

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 17/2020
Wójta Gminy Skąpe
z dnia 24 marca 2020 roku

Sprawozdanie z przebiegu wykonania Budżetu Gminy Skąpe za 2019 rok Część opisowa

Budżet na 2019 rok został uchwalony dnia 21 grudnia 2018 roku Uchwałą Rady Gminy Skąpe Nr IV/21/2018 na kwotę **25.690.191,00 zł** po stronie dochodów oraz **27.769.451,00 zł** po stronie wydatków. Planowany deficyt budżetu Gminy Skąpe w wysokości 2.079.260,00 zł (według uchwały) zostanie sfinansowany przychodami z tytułu sprzedaży papierów wartościowych. Plan przychodów opiewał na kwotę 3.151.473,00zł, plan rozchodów na kwotę 1.072.213,00zł.

W 2019 roku podjęto 11 uchwał Rady Gminy oraz 26 zarządzeń Wójta Gminy wprowadzające zmiany w budżecie. Na skutek wprowadzonych zmian planowane dochody wyniosły **28.362.701,53 zł**, natomiast planowane wydatki wyniosły **30.573.434,53zł**. W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu Gminy Skąpe wynosił **2.210.733,00 zł** (według uchwały) i zostanie sfinansowany przychodami z tytułu sprzedaży papierów wartościowych. Ogółem przychody po zmianach wyniosły **2.702.946,00 zł**, a rozchody **492.213,00 zł**.

Wprowadzone zmiany budżetu wynikały między innymi z aktualizacji danych, dotyczących planowanych realizacji inwestycji współfinansowanych ze środków zewnętrznych. Ponadto, zmiany dotyczyły wysokości otrzymanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne, a także różnicy między wysokością planowaną, a ostateczną częścią subwencji oświatowej.

DOCHODY

Planowane dochody na kwotę **28.362.701,53 zł**, wykonano w wysokości 26.239.010,43zł tj. 92,51% planu, szczegółowo zobrazowanych w załączniku Nr 2.

Dochody bieżące w wysokości 25.799.420,81 zł zrealizowano w kwocie 25.351.958,74 zł, tj. 98,27%, zaś planowane dochody majątkowe w kwocie 2.563.280,72 zł wykonano w wysokości 887.051,69 zł tj. 34,61% planu.

W dalszej części zamieszczono najważniejsze dane dotyczące dochodów budżetu Gminy Skąpe w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Planowane dochody w wysokości 704.843,99zł wykonano w kwocie 704.843,99zł, tj. 100,00% planu. Najwyższe wykonane dochody to dotacja otrzymana z budżetu państwa w kwocie 448.539,43zł na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej związanego z wypłatą producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

W zakresie planowanych dochodów sklasyfikowanych w paragrafie 6258 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, dotyczyły one środków na zadanie pn. „Zwiększenie miejsc rekreacji w Gminie Skąpe poprzez budowę ciągu rowerowego w miejscowości Kalinowo oraz budowę odcinka rowerowej ścieżki turystycznej w miejscowości Ołobok”. Inwestycja została zrealizowana w lipcu 2018 roku, a refundacja nastąpiła w marcu 2019 roku.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę

Planowane dochody w wysokości 25.000,00 zł zrealizowano w kwocie 12.237,77zł, tj. 48,95% planu. Zadania w zakresie gospodarki wodno-ściekowej przejął zakład budżetowy od dnia 1 października 2017 roku. Natomiast uzyskane w tym rozdziale wpływy stanowią uregulowanie zaległości przez dłużników zobowiązań powstałych przed utworzeniem zakładu budżetowego.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Z planowanych dochodów w wysokości 634.029,74zł uzyskano wpływy w wysokości 270.220,66zł, co stanowi 42,62% planu, w tym z tytułu sprzedaży mienia 85.894,13zł, zaś z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy Skąpe 156.807,57zł

Dział 710 Działalność usługowa

Planowane dochody w kwocie 12.000,00 zł zrealizowano w wysokości 15.710,10 zł, tj. 130,92% planu i są to środki z wykupu i rezerwacji miejsc na cmentarzach komunalnych na terenie Gminy.

Dział 750 Administracja publiczna

Planowane dochody w wysokości 504.986,00 zł zrealizowano w wysokości 52.281,20zł, co stanowi 10,35% planu. W tym dziale dochód stanowi dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, związanego głównie z wydawaniem dowodów osobistych przez Gminę. Nie zrealizowano natomiast

dochodów związanych z zadaniem dotyczącym wdrożenia e-usług w Urzędzie Gminy Skąpe oraz podniesienia bezpieczeństwa teleinformatycznego w wysokości 452.224,00zł. Przedłużone realizację tego przedsięwzięcia do 31.12.2020r.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Planowane dochody w wysokości 42.638,00 zł wykonano w kwocie 42.288,00 zł, tj. 99,18% planu. Dochody w tym dziale to m.in. dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z prowadzeniem aktualizacji spisów wyborców, przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu oraz do Parlamentu Europejskiego.

Dział 752 Obrona narodowa

Planowane dochody w wysokości 500,00zł, zrealizowano w 100%. Dochody w tym dziale, to dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obronnością kraju.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane dochody w wysokości 3.200,00 zł zrealizowano w kwocie 2.722,60zł tj. 85,08% i dotyczą regulowanych mandatów wystawianych przez straż gminną.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Planowane dochody w wysokości 10.179.666,79zł zostały wykonane w wysokości 10.081.048,68zł, tj. 99,03% planu. Istotne wpływy Gmina Skąpe osiąga z podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego. Znaczne są również dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych.

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w kwocie 95.000,00zł i zrealizowano w wysokości 93.804,93zł, tj. 98,74% planu.

Należy zauważyć, że realizacja udziałów Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa przy planie 3.765.529,00zł - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - wyniosła 3.801.144,00zł, tj. 100,95% planu, natomiast w odniesieniu do wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych plan w wysokości 200.000,00zł zrealizowano na kwotę 150.415,46zł, tj. 75,21% planu.

Dział 758 Różne rozliczenia

Na planowane dochody w wysokości 6.464.854,96 zł uzyskano wpływy w kwocie 6.417.650,96 zł, tj. 99,27% planu. Dochody w tym dziale to subwencje ogólne z budżetu państwa oraz refundacja części wydatków poniesionych w 2018 roku w ramach funduszu sołeckiego (65.900,96zł).

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane dochody w wysokości 475.428,26zł zrealizowano w wysokości 472.403,14 zł, tj. 99,36%. Dochody w tym dziale to m. in. wpłaty rodziców za wyżywienie dzieci w stołówkach szkolnych oraz dotacje na wychowanie przedszkolne i zakup podręczników dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum.

Dział 852 Pomoc społeczna

Planowane dochody w wysokości 408.215,34zł wykonano w kwocie 389.386,46zł, tj. 95,39% planu. Dochody w tym dziale to przede wszystkim dotacje otrzymane z budżetu państwa m.in. na realizację zadań związanych z wypłatą zasiłków stałych, okresowych i celowych oraz na pomoc w zakresie dożywiania.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane dochody w wysokości 45.004,00zł zrealizowano w kwocie 24.708,19zł, tj. 54,90% planu. Dochody w tym dziale to dotacja otrzymana z budżetu państwa na wypłatę pomocy materialnej dla uczniów.

Dział 855 Rodzina

Planowane dochody w wysokości 6.544.583,00zł wykonano w kwocie 6.469.179,25zł, tj. 98,85% planu. Dochody w tym dziale to przede wszystkim dotacje otrzymane z budżetu państwa m.in. na realizację zadań związanych z obsługą i wypłatą świadczeń wychowawczych (4.030.834,24zł), świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (2.237.327,09zł).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody zaplanowane w wysokości 2.231.751,45zł zrealizowano w wysokości 1.213.594,44zł, tj. 54,38% planu. Zrealizowane wpływy to m.in. wpływy z gospodarki odpadami wraz z odsetkami od nieterminowych wpłat, wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Kwota 234.415,45zł stanowi refundację wydatków poniesionych w 2017 roku na realizację inwestycji pn. „Termomodernizacja budynków oświatowych z wykorzystaniem OZE w gminie Skąpe”. współfinansowanej ze środków unijnych.

Ponadto, zrealizowano dochody w wysokości 17.959,60zł związane z refundacją kosztów Gminy Skąpe za usuwanie azbestu na terenie gminy, stanowiących dotację z WFOŚiGW w Zielonej Górze.

Na zadanie pn. „Rozbudowa systemu wodno-ściekowego w aglomeracji Skąpe” otrzymano z budżetu Unii Europejskiej 209.029,94zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane dochody w wysokości 19.000,00 zł zrealizowano w kwocie 21.624,41zł, tj. 113,81% planu. W dziale tym dochody stanowią głównie środki z wynajmu sal wiejskich.

Dział 926 Kultura fizyczna

Planowane dochody w wysokości 67.000,00zł zrealizowano w wysokości 48.610,58zł, co stanowi 72,55% planu, a stanowiły one dotację z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie pn. „Utworzenie 4 Otwartych Stref Aktywności w Gminie Skąpe”. Wnioskowano o dotację dla 4 obiektów, jednakże w zakresie obiektu wybudowanego w m. Międzyzlesie, MSiT nie przekazało dofinansowania oraz nie zajęło stanowiska na zgłoszone przez Gminę Skąpe zastrzeżenia w tej sprawie.

WYDATKI

Na rok 2019 planowano wydatki gminy w kwocie 30.573.434,53zł, zrealizowano w wysokości 26.495.441,51zł, co stanowi 86,66% planu, szczegółowo zobrazowanych w załączniku Nr 3.

Planowane wydatki bieżące w kwocie 24.053.903,92zł zrealizowano w wysokości 21.708.203,18zł, tj. 90,25%, z tego:

- 1) wydatki jednostek budżetowych wyniosły 13.089.725,86zł (planowane 15.207.366,31zł) tj. 86,07% planu, z tego na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 8.150.245,74zł (planowane 8.653.191,06zł) tj. 94,19% planu,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 4.939.480,12zł (planowane 6.554.175,25zł) tj. 75,36% planu,
- 2) dotacje na zadania bieżące wyniosły 1.468.197,96zł (planowane 1.522.975,60zł), tj. 96,40% planu,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych wyniosły 7.042.843,13zł (planowane 7.200.253,01zł), tj. 97,81% planu,

- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wyniosły 0,00 zł (planowane 0,00 zł),
- 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 0,00 zł (planowane 0,00 zł),
- 6) wydatki na obsługę długu wyniosły 107.436,23zł (planowane 123.309,00 zł), tj. 87,13% planu.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 6.519.530,61zł zrealizowano w wysokości 4.787.238,33zł, tj. 73,43%, z tego wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wyniosły 856.381,56 zł (planowane 1.965.283,00zł).

Poniżej zamieszczono najważniejsze dane dotyczące wydatków budżetu Gminy Skąpe w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Na plan 787.199,43zł wydatkowano 536.875,59zł, tj. 68,20% planu. Największe wydatki w tym dziale poniesiono na wypłatę producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Dział 600 Transport i łączność

Na planowane 1.573.878,84zł wydano 1.485.295,72zł, tj. 94,37% planu. Głównymi wydatkami w tym dziale są wydatki majątkowe – przeznaczone na modernizację i przebudowy dróg i chodników (gminnych, jak i powiatowych).

Dział 630 Turystyka

Na planowane 60.420,00zł wydano 24.237,02zł, tj. 40,11% planu. Głównym wydatkiem w tym dziale jest przebudowa pomostu w Ciborzu.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Na planowane 316.590,07zł wydatkowano 220.647,35zł, tj. 69,69%. Środki wydatkowano m.in. na:

- 1) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe,
- 2) zakup usług, materiałów i wyposażenia do lokali gminnych,
- 3) podatek od nieruchomości gminnych za rok 2019.

Dział 710 Działalność usługowa

Na planowane 262.500,00zł wydatkowano 218.551,29zł, tj. 83,26% planu. W ramach tych wydatków największe koszty poniesiono m.in. w związku z:

- 1) inwestycjami na cmentarzach komunalnych,

- 2) zmianą planu zagospodarowania przestrzennego,
- 3) opłatami związanymi z wywozem nieczystości z cmentarzy,
- 4) opłatami związanymi z przygotowaniem decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu.

Dział 750 Administracja publiczna

Na planowane wydatki w wysokości 3.475.140,17zł zrealizowano kwotę 2.517.726,60zł, tj. 72,45% planu.

Poniesione w tym dziale wydatki dotyczą m.in. wydatków związanych z:

- 1) administracją rządową w wysokości 54.733,60zł,
- 2) funkcjonowaniem Rady Gminy w wysokości 133.100,00zł, w tym diety radnych 114.317,90zł,
- 3) funkcjonowaniem Urzędu Gminy w wysokości 1.798.621,15zł,
- 4) promocją w kwocie 16.479,06zł,
- 5) wspólną obsługą jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 354.532,32zł,
- 6) pozostałą działalnością w wysokości 167.652,12zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Na planowane wydatki w kwocie 42.638,00 zł wydano kwotę 42.288,00 zł tj. 99,18% planu. Główne wydatki w tym dziale dotyczą organizacji wyborów w Gminie Skąpe.

Dział 752 Obrona narodowa

Planowane wydatki w kwocie 500,00 zł zrealizowano w 100%.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na planowane wydatki w kwocie 747.846,71zł wydatkowano 686.287,59zł, tj. 91,77% planu. Wydatki dotyczyły m.in.:

- 1) utrzymania i działalności jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie gminy,
- 2) zadań z zakresu obrony cywilnej,
- 3) utrzymania straży gminnej.

Wpłacono kwotę 6.000,00zł na Fundusz Wsparcia Policji, dofinansowując tym samym dodatkowe godziny pracy świadczonej na terenie Gminy Skąpe dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji w Świebodzinie.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Na planowane 123.309,00 zł wydano 107.436,23zł, tj. 87,13% planu. Wydatki w tym dziale to głównie spłata odsetek od obligacji.

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowana rezerwa ogólna oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 507.458,38zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Na planowane wydatki w wysokości 9.094.432,51zł zrealizowano kwotę 8.627.255,66zł, tj. 94,86% planu.

Wydatki w poszczególnych typach jednostek wyniosły:

- 1) szkoły podstawowe – 5.489.772,47zł (w tym m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 3.649.608,08zł, dodatki niezaliczane do wynagrodzeń – 152.545,08zł oraz odpisy na ZFŚS 161.234,97zł),
- 2) oddziały przedszkolne – klasy „0” przy szkołach podstawowych – 315.199,42zł (w tym m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 264.557,83zł, dodatki niezaliczane do wynagrodzeń – 13.713,00 zł oraz odpisy na ZFŚS – 19.361,13 zł),
- 3) przedszkola – 979.551,85zł (w tym m.in. dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty 891.376,64 zł),
- 4) gimnazjum – 770.752,69zł (w tym m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 664.732,88zł, dodatki niezaliczone do wynagrodzeń – 19.886,98zł oraz odpisy na ZFŚS – 24.992,86zł).

Pozostała działalność oświatowa wygenerowała wydatki w wysokości 40.022,78zł.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych poniesiono wydatki w kwocie 96.209,46zł, w tym m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 82.863,12zł, dodatki niezaliczane do wynagrodzeń – 2.087,40zł oraz odpisy na ZFŚS – 2.184,58zł.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach poniesiono wydatki w kwocie 197.254,36zł, w tym m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 182.424,15zł, dodatki niezaliczane do wynagrodzeń – 5.402,63zł.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach poniesiono wydatki w kwocie 14.213,72zł. i jest to dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.

Na dowożenie uczniów do szkół poniesiono wydatki w kwocie 256.815,16zł.

Wydatki na doskonalenie zawodowe i doksztalcanie nauczycieli zrealizowano w wysokości 14.588,82zł.

Koszty utrzymania stołówek szkolnych przy PSP Ołobok i Gimnazjum w Radoszynie – 420.218,80zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowano wydatki w kwocie 99.000,00 zł, zaś wydatkowano w wysokości 98.623,80zł, co stanowi 99,62% planu. Wydatki te zostały przeznaczone m. in. na działania podejmowane w celu zapobiegania patologiom społecznym, głównie przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na planowane wydatki w kwocie 1.354.682,34zł wydano kwotę 1.232.260,17zł, tj. 90,96% planu. Wydatki w tym dziele poniesiono m.in. na:

- 1) domy pomocy społecznej,
- 2) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
- 3) zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne,
- 4) dodatki mieszkaniowe,
- 5) zasiłki stałe,
- 6) działalność Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 7) dożywianie.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Na planowane 70.304,00zł wydano 38.785,24zł, tj. 55,17% planu. Wydatki w tym dziele obejmują wypłatę pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym oraz motywacyjnym.

Dział 855 Rodzina

Na planowane wydatki w kwocie 6.722.367,00zł wydano kwotę 6.602.674,43zł, tj. 98,22% planu. Wydatki w tym dziele poniesiono m.in. na:

- 1) świadczenia wychowawcze,
- 2) świadczenia rodzinne,
- 3) wspieranie rodziny,
- 4) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- 5) opłaty za usługi rodzin zastępczych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na zaplanowane środki w wysokości 3.674.141,28zł wydano kwotę 2.691.012,92zł, tj. 73,24% planu.

W tym dziele największe koszty poniesiono m.in. na następujące zadania:

- 1) zadanie inwestycyjne dotyczące gospodarki wodno-ściekowej w miejscowościach Radoszyn i Pałck,
- 2) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników,
- 3) koszty odbioru odpadów komunalnych,
- 4) koszty utrzymania czystości gminy,

- 5) koszty utrzymania terenów zielonych,
- 6) koszty energii elektrycznej na oświetlenie uliczne,
- 7) konserwacja punktów świetlnych,
- 8) zakup materiałów na potrzeby gospodarki komunalnej,
- 9) zadania z zakresu gospodarki komunalnej (zakup usług).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na planowane wydatki w kwocie 757.386,18zł, wydano środki w kwocie 621.812,73zł, tj. 82,10% planu. Wydatki dotyczące świetlic wiejskich to koszt 277.790,44zł. Dotacja dla Gminnej Publicznej Biblioteki w Skąpem to kwota 84.504,16zł. Poniesiono również wydatki m.in. na dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Na planowane 903.640,62zł, wydano 743.171,07zł, tj. 82,24% planu. W ramach tego działu zrealizowano m.in. wydatki na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - udzielono dotacji stowarzyszeniom działającym na terenie Gminy Skąpe na rzecz krzewienia kultury fizycznej i sportu w kwocie 110.000,00zł, poniesiono również wydatki na utrzymanie boisk sportowych, na doposażenie lub utworzenie placów zabaw i siłownie zewnętrzne.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami.

Na planowane dochody w wysokości 7.050.565,03zł wykonano 7.003.706,50zł, tj. 99,34% planu, co obrazuje załącznik nr 4.

Planowane wydatki w wysokości 7.050.565,03zł wykonano 7.003.706,50zł, tj. 99,34% planu. Szczegółowy wykaz znajduje się w załączniku nr 5.

Przychody i rozchody

Planowane przychody w wysokości 2.651.473,00zł zrealizowano w wysokości 2.988.591,99zł. Planowane rozchody w kwocie 492.213,00 zł wykonano w 100%. Szczegółowy wykaz obrazuje załącznik nr 6.

Deficyt budżetu / Nadwyżka budżetowa

Budżet na 2019 rok uchwalony dnia 21 grudnia 2018 roku Uchwałą Rady Gminy Skąpe Nr IV/21/2018 z późn. zm. zakłada deficyt budżetu gminy w wysokości 2.210.733,00zł, który planuje się sfinansować przychodami z tytułu sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 559.260,00zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 1.651.473,00zł.

Na dzień 31.12.2019r. deficyt wyniósł 256.431,08zł. Został sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków.

Realizacja wydatków związanych z zadaniami inwestycyjnymi

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 6.519.530,61zł wykonano w wysokości 4.787.238,33zł, co stanowi 73,43% planu.

Należy zauważyć, że w kwocie wydatków wykonanych ujęto inwestycje z planu wydatków niewygasających roku 2019, na łączną kwotę 1.239.600,00zł, na podstawie Uchwały Nr XVI/129/2019 Rady Gminy Skąpe z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2019.

Z najważniejszych inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakończono realizację robót budowanych, rozpoczętych w 2018 roku dotyczących zadania pn. „Rozbudowa systemu wodno-ściekowego w aglomeracji Skąpe”. W 2019 roku wydano na realizację ww. inwestycji 842.350,18zł, w tym 410.385,65zł stanowi dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej.

Udzielono datacji dla Powiatu Świebodzińskiego na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1225F odcinek Rokitnica – Węgrzynice” w wysokości 981.199,50zł.

Budowa szatni kontenerowej w Radoszynie kosztowała 266.068,43zł.

Przygotowanie budowy kolejnych punktów oświetlenia drogowego na terenie Gminy Skąpe kosztowało 128.390,27zł.

Szczegółowe zestawienie, dotyczące wszystkich wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku nr 7.

Dotacje z budżetu Gminy Skąpe

Na planowane wydatki z tytułu udzielonych dotacji w wysokości 2.685.082,10zł wydano kwotę 2.667.423,49zł, co obrazuje załącznik nr 8.

Zobowiązania finansowe

Według stanu na 31.12.2019r. Gmina Skąpe posiada zobowiązania finansowe w wysokości 3.925.920,00zł, co stanowi 14,96% zrealizowanych dochodów.

Zobowiązania powstały z tytułu:

- emisji obligacji komunalnych w łącznej wysokości 3.600.000,00zł, w tym 2.000.000,00zł wyemitowano na budowę kanalizacji w Pałcku i wodociągu w Radoszynie,
- pożyczki na zadanie związane z zakupem wozu asenizacyjnego w łącznej wysokości 325.920,00zł.

Zadłużenie Gminy Skąpe na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wynosi 3.915.735,00zł, co stanowi 13,30% planowanych dochodów budżetu 2020 roku.

Przy czym kwota wolnych środków wyniesie około 2.294.382,11zł.

Informacja o realizacji dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

W 2019 roku nie uzyskano dochodów na realizację zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Informacja o wysokości zrealizowanych w danym roku dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi z wyszczególnieniem kosztów, o których mowa w art. 6r ust. 2-2c ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz.U. z 2019r., poz. 2010 z późn. zm.) wraz z objaśnieniami.

Ww. zestawienie obrazuje załącznik nr 9.

Kwoty udzielonych ulg podatkowych

Zestawienie udzielonych ulg podatkowych obrazuje załącznik nr 10.

Opis realizacji przychodów i kosztów zakładu budżetowego obrazuje załącznik nr 11.

Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skąpe za 2019 rok zawiera załącznik nr 12.

Informację o realizacji przedsięwzięć zawiera załącznik nr 13.

Sporządziła: Brygida Sewohl
Skąpe, dnia 24.03.2020r.