

Zarządzenie Nr 30/2020
Wójta Gminy Udanin
z dnia 27 marca 2020 roku

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Udanin sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Udanin za 2019 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.)

Zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Przekazać Radzie Gminy Udanin Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Udanin za 2019 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.
2. Przesłać kopię sprawozdania do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu.

§ 2

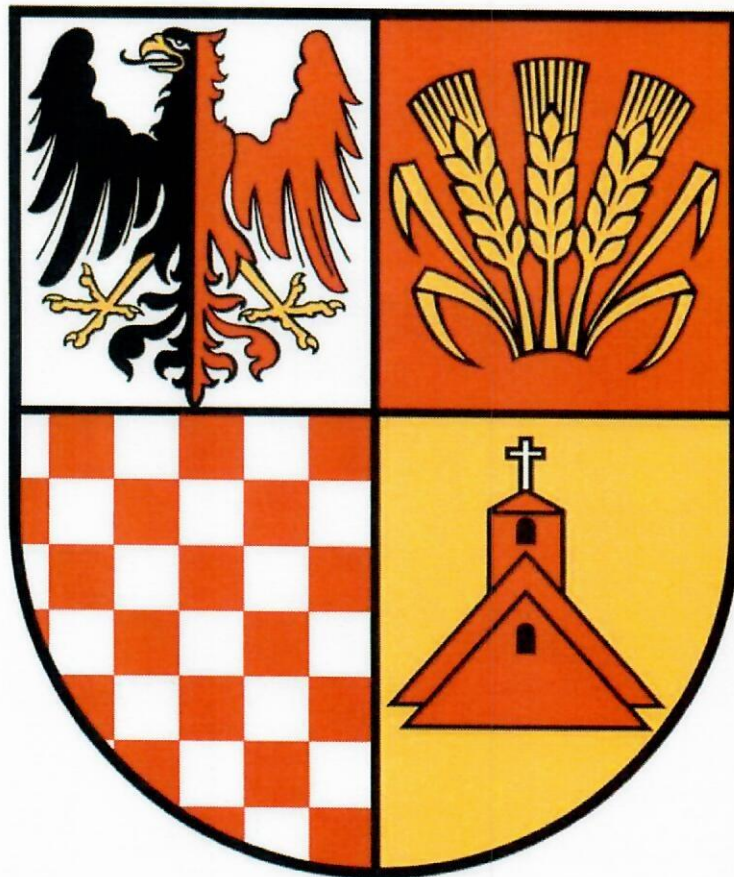
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Udanin, dnia 27 marca 2020 roku.


Wójt
Wojciech Piazuk

Załącznik
do Zarządzenia Nr 30/2020
Wójta Gminy Udanin
z dnia 27 marca 2020 roku.

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY UDANIN
ZA 2019 ROK**



Udanin, marzec 2020 rok.



1. ZMIANY W BUDŻECIE GMINY UDANIN

Budżet Gminy Udanin na 2019 rok został uchwalony przez Radę Gminy w Udaninie dnia 28 grudnia 2018 roku uchwałą Nr III.8.2018

Zakładat uzyskanie dochodów w wysokości **22.721.901,00 zł** z tego:
- dochodów bieżących w wysokości 20.971.227,00 zł,
- dochodów majątkowych w wysokości 1.750.674,00 zł
oraz przychodów w wysokości **1.924.665,00 zł**, ze sprzedaży papierów wartościowych 1.496.000,00 zł, oraz wolnych środków w kwocie 428.665,00 zł.

Plan wydatków wynosił **24.557.506,00 zł** z tego:
- wydatki bieżące w kwocie 20.544.506,00 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 4.013.000,00 zł,
Rozchody ustalono na kwotę 89.060,00 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 1.835.605,00 zł, planowano pokryć ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 1.496.000,00 zł, oraz z wolnych środków w wysokości 339.605,00 zł.

W roku 2019 w planie budżetu Gminy Udanin dokonywane były zmiany przez Radę Gminy oraz przez Wójtę Gminy na podstawie upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy oraz upoważnienia ustawowego.

W sprawie zmian w budżecie Gminy podjętych zostało 14 uchwał przez Radę Gminy oraz wydanych zostało 31 zarządzeń Wójta Gminy.

W wyniku dokonanych zmian:
• zwiększono plan dochodów o kwotę 3.741.412,06 zł, tj. do kwoty **26.463.316,06 zł**

z tego:
- zwiększono plan dochodów bieżących o 11,64 %, tj. o kwotę 2.440.915,06 zł
- zwiększono planu dochodów majątkowych o kwotę 1.300.500,00 zł, tj. do wysokości 3.051.174,00 zł, co stanowi 174,29% zakładowego pierwotnego planu,
• zwiększono plan wydatków o kwotę 3.963.843,42 zł, tj. do kwoty **28.521.349,42 zł**

z tego:
- zwiększono wydatki bieżące o 13,02% tj. o kwotę 2.675.751,24 zł
- zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 1.288.062,18 zł tj. do wysokości 5.301.062,18 zł, co stanowi 132,1% zakładowego planu pierwotnego,

Zwiększono deficyt budżetu do kwoty **2.058.033,36 zł**

Zwiększono plan przychodów do kwoty **2.147.093,36 zł**

• Utrzymano plan rozchodów w kwocie **89.060,00 zł**



Realizacja budżetu

	Wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach wg uchwał	Plan wg sprawozdań	Wykonanie	% wykonania
Dochody w tym:	22 721 901,00	26 463 316,06	26 463 316,06	25 140 945,70	95,00
na finansowanie programów i projektów z udziałem środków UE	714 656,35	727 946,71	727 946,71	208 110,21	28,58
na współfinansowanie programów i projektów z udziałem środków UE	25 408,65	27 754,01	27 754,01	13 923,95	50,16
Wydatki w tym:	24 557 506,00	28 521 349,42	28 521 349,42	26 205 646,56	91,88
na finansowanie programów i projektów z udziałem środków UE	643 982,35	857 729,19	857 729,19	295 227,20	34,41
na współfinansowanie programów i projektów z udziałem środków UE	525 408,65	165 993,89	165 993,89	38 334,72	23,09
Nadwyżka / Deficyt	-1 835 605,00	-2 058 033,36	-2 058 033,36	-1 064 700,86	X
Przychody ogółem:	1 924 665,00	2 147 093,36	2 147 093,36	1 980 063,61	92,22
Rozchody ogółem:	89 060,00	89 060,00	89 060,00	89 060,00	100,00

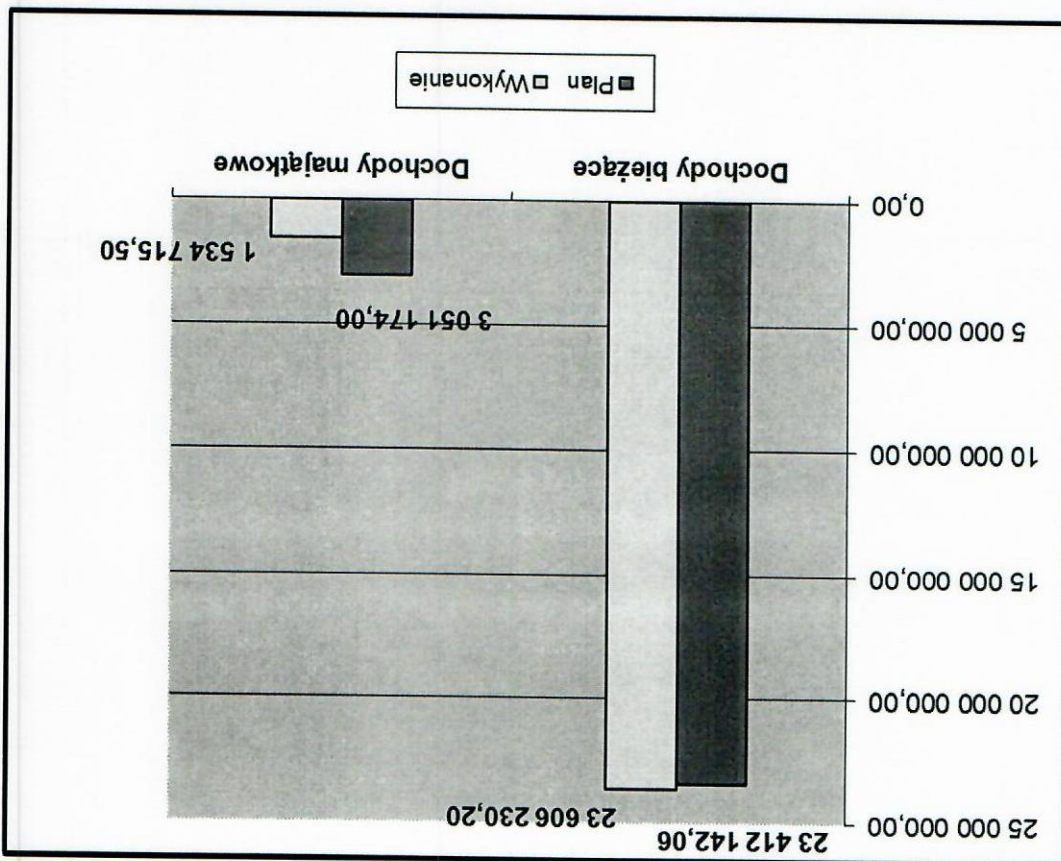
2. DOCHODY BUDŻETOWE

- Dochody budżetu Gminy Udanin ogółem, na dzień 31.12.2019 r. zostały zrealizowane w wysokości 25.140.945,70 zł, tj. w 95,00% planu dochodów, Realizacja dochodów przedstawia się następująco:
 - dochody bieżące, planowane w wysokości 23.412.142,06 zł zrealizowano w wysokości 23.606.230,20 zł, tj. 100,79%
 - dochody majątkowe, planowane w wysokości 3 051 174,00 zł zrealizowano w kwocie 1 534 715,50 zł, tj. 50,29 %.

Strukturę zrealizowanych dochodów budżetu Gminy Udanin za 2019 r. przedstawia poniższy wykres.



Wykres Nr 1. Struktura zrealizowanych dochodów budżetu Gminy Udanin za 2019 roku.



2.1 Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących w wysokości 23.412.142,06 zł wykonano w kwocie 23.597.313,38 zł, (100,79% planu).

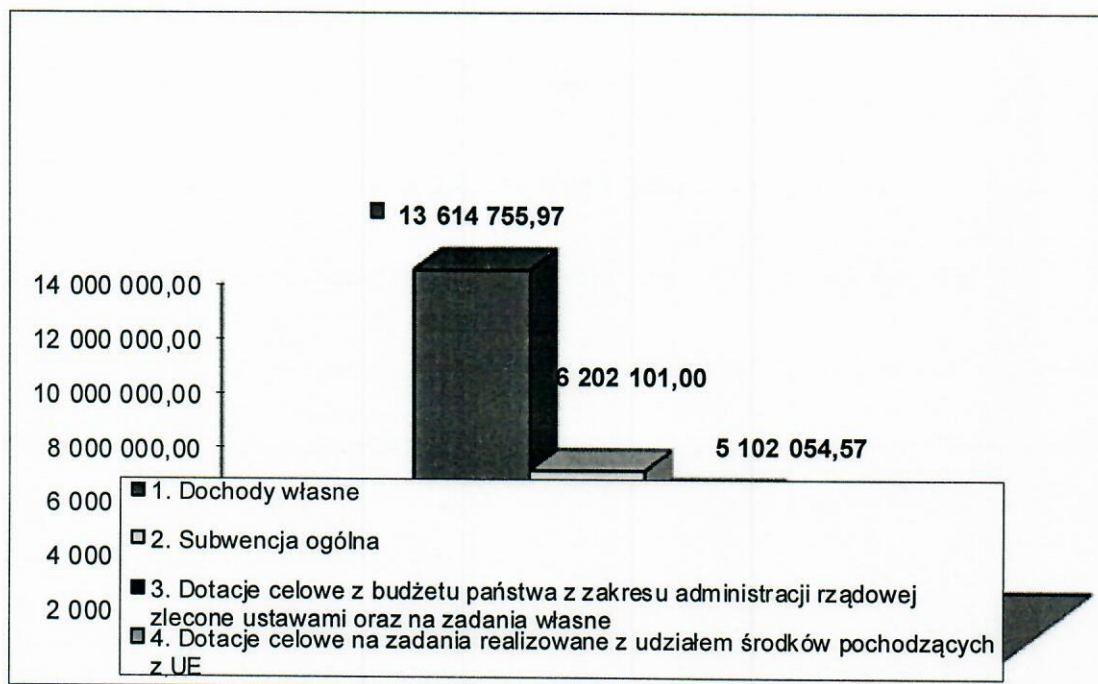
Realizacja dochodów wg głównych źródeł przedstawia się następująco:

W tym na:	zł	% planu
1. Dochody własne	13.835.790,13	91,09
2. Subwencja ogólna	6.202.101,00	100,19
3. Dotacje celowe z budżetu państwa zadania zlecone	5.102.054,57	100,34
a) zadania z zakresu administracji rządowej	3.087.765,25	98,53
b) zadania własne	1.971.958,87	101,08
c) zadania związane z finansowaniem programów i projektów z udziałem środków	208.110,21	28,58
d) na współfinansowanie programów i projektów z udziałem środków UE	13.923,95	50,16



Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Udanin za 2019 rok.

Dochody własne w poniższym wykresie (pkt.1) pomniejszono o poz. środków na współfinansowanie UE (c i d).



Wykres Nr 2. Struktura dochodów bieżących w 2019 roku

2.1.1. Dochody własne

Wykonanie dochodów własnych gminy w 2019 roku wyniosło ogółem 13.836.790,13 zł, tj. 91,18% zakładanego planu. W stosunku do wykonania planu ogólnego dochodów gmina osiągnęła 55,03%.

Realizacja dochodów własnych oraz jego strukturę przedstawia tabela nr 2 – realizacja dochodów.

Wzrost podatku od nieruchomości o 14,08%, podatku leśnego o 15,31% wynika z windykacji należności gminy jaką pracownicy wykonali w II półroczu 2019 roku.

Wzrost podatku od czynności cywilnoprawnej o 25,50% oraz opłaty skarbowej o 11,38% jest niezależne od gminy, gdyż te dochody są pobierane przez urzędy skarbowe.

Jak wynika z poniższego zestawienia, w porównaniu do wykonania za rok 2018 roku, nastąpił wzrost o 1.155.878,83 zł, tj. o 9,10%.



- dochody z tytułu zrealizacji zadań z zakr. adm. rząd. oraz innych zadań zleconych ustawami	15 020,00	15 610,58	103,93	0,06	0,11
- dochody z majątku	390 000,00	421 230,64	108,00	1,67	3,04

w tym wpłaty z zysku jednoosobowych spółek jest	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe dochody	7 921 486,22	6 377 636,41	80,51	25,36	46,09
w tym środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków bezzwrotnych	755 700,72	222 034,16	29,38	0,88	1,60
w tym par 270 i 629	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wpłaty z tytułu pomocy finansowej udzielonej pomędzy jest – par. 271 i 630	1 142 900,00	46 154,00	4,03	0,18	0,33
- wpłaty z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jest – par. 290 i 665	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje celowe w tym:	5 084 622,84	5 102 054,57	100,34	20,29	100,00
- na zadania z zakresu administracji rządowej	3 133 817,84	3 087 765,25	98,53	12,28	60,52
- na zadania własne	1 950 805,00	1 971 958,87	101,08	7,84	38,65
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z j.s.t	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z funduszy celowych	0,00	42 330,45	0,00	0,16	0,82
Subwencja ogólna	6 189 921,00	6 202 101,00	100,19	24,66	X

Tabela – 2-realizacja dochodów

Porównanie dochodów do roku 2018 przedstawia tabela nr 3.

Jak wynika z poniższego zestawienia, w porównaniu do wykonania za rok 2018 roku, nastąpił wzrost dochodów własnych o 1.142.625,65 zł, tj. o 9,00%.



Natomiast niższe niż planowano uzyskano dochody z tytułu udziału w podziale dochodów, tj. 99,75% planu, czyli kwotę 7,906,75 zł., a w stosunku do 2018 roku nastąpił wzrost z tego tytułu o 10,47% czyli o kwotę 299,175,86 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz skutki udzielonych ulg, odroczenia, umorzenie, zwolnienie, rozłożenie na raty i zaniechania poboru podstawowych dochodów podatkowych gminy za rok 2019, na ile wykonania za 2018 rok przedstawia tabela Nr 4.

Skutki podatkowe dla Gminy Udanin za rok 2019

L.p.	Wyszczególnienie	2019		2018		Wskaźnik zmian w %	Skutki udzielonych ulg, zwolnień w zł. na dzień 31.12	Wskaźnik zmian w %	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenia, rozłożenia na raty, odroczenia) w zł. na dzień 31.12	2019	2018	Wskaźnik zmian w %
		2019	2018	2019	2018							
1	Wyszczególnienie	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Ogółem podstawowe dochody podatkowe (poz.1 - 4)	336 564,55	443 687,95	31,83	7 598,12	4 795,84	-36,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
1	podatek rolny	0,00	66 300,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	podatek od nieruchomości	269 989,68	315 142,30	16,72	600,64	1 995,84	232,29	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	podatek leśny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	podatek od środków transportowych	66 574,87	62 244,94	-6,50	6 997,48	2 800,00	-59,99	0,00	0,00	0,00	0,00	

Tabela Nr 4. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień, rozłożen na raty i zaniechania poboru podstawowych dochodów podatkowych gminy za 2019 rok na ile 2018 roku

Ogólnie skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w roku 2019 są wyższe niż w roku poprzednim o 31,83%. Obniżenie górnych stawek podatkowych spowodowało obniżenie wykonania dochodów z tytułu podatków lokalnych o kwotę 443,687,95 zł, co stanowi wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 131,83%.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatkach lokalnych w 2019 roku są niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (kol. 8) nastąpił spadek do kwoty 4,795,84 zł, przy porównaniu do roku 2018, gdzie skutki udzielonych ulg i zwolnień były na poziomie 7,598,12 zł. Spowodowało to obniżenie wykonania podatków lokalnych o kwotę łączną kwotę 4,795,84 zł.

Skutki wydanych decyzji przez organ podatkowy (odroczenia terminu płatności, rozłożenia na raty, umorzenia nie wystąpiły, podobnie jak w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Skale zaległości w stosunku do budżetu gminy wynosi łącznie 924,586,72 zł w tym, z trzech podstawowych tytułów podatkowych oraz z tytułu wieczystego użytkowania przedstawia tabela Nr 5

Skale zaległości w stosunku do budżetu gminy wynosi łącznie 924,586,72 zł w tym, z trzech podstawowych tytułów podatkowych oraz z tytułu wieczystego użytkowania przedstawia tabela Nr 5



Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2019 r.

Tabela nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zaległości wg stanu na dzień 31.12.2018	Kwota zaległości wg stanu na dzień 31.12.2019	Wskaźnik wzrostu w %
1	2	3	4	5
1	Podatek rolny	169 037,43	251 315,60	148,00
	* osoby prawne	2 716,29	98 299,09	3 618,00
	* osoby fizyczne	166 321,14	153 016,51	92,00
2	Podatek od nieruchomości	326 168,65	237 068,34	72,00
	* osoby prawne	88 111,84	6 103,43	6,00
	* osoby fizyczne	238 056,81	230 964,91	97,02
3	Podatek od środków transportowych	8 604,62	9 543,95	110,91
	* osoby prawne	271	271,00	100,00
	* osoby fizyczne	8 333,62	9 272,95	111,27
4	Wiczyście użytkowanie	25 552,68	8 455,29	33,08
	* osoby prawne	-	858,00	--
	* osoby fizyczne	25 552,68	7 597,29	29,73
OGÓLEM		529 363,38	506 383,18	95,65

Tabela Nr 5. Wykaz zaległości w stosunku do budżetu gminy z trzech podstawowych tytułów podatkowych i z tytułu użytkowania wieczystego w 2019 roku.

Zaległości prezentowane w powyższej tabeli wykazują w drastyczny wzrost zaległości z tytułu podatku rolnego od osób prawnych, wzrost o 3.618%. Spowodowane było tym, że dwie spółki nie dokonały zapłaty raty podatku w terminie.

Jedna z nich zaległość uregulowała w dniu 14.01.2020 roku wraz z odsetkami, niemniej druga firma pomimo upomnień, na dzień dzisiejszy w dalszym ciągu zalega z płatnością. Również z tytułu podatku od środków transportowych nastąpił wzrost zaległości o 11,27% w stosunku do roku 2018.

Pozostałe zaległości wykazane w tabeli wykazują tendencję zniżkową w stosunku do roku 2018.

Udział dochodów własnych w dochodach ogółem budżetu gminy na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 55,03% i w strukturze zrealizowanych dochodów bieżących stawa to źródło dochodów jako istotne.



2.1.2. Subwencja ogólna

Plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej wyniósł 6.034.816,00 zł zostało wykonane w 100,19%.

Tabela nr 6

Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2018	Plan 31.12.2019	Wykonanie 31.12.2019	% wykonania planu 2019	Dynamika 2018/2019 %
Część oświatowa subwencji ogólnej	3 762 426,00	3 619 635,00	3 631 815,00	100,33	96,52
Część wyrownawcza subwencji ogólnej	2 272 390,00	2 570 286,00	2 570 286,00	100,00	113,10
RAZEM	6 034 816,00	6 189 921,00	6 202 101,00	100,19	102,77

Tabela Nr 6. Wykonanie poszczególnych części subwencji ogólnej w 2019 roku.

Jak wynika z powyższej tabeli, w porównaniu do 2018 roku, dochody z tego tytułu są wyższe o kwotę 167.285,00 zł, dynamika wzrostu wyniosła 102,77%.

Udział subwencji ogólnej w dochodach bieżących budżetu gminy na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 100,19% i w strukturze zrealizowanych dochodów bieżących w 2019 roku stawała to źródło dochodów na drugim miejscu.

Subwencja w wykonaniu jest wyższa od planu o kwotę 12.180,00 zł ze względu, że plan zwiększający kwotę subwencji nie wpłynął do Urzędu Gminy.

2.1.3. Dotacje celowe z budżetu państwa

Plan dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa został wykonany w 2019 roku w 99,36%, tj. w kwocie 7.484.613,93 zł.

tabela nr 7

Przeznaczenie dotacji	Wykonanie na 31.12.2018	Plan na 31.12.2019	Wykonanie na 31.12.2019	Stopień realizacji planu %	Dynamika 2019/2018 %
1	2	3	4	5	6
OGÓLNE DOTACJE na realizację zadań zleconych i własnych	6 317 755,98	7 532 622,84	7 484 613,93	99,36	118,47
<i>w tym na:</i>					
Zadania własne	610 400,41	720 305,00	719 288,87	99,86	117,84
<i>w tym w zakresie:</i>					
pomocy społecznej	483 937,57	494 370,00	493 361,87	99,80	101,95
oświaty i wychowania	90 420,00	183 800,00	183 792,00	100,00	203,26
Edukacyjna opieka wychowawcza	36 042,84	39 135,00	39 135,00	100,00	108,58
Obiekty chronionej przyrody	2 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00	150,00
Zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami	5 707 355,57	6 812 317,84	6 765 325,06	99,31	118,54
<i>w tym w zakresie:</i>					



Tabela Nr 7. Zestawienie uzyskanych dotacji w 2018 roku i oraz w 2019 roku.

120,24	99,41	5 887 252,83	5 922 091,00	4 896 097,26	5 922 091,00	pomocy społecznej oraz rodzinny
72,09	94,33	30 316,22	32 137,40	42 050,95	32 137,40	oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej
100,00	100,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	bezpieczeństwa publicznego, obrony narodowej i ochrony przeciwpożarowej
116,02	85,51	60 574,00	70 837,00	52 209,99	70 837,00	administracji publicznej
71,23	99,86	51 191,57	51 262,00	71 864,76	51 262,00	prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców oraz przygotowania i przeprowadzenia wyborów
114,11	100,00	734 790,44	734 790,44	643 932,61	734 790,44	rolnictwa i leśnictwa

Jak wynika z powyższego zestawienia, w porównaniu do wykonania za 2018 rok nastąpił wzrost przekazanych dotacji celowych z budżetu państwa o kwotę 1.166.857,95 zł, tj. o 18,47 %. W ramach przydzielonych dotacji najwięcej środków otrzymano na zadania z zakresu pomocy społecznej i rodzinny 5.887.252,83 zł

w tym m.in. na:

- program „Rodzina 500+”
- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe;
- zasiłki i pomoc w naturze (zasiłki okresowe, zasiłki stałe)
- działalność bieżącą ośrodków pomocy społecznej
- dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywania”

2.1.4. Dotacje celowe na zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE

Gmina Udamin w 2019 roku zaplanowała uzyskać dochody na finansowanie programów i projektów z udziałem środków UE w wysokości 727.946,71 zł oraz na współfinansowanie programów i projektów z udziałem UE w kwocie 27.754,01zł, w wyniku realizacji działań otrzymała w ramach dotacji na zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE środki w wysokości 208.110,21 zł (co stanowi 28,58% planu), do tego na współfinansowanie programów i projektów z udziałem środków UE wydatkowała 13.923,95 zł, co stanowi 50,16% planu.

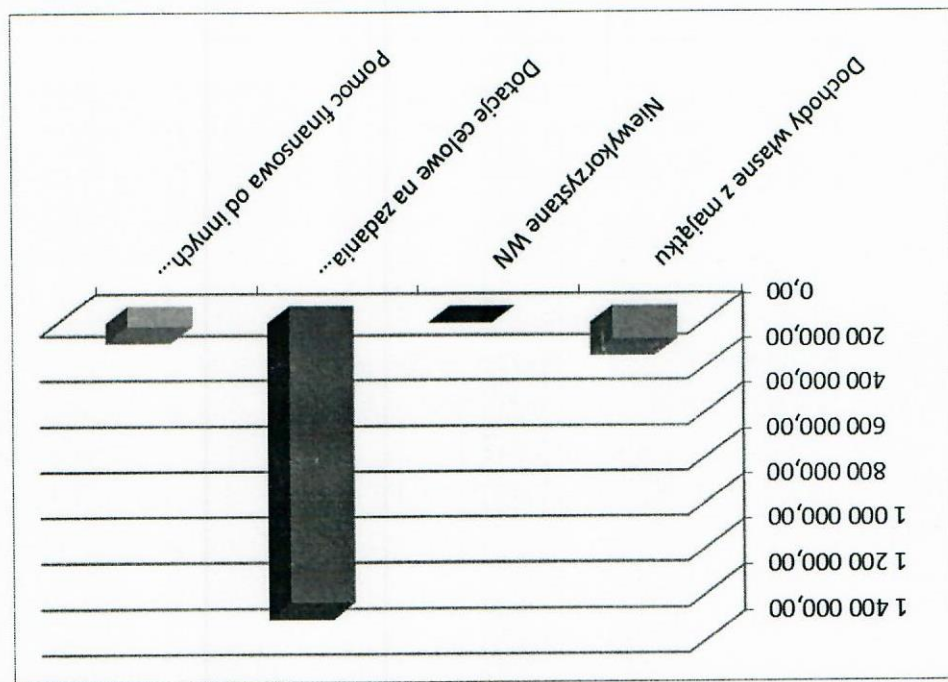


2.2. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych po zmianach w 2019 roku, do wysokości 3.051.174,00 zł, zrealizowano w kwocie 1.534.715,50 zł, co stanowi 50,29% planu.

Realizacja dochodów majątkowych wg głównych źródeł przedstawia się następująco:

	zł	% planu
1. Dochody własne z majątku	145.787,05	9,49
2. Pomoc finansowa od innych jednostek oraz z funduszy celowych	87 754,45	5,72
2. Dotacje celowe na zadania realizowane majątkowe w tym:	1.301.174,00	84,79
- z udziałem środków z budżetu państwa	1.230.500,00	
- środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków bezwrotnych	70.674,00	
3. Wpłaty niewykorzystanych WN	0,00	
Razem	1.534.715,50	



Wykres Nr 3. Struktura dochodów majątkowych w 2019 roku.

Dochody własne z majątku w tym z tytułu sprzedaży mienia stanowiły w 2019 roku 9,49% zrealizowanych dochodów z majątku, natomiast zwrotu niewykorzystanych niewygasających wydatków z 2018 roku nie było z racji wykorzystania 100% zabezpieczonych środków w przewidzianym ustawowym terminie.

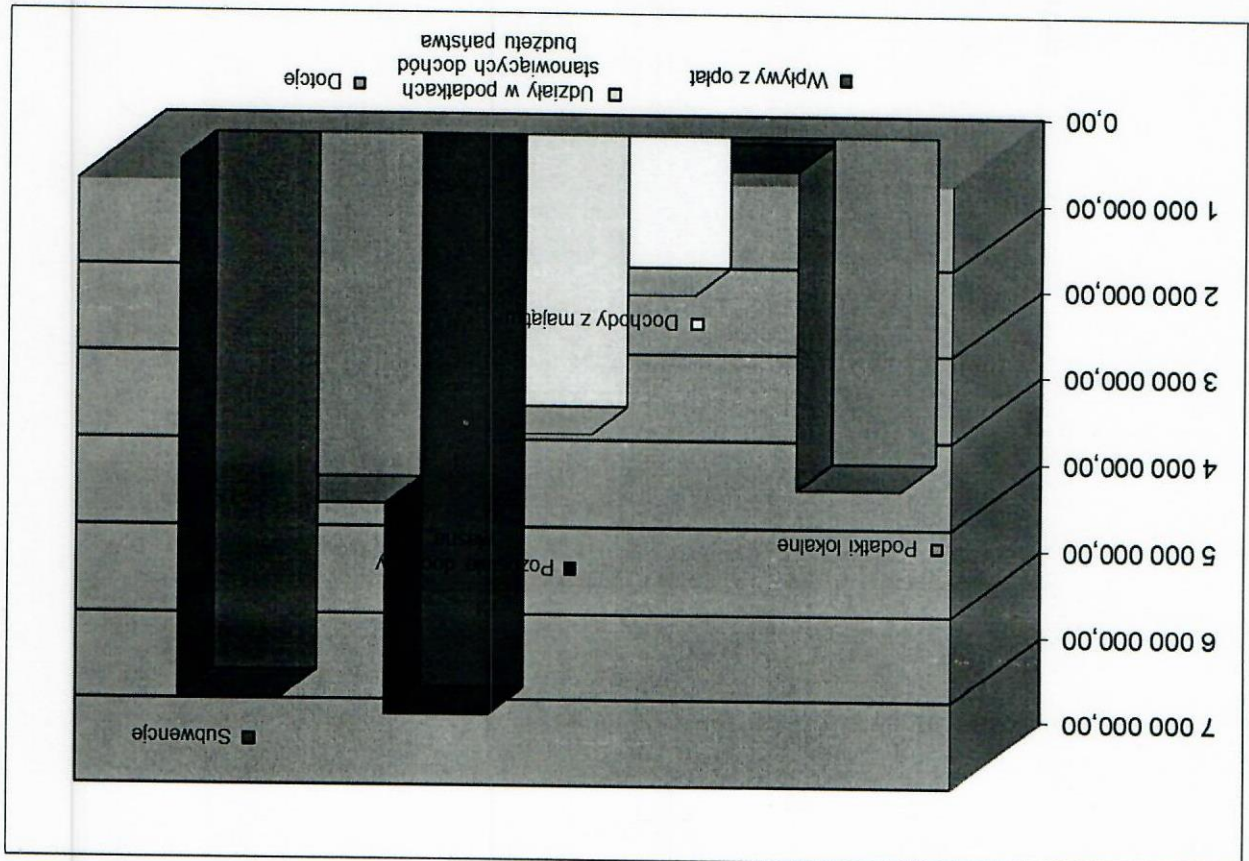
Dział	Docho		
	[1]	[2]	[3]
	Plan na 31.12.2019	Wykonane na 31.12.2019	[3] / [2] %
010 - Rolnictwo i łowiectwo	734 790,44	734 790,44	100,12
400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	630 000,00	652 155,22	103,52
600 - Transport i łączność	2 230 500,00	1 262 060,00	56,58
700 - Gospodarka mieszkaniowa	391 000,00	415 196,29	106,19
750 - Administracja publiczna	88 257,00	82 484,45	93,46
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	51 262,00	51 191,57	99,86
752 - Obrona narodowa	200,00	200,00	100,00
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	67 875,50	27 875,50	41,07
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości	6 887 766,00	7 049 068,41	102,34
758 - Różne rozliczenia	6 203 921,00	6 213 080,72	100,15
801 - Oświata i wychowanie	410 874,12	386 815,88	94,27
Docho	26 463 316,06	25 140 945,70	94,97

Tabela 8

Dochoy Gminy Udanin na dzień 31.12.2019 roku - wg działów

Należy zwrócić uwagę na wielkośći uzyskane w wyniku pozyskania dotacji z różnych źródeł na współfinansowanie zadań zaakceptowanych przez Radę Gminy a podjętych przez Wójta do realizacji!

Na uwagę zasługuje fakt współfinansowania z wielu źródeł zakupu przez Gminę samochodu pożarniczego dla OSP Pichorowice jak również zabezpieczenie zakupów dla OSP Gminy w dodatkowy - niezbędny sprzęt.

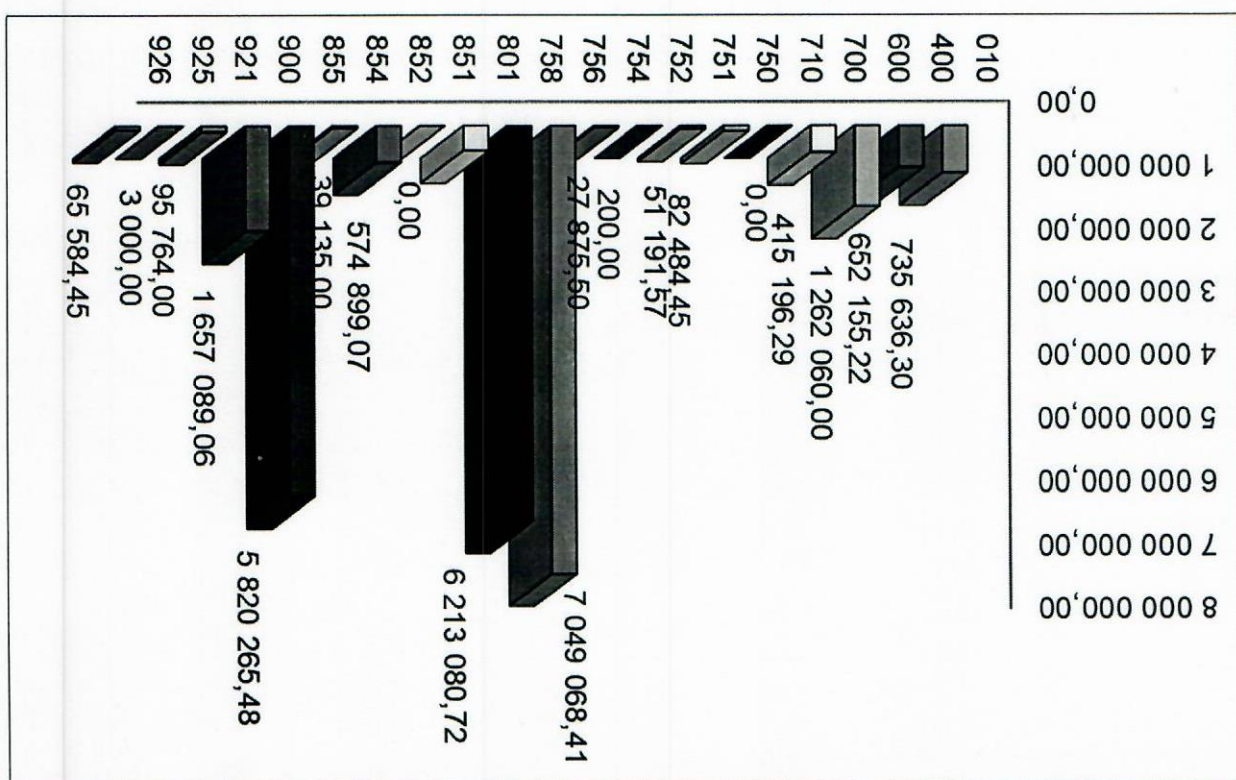




851 - Ochrona zdrowia	900,00	0,00	0,00
852 - Pomoc społeczna	573 554,00	574 899,07	100,23
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	39 135,00	39 135,00	100,00
855 - Rodzina	5 864 107,00	5 830 551,04	99,25
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 615 500,00	1 657 089,00	102,57
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	590 674,00	95 764,00	16,21
925 - Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	3 000,00	3 000,00	100,00
926 - Kultura fizyczna	80 000,00	65 584,45	81,98

Odzwierciedlenie w tabeli 8- zobrazowano na poniższym diagramie.

Załącznik Nr 3 „Dochody gminy wg podziałek klasyfikacji budżetowej” szczegółowo przedstawia realizację dochodów ze wszystkich źródeł w okresie sprawozdawczym.



3. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetu Gminy Udanin w 2019 roku zrealizowano w wysokości 26.205.646,56 zł, tj. 91,88 % planu.

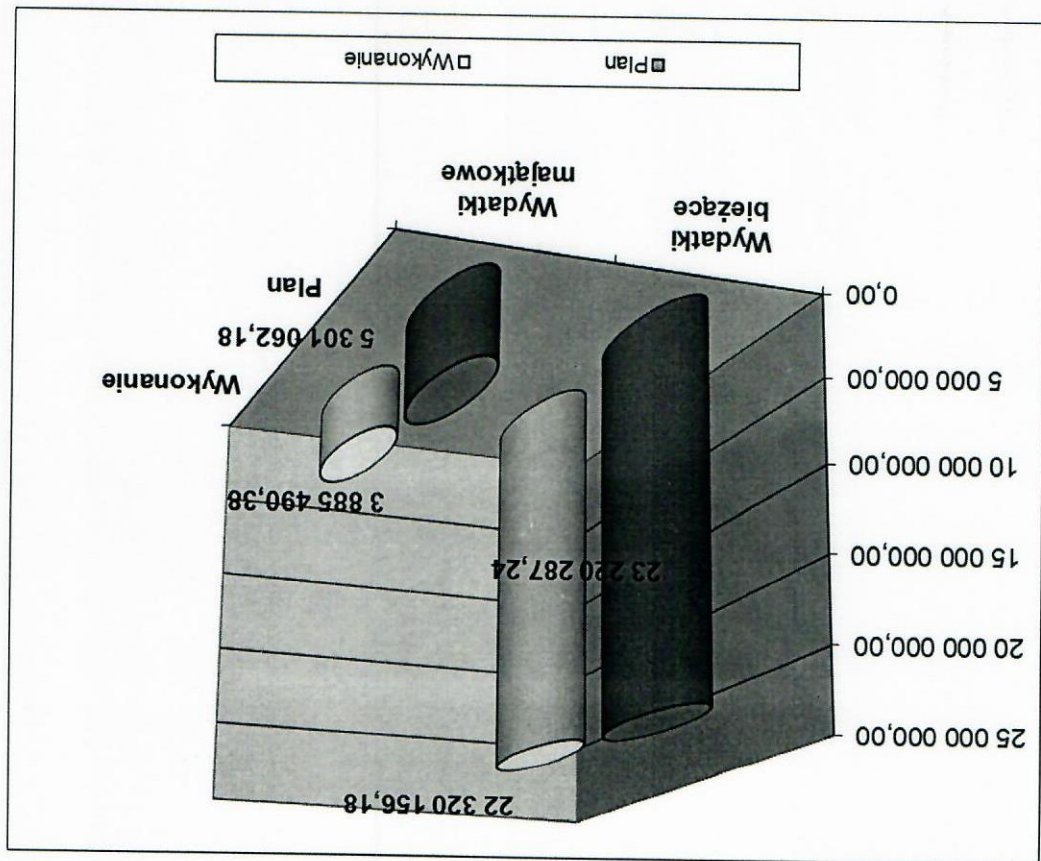
W ramach planowanej kwoty wydatków zrealizowano:

- wydatki bieżące, które na plan 23.220.287,24 zł wykonano w wysokości 22.320.156,18 zł, tj. 96,12 % planu,
- wydatki majątkowe, które na plan 5.301.062,18 zł zrealizowano w wysokości 3.885.490,38 zł, tj. 73,29 % planu.

Plan wg sprawozdań	Wykonanie	% wykonania	% do wydatków ogółem	Struktura %
WYDATKI OGÓLEM z tego:	26 205 646,56	91,88	100,00	X
- bieżące z tego:	22 320 156,18	96,12	85,17	100,00
- wydatki majątkowe z tego:	8 384 014,29	97,53	31,99	37,56
tym: - wydatki w tym:	6 965 001,56	97,57	26,57	31,20
- wydatki osobowe	6 395 538,03	97,93	24,40	28,65
- pochodne od wydatków	1 457 663,24	97,34	5,41	6,35
- dotacje	403 150,00	99,90	1,53	1,80

Tabela 9

Wykres Nr 4. Struktura zrealizowanych wydatków budżetu Gminy Udanin za 2019 roku.
Realizacja wydatków w 2019 roku





- wydatki na obsługę długu	335 000,00	318 263,18	95,00	1,21	1,42
- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe wydatki	13 886 387,95	13 215 121,71	95,16	50,42	59,20
- majątkowe w tym:	5 301 062,18	3 885 490,38	73,29	14,82	100,00
inwestycyjne	5 301 062,18	3 885 490,38	73,29	14,82	100,00

Analiza wydatków budżetowych wg poszczególnych działów wskazuje (tabela 10), że najwięcej wydatkowano w działach dotyczących oświaty, czyli w dziale 801 – Oświata i wychowanie – 6.481.733,10 tj. 24,73% ogółu wydatków. W następnej kolejności znajduje się dział 855 – Rodzina z łączną kwotą 5.947.875,86 zł, tj. 22,69% ogółu wydatków, dział dotyczący Administracji publicznej dział 750 wydatkował w ciągu 2019 roku – 3.089.744,51 zł, tj. 11,79% ogółu wydatków, dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zrealizował – 2.307.430,04 zł. tj. 8,80% ogółu wydatków, dział 852 – Pomoc społeczna – 1.449.812,60 zł. tj. 5,53% oraz dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 784.482,46 tj. 2,99% ogółu wydatków.

Zwrócić należy uwagę na dział 600 – drogi, gdzie w wyniku prowadzonych inwestycji, do których współfinansowania pozyskano środki zewnętrzne, głównie z Budżetu Państwa wydatkowano łącznie 3.456.463,35 zł tj 13,18%

Najniższe wydatki w stosunku do ogółu wydatków zrealizowanych w okresie sprawozdawczym występują w działach: 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w kwocie 51.191,57 zł., 851 – Ochrona zdrowia w kwocie 51.820,41 zł. tj. 0,19% ; 710 – Działalność usługowa 79.702,00 zł. tj. 0,29% ogółu wydatków.



Wykres Nr 5. Struktura wykonanych wydatków według działów klasyfikacji budżetowej za 2019 r. Wydatki Gminy Udanin wg działów stan na 31.12.2019 r.

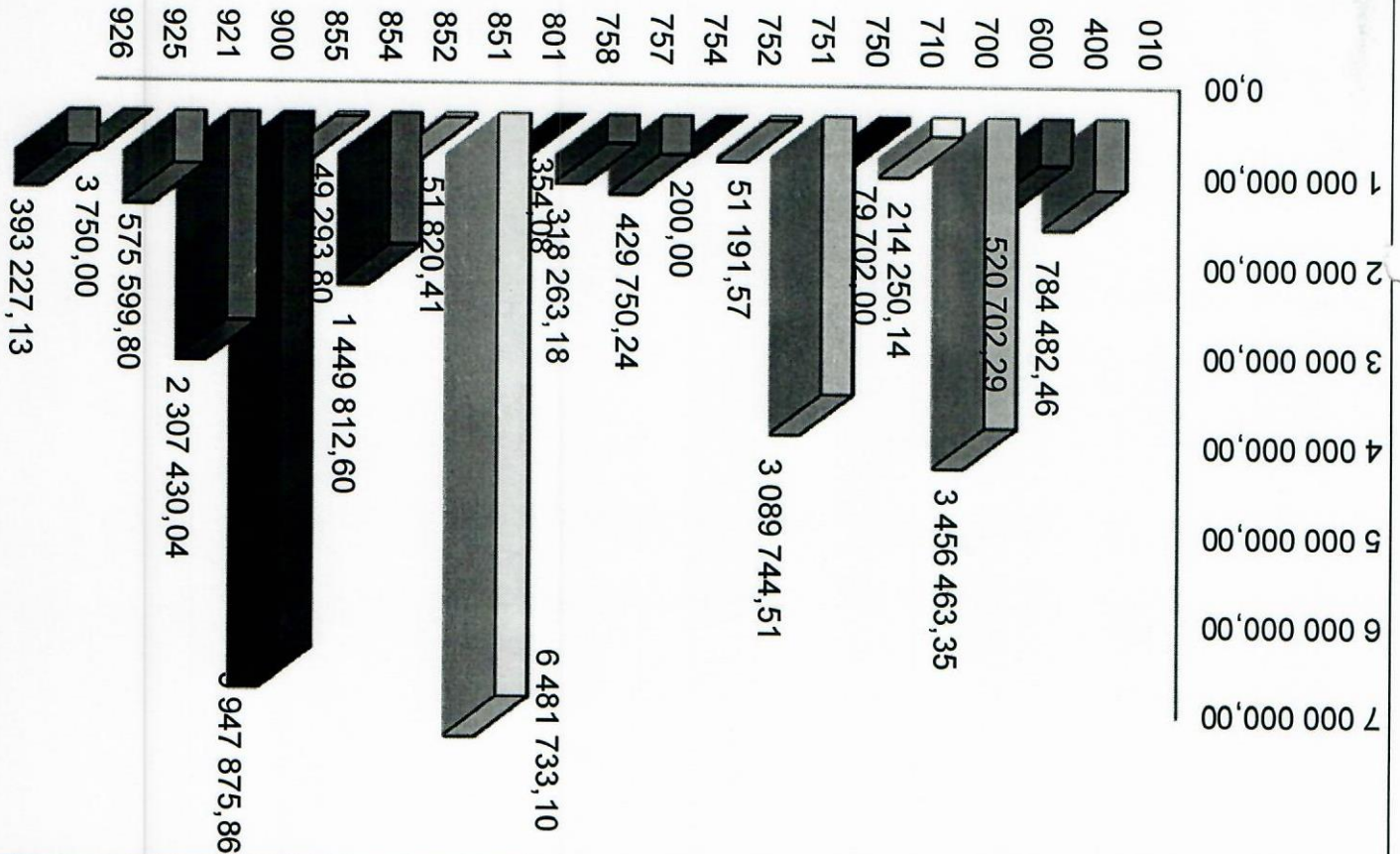


Tabela 10

Dział	[1]	[2]	[3]	[4]
Dział	Plan na 31.12.2019	Wykonanie na 31.12.2019	% [3] / [2]	
010 - Rolnictwo i łowiectwo	785 990,44	784 482,46	99,81	99,81
400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	543 460,04	520 702,29	95,81	95,81
600 - Transport i łączność	4 110 933,64	3 456 463,35	84,08	84,08
700 - Gospodarka mieszkaniowa	226 295,52	214 250,14	94,68	94,68
710 - Działalność usługowa	116 500,00	79 702,00	68,41	68,41
750 - Administracja publiczna	3 203 686,99	3 089 744,51	96,44	96,44
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	51 262,00	51 191,57	99,86	99,86
752 - Obrona narodowa	200,00	200,00	100,00	100,00
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	524 271,05	429 750,24	81,97	81,97
757 - Obsługa długu publicznego	335 000,00	318 263,18	95,00	95,00
758 - Różne rozliczenia	30 400,00	354,08	1,16	1,16
801 - Oświata i wychowanie	6 703 544,02	6 481 733,10	96,69	96,69
851 - Ochrona zdrowia	62 500,00	51 820,41	82,91	82,91
852 - Pomoc społeczna	1 454 993,53	1 449 812,60	99,64	99,64



Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Udanin za 2019 rok.

854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	49 293,80	49 293,80	100,00
855 - Rodzina	5 983 003,67	5 947 875,86	99,41
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 666 178,89	2 307 430,04	86,54
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 249 586,53	575 599,80	46,06
925 - Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	3 750,00	3 750,00	100,00
926 - Kultura fizyczna	420 499,00	393 227,13	93,51

3.1. Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących wynoszący łącznie 23.220.287,24 zł zrealizowano w wysokości 22.320.156,18 zł, tj. 96,12% planu.

Udział wydatków bieżących w strukturze wydatków gminy za okres sprawozdawczy wynosi 85,17%. Porównując analogiczny okres roku poprzedniego, realizacja wydatków bieżących wzrosła kwotowo o 2.407.782,98 zł.

Struktura wykonania wydatków bieżących według grup rodzajowych przedstawia się następująco:

Realizacja wydatków

Tabela 11

	Plan wg sprawozdań	Wykonanie	% wykonania	% do wydatków ogółem	Struktura %
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	28 521 349,42	26 205 646,56	91,88	100,00	X
- bieżące z tego:	23 220 287,24	22 320 156,18	96,12	85,17	100,00
- wynagrodzenia i pochodne z tego:	8 595 749,29	8 384 014,29	97,53	31,99	37,56
- wynagrodzenia w tym:	7 138 086,05	6 965 001,56	97,57	26,57	31,20
- wynagrodzenia osobowe	6 530 305,42	6 395 538,03	97,93	24,40	28,65
- pochodne od wynagrodzeń	1 457 663,24	1 419 012,73	97,34	5,41	6,35
- dotacje	403 150,00	402 757,00	99,90	1,53	1,80
- wydatki na obsługę długu	335 000,00	318 263,18	95,00	1,21	1,42
- wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe wydatki	13 886 387,95	13 215 121,71	95,16	50,42	59,20
- majątkowe w tym:	5 301 062,18	3 885 490,38	73,29	14,82	100,00
inwestycyjne	5 301 062,18	3 885 490,38	73,29	14,82	100,00



Wykonanie wydatków z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych przedstawia tabela Nr 12.

Wynagrodzenia i pochodne Gminy Udanin - stan na 31.12.2019 r.

1	2	3	4
Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31.12.2019	Wykonanie na dzień 31.12.2019	Stopień realizacji planu realizacji (3/2)*100%

URZĄD GMINY			
Wynagrodzenia	2 611 646,86 zł	2 469 158,66 zł	95%
Pochodne od wynagrodzeń	453 504,21 zł	435 880,87 zł	96%
Suma :	3 065 151,07 zł	2 905 039,53 zł	95%

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ			
Wynagrodzenia	443 708,22 zł	442 732,93 zł	100%
Pochodne od wynagrodzeń	266 342,20 zł	262 368,22 zł	99%
Suma :	710 050,42 zł	705 101,15 zł	99%

SZKOŁA PODSTAWOWA UDANIN			
Wynagrodzenia	2 777 158,97 zł	2 777 158,97 zł	100%
Pochodne od wynagrodzeń	494 694,83 zł	494 210,75 zł	100%
Suma :	3 271 853,80 zł	3 271 369,72 zł	100%

SZKOŁA PODSTAWOWA W UJEZDZIE GÓRNYM			
Wynagrodzenia	1 300 461,00 zł	1 275 951,00 zł	98%
Pochodne od wynagrodzeń	236 594,00 zł	226 552,89 zł	96%
Suma :	1 537 055,00 zł	1 502 503,89 zł	98%
Kazem wynagrodzenia	7 132 975,05 zł	6 965 001,56 zł	98%
Kazem pochodne od wynagrodzeń	1 451 135,24 zł	1 419 012,73 zł	98%
Suma :	8 584 110,29 zł	8 384 014,29 zł	98%

Tabela Nr 12. Wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w 2019 roku.
Istotną grupą wydatków w gminie są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.



Wydatki realizowane w ramach zadań nałożonych na Gminę :

Gmina Udanin zrealizowała następujące zadania:

- I. Zgodnie z art. 6r ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie - gmina z pobranych **opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi** pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:
- 1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych;
 - 2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
 - 3) obsługi administracyjnej tego systemu;
 - 4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina może pokryć koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym. Jak również koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach. Środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym, mogą być wykorzystane także na wyposażenie, zgodnie z regulaminem, nieruchomości przeznaczonych do celów publicznych w pojemniki przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżnianie oraz utrzymywanie w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowych i technicznym.

W omawianym okresie otrzymano środki na realizację zadań nałożonych na Gminę otrzymano środki w wysokości 1.090.402,62 zł,

Zgodnie z wymogami ustawowymi w miesiącu październiku założono wydzielone konto na gromadzenie środków z tytułu opłat za odpady. Na dzień 31.12.2019 saldo końcowe konta bankowego zamknął się kwotą 25.229,30 zł.

W terminie od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 r. na obsługę systemu w Gminie Udanin wydano na:

- 1) odbiór, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych oraz tworzenie i utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych 1.001.548,60, zł + faktura za grudzień 2019 w wysokości 84.949,00 zł,
 - 2) obsługa pracownika wraz z kosztami pochodnymi – 52.997,75 zł,
 - 3) wydatki na zakupy materiałów- 1.250,89 zł:
 - w ramach Gminnego Dnia Dziecka przeprowadzono edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi,
 - 4) wydatki na:
 - monitoring składowiska w Jarosławiu - 16.260,60 zł,
 - odpady za gospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości gminnych 51.463,00zł,
- Łączna kwota zaangażowania realizacji powyższego zadania to 1.192.324,43 zł z czego poniesione wydatki to kwota 1.106.746,18 zł.**



II. Działania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Udaninie

Informacje dotyczące realizacji zadań przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Udaninie w 2019r.

Podstawowym zadaniem i głównym celem Komisji jest podejmowanie działań zmierzających do ograniczenia spożycia napojów alkoholowych oraz zmiany struktury ich spożycia oraz zapobieganie powstawaniu nowych problemów alkoholowych oraz zwiększenie zdolności do radzenia sobie z istniejącymi problemami alkoholowymi.

Komisja poprzez swoją działalność, zajmuje się wspieraniem osób uzależnionych i ich rodzin, kształtowaniem zdrowego stylu życia oraz pomocą rodzinom w trudnych sytuacjach życiowych.

W ramach działalności Komisji w 2019r. wydatkowano środki między innymi na:

- działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i działalność Punktu Konsultacyjnego (terapeuta, GKRP(A)) - **14 256,48 zł.**
- działalność punktu konsultacyjnego - **7.700 zł.**
- prowadzenie zajęć sportowo rekreacyjnych (Ujazd Góry), oraz świetlicy środowiskowej (Konary) - **5.625,00 zł**
- szkolenie członków GKRP(A) w Udanin - **1.285,00 zł.**

- spektakle profilaktyczne w szkołach na terenie Gminy Udanin i Ujazdu Górnego

* Spektakl profilaktyczny „Kolezasta przyjaźń” zorganizowany dla klas I- III, spektakl poruszał zagadnienia tolerancji wobec innych, oraz zawierał szerokie treści profilaktycznych.

* Spektakl profilaktyczny „Psoły nie z tej ziemi” został zorganizowany w Przedszkolu w Ujeździe Górnym **1.050 zł.**

* spektakl profilaktyczny „Strach ma wielkie oczy” spektakl został zorganizowany dla uczniów Szkoły Podstawowej w Udaninie i Ujeździe Górnym - **1.200 zł. (3 spektakle)**

* program profilaktyczny „Spójrz inaczej- debata dot. uzależnień od nikotyny i alkoholu”- program był przeznaczony dla uczniów klas IV- VIII spotkania odbyły się w Szkole Podstawowej w Udaninie i Ujeździe Górnym **1.500 zł. (3 spotkania)**

* program profilaktyczny dot. narkomanii, „Unplugged- debata” w warsztatach uczestniczyli uczniowie dla klas 7-8 - **3000 zł (3 razy debata)**

- zajęcia edukacyjne z robotyki dla uczniów Szkoły Podstawowej w Ujeździe Górnym zorganizowane z okazji Dnia Dziecka, udział w zajęciach wzięło 82 uczniów - **1.350 zł.**

- dofinansowanie Ferii zimowych dla Szkoły Podstawowej w Ujeździe Górnym - 1.000 zł.

- zakup ulotek profilaktycznych - **501 zł.**

- usługa edukacyjno- szkoleniowa w 15 punktach sprzedaży alkoholu na terenie Gminy Udanin: „ Szkolenie sprzedawców alkoholu w formie terenowej” - **1.350 zł.**

- kolonia profilaktyczna dla dzieci z terenu Gminy Udanin - (wyjazd do miejscowości Ostrowo udział wzięło dziesięcioro dzieci) - **9.390 zł.**

- zakup nagród dla zwycięzców konkursu Zachowaj Trzeźwy Umysł - **103,76 zł.**

Kwota zgromadzonych dochodów od stycznia do grudnia 2019r. to kwota 58.181,67 zł.



L.p.	Klasyfikacja	Kierunki wydatków	Plan	wykonanie narastająco	Wykonanie %
1	75618-0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	60 000,00	58.181,67	

Tabela 13

Wydatki w ramach klasyfikacji budżetowej poniesiono w następujący sposób:
Łączna suma wydatkowana na przeciwdziałanie narkomanii- od stycznia do grudnia 2019r. - kwota 3 000,00 zł.

L.p.	Klasyfikacja	Kierunki wydatków	Plan	wykonanie narastająco	Wykonanie %
1	85153-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	
2	85153-4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	

Tabela 14

Łączna suma wydatkowana na zadania z przeciwdziałania alkoholizmowi - od stycznia do grudnia 2019r. kwota 47.220,41 zł.

L.p.	Klasyfikacja	Kierunki wydatków	Plan	wykonanie narastająco	Wykonanie %
1	85154-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 920,00	389,06	
2	85154-4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	
3	85154-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 400,00	17.412,02	25,65
4	85154-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	3.376,43	11,56
5	85154-4300	Zakup usług pozostałych	26 080,00	26.042,90	37,45
		suma	57 000,00	47 220,41	29,47

Tabela 15

Kwota wydatkowana na walkę z uzależnieniami to 50.220,41 zł.

Łącznie kwota niewydatkowana w roku 2019- to 7.961,26 zł, która powinna zostać wprowadzona do budżetu 2020 z wolnych środków w realizację zadań określonych w odrębnych ustawach .



III. Realizacja Funduszu Sołeckiego w Gminie Udanin

Tabela 16

WYDATKI		WYKONANIE FUNDUSZU SOŁECKIEGO STAN NA 31.12.2019	
SOŁECTWA	Wykonane wydatki	Realizacja w zakresie:	
DAMIANOWO	14.438,35	Organizacja imprez 562,72 Paliwo i części do kosiarzek 375,63 Doposażenie świetlicy 5.000,00 Remont świetlicy 8.500,00	
DROGOMIŁOWICE	12.930,00	Wiatra rekreacyjna	12.930,00
DZIWIGÓRZ	8.979,00	Naprawa dróg gminnych	8.979,00
GOŚCISŁAW	18.290,91	Organizacja imprez 2.618,78 Paliwo i części do kosiarzek 1.792,65 Poprawa estetyki 993,53 Siłownie zewnętrzne place zabaw 7.499,70 Doposażenie świetlicy 5.386,25	
JAROSŁAW	16.949,87	Organizacja imprez 1.893,47 Paliwo i części do kosiarzek 1.499,24 Zakup kosiarzki 1.258,96 Doposażenie świetlicy 4.298,21 Wiatra rekreacyjna 7.999,99	
JAROSTÓW	11.169,50	Organizacja imprez 904,56 Paliwo i części do kosiarzek 767,02 Siłownie zewnętrzne, place zabaw 3.500,00 Remont świetlicy 5.000,00 Doposażenie świetlicy 997,92	
KARNICE	11.726,37	Organizacja imprez 733,48 Paliwo i części do kosiarzek 1.490,00 Remont świetlicy 8.820,69 Doposażenie świetlicy 682,20	
KONARY	22.839,94	Organizacja imprez 7.440,29 Paliwo i części do kosiarzek 2.164,75 Doposażenie świetlicy 4.135,48 Utworzenie placu przy świetlicy 9.099,42	
LASEK	11.089,10	Siłownie zewnętrzne place zabaw	11.089,10
LUSINA	18.577,34	Organizacja imprez 2.399,29 Paliwo i części do kosiarzek 1.400,00 Doposażenie świetlicy 14.778,05	
ŁAGIEWNIKI ŚREDZKIE	10.910,62	Siłownie zewnętrzne, place zabaw 2.698,62 Wiatra rekreacyjna 7.597,00 Naprawa dróg gminnych 615,00	
		Organizacja imprez 1.988,78 Paliwo i części do kosiarzek 599,50	

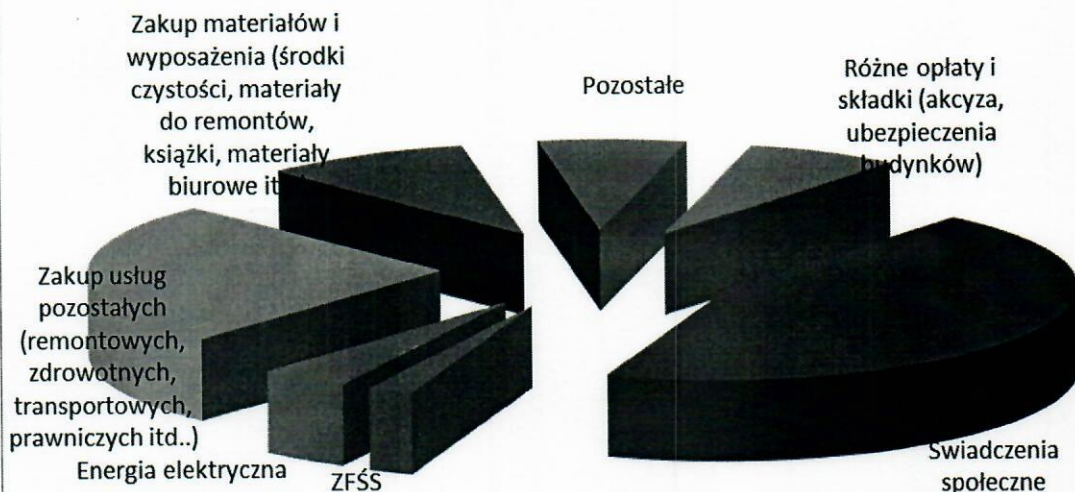


- Wydatki związane z uruchomioną rezerwą kryzysową.			
PICHOROWICE	20.130,04	Poprawa estetyki Doposażenie świetlicy	637,20 3.904,57 12.999,99
PIEKARY	16.296,57	Organizacja imprez Paliwo i części do kosiarzek Boiska sportowe Doposażenie świetlicy	2.315,98 389,62 9.228,00 4.362,97
PIELASZKOWICE	13.462,86	Organizacja imprez Paliwo i części do kosiarzek Zakup kosiarzki Doposażenie świetlicy	2.322,52 1.269,28 3.345,12 6.525,94
RÓZANA	14.690,47	Organizacja imprez Paliwo i części do kosiarzek Boiska sportowe Remont świetlicy Doposażenie świetlicy	1.935,89 992,47 2.498,53 7.773,62 1.489,96
SOKOLNIKI	10.740,47	Organizacja imprez Poprawa estetyki Wiatra rekreacyjna	559,02 2.181,46 7.999,99
UDANIN	37.247,69	Doposażenie świetlicy Organizacja imprez Paliwo i części do kosiarzek Poprawa estetyki	17.896,02 13.297,43 5.986,55 67,69
UJAZD DOLNY	15.522,69	Organizacja imprez Paliwo i części do kosiarzek Poprawa estetyki Doposażenie świetlicy	2.989,31 100,00 4.996,94 7.436,44
UJAZD GÓRNY	28.448,10	Organizacja imprez Paliwo i części do kosiarzek Doposażenie świetlicy Wiatra rekreacyjna	4.180,00 841,31 6.076,79 17.350,00
RAZEM	314.439,89		314.439,89

W dniu 15-17 czerwca 2019 r. w Gminie Udamin wystąpiła sytuacja kryzysowa- nawalna wraz z opadem gradu oraz nastąpiło zatopienie- podtopienie dwóch miejscowości. W związku z zaistniałą sytuacją Wójt Gminy powołał sztab kryzysowy, na działalność sztabu i usuanie skutków nawalnych uruchomił rezerwę dotyczącą zarządzenia kryzysowego na kwotę 29.000,00 zł. Ponadto Wojewoda Dolnośląski przyznał zasiłki dla najbardziej poszkodowanych mieszkańców Gminy w kwocie 68.500,00 zł. Zasiłki dla mieszkańców zostały wypłacone. Rezerwę z budżetu gminy przeznaczono na zakup niezbędnych materiałów oraz materiałów budowlanych do naprawy dróg, naprawę uszkodzonego w czasie akcji sprzętu strażackiego.



Struktura wydatków pozostałych



Wykres Nr 7. Struktura wydatków bieżących – pozostałe wydatki bieżące w 2019 roku.

Jak wynika z powyższego diagramu największą grupą wydatków są :

- świadczenia społeczne poniesione w wysokości 5.881.169,11 zł,
- zakup usług pozostałych (remontowych, zdrowotnych, transportowych, prawniczych, pocztowych, itd. – w wysokości 3.417.040,97 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (środków- czystości, materiałów do remontu, książek, materiały biurowe, sprzęt komputerowy wraz z akcesoriami) – 1.254.124,75 zł,
- opłaty i składki (akcyza, ubezpieczenie budynków , mienia) -932.763,70 zł.

3.2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych ogółem 5.301.062,18 zł zrealizowano w wysokości 3.885.490,38 zł. tj. w wysokości 73,29 % zakładanego planu



W ramach wykonanych wydatków majątkowych realizowano:

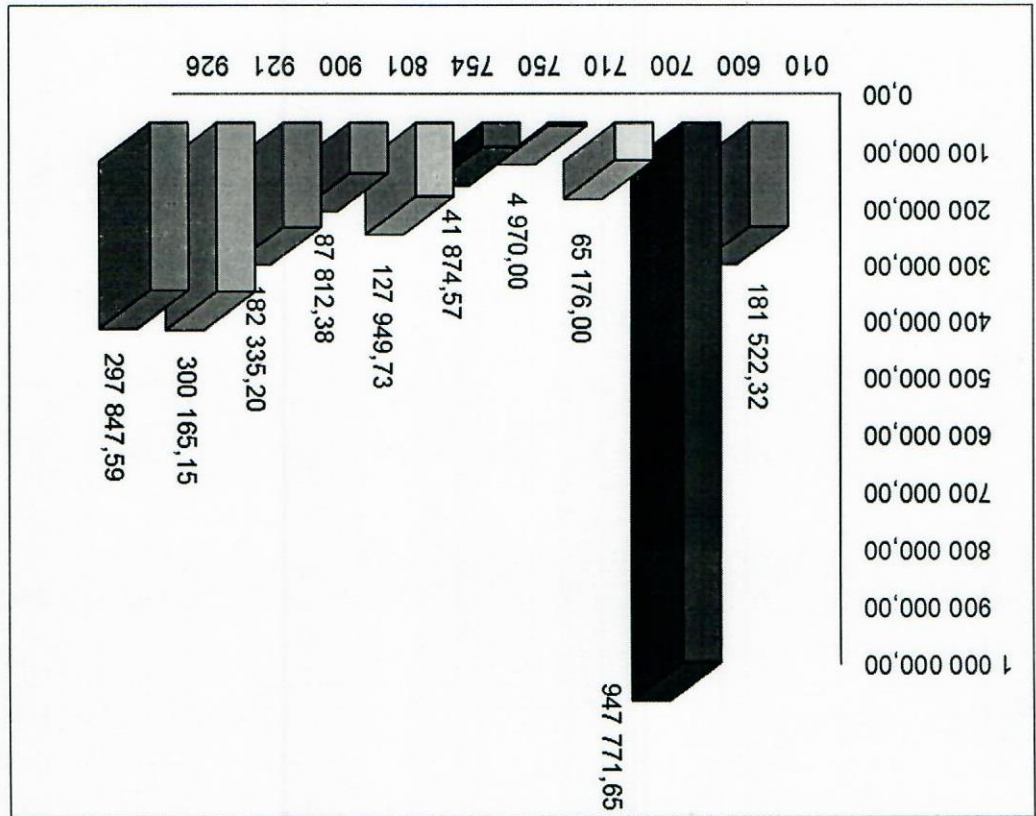
Tabela 20

Lp.	Dział	Rozdz.	Par.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	600	60014	6050	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 345 w miejscowości Lusina	49 200,00	9 471,00	19,25%
2.	600	60014	6300	Dotacja dla Powiatu na zadanie: Remont chodnika w pasie drogi powiatowej nr 2942D w miejscowości Udanin	100 000,00	79 642,50	79,64%
3.	600	60014	6300	Dotacje dla powiatu na zadanie : Budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi 2020D	17 447,00	17 446,32	100,00%
4.	600	60014	6300	Dotacja dla Pwiatu na zadanie: Przebudowa i Modernizacja drogi powiatowej 2091D od Udanina do Konar wraz z chodnikami i Sieżką bitumiczną Udanin- Piekary (etap I od km 0+000 do km 1+945) oraz w m. Udanin (Etap 2 od km 0+000 do 0 +554)	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%
5.	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej nr 107340D w miejscowości Konary	382 780,00	64 744,03	16,91%
6.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Lasek	240 000,00	240 000,00	100,00%
7.	600	60078	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Lusina	572 444,00	566 549,47	98,97%
8.	600	60078	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ujazd Górny	594 408,00	595 877,12	100,25%
9.	600	60078	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Różana	899 781,00	714 082,22	79,36%
10.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarostów	17 220,00	18 302,08	106,28%
11.	754	75404	6170	Dofinansowanie zakupu radiowozu dla KP Policji w Środziszle śląskiej	3 000,00	0,00	0,00%
12.	754	75412	6050	Rozbudowa remizy OSP w miejscowości Jarosław	103 355,62	102 900,52	99,56%
13.	754	75412	6230	Zakup średniego samochodu pożarniczego dla jednostki OSP Gminy Udanin	40 000,00	106 868,00	267,17%
14.	754	75412	6050	Zakup drugiego samochodu pożarniczego dla jednostki OSP Gminy Udanin	23 132,00	0,00	0,00%
15.	754	75412	6050	Zakup sprzętu dla OSP	10 701,00	10 701,00	100,00%
16.	754	75412	6230	Zakup samochodów pożarniczych dla dwóch jednostek OSP Gminy Udanin	132 868,00	26 000,00	19,57%
17.	900	90001	6050	Gospodarka wodno-ściekowa w Gminie Udanin, sporządzenie Programu Funkcjonalno Użytkowego - etap I	12 300,00	12 300,00	100,00%
18.	900	90015	6050	Budowa oświetlenia hybrydowego na terenie gminy Udanin	164 567,00	41 404,00	25,16%
19.	921	92109	6057	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości ary	616 268,00	0,00	0,00%



20.	921	92109	6050	Przebudowa świetlicy w miejscowości Lusina	65 400,00	60 612,64	92,68%
21.	921	92109	6050	Przebudowa / modernizacja świetlic wiejskich	42 300,00	12 300,00	29,08%
22.	921	92195	6050	Budowa wiaty rekreacyjnej w miejscowości Drogomihowice - Fundusz Sołecki	12 930,86	12 930,00	99,99%
23.	921	92195	6050	Budowa wiaty rekreacyjnej w miejscowości Pichorowice - Fundusz Sołecki	13 000,00	12 999,99	100,00%
24.	921	92195	6050	Budowa wiaty rekreacyjnej w miejscowości Ujazd Górny - Fundusz Sołecki	17 350,00	17 350,00	100,00%
25.	926	92601	6050	Budowa wielofunkcyjnych Otwartych Stref Aktywności w Gminie Udanin	103 611,00	103 610,90	100,00%
26.	926	92601	6050	Zakup i montaż placów zabaw w miejscowości Jarosław i Lasek	59 498,70	52 399,85	88,07%
27.	926	92601	6050	Zakup i montaż siłowni zewnętrznych w miejscowości Gościław - Fundusz Sołecki	7 500,00	6 998,70	93,32%
Suma					5 301 062,18	3 885 490,34	73,30%

Wydatki majątkowe wg działów budżetów Gminy Udanin w 2019 roku.



Wykres Nr 8. Struktura wydatków majątkowych wg działów klasyfikacji budżetowej w 2019 roku.

Załącznik Nr 6 „Wydatki gminy wg podziałek klasyfikacji budżetowej” szczegółowo przedstawia realizację wydatków ze wszystkich kierunków w okresie sprawozdawczym.



3.3 Wydatki niewygasające z upływem 2019 roku.

Na koniec roku 2019 organ stanowiący gminy podjął uchwałę nr III.8.2019 w sprawie ustalenia wykazu niezrealizowanych kwot wydatków zamieszczonych w budżecie Gminy Udanin na 2019 rok, które nie wygasają z upływem roku budżetowego.

W wykazie tym umieszczono zadanie inwestycyjne dziale 754 w kwocie 51.931,00 zł oraz w dziale 921 w kwocie 83.957,00 zł, z terminem realizacji do 30.06.2019 r.

Łączne wydatki niewygasające wyniosły 135.888,00 zł.

Strodki te zostały w terminie ustawowym zrealizowane.

4. PRZYCHODY BUDŻETU

W ramach zaplanowanych przychodów na łączną kwotę 2.147.093,36 zł realizacja wyniosła 1.980.063,61 zł, z tego:

- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 984.063,61 zł,
- kredyty długoterminowe -996.000,00 zł.

5. ROZCHODY BUDŻETU

- **W ramach zaplanowanych rozchodów**, na łączną kwotę 89.060,00 zł, realizacja wyniosła 89.060 zł. Obejmowała spłatę rat pożyczek długoterminowych zaciągniętych w WFOŚiGW.

6. POZYCZKI I KREDYTY

Stan zadłużenia Gminy Udanin na dzień 31.12.2019 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych wynosił **11.134.360,00 zł**, z tytułu:

- papierów wartościowych 9.604.000,00 zł.
- pożyczek w WFOŚiGW 534.360,00 zł
- kredyt w BS w Środzie Śląskiej 996.000,00 zł.

W 2019 roku spłacono zadłużenie z tytułu pożyczek w wysokości **89.060,00 zł**.

Zadłużenie Gminy Udanin na dzień 31.12.2019 r. wyniosło ogółem 11.134.360,00 zł.

Stan rachunku bieżącego Gminy Udanin na dzień 31.12.2019 r. wyniósł 847.519,42 zł

Wielkość długu na dzień 31.12.2019 roku oraz poszczególne relacje przedstawia tabela Nr 21.



Zobowiązania wymagalne z tytułu dostawy towarów i usług na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły. Należności wymagalne budżetu gminy wyniosły 1.644.625,96 zł.

7. Wynik budżetu

Realizacja budżetu Gminy Udanin w 2019 r. daje następujący wynik finansowy:

Tabela Nr 22. Wynik budżetu gminy na dzień 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.12.2019 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
1.	Dochody	26.463.316,06	25.140.945,70	95,00%
2.	Wydatki	28.521.349,42	26.205.646,56	91,88%
3.	Deficyt/nadwyżka (1-2)	-2.058.033,36	-1.064.700,86	
4.	Przychody	2.147.093,36	1.980.063,61	92,22%
5.	Rozchody	89.060,00	89.060,00	100,00%
6.	Wynik (3+4-5)	0,00	826.302,75	

Tabela Nr 21. Wielkość długu na dzień 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2	5
1	2	3	4
I	Ogółem kwota zadłużenia w tym (1+2+3+4+5)	11 134 360,00	9 604 000,00
	1. wyemitowane papiery wartościowe	9 604 000,00	9 604 000,00
	2. Kredyty: (a+b)	996 000,00	996 000,00
	a. długoterminowe	996 000,00	996 000,00
	b. krótkoterminowe	0,00	0,00
	3. pożyczki: (a+b)	534 360,00	534 360,00
	a. długoterminowe	534 360,00	534 360,00
	b. krótkoterminowe	0,00	0,00
	4. Przyjęte depozyty	0,00	0,00
	5. Wymagalne zobowiązania: (a+b)	0,00	0,00
	a. jednostek budżetowych w tym z tytułu:	0,00	0,00
	* dostaw towarów i usług	0,00	0,00
	* składek na ubezp. społ., FP	0,00	0,00
	b. pozostałych jedn. sektora fin. publ.	0,00	0,00
II	Obsługa długu w tym spłaty: (a+b+c+d+e+f)	407 323,18	407 323,18
	a. rat kredytów	0,00	0,00
	b. rat pożyczek	89 060,00	89 060,00
	c. rat papierów wartościowych	0,00	0,00
	d. odsetek od kredytów	0,00	0,00
	e. odsetek od pożyczek	318 263,18	318 263,18
	f. odsetek od papierów wartościowych	0,00	0,00
III	Dochody budżetowe (wykonane)	25 140 945,70	25 140 945,70
IV	Relacja długu do dochodów (II/III) w %	44,20	44,20
V	Relacja obsługi długu do dochodów (II/III) w %	1,60	1,60



Na koniec 2019 różnica między dochodami a wydatkami budżetu gminy wyniosła „-”1.064.700,86 zł. – wielkość ta stanowi deficyt budżetowy, przy zakładanym deficycie „-”2.058.033,36 zł.
Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi i wydatkami bieżącymi wyniosła 1.286.074,02 zł przy planowanej wielkości 191.854,82 zł

DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYM RACHUNKU BANKOWYM

W dniu 29 września 2010 roku Uchwałą Nr LIX/211/2010 Rady Gminy Udanin w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku bankowym, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia oraz sposobu i trybu sporządzenia planu finansowego dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w planie oraz ich zatwierdzania ustalony został wyodrębniony rachunek bankowy przy Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Udaninie.
W ramach dochodów uzyskano wpływy w kwocie 190.712,55 zł, a wydatki wykonano w wysokości 190.712,55 zł.

Pozyskiwane środki (głównie opłaty wnoszone przez uczniów korzystających z posilków w stołówce szkolnej, oraz opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu) wspierały jednostkę budżetową przy realizacji ich bieżących zadań, czyli sporządzanie posiłków i doposażenie pomieszczeń dydaktycznych placówki oświatowej.
Tabela Nr 22 przedstawia rozliczenie środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym.

Realizacja dochodów i wydatków na rachunku o którym mowa w art.223 ust 1 ufp.

Tabela 23

Rodział	KLASYFIKACJA BUDŻETOWA §	PLAN	WYKONANIE
80101	Szkoły podstawowe		
	0690 - Wpływy z różnych opłat	6 000,00	80,00
	0750 - Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST, lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze	5 000,00	4 952,00
	0920 - Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	67,54
	0950 - Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	9 396,75	9 396,75
	0960 - Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	8 500,00	2 355,93
	0963 - Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	19 602,63	19 602,63
80104	Przedszkole		
	0660 - Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 000,00	16 013,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne		
	0670 - Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	60 000,00	54 919,20



Realizacja wydatków	
0690 - Wpływy z różnych opłat	125 000,00
0960 - Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	15 000,00
razem	268 699,38
Stan środków na początek okresu sprawozdawczego	#
	0,00

Klasyfikacja budżetowa §	
80101	PLAN
80101	WYKONANIE
Szkoly podstawowe	
2400 - Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	9 170,71
4220 - Zakup środków żywności	3 000,00
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
4243 - Zakup środków dydaktycznych i książek	19 602,63
4270 - Zakup usług remontowych	4 500,00
4300 - Zakup usług pozostałych	11 096,75
Przedszkole	10 816,35

4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	41,70
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00
4300 - Zakup usług pozostałych	8 000,00	5 825,60
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	
4220 - Zakup środków żywności	200 000,00	138 246,10
razem	268 699,38	190 712,55
Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w zł.
1	2	3
A	Stan środków na 01.01.2019	0,00
B	Dochody	190.712,55
C	Środki dyspozycyjne (A+B)	190.712,55
D	Wydatki	190.712,55
E	Stan środków na 31.12.2019 (C-D)	0,00

Tabela Nr 23. Rozliczenie dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym w 2019 roku

9. WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH GMINY UDANIN.

W Gminie Udanin działają następujące jednostki budżetowe:

1. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
2. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Udaninie
3. Szkoła Podstawowa w Ujeździe Górnym oraz Biblioteka Publiczna w Udaninie



10. Zakończenie

Budżet Gminy Udanin w 2019 roku został zrealizowany po stronie dochodów w wysokości 95,00% zakładanego planu, wydatki zostały zrealizowane na poziomie 91,88% zakładanego planu, co świadczy o konsekwencji organu wykonawczego w zakresie realizacji przyjętych przez Radę Gminy założeń budżetowych.

Ogólnie wykonanie dochodów i wydatków zostało wykonane zgodnie z intencją Uchwał Rady Gminy. Przy zakładanym ujemnym wyniku budżetu „- 2.058.033,36 zł ” wypracowano deficyt w wysokości „-1.064.700,86 zł”.

W ramach udzielonych przez Radę Gminy upoważnień organ wykonawczy nie przekroczył swoich kompetencji.

Realizacja zobowiązań zwrotnych z tytułu spłat rat kapitałowych pożyczek i kredytu, zaciągniętych w latach ubiegłych przebiegała zgodnie z przyjętymi harmonogramami.

Dochody budżetu gminy pozyskiwane były z różnych źródeł – zwłaszcza z Budżetu Państwa. Dzięki temu powstały zadania majątkowe, które zwiększyły wartość majątku Gminy.

Stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego oraz wskaźniki dotyczące obsługi długu mieszczą się w granicach określonych prawem.


WÓJT
Wojciech Płaziuk