

Informacja

o przebiegu wykonania budżetu Gminy Jedlina – Zdrój w roku 2018

Budżet Gminy Jedlina – Zdrój został zatwierdzony Uchwałą Nr XXXVI/215/17 Rady Miasta Jedlina– Zdrój z dnia 28 grudnia 2017r. W trakcie roku kwoty dochodów i wydatków ulegały zmianom wprowadzanymi stosownymi uchwałami Rady Miasta oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta. Wykaz tych uchwał i zarządzeń stanowi załącznik nr 1 do niniejszej informacji. Ostatecznie po zmianach plan dochodów wyniósł: 25.168.681,89 zł, natomiast plan wydatków 29.045.357,71 zł, tworząc tym samym planowany deficyt w wysokości: 3.876.675,82 zł.

Realizacja zadań gospodarczych spowodowała, że wykonanie budżetu po stronie dochodów wyniosło 23.902.659,45 zł (94,97 %), natomiast kwota wykonanych wydatków wyniosła 27.510.152,46 zł (94,71 %). Szczegółowe wykonanie poszczególnych dochodów przedstawia załącznik nr 2, a wydatków załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Z porównania obu kwot wynika, że w okresie sprawozdawczym działalność Gminy Jedlina-Zdrój zakończyła się deficytem w wysokości: 3.607.493,01 zł, niższym o 269.182,81 zł.

Splata rat kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji zaciągniętych w latach poprzednich spowodowały rozchód w łącznej wysokości: 1.175.012,00 zł. Wartość zapłaconych odsetek od zaciągniętych kredytów wyniosła 237.000,00 zł, tj. 100 % planu (237.000,00 zł). Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w okresie sprawozdawczym wyniosły: 31.800,00 zł tj. 100 % planu (31.800,00 zł).

DOCHODY

Łączna kwota planowanych dochodów budżetu Gminy Jedlina-Zdrój na 2018 rok wynosi: 25.168.681,89 zł, wykonanie w roku 2018 wyniosło – 23.902.659,45 zł, tj. 94,97 %, z tego:

- 1) **Dochody bieżące** – plan 19.546.365,89 zł, wykonanie 19.401.974,04 zł, tj. 99,26 %, (Przez dochody bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi).
- 2) **Dochody majątkowe** – plan 5.622.316,00 zł, wykonanie 4.500.685,41 zł, tj. 80,05 %.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

Dotacje i środki otrzymane na inwestycje – plan 4.602.132,00 zł, wykonanie 3.379.990,48 zł, z tego:

a) 600-60016-6257 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 dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625. Plan w wysokości 531.460,00 zł, wykonanie : 531.460,00 zł.
- zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 116389 ul. Zamkowej w m. Jedlina-Zdrój”. Gmina otrzymała rozliczenie finansowe zadania zrealizowanego w roku 2017r.

b) 600.60016.6330 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).

Plan w wysokości 935.236,00 zł, wykonanie 963.786,00 zł. zadania pn.:

- „Kamieńsk –droga dojazdowa do gruntów rolnych w m. Jedlina-Zdrój”. Zadanie w całości zrealizowane i rozliczone. Modernizacja ulicy Pokrzywianka.

- „Przebudowa dróg gminnych – ul. Herberta, Kłodzka zjazd do tartaku, ul. Łąkowa”. Zadanie w całości zrealizowane i rozliczone.

c) 630-63003-6330-Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin). Plan w wysokości 110.600,00 zł, wykonanie 110.000,00 zł. Dotacja obejmowała dofinansowanie zadania:

- „Budowa stref aktywności- modernizacja placów zabaw wraz z modernizacją tras pieszo-rowerowych „ACTIV” Jedlina-Zdrój/Głuszycza w m. Jedlina-Zdrój”. Dofinansowanie ze środków Dolnośląskiego Funduszu Pomocy Rozwojowej 2018r. Zadanie w trakcie realizacji. Przewidywany termin rozliczenia zadania październik br.,

d) 700-70095-6257 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 dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625. Plan w wysokości 1.028.592,21 zł, wykonanie 1.275.824,04 zł.

Zadanie pn.: „Rewitalizacja przestrzeni publicznej i niezagospodarowanych podwórek w uzdrowskiej części miasta Jedlina-Zdrój”. Umowa o dofinansowanie projektu podpisana w ramach ZIT AW RPO WD na lata 2014-2020. Zadanie w całości zrealizowane. Obecnie trwają zaawansowane prace w celu rozliczenia inwestycji. Gmina przewiduje otrzymanie płatności końcowej w II kwartale br.

e) 700-70095-6259 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 dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625. Plan w wysokości 75.843,79 zł, wykonanie 75.843,79 zł.

Zadanie pn.: „Rewitalizacja przestrzeni publicznej i niezagospodarowanych podwórek w uzdrowskiej części miasta Jedlina-Zdrój”.

f) 750-75095-6257 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 dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625. Plan w wysokości 1.203.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Zadanie pn.:

- „Zwiększenie dostępności e-usług w gminie Jedlina-Zdrój”. Ze względu na przedłużające się procedury naboru wniosków oraz ich rozstrzygnięcie przez instytucję pośredniczącą dopiero w dniu 13 lipca 2017r. po przeprowadzeniu postępowania przetargowego podpisano umowę z wykonawcą projektu: Konsorcjum Firm utworzonym przez Pentacomp Systemy Informatyczne S.A. z Warszawy oraz Software Development Center Public Sp. z o.o. z Warszawy. Przesunięciu uległ jednocześnie termin zakończenia zadania – do dnia 31.05 2018r. W okresie sprawozdawczym otrzymano zaliczkę jednak z uwagi na brak faktur Gmina była zmuszona ją zwrócić. Zadanie zrealizowane i sfinansowane w całości .Złożono wniosek o płatność końcową w I kwartale br.

- ”Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Jedlinie-Zdroju” – po przeprowadzeniu postępowania przetargowego podpisano umowę z wykonawcą projektu oraz w całości zrealizowano zadanie polegające na termomodernizacji Urzędu Miejskiego i budynku dawnego Gimnazjum przy ul. Słowackiego 5. W roku 2018 otrzymano zaliczkowe dofinansowanie w wysokości: 82.157,00 zł. Obecnie trwa weryfikacja wniosku o płatność końcową.

g) 752-75295-6330 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin). Plan w wysokości 30.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł. Dotacja obejmowała dofinansowanie zadania, które z powodu braku wyłonionego wykonawcy nie zostało zrealizowane – „Budowa Ławki Niepodległości w Jedlinie-Zdroju”

h) 900-90015-6257 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 dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625. Plan w wysokości 637.500,00 zł, wykonanie : 373.176,65 zł.

- zadanie pn. "Ograniczenie niskiej emisji w uzdrowisku Jedlina-Zdrój". Zadanie zrealizowane. Gmina oczekuje na rozliczenie ostatniego etapu przedsięwzięcia – planowany zwrot środków w I kwartale br.

i) 926-92695-6330 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin). Plan w wysokości 49.900,00 zł, wykonanie 49.900,00 zł. Dotacja obejmowała dofinansowanie zadania zrealizowanego w ramach umowy z Ministerstwem Sportu i Turystyki – „Budowa Otwartych Stref Aktywności w Jedlinie-Zdroju”.

Dochody ze sprzedaży majątku – plan 1.000.184,00 zł, wykonanie 1.102.157,08 zł, tj. 109,70 %, z tego:

a)

- 700-70005-0770 Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Plan 990.000,00 zł, wykonanie 1.097.119,54 zł,

- 020-02001-0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych. Plan 10.000,00 zł, wykonanie 4.853,54 zł.

- 750-75023-0870 - Plan 184,00 zł, wykonanie 184,00 zł.

Łączna kwota wpływów w § 0770 w wysokości 1.097.119,54 zł wynikała ze sprzedaży następujących składników majątkowych Gminy:

- 12 nieruchomości gruntowych niezabudowanych – 541.703,71zł,

- 30 lokali mieszkalnych– 472.571,72. zł

Współtworzyły ją również raty wpłacone na podstawie aktów notarialnych zawartych w roku bieżącym i w latach ubiegłych – 82.844,11 zł.

Wskaźnik wykonanych dochodów jest zadawalający - wynosi on bowiem 109,70 % Podjęcie różnorodnych działań komórki zajmującej się oferowaniem do sprzedaży nieruchomości gminnych zwiększyło zainteresowanie potencjalnych nabywców działkami na terenie miasta. W roku 2018 wszystkie działki przeznaczone do sprzedaży zostały dodatkowo uporządkowane oraz oznaczone tablicami wraz z ze zdjęciami nieruchomości, tak aby potencjalni nabywcy w terenie ocenili walory działek. Na bieżąco aktualizowane są również operaty nieruchomości tak aby w jak najszybszym czasie ogłoszenia o sprzedaży mogły pojawiać się na stronie miasta oraz na ogólnopolskich portalach.

b) Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, z tego:

700.70005.0760 – plan 20.000,00 zł wykonanie 18.537,85 zł, tj. 92,69 %.

Dochody bieżące - podatek od nieruchomości

Łącznie na rachunek bankowy Gminy wpłynęła kwota: 2.482.045,94 zł (plan: 2.631.000,00 zł), czyli 94,34 %. Z otrzymanej kwoty: 1.461.355,78 zł przypada na osoby prawne (97,42 % planu – 1.500.000,00 zł), a kwota 1.020.690,16 zł dotyczy wpłat osób fizycznych (90,25 % planu – 1.131.000,00 zł).

Na dzień 31 grudnia 2018 r. stan zaległości z tyt. podatku od nieruchomości wyniósł: 817.972,84 zł, w tym kwota: 524.169,88 zł dotyczy osób fizycznych i była niższa niż w porównywalnym okresie roku poprzedniego.

W omawianym okresie sprawozdawczym odroczone termin płatności 1 osobie prawnej w wysokości: 39.805,00 zł (w tym odsetki: 122,00 zł).Umorzono zaległość podatkową za 2018r. 2 osobom prawnym na kwotę: 36.608,00 zł (w tym odsetki: 1.384,00 zł).

W stosunku do pozostałych dłużników podjęto czynności egzekucyjne w ramach, których wystawiono: - **300** upomnień o zapłatę zaległości oraz wystawiono **175** tytułów wykonawczych.

Dochody z mienia komunalnego.

Podstawowym źródłem tych dochodów w okresie I-XII 2018r. były wpływy z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych oraz dzierżawy gruntów (§ 0750). Uzyskana kwota osiągnęła poziom: 653.223,18 zł, co stanowi 99,70 % planu 655.200,00 zł. (łącznie rozdziały 70005 i 85219). Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości z tytułu czynszów najmu wyniosły: 724.374,80 zł, natomiast odsetki od tej kwoty (§ 0920) 651.749,10 zł. Kwoty wyegzekwowane w tym okresie przez komornika sądowego wyniosły 26.015,54 zł. Łączna kwota należności objętych ugodami (bez odsetek) pozostająca do spłaty w dniu 31 grudnia 2018 r. wyniosła 10.919,99 zł i dotyczyła 11 osób.

Dotacje i inne środki na dofinansowanie zadań realizowanych przez Gminę.

W ramach budżetu Gminy były realizowane zadania finansowane w całości lub w części ze środków finansowych pochodzących z dotacji celowych z budżetu państwa.

Na ogólną kwotę planu w wysokości **4.606.862,19 zł** wartość otrzymanych środków na zlecone zadania bieżące wyniosła: **4.517.398,67** (98,10 %) z tego:

- 1) 010.01095.2010 – plan i wykonanie 7.847,54 zł. Środki na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę, w I okresie płatniczym 2018r.,
- 2) 750-75011-2010 – plan 59.349,00 zł, wykonanie 59.349,00 zł. Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności).
- 3) 751-75101-2010 – plan w wysokości 990,00 zł, wykonanie 990,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w mieście,
- 4) 751-75109-2010 – plan w wysokości 64.854,00 zł, wykonanie 53.874,59 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów samorządowych w roku 2018. Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast.
- 5) 752-75212-2010 - plan i wykonanie 200,00 zł na sfinansowanie wydatków obronnych w gminie,
- 6) 754-75414-2010 – plan i wykonanie 1.000,00 zł dotacja z przeznaczeniem na wydatki związane z obroną cywilną,
- 7) 801-80153-2010 – plan 43.295,65 zł, wykonanie 38.563,49 zł dotacja z przeznaczeniem na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych,
- 8) 851-85195-2010 – plan 894,00 zł, wykonanie 893,04 zł dotacja z przeznaczeniem na koszty sprawowania opieki nad osobami niesamodzielnymi,
- 9) 852-85213-2010 – plan 40.200,00 zł, wykonanie 38.243,18 zł Środki przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
- 10) 852-85215-2010 – plan 5.604,00 zł, wykonanie 5.200,68 zł Środki przeznaczone na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% zgodnie zapisami ustawy

z dnia 10 kwietnia 1997r. Prawo energetyczne.

11) 852-85219-2010 – plan 6.728,00 zł, wykonanie 6.728,00 zł Środki przeznaczone na wypłatę dodatku specjalnego dla pracowników socjalnych oraz wynagrodzenie kuratorów za sprawowanie opieki nad osobami częściowo u bezwłasnowolnymi,

12) 855-85501-2060 - plan w wysokości 2.418.740,00 zł, wykonanie 2.406.943,50 zł, dotacja z przeznaczeniem na sfinansowanie świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci,

13) 855-85502-2010 – plan 1.786.571,00 zł, wykonanie 1.755.783,90 zł. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,

14) 855-85503-2010 - plan 89,00 zł wykonanie 81,75 zł. Środki przeznaczone na finansowanie wydania Kart Dużej Rodziny,

15) 855-85504-2010 - plan 170.500,00 zł wykonanie 141.700,00 zł. Środki przeznaczone na finansowanie świadczenia „Dobry Start” zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start”,

Oprócz zadań zleconych budżet państwa dofinansował również bieżące zadania własne Gminy. Na ogólną kwotę planu w wysokości **781.187,00 zł** w okresie objętym sprawozdaniem na rachunek bankowy Gminy wpłynęły środki w łącznej wysokości **763.646,35** (97,80 %), w tym na:

- 010.01008-2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)– plan w wysokości: 41.500,00 zł, wykonanie: 41.315,99 zł, środki przeznaczone są na realizację zadań własnych z zakresu melioracji wodnych w roku 2018r.,

- 801.80103-2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)– plan w wysokości: 10.960,00 zł, wykonanie: 8.685,80 zł, środki przeznaczone były na realizację zadań własnych z zakresu wychowania przedszkolnego w okresie I- XII 2018r.,

- 801.80104-2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)– plan w wysokości: 102.750,00 zł, wykonanie: 102.750,00 zł środki przeznaczone były na realizację zadań własnych z zakresu wychowania przedszkolnego w roku 2018r.,

- 852-85213-2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)- plan 18.500,00 zł, wykonanie 18.444,72 zł. Dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby wymienione w art.86 ust.1 pkt.5,8,11 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej,

- 852-85214-2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)– plan w wysokości 84.000,00 zł, wykonanie 83.962,62 zł zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,

-852-85216-2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)– plan w wysokości 216.805,00 zł, wykonanie 215.171,38 zł środki na wypłatę zasiłków stałych, wspieranie rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U. 2013. poz. 135 z późn.zm.),

- 852-85219-2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)– plan w wysokości 151.797,00 zł, wykonanie 151.730,63 zł na realizację własnych zadań bieżących gmin, w zakresie utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej,

- 852-85228-2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)– plan w wysokości 33.484,00 zł, wykonanie 33.484,00 zł środki przeznaczone na dofinansowanie realizacji programu ze środków rezerwy celowej budżetu państwa na dofinansowanie realizacji usług w ramach programu „Opieka 75+”,

- 852-85230-2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)– plan w wysokości 76.782,00 zł, wykonanie 76.662,40 zł środki przeznaczone na dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, o którym mowa w ustawie z dnia 29.12.2005 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”;

-854-85415-2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)– plan 40.600,00 zł, wykonanie 27.429,81 zł. Środki przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art.90d i art.90e ustawy o systemie oświaty w okresie I-XII 2018r.,

-855-85504-2030 - plan 4.009,00 zł wykonanie 4.009,00 zł. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych),z przeznaczeniem na zatrudnianie przez gminy asystentów rodziny i koordynatorów pieczy zastępczej.,

Gmina otrzymała również transzę środków dla projektu pn. "Kompleksowe usługi opiekuńcze nad osobami niesamodzielnymi w Gminie Jedlina-Zdrój" realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 współfinansowanego ze środków EFS. Projekt realizowany jest w partnerstwie z Fundacją Merkury w Wałbrzychu. Łącznie na rachunek Gminy wpłynęła kwota w wysokości: **297.587,50 zł tj. całość planowanej do uzyskania w tym okresie dotacji 297.600,00zł.**

-852-85295-2007 - plan 221.000,00 zł, wykonanie 204.725,38 zł 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 dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205,

-852-85295-2009 - plan 25.000,00 zł, wykonanie 23.428,12 zł 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 dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205.

-852-85295-2057 - plan 45.700,00 zł, wykonanie 62.313,95 zł 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.

-852-85295-2059 - plan 5.900,00 zł, wykonanie 7.120,05 zł 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.

Rozliczenie końcowe otrzymał również projekt pn. "Europejski wymiar działania Gimnazjum Miejskiego im. Jana Pawła II w Jedlinie-Zdroju realizowany w ramach PO WER 2016 - Mobilność Kadry Edukacji Szkolnej, który został zrealizowany w roku 2017.

W rozdziale 80110-2051 uzyskano dofinansowanie w wysokości: 22.434,28 zł plan: 22.450,00 zł.

Pozostałe dochody

Wśród pozostałych dochodów mających istotne znaczenie dla budżetu i egzekwowanych przez pracowników Urzędu Miasta należy wyróżnić podatek od środków transportowych, podatek od czynności cywilnoprawnych, opłaty z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat.

Podatek od środków transportowych § 0340 był opłacany w większości przez osoby fizyczne. Kwota dochodów z tego źródła, planowana na: 125.000,00 zł, wyniosła : 131.513,86 zł (105,21 %). Przy egzekwowaniu tego podatku systematycznie wykorzystywano informacje ujmowane w rejestrze pojazdów prowadzonym przez Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu. Na koniec okresu sprawozdawczego kwota zaległości wyniosła : 32.842,38 zł.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych § 0500 osiągnęły wysokość : 164.967,46 zł tj. 117,83 % planu 140.000,00 zł). Ponieważ jest to dochód niezależny od Gminy – wpłacany na podstawie odrębnych przepisów, wielkość jego wykonania z przyczyn obiektywnych nie podlega weryfikacji.

Kwoty wpłacone z tytułu **uzyskania zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych § 0480** osiągnęły poziom : 117.333,62 zł, co oznacza wykonanie planu (120.000,00zł) w 97,78 %.

Zaplanowanie wysokości odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat (§ 0910) jest zawsze bardzo trudne, ponieważ zależy od zachowania osób zobowiązanych do regulowania płatności na rzecz Gminy. W dziale 756 łączna kwota planowanych odsetek wynosi: 25.500,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wpłaty osiągnęły poziom: 25.380,52 zł, co oznacza wykonanie planu w stopniu wyższym niż pierwotnie przewidywano. W roku poprzednim wartość ta była niższa.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

W okresie od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. Gmina uzyskała następujące wysokości udziałów w podatkach:

- 1) dział 756 rozdział 75621 § 0010 – podatek dochodowy od osób fizycznych zaplanowany w wysokości: 3.440.071,00 zł – wykonanie : 3.658.682,00 zł. tj. 106,35 % planowanych do uzyskania dochodów.
- 2) dział 756 rozdział 75621 § 0020 – podatek osobowy od osób prawnych zaplanowany w wysokości: 10.000,00 zł – wykonanie : 8.638,65 zł. tj. 86,39 % planowanych do uzyskania dochodów.

Subwencje i uzupełnienie dochodów Gmin

W okresie od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. Gmina uzyskała następujące wysokości subwencji:

- 1) dział 758 rozdział 75801 § 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa (część oświatowa) zaplanowana w wysokości: 3.510.723,00 zł – wykonanie : 3.510.723,00 zł. tj. 100 % ,
- 2) dział 758 rozdział 75802 § 2750 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano w wysokości: 23.076,00 zł – wykonanie : 23.076,00 zł. tj. 100 % ,
- 3) dział 758 rozdział 75807 § 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa (część wyrównawcza) zaplanowana w wysokości: 1.277.847,00 zł – wykonanie : 1.277.847,00 zł. tj. 100 % ,

Dochody budżetu państwa.

W ramach prowadzonej działalności Urząd Miasta pobiera opłaty za udostępnienie danych osobowych, które stanowią dochód skarbu państwa. W okresie sprawozdawczym na rachunek Gminy odnotowano wpłaty z tego tytułu w wysokości: 186,00 zł z czego: 176,70 zł przekazano na rachunek Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, a kwota: 9,30 zł stanowi dochód Gminy.

W ramach rozdziału 85502 uzyskano dochody z tytułu:

- zwrotu zaliczek alimentacyjnych przez dłużników alimentacyjnych w wysokości 5.584,56 zł, z czego: 2.792,28 zł przekazano na rachunek Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Kwota 2.792,28 zł stanowi 50% dochód Gminy Jedlina-Zdrój,

- zwrotu funduszu alimentacyjnego przez dłużników alimentacyjnych w wysokości 16.697,45 zł, z czego 10.018,47 zł przekazano na rachunek Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Kwota 6.678,98 zł stanowi dochód Gminy Jedlina-Zdrój. Kwota odsetek w wysokości 23.748,27 zł w całości stanowi dochód budżetu państwa.

WYDATKI

W okresie sprawozdawczym zrealizowane wydatki Gminy Jedlina-Zdrój wyniosły ogółem 27.510.152,46 zł, tj. 94,71 % planu 29.045.357,71 zł. Analizując wykonanie planu wydatków należy brać pod uwagę fakt, że ustalone limity wydatków muszą obejmować nie tylko kwoty faktycznie wypłacone, ale również kwoty zobowiązań zaciągniętych w związku z realizacją zadań zaliczanych do poszczególnych podziałek klasyfikacji budżetowej.

Poniżej zostały opisane wydatki zrealizowane w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej, wraz z wyszczególnieniem najważniejszych zadań inwestycyjnych realizowanych w Gminie w okresie sprawozdawczym.

Wydatki bieżące

Łączna kwota zrealizowanych wydatków bieżących wyniosła 18.155.949,11 zł, co stanowiło 93,83 % planu po zmianach 19.348.969,18 zł. W dalszym ciągu podstawowym celem wydatkowania tych środków było utrzymanie jednostek budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi Gminy (Szkoły Podstawowej im.J.Pawła II z oddziałami Gimnazjum , Ośrodka Pomocy Społecznej) oraz Urzędu Miasta.

Łącznie na pokrycie kosztów utrzymania tych jednostek przeznaczono w rozdziałach:

75023;80101;80103,80104,80110,80113,80146,80150,80195;80150;85401;85415 oraz w działach 852 i 855 kwotę: **13.298.878,91 zł**.

Znaczący udział w wydatkach bieżących miały zadania realizowane głównie w zakresie świadczeń wypłacanych przez OPS - § 3110, § 4130 łącznie: 4.744.190,23 zł, w tym: świadczenie wychowawcze – 2.371.624,50 zł, dodatki mieszkaniowe i energetyczne 114.135,08 zł, utrzymania dróg gminnych 477.492,31 zł, remontów budynków i mieszkań stanowiących zasób mieszkaniowy Miasta 349.712,77 zł, kosztów zarządu i eksploatacji tego zasobu 326.381,30 zł, odsetek od zaciągniętych kredytów i kosztów emitowanych obligacji 268.800,00 zł i oświetlenia ulic w mieście 430.266,55 zł. Część wydatków była dokonywana w formie dotacji podmiotowych oraz celowych.

Wydatki Urzędu Miasta

Kwota wydatków bieżących związanych z utrzymaniem Urzędu Miasta, obejmująca zarówno zadania własne (dz.750, rozdz.75023) jak i zlecone (dz.750, rozdz.75011), wyniosła 2.853.681,77 zł, tj. 94,20 % planu 3.029.449,00 zł.

W strukturze poniesionych wydatków najistotniejsze okazały się:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (§ 4010, 4040,4100, 4110, 4120, 4170) – 80,18 %
- kwota 2.288.223,83 zł
- zakup usług pozostałych (§ 4300) – 8,29 % - kw. 236.475,57 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) – 4,58 % - kw. 130.714,23 zł
- odpisy na ZFŚS (§ 4440) – 1,72 % - kw. 49.246,00 zł;
- zakup energii (§ 4260) – 0,66 % - kw. 18.795,84 zł;
- wydatki na opłacenie kosztów usług telekomunikacyjnych - kw. 35.553,23 zł; (1,25%)
- podróże służbowe pracowników (§ 4410) – 1,11 % - kw. 31.699,03 zł.
- pozostałe wydatki –2,20 % - 62.974,04 zł.

Wydatki pozostałych jednostek budżetowych

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wydatki bieżące jednostek organizacyjnych Gminy wyniosły zgodnie ze sporządzonymi sprawozdaniami ogółem: **18.155.949,11 zł**.

Poniżej przedstawiają się wydatki bieżące następujących jednostek :

Szkoły Podstawowe – rozdział 80101

Plan po zmianach – 2.846.876,00 zł

Wykonanie planu – 2.677.883,84 zł

% wykonania – **94,06**

W roku 2018 w ramach rozdziału 80101 wydatkowano środki na sfinansowanie działalności 18 oddziałów dla 351 uczniów Szkoły Podstawowej w Jedlinie-Zdroju, z tego: w oddziałach szkolnych liczba dzieci wynosiła 309, a 2 oddziały gimnazjalne działające przy szkole od 1 września 2018r. liczyły 42 uczniów.

Zrealizowane wydatki w kwocie: **1.408.937,60** zł obejmują następujące pozycje bieżących wydatków jednostki:

1. wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, wydatki na wynagrodzenia bezosobowe ,
2. wydatki związane z utrzymaniem obiektu (energia, ogrzewanie, wywóz nieczystości, zużycie wody, ubezpieczenie obiektu, usługi remontowe, zdrowotne, usługi pozostałe itp.),
3. zakup środków czystości i materiałów, zakup pomocy naukowych i dydaktycznych,
4. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników.

Główną część wydatków stanowią środki na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń wynoszące odpowiednio: **1.174.476,75** zł tj. 83,36 % z ogólnej kwoty wydatków.

W okresie sprawozdawczym Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka z oddziałami gimnazjum zatrudniała 37 nauczycieli, w tym troje nauczycieli miało zawartą umowę na zastępstwo. Zastępstwa dotyczyły nauczyciela przebywającego na urlopie macierzyńskim i nauczyciela przebywającego na urlopie dla poratowania zdrowia.

W grupie nauczycieli zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2018r. przedstawiało się następująco:

- nauczyciele – 38,58 etatu w tym:
 - nauczyciel stażysta – 4 osoby,
 - nauczyciel kontraktowy – 1 etat,
 - nauczyciel mianowany – 8 etaty,
 - nauczyciel dyplomowany – 27 etatów,

Od dnia 01.09.2018 r. Szkoła zatrudnia jednego nauczyciela na umowę na zastępstwo za nauczyciela przebywającego na urlopie dla poratowania zdrowia. W okresie od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r., zatrudniony był asystent nauczyciela w wymiarze ½ etatu.

Od dnia 01 listopada 2018r zatrudniony jest nauczyciel wspomagający w pełnym wymiarze czasu pracy. Na dzień 31.12.2018r w Zespole Szkolno-Przedszkolnym zatrudnionych było 6 pracowników administracji, oraz 6 pracowników obsługi.

Wynagrodzenia w § 4010 wyniosły : **1.738.009,85** w tym: odpowiednio:

- dla nauczycieli : 1.344.020,23 zł (w tym: z tytułu godzin ponadwymiarowych – 196.567,32 zł),
- dla pracowników administracji i obsługi – 328 745,03zł.
- nagrody jubileuszowe oraz płaca asystenta nauczyciela – 41.173,99 zł,
- odprawa dla nauczyciela - 24 070,60 zł.,

W ramach paragrafu 3020 – **116.407,20** zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń wypłacono w okresie I- XII następujące świadczenia :

- zapomogi zdrowotne dla emerytowanych i czynnych nauczycieli) – 450,00 zł,
- dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli – 94.644,41zł,
- odprawy dla nauczyciela przechodzącego w stan nieczynny -19.902,00 zł.,

- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP(woda, odzież robocza dofinansowanie do zakupu okularów) – 1.410,79 zł,
Pochodne od płac (§ 4040 § 4110, § 4120) – wyniosły w roku 2018: **457.424,63** zł

Część wydatków stanowią odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości – **87.196,69** zł tj. 6,19 % wydatków.

Pozostałe wydatki rzeczowe na kwotę: **278.845,47** zł stanowią 9,80 % wydatków ogółem.
W ramach tej grupy wydatków najważniejszą część stanowiły wydatki związane z dostawą energii na kwotę : 109.839,68 zł, (w tym: zużycie gazu: 79.553,33 zł., zakup energii elektrycznej – 25.591,40 zł i zużycia wody w 2 budynkach – 4.694,95 zł) oraz zakupem materiałów i wyposażenia w wysokości: 40.431,21 zł. (w ramach § 4210 – zakupiono materiały gospodarcze na kwotę: 6.210,42 zł (środki czystości, materiały gospodarcze na bieżące potrzeby szkoły), wyposażenie – 16.097,02 zł, artykuły biurowe – 4.655,36 zł, prenumerata czasopism i zakup publikacji – 313,95 zł, tonery oraz tusze – 2.606,93 zł, oraz materiały do napraw i remontów oraz paliwo do kosiarki i akcesoria komputerowe w wysokości: 10.547,53 zł. W ramach wyposażenia zakupiono 11 szt. szafek uczniowskich, kosę spalinową i nożyce do żywopłotu).

W ramach paragrafu § 4270 sfinansowano zakup usług remontowych na kwotę: 29.464,71 zł (sfinansowano naprawę sterownika kotłowni gazowej oraz usunięto awarię instalacji elektrycznej, wyremontowana została podłoga w Sali gimnastycznej budynku A). W paragrafie 4240 - dokonano zakupu podręczników w wysokości: 183,40 zł. Zakup usług pozostałych to wydatki rządu : 59.176,86 zł
W ramach paragrafu 4410 sfinansowano podróże służbowe pracowników – 1.480,19 zł.

Inne wydatki poniesione przez szkołę w wysokości: 38.269,42 zł to wydatki związane z opłatami za rozmowy telefoniczne i Internet, prowizje bankowe i opłaty pocztowe, szkolenia pracowników oraz partycypacja w kosztach wynagrodzeń pracowników oddelegowanych do pracy związkowej w powiecie wałbrzyskim.

Oddziały Przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan po zmianach – 106.199,00 zł
Wykonanie – 106.156,70 zł
% wykonania – **99,96**

Wydatki ponoszone w ramach rozdziału 80103 to w szczególności wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli zatrudnionych w okresie styczeń -sierpień 2018r. Wydatki w kwocie : 96.521,24 zł, tj. 90,92 % wykonania ogółem. Ponadto w ramach paragrafu 3020 wypłacono dodatki wiejskie na kwotę: 5.032,49 zł. W ramach § 4240 sfinansowano zakup pomocy dydaktycznych w wysokości: 599,90 zł. Pozostałą część wykonania stanowi odpis na ZFŚS na kwotę 4.003,07 zł .
Zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym placówki na rok szkolny 2017/2018 w jednostce funkcjonowały od września 2017 do sierpnia 2018/ 2 oddziały klasy „0” liczące 44 uczniów.

Przedszkole – działające w ramach Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Jedlinie-Zdroju Wydatki z wyłączeniem paragrafów 2540 oraz 4330.

Plan po zmianach – 76.530,00 zł
Wykonanie – 64.273,24 zł
% wykonania – **83,98**

Wydatki ponoszone w ramach rozdziału 80104 to w szczególności wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli zatrudnionych w okresie wrzesień - grudzień 2018r. W roku szkolnym 2018/2019 powstały 3 oddziały przedszkolne dla 74 uczniów.

Wydatki w kwocie : 56.499,84 zł, tj. 87,90 % wykonania ogółem. Ponadto w ramach paragrafu 3020 wypłacono dodatki wiejskie na kwotę: 3.338,03 zł. W ramach § 4240 sfinansowano zakup pomocy dydaktycznych w wysokości: 1.411,46zł. Pozostałą część wykonania stanowi odpis na ZFSS na kwotę 3.023,91zł .

W ramach paragrafu 2540 sfinansowano dotację podmiotową dla Przedszkola Niepublicznego w naszym mieście w celu zapewnienia funkcjonowania 2 oddziałów przedszkolnych dla 75 dzieci. (7 uczniów spoza terenu Jedliny-Zdroju). Wartość wydatków w roku 2018 – 417.828,48 zł.

Gmina pokrywa również koszty pobytu naszych mieszkańców w przedszkolach zlokalizowanych na terenie powiatu wałbrzyskiego. Koszty zakupu tych usług w paragrafie 4330 to kwota: 95.586,20 zł. W roku 2018 finansowano pobyt 11 dzieci (w wieku od 3-5 lat).

Gimnazja

W okresie sprawozdawczym w rozdziale 80110 ponoszone wydatki dotyczyły zarówno działalności podstawowej jednostki jak i rozliczenia projektu zgodnie z umową o dofinansowanie PO WER 2016 Dotyczącej zadania pn.” Europejski wymiar działania Gimnazjum Miejskiego w Jedlinie-Zdroju” w ramach projektu Mobilność Kadry Edukacji Szkolnej. Projekt w całości finansowany ze środków budżetu UE.,

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.12.2018	Wykonanie wydatków	% wykonania
Oddziały Gimnazjum	592.411,53	571.078,32	96,40
Projekt PO WER 2016	5.350,99	5.350,99	100,00
Razem	597.762,52	576.429,31	96,43

W omawianym okresie sprawozdawczym w rozdziale 80110 w zakresie podstawowej działalności jednostki ponoszone wydatki w znacznej części stanowiły wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (§ 4010 - 4170) – 508.214,41 zł, co stanowiło 89,00 % z ogólnej kwoty wydatków (571.078,32 zł) w powyższym rozdziale.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r. w oddziałach Gimnazjum w ramach wynagrodzeń osobowych wydatkowało kwotę: (§ 4010) – **362.929,07 zł.**

Dodatkowe wynagrodzenia roczne § 4040 – kwota **54.593,51 zł;**

- z tego wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli w wysokości: 54.593,51 zł,
Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy § 4110 i § 4120 – **90.691,83 zł**

Pozostałe wydatki to wydatki rzeczowe i inne, a w szczególności:

- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w ramach których wypłacono dodatki wiejskie, ekwiwalenty za pranie odzieży oraz zapomogi z funduszu zdrowotnego dla pracowników w wysokości: **28.253,92zł,**
- wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placówki (zużycie energii elektrycznej, dostawy wody i zużycie gazu w § 4260) – **13.255,12zł**
- zakup materiałów i usług zdrowotnych § 4210, § 4280 – **187,53 zł,**
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **21.167,34 zł**

W ramach realizowanego projektu pn. "Europejski wymiar działania Gimnazjum Miejskiego w Jedlinie-Zdroju" w ramach projektu Mobilność Kadry Edukacji Szkolnej wydatkowano środki w wysokości: 5.350,99 zł. Wydatki dotyczyły w większości ryczałtowych kosztów niezbędnych do wykonania projektu tj. promocji projektu i zakupu materiałów promocyjnych. Na koszty obsługi tego zadania wydatkowano kwotę: 5.350,99 zł.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan po zmianach – 12.500,00 zł
Wykonanie – 12.012,29 zł
% wykonania – **96,10**

Zaplanowane w ramach rozdziału 80146 środki placówki oświatowe przeznaczyły na wspieranie form doskonalenia nauczycieli w formie: czesnego za kształcenie i doskonalenie pobieranego przez szkoły wyższe i zakłady kształcenia nauczycieli oraz opłat za kursy kwalifikacyjne. Wydatkowano na ten cel kwotę: 12.012,29 zł, (w tym poniesiono wydatki na szkolenia pracowników – 1.240,00 zł, dofinansowanie do studiów nauczyciela – 10.772,29 zł)

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach.

Plan po zmianach – 124.550,00 zł
Wykonanie – 120.592,41 zł
% wykonania – **96,82**

Wydatki ponoszone w ramach rozdziału 80150 to w szczególności wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli pracujących z uczniami wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Wydatki w kwocie : 110.527,60 zł, tj. 91,65 % wykonania ogółem. Ponadto w ramach paragrafu 3020 wypłacono dodatki wiejskie na kwotę: 3.023,38 zł. W ramach § 4440 sfinansowano odpis na ZFŚS na kwotę 2.300,00 zł. Pozostałą część wykonania stanowią wydatki na zakup usług, energii, itp. na kwotę 4.741,43 zł .

Pozostała działalność

Plan po zmianach – 47.070,00 zł
Wykonanie – 46.033,38 zł
% wykonania – **97,80**

W ramach rozdziału 80195 większą część wydatków stanowiły odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli – emerytów i rencistów (byłych pracowników zatrudnionych w placówkach oświatowych na terenie miasta). Łącznie wydatkowano na ten cel kwotę: 39.079,21 zł, Zakupiono również drobne upominki dla absolwentów Szkoły Podstawowej w wysokości: – 504,00 zł. W ramach rozdziału sfinansowano zakup biletów na pływalnię Delfinek w Głuszycy dla uczniów z terenu miasta oraz opłacono wydatki zgodnie z porozumieniem z Dolnośląską Federacją Sportu - projekt umiem pływać Etap II 2018 w wysokości- 6.450,17 zł.

Domy pomocy społecznej

Wydatki zrealizowane w tym rozdziale **85202** wyniosły: 294.070,57 zł, tj. 88,99 % planu (330.450,81 zł). W ramach zakupu usług od innych jednostek samorządu terytorialnego sfinansowano pobyt 9 podopiecznych (mieszkańców Jedliny -Zdroju) w Domach Pomocy Społecznej.

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

W ramach rozdziału 85205 wydatkowano kwotę: 2.119,74 zł, w tym opłacono :
Zakup materiałów i wyposażenia w wysokości – 399,00 zł, oraz zakup usług pozostałych w wysokości – 900,00 zł. Sfinansowano szkolenia pracowników w wysokości: 600,00 zł. Pokryto również koszty przejazdu pracowników w wysokości: 220,74 zł.

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:

W ramach rozdziału 85213 wydatkowano kwotę: 56.838,00 zł, w tym opłacono :
składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń pielęgnacyjnych, zasiłku dla opiekuna oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego w wysokości – 38.243,18 zł, oraz od zasiłków stałych w wysokości – 18.444,72 zł.

Dokonano również zwrotu nienależnych świadczeń za lata poprzednie w kwocie: 150,10 zł.

Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe:

W okresie od stycznia do grudnia 2018 roku w rozdziale 85214 wydatkowano kwotę – 97.521,64 zł, W ramach tej grupy wydatków:

- przyznano zasiłki okresowe 129 podopiecznym (272 świadczenia) w wysokości: 83.962,62 zł.
- wypłacono zasiłki celowe (15 świadczeń) na kwotę – 1.180,81 zł (w tym: zasiłki celowe specjalne – 450,00 zł), zakup leków – 350,81 zł, żywności – 200,00 zł, zakup opału, energii – 180,00 zł).

W paragrafie 4300 wydatkowano kwotę: 10.703,61 zł. Są to koszty związane z pobytem podopiecznych Ośrodka w schronisku dla bezdomnych. Dokonano również zwrotu nienależnych świadczeń za lata poprzednie w kwocie: 1.674,60 zł.

Dodatki mieszkaniowe

W ramach statutowej działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w okresie sprawozdawczym przyznano świadczenia w postaci dodatku mieszkaniowego w wysokości ogółem: 108.934,40 zł ,(dla 77 gospodarstw – 684 świadczenia) oraz dodatki energetyczne w wysokości: 5.200,68 zł.

Wydatki na dodatki mieszkaniowe w naszej Gminie są niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Zasiłki stałe

W omawianym okresie w rozdziale 85216 Ośrodek Pomocy Społecznej wypłacił 431 świadczeń na kwotę 215.171,38 zł . Z zasiłków stałych skorzystało w tym okresie 41 osób. Zrealizowano w ten sposób 99,25 % planowanych wydatków w rozdziale 85216.3110 – 216.805,00 zł.

Zasiłek stały przysługuje pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, niezdolnej do pracy z powodu wieku (mężczyznę, który ukończył 65 lat lub kobietę, która ukończyła 60 lat i którym nie przysługuje renta lub emerytura) lub całkowicie niezdolnej do pracy (wymaga orzeczenia komisji ZUS lub lekarza orzecznika o całkowitej niezdolności do pracy ewentualnie niezdolności do samodzielnej egzystencji albo przyznania I lub II grupy inwalidztwa), jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej

Dokonano również zwrotu nienależnych świadczeń za lata poprzednie w kwocie: 8.652,95 zł.

Ośrodki pomocy społecznej

Plan po zmianach – 553.270,50 zł

Wykonanie – 460.828,91 zł

% wykonania – 83,29

W roku 2018 roku wydatki ponoszone z tytułu wynagrodzeń i pochodnych w rozdziale 85219 wyniosły odpowiednio: **340.835,65** zł co stanowi 73,96 % wykonania planu ogółem.

Wśród pozostałych 26,04 % wydatków zrealizowanych przez jednostkę znajdują się te związane z bieżącym utrzymaniem ośrodka na kwotę: **119.993,26** zł

Do największych wydatków bieżących zaliczyć należy wydatki na zakup usług pozostałych w § 4300 - 57.032,18 zł, oraz na energię w § 4260 tj. kwotę: 12.306,79zł.

Pozostałe wydatki związane są z zakupem materiałów i wyposażenia – kwota: 13.787,17 zł,

z zakupem usług zdrowotnych – kwota: 340,00 zł, zakupem usług telekomunikacyjnych i Internetem – kwota: 10.633,42 zł, delegacjami i szkoleniami – kwota: 6.868,51 zł,

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 12.702,37 zł.

Inne wydatki bieżące wynoszą 6.322,82 zł.

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W ramach rozdziału 85228 wydatkowano kwotę: 28.132,00 zł jako wynagrodzenie z tytułu umowy (28.132,00 zł) za sprawowanie opieki nad osobami niesamodzielnymi (w tym niedziele i święta).

W ramach umów zlecenie wypłacono na ten cel kwotę: 1.616,60 zł

Kwota 5.659,59 zł stanowi wartość składek ZUS od w/w umów.

Pomoc w zakresie dożywiania

Plan po zmianach – 107.782,00 zł

Wykonanie – 96.803,01 zł

% wykonania – 89,81

W ramach rozdziału 85230 § 3110 sfinansowano m.in. dożywianie 79 rodzin wydając do końca czerwca 2018 roku - 8767 posiłków w ramach programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Z wydanych posiłków korzystali: 20 dzieci w wieku do lat 7; 35 uczniów szkoły podstawowej i gimnazjum oraz dorośli. Na ten cel wydano ze środków własnych: 20.140,61 zł, ze środków budżetu państwa – 76.662,40 zł.

Pozostała działalność

W okresie sprawozdawczym w rozdziale 85295 ponoszone wydatki dotyczyły zarówno działalności podstawowej jednostki jak i rozliczenia projektu zgodnie z umową o dofinansowanie Dotyczącej zadania pn. „Kompleksowe usługi opiekuńcze nad osobami niesamodzielnymi w Gminie Jedlina-Zdrój”. Projekt finansowany ze środków budżetu UE w wysokości 85 % ze środków budżetu państwa w wysokości – 10 %. Projekt realizowany w partnerstwie z Fundacją Merkury z siedzibą w Wałbrzychu.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.12.2018	Wykonanie wydatków	% wykonania
Projekt pn.: Kompleksowe usługi opiekuńcze nad osobami niesamodzielnymi w Gminie Jedlina-Zdrój”.	349.645,32	349.539,38	99,97
Razem	349.645,32	349.539,38	99,97

Ponadto w ramach rozdziału 85295 § 3110 sfinansowano program Prac Społecznie Użytecznych przy współpracy PUP w Wałbrzychu. Na świadczenia dla bezrobotnych wydatkowano w roku 2018 kwotę: 7.761,60 zł.

Świetlice szkolne

Plan po zmianach – 118.200,00 zł
Wykonanie – 112.387,82 zł
% wykonania – 95,08

W ramach rozdziału **85401** rozdysponowano środki na utrzymanie świetlicy szkolnej działającej przy szkole podstawowej (1 ½ etatu). Wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym to przede wszystkim wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 102.794,81 zł. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w ramach których wypłacono dodatki wiejskie to kwota: 2.882,26 zł
Zakupiono wyposażenie oraz drobne pomoce naukowe na kwotę: 1.901,30 zł. Ponadto sfinansowano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w tym rozdziale w wysokości: 4.809,45 zł.

Pomoc materialna dla uczniów 85415

Plan po zmianach – 55.600,00 zł
Wykonanie – 34.502,90 zł ,
% wykonania – 62,06 zł

W ramach rozdziału 85415 w paragrafie 3240 wypłacono koszty związane z realizacją programu rządowego – stypendia dla uczniów zamieszkałych na terenie naszego miasta. W okresie sprawozdawczym wydano łącznie 36 decyzji (sfinansowano - zajęcia dodatkowe, pomoce dydaktyczne, książki, sprzęt sportowy, wyjazdy na wycieczki itp.).

Świadczenia wychowawcze

Plan po zmianach – 2.422.478,35 zł
Wykonanie – 2.410.269,85 zł ,
% wykonania – **99,50**

W ramach rozdziału **85501** w paragrafie 3110 opłacono koszty związane z realizacją programu rządowego zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci: Program Rodzina 500 Plus. W okresie I-XII 2018r. łącznie wypłacono 4756 świadczeń na kwotę: 2.371.624,50 zł dla 282 rodzin. Ponadto w ramach paragrafu 4010 opłacono koszty związane z opłacaniem części wynagrodzeń dla 2 pracowników Ośrodka realizujących wypłaty świadczeń wychowawczych w wysokości: 29.514,00 zł
W ramach pozostałych wydatków opłacono składki ZUS i FP – 5.805,00 zł.
Dokonano również zwrotu nienależnych świadczeń za lata poprzednie w kwocie: 3.326,35 zł.

Świadczenia rodzinne, świadczenie z Funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W okresie sprawozdawczym w rozdziale **85502** wydatkowano kwotę : 1.760.514,96 zł co stanowi 98,28 % planu – 1.791.302,06 zł.

Największy udział wydatków – tj. 93,90 % w wydatkach w rozdziale 85502 stanowiły wydatki na wypłaty zasiłków na kwotę 1.653.128,33zł.

Wydatkowaną kwotę przeznaczono na :

- zasiłki rodzinne – 491.444,90 zł (liczba świadczeń – 2927),
- świadczenia pielęgnacyjne – 422.154,20 zł (liczba świadczeń – 287),
- zasiłek pielęgnacyjny – 279.300,54 zł (wyplacono 1765 świadczeń),
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka – 25.000,00 zł, (25 świadczeń);
- świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego – 227.935,89 zł (672 świadczenia);
- zasiłek dla opiekuna– 22.860,00 zł (ilość świadczeń –43);
- świadczenie rodzicielskie – 134.262,10 zł (wyplacono 152 świadczenia),
- specjalne zasiłki opiekuńcze – 46.170,70 zł (wyplacono 87 świadczeń),
- świadczenie za życiem - 4.000,00 zł (1)

Pozostałą część wydatków w wysokości: 107.386,63 zł stanowi wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracownika ds. świadczeń rodzinnych oraz składki na ubezpieczenie społeczne podopiecznych – 102.555,57 zł. Dokonano również zwrotu nienależnych świadczeń za lata poprzednie w kwocie: 4.731,06 zł.

Karta dużej rodziny

W ramach programu Karta Dużej Rodziny planowano środki w rozdziale **85503** w wysokości: w § 4210 – 89,00 zł . Wydatkowano kwotę: 81,75 zł.

Wspieranie rodziny

Plan w rozdziale **85504** wynosi 190.609,00 zł. Wydatkowano kwotę 155.860,00 zł co stanowi wykonanie 81,77 % planu. W ramach w/w kwoty w paragrafach 4170 opłacono koszty związane z opłacaniem wynagrodzenia zlecenie za asystenta rodziny zatrudnionego w ramach programu „Asystent i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018” w wysokości: 14.160,00 zł. W ramach umowy zlecenie asystent otaczał opieką i wspomagał 6 rodzin na terenie miasta, które mają problemy w sprawowaniu funkcji opiekuńczo-wychowawczych.

Ponadto w opisanym rozdziale zaplanowano wydatki na wdrożenie programu wypłaty świadczeń dla dzieci zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start”. Na wypłatę tych świadczeń wydatkowano kwotę: 137.100,00 zł (457 świadczeń dla 337 rodzin). Koszty obsługi tego zadania wyniosły: 4.600,00 zł.

Rodziny zastępcze

Plan w rozdziale **85508** wynosi 33.000,00 zł. Wydatki w roku 2018r. wyniosły: 29.658,55 zł.

W ramach rozdziału ponoszone są wydatki obejmujące opłaty na pokrycie kosztów utrzymania dzieci przebywających w rodzinach zastępczych zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Na dzień 31.12.2018r. liczba dzieci przebywających w rodzinach zastępczych wynosi 7. Za 2 dzieci Gmina Jedlina - Zdrój ponosi odpłatność w wysokości 50 % wydatków na pokrycie utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej, natomiast za 3 dzieci – 10 % wydatków na pokrycie utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej. Za 2 dzieci Gmina opłaca pobyt w Domu Dziecka "Catharina" w Nowym Siodle – 30 % wydatków.

Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W ramach rozdziału 90001 wydatkowano kwotę: 2.668,61 zł. (zakup usług pozostałych). Zlecenia na udroźnienia kanalizacji burzowej w mieście. Opłacono również kwotę: 12,91 zł - opłata stała za usługi wodne RZGW.

Dochody i wydatki Gminy Jedlina-Zdrój związane z gromadzeniem środków z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2018 roku.

W zakresie planowanych dochodów w rozdziale **90002** na poziomie 821.000,00 zł w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem na rachunek Gminy wpłynęła kwota w wysokości 779.155,93 zł. , tj.94,90 % a zaległości mieszkańców wyniosły: 244.870,50 zł. (około 30 %). Odsetki z tytułu niezapłaconych w terminie dochodów wyniosły: 3.599,21 zł. W ramach paragrafu 0640 uzyskano wpływy w wysokości: 1.233,79 zł.

Na bieżąco weryfikowano dane zawarte w deklaracjach mieszkańców, wspólnot mieszkaniowych, a wartości kwot przypisów i odpisów na bieżąco są modyfikowane (urodzenia, zgony i migracja mieszkańców).

W okresie objętym sprawozdaniem poniesiono koszty związane z funkcjonowaniem systemu oraz zaangażowano wydatki budżetowe na podstawie umów zawartych z kontrahentami obowiązujących w roku 2018r. Wydatkowane środki w rozdziale 90002 § 4300 dotyczyły w szczególności opłat za wywóz odpadów oraz kosztów funkcjonowania Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych. Wydatkowane środki w wysokości: 667.077,39 zł (wykonawca złożył faktury i otrzymał wynagrodzenie do m-ca listopada 2018). Fakturę za miesiąc grudzień otrzymano w miesiącu lutym br.

- kwota 58.400,00 zł dotyczy sfinansowania wynagrodzeń i pochodnych pracowników, którym przydzielono prowadzenie systemu oraz nadzór nad prawidłowym funkcjonowaniem poboru i egzekucji tych opłat,

- w ramach zakupu materiałów w wysokości: 11.888,76 zł sfinansowano zakupy worków na odpady, rękawic i niezbędnych materiałów do akcji sprzątnięcia miasta.

Stopień realizacji dochodów i wydatków Gminy Jedlina-Zdrój związanych z gromadzeniem środków z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od I -XII 2018 roku przedstawiono w załączniku nr 4 do niniejszej informacji.

Dotacje

Część wydatków bieżących związanych z realizacją zadań własnych gminy była dokonana w formie dotacji. Przekazane dotacje miały charakter podmiotowy i celowy.

Wysokość kwot była uzależniona od możliwości finansowych Gminy oraz preliminarza finansowego Instytucji Kultury z uwzględnieniem jej dochodów własnych. Realizacja dotacji miała postać ratalną. Środki pieniężne przekazywane były 1 – 2 razy w każdym miesiącu. Wykonanie planu wyniosło ogółem : 94,20 % . Dotacje **podmiotowe**: plan 1.017.900,00 zł - wykonanie: 994.528,48 zł (97,70 %), dotacje **celowe** : plan 982.388,89 zł – wykonanie 889.504,94 zł tj. 90,00 % . Zestawienie planowanych i wartości udzielonych dotacji z budżetu Gminy Jedlina-Zdrój przedstawiono w załączniku nr **5** do niniejszego sprawozdania.

Remonty

Działania na rzecz remontów w budynkach i lokalach mieszkalnych stanowiących własność Miasta (dz. 700, rozdz. 70095, § 4270) miały na celu wykonywanie bieżących prac naprawczych jak i opłaty na wydzielony fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych zgodnie z podjętymi Uchwałami w tej sprawie. Wydatki poniesione na ten cel wyniosły **349.712,77** zł. Środki finansowe były przekazywane na rachunki bankowe wspólnot mieszkaniowych, w których znajdowały się mieszkania komunalne oraz bezpośrednio na rachunki bankowe wykonawców prac (komunalne lokale mieszkalne).

Według stanu na dzień 31 grudnia 2018r. wydzielony fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych powiększył się o 11 uchwał w sprawie zwiększenia funduszu remontowego, bądź w sprawie modernizacji w tych wspólnotach, w których Gmina ma swój udział procentowy. Zakupiono materiały do prowadzenia prac remontowych we własnym zakresie na kwotę: **14.619,26 zł**. Wykonano drobne remonty mieszkań, których głównym celem były remonty i drobne naprawy dachów, wymiana instalacji elektrycznej gazowej, wymiana wodomierzy, usuwanie awarii wodno -kanalizacyjnych oraz roboty ogólnobudowlane.

Odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań.

Łączna kwota naliczonych odsetek w okresie sprawozdawczym wyniosła: 69,58 zł. Dotyczyły one w rozdziale 75023 – 69,58 zł, odsetek z powodu korekt i rozliczeń dokonywanych przez Zarządców Wspólnot Mieszkaniowych.

W ramach prowadzonego postępowania w sprawie zwrotu środków – Decyzja Nr RPDS.IZ.UMWD-00635/17 dotycząca projektu pn. „, Uzdrowski Szlak Turystyczny - Rekreatywny w Jedlinie-Zdroju – Etap II” Nr projektu RPDS.06.01.00-02-05/09 dokonano płatności odsetek w rozdziale 63003 w wysokości: 23.589,00 zł.

NALEŻNOŚCI

Wśród należności Gminy, których łączna wartość wg sprawozdania Rb – 27 S wyniosła **4.892.188,51 zł** , w tym zaległości w wysokości: **4.583.356,67 zł**.

Należności wystąpiły z następujących tytułów:

- a) podatków i opłat lokalnych dział 756– (1.095.641,45 zł),
- b) z tytułu czynszów – rozdział 70005 § 0750 (781.062,77zł),
- c) zaległości z tytułu naliczonych odsetek z tytułu czynszów - rozdział 70005 § 0920 (828.210,13 zł),
- d) należności z tytułu dostaw mediów do lokali gminnych – rozdział 70095 § 0970 (280.353,80 zł),
- e) zaliczek alimentacyjnych od dłużników alimentacyjnych –dział 855 (927.252,47 zł),
- f) należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami – rozdział 90002 (244.870,50 zł),
- g) pozostałe (należności od komorników sądowych, należności Urzędu Miasta, pozostałe należności OPS – 954.797,39 zł).

W sprawozdaniu Rb N wykazano wartość nominalną (bez odsetek) należności na koniec okresu sprawozdawczego, z podziałem na należności wymagalne w wysokości: **3.773.029,52 zł**, w tym:

- a) należności z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 943.764,02 zł,
- b) należności pozostałe 2.829.265,50 zł,

oraz należności niewymagalne w wysokości 98.055,85 zł, na które składają się należności:

- a) z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 23.248,29 zł,
- b) z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne 25.361,77zł
- c) pozostałe należności 49.445,79 zł.

Stan środków na wszystkich rachunkach bankowych i w kasie Urzędu Miasta (poza środkami na rachunkach ZFŚS oraz sum depozytowych) wynosi 194.838,19 zł.

Przedsięwzięcia realizowane w ramach przyjętej uchwałą Rady Miasta Jedlina-Zdrój NR XXXVI/216/2017 z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jedlina-Zdrój.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjęta łącznie z Uchwałą w sprawie budżetu Gminy Jedliny-Zdrój na rok 2018 obejmowała następujące założenia wartościowe:

- Plan dochodów – 25 047 680,00 zł,
Plan wydatków – 25 172 660,00 zł.

Przychody budżetu w wysokości: 1.300.000,00 zł,
Rozchody budżetu w wysokości 1.175.020,00 zł.
Planowany deficyt budżetu w wysokości: (- 124.980,00) zł z przeznaczeniem na zwiększenie limitu wydatków inwestycyjnych. Prognozowany wskaźnik zadłużenia tj. relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych wyniosła wówczas: 32,92 %.
W trakcie realizacji budżetu w okresie sprawozdawczym decyzją Rady Miasta dokonano trzynastu weryfikacji Wieloletniej Prognozy Finansowej (informacja o zmianach w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania) głównie z powodu przyjęcia nowych zadań inwestycyjnych oraz korekty limitów w zakresie realizowanych przedsięwzięć.

Po zmianach, na dzień 31.12.2018r.:

Plan dochodów wynosi - 25.168.681,89 zł,
Plan wydatków wynosi - 29.045.357,71 zł.
Przychody budżetu w wysokości 5.051.695,82 zł, (w tym zaangażowano wolne środki z roku 2017 o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 uofp. w wysokości: 201.695,82 zł).
Rozchody budżetu w wysokości 1.175.020,00 zł.
Planowany deficyt budżetu w wysokości: (-3.876.675,82) zł z przeznaczeniem na zwiększenie limitu wydatków inwestycyjnych. Prognozowany wskaźnik zadłużenia tj. relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych wyniosła : 46,87 %.

Wartości poszczególnych limitów w zakresie realizowanych przedsięwzięć na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 7.429.250,25 zł w tym:
- limit na wydatki bieżące – 392.621,72 zł,
- limit na wydatki majątkowe – 7.036.628,53 zł.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich oraz pozostałych przedsięwzięć przedstawiono w załączniku nr 6 do niniejszej informacji.

Wydatki inwestycyjne pozostałe oraz stopień ich realizacji przedstawiono w załączniku nr 7 do niniejszej informacji.

Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Wykonanie planu dochodów i wydatków przedstawiono w załączniku nr 8 do niniejszej informacji.
W okresie sprawozdawczym z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska uzyskano wpływy w wysokości 3.215,25 zł (plan 3.180,00 zł) Powyższe środki Gmina wydatkowała w ramach rozdziału 90004 na zakupy sadzonek, kory i krzewów w celu poprawy wizerunku miasta. Uzupełniono nasadzenia terenów zielonych w mieście (zakupiono wiele ozdobnych krzewów i roślin wieloletnich).
W ramach rozdziału 90019 poniesiono opłatę za korzystanie ze środowiska.

Wydzielone rachunki dochodów jednostek oświatowych – utworzone na podstawie art.223 ufp

Dochody Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka z oddziałami Gimnazjum

Z przychodów planowanych na łączną kwotę 32.910,00 zł na rachunek bankowy wpłynęła kwota 25.868,10 zł, co stanowiło 96,6 % planu. Zgromadzone na rachunku szkoły środki pozwoliły na dokonanie wydatków w łącznej kwocie: 25.865,10 zł

Na dzień 31 grudnia 2018r. stan środków pieniężnych na rachunku bankowego dochodów własnych Szkoły Podstawowej wynosił 0,00 zł, stan należności wynosi 9.955,98 zł (należność za wynajmem sali), stan zobowiązań wynosił na dzień sprawozdania: 107,71 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów i wydatków przedstawiono w załączniku nr 10 do niniejszego sprawozdania.

KREDYTY I INNE ZOBOWIĄZANIA

Na początku okresu sprawozdawczego pozostawały do spłaty pożyczki i kredyty w łącznej kwocie 2.971.772,99 zł oraz obligacje w kwocie: 5.150.000,00 zł. Ogółem zadłużenie: **8.121.772,99 zł**

Tworzyło ją 5 kredytów wraz z 2 umowami o obligacjach gminnych.

W okresie sprawozdawczym zaciągnięto pożyczkę z Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu zgodnie z umową Nr 242/P/OA/bP/2017 z dnia 12.10.2017r. w wysokości: 407.213,87 zł oraz uruchomiono kredyt na wyprzedzające finansowanie inwestycji – Umowa z Bankiem Spółdzielczym w Głuszycy w wysokości: 2.000.000,00 zł. W roku 2018 Gmina wyemitowała planowane obligacje w Banku PKO – wolumeny w wysokości: 2.300.000,00 zł.

Łączna wartość przychodów wyniosła: 4.908.909,69 zł.

W roku 2018 obciążenie budżetu ratami kredytów wyniosło: 575.012,00 zł. Ponadto dokonano spłaty wolumenów obligacji Seria D11 - BANK PKO BP, Banku DNB oraz Banku NORD A14 w łącznej wysokości: 600.000,00 zł .

Na koniec okresu sprawozdawczego ogółem zadłużenie wynosi: **11.653.974,86 zł** :

- z tytułu spłat pożyczek i kredytów długoterminowych w łącznej kwocie: 4.803.974,86 zł
- oraz obligacji w kwocie: 6.850.000,00 zł.

Łączna wartość rozchodów wyniosła: 1.175.012,00 zł.

Informacje szczegółowe zawarto w załączniku nr 9 do niniejszego sprawozdania.

Zobowiązania wymagalne – wartość zobowiązań wymagalnych ujętych w sprawozdaniu RB-28S wyniosła: 16.981,82 zł i dotyczyła w szczególności zaległości w stosunku do kosztów zarządu i eksploatacji wspólnot mieszkaniowych na terenie miasta (rozliczenia sporne oraz rozliczenia za zużyte media).

Wartość pozostałych zobowiązań (zgodnie z danymi zawartymi w sprawozdaniu RB-28S)

Obejmowała wartość: **937.857,44 zł** i dotyczyła :

remontowy dot. Wspólnot mieszkaniowych)

(wymagalne: 12.469,59 zł – koszty zarządu i eksploatacji dot. Wspólnot mieszkaniowych)

Szkoła Podstawowa im.J.Korczaka z oddziałami gimnazjum wykazała zobowiązania na kwotę **361.674,16 zł**.

Na kwotę zobowiązań złożyły się nie uregulowane płatności za:

- składki ZUS i PDOF z tytułu wynagrodzeń, których termin płatności przypadł na miesiąc grudzień 2018r. na kwotę 334.194,01 zł,
- zobowiązania związane z wypłatą należności dodatków wiejskich na kwotę 3.554,18 zł.,
- zakup usług na kwotę 2.925,19 zł
- zakup energii, gazu, wody na kwotę 20.392,45 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia na kwotę 390,59 zł,
- pozostałe na kwotę 217,74 zł.

Ośrodek Pomocy Społecznej wykazał zobowiązania na kwotę: **36.586,06 zł**.

Wymagalne zobowiązania OPS w sprawozdaniu – 3.087,08 zł.

W OPS zobowiązania niewymagalne przede wszystkim związane są z opłaceniem składek ZUS, oraz wypłaty dodatkowego wynagrodzeni rocznego których termin płatności przypadł na miesiąc styczeń 2019r. na kwotę 33.039,50 zł. Pozostałe to:

- podatek VAT – 151,98 zł
- inne - 307,50 zł.

Urząd Miasta przedstawił w sprawozdaniu zobowiązania na kwotę **556.579,04 zł**.

Zobowiązania wymagalne w wysokości: **13.894,74 zł**. Przyczyną zobowiązań wymagalnych były Krótkie terminy płatności oraz sporne rachunki złożone przez wykonawców. Obejmowały one:

- w rozdziale 60016 kwotę: 732,59 zł,
- zakup usług remontowych w rozdziale 75023 – 11.700,00 zł (data wpływu po terminie płatności),
- rozliczenie inkasa 75023 – 480,90 zł,
- sporne noty wspólnot mieszkaniowych – 981,25 zł w rozdziale 70095.

Pozostałe zobowiązania obejmują: 542.684,30 zł.

- pochodne od płac i zobowiązania dotyczące wypłaty wynagrodzenia którego płatność wypada w styczniu 2019 r. – kwota 266.832,67 zł,
- zobowiązania związane z dostawą mediów - kwota: 21.553,68 zł,
- zakup usług remontowych – kwota 40.713,36 zł,
- zakup usług pozostałych – kwota 89.181,23 zł,
- rewitalizacji i oświetlenia miasta – 112.209,21
- podróże służbowe (delegacje i ryczałty za przejazdy) – kwota 332,15 zł,
- zakup materiałów biurowych – 6.363,60 zł,
- pozostałe – 5.498,40 zł .

Przyczyną powstania bieżących zobowiązań w większości było złożenie dokumentów księgowych w ostatnich dniach miesiąca grudnia 2018r. wraz z krótkim terminem 7 dniowym ich płatności.

Sporządziła: M. Wróbel
Jedlina-Zdrój. 28.03.2019r.