśnego	13 377,60				
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	88 496,47	90 111,45		842,00	
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	168 133,27				
<b>75616</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>1 232 777,26</b>	<b>285 083,76</b>	<b>0,00</b>	<b>3 162,15</b>	<b>0,00</b>
75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	12 033,00				
<b>75618</b>		<b>Wpływy z innych opłat stanow. dochody j.s.t. na podst. ustaw</b>	<b>12 033,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75621	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 723 171,00				
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	-21 508,94				
<b>75621</b>		<b>Udziały gmin w podatkach stanow. dochód budżetu państwa</b>	<b>1 701 662,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawowe dochody podatkowe w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>			<b>4 026 703,41</b>	<b>413 659,06</b>	<b>0,00</b>	<b>3 162,15</b>	<b>0,00</b>

## 2. W y d a t k i

Wydatki budżetu gminy na 2018 roku zaplanowano w wysokości **17.991.064,05** zł, wykonanie wyniosło **17.363.227,58** zł co stanowi 96,51% realizacji, w tym:

wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych :

- bieżące – plan 304.090 zł, wykonanie 280.695,12 zł, tj. 92,31 % realizacji;
- majątkowe – plan 54.085 zł, wykonanie 54.085,00 zł, tj. 100,00 % realizacji.

W załączniku nr 3 przedstawiono planowane i wykonane wydatki w roku 2018, zgodnie z układem uchwały budżetowej w załączniku nr 4 przedstawiono wydatki według paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Łączna kwota zobowiązań wyniosła **813.565,33 zł** i dotyczyła:

- rozrachunków z tytułu wynagrodzeń za miesiąc grudzień 118.063,35 zł;
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego 363.081,57 zł;
- umów zleceń i o dzieło 2.258,74 zł;
- składek ZUS płatnych przez pracodawcę od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego 137.951,62 zł;
- pozostałych rozrachunków, w tym: świadczeń, zakupu materiałów i usług 192.210,05 zł;

Wydatki na zadania oświatowe w roku 2018 zaplanowano w wysokości **6.182.766,00 zł**; wykonano **5.841.300,09 zł** co stanowi 94,48 % realizacji planu oraz 32,47 % do wykonania wydatków ogółem. Subwencja oświatowa na 2018 roku wyniosła 3.630.788,00 zł. Na zadania subwencionowane wydano kwotę **4.451.298,97 zł**, co stanowiło **122,60%** otrzymanej subwencji, na zadania własne wydano **1.390.001,12 zł**, z tego na inwestycje 25.592,74 zł.

Do niniejszego sprawozdania dołączono jako załączniki sprawozdania Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie.

## **2.1. Analiza wydatków bieżących**

Wydatki bieżące na 2018 rok zaplanowano w wysokości 17.394.353,05 zł wykonane zostały w kwocie 16.775.966,92 zł, co dało 96,44 % realizacji.

Łączne wykonanie wydatków bieżących w grupach rodzajowych w porównaniu do roku 2016 i 2017 przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela Nr 3

w zł

<b>Grupa</b>	<b>2016 rok</b>	<b>% udz. w wydatkach</b>	<b>2017 rok</b>	<b>% udz. w wydatkach</b>	<b>2018 rok</b>	<b>% udz. w wydatkach</b>
1. wynagrodzenia i pochodne	6 115 538,38	39,59	6 219 176,16	36,35	6 243 862,09	37,22
2. dotacje	653 175,13	4,23	1 313 965,52	7,68	1 163 339,93	6,93
3. obsługa długu	212 809,64	1,38	278 400,00	1,63	301 366,57	1,80
4. pozostałe wydatki	8 465 691,19	54,80	9 299 279,72	54,35	9 067 398,33	54,05
<b>Razem wydatki bieżące</b>	<b>15 447 214,34</b>	<b>100,00</b>	<b>17 110 821,40</b>	<b>100,00</b>	<b>16 775 966,92</b>	<b>100,00</b>

Poniżej opisano wydatki bieżące w szczególności działów klasyfikacji budżetowej, z pominięciem wydatków na dotacje i obsługę długu, które opisano w dalszej części sprawozdania oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodne.

### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

Wydatki bieżące przeznaczono na:

- bieżące utrzymanie hydroforni i oczyszczalni to kwota 373.283,89 zł; w tym energia elektryczna 205.123,73zł, eksploatacja oczyszczalni w Morzeszczynie 33.948 zł, opłaty stałe i zmienne za usługi wodne 22.558,75 zł, pozostałe wydatki dotyczyły remontów, usunięcia awarii, badań laboratoryjnych wody i ścieków, paliwa i materiałów do bieżącej eksploatacji 111.653,41 zł.
- 2% odpis podatku rolnego 18.483,09 zł;
- nagroda dla sołectwa Nowa Cerkiew za zajęcie I miejsca w konkursie Piękna Wieś Pomorska 30.000 zł z czego w roku 2018 wykorzystano 17.782,04, pozostałą część w styczniu roku 2019.
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wraz z kosztami obsługi – 422.347,05 zł.

### **Dział 600 Transport i łączność**

Wydatki bieżące dotyczyły m.in. remontów, równania, odwadniania, zebranie poboczy, utwardzania dróg Morzeszczyn i Kierwałd (17.300 zł); ułożenia chodnika w Morzeszczynie, wykonania wjazdu w Nowej Cerkwi,

utwardzania drogi w Kierwałdzie (9.000 zł), zakupu barier ochronnych - droga 227001G Nowa Cerkiew - Gętomie - Morzeszczyn (4.218,90 zł), zakupu tłucznia i znaków drogowych, równanie dróg.

#### **D z i a ł 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki dotyczyły zakupu materiałów i usług do bieżącej działalności, w tym paliwa, wywozu nieczystości, wyceny nieruchomości, ubezpieczenia mienia gminy. Przeprowadzono okresową kontrolę stanu technicznego budynków za kwotę 9.840 zł. Wykonano remont poszycia dachu na budynku w Rzeżęcinie i Gąsiorkach, wymieniono rynny na budynku w Gętomiu.

#### **D z i a ł 710 Działalność usługowa**

Środki w kwocie 22.391,40 zł przeznaczono na zmiany w planach zagospodarowania przestrzennego oraz ogłoszenia prasowe.

#### **D z i a ł 750 Administracja publiczna**

W dziale tym poniesiono wydatki na obsługę rady gminy 82.325,33 zł, wydatki administracyjne urzędu gminy 249.418,49 zł oraz GZEAS 21.453,04 zł, w ramach wydatków na sprawy obywatelskie w rozdziale Urzędy wojewódzkie zakupiono czytniki do e-dowodów 2.007,99 zł. Ponadto poniesiono wydatki na promocję gminy, opłacono składki do stowarzyszeń, których członkiem jest gmina 7.219,65, a także wypłacono diety dla sołtysów 33.800,00 zł.

Wydatki rady gminy dotyczyły wypłat diet radnych 63.212,67 zł, udziału radnego w konferencji, zakupiono system do głosowania i kamerę, opłacono prenumeratę Kociewskiego Magazynu Regionalnego, zakupiono artykuły spożywcze.

W urzędzie zakupiono m.in. opał za kwotę 42.187,90 zł; materiały biurowe i czasopisma fachowe łącznie za 21.836,49 zł, sprzęt i akcesoria komputerowe, oprogramowanie monitorujące, środki czystości. Wydatki dotyczyły także opłat za szkolenia pracowników, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, prowizji bankowych, opłat za zajęcie pasa drogowego.

W ramach działalności promocyjnej gminy zakupiono nagrody w konkursach, materiały promocyjne i kalendarze z logo gminy, zakupiono artykuły spożywcze na wigilię organizowaną przez ośrodek pomocy społecznej – środki pochodziły z darowizny .

#### **D z i a ł 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Wydatki przeznaczono na zakupu i diety związane z organizacją i przeprowadzeniem wyborów do rady gminy i wyborów wójta, a także na aktualizację rejestru wyborców - na zakup materiałów biurowych i środków czystości oraz montaż moskitier.

#### **D z i a ł 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wydatki bieżące przeznaczono m.in. na zakup umundurowania, paliwa, dokonano przeglądu sprzętu OSP i remontów pojazdów, opłacono ubezpieczenia pojazdów i fundusz wypadkowy; opłacono udział strażaków w seminarium oraz szkoleniach. Wypłacono ekwiwalenty za udział w akcjach pożarniczych i szkoleniach w wysokości 31.597,56 zł. Pozyskano środki w wysokości 21.400 zł z Funduszu Sprawiedliwości – Funduszu

Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej na zakup specjalistycznego sprzętu. Udział własny gminy wyniósł 1% - 216,17 zł.

Z powyższych środków zakupiono dla:

- OSP Kierwałd – zestaw ratownictwa medycznego wraz z deską ortopedyczną i szynami kramera;
- OSP Nowa Cerkiew – defibrylator AED,
- OSP Morzeszczyn - defibrylator AED, agregat prądotwórczy oraz parawan ochronny,

## **D z i a ł 801 Oświata i wychowanie**

Pozostałe wydatki bieżące w dziale 801 wyniosły 1.032.600,12 zł i stanowiły 19,26 % wszystkich wydatków w dziale 801.

Wydatki w placówkach oświatowych przeznaczono na zabezpieczenie podstawowej działalności zarówno edukacyjnej jak i administracyjnej, m.in. na opał 74.959,60 zł, na zakupy materiałów biurowych i na prenumeratę czasopism 14.904,91 zł, środki czystości 18.888,91 zł, materiały do bieżących remontów 9.791,58 zł, opłaty pocztowe oraz opłaty związane z utrzymaniem budynków, zakup żywności do stołówek, wypłacono dodatki wiejskie i mieszkaniowe.

W Szkole Podstawowej w Morzeszczynie zakupiono pomoce dydaktyczne, podręczniki i książki za kwotę 16.206,16 zł dla uczniów szkoły podstawowej i 861,20 zł dla gimnazjum, dla uczniów realizujących zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy zakupiono 2 komputery i pomoce dla logopedy za kwotę 2.195,30 zł. Natomiast w Szkole Podstawowej w Nowej Cerkwi zakupiono pomoce dydaktyczne, w tym materiały do chemii, fizyki, projektory, mapy, gry edukacyjne za kwotę 64.512,55 zł. Szkoła na zakup pomocy otrzymała środki z rezerwy subwencji oświatowej w kwocie 47.075,00 zł.

W ramach dotacji zakupiono podręczniki i materiały ćwiczeniowe dla uczniów szkół za kwotę 36.895,68 zł.

Wydatki na dowożenie uczniów wyniosły 194.178,99 zł, w tym: dowóz uczniów – umowa Inwest-Kom 122.624,74 zł, dowóz uczniów niepełnosprawnych do ośrodków 15.317,97 zł, zakup paliwa 34.219,10 zł, przeglądy, remonty i materiały do remontów 16.160,31 zł.

## **D z i a ł 851 Ochrona zdrowia**

W dziale 851 dokonano wydatków na zadania w zakresie przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi w kwocie 25.965,88 zł. W roku 2018 nie prowadzono zajęć dla dzieci i młodzieży w ramach świetlicy socjoterapeutycznej, zorganizowano obóz żeglarski dla dzieci, odbyły się warsztaty i programy artystyczne dla młodzieży, opłacono badania biegłych i wniesiono opłaty sądowe za osoby skierowane na leczenie odwykowe. Zapłacono za poradnictwo psychologiczne dla mieszkańców gminy.

## **D z i a ł 852 Pomoc społeczna**

W dziale 852 pozostałe wydatki bieżące wyniosły 677.271,98 zł.

W ramach pomocy społecznej opłacono pobyt mieszkańców gminy w domach opieki 131.429,98 zł. Świadczone specjalistyczne usługi opiekuńcze dla dzieci niepełnosprawnych, za które rodzice dzieci uczestniczących w terapii ponoszą częściową odpłatność.

Wypłacono szereg świadczeń społecznych:

- zasiłki celowe – 30.938,70 zł,
- zasiłki okresowe – 59.935,85 zł,



- zasiłki stałe – 92.563,80 zł,
- zasiłki celowe na dożywianie – 124.752,10 zł,
- dodatki mieszkaniowe – 45.156,44 zł
- dodatki energetyczne – 1.378,37 zł
- świadczenie dla opiekunek zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych – 9.163,28 zł

Pozostałe wydatki przeznaczone zostały na podstawową, administracyjną działalność ośrodka pomocy społecznej oraz na obsługę zadań zleconych, m.in. zakupiono materiały biurowe i eksploatacyjne do drukarek, druki, prenumeratę czasopism, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, wyposażenie biur, szkolenia pracowników.

#### **D z i a ł 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

W dziale tym wykazane są wydatki na realizację programu pn. *Z pasją do nauki - kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn - Wzrost jakości kształcenia na poziomie ogólnym realizowanego przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Morzeszczynie oraz Szkołę Podstawową w Nowej Cerkwi.*

Szczegółowe omówienie wydatków znajduje się w części 3 niniejszego sprawozdania - *Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.*

#### **D z i a ł 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły utrzymania i doposażenia w pomoce dydaktyczne świetlic szkolnych oraz pomocy materialnej dla uczniów.

Na pomoc materialną dla uczniów przeznaczono 194.452,79 zł, z tego:

- 10.800,00 zł – stypendia motywacyjne dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum,
- 7.850,00 zł – stypendia motywacyjne dla uczniów szkół średnich i studentów,
- 75.802,79 zł – stypendia socjalne,

#### **D z i a ł 855 Rodzina**

W dziale „855 - Rodzina” ujmowane są wydatki na:

- świadczenia związane z realizacją rządowego programu „Rodzina 500 plus”,
- świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego,
- świadczenie związane z realizacją rządowego programu „Dobry Start”,
- wydatki związane z Kartą Dużej Rodziny;
- wydatki ponoszone na wspieranie rodziny – zatrudnienie asystenta rodziny;
- rodziny zastępcze,
- działalność ośrodków adopcyjnych.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczyły głównie wypłat świadczeń wychowawczych i rodzinnych oraz kosztów obsługi tych zadań :

- świadczenia wychowawcze wyniosły 2.656.461,10 zł;
- świadczenia rodzinne oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego wyniosły 1.769.751,52 zł;
- świadczenie z programu „Dobry Start” wyniosły 148.800,00 zł.

Ponad to wydatki dotyczyły pobytu dzieci w rodzinach zastępczych 38.636,87 zł oraz w placówkach opiekuńczo - wychowawczych 65.875,48 zł.

Po raz pierwszy wypłacono świadczenia z nowego rządowego programu „Dobry Start”, jest to 300 zł jednorazowego wsparcia dla wszystkich uczniów rozpoczynających rok szkolny. Rodziny otrzymały wsparcie bez względu na dochód. Świadczenie dobry start przysługuje raz w roku na rozpoczynające rok szkolny dzieci do ukończenia 20 roku życia. Dzieci niepełnosprawne uczące się w szkole otrzymają je do ukończenia przez nie 24 roku życia.

Pozostałe wydatki dotyczyły kosztów zatrudnienia asystenta rodziny oraz zakupu materiałów biurowych do obsługi Karty Dużej Rodziny.

## **D z i a ł 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale 900 wydatki bieżące przeznaczono na:

- opłaty za wywóz i składowanie odpadów oraz koszty obsługi 501.844,80 zł - wydatki szczegółowo omówione w dalszej części sprawozdania;
- opłaty na schronisko dla zwierząt w ramach Gminnego Programu Opieki nad Zwierzętami Bezdomnymi 5.201,19 zł;
- utrzymanie zieleni w gminie 16.275,11 zł;
- oświetlenie dróg i konserwację oświetlenia 149.644,88 zł;
- organizację prac społecznie użytecznych 4.257,20 zł;
- opłaty za korzystanie ze środowiska 28.969,00 zł;
- zadania z ochrony środowiska, 4.710,36 zł m.in: zakupiono sadzonki drzew i krzewów, sprzęt ogrodniczy dofinansowano wycieczkę dla młodzieży, opłacono szkolenie w zakresie ochrony środowiska „Zielono mi”.
- usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Morzeszczyn. Umowa zakładała odbiór, transport i unieszkodliwienie ok. 50 Mg płyt azbestowych, rzeczywiście odebrano 25,015 Mg na łączną wartość 9.755,85 zł. Mała ilość odebranych wyrobów wynika z faktu, że nie wszyscy właściciele, którzy złożyli wnioski, zdążyli z pracami rozbiórkowymi i przygotowali materiał od odbioru.

## **D z i a ł 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 94.344,33 zł i dotyczyły utrzymania, remontów i wyposażenia świetlic wiejskich oraz zakupów Rad Sołeckich, w tym artykułów spożywczych i przemysłowych na spotkania organizowane w sołectwach. Za kwotę 34.846,41 zł zrealizowano zadania ze środków Funduszu sołeckiego.

## **D z i a ł 926 Kultura fizyczna i sport**

Wydatki dotyczą utrzymania Kompleksu Rekreacyjno – Sportowego w Morzeszczynie, w tym m.in.: wynagrodzenia animatora sportu na boiskach ORLIK, energii elektrycznej i ścieków, doposażenia w sprzęt sportowy, konserwacji boiska oraz wydatków na uzupełnienie placu zabaw w Morzeszczynie i remont ławek na boisku w Majewie.

## **2.2. Rady Sołeckie**

W 2018 roku sołectwa z ustalonej rezerwy celowej w kwocie 32.800 zł wydały 99,88 % środków, tj. 32.759,80 zł, z tego na:

- 6.447,32 zł na drogi gminne
- 106,50 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami
- 945,99 zł na promocję gminy
- 797,21 zł na ochotnicze straże pożarne
- 823,11 zł na zadania edukacyjne w zakresie gospodarki odpadami oraz utrzymanie zieleni w gminie
- 19.026,81 zł na kulturę
- 4.612,86 zł na obiekty sportowe oraz kulturę fizyczną i sport

Powyższe wydatki uwzględnione zostały w wydatkach bieżących budżetu gminy.

### **2.3. Fundusz sołecki**

Zgodnie z *Uchwałą nr XXXIII/219/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy Morzeszczyn środków stanowiących fundusz sołecki* pięć sołectw złożyło wnioski o realizację zadań w ramach funduszu. Wszystkie wnioski zostały zaakceptowane.

Wysokość wyodrębnionych środków wyniosła 103.288,42 zł wydatki zakwalifikowane do refundacji zrealizowano w kwocie 103.218,61 zł, co stanowiło 99,93 % realizacji.

W Tabeli nr 5 przedstawiono wszystkie zadania realizowane przez sołectwa .

Tabela Nr 5

w zł

Nazwa Sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Dział	Rozdział	§	Plan po zmianie	Wykonanie do refundacji
1	2	3	4	5	7	7
Gąsiorki	Remont pomieszczeń w świetlicy wiejskiej w Gąsiorkach	921	92105	4170	11 700,00	11 700,00
		921	92105	4210	6 300,00	6 300,00
Gętomie	Zakup sprzętu AGD i wyposażenia kuchennego do świetlicy wiejskiej w Gętomiu	921	92105	4210	1 330,00	1 329,54
		921	92105	4300	70,00	70,00
	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Gętomie	600	60016	4270	13 369,35	13 300,00
Kierwałd	Docieplenie budynku świetlicy wiejskiej w Kierwałdzie	921	92105	6050	17 094,15	17 094,15
Nowa Cerkiew	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Nowej Cerkwi, ułożenie kostki brukowej przy świetlicy, remont instalacji c.o. w części piwnicznej świetlicy	921	92105	4210	17 544,15	17 544,15
		921	92105	4270	3 000,00	3 000,00
		921	92105	4300	5 590,00	5 590,00
	AKTYWNE SOŁECTWO "Zagospodarowanie miejsca spotkań dla mieszkańców sołectwa Nowa Cerkiew w gminie Morzeszczyn" - wkład własny sołectwa	010	01095	6050	5 000,00	5 000,00
Rzeżęcín	Przebudowa drogi wewnętrznej Nr 65 we wsi Rzeżęcín	600	60017	6050	22 290,77	22 290,77
<b>Ogółem</b>					<b>103 288,42</b>	<b>103 218,61</b>

Zgodnie z informacją Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji o wysokości zwrotu w 2019 roku części wydatków gmin wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2018, gmina będzie mogła wnioskować o zwrot 21,425% zamiast 30%.

Obniżka jest spowodowana tym, jak poinformował Minister, że został przekroczony określony w ustawie o funduszu sołeckim limit wydatków z budżetu państwa w roku 2018. W związku z tym zastosowano mechanizm korygujący, który skutkuje obniżeniem wysokości zwrotu z budżetu państwa w 2019 roku części wydatków gmin wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2018 roku.

Tabela Nr 6

w zł

Rodzaj wydatków z funduszu sołectkiego	plan	wykonanie
Wydatki bieżące	58 903,50	58 833,69
w tym kwota dotacji (21,425%)	12 620,07	12 605,12
Wydatki majątkowe	44 384,92	44 384,92
w tym kwota dotacji (21,425%)	9 509,47	9 509,47
<b>Ogółem</b>	<b>103 288,42</b>	<b>103 218,61</b>
<b>kwota dotacji (21,425 %)</b>	<b>22 129,54</b>	<b>22 114,59</b>

## 2.4. Dotacje

W okresie sprawozdawczym z budżetu gminy udzielono dotacji na łączną kwotę **1.167.164,93 zł**, z tego:

a) dotacji podmiotowych dla:

- Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie 215.000 zł;
- Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie 169.000 zł ;
- publicznego przedszkola „Mali Odkrywcy” w Morzeszczynie 518.432,00 zł;

b) dotacji celowych dla:

- Powiatu Tczewskiego w wysokości 4.505,00 zł na współudział w Powiatowych Programach Profilaktyki Zdrowotnej. Umowa obejmowała dofinansowanie trzech programów zdrowotnych dotyczących:

1. profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV - „Chronię życie przed rakiem”,
2. wczesnego wykrywania raka płuc wśród mieszkańców powiatu tczewskiego - „Recepty na raka”;
3. zwalczania otyłości i nadwagi - „Czas na zdrowie”.

Z informacji Powiatu Tczewskiego załączonej do rozliczenia dotacji wynika, że środki wykorzystano w zależności od zgłaszalności mieszkańców do programu. I tak do 1 programu „Chronię życie przed rakiem” przystąpiło 11 dziewcząt na realizację wydano 3.740 zł, do 2 programu „Recepty na raka” przystąpiły 3 osoby, wydatki to 765 zł, do programu 3 nie przystąpiła żadna osoba z terenu Gminy Morzeszczyn.

- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Morzeszczynie 3.500,00 zł na dofinansowanie zakupu sprzętu łączności – radiotelefonów,
- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowej Cerkwi 2.502,00 na zakupu wyposażenia ochronnego funkcjonariuszy,
- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Kierwałdzie 1.752,00 zł na zakupu sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej, tj. zakupu węży,
- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipiej Górze 1.641,00 zł na zakupu wyposażenia ochronnego funkcjonariuszy,
- Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Gąsiorkach 1.500,00 zł na wykonanie prace remontowych w strażnicy,
- Fundacji Pokolenia z siedzibą w Janiszewku 4.000 zł na realizację zadania: „Współpraca ze społecznością lokalną za pomocą programów grantowych na terenie Gminy Morzeszczyn”,
- Stowarzyszenia DRABKA 1.000 zł na organizację zadania pn. „Promocja i organizacja wolontariatu”,
- Stowarzyszenia K.S. „Orzeł-Borkowo” z siedzibą w Borkowie 8.000 zł na realizację zadania „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu”,
- Stowarzyszenia kultury fizycznej „Piast” Majewo z siedzibą w Majewie 4.000 zł na realizację zadania

„Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu”,

- partnera projektu firmy F5 Konsulting z Poznania na zadanie pn. „Z pasją do nauki – kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn” realizowane w ramach działania 3.2.Edukacja Ogólna Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 – 2020 - 228.507,93 zł.

c) dotacji celowych na inwestycje dla:

- partnera projektu firmy F5 Konsulting z Poznania na zadanie pn. „Z pasją do nauki – kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn” - 825,00 zł.

- Komendy Powiatowej Policji w Tczewie 3.000,00 zł na zakup sprzętu transportowego dla Komendy Policji w Tczewie;

Szczegółowe sprawozdanie z działalności instytucji kultury stanowią **załączniki Nr 5 i 6** do niniejszego materiału.

## **2.5. Zadania inwestycyjne**

W budżecie gminy do realizacji zaplanowano 12 zadań inwestycyjnych na kwotę 592,886,00 zł, z których w okresie sprawozdawczym 11 udało się zrealizować, bądź rozpocząć zgodnie z harmonogramem prac, w tym 3 zadania zrealizowano w ramach środków funduszu sołeckiego. Łączna kwota wydatków na inwestycje wynosi 583.435,66 zł, co daje 98,41 % realizacji planu. Na realizację zadania związanego z modernizacją drogi w Bielsku gmina pozyskała środki zewnętrzne w kwocie 73.830 zł.

Szczegółowy wykaz zrealizowanych zadań inwestycyjnych przedstawiono w Tabeli Nr 7.

## **3. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich**

Programy wieloletnie realizowane w 2018 roku, to programy kontynuowane. Realizowano jedno zadanie z kategorii zadań bieżących współfinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Nie realizowano programów związanych z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego.

**3.1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, innych niż wcześniej wymienione.**

### **3.1.1. Wydatki bieżące**

*Z pasją do nauki - kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn - Wzrost jakości kształcenia na poziomie ogólnym realizowanego przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Morzeszczynie oraz Szkołę Podstawową w Nowej Cerkwi.*

W roku 2018 zakończyła się realizacja projektu trwającego od 2016 roku. Łączne środki zaplanowane dla zadania wynosiły 1.199.553,00 zł, wykonanie wydatków 1.035.710,94 zł, co dało 86,34 % stopnia realizacji. Natomiast wydatki w roku 2018 wyniosły 313.718,05 zł, co daje 91,37 % stopnia realizacji w stosunku do planu.

W roku 2018 opłacono usługę help-desk (pomoc przy obsłudze platformy e-learningowej, z której korzystają nauczyciele i uczniowie), zakupiono podręczniki, organizowano spotkania metodyczne dla nauczycieli.

Tabela Nr 7

## Inwestycje 2018 rok

w zł

Dział	Rozdział	§	Treść	Wysokość planowanych nakładów na zadania, według stanu na dzień 31.12.2018 r.				Wykonanie
				ogółem	nowe		kontynu- owane	
					jednoroczne	wieloletnie do WPF		
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>293 988,00</b>	<b>281 182,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 806,00</b>	<b>293 980,29</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	29 778,00	16 972,00	0,00	12 806,00	29 776,63
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 778,00	16 972,00	0,00	12 806,00	29 776,63
			Budowa wodociągu we wsi Lipia Góra - Suchownia	12 806,00			12 806,00	12 805,53
			Zakup i wdrożenie urządzenia do fakturowania opłat za wodę i ścieki typu PSION	16 972,00	16 972,00			16 971,10
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	238 300,00	238 300,00	0,00	0,00	238 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	238 300,00	238 300,00	0,00	0,00	238 300,00
			Remont drogi gminnej Nr 227018G w miejscowości Bielsk	238 300,00	238 300,00			238 300,00
	01095		Pozostała działalność	25 910,00	25 910,00	0,00	0,00	25 903,66
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 910,00	25 910,00	0,00	0,00	25 903,66
			AKTYWNE SOŁECTWO "Zagospodarowanie miejsca spotkań dla mieszkańców sołectwa Nowa Cerkiew w gminie Morzeszczyn"	25 910,00	25 910,00			25 903,66
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>124 853,00</b>	<b>124 853,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>124 843,29</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	93 613,00	93 613,00	0,00	0,00	93 612,36
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	93 613,00	93 613,00	0,00	0,00	93 612,36
			Budowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Morzeszczyn	93 613,00	93 613,00		0,00	93 612,36
			Modernizacja odcinka drogi gminnej nr 227016G we wsi Lipia Góra	0,00			0,00	0,00
	60017		Drogi wewnętrzne	31 240,00	31 240,00	0,00	0,00	31 230,93
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 240,00	31 240,00	0,00	0,00	31 230,93
			Przebudowa drogi wewnętrznej Nr 65 we wsi Rzeżęcín	31 240,00	31 240,00			31 230,93
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>16 290,00</b>	<b>16 290,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 290,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	16 290,00	16 290,00	0,00	0,00	16 290,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 290,00	16 290,00	0,00	0,00	16 290,00
			Zakup kosiarki samojezdnej	16 290,00	16 290,00			16 290,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 592,74</b>
	80101		Szkoły podstawowe	19 500,00	19 500,00	0,00	0,00	10 589,20
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 500,00	19 500,00	0,00	0,00	10 589,20
			Modernizacja pomieszczeń z natryskami w Szkole Podstawowej w Morzeszczynie	19 500,00	19 500,00		0,00	10 589,20
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	15 500,00	15 500,00	0,00	0,00	15 003,54
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 500,00	15 500,00	0,00	0,00	15 003,54
			Zakup kotła warzelnego elektrycznego do kuchni w Szkole Podstawowej w Morzeszczynie	15 500,00	15 500,00		0,00	15 003,54
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>19 755,00</b>	<b>19 755,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 753,35</b>
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	19 755,00	19 755,00	0,00	0,00	19 753,35
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 755,00	19 755,00	0,00	0,00	19 753,35
			Docieplenie budynku świetlicy wiejskiej w Kierwałdzie	19 755,00	19 755,00			19 753,35
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>103 000,00</b>	<b>103 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102 975,99</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	103 000,00	103 000,00	0,00	0,00	102 975,99
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	103 000,00	103 000,00	0,00	0,00	102 975,99
		6057	Budowa siłowni zewnętrznej w Morzeszczynie z elementami gier zewnętrznych	54 085,00	54 085,00			54 085,00
		6059	Budowa siłowni zewnętrznej w Morzeszczynie z elementami gier zewnętrznych	48 915,00	48 915,00			48 890,99
			<b>Razem</b>	<b>592 886,00</b>	<b>580 080,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 806,00</b>	<b>583 435,66</b>

### **3.1.2. Wydatki majątkowe**

*Z pasją do nauki - kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn - Wzrost jakości kształcenia na poziomie ogólnym realizowanego przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Morzeszczynie oraz Szkołę Podstawową w Nowej Cerkwi.*

Przekazano dotację ze środków europejskich dla Partnera projektu na realizację zakupów inwestycyjnych, stopień realizacji zadania wyniósł 100%.

## **3.2. Pozostałe wydatki na programy, projekty lub zadania.**

### **3.2.1. Wydatki bieżące**

W roku 2018 nie realizowano zadań bieżących w ramach programów wieloletnich.

### **3.2.2. Wydatki majątkowe**

#### *3.2.2.1. Budowa centrum spotkań i bezpieczeństwa we wsi Morzeszczyn .*

Okres realizacji zadania: lata 2013 – 2018 stopień real.100,00%.

W 2018 roku zdecydowano o wstrzymaniu realizacji zadania w związku z brakiem możliwości finansowych gminy, stąd wykonanie 100%. Powrót do realizacji zadania planuje się ok roku 2021. W okresie sprawozdawczym nie planowano wydatków.

#### *3.2.2.2. Budowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Morzeszczyn.*

Okres realizacji zadania: lata 2014 – 2021, stopień real. 17,22%.

W roku 2018 wydłużono okres realizacji zadania do 2021 r. i w związku ze zmniejszeniem zakresu robót zmniejszono limit wydatków do kwoty 482.024,00 zł. W roku sprawozdawczym nie planowano wydatków.

#### *3.2.2.3. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Majewo.*

Okres realizacji zadania: lata 2015 – 2018, stopień real. 100,00%. W ramach poniesionych wydatków opracowano mapy do celów projektowych oraz wykonano dokumentację projektową. W kolejnych latach zadanie przewidziane jest do realizacji przy współudziale środków europejskich (złożono wnioski o dofinansowanie z programu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach działania „LEADER+”).

#### *3.2.2.4. Budowa wodociągu we wsi Lipia Góra - Suchownia .*

Okres realizacji zadania: lata 2016 – 2019, stopień real. 6,45%. W ramach zadania wykonano wypis z rejestru gruntów oraz sporządzono kopie map do celów projektowych wodociągu. W roku 2018 wykonano mapy do celów projektowych, koszt 17.835,57 zł.

#### *3.2.2.5. Budowa wodociągu we wsi Morzeszczyn Wybudowanie – Królów Las.*

Okres realizacji zadania: lata 2016 – 2019, stopień real. 0%.

W roku 2018 początkowo zaplanowano 15.000 zł na prace projektowe, jednak po raz kolejny, z uwagi na brak możliwości finansowych nie udało się wykonać zadania.

#### *3.2.2.6 Zagospodarowanie - poprawa bezpieczeństwa centrum wsi Lipia Góra poprzez modernizację odcinków dróg gminnych nr 227015G i 227016G przylegających do drogi wojewódzkiej nr 623. Etap I i II*

Okres realizacji zadania: lata 2014 – 2018, stopień real. II etapu 100%.

II etap zadania planowany jest przy współudziale środków zewnętrznych, niestety zarówno w roku 2017 jak i 2018 nie udało się ich pozyskać. W roku 2019 zostanie złożony wniosek o dofinansowanie ze środków

Funduszu Dróg Samorządowych. Zadanie planowane jest jako jednoroczne, wobec czego zostanie wykreślone z programów wieloletnich.

Szczegółowe dane dotyczące stopnia realizacji zadań przedstawia **załącznik Nr 7**.

#### **4. System gospodarki odpadami komunalnymi**

W 2018 roku obowiązujące stawki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie zmieniły się w stosunku do roku 2017 i wynosiły:

- 14 zł od osoby za odbiór odpadów segregowanych selektywnie,
- 24 zł od osoby za odbiór odpadów niesegregowanych.

**Załącznik Nr 8** przedstawia realizację dochodów i wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu w latach 2013 – 2018 .

Z porównania danych z załącznika nr 8 wynika, że w roku 2018 koszty (590.840,12 zł) stanowiły 120,94 % przypisanych należności (488.522,00 zł), natomiast wykonane wydatki (522.026,40 zł) 112,21% wykonanych dochodów z opłat (491.979,41 zł). Od roku 2016 odnotowujemy spadek przypisanych należności, natomiast koszty utrzymania systemu znacznie wzrosły, szczególnie w 2018 roku w stosunku do roku 2017.

System od początku jego funkcjonowania, za wyjątkiem roku 2013 i 2014, wykazuje brak bilansowania finansowego. Deficyt na działalności wynosi już -150.733,67 zł i w stosunku do roku 2017 ( -90.686,68 zł) wzrósł o 66,21%.

Jak już wspomniano w sprawozdaniu z wykonania budżetu za rok 2017, art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tj. 2017 Dz.U. poz 1289 z późn.zm.) w sposób szczegółowy określa co gmina może finansować z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami, natomiast ustawa nie wskazuje źródeł pokrycia deficytu.

Gmina pokrywa niedobór z własnych środków, ujmując go w kalkulacji stawki oraz naliczając odsetki od nieterminowych płatności i koszty upomnień.

Rosnące koszty utrzymania i planowane w 2019 roku podwyżki cen za składowanie odpadów są powodem podjętej decyzji o podwyżce stawek dla mieszkańców.

#### **5. Przychody i rozchody oraz obsługa długu**

Zobowiązania gminy na dzień 31.12.2018 r. wyniosły ogółem 9.086.360 zł, z tego :

- |  |                   |
|--|-------------------|
| - kredyty inwestycyjne w: Banku Spółdzielczym w Skórczu                              | - 4.430.000,00 zł |
| Banku PKO BP w Gdyni   | - 790.000,00 zł   |
| - obligacje: SGB – Bank SA Poznań  | - 2.350.000,00 zł |
| - pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku | - 1.516.360,00 zł |

Rozchody na dzień 31.12.2018 r. wyniosły **575.000 zł** i dotyczyły spłaty rat kredytów i pożyczki, natomiast wydatki na obsługę zadłużenia wyniosły **305.916,57 zł** i dotyczyły odsetek oraz opłaty za zmianę harmonogramów spłat. .

Wyliczony dla gminy, na 2018 rok, *indywidualny dopuszczalny wskaźnik spłaty* zadłużenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych wyniósł 4,96 %, natomiast *wskaźnik planowanej spłaty* wyniósł 4,93%.

W **załączniku Nr 9** przedstawiono wskaźniki oceny sytuacji finansowej gminy w latach 2015 – 2018.

**WÓJT GMINY**  
**Piotr Laniecki**



## WYNIK BUDŻETU ZA 2018 ROK

## I. DOCHODY ZREALIZOWANE

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% real.
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 304 187,05	1 212 496,92	92,97
600	Transport i łączność	8 000,00	8 000,00	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	216 911,00	186 272,57	85,88
750	Administracja publiczna	47 218,00	46 277,83	98,01
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	46 885,00	41 965,62	89,51
756	Dochody od osób prawnych, od os. fizycznych i innych jednost. nieposiad.osob. prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 580 290,00	4 297 706,45	93,83
758	Różne rozliczenia	5 705 925,00	5 705 983,49	100,00
801	Oświata i wychowanie	340 927,00	328 486,24	96,35
851	Ochrona zdrowia	71,00	71,00	100,00
852	Pomoc społeczna	437 764,00	432 684,05	98,84
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	278 918,00	115 076,90	41,26
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	76 869,00	68 222,51	88,75
855	Rodzina	4 877 377,00	4 809 512,48	98,61
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	523 300,00	516 981,44	98,79
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 000,00	9 066,54	60,44
926	Kultura fizyczna i sport	54 085,00	0,00	0,00
<b>R a z e m w tym:</b>		<b>18 513 727,05</b>	<b>17 778 804,04</b>	<b>96,03</b>
<b>dochody bieżące</b>		<b>18 217 560,05</b>	<b>17 561 911,87</b>	<b>96,40</b>
<b>dochody majątkowe</b>		<b>296 167,00</b>	<b>216 892,17</b>	<b>73,23</b>

## II. WYDATKI ZREALIZOWANE

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% real.
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 337 293,05	1 323 205,37	98,95
600	Transport i łączność	241 677,00	241 648,28	99,99
700	Gospodarka mieszkaniowa	204 013,00	203 296,56	99,65
710	Działalność usługowa	22 800,00	22 791,40	99,96
750	Administracja publiczna	1 885 669,00	1 826 232,44	96,85
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	46 885,00	41 965,62	89,51
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	107 797,00	106 897,27	99,17
757	Obsługa długu publicznego	306 050,00	305 916,57	99,96
758	Różne rozliczenia	44 788,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	5 607 493,00	5 361 541,44	95,61
851	Ochrona zdrowia	40 071,00	38 241,88	95,44
852	Pomoc społeczna	1 000 684,00	970 448,66	96,98
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	344 184,00	314 543,05	91,39
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	264 539,00	215 701,61	81,54
855	Rodzina	5 014 963,00	4 939 815,37	98,50
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	855 487,00	787 355,02	92,04
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	522 676,00	519 940,46	99,48
926	Kultura fizyczna i sport	143 995,00	143 686,58	99,79
<b>R a z e m, w tym:</b>		<b>17 991 064,05</b>	<b>17 363 227,58</b>	<b>96,51</b>
<b>wydatki bieżące</b>		<b>17 394 353,05</b>	<b>16 775 966,92</b>	<b>96,44</b>
<b>wydatki majątkowe</b>		<b>596 711,00</b>	<b>587 260,66</b>	<b>98,42</b>

## III. WYNIK FINANSOWY

L.p.	TREŚĆ	Plan	Wykonanie	% real.
1	Dochody budżetu	18 513 727,05	17 778 804,04	96,03
2	Wydatki budżetu	17 991 064,05	17 363 227,58	96,51
	<b>WYNIK BUDŻETU</b>	522 663,00	415 576,46	
3	Przychody	0,00	0,00	
4	Rozchody	-575 000,00	-575 000,00	
5	Wolne środki / finansowanie deficytu	52 337,00	52 337,87	
	<b>WYNIK KOŃCOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>-107 085,67</b>	

## ZESTAWIENIE DOCHODÓW NA DZIEŃ 31.12.2018 ROK

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Należności	Wykonanie	% realiz.	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnych stawek pod. URG	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji podatk. wydanych na podstawie Ordynacji podatkowej	
								Należn. pozost. do zapłaty		Nadpłaty			Umorzenie zaległości podatkowych	rozł. na raty, odroczenie terminu płatn.
								Ogółem	W tym zaległości					
010	01010	0830	Wpływy z usług	760 000,00	733 875,55	669 258,60	88,06	68 501,32	33 264,80	3 884,37				
		0920	Pozostałe odsetki	3 410,00	8 757,11	2 614,98	76,69	6 142,13	6 142,13					
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	763 410,00	742 632,66	671 873,58	88,01	74 643,45	39 406,93	3 884,37	0,00	0,00	0,00	0,00
	01042	6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	73 830,00	73 830,00	73 830,00	100,00							
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	73 830,00	73 830,00	73 830,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	4 600,00	4 446,29	4 446,29	96,66							
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00							
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	422 347,05	422 347,05	422 347,05	100,00							
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00							
	01095		Pozostała działalność	466 947,05	466 793,34	466 793,34	99,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 304 187,05</b>	<b>1 283 256,00</b>	<b>1 212 496,92</b>	<b>92,97</b>	<b>74 643,45</b>	<b>39 406,93</b>	<b>3 884,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
600	60016	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00							
	60016		Drogi gminne	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	4 000,00	2 568,45	2 313,33	57,83	257,99	257,99	2,87				
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	80 000,00	85 536,44	76 232,40	95,29	10 643,22	8 134,02	1 339,18				
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	105 000,00	79 810,17	79 810,17	76,01							
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	27 300,00	27 300,00	27 300,00	100,00							
		0920	Pozostałe odsetki	611,00	2 394,02	616,67	100,93	1 777,35	1 777,35					
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	216 911,00	197 609,08	186 272,57	85,88	12 678,56	10 169,36	1 342,05	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>216 911,00</b>	<b>197 609,08</b>	<b>186 272,57</b>	<b>85,88</b>	<b>12 678,56</b>	<b>10 169,36</b>	<b>1 342,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
750	75011	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	42 008,00	38 956,18	38 956,18	92,74							
		2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	10,00	4,65	4,65	46,50							
	75011		Urzędy wojewódzkie	42 018,00	38 960,83	38 960,83	92,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 700,00	3 272,74	3 272,74	88,45							
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	43,23	43,23	43,23							
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	262,00	262,00	65,50							
	75023		Urzędy gmin	4 200,00	3 577,97	3 577,97	85,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	900,00	900,00	-							
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	900,00	900,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 914,80	1 914,80	-							
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	924,23	924,23	92,42							
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	2 839,03	2 839,03	283,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>47 218,00</b>	<b>46 277,83</b>	<b>46 277,83</b>	<b>98,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
751	75101	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	900,00	900,00	900,00	100,00							

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Należności	Wykonanie	% realiz.	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnych stawek pod. URG	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji podatk. wydanych na podstawie Ordynacji podatkowej	
								Należn. pozost. do zapłaty		Nadpłaty			Umorzenie zaległości podatkowych	rozł. na raty, odroczenie terminu płatn.
								Ogółem	W tym zaległości					
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	900,00	900,00	900,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75109	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	45 985,00	41 065,62	41 065,62	89,30							
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i rad sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	45 985,00	41 065,62	41 065,62	89,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>46 885,00</b>	<b>41 965,62</b>	<b>41 965,62</b>	<b>89,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00	4 993,05	1 962,50	65,42	3 030,55	3 030,55					
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 000,00	4 993,05	1 962,50	65,42	3 030,55	3 030,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	860 000,00	863 100,40	850 800,90	98,93	12 367,50	12 367,50	68,00	108 452,05			
		0320	Wpływy z podatku rolnego	160 000,00	168 274,69	162 896,69	101,81	5 378,00	5 378,00					
		0330	Wpływy z podatku leśnego	42 000,00	43 231,00	43 232,00	102,93			1,00				
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	45 000,00	21 790,00	20 739,00	46,09	1 051,00	1 051,00		20 123,25			
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	60 000,00	600,00	600,00	1,00							
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 407,00	-5 169,59	-5 367,59	-121,80	198,00						
		2680	Rekompensaty utraconych doch. w podatk. i opłatach lokalnych	267 935,00	231 608,00	231 608,00	86,44							
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 439 342,00	1 323 434,50	1 304 509,00	90,63	18 994,50	18 796,50	69,00	128 575,30	0,00	0,00	0,00
	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	325 000,00	339 725,89	300 735,75	92,53	41 731,32	41 731,32	2 741,18	194 972,31		311,60	
		0320	Wpływy z podatku rolnego	710 000,00	689 954,72	662 034,17	93,24	29 607,41	29 607,41	1 686,86			2 008,55	
		0330	Wpływy z podatku leśnego	13 000,00	13 765,40	13 377,60	102,90	409,80	409,80	22,00				
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	122 000,00	94 495,17	88 496,47	72,54	5 999,70	5 999,70	1,00	90 111,45		842,00	
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00	6 504,00	4 676,00	93,52	1 828,00	1 828,00					
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	340,00	1 666,96	326,76	96,11	1 475,84	1 475,84	135,64			53,20	
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	169 332,97	168 133,27	84,07	1 199,70	777,70					
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 400,00	21 011,01	5 236,01	70,76	15 775,00					174,00	
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 382 740,00	1 336 456,12	1 243 016,03	89,90	98 026,77	81 829,77	4 586,68	285 083,76	0,00	3 389,35	0,00
	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	12 033,00	12 033,00	80,22							
		0480	Wpływy z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	35 000,00	34 523,86	34 523,86	98,64							
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	50 000,00	46 556,86	46 556,86	93,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75621	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 620 208,00	1 722 911,00	1 723 171,00	106,35			260,00				
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	85 000,00	-21 508,94	-21 508,94	-25,30							
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 705 208,00	1 701 402,06	1 701 662,06	99,79	0,00	0,00	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>756</b>			<b>Docho</b>	<b>4 580 290,00</b>	<b>4 412 842,59</b>	<b>4 297 706,45</b>	<b>93,83</b>	<b>120 051,82</b>	<b>103 656,82</b>	<b>4 915,68</b>	<b>413 659,06</b>	<b>0,00</b>	<b>3 389,35</b>	<b>0,00</b>
	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 630 788,00	3 630 788,00	3 630 788,00	100,00							
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	3 630 788,00	3 630 788,00	3 630 788,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75807	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 011 226,00	2 011 226,00	2 011 226,00	100,00							
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 011 226,00	2 011 226,00	2 011 226,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Należności	Wykonanie	% realiz.	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnych stawek pod. URG	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji podatk. wydanych na podstawie Ordynacji podatkowej		
								Należn. pozost. do zapłaty		Nadpłaty			Umorzenie zaległości podatkowych	rozl. na raty, odroczenie terminu płatn.	
								Ogółem	W tym zaległości						
	75814	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	158,49	158,49	158,49								
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	6 737,00	6 737,00	6 737,00	100,00								
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	25 127,00	25 127,00	25 127,00	100,00								
	75814		Różne rozliczenia finansowe	31 964,00	32 022,49	32 022,49	100,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75831	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	31 947,00	31 947,00	31 947,00	100,00								
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	31 947,00	31 947,00	31 947,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5 705 925,00</b>	<b>5 705 983,49</b>	<b>5 705 983,49</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
801	80101	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	26,00	26,00	26,00	100,00								
		0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	153,00	153,00	51,00								
		0830	Wpływy z usług	400,00	826,26	759,50	189,88	66,76							
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	19 803,00	19 802,41	19 802,41	100,00								
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 030,00	2 030,34	2 030,34	100,02								
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	185,00	184,26	184,26	99,60								
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	26 000,00	25 999,96	25 999,96	100,00								
	80101		Szkoły podstawowe	48 744,00	49 022,23	48 955,47	100,43	66,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	11 000,00	9 151,75	9 151,75	83,20								
		0830	Wpływy z usług	200,00	279,00	240,00	120,00	39,00							
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	110 970,00	108 695,00	108 695,00	97,95								
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	122 170,00	118 125,75	118 086,75	96,66	39,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	0970	Wpływy z różnych dochodów	49 575,00	49 575,00	49 575,00	100,00								
	80104		Przedszkola	49 575,00	49 575,00	49 575,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	0830	Wpływy z usług	3 000,00	1 381,28	1 381,28	46,04								
	80113		Dowozenie uczniów do szkół	3 000,00	1 381,28	1 381,28	46,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	0830	Wpływy z usług	79 000,00	72 339,75	72 339,75	91,57								
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	79 000,00	72 339,75	72 339,75	91,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80153	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	906,00	905,90	905,90	99,99								
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	37 532,00	37 242,09	37 242,09	99,23								
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	38 438,00	38 147,99	38 147,99	99,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>340 927,00</b>	<b>328 592,00</b>	<b>328 486,24</b>	<b>96,35</b>	<b>105,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
851	85195	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	71,00	71,00	71,00	100,00								
	85195		Pozostała działalność	71,00	71,00	71,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>71,00</b>	<b>71,00</b>	<b>71,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	85213	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00								
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	7 900,00	7 147,61	7 147,61	90,48								

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Należności	Wykonanie	% realiz.	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnych stawek pod. URG	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji podatk. wydanych na podstawie Ordynacji podatkowej	
								Należn. pozost. do zapłaty		Nadpłaty			Umorzenie zaległości podatkowych	rozł. na raty, odroczenie terminu płatn.
								Ogółem	W tym zaległości					
	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	19 900,00	19 147,61	19 147,61	96,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	60 000,00	59 935,85	59 935,85	99,89							
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	60 000,00	59 935,85	59 935,85	99,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 545,00	1 405,93	1 405,93	91,00							
	85215		Dotatki mieszkaniowe	1 545,00	1 405,93	1 405,93	91,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	93 000,00	92 563,80	92 563,80	99,53							
	85216		Zasiłki stałe	93 000,00	92 563,80	92 563,80	99,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	81,00	81,00	81,00							
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 649,00	1 648,39	1 648,39	99,96							
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	41 570,00	41 570,00	41 570,00	100,00							
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	43 319,00	43 299,39	43 299,39	99,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	123 400,00	120 529,00	120 529,00	97,67							
		2360	Dochody j.s.t.związane z realizacją zadań z zakresu adm.rząd.	600,00	498,63	498,63	83,11							
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	124 000,00	121 027,63	121 027,63	97,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	90 000,00	90 000,00	90 000,00	100,00							
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	90 000,00	90 000,00	90 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	0830	Wpływy z usług	6 000,00	5 298,86	5 303,84	88,40			4,98				
	85295		Pozostała działalność	6 000,00	5 298,86	5 303,84	88,40	0,00	0,00	4,98	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>437 764,00</b>	<b>432 679,07</b>	<b>432 684,05</b>	<b>98,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	85395	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	227 823,00	81 228,95	81 228,95	35,65							
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	50 270,00	33 022,95	33 022,95	65,69							
		6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	825,00	825,00	825,00	100,00							
	85395		Pozostała działalność	278 918,00	115 076,90	115 076,90	41,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>278 918,00</b>	<b>115 076,90</b>	<b>115 076,90</b>	<b>41,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	854	85415	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	76 869,00	68 222,51	68 222,51	88,75						
		85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	76 869,00	68 222,51	68 222,51	88,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>76 869,00</b>	<b>68 222,51</b>	<b>68 222,51</b>	<b>88,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	855	85501	0900	Wpływy z odsetek 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	300,00			0,00						
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 720 000,00	2 697 239,30	2 697 239,30	99,16							

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Należności	Wykonanie	% realiz.	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnych stawek pod. URG	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji podatk. wydanych na podstawie Ordynacji podatkowej		
								Należn. pozost. do zapłaty		Nadpłaty			Umorzenie zaległości podatkowych	rozł. na raty, odroczenie terminu płatn.	
								Ogółem	W tym zaległości						
		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	5 000,00			0,00								
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 725 300,00	2 697 239,30	2 697 239,30	98,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	0900	Wpływy z różnych dochodów	200,00	138,79	138,79	69,40								
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 960 000,00	1 928 815,53	1 928 815,53	98,41								
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 000,00	843 534,35	11 082,47	92,35	832 451,88	832 451,88						
		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	3 000,00			0,00								
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 975 200,00	2 772 488,67	1 940 036,79	98,22	832 451,88	832 451,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	120,00	111,92	111,92	93,27								
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,47	0,47	-								
	85503		Karta Dużej Rodziny	120,00	112,39	112,39	93,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	158 100,00	153 467,00	153 467,00	97,07								
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 391,00	13 391,00	13 391,00	100,00								
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	5 266,00	5 266,00	5 266,00	100,00								
	85504		Wspieranie rodziny	176 757,00	172 124,00	172 124,00	97,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 877 377,00</b>	<b>5 641 964,36</b>	<b>4 809 512,48</b>	<b>98,61</b>	<b>832 451,88</b>	<b>832 451,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	496 000,00	585 245,94	491 979,41	99,19	99 781,90	80 090,50	6 515,37			1 666,00		
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 500,00	3 736,41	3 736,41	49,82								
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 500,00	9 082,25	1 010,25	28,86	8 072,00					334,00		
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	3 300,00	3 300,00	3 300,00	100,00								
	90002		Gospodarka odpadami	510 300,00	601 364,60	500 026,07	97,99	107 853,90	80 090,50	6 515,37	0,00	0,00	2 000,00	0,00	
	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	13 000,00	16 955,37	16 955,37	130,43								
		90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 000,00	16 955,37	16 955,37	130,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>523 300,00</b>	<b>618 319,97</b>	<b>516 981,44</b>	<b>98,79</b>	<b>107 853,90</b>	<b>80 090,50</b>	<b>6 515,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
921	92105	0750	Dochody z najmu i dzierżawy.	15 000,00	9 066,54	9 066,54	60,44								
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	15 000,00	9 066,54	9 066,54	60,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>15 000,00</b>	<b>9 066,54</b>	<b>9 066,54</b>	<b>60,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	92605	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	54 085,00			0,00								
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	54 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>54 085,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ogółem</b>				<b>18 513 727,05</b>	<b>18 909 926,96</b>	<b>17 778 804,04</b>	<b>96,03</b>	<b>1 147 785,37</b>	<b>1 065 775,49</b>	<b>16 662,45</b>	<b>413 659,06</b>	<b>0,00</b>	<b>5 389,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sporz.Skarbnik Gminy Lucyna Skurak dn. 14.03.2019 r.

**PODZIAŁ I STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW W 2018 ROKU**

LP.	Struktura dochodów	Plan	Należności	Wykonanie	% realiz.	struktura wykonania dochodów %
1	dochody własne	6 340 446,00	7 036 604,32	5 905 481,40	93,14	<b>33,22</b>
2	dotacje na zadania zlecone	5 525 657,05	5 455 799,01	5 455 799,01	98,74	<b>30,69</b>
3	dotacje na zadania własne	973 663,00	743 562,63	743 562,63	76,37	<b>4,18</b>
4	subwencje ogólne z budżetu państwa	5 673 961,00	5 673 961,00	5 673 961,00	100,00	<b>31,91</b>
<b>Dochody ogółem</b>		<b>18 513 727,05</b>	<b>18 909 926,96</b>	<b>17 778 804,04</b>	<b>96,03</b>	<b>100,00</b>
<b>dochody bieżące</b>		<b>18 217 560,05</b>	<b>18 693 034,79</b>	<b>17 561 911,87</b>	<b>96,40</b>	
<i>w tym dotacje i środki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z art. 5 ustawy o finansach publicznych</i>		<i>278 093,00</i>	<i>114 251,90</i>	<i>114 251,90</i>	<i>41,08</i>	
<b>dochody majątkowe</b>		<b>296 167,00</b>	<b>216 892,17</b>	<b>216 892,17</b>	<b>73,23</b>	
<i>w tym dotacje i środki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z art. 5 ustawy o finansach publicznych</i>		<i>54 910,00</i>	<i>825,00</i>	<i>825,00</i>	<i>1,50</i>	
<b>Podstawowe dochody podatkowe (PDP)</b>		<b>4 260 208,00</b>	<b>4 122 698,35</b>	<b>4 026 703,41</b>	<b>94,52</b>	<b>% udział PDP</b>
						<b>68,19</b> w dochodach własnych
						<b>22,65</b> w dochodach ogółem

## Załącznik Nr 3

## Zrealizowane wydatki na dzień 31.12.2018 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	z tego:				
						Wynagrodzenia i pochodne	Dotacje	Wydatki na obsługę długu	Pozostałe	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	602 252,00	600 389,53	99,69%	197 329,01	0,00	0,00	373 283,89	29 776,63
	01030	Izby rolnicze	18 484,00	18 483,09	100,00%	0,00	0,00	0,00	18 483,09	0,00
	01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	238 300,00	238 300,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	238 300,00
	01095	Pozostała działalność	478 257,05	466 032,75	97,44%	2 391,00	0,00	0,00	437 738,09	25 903,66
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 337 293,05</b>	<b>1 323 205,37</b>	<b>98,95%</b>	<b>199 720,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>829 505,07</b>	<b>293 980,29</b>
	60016	Drogi publiczne gminne	210 437,00	210 417,35	99,99%	4 695,72	0,00	0,00	112 109,27	93 612,36
	60017	Drogi wewnętrzne	31 240,00	31 230,93	99,97%	0,00	0,00	0,00	0,00	31 230,93
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>241 677,00</b>	<b>241 648,28</b>	<b>99,99%</b>	<b>4 695,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112 109,27</b>	<b>124 843,29</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	204 013,00	203 296,56	99,65%	73 142,94	0,00	0,00	113 863,62	16 290,00
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>204 013,00</b>	<b>203 296,56</b>	<b>99,65%</b>	<b>73 142,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113 863,62</b>	<b>16 290,00</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	22 800,00	22 791,40	99,96%	400,00	0,00	0,00	22 391,40	0,00
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>22 800,00</b>	<b>22 791,40</b>	<b>99,96%</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 391,40</b>	<b>0,00</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	42 008,00	38 956,18	92,74%	36 948,19	0,00	0,00	2 007,99	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	82 800,00	82 325,33	99,43%	0,00	0,00	0,00	82 325,33	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 383 501,00	1 376 338,54	99,48%	1 126 920,05	0,00	0,00	249 418,49	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	25 596,00	23 535,70	91,95%	3 406,14	5 000,00	0,00	15 129,56	0,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	310 734,00	264 057,04	84,98%	242 604,00	0,00	0,00	21 453,04	0,00
	75095	Pozostała działalność	41 030,00	41 019,65	99,97%	0,00	0,00	0,00	41 019,65	0,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 885 669,00</b>	<b>1 826 232,44</b>	<b>96,85%</b>	<b>1 409 878,38</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>411 354,06</b>	<b>0,00</b>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	900,00	900,00	100,00%	540,00	0,00	0,00	360,00	0,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	45 985,00	41 065,62	89,30%	14 296,63	0,00	0,00	26 768,99	0,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>46 885,00</b>	<b>41 965,62</b>	<b>89,51%</b>	<b>14 836,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 128,99</b>	<b>0,00</b>
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	3 000,00	3 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	104 297,00	103 897,27	99,62%	0,00	10 895,00	0,00	93 002,27	0,00
	75414	Obrona cywilna	500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>107 797,00</b>	<b>106 897,27</b>	<b>99,17%</b>	<b>0,00</b>	<b>10 895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93 002,27</b>	<b>3 000,00</b>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	306 050,00	305 916,57	99,96%	0,00	0,00	301 366,57	4 550,00	0,00
<b>757</b>		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>306 050,00</b>	<b>305 916,57</b>	<b>99,96%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>301 366,57</b>	<b>4 550,00</b>	<b>0,00</b>



Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	z tego:				
						Wynagrodzenia i pochodne	Dotacje	Wydatki na obsługę długu	Pozostałe	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	44 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>44 788,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	80101	Szkoły podstawowe	3 329 307,00	3 235 262,66	97,18%	2 713 080,87	0,00	0,00	511 592,59	10 589,20
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	286 896,00	253 249,68	88,27%	211 481,57	0,00	0,00	41 768,11	0,00
	80104	Przedszkola	536 436,00	536 360,68	99,99%	0,00	518 432,00	0,00	17 928,68	0,00
	80110	Gimnazja	605 692,00	573 588,88	94,70%	490 887,65	0,00	0,00	82 701,23	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	379 765,00	349 120,92	91,93%	154 941,93	0,00	0,00	194 178,99	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	23 805,00	17 723,78	74,45%	0,00	0,00	0,00	17 723,78	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	248 276,00	211 383,18	85,14%	112 581,24	0,00	0,00	83 798,40	15 003,54
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	96 700,00	88 057,68	91,06%	83 812,28	0,00	0,00	4 245,40	0,00
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikum, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	22 600,00	19 553,64	86,52%	18 131,04	0,00	0,00	1 422,60	0,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37 882,00	37 264,30	98,37%	0,00	0,00	0,00	37 264,30	0,00
	80195	Pozostała działalność	40 134,00	39 976,04	99,61%	0,00	0,00	0,00	39 976,04	0,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 607 493,00</b>	<b>5 361 541,44</b>	<b>95,61%</b>	<b>3 784 916,58</b>	<b>518 432,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 032 600,12</b>	<b>25 592,74</b>
	85149	Programy polityki zdrowotnej	5 000,00	4 505,00	90,10%	0,00	4 505,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	500,00	500,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	34 500,00	33 165,88	96,13%	7 700,00	0,00	0,00	25 465,88	0,00
	85195	Pozostała działalność	71,00	71,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	71,00	0,00
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>40 071,00</b>	<b>38 241,88</b>	<b>95,44%</b>	<b>7 700,00</b>	<b>4 505,00</b>	<b>,00</b>	<b>26 036,88</b>	<b>,00</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	139 615,00	131 429,98	94,14%	0,00	0,00	0,00	131 429,98	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00	1 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	1 000,00	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	19 900,00	19 147,61	96,22%	0,00	0,00	0,00	19 147,61	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	91 000,00	90 874,55	99,86%	0,00	0,00	0,00	90 874,55	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	50 245,00	47 331,23	94,20%	0,00	0,00	0,00	47 331,23	0,00
	85216	Zasiłki stałe	93 000,00	92 563,80	99,53%	0,00	0,00	0,00	92 563,80	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	341 924,00	330 531,51	96,67%	293 176,68	0,00	0,00	37 354,83	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	123 400,00	120 529,00	97,67%	0,00	0,00	0,00	120 529,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	128 500,00	126 720,10	98,61%	0,00	0,00	0,00	126 720,10	0,00
	85295	Pozostała działalność	12 100,00	10 320,88	85,30%	0,00	0,00	0,00	10 320,88	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	z tego:				
						Wynagrodzenia i pochodne	Dotacje	Wydatki na obsługę długu	Pozostałe	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 000 684,00</b>	<b>970 448,66</b>	<b>96,98%</b>	<b>293 176,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>677 271,98</b>	<b>0,00</b>
	85395	Pozostała działalność	344 184,00	314 543,05	91,39%	0,00	228 507,93	0,00	85 210,12	825,00
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>344 184,00</b>	<b>314 543,05</b>	<b>91,39%</b>	<b>0,00</b>	<b>228 507,93</b>	<b>0,00</b>	<b>85 210,12</b>	<b>825,00</b>
	85401	Świetlice szkolne	140 180,00	121 248,82	86,50%	110 337,04	0,00	0,00	10 911,78	0,00
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	9 600,00	,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	93 869,00	75 802,79	80,75%	0,00	0,00	0,00	75 802,79	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	20 000,00	18 650,00	93,25%	0,00	0,00	0,00	18 650,00	0,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	890,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>264 539,00</b>	<b>215 701,61</b>	<b>81,54%</b>	<b>110 337,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105 364,57</b>	<b>0,00</b>
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 725 300,00	2 697 239,30	98,97%	37 963,74	0,00	0,00	2 659 275,56	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społ.	1 975 200,00	1 936 060,75	98,02%	159 761,11	0,00	0,00	1 776 299,64	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	120,00	111,92	93,27%	0,00	0,00	0,00	111,92	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	209 443,00	201 891,05	96,39%	46 837,05	0,00	0,00	155 054,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	39 000,00	38 636,87	99,07%	0,00	0,00	0,00	38 636,87	0,00
	85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	65 900,00	65 875,48	99,96%	0,00	0,00	0,00	65 875,48	0,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>5 014 963,00</b>	<b>4 939 815,37</b>	<b>98,50%</b>	<b>244 561,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 695 253,47</b>	<b>0,00</b>
	90002	Gospodarka odpadami	586 700,00	552 026,40	94,09%	50 181,60	0,00	0,00	501 844,80	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	26 000,00	9 458,39	36,38%	0,00	0,00	0,00	9 458,39	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	31 818,00	31 360,14	98,56%	15 085,03	0,00	0,00	16 275,11	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	153 500,00	149 644,88	97,49%	0,00	0,00	0,00	149 644,88	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	35 169,00	35 109,36	99,83%	1 430,00	0,00	0,00	33 679,36	0,00
	90095	Pozostała działalność	22 300,00	9 755,85	43,75%	0,00	0,00	0,00	9 755,85	0,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>855 487,00</b>	<b>787 355,02</b>	<b>92,04%</b>	<b>66 696,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>720 658,39</b>	<b>0,00</b>
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	138 676,00	135 940,46	98,03%	21 842,78	0,00	0,00	94 344,33	19 753,35
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	215 000,00	215 000,00	100,00%	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	169 000,00	169 000,00	100,00%	0,00	169 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>522 676,00</b>	<b>519 940,46</b>	<b>99,48%</b>	<b>21 842,78</b>	<b>384 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>94 344,33</b>	<b>19 753,35</b>
	92601	Obiekty sportowe	19 900,00	19 705,26	99,02%	11 956,80	0,00	0,00	7 748,46	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	124 095,00	123 981,32	99,91%	0,00	12 000,00	0,00	9 005,33	102 975,99
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>143 995,00</b>	<b>143 686,58</b>	<b>99,79%</b>	<b>11 956,80</b>	<b>12 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 753,79</b>	<b>102 975,99</b>
<b>Wydatki razem:</b>			<b>17 991 064,05</b>	<b>17 363 227,58</b>	<b>96,51%</b>	<b>6 243 862,09</b>	<b>1 163 339,93</b>	<b>301 366,57</b>	<b>9 067 398,33</b>	<b>587 260,66</b>

## Wykonanie wydatków na dzień 31.12.2018 r. według paragrafów

Paragraf	Plan	Wydatki wykonane	Zobowiązania ogółem	Wydatki, zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego
1	2	3	4	5
200 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	228 921,00	228 507,93		
248 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	384 000,00	384 000,00		
259 Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	518 500,00	518 432,00		
271 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	4 505,00		
281 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	5 000,00	5 000,00		
282 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 000,00	12 000,00		
283 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 895,00	10 895,00		
285 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku	18 484,00	18 483,09		
291 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	8 000,00	0,00		
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	193 310,00	170 919,76	3 740,54	
303 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	149 970,00	149 300,43	184,16	
304 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00		
311 Świadczenia społeczne	5 005 523,00	4 944 686,75	124,00	
324 Stypendia dla uczniów	113 869,00	94 452,79		
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 774 076,00	4 663 311,17	118 063,35	
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	366 613,00	359 596,28	363 081,57	
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	978 529,00	959 131,88	123 137,82	
412 Składki na Fundusz Pracy	105 195,00	95 097,26	14 678,15	
413 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19 900,00	19 147,61	158,46	
417 Wynagrodzenia bezosobowe	190 033,00	165 836,85	2 258,74	11 700,00
419 Nagrody konkursowe	35 719,00	23 361,27	12 217,96	
421 Zakup materiałów i wyposażenia	527 703,32	491 974,80	13 373,45	25 173,69
422 Zakup środków żywności	90 000,00	76 918,01		
424 Zakup środków dydaktycznych i książek	228 082,00	186 351,71		
426 Zakup energii	501 523,00	467 506,13	43 013,62	
427 Zakup usług remontowych	151 897,00	134 061,29	1 795,20	16 300,00
428 Zakup usług zdrowotnych	15 200,00	12 059,00	170,00	
430 Zakup usług pozostałych	1 399 224,00	1 293 508,39	107 676,42	5 660,00
433 zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	122 836,00	122 441,03		
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 032,00	18 489,91	504,37	
441 Podróże służbowe krajowe	34 846,00	29 965,09	428,87	
443 Różne opłaty i składki	510 093,73	503 965,83	7 472,99	
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	219 454,00	219 093,52		
448 Podatek od nieruchomości	1 208,00	908,00		
450 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	933,00		
452 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	38 633,00	38 632,73	680,01	
453 Podatek od towarów i usług (VAT)	16 300,00	16 290,37		
456 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	500,00	138,79		
461 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	664,00	543,64	420,00	
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	37 332,00	30 265,39	250,00	
478 Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	1 000,00	888,65	135,65	
481 Rezerwy	44 788,00	0,00		
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	544 124,00	535 171,02		44 384,92
606 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	48 762,00	48 264,64		
617 wypłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	3 000,00	3 000,00		
620 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625	825,00	825,00		
811 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	301 500,00	301 366,57		
<b>Wydatki łącznie</b>	<b>17 991 064,05</b>	<b>17 363 227,58</b>	<b>813 565,33</b>	<b>103 218,61</b>

Wynagrodzenia i pochodne	6 415 446,00	6 243 862,09	621 355,28	11 700,00
dotacje	1 164 316,00	1 163 339,93	0,00	0,00
obsługa długu	301 500,00	301 366,57	0,00	0,00
pozostałe	9 513 091,05	9 067 398,33	192 210,05	47 133,69
<b>razem bieżące</b>	<b>17 394 353,05</b>	<b>16 775 966,92</b>	<b>813 565,33</b>	<b>58 833,69</b>
majątkowe	596 711,00	587 260,66	0,00	44 384,92
<b>razem</b>	<b>17 991 064,05</b>	<b>17 363 227,58</b>	<b>813 565,33</b>	<b>103 218,61</b>

## Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

Łączne przychody Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wynosiły **307.831,80 zł.**

- **69,84%** to dochody z dotacji z budżetu gminy (215.000,00 zł) zrealizowane w 100% planu finansowego,
- **30,16%** to pozostałe przychody, otrzymane darowizny i dotacje projektowe (kwota 92.831,80 zł) zrealizowane w 109,21 % planu finansowego. W te dochody wliczamy m.in. darowizny od osób fizycznych i prawnych, wpłaty za wynajem sali GOK oraz wpłaty za zorganizowane wycieczki, koncerty i festyny oraz dofinansowanie z projektów:
  - Fundacji PZU - „Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne” 17.730 zł,
  - Działaj Lokalnie - „Akcja Aktywacja” – 4.800 zł
  - Leader „Otwarta Świetlica – pomysłów skarbnica” - refundacja Projektu realizowanego w 2017 i 2018 r. – 31.815,00 zł.

Łączne koszty w 2018 roku wynosiły **311.394,84 zł** z czego wyszczególniamy:

- 1,21% amortyzacja środków trwałych
- 42,75% to wydatki związane z wynagrodzeniami i nagrodami pracowników
- 7,66% - składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, fundusz pracy
- 1,33% odpis na fundusz świadczeń socjalnych
- 10,07% to wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia (nagrody, artykuły biurowe, środki czystości, wyposażenie, artykuły spożywcze, materiały plastyczne i rękodzielnicze, wydatki projektowe itp.)
- 33,20% - zakup usług (umowy o dzieło, opłaty za telefon, znaczki pocztowe, wywołanie zdjęć, transport, prowizje bankowe, wydatki projektowe itp.),
- 1,32% - opłaty za zużycie energii elektrycznej, wody i podatek od

nieruchomości

- 0,84% podróże służbowe, ryczałt paliwowy
- 1,56% - opłaty za licencje, ubezpieczenia imprez, składki ZAiKS
- 0,06% – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (przydziały pracownicze)

**Załącznik Nr 1:** Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 – 31.12.2018

**Załącznik Nr 2:** Sprawozdanie z przychodów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2018 r.

**Załącznik Nr 3:** Sprawozdanie z kosztów Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31 grudnia 2018 r.

Sporządził:

Główny Księgowy – Monika Piekarska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Monika Piekarska**

Zatwierdził:

Dyrektor - Celina Mueller

**Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Morzeszczynie**  
Celina Mueller

**Sprawozdanie za okres 01.01.2018 - 31.12.2018**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji
<b>I. Przychody</b>			
740 – z dotacji z budżetu gminy	215000,00	215000,00	100,00
760 – pozostałe przychody	85000,00	92831,80	109,21
<b>Ogółem przychody</b>	<b>300000,00</b>	<b>307831,80</b>	<b>102,61</b>
<b>II. Koszty</b>			
400 - amortyzacja		3753,82	
401 – wynagrodzenia pracowników	140000,00	117248,30	83,75
402 – wydatki osob. nie zalicz. do wynagr.	500,00	181,35	36,27
404 – nagrody	17000,00	15865,04	93,32
411 – składki na ubezpieczenie społeczne	28500,00	23145,29	81,21
412 – składki na fundusz pracy	700,00	700,09	100,01
421 – zakup materiałów i wyposażenia	29000,00	31370,81	108,18
426 – zakup energii (elektr., wody, gaz)	4000,00	2095,57	52,39
430 – zakup usług pozostałych	67100,00	103381,64	154,07
441 – podróże służbowe	3500,00	2627,92	75,08
443 – składki, licencje, ubezpieczenia	3500,00	4859,20	138,83
444 – odpisy na zakładowy fund. św. socj.	4200,00	4149,81	98,81
448 – podatek od nieruchomości	2000,00	2016,00	100,80
<b>Ogółem koszty</b>	<b>300000,00</b>	<b>311394,84</b>	<b>103,80</b>

- stan należności **0,00**
- stan zobowiązań **15697,37**
- środki na r-ku bankowym **13044,35**

Konto główne 118,34  
 Konto Projekt "Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne" 12926,01

Sporządził:  
 Główny Księgowy – Monika Piekarska

Zatwierdził:  
 Dyrektor - Celina Mueller

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Monika Piekarska**

**Dyrektor  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Morzeszczynie**

**Celina Mueller**

## Sprawozdanie z przychodów Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie na dzień 31 grudnia 2018 r.

740 - dotacje z budżetu gminy	<b>215.000,00</b>
760 - pozostałe przychody i darowizny	<b>92.831,80</b>
w tym:	
• przychody GOK, darowizny	38.486,80
• dofinansowanie w ramach projektu Fundacji PZU „Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne”	17.730,00
• dofinansowanie w ramach projektu Działaj Lokalnie „Akcja Aktywacja”	4.800,00
• refundacja w ramach projektu Leader „Otwarta świetlica – pomysłów skarbnica”	31.815,00
<b>Ogółem przychody:</b>	<b>- 307.831,80 zł</b>

Sporządził:  
Główny Księgowy – Monika Piekarska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Monika Piekarska**

Zatwierdził:  
Dyrektor - Celina Mueller

**Dyrektor**  
**Gminnego Ośrodka Kultury**  
**w Morzeszczynie**  
  
**Celina Mueller**

**Sprawozdanie z kosztów  
Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie  
na dzień 31 grudnia 2018 r.**

<b>400</b>	<b>Amortyzacja środków trwałych</b>	<b>3.753,82</b>
<b>401</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe</b>	<b>117.248,30</b>
<b>402</b>	<b>Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>181,35</b>
<b>404</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>15.865,04</b>
<b>411</b>	<b>Składki na ubezpieczenie społeczne</b>	<b>23.145,29</b>
<b>412</b>	<b>Fundusz pracy</b>	<b>700,09</b>
<b>421</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>31.370,81</b>
	• Artykuły spożywcze	4.497,30
	• Materiały biurowe	1.445,38
	• Wyposażenie	4.916,21
	• Materiały budowlane	134,00
	• Środki czystości	637,62
	• Naczynia jednorazowe	1.574,82
	• Nagrody i upominki	4.897,78
	• Pozostałe (opał, książki)	3.534,60
	• Artykuły dekoracyjne, malarskie itp.	1.773,11
	• Koszty projektu Fundacji PZU – „Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne”	2.859,99
	• Koszty projektu Działaj Lokalnie „Akcja Aktywacja”	5.100,00



<b>426</b>	<b>Energia elektryczna i woda</b>	<b>2.095,57</b>
	• Energia elektryczna w świetlicy Dzierżążno	1.528,97
	• Energia elektryczna w świetlicy Rzeżęcín	152,83
	• Energia elektryczna w świetlicy Królów Las	76,30
	• Woda	337,47
<b>430</b>	<b>Zakup usług</b>	<b>103.381,64</b>
	• Usługi foto	615,00
	• Usługi transportowe	3.955,30
	• Prowizje bankowe	984,27
	• Profilaktyka	557,00
	• Wywóz nieczystości	837,24
	• Umowy zleceni i o dzieło	25.440,00
	• Znaczki pocztowe	753,70
	• Pozostałe w tym wycieczki, żywe lekcje historii, koncerty, oprawa muzyczna, atrakcje dla dzieci, bilety wstępu, nagranie płyt CD z imprez muzycznych itp.	36.385,82
	• Telefon	809,31
	• Koszty projektu Fundacji PZU – „Morzeszczyńskie Konfrontacje Muzyczne”	1.944,00
	• Koszty projektu Fundacji PZU – „Kociewie znane i nieznanne”	5.000,00
	• Koszty projektu „Otwarta świetlica – pomysłów skarbnica”	26.100,00

441	Podróże służbowe	2.627,92
443	Ubezpieczenia imprez, składki ZAIKS	4.859,20
444	Odpisy na ZFŚS	4.149,81
448	Podatek od nieruchomości	2.016,00

Ogółem koszty: - 311.394,84 zł

Sporządził:  
Główny Księgowy – Monika Piekarska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Monika Piekarska

Zatwierdził:  
Dyrektor - Celina Mueller

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Morzeszczynie  
Celina Mueller

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Morzeszczynie  
ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn  
NIP 593-10-90-315 REGON 191073278  
telefon 58 536 29 17

## SPRAWOZDANIE Z PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZA ROK 2018 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W MORZESZCZYNIE

### PRZYCHODY – 190.634,48

KONTO	740	- 169.000,00	dotacje otrzymane z Urzędu Gminy
		- 6.400,00	dotacja Biblioteka Narodowa Warszawa
	760	- 15.234,48	pozostałe przychody
			w tym:
			- 4.000,00 – Fundacja Banku Zachodniego WBK S.A.
			- 11.209,48 – w tym: 1.500,00 darowizny
			400,00 umieszczenie reklamy
			1.910,00 wpłaty uczestników wycieczek
			3.390,00 wynajem pomieszczeń
			2.957,48 dary książkowe
			1.050,00 usługi reprograficzne
			- 25,00 – wynagrodzenie płatnika

### KOSZTY – 189.567,82

KONTO	412	- 15.771,96	Koszty umorzenia zbiorów bibliotecznych
			w tym:
			- 9.371,96 – zakup książek ze środków własnych
			- 6.400,00 – zakup książek Program Rozwoju Czytelnictwa
	420	- 11.562,99	Koszty zużycia materiałów
			w tym:
			-8.272,85 – zakup art. papierniczych, środków czystości, materiałów biurowych, tonerów, art. spożywczych, prenumeraty, węgla, zakup nagród, kwiatów, stołu plenerowego, biurka, krzeseł, koszy na śmieci i zakup czytników kodów kreskowych
			-3.290,14 – koszty zużycia materiałów ze środków Fundacji BZ WBK
			zakup stołu cateringowy, art. przemysłowych, art. spożywczych, art. papierniczych, gilotyny, krzeseł, t-shirtów, terpentyny, antyram, sztalug, pędzli, toreb bawełnianych
	421	- 7.385,77	Koszty energii
			w tym:
			- 5.939,36 – energia Morzeszczyn

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Morzeszczynie

ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn  
NIP 593-10-90-315 REGON 191073278  
telefon 58 536 29 17

- 636,29 – energia Dzierżążno
- 810,12 – energia Majewo
  
- 430 - 13.834,42 Koszty usług obcych  
w tym:
  - 8.024,96 – oprogramowanie i pakiet strony internetowej  
opłaty pocztowe i kurierskie, naprawa urządzenia  
wielofunkcyjnego, wynajem podestów i przyczepy,  
spotkanie autorskie, konferansjerka, polisa ubezpieczeniowa,  
wejście na ściankę wspinaczkową, kręgle, zakup biletów,  
Gród żywej historii, zajęcia edukacyjne, przegląd gaśnic
  - 1.578,78 – internet
  - 1.766,18 – telefony
  - 1.325,64 – opłata eksploatacyjna
  - 429,00 – wywóz odpadów
  
  - 709,86 – koszty usług obcych **ze środków Fundacji BZ WBK**  
przesyłki kurierskie, zajęcia kulinarne, przejazd PKP
  
- 440 - 842,00 Koszty podatków i opłat  
w tym:
  - 842,00 – podatek od nieruchomości za 2018 rok
  
- 450 - 108.854,20 Koszty wynagrodzeń osobowych pracowników  
w tym:
  - 98.354,20 – wynagrodzenia pracowników
  - 10.500,00 – nagrody
  
- 451 - 2.625,00 Koszty wynagrodzeń z tyt. umów o dzieło i umów zleceń
  
- 452 - 838,64 Koszty innych świadczeń na rzecz pracowników  
w tym:
  - 350,00 – udział w konferencji, szkolenie BHP
  - 270,00 – badania profilaktyczne i okresowe
  - 200,00 – zwrot za okulary,
  - 18,64 – zakup wody dla pracowników
  
- 460 - 22.409,17 Koszty ubezpieczeń społecznych  
w tym:
  - 10.869,29 – emerytalny od pracodawcy
  - 9.154,12 – rentowy, wypadkowy
  - 2.385,76 – fundusz pracy
  
- 461 - 3.161,76 Koszty odpisu na fundusz świadczeń socjalnych
  
  
- 470 - 2.268,91 Pozostałe koszty rodzajowe  
w tym:
  - 187,01 – ubezpieczenie mienia

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Morzeszczynie  
ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn  
NIP 593-10-90-315 REGON 191073278  
telefon 58 536 29 17

- 1.721,90 – podróże służbowe
- 360,00 – prowizje bankowe

750 - 13,00 Przychody i koszty finansowe  
w tym:  
- 13,00 – prowizje od przelewu EL-US

Sporządziła: Grażyna Szlagowska  
Morzeszczyn, dnia 31 stycznia 2019 r.

Główny Księgowy  
Grażyna Szlagowska

D Y R E K T O R  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Morzeszczynie

*Damian Domański*

## Stopień realizacji programów wieloletnich w 2018 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe przewidziane na realizację zadania	Łączne nakłady finansowe poniesione na realizację zadania	Stopień realizacji (%)	Limit 2018	Wykonanie 2018	Stopień realizacji w 2018 (%)
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 270 877,00	1 208 500,01	53,22	356 990,00	327 348,58	191,38
1.a	- wydatki bieżące				1 199 553,00	1 035 710,94	86,34	343 359,00	313 718,05	91,37
1.b	- wydatki majątkowe				1 071 324,00	172 789,07	16,13	13 631,00	13 630,53	100,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 205 053,00	1 041 210,94	86,40	344 184,00	314 543,05	91,39
1.1.1	- wydatki bieżące				1 199 553,00	1 035 710,94	86,34	343 359,00	313 718,05	91,37
1.1.1.1	Z pasją do nauki - kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn - Wzrost jakości kształcenia na poziomie ogólnym realizowanego przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Morzeszczynie oraz Szkołę Podstawową w Nowej Cerkwi	Urząd Gminy	2016	2018	1 199 553,00	1 035 710,94	86,34	343 359,00	313 718,05	91,37
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 500,00	5 500,00	100,00	825,00	825,00	100,00
1.1.2.1	Z pasją do nauki - kompleksowy program rozwojowy dla szkół w Gminie Morzeszczyn - Wzrost jakości kształcenia na poziomie ogólnym realizowanego przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Morzeszczynie oraz Szkołę Podstawową w Nowej Cerkwi	Urząd Gminy	2016	2018	5 500,00	5 500,00	100,00	825,00	825,00	100,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 065 824,00	167 289,07	15,70	12 806,00	12 805,53	100,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 065 824,00	167 289,07	15,70	12 806,00	12 805,53	100,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe przewidziane na realizację zadania	Łączne nakłady finansowe poniesione na realizację zadania	Stopień realizacji (%)	Limit 2018	Wykonanie 2018	Stopień realizacji w 2018 (%)
1.3.2.1	<i>Budowa centrum spotkań i bezpieczeństwa we wsi Morzeszczyn - Poprawa infrastruktury wsi</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2013	2018	23 790,00	23 790,00	100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	<i>Budowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Morzeszczyn - Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Morzeszczyn</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2014	2021	482 024,00	83 023,50	17,22	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	<i>Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Majewo - poprawa infrastruktury</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2015	2018	20 330,00	20 330,00	100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	<i>Budowa wodociągu we wsi Lipia Góra - Suchownia - Poprawa infrastruktury wodociągowej wsi</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2019	276 370,00	17 835,57	6,45	12 806,00	12 805,53	100,00
1.3.2.5	<i>Budowa wodociągu we wsi Morzeszczyn Wybudowanie - KrólówLas - Poprawa infrastruktury wsi</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2019	241 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	<i>Zagospodarowanie - poprawa bezpieczeństwa centrum wsi Lipia Góra poprzez modernizację odcinków dróg gminnych nr 227015G i 227016G przylegających do drogi wojewódzkiej nr 623. Etap I i II - Poprawa infrastruktury drogowej gminy</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2014	2018	22 310,00	22 310,00	100,00	0,00	0,00	0,00

## Realizacja programu gospodarki odpadami komunalnymi w latach 2013 – 2018

w zł.

L.p.	Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi					Wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi						
	Klasyfikacja budżetowa		Plan	Saldo należności z roku poprzedniego	Przypis należności na rok	Wykonane dochody	Klasyfikacja budżetowa			Plan	Koszty	Wykonane wydatki
	Dział	Rozdział					Dział	Rozdział				
0	1		2	3	4	5	6			7	8	9
1	756	75618§0490	300 000	0	248 209,00	205 288,90	750	75023	koszty administracyjne		48 718,43	48 718,43
2		pozost. dochody					900	90002	koszty wywozu odpadów	233 000	172 220,82	147 986,54
<b>2013</b>			<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>248 209,00</b>	<b>205 288,90</b>				<b>233 000</b>	<b>220 939,25</b>	<b>196 704,97</b>
3	900	90002§0490	470 000	42 920,10	426 276,00	409 375,41	900	90002	koszty administracyjne	70 000	56 393,33	54 758,90
4		pozost. dochody					900	90002	koszty wywozu odpadów	400 000	304 599,66	317 413,14
<b>2014</b>			<b>470 000</b>	<b>42 920,10</b>	<b>426 276,00</b>	<b>409 375,41</b>				<b>470 000</b>	<b>360 992,99</b>	<b>372 172,04</b>
5	900	90002§0490	451 000	59 820,69	424 373,00	403 826,28	900	90002	koszty administracyjne	68 000	70 317,97	67 156,63
6		pozost. dochody	2 000		6 126,46	3 211,46	900	90002	koszty wywozu odpadów	385 000	414 572,51	363 090,04
<b>2015</b>			<b>453 000</b>	<b>59 820,69</b>	<b>430 499,46</b>	<b>407 037,74</b>				<b>453 000</b>	<b>484 890,48</b>	<b>430 246,67</b>
7	900	90002§0490	540 000	80 367,41	502 566,00	470 952,01	900	90002	koszty administracyjne	57 345	55 110,36	57 323,18
8		pozost. dochody	4 000	2 815,00	6 647,69	5 352,69	900	90002	koszty wywozu odpadów	487 095	485 495,22	487 094,33
<b>2016</b>			<b>544 000</b>	<b>83 182,41</b>	<b>509 213,69</b>	<b>476 304,70</b>				<b>544 440</b>	<b>540 605,58</b>	<b>544 417,51</b>
9	900	90002§0490	533 000	111 981,40	491 744,00	506 597,46	900	90002	koszty administracyjne	51 000	50 946,27	50 454,69
10		pozost. dochody	10 000	4 110,00	10 012,12	9 206,12	900	90002	koszty wywozu odpadów	493 000	478 279,00	492 730,86
<b>2017</b>			<b>543 000</b>	<b>116 091,40</b>	<b>501 756,12</b>	<b>515 803,58</b>				<b>544 000</b>	<b>529 225,27</b>	<b>543 185,55</b>
11	900	90002	496 000	96 723,94	488 522,00	491 979,41	900	90002	koszty administracyjne	59 700	60 993,33	55 284,55
12		pozost. dochody	14 300	4 104,00	12 014,66	8 046,66	900	90002	koszty wywozu odpadów	527 000	529 846,79	496 741,85
<b>2018</b>			<b>510 300</b>		<b>500 536,66</b>	<b>500 026,07</b>				<b>586 700</b>	<b>590 840,12</b>	<b>552 026,40</b>
<b>Razem</b>			<b>2 820 300</b>		<b>2 616 490,93</b>	<b>2 513 836,40</b>	<b>ogółem</b>			<b>2 831 140</b>	<b>2 727 494</b>	<b>2 638 753</b>
<b>RÓŻNICE</b>										<b>Kol. 2 – 7</b>	<b>Kol. 4 – 8</b>	<b>Kol. 5 – 9</b>
										<b>-10 840,00</b>	<b>-111 002,76</b>	<b>-124 916,74</b>
<b>przypis i wykonanie tylko opłat z § 0490</b>					<b>2 581 690,00</b>	<b>2 488 019,47</b>				<b>-145 803,69</b>	<b>-150 733,67</b>	



**Wskaźniki do oceny sytuacji finansowej  
Gminy Morzeszczyn  
w latach 2015 - 2018**

Niżej zestawione wskaźniki służą do oceny kondycji finansowej gminy.

Wskaźniki zdefiniowane zostały w następujących grupach:

1. wskaźniki budżetowe
2. wskaźniki na mieszkańca,
3. wskaźniki dla zobowiązań według tytułów dłużnych.

Analizę budżetu przygotowano także w podziale na działalność bieżącą i majątkową.

Zgodnie z art. 217 ust.1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami, a wydatkami budżetu gminy stanowi odpowiednio: nadwyżkę albo deficyt budżetu .

Natomiast, różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi określana jest jako wynik bieżący, który w przypadku osiągnięcia wartości dodatnich określany jest jako **nadwyżka operacyjna**, a w przypadku wartości ujemnych **deficyt operacyjny**.

Wynik budżetu bieżącego wskazuje, czy gmina jest w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami bieżącymi. Nadwyżka operacyjna daje jednostce możliwość realizacji nowych przedsięwzięć, przeznaczając ją bezpośrednio na inwestycje lub pośrednio, spłacając wcześniej zaciągnięte zobowiązania. Wystąpienie deficytu operacyjnego oznacza, że poziom wydatków bieżących przekracza jej możliwości finansowe.

Do przygotowania niniejszej informacji wykorzystano materiał zamieszczony na stronach internetowych Ministerstwa Finansów *"Wskaźniki do oceny sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego w latach 2015 - 2017"* oraz dane wykazane w sprawozdaniach budżetowych Gminy Morzeszczyn za lata 2015 - 2018.

Liczba mieszkańców przyjęta do wyliczenia wskaźników na mieszkańca w latach 2015-2017 ustalona jest przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego według stanu na dzień 31 grudnia danego roku, natomiast dla roku 2018 przyjęto liczbę stałych mieszkańców gminy na dzień 31 grudnia wynikającą z prowadzonej przez gminę ewidencji ludności.

## I. Wskaźniki budżetowe

1. Wskaźnik  $W_{B1}$  - Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem

<i>rodzaj danych</i>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
dochody bieżące	13 184 603,41	16 816 090,58	17 485 002,18	17 561 911,87
dochody ogółem	13 697 815,77	16 939 431,43	17 604 273,78	17 778 804,04
<b><math>W_{B1}</math></b>	<b>96,25%</b>	<b>99,27%</b>	<b>99,32%</b>	<b>98,78%</b>

2. Wskaźnik  $W_{B2}$  - Udział dochodów własnych w dochodach ogółem

<i>rodzaj danych</i>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
dochody własne	5 772 746,25	5 389 877,64	5 564 059,39	5 905 481,40
dochody ogółem	13 697 815,77	16 939 431,43	17 604 273,78	17 778 804,04
<b><math>W_{B2}</math></b>	<b>42,14%</b>	<b>31,82%</b>	<b>31,61%</b>	<b>33,22%</b>

3. Wskaźnik  $W_{B3}$  - Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem

<i>rodzaj danych</i>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
nadwyżka operacyjna	512 564,22	1 368 876,24	374 180,78	785 944,95
dochody ogółem	13 697 815,77	16 939 431,43	17 604 273,78	17 778 804,04
<b><math>W_{B3}</math></b>	<b>3,74%</b>	<b>8,08%</b>	<b>2,13%</b>	<b>4,42%</b>

Wartość wskaźnika  $W_{B3}$  określa stopień, w jakim gmina mogłaby zaciągać nowe zobowiązania, w stosunku do osiągniętych dochodów. Im wyższa jest wartość wskaźnika tym większe są możliwości inwestycyjne lub większa możliwość zwiększania wydatków bieżących.

4. Wskaźnik  $W_{B4}$  - Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem

<i>rodzaj danych</i>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
wydatki majątkowe	1 217 233,58	1 957 353,77	3 062 316,06	587 260,66
wydatki ogółem	13 888 672,77	17 404 568,11	20 173 137,46	17 363 227,58
<b><math>W_{B4}</math></b>	<b>8,76%</b>	<b>11,25%</b>	<b>15,18%</b>	<b>3,38%</b>

5. Wskaźnik  $W_{B5}$  - obciążenie wydatków bieżących wydatkami na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

<i>rodzaj danych</i>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
wydatki na wynagrodzeni	5 972 476,20	6 115 538,38	6 219 176,16	6 243 862,09
wydatki bieżące	12 671 439,19	15 447 214,34	17 110 821,40	16 775 966,92
<b><math>W_{B5}</math></b>	<b>47,13%</b>	<b>39,59%</b>	<b>36,35%</b>	<b>37,22%</b>

6. Wskaźnik  $W_{B6}$  - udział nadwyżki operacyjnej (No) i dochodów ze sprzedaży majątku (Sm) w dochodach ogółem

<b>rodzaj danych</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
No + Sm	594 902,39	1 380 370,09	419 143,38	893 055,12
dochody ogółem	13 697 815,77	16 939 431,43	17 649 236,38	17 778 804,04
<b><math>W_{B6}</math></b>	<b>4,34%</b>	<b>8,15%</b>	<b>2,37%</b>	<b>5,02%</b>

7. Wskaźnik  $W_{B7}$  - wskaźnik samofinansowania

<b>rodzaj danych</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
No + dochody majątkowe	1 026 376,58	1 492 217,09	493 452,38	1 002 837,12
wydatki majątkowe	1 217 233,58	1 957 353,77	3 062 316,06	587 260,66
<b><math>W_{B7}</math></b>	<b>84,32%</b>	<b>76,24%</b>	<b>16,11%</b>	<b>170,77%</b>

Wartość wskaźnika W wskazuje stopień w jakim gmina finansuje inwestycje środkami własnymi, czyli zdolność do samofinansowania. Im wyższa jest ta relacja tym mniejsze ryzyko utraty płynności finansowej w związku z nadmiernymi kosztami obsługi zadłużenia, jednak jego wysoka wartość może również świadczyć o niskim poziomie realizowanych inwestycji w sosunku do własnych możliwości.

## II. Wskaźniki na mieszkańca

8. Wskaźnik  $W_{L1}$  - Transfery bieżące na mieszkańca

<i>rodzaj danych</i>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Tb	7 868 269,52	11 437 706,79	11 965 905,39	11 763 270,64
L	3 743	3 689	3 674	3 662
<b><math>W_{L1}</math></b>	<b>2 102,13</b>	<b>3 100,49</b>	<b>3 256,91</b>	<b>3 212,25</b>

Tb - transfery bieżące ( subwencja ogólna i dotacje bieżące)

L - liczba mieszkańców gminy

9. Wskaźnik  $W_{L2}$  - Nadwyżka operacyjna na mieszkańca

<i>rodzaj danych</i>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
No	512 564,22	1 368 876,24	374 180,78	785 944,95
L	3 743	3 689	3 674	3 662
<b><math>W_{L2}</math></b>	<b>136,94</b>	<b>371,07</b>	<b>101,85</b>	<b>214,62</b>

No - nadwyżka operacyjna

L - liczba mieszkańców gminy

10. Wskaźnik  $W_{L3}$  - Zobowiązania ogółem na mieszkańca

<i>rodzaj danych</i>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Zo	6 440 000,00	7 650 826,32	9 661 360,00	9 086 360,00
L	3 743	3 689	3 674	3 662
<b><math>W_{L3}</math></b>	<b>1 720,55</b>	<b>2 073,96</b>	<b>2 629,66</b>	<b>2 481,26</b>

Zo - zobowiązania według tytułów dłużnych (dane ze sprawozdania Rb-Z)

L - liczba mieszkańców gminy

### III. Wskaźniki dla zobowiązań według tytułów dłużnych

11. Wskaźnik  $W_{z1}$  - Udział zobowiązań ogółem w dochodach ogółem

<i>rodzaj danych</i>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Zo	6 440 000,00	7 650 826,32	9 661 360,00	9 086 360,00
dochody ogółem	13 697 815,77	16 939 431,43	17 649 236,38	17 778 804,04
<b><math>W_{z1}</math></b>	<b>47,01%</b>	<b>45,17%</b>	<b>54,74%</b>	<b>51,11%</b>

Zo - zobowiązania według tytułów dłużnych (dane ze sprawozdania Rb-Z)

12. Wskaźnik  $W_{z3}$  - Obciążenie dochodów ogółem obsługą zadłużenia

<i>rodzaj danych</i>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
O + R	906 804,11	738 809,64	853 400,00	876 366,57
dochody ogółem	13 697 815,77	16 939 431,43	17 649 236,38	17 778 804,04
<b><math>W_{z3}</math></b>	<b>6,62%</b>	<b>4,36%</b>	<b>4,84%</b>	<b>4,93%</b>

O - odsetki od zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji

R - spłata rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji

13. Wskaźnik  $W_{z5}$  - Obciążenie dochodów własnych obsługą zadłużenia

<i>rodzaj danych</i>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
O + R	906 804,11	738 809,64	853 400,00	876 366,57
dochody własne	5 772 746,25	5 389 877,64	5 577 359,39	5 905 481,40
<b><math>W_{z5}</math></b>	<b>15,71%</b>	<b>13,71%</b>	<b>15,30%</b>	<b>14,84%</b>

Im większa wartość wskaźnika  $W_{z5}$  tym większe jest ryzyko wystąpienia niewypłacalności jednostki.