



Sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Grodków za rok 2018

Burmistrz Grodkowa

Wprowadzenie

**Rada Miejska w Grodkowie uchwałą nr XXXIV/320/17
z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia
budżetu**

Gminy Grodków na rok 2018 określiła :

wielkość dochodów na kwotę 83.934.755,67 zł

wielkość wydatków na kwotę 98.256.546,61 zł

Deficyt budżetu na kwotę 14.321.790,94 zł ,

Źródła pokrycia deficytu:

pożyczki i kredyty 8.000.000,00 zł

nadwyżka budżetowa 6.321.790,94 zł .

W wyniku zmian budżetu w trakcie roku plan i jego wykonanie przedstawia się następująco:

	Plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	Wskaźnik wykonania w %
DOCHODY	78.210.402,83	78.534.814,78	100,41
w tym:			
DOCHODY BIEŻĄCE	73.825.932,11	74.061.510,71	100,32
DOCHODY MAJĄTKOWE	4.384.470,72	4.473.304,07	102,03
WYDATKI	91.532.193,77	87.148.095,00	95,21
w tym:			
WYDATKI BIEŻĄCE	67.198.285,49	64.940.604,47	96,64
WYDATKI MAJĄTKOWE	20.997.464,84	19.430.010,26	92,54
WYNIK BUDŻETU- NADWYŻKA	-13.321.790,94	-8.613.280,22	64,66
WYNIK OPERACYJNY	3.291.203,18	6.343.425,97	192,74

Dochody - ogółem

Dochody budżetu Gminy Grodków na koniec okresu sprawozdawczego zostały wykonane w kwocie

78.534.814,78 zł

w tym :

dochody bieżące

74.061.510,71 zł

(94,30 % dochodów ogółem),

dochody majątkowe

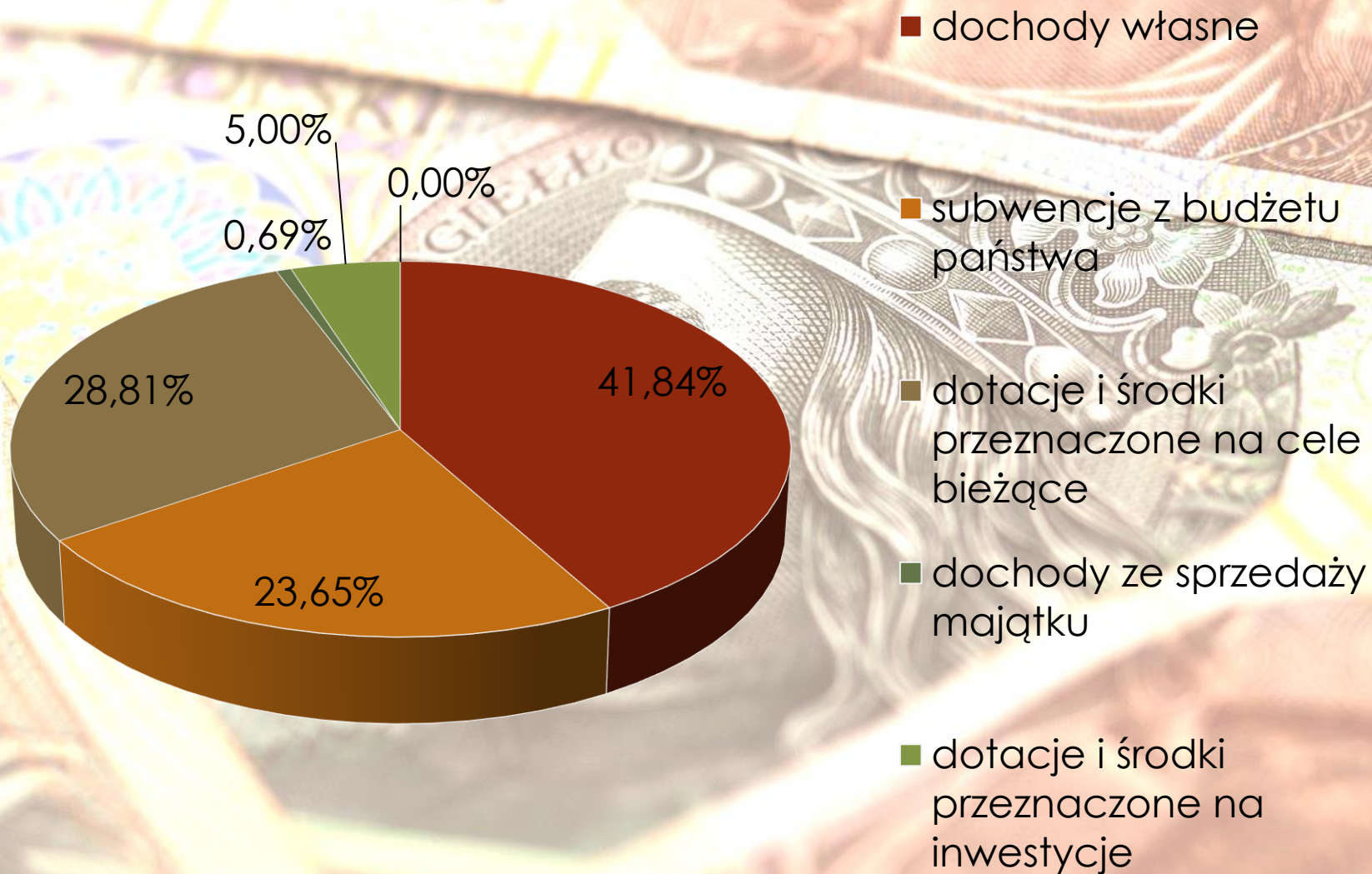
4.473.304,07 zł

(5,70 % dochodów ogółem).

Dochody budżetu ogółem- struktura

Lp.	Treść	Wykonanie na 31.12.2018r.	udział w dochodach
	Dochody budżetu ,w tym:	78.534.814,78	100,00%
1.	dochody bieżące, z tego:	74.061.510,71	94,30%
1.1	dochody własne (1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 + 1.1.4 + 1.1.5), w tym:	32.862.671,83	41,84%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13.586.961,00	17,30%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	346.836,99	0,44%
1.1.3	podatki i opłaty	16.739.973,81	21,32%
1.1.3	w tym: podatek od nieruchomości	8.949.098,72	11,40%
1.1.4	dochody z majątku gminy- bieżące	1.600.564,53	2,04%
1.1.5	pozostałe dochody	588.335,50	0,74%
1.2	subwencje z budżetu państwa	18.571.544,00	23,65%
1.3	dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, w tym:	22.627.294,88	28,81%
1.3.1	dotacje na zadania zlecone	19.927.525,63	25,37%
1.3.2	dotacje na zadania powierzone	18.000,00	0,02%
1.3.3	dotacje na zadania własne bieżące z budżetu państwa	2.251.437,54	2,87%
1.3.4	dotacje na zadania własne bieżące z budżetu innych jednostek samorządu	125.093,70	0,16%
1.3.5	środki z różnych źródeł na zadania bieżące, z tego:	305.238,01	0,39%
1.3.5.1	środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	55.970,04	0,07%
2.	dochody majątkowe, z tego:	4.473.304,07	5,70%
2.1	dochody ze sprzedaży majątku	543.422,25	0,69%
2.2	dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	3.926.369,37	5,00%
2.2.1	środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	2.954.241,20	3,77%
2.2.1	środki na pozostałe projekty	787.690,40	1,00%
2.2.2	refundacja wydatków poniesionych na inwestycje w latach poprzednich	184.437,77	0,23%
2.3.	dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	3.512,45	0,01%

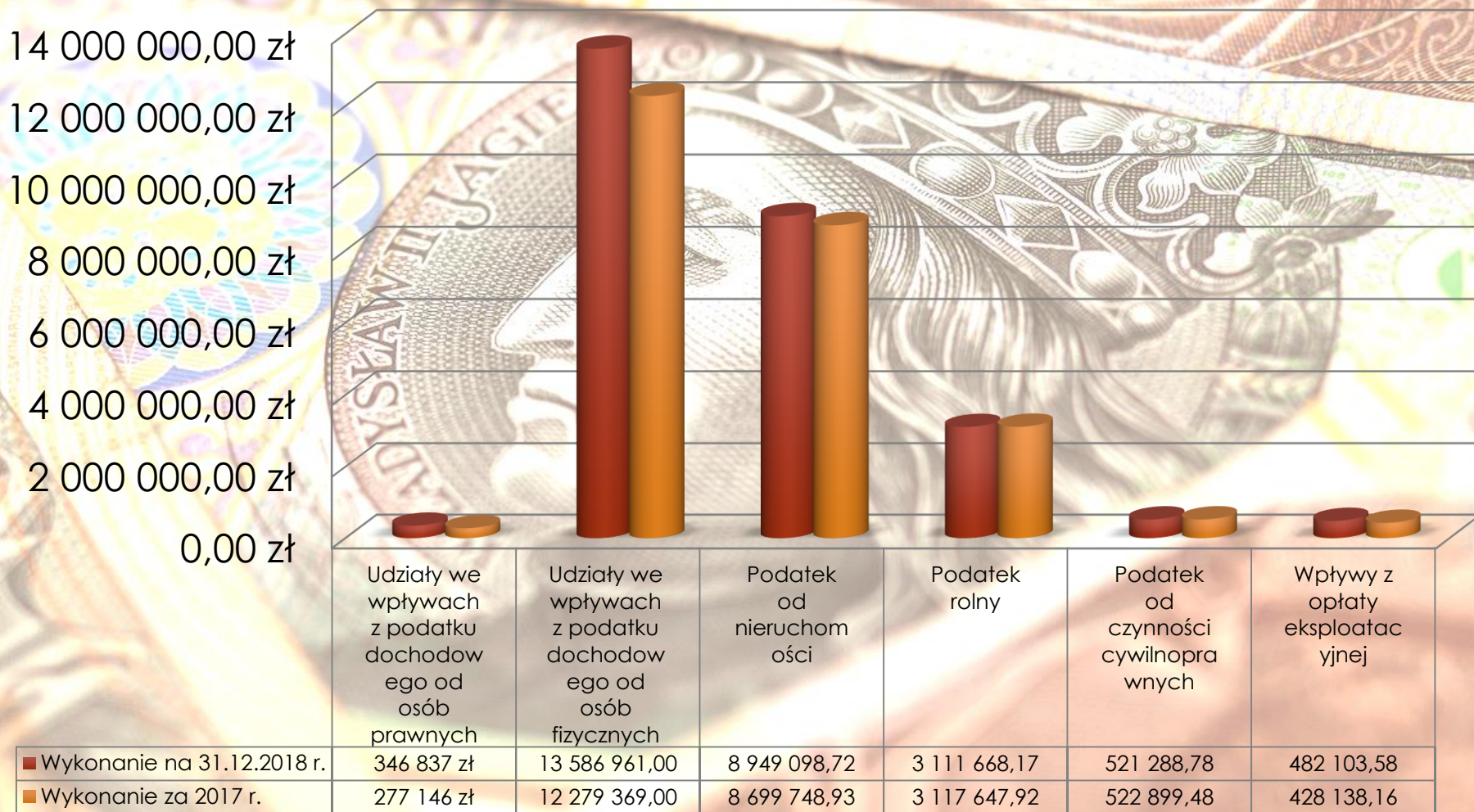
Dochody - struktura



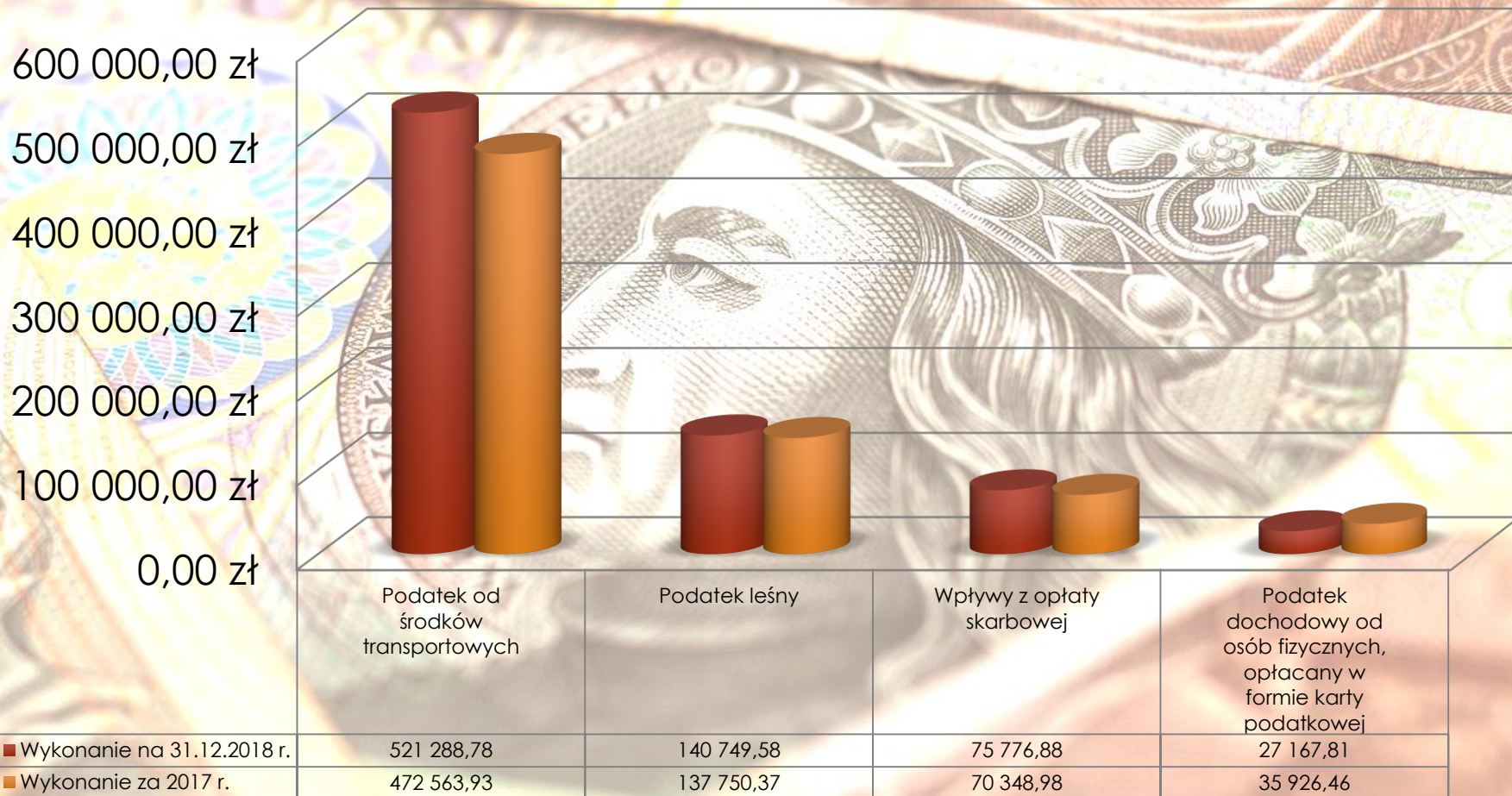
Dochody podatkowe – porównanie z 2017 r.

L.P.	Rodzaj dochodów	wykonanie na 31.12.18 r.	wykonanie na 31.12.17 r.	Wzrost / spadek do 2017 r.
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 586 961,00	12 279 369,00	1 307 592,00
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	346 836,99	277 145,75	69 691,24
3	Podatek rolny	3 111 668,17	3 117 647,92	-5 979,75
4	Podatek od nieruchomości	8 949 098,72	8 699 748,93	249 349,79
5	Podatek leśny	140 749,58	137 750,37	2 999,21
6	Podatek od środków transportowych	521 288,78	472 563,93	48 724,85
7	Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	27 167,81	35 926,46	- 8 758,65
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych	515 734,68	522 899,48	-7 164,80
9	Wpływy z opłaty skarbowej	75 776,88	70 348,98	5 427,90
10	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	482 103,58	428 138,16	53 965,42
11	Ogółem dochody podatkowe	27 757 386,19	26 041 538,98	1 715 847,21
12	Skutki obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Miejską	3 151 074,64	3 043 434,66	107 639,98
13	Skutki udzielonych ulg i zwolnień uchwałą Rady Miejskiej	137 099,06	135 299,06	1 800,00
14	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy: umorzenie zaległości podatkowych	76 938,40	32 608,57	44 329,83
15	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy: rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	30 242,00	0,00	30 242,00
16	Razem należne dochody podatkowe	31 152 740,29	29 252 881,27	1 899 859,02
17	Należne dochody podatkowe przypadające na mieszkańca (liczba mieszkańców na 31.12.2018 r. wyniosła 19.420)	1 604,16	1 508,19	95,97
18	Uzyskane dochody podatkowe przypadające na mieszkańca	1 429,32	1 342,62	86,70

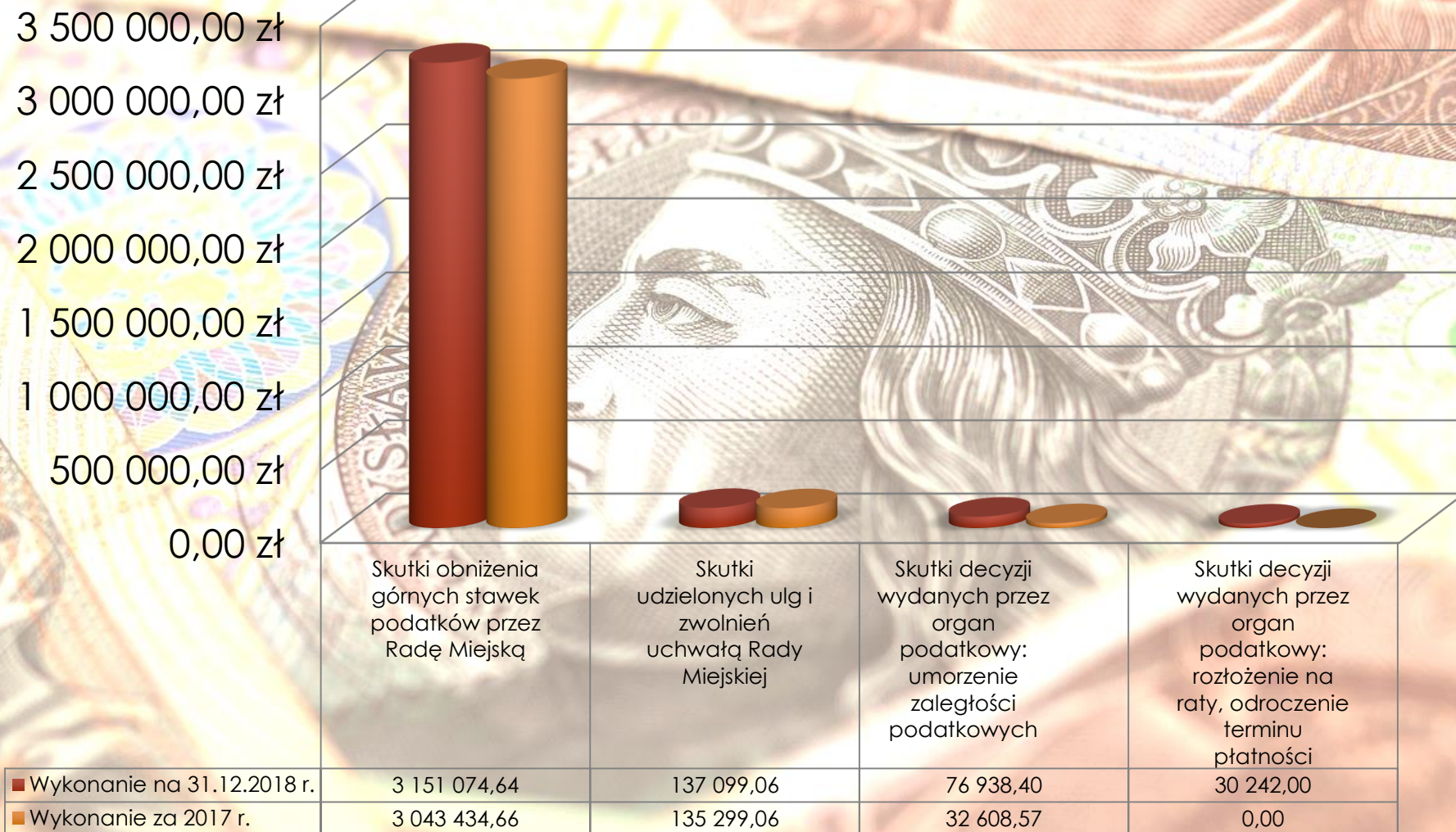
Dochody podatkowe – porównanie z 2017 r.



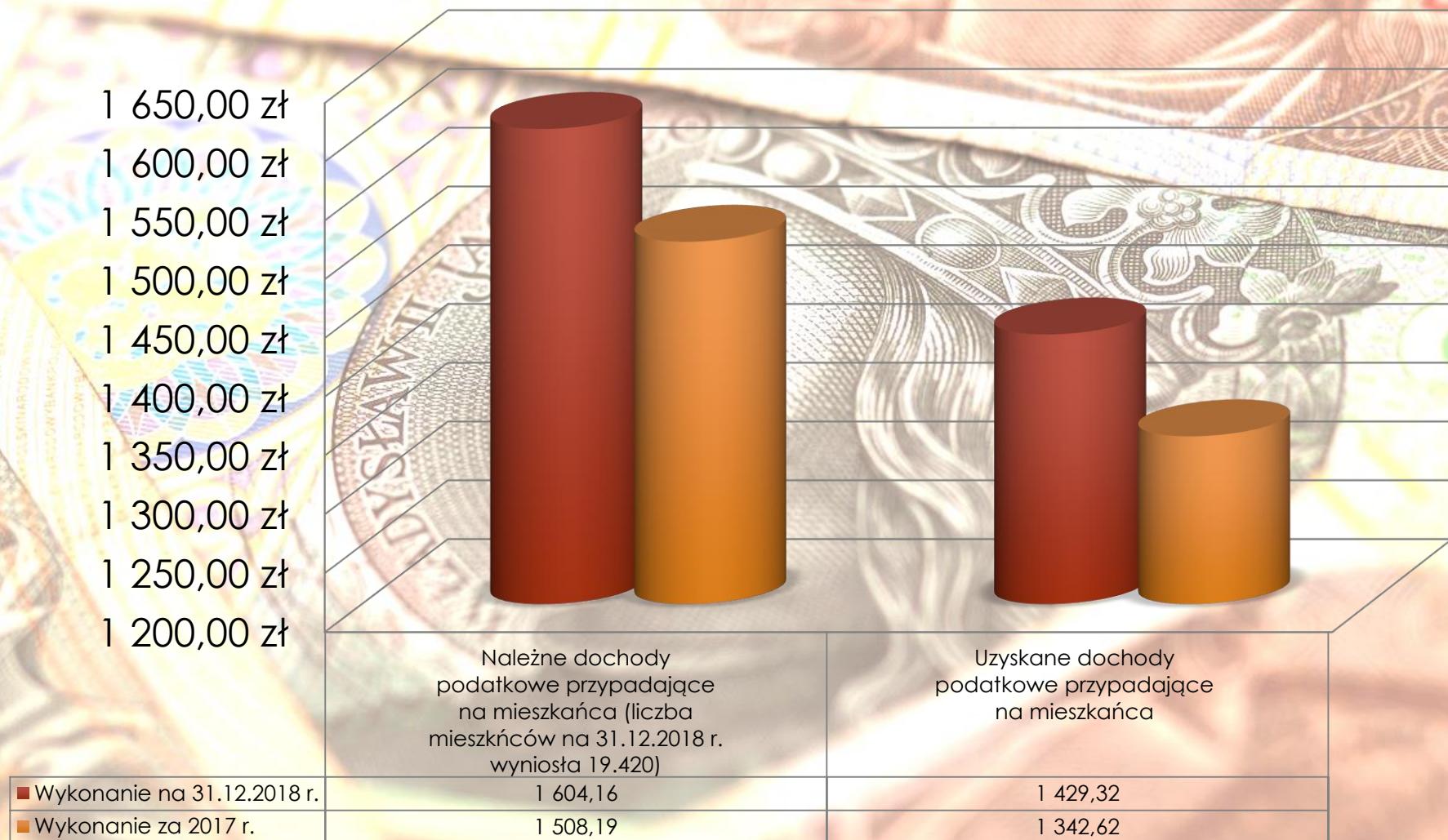
Dochody podatkowe – porównanie z 2017 r.



Dochody podatkowe – porównanie z 2017 r.



Dochody podatkowe – porównanie z 2017 r.



Wydatki - ogółem

Wydatki budżetu Gminy Grodków na koniec okresu sprawozdawczego zostały wykonane w kwocie

87.148.095,00 zł,

wydatki bieżące w kwocie

67.718.084,74 zł

(co stanowi 77,70 % wydatków ogółem)

wydatki majątkowe w kwocie

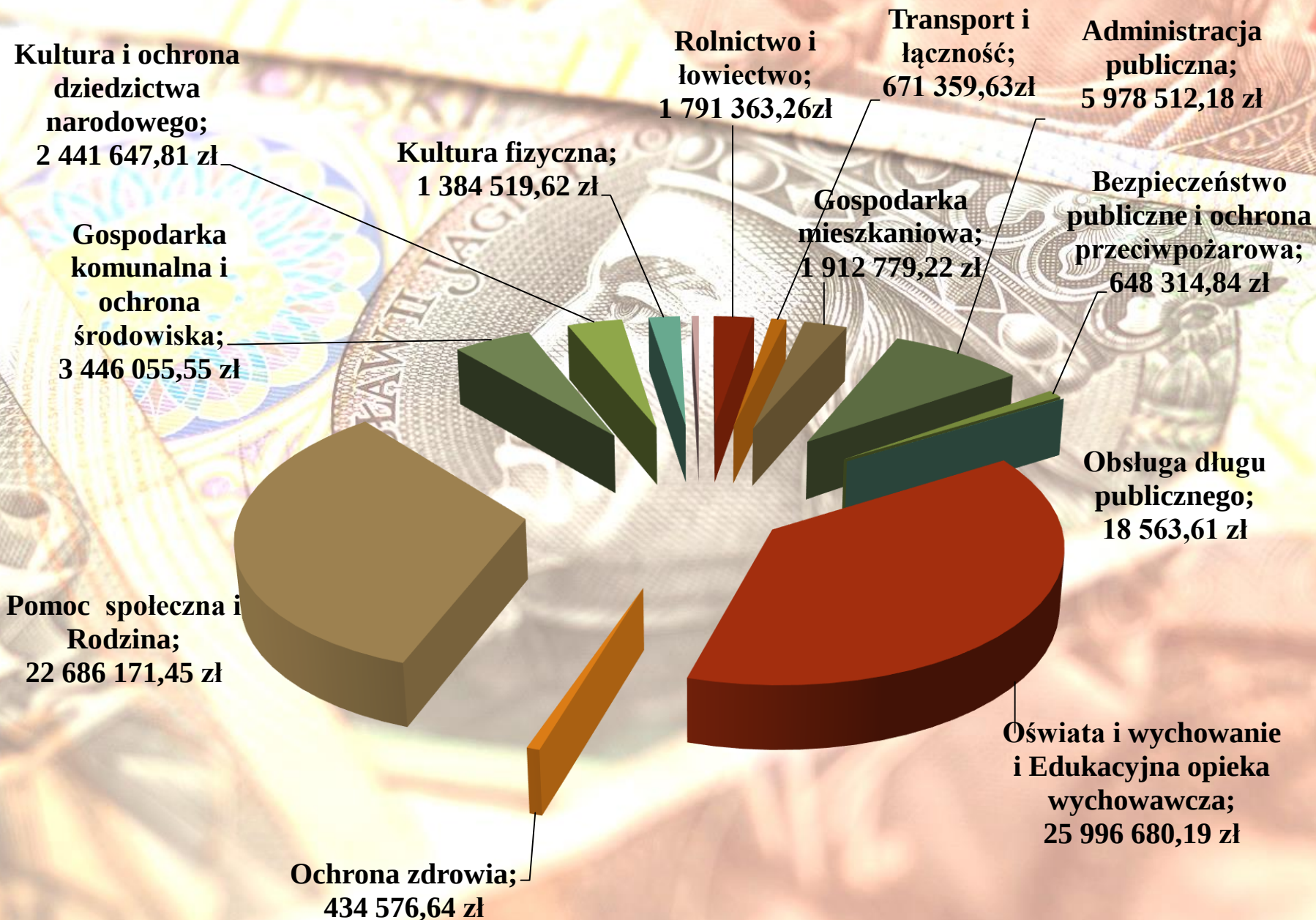
19.430.010,26 zł

(co stanowi 22,30 % wydatków ogółem).

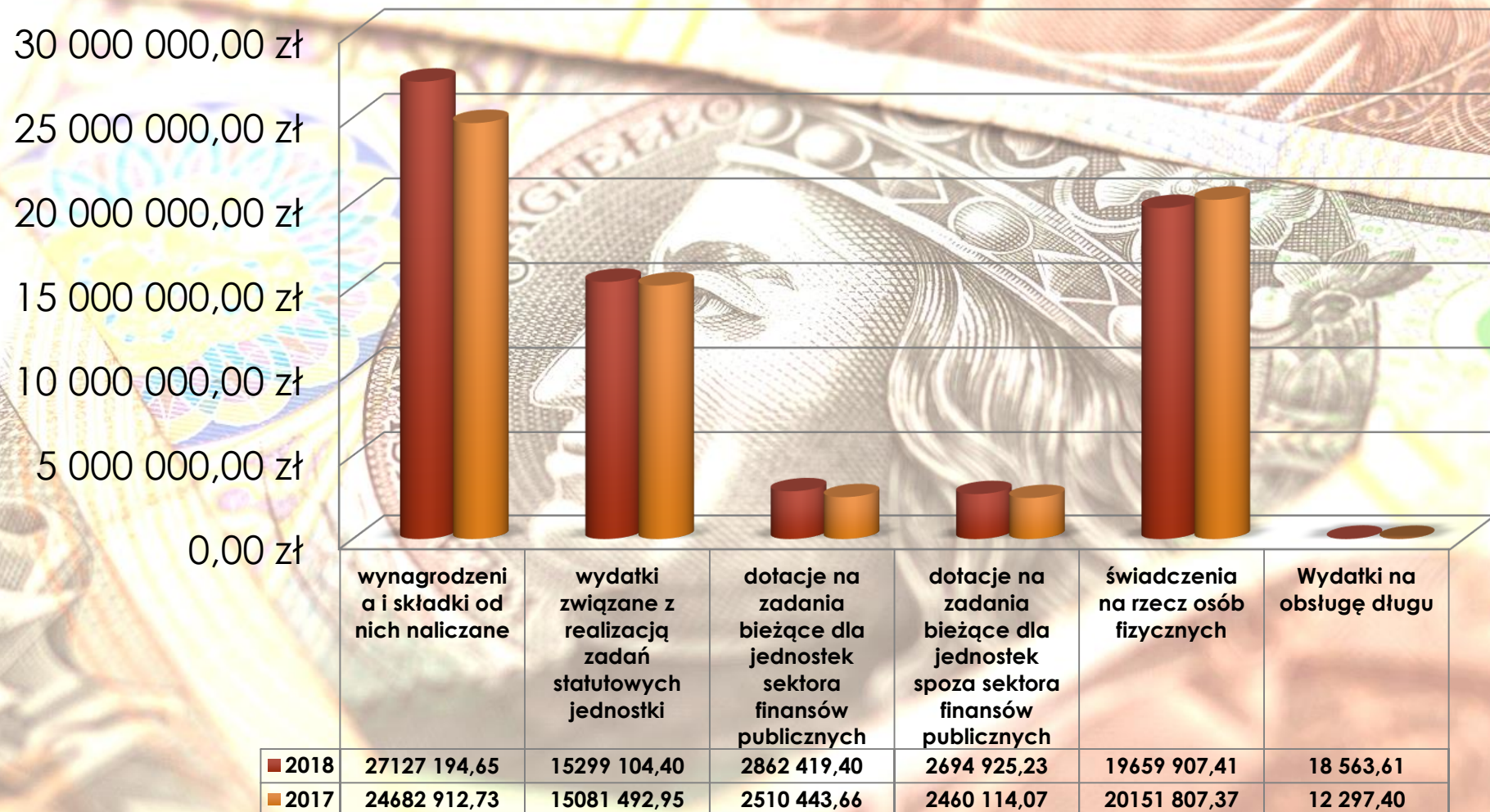
Wydatki bieżące

Dział	Nazwa	Wykonanie na 31.12.2018 r.	% w wydatkach bieżących
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 791 363,26	2,65%
600	Transport i łączność	671 359,63	0,99%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 912 779,22	2,82%
710	Działalność usługowa	102 476,89	0,15%
750	Administracja publiczna (bez obsługi oświaty rozdz.75085)	5 978 512,18	8,83%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	172 063,85	0,25%
752	Obrona narodowa	1 000,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	648 314,84	0,96%
757	Obsługa długu publicznego	18 563,61	0,03%
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00%
801 i 854	Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza (wraz z obsługą ekon. adm. rozdz.75085)	25 996 680,19	38,39%
851	Ochrona zdrowia	434 576,64	0,64%
852 i 855	Pomoc społeczna i Rodzina	22 686 171,45	33,50%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	32 000,00	0,05%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 446 055,55	5,09%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 441 647,81	3,61%
926	Kultura fizyczna	1 384 519,62	2,04%
	Razem wydatki bieżące	67 718 084,74	100,00%

Wydatki bieżące- struktura



Wydatki bieżące – struktura według grup wydatków



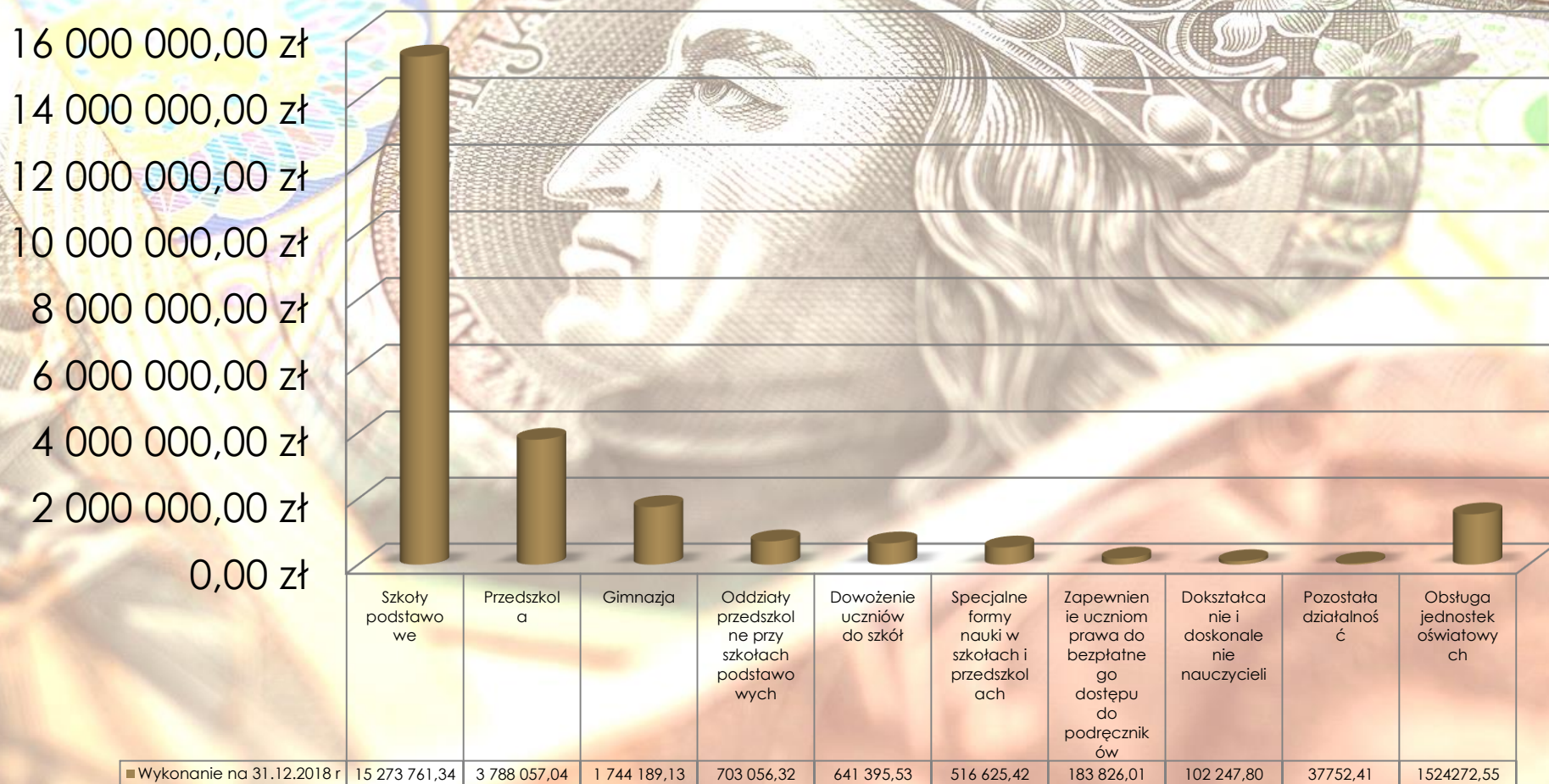
Wydatki bieżące - oświata

Dział / rozdział	Kierunek wydatku (nazwa rozdziału)	Wykonanie na 31.12.2018
750 i 801	Oświata i wychowanie	24 515 183,55
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 524 272,55
80101	Szkoły podstawowe	15 273 761,34
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	703 056,32
80104	Przedszkola	3 788 057,04
80110	Gimnazja	1 744 189,13
80113	Dowożenie uczniów do szkół	641 395,53
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	102 247,80
80149, 80150,80152	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji w przedszkolach i szkołach	516 625,42
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników i mat. edukacyjnych	183 826,01
80195	Pozostała działalność	37 752,41
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 481 496,64
85401	Świetlice szkolne	1 352 302,93
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	3 593,44
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	86 725,29
85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	34 000,00
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	4 874,98
	Razem wydatki bieżące	25 996 680,19

Wydatki bieżące – oświata

Dział 801 – Oświata i wychowanie

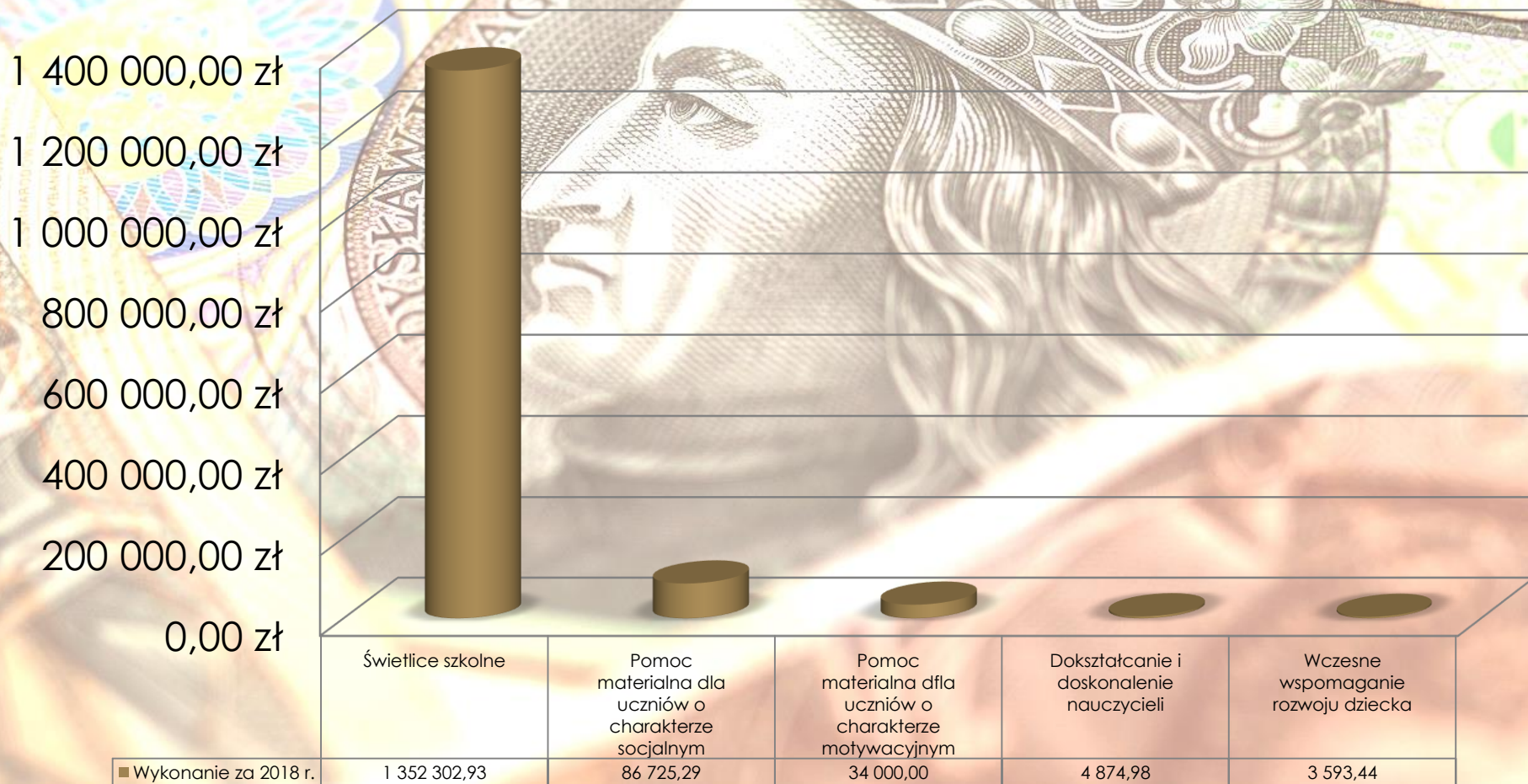
Razem 24 515 183,55 zł



Wydatki bieżące – oświata

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Razem 1 481 496,64 zł



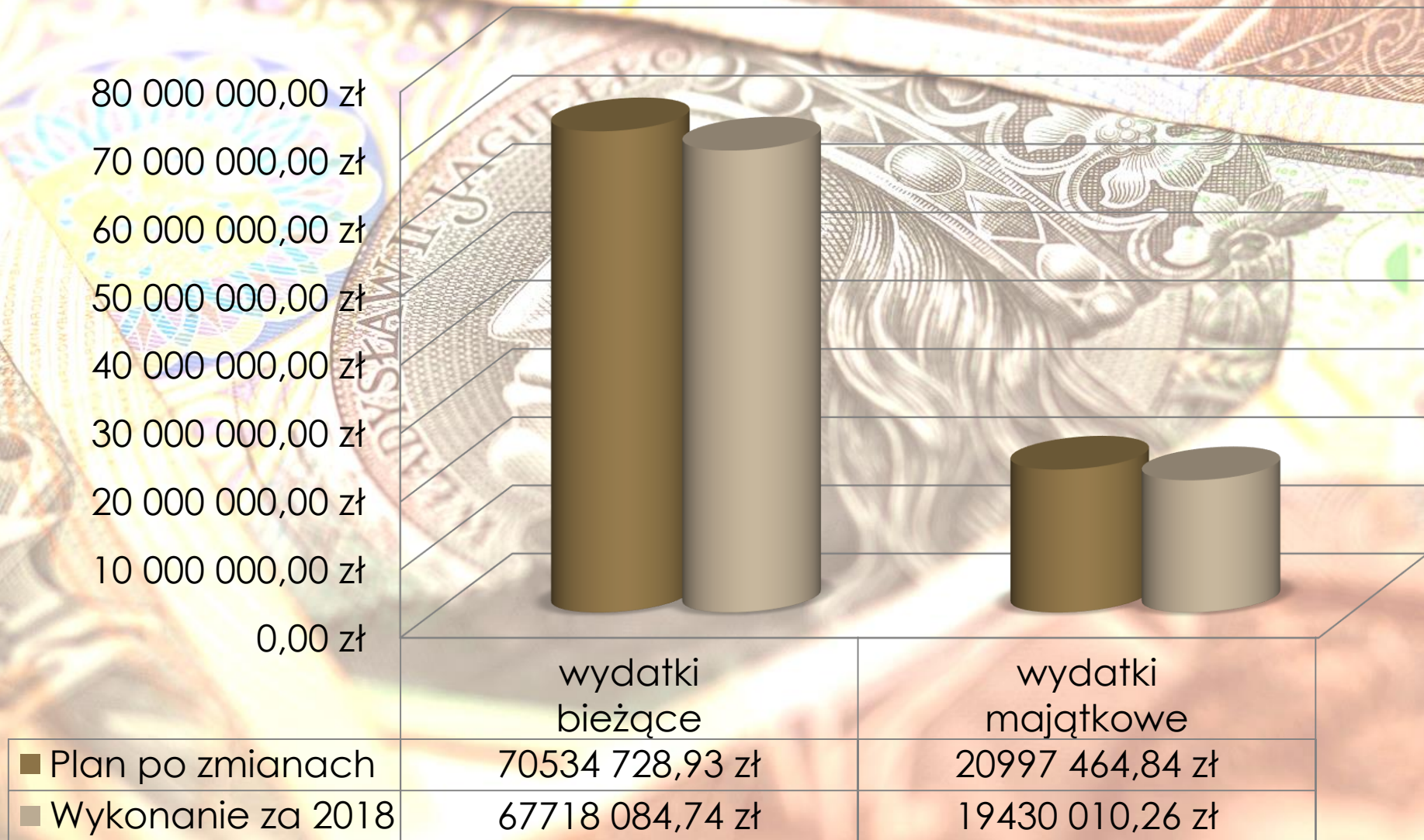
Finansowanie oświaty

Lp	Treść	Wykonanie za 2018
1	Suma wszystkich wydatków bieżących dotyczących funkcjonowania szkół i przedszkoli prowadzonych przez j.s.t. na terenie gminy	21 966 587,20
2	Suma wydatków przekazanych tytułem wypłaty dotacji dla szkół i przedszkoli niepublicznych na terenie gminy	1 808 939,15
3	Wydatki na zwrot dotacji za dzieci z gminy Grodków uczęszczające do przedszkoli w innych gminach	55 485,76
4	Razem wydatki na oświatę w gminie Grodków	23 831 012,11
5	Subwencja oświatowa po wszelkich korektach MEN dla gminy Grodków	13 994 862,00
6	Dotacja przedszkolna dla gminy, dotacja na pomoc socjalną dla uczniów i dotacja na podręczniki	834 888,68
7	Dotacja zwrócona z innych gmin	85 923,60
8	Razem subwencja oświatowa, dotacja przedszkolna, dotacja na pomoc socjalną dla uczniów i dotacja z innych gmin	14 915 674,28
9	<i>Samorząd chcąc zapewnić funkcjonowanie szkół i przedszkoli przeznaczył dodatkowo środki</i>	8 915 337,83
10	Zapewnienie dowozów uczniów do szkół oraz obsługa administracyjno-finansowa zadań oświaty (GZSiP)	2 165 668,08
11	Razem wydatki oświaty(4+10)	25 996 680,19
12	<i>Łączna kwota dofinansowania oświaty (w tym zadania własne) z własnych środków j.s.t.</i>	11 081 005,91
13	<i>Dodatkowo poniesione nakłady inwestycyjne na placówki oświatowe</i>	626 679,39

Wydatki ogółem

Rodzaj wydatku	Plan po zmianach	Wykonanie 2018 r	Wskaźnik wykonania w %
Wydatki bieżące	91 532 193,77	87 148 095,00	96,01%
Wydatki majątkowe	20 997 464,84	19 430 010,26	92,54%

Wydatki ogółem



Wydatki majątkowe

Plan 20 997 464,84 zł

Wykonanie 19 430 010,26 zł tj. 92,54 %

w tym:

wydatki na inwestycje 17 367 851,59 zł,

z tego:

wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych 11 347 127,14 zł,

wydatki na zakupy inwestycyjne 223 472,67 zł,

dotacje inwestycyjne 1 838 686,00 zł,

w tym:

- dla innych jednostek samorządu terytorialnego 1 312 127,29 zł,

Realizację wydatków majątkowych w podziale na działy klasyfikacji budżetowej oraz grupy wydatków przedstawia tabela nr 4. Realizację wydatków majątkowych dofinansowanych z Programów Pomocowych UE przedstawia tabela 4.2. Realizację pozostałych zadań i zakupów inwestycyjnych przedstawia tabela 4.1. Tabele stanowią załączniki do sprawozdania.

W zakresie wydatków majątkowych z założonego planu nie wykorzystano kwoty 1 567 454,58 zł, w tym rezerwa inwestycyjna 603 675,34 zł . Wynika to z przesunięcia realizacji inwestycji na 2019 rok, w tym głównie inwestycji z dofinansowaniem z programów Unii Europejskiej : Rewitalizacja Ratusza w Grodkowie a także z oszczędności na zadaniach realizowanych w 2018 r.

Fundusz sołecki

W ramach przyznanych sołectwom środków w kwocie 590 557,09 zł w całości pochodzących z funduszu sołeckiego Sołectwa wydatkowały na realizację zadań kwotę 583 935,60 zł ,
z tego na:
wydatki bieżące przeznaczono 302 072,31 zł, realizując 68 zadań,
wydatki majątkowe przeznaczono 281 863,29 zł, realizując 26 zadań.

Wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu.

Wynik budżetu za 2018 rok, czyli różnica między wykonanymi dochodami i wydatkami budżetu to deficyt budżetu w kwocie 8 613 280,22 zł, który pomniejszył skumulowaną nadwyżkę z lat poprzednich. Po zamknięciu roku 2018 skumulowana nadwyżka budżetu wynosi 1 255 059,54 zł.

Wynik 2018 roku na przychodach i rozchodach wyniósł 5 700 000 zł i zwiększył wolne środki, które po zamknięciu roku osiągnęły kwotę 7 679 501,02 zł.

Rozchody budżetu, czyli spłata pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w 2018 r. zostały zrealizowane w kwocie 1 300 000,00 zł .

Spłata pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich wraz z obsługą długu za 2018 r. to kwota 1 318 563,61 zł , odniesiona do wykonanych dochodów stanowi 1,68%, przy dopuszczalnym wskaźniku 8,79 %.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. kwota długu gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 7 679 501,02 zł, z tego kwota 7 000 000,00 zł podlega wyłączeniu bo jest to kredyt na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Wskaźnik zadłużenia gminy na koniec 2018 r. w stosunku do wykonanych dochodów gminy wynosi 9,78% (zadłużenie 7 679 501,02 zł / wykonane dochody 78 534 814,78 zł) a zaliczany do długu czyli ten który będzie spłacany z dochodów gminy to kwota 679 501,02 zł odniesiony do wykonanych dochodów to wskaźnik 0,87%.

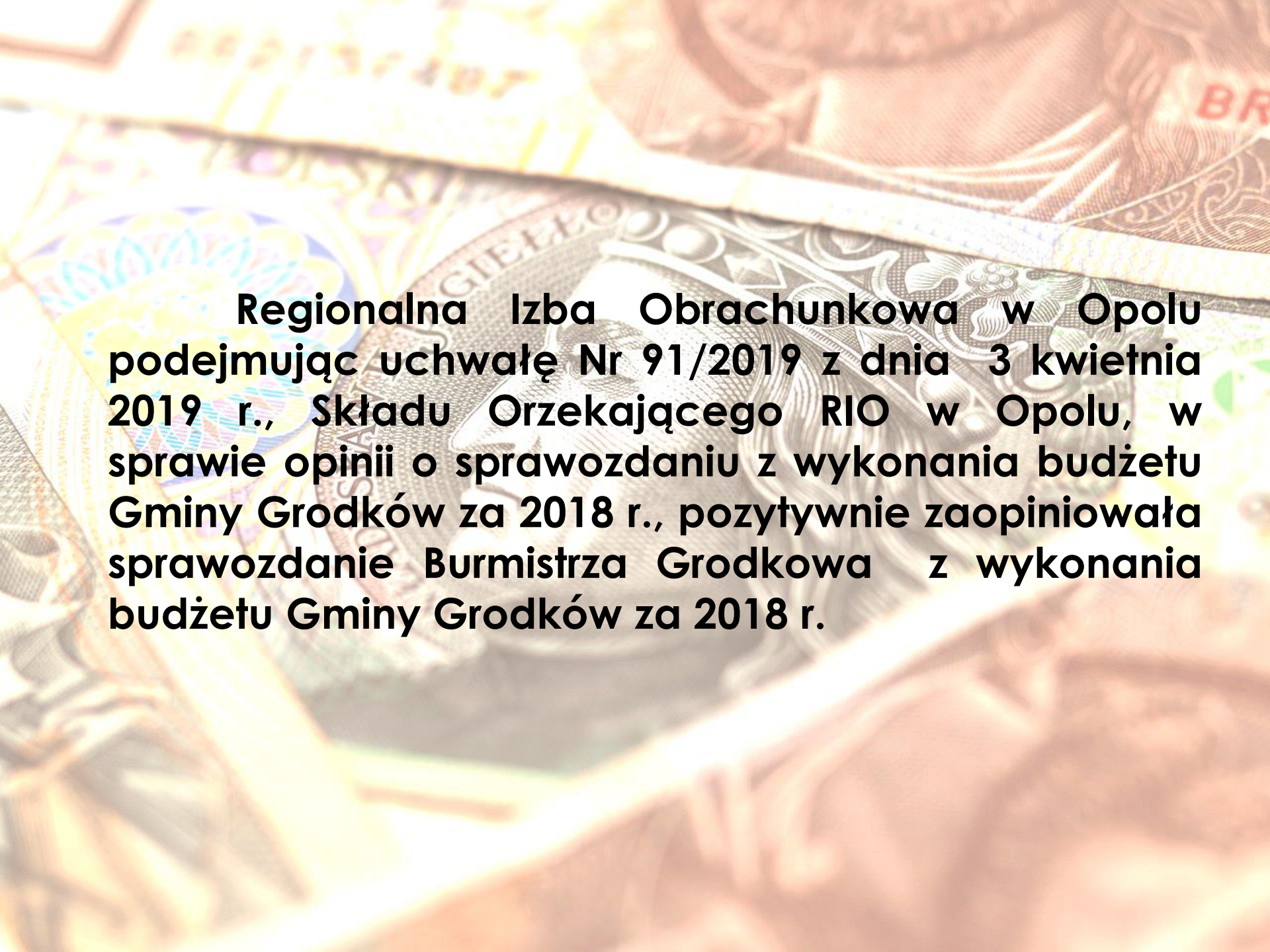
Za 2018 r. został osiągnięty roczny, dopuszczalny wskaźnik zadłużania gminy i wynosi 8,77 % (w 2017 r. 9,77 % , w 2016 7,82 %, w 2015 r. 9,14 %). Jest to wskaźnik wyliczany w następujący sposób: (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży mienia – wydatki bieżące)/ dochodów ogółem.

Wskaźnik ten ma wpływ na wyliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań na 2019 r. i kolejne lata.

Potencjalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń Spółce GRODWIK to kwota 1 365 396 zł, na zadanie pn. "Oczyszczanie ścieków w aglomeracji Grodków".

Do tej pory z tytułu udzielonych poręczeń Gmina nie ponosiła żadnych wydatków, Spółka GRODWIK terminowo spłaca zobowiązania.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. gmina nie posiadała wymagalnych zobowiązań z tytułu dostaw i usług.



**Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
podejmując uchwałę Nr 91/2019 z dnia 3 kwietnia
2019 r., Składu Orzekającego RIO w Opolu, w
sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu
Gminy Grodków za 2018 r., pozytywnie zaopiniowała
sprawozdanie Burmistrza Grodkowa z wykonania
budżetu Gminy Grodków za 2018 r.**

Komisja Rewizyjna na podstawie art.18 a ust.3 z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz.994 i poz.1000), po rozpatrzeniu: sprawozdania finansowego Gminy Grodków za 2018 rok, sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Grodków za 2018 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacji o stanie mienia Gminy Grodków za 2018 rok, zaopiniowała pozytywnie przedłożone materiały i przygotowała wniosek do Rady Miejskiej o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Grodkowa za rok 2018 z tytułu wykonania budżetu gminy.



**Prezentacja została przygotowana na podstawie
sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy
Grodków za 2018 rok.**

Marek Antoniewicz – Burmistrz Grodkowa

Dziękuję za uwagę