

I. WPROWADZENIE

Uchwała Nr XXXVII/195/2017 Rady Gminy Jemielno z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie budżetu gminy na rok 2018 określiła wielkość planowanych dochodów na kwotę -14.289.647,65zł., planowanych wydatków na kwotę -14.790.147,65,00 zł. oraz deficytu budżetu w kwocie -500.500,00 zł.

W wyniku przeprowadzonych zmian w planie dochodów i wydatków (uchwały Rady Gminy Jemielno oraz Zarządzenia Wójta Gminy Jemielno zmieniające budżet) **ostateczne plany** (plany dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2018 roku) wyniosły :

- dochody	-15.158.620,63 zł.
- wydatki	-15.510.980,63 zł.
- deficyt budżetu	- 352.360,00 zł.

Wykaz uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy wprowadzających zmiany w budżecie gminy Jemielno w roku 2018 według kolejności ich wprowadzania :

- Zarządzenie Nr 4/2018 Wójta Gminy z 17 stycznia 2018 roku : zmiany w planie wydatków dotyczą ujęcia w budżecie gminy zadania Plac zabaw w Luboszykach we właściwym paragrafie klasyfikacji budżetowej, budżet Gminy nie uległ zmianie,
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XXXVIII/202/2018 z 30 stycznia 2018 roku : zmiany w planie dochodów powodują zwiększenie planu o 9.200,00 zł oraz wydatków o kwotę 9.200,00 zł. z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych ,
- Zarządzenie Nr 5/2018 Wójta Gminy z 31 stycznia 2018 roku: budżet gminy został zwiększony o 559 zł. z tyt. dotacji na dodatki energetyczne , ponadto dokonano zmian w planie wydatków w ramach działów klasyfikacji budżetowej,
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XXXIX/205/2018 z 27 lutego 2018 roku : w budżecie gminy dokonuje się zmian poprzez zmniejszenie dochodów i wydatków majątkowych i zwiększenie dochodów i wydatków bieżących , w planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami. Wysokość dochodów i wydatków nie uległa zmianie.
- Zarządzenie Nr 11/2018 Wójta Gminy z 28 lutego 2018 roku dokonano zmian w planie wydatków zgodnie z potrzebami w ramach działów klasyfikacji budżetowej,
- Zarządzeniem Nr 12/2018 Wójta Gminy z 12 marca 2018 roku dokonano zmian w związku ze zmianami kwot dotacji z budżetu państwa , plan dochodów i wydatków budżetowych został zwiększony o kwotę 21.800,00 zł.,
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XL/210/2018 z 27 marca 2018 roku – plan dochodów został zwiększony o kwotę 279.217,00 zł., plan wydatków został zwiększony o 129.217,00 zł., zmniejszono plan przychodów z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów o kwotę 150.000,00 zł.,

- Zarządzenie Nr 16/2018 Wójta Gminy z 29 marca 2018 roku : do budżetu gminy został wprowadzony plan dochodów i wydatków za zasiłek na usuwanie klęsk żywiołowych w wysokości 13.000,00 zł. Zmiany w planie w ramach działów klasyfikacji budżetowej są zgodne z potrzebami wynikającymi w trakcie realizacji planu , w wyniku wprowadzonych zmian budżet Gminy zwiększył się o kwotę 13.000,00 zł.,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 20/2018 z 10 kwietnia 2018 roku – plan dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 4.000,00 zł. z tytułu dotacji na zakup nowości wydawniczych. Zmiany w planie wydatków wynikały z potrzeb w zakresie realizacji projektu „ rozwój edukacji w Gminie Jemielno”,
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XLI/212/2018 z 24 kwietnia 2018 roku – dokonano zmian w planie wydatków zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności . W wyniku wprowadzonych zmian budżet gminy nie uległ zmianie.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 25/2018 z 25 kwietnia 2018 roku – zmiany w planie dochodów dotyczą zwiększenia dotacji w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 221.793,76 zł. w dziale 852 – Pomoc Społeczna o kwotę 10.333,00 zł., w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza o kwotę 82.000,00 zł. o tą kwotę został zwiększony plan wydatków, pozostały zmiany planu wydatków w ramach działów klasyfikacji budżetowej wynikały z bieżących potrzeb ,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 31/2018 z 14 maja 2018 roku – w planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności, rezerwę celową na wydatki sołeckie zmniejszono z przeznaczeniem na wydatki zgodnie z dyspozycją sołectw. W wyniku wprowadzonych zmian budżet gminy nie uległ zmianie.
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XLII/215/2018 z 29 maja 2018 roku - budżet gminy po stronie dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 45.120,00 zł.,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 33/2018 z 30 maja 2018 roku – budżet gminy zostaje zmieniony w zakresie planu wydatków , zmniejszono rezerwę na wydatki sołeckie z przeznaczeniem na wydatki zgodnie z dyspozycją sołectw, wysokość budżetu nie uległa zmianie,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 37/2018 z 14 czerwca 2018 roku – w planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności, wysokość planu dochodów i wydatków na rok 2018 nie uległa zmianie,
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XLIII/219/2018 z 26 czerwca 2018 roku – dokonano zmian w planie wydatków poprzez zwiększenie dotacji dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego, zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych. Zmniejszeniu uległy rezerwy. Plan budżetu po stronie dochodów i wydatków nie uległ zmianie,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 39/2018 z 29 czerwca 2018 roku – dokonano zmian w planie dochodów i wydatków zgodnie z decyzjami Wojewody Dolnośląskiego w zakresie wysokości planu dotacji. W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków został zmniejszony o 221.597,00 zł. Pozostałe zmiany w planie wydatków wynikają z bieżących potrzeb,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 42/2018 z 29 czerwca 2018 roku - dokonano zmian w zakresie zmniejszenia dotacji na dodatki energetyczne ,pozostałe zmiany wynikają z bieżącej działalności, budżet Gminy został zmniejszony o kwotę 662 zł.

- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 45/2018 z 10 lipca 2018 roku – budżet gminy zostaje zwiększony po stronie dochodów i wydatków o kwotę 2.687,00 zł. z tytułu dotacji na przeprowadzenie wyborów,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 50/2018 z 31 lipca 2018 roku – w budżecie gminy dokonano zmian w planie dochodów i wydatków poprzez zwiększenie dotacji na dodatki energetyczne w wysokości 515 zł. , pozostałe zmiany nastąpiły zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności w poszczególnych jednostkach budżetowych ,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 58/2018 z 21 sierpnia 2018 roku ; plan dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 42.355,00 zł. z tytułu dotacji z budżetu państwa, nastąpiły również zmiany w planie wydatków zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności jednostek budżetowych Gminy ,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 61/2018 z 31 sierpnia 2018 roku ; dokonano zmian w planie wydatków zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności, plan dochodów i wydatków nie uległ zmianie,
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XLIV/229/2018 z 4 września 2018 roku – plan dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 55.000,00 zł. z tytułu dofinansowania konserwacji rowów w wysokości 30.000,00 oraz budowy otwartej strefy aktywności w Luboszytach w wysokości 25.000,00 zł.,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 64/2018 z 25 września 2018 roku – budżet gminy po stronie dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 13.497,33 zł. z tytułu dotacji z budżetu państwa, w planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności jednostek budżetowych ,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 65/2018 z 27 września 2018 roku – plan dochodów i wydatków zostaje zwiększony o kwotę 3.405,00 zł. z tytułu dotacji na zasiłki okresowe, ponadto dokonano zmian w planie wydatków zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 66/2018 z 28 września 2018 roku – plan dochodów i wydatków zostaje zmniejszony o kwotę 244,00 zł. z tytułu dotacji na dodatki energetyczne ,
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr XLVI/234/2018 z 12 października 2018 roku – budżet gminy po stronie dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 32.600,00 zł.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 70/2018 z 18 października 2018 roku – plan dochodów i wydatków został zwiększony o kwotę 90.137,00 zł. z tytułu dotacji z budżetu państwa. Po stronie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami poszczególnych jednostek budżetowych,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 72/2018 z 25 października 2018 roku – budżet gminy został zwiększony o kwotę 222.737,89 zł. z tytułu dotacji z budżetu państwa, wysokość zwiększonych wydatków wynika z tych dotacji, pozostałe zmiany w zakresie planu wydatków wynikają z bieżących potrzeb w trakcie działalności jednostek,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 75 /2018 z 31 października 2018 roku – zmiany w planie wydatków wynikają z bieżących potrzeb . Wysokość planu dochodów i wydatków nie uległa zmianie.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 77/2018 z 16 listopada 2018 roku – budżet gminy w zakresie wydatków zostaje zmieniony zgodnie z potrzebami w ramach działów klasyfikacji budżetowej , wielkość dochodów i wydatków nie uległa zmianie

- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 79/2018 z 30 listopada 2018 roku - plan dochodów i wydatków zostaje zmniejszony o kwotę 60.999,00 zł. z tytułu dotacji z budżetu państwa w dziale Ochrona zdrowia, Pomoc Społeczna i Rodzina, zmiany w planie wydatków wynikały z bieżących potrzeb,
- Uchwała Rady Gminy Jemielno Nr III/18/2018 z 18 grudnia 2018 roku – budżet gminy po stronie dochodów zostaje zmniejszony o 115.040,00 zł., po stronie wydatków zostaje zmniejszony o kwotę 113.180,00 zł., plan przychodów zostaje zwiększony z tytułu wolnych środków o kwotę 1.860 zł. zgodnie z wykonaniem
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 86/2018 z 18 grudnia 2018 roku – budżet Gminy został zwiększony o kwotę 117.558,00 zł. z tytułu zwiększenia dotacji z budżetu państwa w dziale Rodzina, ponadto dokonano zmian w planie wydatków zgodnie z potrzebami wynikającymi z bieżącej działalności,
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 90/2018 z dnia 21 grudnia 2018 roku - w planie wydatków dokonano zmian zgodnie z potrzebami wynikającymi w trakcie realizacji budżetu, plan dochodów i wydatków nie uległ zmianie,

Uwzględniając zmiany w wielkościach planowanych dochody wykonano w 99,05%, kwota wykonania dochodów 15.014.963,63 zł., wydatki w 93,75%, kwota wykonania wydatków 14.541.300,37 zł. Różnica między wykonanymi dochodami i wydatkami stanowi nadwyżkę w wysokości 473.663,26 zł. Ogólne wskaźniki wykonania budżetu gminy z podziałem dochodów na: dochody własne w tym udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencje, dotacje celowe na zadania bieżące własne i zlecone, dotacje celowe w ramach programów realizowanych z udziałem środków UE na zadania inwestycyjne oraz środki pozyskane z innych źródeł na zadania inwestycyjne i zadania bieżące, z podziałem wydatków na zadania bieżące i inwestycyjne przedstawia **załącznik Nr 1**.

W zakresie dochodów w 100 % zostały przekazane subwencje przez budżet państwa oraz dotacje celowe w ramach programów realizowanych ze środków UE, środki z innych źródeł na realizację inwestycji zrealizowano w wysokości 125,43 % założonego planu. dotacje na zadania własne bieżące w 95,86 %, dotacje na zadania zlecone bieżące w 98,45 %, Dochody własne w tym z udziałami w podatkach dochodowym od osób fizycznych i prawnych zrealizowano w 94,06 % w stosunku do założonego planu. W zakresie planowanych wydatków podstawowe wskaźniki przedstawiają się następująco : wydatki bieżące wykonano w 97,32 % założonego planu, wydatki majątkowe zrealizowano w 68,64 % założonego planu. W ogólnej kwocie dokonanych wydatków 90,88 % stanowią wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe w 9,12 %.

II. WYKONANIE BUDŻETU GMINY

1. Dochody

W łącznej wielkości wykonania dochodów gminy -15.014.963,63 zł. struktura udziału poszczególnych źródeł pozyskania kształtuje się następująco:

- dochody własne z udziałami w podatkach	3.857.764,16	25,69%
- subwencja ogólna	4.344.080,00	28,93%
- dotacje celowe na zadania zlecone	4.770.143,75	31,77%
- dotacje celowe na zadania własne	761.367,03	5,07%
- środki na programy z udziałem środków UE	221.719,84	1,48%
- pozostałe źródła/ w tym na inwestycje/	1.059.888,85	7,06%

Ogólna wielkość dochodów wykonanych 99,05%, wykonanie w poszczególnych kierunkach działalności określa **załącznik Nr 2**. Strukturę wykonania dochodów własnych wykonanych w 94,06 % określa **załącznik Nr 3**

Na ogólną wielkość wykonania dochodów własnych – 3.857.764,16 zł. największy wpływ mają dochody w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej -3.050.258,37 zł. tj. 79,07% wykonania dochodów własnych. Strukturę wykonania dochodów w tym dziale z podatkami będącymi udziałami w dochodach budżetu państwa oraz opłatami z tytułu odpadów komunalnych przedstawia **załącznik Nr 4** do sprawozdania. W wykonaniu dochodów z tytułu podatków i opłat poszczególne udziały stanowią:

		% wykonania planu
- podatek od nieruchomości	919.201,70 zł.	86,22
- podatek rolny	445.328,62 zł.	90,88
- podatek leśny	183.820,80 zł.	100,83
- podatek od środków transportowych	22.244,20 zł.	123,58
- podatki wnoszone przez Urzędy Skarbowe	58.342,11 zł.	61,41
- wpływy z opłaty skarbowej	5.718,00 zł.	63,53
- wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	37.180,59 zł.	97,84
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	177.205,63 zł.	90,87
- wpływy z tytułu opłat wnoszonych przez mieszkańców – wywóz nieczystości stałych	364.287,35 zł.	101,19
- pozostałe opłaty , odsetki, koszty upomnienia	7.400,10 zł.	110,36
- podatki – udziały w dochodach budżetu państwa	1.196.174,58 zł.	105,52

OGÓLEM:	3.416.903,68
----------------	---------------------

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zrealizowano od osób prawnych i od osób fizycznych w 86,22 %. Podatek od nieruchomości od osób prawnych zrealizowano w 93,78%. Plan w podatku od nieruchomości osoby fizyczne zrealizowano w 74,87 %. Łączna kwota zaległości w podatku od nieruchomości na koniec roku stanowi kwotę - 708.852,77 zł., W podatku od nieruchomości od osób prawnych w przypadku jednego podatnika zaległości sięgają kwoty -283.000,00 zł. i są zabezpieczone hipoteką wraz z odsetkami, podjęte działania egzekucyjne przez komornika zakończyły się protokołami o nieściągalności należności. Zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych w przypadku jednego podatnika prowadzącego działalność gospodarczą stanowią kwotę główną 374.784 zł., wystawiono tytuły egzekucyjne. Urząd Skarbowy udzielił informacji, że wobec powyższego podatnika nie zastosowano skutecznego środka egzekucyjnego. W roku 2018 zaległości zostały zabezpieczone hipoteką przymusową w wysokości 314.631,10 zł. w roku 2019 zabezpieczono całą kwotę zaległości.

Podatek rolny zrealizowano na poziomie 90,88 %, u osób fizycznych w 90,10 % natomiast u osób prawnych w 98,55 % . Zaległości na koniec roku u osób prawnych stanowią kwotę - 109,00 zł. , u osób fizycznych -26.688,42 zł. W podatku od środków transportowych realizacja planu łącznie nastąpiła w 123,58 %, przy zaległościach na koniec roku -902,60. zł. Podatek leśny zrealizowano w 100,83 %, zaległości na koniec roku -380,60zł.

Wykaz zaległości na koniec roku z tytułu należności z podziałem na osoby fizyczne i prawne stanowi **załącznik Nr 5** do sprawozdania. W dziale 855 – Rodzina zaległości występują z tytułu wypłaconych osobom uprawnionym zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego, dłużnicy alimentacyjni są zobowiązani zwrócić te kwoty, zgodnie z ustawą w części stanowią dochód własny gminy. Na koniec roku zaległości gminy z tego tytułu wynoszą -689.889,17 zł. tj. 44,25 % ogólnej kwoty zaległości. Zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne stanowią kwotę 44.219,60 zł. – w części objęte tytułami egzekucyjnymi na koniec 2018 roku, w roku 2019 wystawiane są kolejne tytuły egzekucyjne. W roku 2018 podejmowano działania zmierzające do windykacji należnych gminie wartości dochodów. Czynności egzekucyjne są procesem wykonywanym przez Urzędy Skarbowe, które stosują określone środki egzekucyjne. W kilku przypadkach okazała się działaniem bezskutecznym – Urząd Gminy otrzymał protokoły nieściągalności. Urząd Gminy w celu zapobiegania przedawnieniu należności podatkowych dokonuje wpisów hipotecznych na nieruchomościach. Z ogólnej kwoty zaległości w podatkach i opłatach kwota - 600.512,57 zł. została zabezpieczona hipoteką. Zastosowana obniżka górnych stawek podatków oraz udzielone ulgi, odroczenia obliczone za rok 20178stanowią łączną kwotę -165.934,07 zł., umorzenia 3.427,00 zł., odroczenia 3.318,00 zł.. Szczegółowe informacje o skutkach obniżenia górnych stawek podatkowych, o udzielonych umorzeniach, odroczeniach w poszczególnych podatkach przedstawia **załącznik Nr 4** do niniejszego sprawozdania.

Drugą grupą dochodów mających 11,51 % udział w wykonaniu dochodów własnych ma Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, dochody w tym dziale

zrealizowano w 100,08 %. Trzecią grupą dochodów mających 6,97 % udział w wykonaniu dochodów własnych ma Gospodarka mieszkaniowa, dochody w tym dziale zrealizowano 80,90 %.

Zaległości z tytułu czynszu na koniec roku wyniosły 4.978,95 zł. oraz z tytułu bezumownego użytkowania 10.955,54 zł. Poziom wykonania planu z tytułu odpłatnego nabycia praw własności 66,14%, próby zbycia nieruchomości nie przyniosły zamierzonego rezultatu, w roku 2019 ponownie zostają ogłaszane przetargi.

Poziom wykonania dochodów budżetu z wyłączeniem udziału dotacji celowych funduszy celowych i środków pozyskanych z innych źródeł w wysokości planowanych - 6.713.256,29 zł. i wykonanych - 6.812.919,47 zł. ujętych w części „**Realizacja zadań z udziałem dotacji i funduszy celowych**” w układzie wykonawczym przedstawia się następująco:

Dz. 020 - Leśnictwo	Plan 6.000 zł.	Wykonanie 5.999,50zł. tj. 99,99%
Kwota uzyskana za dzierżawę terenów łowieckich przekazana przez Starostwo Powiatowe Góra oraz Nadleśnictwo Góra		

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa	Plan 332.500,00 zł.	Wykonanie 268.976,85 zł. tj. 80,90 %
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:		
- opłaty za użytkowanie wieczyste	1.500 zł.	1.373,97 zł. 91,60%
- różne wpływy : koszty egzekucyjne	0 zł.	15,60 zł.
- najem i dzierżawy mienia	150.000 zł.	130.645,17 zł. 87,10%
- opłata za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	0	4.249,00 zł.
- wpływy z usług w tym: za energię, wodę	7.000 zł.	7.081,30 zł. 103,78 %
- odpłatne nabycie praw własności	150.000 zł.	99.204,10 zł. 66,14%
- odsetki od nieterminowych wpłat, odsetki wynikające z aktów notarialnych	3.000 zł.	865,37 zł. 28,85 %

- wpływy z różnych dochodów – bezumownie, opłaty dodatkowe, odszkodowania za szkody 24.816,43 , za materiały budowlan 498,91 , pozostałe dochody 227,00	21.000,00 zł.	25.542,34 zł. 121,63%
---	---------------	--------------------------

Dz. 750 – Administracja publiczna	Plan 18.000 zł.	Wykonanie 19.552,77zł. tj. %
- świadczone usługi	1.000 zł.	0 zł.
- zwrot kosztów pośrednich z tyt. projektu „Rozwój edukacji w Gminie Jemielno” 12.989,66, kara umowa za nieterminową dostawę 2.231,81, 330 odszkodowanie za samochód, zwrot niewykorzystanej dotacji Biblioteka i stowarzyszenie 3.718,54, zwrot opłaty sądowej 150 zł., za rozmowy telef, odsetki 132,76	0 zł.	19.552,77 zł.

Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	Plan 3.232.830,00 zł.	Wykonanie 3.050.258,37 zł. tj. 94,35 %
Udział w łącznej kwocie przypada na:		
- podatek od nieruchomości osoby prawne	639.720 zł.	599.957,74 zł. 93,78 %
- podatek rolny osoby prawne	46.000 zł.	45.331,00 zł. 98,55 %
- podatek leśny osoby prawne	179.000 zł.	180.599,00 zł. 100,89%
- odsetki od nieterminowych wpłat osoby prawne	705 zł.	54,00 zł. 7,66 %
- wpływy z różnych dochodów – koszty egzekucyjne – osoby prawne	100 zł.	0.
- podatek od nieruchomości osoby fizyczne	426.380 zł.	319.243,33 zł. 74,87 %
- podatek rolny osoby fizyczne	444.000 zł.	399.997,62 zł. 90,10 %
- podatek leśny osoby fizyczne	3.300 zł.	3.221,80 zł. 97,63 %

- podatek od środków transportowych osoby fizyczne	18.000 zł.	22.244,20 zł. 123,58 %
- podatek od spadków i darowizn osoby fizyczne	15.000 zł.	3.454,11 zł. 23,03 %
- podatek od czynności cywilno-prawnych (Urzędy Skarbowe) osoby fizyczne	80.000 zł.	54.888,00 zł. 68,61%
- odsetki od nieterminowych wpłat osoby fizyczne	2.000 zł.	2.062,37 zł. 103,12 %
- wpływy z różnych dochodów - koszty egzekucyjne	3.000 zł.	2.926,40 zł. 97,55 %
- opłata skarbowa	9.000 zł.	5.718,00 zł. 63,53 %
- opłata eksploatacyjna	195.000 zł.	177.205,63 zł. 97,28 %
- wpływy z opłat za zezwolenie za sprzedaż alkoholu	38.000 zł.	37.180,59 zł. 97,84%
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1.096.625,00 zł.	1.166.315,00 zł. 106,36 %
- podatek dochodowy od osób prawnych	37.000 zł.	29.859,58 zł. 80,70 %

Dz. 758 – Różne rozliczenia	Plan 4.357.080,00 zł.	Wykonanie 4.354.941,50 zł. tj. 99,95 %
Udział w łącznej kwocie przypada na:		
- subwencja ogólna w tym:	4.344.080 zł.	4.344.080 zł. 100 %
- część oświatowa	2.167.267 zł.	2.167.267 zł.
- część wyrównawcza	2.085.873 zł.	2.085.873 zł.
- część równoważąca	90.940 zł.	90.940 zł.
- różne dochody – zwroty z tyt. VAT	13.000 zł.	10.861,50 zł.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie	Plan 22 .000 zł.	Wykonanie 30.943,86 zł. tj. 140,65%
Kwotę stanowią wniesione opłaty do Szkoły Podstawowej w Jemielnie z tytułu korzystania z mediów -18.913,08 ; za energię ciepłą, wywóz i zrzut nieczystości płynnych oraz zwrot z Urzędu Skarbowego i z ZUS dot. SP Jemielno kwota 12.030,78 zł		

Dz. 852 – Pomoc Społeczna	Plan 12.000 zł.	Wykonanie 7.067,55 zł. tj. 58,90%
Wpłata za usługi opiekuńcze -7.002,35 zł., wpływy różne 65,20 zł.		
855 – Rodzina	Plan 21.400,00 zł.	Wykonanie 20.132,62 zł. tj.94,08 %
Wpływy z tytułu zwrotów zasiłków, zwrot zaliczek alimentacyjnych		
Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Plan 443.600,00	Wykonanie 443.971,14 zł. tj. 100,08 zł.
Wpływy za wywóz nieczystości i zrzut - 74.021,34 zł., odsetki – 86,91 zł., wpływy z tytułu opłat Urząd Marszałkowski - 3.218,21 zł., wpływy z tytułu opłat mieszkańców za wywóz nieczystości stałych -364.287,35 zł., koszty upomnienia 1,989,14 zł., odsetki 368,19 zł.		

2. Wydatki

Plan wydatków budżetowych z uwzględnieniem dokonanych zmian w wysokości 15.510.980,63 zł. wykonano w wysokości 14.541.300,37 zł. tj. 93,75 %.

W strukturze wykonania ogółem udział: wydatków bieżących stanowi 90,88 %, wydatków majątkowych stanowi 9,12%.

Ogólna wielkość wykonanych wydatków według kierunków działalności przedstawia **Załącznik Nr 6** do sprawozdania.

Przedstawione dane wskazują na największy udział w wielkości wykonanych wydatków Rodzina 30,14 %, Oświata i wychowanie -28,02%, w dalszej kolejności Administracja publiczna -11,11 %, Pomoc Społeczna 7%.

Udział w finansowaniu w łącznej wielkości wykonania wydatków 14.541.300,37 zł. dotacji celowej i funduszy celowych, środków pochodzących z innych źródeł stanowi kwotę 6.812.919,47 zł. tj. 46,85 %,

Wielkości wydatków, ze zróżnicowaniem na wydatki bieżące i majątkowe oraz kierunki realizacji zadań ujęto w **Załączniku Nr 7**

Szczegółowe wykonanie wydatków bieżących oraz ogólne wydatków inwestycyjnych (szczegółowe informacje dotyczące wydatków inwestycyjnych znajdują się w dalszych częściach sprawozdania) przedstawia się następująco:

Objaśnienia do wykonania planu finansowego – wydatki Urzędu Gminy w Jemielnie

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo	Plan	Wykonanie
	637.990,65	620.781,55 zł
	zł.	tj.97,30 %
Kwota ta stanowi 2% odpis od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego przysługujący Izbie Rolniczej		8.990,90 zł.
Melioracje wodne – Smolne, Cieszyny, Irządze, Chorągvice, Lubów, Ciechanów		43.000,00 zł
Wydatki związane z akcją – dotacja		309.290,65 zł
Wydatki majątkowe		259.500,00 zł
		-
Dz. 600 – Transport i łączność	Plan	Wykonanie
w tym:	1.033.100,00	858.277,81 z
	zł.	tj.83,08%

Drogi publiczne gminne		1.026.100,00 zł.	855.079,81 zł
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:			
	- gaz do rozgrzewania masy, mieszanka kamienna, barierka, lustro drogowe, rura karbowana, znaki drogowe, transport		29.405,69 zł.
	- - wynagrodzenie i pochodne :Olszewski H-odsnieżanie dróg, Baranowski B-udrażnianie i odmulanie przepustu, Stariat S-prace na drogach		3.106,52 zł.
	Wydatki majątkowe		822.567,60 zł.
Drogi publiczne powiatowe - zakup mieszanki na zimno ,transport			3.198,00 zł.
Dz. 630- Turystyka- wydatki majątkowe		11.000,00 zł.	9.400,00 zł.
Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa		Plan	Wykonanie
w tym:		243.012,00 zł.	238.674,09 zł.
Gospodarka gruntami i nieruchomościami		243.012,00zł.	238.674,00 zł.
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na			
	- zakup materiałów i wyposażenia w tym na:	86.560,90 zł	
	- zakup opału	10.800,00 zł.	
	- zakup materiałów budowlanych do prac remontowych budynków mienia komunalnego, sprzętu, narzędzi, tablic informacyjnych ,plandek, wąż, artykuły elektryczne i instalacyjne, remont lokal Zdzieszawice, świetlica Daszów, Jemielno, Ośrodek Zdrowia Jemielno	22.934,33 zł.	
	- zakup paliwa do ciągników , koparko-ładowarki typ Ostrówek, zakup płynów, olejów	38.170,51 zł.	
	- zakup części do ciągników, ostrówka, pił, beczkowitzu	11.699,61 zł.	

	-wydatki sołeckie	2.956,45 zł.
	- zakup energii elektrycznej i wody	18.261,53 zł
	- różne opłaty i składki : ubezpieczenia ciągników i przyczepy, ubezpieczenie całego mienia	11.759,97 zł
	-zajęcie komornicze za długi Kulesza K	12.227,47 zł
	- podatek VAT	126,31 zł.
	- pochodne od wynagrodzeń	1.099,67 zł.
	- opłaty sądowe	60,00 zł.
	- wpłaty z tytułu obciążeń Wspólnot Zdzesławice	25.802,70 zł.
	- wypisy z rejestru gruntów, sporządzenie map	1.500,40 zł.
	- wynagrodzenia bezosobowe w tym: - obsługa i wykonanie prac ostrówkiem -2.256,80 zł. - prace hydrauliczne,instalacyjne-4.479,84 zł.	6,736,64 zł.
	- zakup usług pozostałych i usług remontowych w tym na:	33.024,44 zł.
	- usługi kominiarskie	3.173,84 zł.
	- usługi podnośnikiem –naprawa lamp	516,60 zł.
	- naprawa lamp solarnych	8.241,00 zł.
	- wynajem i transport umywalek i kabin	2.243,88 zł.
	- naprawa gaśnic, badanie wydajności hydrantów	664,20 zł.
	- przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publ. zakup energii	4.349,99 zł.
	- wyceny nieruchomości, wyrysy działek	2.484,60 zł.
	- wywóz nieczystości płynnych	96,76 zł.
	- ogłoszenia w prasie	2.507,97 zł.
	- kontrola okresowa budynków, inwentaryzacja	1.800,00 zł.

	- przeglądy techniczne, naprawy	1.046,70 zł.
	- pozostałe usługi różne, transportowe, montażowe	1.407,90 zł.
	- wykonanie instalacji i przyłączy elektrycznych, pomiarów /wszystkie budynki mienia/	4.491,00 zł.
	Wydatki inwestycyjne	41.514,06 zł.

Dz. 710 – Działalność usługowa	Plan 25.610,00 zł.	Wykonanie 5.000,98 zł tj.19,53%
---------------------------------------	------------------------------	--

Kwotę wydatkowano na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji celu publicznego -5.000,98 zł.

Dz. 750 – Administracja publiczna	Plan 1.675.193,00 zł.	Wykonanie 1.644.222,59zł tj. 98,15%
Urzędy Wojewódzkie - wydatki do wysokości otrzymanej dotacji	Plan 12.890,00	Wykonanie 12.890,00 zł. tj.100%.
Rada Gminy	Plan 88.455,00zł.	Wykonanie 88.453,22 zł. tj.100,00%

Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:

	- zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług : puchary i piłki, kwiaty, odnowienie kwalifik.certyfikatu, wykonanie pieczętek, wykonanie podziękowań dla radnych	3.603,22 zł.	
	- diety radnych za udział w sesjach i komisjach rady	84.850,00 zł.	
Urząd Gminy		Plan 1.530.067,00 zł.	Wykonanie 1.499.099,95 tj.97,98%

Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:

	- wynagrodzenia osobowe pracowników	969.488,53zł.
--	-------------------------------------	---------------

- odpis na ZFŚS	33.198,27 zł.
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	68.103,00 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne	160.416,77 zł.
- składki na FP	12.150,08 zł.
- prowizja sołtysi	17.368,13 zł.
-wynagrodzenia bezosobowe	4.040,00 zł.
- zakup paliwa, oleju, płynów	10.385,94 zł.
- prenumerata czasopism, publikacji	5.238,91 zł.
- zakup środków czystości	2.700,98 zł.
- zakup artykułów spożywczych	253,80 zł.
- zakup materiałów biurowych, druki	4.044,89 zł.
- zakup części do samochodu służbowego, wyposażenie	1.169,97 zł.
- rozbudowa oprogramowania	2.513,63 zł.
- zakup części do komputerów i sprzętu, inne niezbędne akcesoria	7.092,49 zł.
- zakup węgla	7.790,00 zł.
- zakup artykułów elektrycznych	408,02 zł.
- tusz, toner , taśmy barwiące ,	6.946,00 zł.
- zakup materiałów i art. instalacyjnych, sanitarnych, grzejniki, klamki	2.090,45 zł.
- pozostałe zakupy : książki, zasilacz, roleta , choinka żywa	1.063,24 zł.
- zakup papieru do drukarek i do ksera	3.505,08 zł.
- rozmowy telefoniczne stacjonarne i komórkowe	8.724,23 zł.

- aktualizacja programu Panda, legislator dostępu do portali, e-Gmina, legalis, BIP	6.440,50 zł.
-usługi pocztowe	34.030,65 zł.
- usługi informatyczne, naprawa komputerów	27.060,00 zł.
- usługi prawnicze	19.459,40 zł.
- kursy, konferencje, konwent	13.356,60 zł.
- wywóz odpadów komunalnych i zrzut nieczystości	701,27 zł.
- przegląd samochodu, naprawy samochodu	194,99 zł.
- opieka autorska programów komputerowych	7.776,00 zł.
- dostęp do usługi eDGP i INFORLEX	4.920,00 zł.
- prowizje, opłaty bankowe	2.912,34 zł.
- usługi pralnicze, wykonanie pieczętek, przegląd gaśnic	742,54 zł.
- pozostałe usługi : drobne dostawy, czyszczenie przewodów kominowych, catering, odnowienie kwalifikow.certyfikatów, wykonanie tabliczek na drzwi	3.255,94 zł.
- zakup energii (energia, woda, gaz)	8.404,57 zł.
- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń, ekwiwalent za odzież, zakup okularów i środków czystości zgodnie z przepisami bhp	5.404,99 zł.
- zakup usług remontowych : konserwacja urządzeń łączności 1.771,20, remont samochodu FORD 10.083,20	11.854,40 zł.
- opłaty sądowe	3.061,46 zł.
- delegacje krajowe	8.763,61 zł.
- różne opłaty, ubezpieczenia samochodu , sprzętu i mienia Urzędu, opłaty komornicze	5.964,28 zł.
- usługi zdrowotne	690,00 zł.

	- opłata za gospod. odpadami komunalnymi	5.324,00 zł.	
	- indywidualna interpretacja	90,00 zł.	
Promocja jednostki samorządu terytorialnego: nagrody konkursowe -379,50zł., wykonanie kalendarzy,1958,16,wykonanie folderów,długopisów-945,38,nagroda Święto Policji-200,00, ogłoszenie w gazecie i inne-636,00		Plan 4.620,00 zł.	Wykonanie 4.619,04 zł. tj 99,98.%
Pozostała działalność		Plan 39.161,00 zł.	Wykonanie 39.160,38zł. tj. 100,00 %
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na diety dla sołtysów – 28.985,00,00, wiązanki okolicznościowe -885,00 zł., nagrody 1.199,49 zł., art. spożywcze 957,89,składki do do Stowarzyszenie 6.800,00 zł. upominki dla Komendanta PSP,Święto Policji,70-lecie Biblioteki w Wołowie- 333,00			
Dz.751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli oraz sądownictwa		47.353,00 zł	41.807,32 zł 88,29%
w tym : rozdział 75101 – aktualizacja spisów wyborców wydatki zrealizowano do wysokości otrzymanych dotacji -624,00 zł -75109 Wybory-diety komisji-20.510,00, wynagrodzenia bezosobowe +pochodne-11.244,87, drukowanie kart,wyrób pieczatek,obsługa informatyczna-4.570,75,wydatki kancelaryjne,wyposażenie lokali-4.857,70			
Dz.752 – Pozostałe wydatki obronne		200,00	200,00 tj.100%
-Zakup niszczarki			
Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		Plan 116.400,00	Wykonanie 82.180,48 zł.
w tym:		zł.	tj. 70,60%
Ochotnicze straże pożarne		Plan 115.000,00	Wykonanie 80.885,28 zł
		zł.	tj.70.34 %
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na:			
	- ekwiwalenty za udział w szkoleniach i pożarach	14.410,60 zł.	
	- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – ekwiwalent komendanta	7.200,00 zł.	

	- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne	14.298,81 zł.	
	- zakup materiałów i wyposażenia w tym:	13.817,62 zł.	
	- zakup paliwa, płyny, oleje	6.634,49 zł	
	- oprawy, uszczelki, akumulatorki żelowe, wąż strażacki, kosz na śmieci	1.027,42 zł.	
	- zakup kalendarze, nagrody-fanty na loterię	1.036,84 zł.	
	- materiały budowlane-blacha	225,00 zł.	
	- zakup części w tym m.in.pompa hamulcowa akumulatory, części do samoch.OSP Jemielno;przełącznik pod kierownicę,tłumik,lampy silniczek wycieraczek,pompa i cylinderek hamulca,zawór,lampy blyskowe,element optyczny	4.893,87 zł.	
	-zakup art.spożywczych	884,42 zł.	
	- zakup energii	6.858,42 zł.	
	- zakup usług w tym:	11.548,86 zł	
	- serwisowanie sprzętu : przegląd narzędzi hydraulicznych, przegląd techniczny samochodów,	754,04 zł.	
	- usługa transportowa,usługa kurierska, usługi kominiarskie, usługa księgowo-CIT	774,82 zł.	
	- kurs kwalifikowany pierwszej pomocy	6.660,00 zł.	
	- badania lekarskie	1.000,00 zł.	
	-opracowanie projektu-remont elektryki OSP Jemielno	2.360,00 zł.	
	- opłaty za komórki do systemów alarmowych	696,65 zł.	
	- ubezpieczenia strażaków i samochodów	5.902,79 zł.	
	- dotacje celowe zadania bieżące	5.267,11 zł.	
Rozdział 75414 – Obrona cywilna		1.000,00 zł.	1.000,00 zł.
Zakup latarki ręczne, delegacje wraz z usługą			

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe rozmowy komórkowe	400,00zł.	295,20
Dz. 757 – Obsługa długu publicznego	Plan 164.000,00 zł.	Wykonan 162.170,0 tj. 98,88 %
Wielkość wydatków poniesionych na zapłatę zobowiązań z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki -158.170,04 zł. ,provizji od zaciąganych kredytów -4.000,00 zł.,		

Dz.758 – Różne rozliczenia Nierozdysponowane rezerwy	Plan 90.030,00 zł.	Wykonan 0
Dz. 801 – Oświata i wychowanie w tym:	Plan 658.266,65 zł.	Wykonan 542.981,1 tj. 82,49
Rozdział 80101 -wydatki majątkowe	175.000,00 zł.	91.333,6 tj.52,19%

Rozdział 80104 - Przedszkola – przekazano dotację dla Gminy Góra ,Wąsosz, Rudna dotacja dla Niepublicznego Przedszkola, do którego uczęszczają nasi mieszkańcy	Plan 50.967,00 zł.	Wykonani 50.966,57 100,00 %
Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół	Plan 190.248,00 zł..	Wykonani 175.468,29 tj.92,23 %
Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na :		
- zakup paliwa, części ,remont samochodu Ford – dowożenie dzieci do SOSZW w Wąsoszu	11.614,99 zł.	
- zakup usług pozostałych : dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Irządzach i w Jemielnie	163.853,30 zł.	

Rozdział 80195 – Pozostała działalność		242.051,65 zł.	225.21
- zakup nagród w konkursach organizowanych przez PCDN i Moja Mała Ojczyzna w Górze -1.300,00, komisje egzaminacyjne nauczycieli 400,00zł., Realizacja projektu Rozwój Edukacji w Gminie Jemielno – 223.512,65			tj.93,0
Dz.855	Rodzina w tym : opłata za pieczę zastępczą – dzieci pozostające w rodzinach zastępczych - 29.163,89 zł. i placówkach opiekuńczo – wychowawczych -9.762,95zł., zwrot nienależnie pobranych zasiłków, świadczeń wychowawczych wraz odsetkami / zwrotu dokonali świadczeniobiorcy/ -11.001,12 zł.	49.935,00	49.927,96 z tj.99,99 %
Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		Plan	Wykonanie
w tym:		724.618,00	695.635,30z
Gospodarka ściekowa i ochrona wód w tym : wydatki majątkowe przydomowe oczyszczalnie ścieków 10.000,00 zł. zakup usług remontowo – konserwacyjnych oczyszczalnia- 36.900,00 zł., opłata za korzystanie ze środowiska 1.256,00 opłata za zrzut nieczystości ścieki-14.244,40 zł. podatek od nieruchomości -19.204,00 zł. analiza fizyko-chemiczna ścieków-1.642,05 zł.		83.248,00 zł.	83.246,45 zł tj.100,00 %
Gospodarka odpadami – wywóz odpadów – 291.302,92, wynagrodzenia i pochodne , zfsś 29.587,95., zakup koszy do segregacji 284,39 zł., materiały kancelaryjne i usługi pocztowe i informatyczne-9.850,57 zł.		360.000,00	331.025,83 91.95 %
Utrzymanie zieleni w miastach i gminach : wydatki sołeckie 7.796,02 zł. zakupy – środki chwastobójcze, części olej do kos, kosiarek 8.155,99 zł., ogławianie drzew-559,99 zł. , naprawa kos spalinowych-373,00 zł.		16.886,00	16.885,00 z 99.99 %
Koszty oświetlenia drogowego i eksploatację punktów świetlnych w tym : zakup energii –80.695,62 zł., konserwacja urządzeń – 63.931,22 zł.,		144.628,00	144.626,84 z 100,00 %

Pozostała działalność Udział w łącznej kwocie wykonania przypada na : wynagrodzenia i pochodne pracowników robót publicznych i gospodarczych Urzędu -108.438,55 zł. zakup usług zdrowotnych -740,00 zł. delegacje -239,43 zł. wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń : ekwiwalenty, ręczniki, mydła, proszki, woda mineralna, -1.985,12 zł. odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjal. -3.162,00zł. korzystanie z telefonów komórkowych -1.313,64 zł. gotowość przyjęcia psów do schroniska -2.460,00zł. zakup rękawic roboczych-1.368,42 zł. zakup karmy dla psów-69,02 zł. usługi weterynaryjne-75,00 zł.	Plan 119.856,00 zł.	Wykonanie 119.851,18 100,00 %
Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Plan 701.213,00 zł.	Wykonanie 481.958,69 tj. 68,73%
Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie – 157.489,00 zł., dotacja dla Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie –215.868,00zł. , - pozostała działalność dotacja dla Stowarzyszenia -3.700,00 zł. -podatek od nieruchomości -15.424,00 zł. -wydatki sołeckie -1.631,90 zł. - wydatki majątkowe -87.845,79 zł.		
Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport	Plan 76.896,00 zł.	Wykonanie 29.294,93 tj. 38,10 %
w tym: Zadania w zakresie kultury fizycznej w tym : -dotacje 20.000,00 zł. -wydatki sołeckie 894,93 zł. -zakup bramek aluminiowych dla KS Błyskawica-4.000,00 zł -zakup ślizg na plac zabaw Chorągvice-800,00 zł. -zakup pucharów 300,00 /bieg niepodległości/ wydatki majątkowe 3.300,00 zł.		

W dalszej części sprawozdania opisowego przedstawiono wykonania planów finansowych poszczególnych jednostek budżetowych Gminy w zakresach danych zaprezentowanym przez te jednostki

**SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU
SZKOŁY PODSTAWOWEJ W IRZĄDZACH
ZA 2018 ROK**

**Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80101 Szkoły podstawowe**

Plan 1 257 307 zł wykonanie 1 253 557,04 zł 99,70%

§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z planowanej kwoty 1 045 534 zł wydatkowano 1 044 588,74 zł co stanowi 99,91% planu, z czego:

- wynagrodzenia nauczycieli	581 767,15 zł
- godziny nadwymiarowe	47 514,18 zł
- wynagrodzenia administracji i obsługi	181 719,62 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 334,35 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	162 119,00 zł
- składki na Fundusz Pracy	12 734,44 zł
- umowy zlecenie	9 400,00 zł

§ 3020

Plan 53 177 zł wykonanie 53 146,88 zł 99,94%

Wypłacono dodatki wiejskie oraz ekwiwalenty BHP.

§ 4210

Plan 41 500 zł wykonanie 41 496,05 zł 99,99%

z czego:

- zakup opału	22 495,96 zł
- materiały biurowe, szkolne	3 639,58 zł
- środki czystości	2 893,51 zł
- materiały do bieżących remontów	2 300,13 zł
- prenumerata, publikacje	1 166,35 zł
- wydatki do utrzymania terenu wokół szkoły	1 848,60 zł
- tonery, tusze	672,00 zł
- szafy, stoliki	6 222,26 zł
- pozostałe wydatki	257,66 zł

§ 4240

Plan 25 500 zł wykonanie 25 478,08 zł 99,91%

- tablica interaktywna	17 500,00 zł
- księgozbiór	5 567,36 zł
- pomoce naukowe	2 410,72 zł

§4260

Plan 11 500 zł wykonanie 9 574,74 zł 83,25%

z czego:

- energia elektryczna	8 714,88 zł
- woda	859,86 zł

§ 4270

Plan 1 870 zł wykonanie 1 676,00 zł 89,62%

Wymiana lamp w holu szkoły, konserwacja alarmu.

§ 4280

Plan 1 000 zł wykonanie 1 000,00 zł 100,00%

Badania BHP pracowników.

§ 4300

Plan 19 320 zł wykonanie 19 289,89 zł 99,84%

Środki wydatkowano na:

- abonamenty portali: kadrowy, oświatowy, sprawozdania, środki trwałe, antywirus KESB selekt-pracownia komputerowa, vulkan organizacja, sekretariat, Kaspersky, świadectwa 12 857,93 zł

-usługi informatyczne	1 000,00 zł
- usługi BHP	1 476,00 zł
- usługi kominiarskie	1 226,24 zł
- przegląd, modernizacja oczyszczalni	1 045,50 zł
- przeglądy obiektu	2 375,15 zł
- pozostałe usługi	175,59 zł
- prowizje bankowe	670,77 zł

§ 4360

Plan 3 940 zł wykonanie 3 793,23 zł 96,27%

- telefony stacjonarne,internet

§ 4410

Plan 6 000 zł wykonanie 5 710,43 zł 95,17%

Delegacje służbowe krajowe.

§ 4430

Plan 4 850 zł wykonanie 4 756,00 zł 98,06%

Ubezpieczenie sprzętu komputerowego, budynków szkoły, wyposażenia, opieka autorska

Radix

§ 4440

Plan 38 961 zł wykonanie 38 961,00 zł 100,00%

Odpisy na ZFŚS.

§ 4520

Plan 2 656 zł wykonanie 2 656,00 zł 100,00%

Opłata śmieciowa

§ 4700

Plan 1 499 zł wykonanie 1 430,00 zł 95,39%

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan 80 850 zł Wykonanie 77 076,31 zł 95,33 %

§ 4010, 4040, 4110, 4120

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczyciela oddziału przedszkolnego przy szkole podstawowej z planowanej kwoty 63 160 zł wydatkowano 60 675,86 zł co stanowi 96,07 % planu.

§ 3020

Plan 4 210 zł wykonanie 3 377,07 zł 80,21%

Środki wydatkowano na dodatki wiejskie dla nauczyciela,

§ 4210

Plan 6 500 zł wykonanie 6 499,15 zł 99,98%

Środki wydatkowano na zakup opału i środków czystości.

§ 4240

Plan 2 000 zł wykonanie 1 647,47 zł 82,37%

Zakupiono telewizor, radioodtwarzacz, puzzle, gry planszowe

§ 4260

Plan 2 000 zł wykonanie 1 896,76 zł 94,83%

- energia elektryczna, woda

§ 4280

Plan 100 zł wykonanie 100,00 zł 100,00%

§ 4440

Plan 2 880 zł wykonanie 2 880,00 zł 100,00%

Odpisy na ZFŚS.

Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan 58 670 zł Wykonanie 57 743,70 zł 98,42%

§ 4010, 4040, 4110, 4120

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z planowanej kwoty 49 990 zł wydatkowano 49 282,36 zł z czego:

- wynagrodzenie nauczyciela 37 285,86 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 2 755,59 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne 8 149,69 zł
- składki na FP 1 091,22 zł

§ 3020

Plan 3 600 zł wykonanie 3 551,13 zł 98,64%

Środki wydatkowano na dodatki wiejskie dla nauczyciela, oraz BHP

§ 4210

Plan 1 200 zł wykonanie 1 198,58 zł 99,96%

Zakup środków czystości, opału.

§ 4240

Plan 1 000 zł wykonanie 830,63 zł 86,06%

Zakupiono radioodtwarzacz, gry i zabawki.

§ 4440

Plan 2 880 zł wykonanie 2 880,00 zł 100,00%

Odpis na ZFŚS.

Dział 801

Rozdział 80110 Gimnazja

Plan 175 623 zł Wykonanie 171 303,10 zł 97,54%

§ 4010, 4040, 4110, 4120

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli z planowanej kwoty 161 190 zł wydatkowano 156 986,54 zł co stanowi 97,40% planu z czego:

- wynagrodzenia nauczycieli 89 477,28 zł
- godziny ponadwymiarowe 40 923,46 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 14 864,10 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne 24 456,33 zł
- składki na Fundusz Pracy 1 582,16 zł

§ 3020

Plan 6 340 zł wykonanie 6 223,56 zł 98,16%

- dodatki wiejskie dla nauczycieli.

§ 4440

Plan 8 093 zł wykonanie 8 093,00 zł 100,00%
 Odpisy na ZFŚS.

Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan 4 000 zł Wykonanie 3 570,22 zł 89,26%
 Środki wydatkowano na doskonalenie nauczycieli.

Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80149 Organizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy

Plan 49 979 zł Wykonanie 47 414,65 zł 94,86%
 Środki wydatkowano na realizację specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów niepełnosprawnych w opiece przedszkolnej.
 Wypłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi nauczyciela wspomagającego 39 505,05 zł, dodatek wiejski 2 486,60, wydatki rzeczowe 700 zł, odpis ZFŚS 4 723 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80150 Organizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy

Plan 25 766 zł Wykonanie 24 487,72 zł 95,03%
 Środki wydatkowano na realizację specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów niepełnosprawnych szkoły podstawowej.
 Wypłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi nauczyciela wspomagającego 22 867,04 zł, dodatek wiejski 670,68 zł, odpis ZFŚS 950 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80152 Organizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy gimnazjum

Plan 2 200 zł Wykonanie 1 715,35 zł 77,97%
 Środki wydatkowano na realizację specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów niepełnosprawnych gimnazjum.

Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80195 Pozostała działalność

Plan 21 892 zł Wykonanie 21 883,70 zł 99,96%

Odpisy na ZFŚS dla emerytów, składki na ubezpieczenia społeczne z projektu „Rozwój edukacji w gminie Jemielno”.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza
Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów

Plan 2 050 zł Wykonanie 2 050,00 zł 100,00 %
 Środki wydatkowano na wypłatę stypendiów za szczególne osiągnięcia dla uczniów szkoły.

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU
SZKOŁY PODSTAWOWEJ W JEMIELNIE
ZA 2018 ROK

Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Plan 1 422 918 zł Wykonanie 1 414 988,62 zł 99,45%

§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z planowanej kwoty 1 124 673 zł wydatkowano 1 118 463,98 zł co stanowi 99,19% planu, z czego:

- wynagrodzenia nauczycieli	528 462,50 zł
- godziny ponadwymiarowe	75 024,01 zł
- wynagrodzenia administracji i obsługi	219 991,71 zł
- nagrody jubileuszowe, odprawy	51 495,60 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 869,98 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	162 941,18 zł
- składki na Fundusz Pracy	18 900,19 zł
- umowy zlecenie	2 778,81 zł

§ 3020

Plan 49 169 zł wykonanie 48 923,64 zł 99,50%
 Wypłacono dodatki, oraz wydatki BHP.

- usługi BHP	1 771,20 zł
- przeglądy obiektu	11 491,70 zł
- wywóz nieczystości płynnych	7 737,42 zł
- aktualizacja instrukcji p/pož.	861,00 zł
- usługi pozostałe	150,44 zł
- prowizje bankowe	807,69 zł

§ 4360

Plan 1 900 zł wykonanie 1 894,31 zł 99,70%

- telefony stacjonarne, internet

§ 4410

Plan 7 679 zł wykonanie 7 678,24 zł 99,99%

Delegacje służbowe krajowe.

§ 4430

Plan 4 000 zł wykonanie 4 000,00 zł 100,00%

Ubezpieczenie sprzętu komputerowego, budynków szkoły, wyposażenia.

§ 4440

Plan 45 697 zł wykonanie 45 697,00 zł 100,00%

Odpisy na ZFŚS.

§ 4520

Plan 4 605 zł wykonanie 4 515,00 zł 98,04%

Oплата śmieciowa

§ 4700

Plan 1 920 zł wykonanie 1 919,00 zł 99,94%

Dział 801 Oświata i wychowanie**Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Plan 100 600 zł Wykonanie 100 530,99 zł 99,93%

§ 4010, 4040, 4110, 4120

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli oddziału przedszkolnego przy szkole podstawowej z planowanej kwoty 86 388 zł wydatkowano 86 340,34 zł co stanowi 99,95% planu:

-wynagrodzenia	70 303,51 zł
-dod. wynagrodzenie roczne	2 052,00 zł
-składki na bezp. Społeczne	13 062,00 zł
-składki na FP	966,00 zł

§ 3020

Plan 7 452 zł wykonanie 7 437,15 zł 99,80%

Środki wydatkowano na dodatki wiejskie dla nauczycieli.

§ 4240

Plan 1 000 zł wykonanie 993,50 zł 99,35%

§ 4440

Plan 5 760 zł wykonanie 5 760,00 zł 100,00%
 Odpisy na ZFŚS.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan 101 031 zł Wykonanie 100 964,48 zł 99,93%

§ 4010, 4040, 4110, 4120

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z planowanej kwoty
 88 949 zł wydatkowano 88 940,03 zł z czego:

- wynagrodzenie nauczyciela 69 780,57 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 4 200,36 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne 14 278,45 zł
- fundusz pracy 680,65 zł

§ 3020

Plan 6 301 zł wykonanie 6 299,45 zł 99,97%

Środki wydatkowano na dodatki wiejskie dla nauczycieli.

§ 4240

Plan 1 000 zł wykonanie 0,00 zł 00,00%

§ 4440

Plan 4 781 zł wykonanie 3 585,75 zł 75,00%

Odpis na ZFŚS.

Dział 801

Rozdział 80110 Gimnazja

Plan 150 590 zł Wykonanie 142 405,35 zł 94,56%

§ 4010, 4040, 4110, 4120

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli z planowanej kwoty
 128 973 zł wydatkowano 121 536,05 zł co stanowi 94,24% planu

z czego:

- wynagrodzenia nauczycieli 93 175,50 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 6 948,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne 19 804,93 zł
- składki na Fundusz Pracy 1 607,62 zł

§ 3020

Plan 13 015 zł wykonanie 12 267,30 zł 94,25%

dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczyciela.

§ 4240

Plan 1 000 zł wykonanie 1 000,00 zł 100,00%

Mapy, lektury szkolne

§ 4440

Plan 7 602 zł wykonanie 7 602,00 zł 100,00%

Odpisy na ZFŚS.

Dział 801 Oświata i wychowanie**Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Plan 5 195 zł Wykonanie 2 379,27 zł 45,79%

Środki wydatkowano na doskonalenie nauczycieli.

Dział 801 Oświata i wychowanie**Rozdział 80150 Organizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy**

Plan 32 491 zł Wykonanie 32 431,00 zł 99,81%

Środki wydatkowano na realizację specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów niepełnosprawnych w szkole podstawowej.

Dział 801 Oświata i wychowanie**Rozdział 80152 Organizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy**

Plan 23 385 zł Wykonanie 23 385,00 zł 100,00%

Środki wydatkowano na realizację specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów niepełnosprawnych gimnazjum.

Dział 801 Oświata i wychowanie**Rozdział 80195 Pozostała działalność**

Plan 31 756 zł Wykonanie 30 505,66 zł 96,06%

Odpisy na ZFŚS dla emerytów, składki na ubezpieczenia społeczne z projektu „Rozwój edukacji w gminie Jemielno”.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów**

Plan 1 950 zł Wykonanie 1 950,00 zł 100,00 %

Środki wydatkowano na wypłatę stypendiów za szczególne osiągnięcia dla uczniów szkoły.

Dział 926 Kultura fizyczna**Rozdział 92601 Obiekty sportowe**

Plan 21 393 zł Wykonanie 19 835,87 zł 92,72%

Środki wydatkowano na utrzymanie obiektu sportowego „ORLIK”. Wynagrodzenia z umów zleceń animatorów sportu wraz z pochodnymi- 11 738,12 zł, zakup sprzętu sportowego- 2 999,55 zł, koszty energii- 5 098,20 zł.

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO WYDATKÓW JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W JEMIELNIE ZA 2018 ROK					
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie
851			OCHRONA ZDROWIA	40.208,00	39.929,57
	85153		Zwalczanie narkomanii	1.000,00	1.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.000,00
			- zakup sprzętu sportowego SP Jemielno		500,00
			- zakup sprzętu sportowego SP Irządze		500,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	38.860,00	38.857,01
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	180,00	178,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16.167,00	16.166,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.119,00	21.119,00
			- zakup materiałów na zajęcia świetlicowe GOUK		296,46
			- zakup materiałów z okazji Dzień Dziecka GOUK		249,69
			- Zakup art. Z okazji Dnia Dziecka w Psarach		200,97
			- zakup materiałów i wyposażenia – ZS w Jemielnie		2.000,00
			- zakup sprzętu sportowego KS Błyskawica w Luboszytach		1.000,00
			- zakup materiałów na Dzień Dziecka w Piotrowice		100,00
			- zakup materiałów na Dzień Dziecka w Cieszynach		206,39
			- dofinansowanie wycieczki szkolnej – ZS w Irządach		400,00
			- dofinansowanie wycieczki szkolnej – ZS w Irządach		400,00
			- zakup materiałów dla komisji		224,39
			- zakup materiałów na Dzień Dziecka – ZS w Irządach		195,00
			- zakup materiałów na zajęcia podczas ferii zimowych w Luboszytach		200,00
			- zakup materiałów na zajęcia podczas ferii zimowych – ZS w Irządach		600,62
			- sołectwo Bieliszów Mikołajki		499,06
			- Sołectwo Luboszyce		200,00
					300,00
					98,96
					495,37
					900,00
					501,68
					7.501,02
					308,23

		<ul style="list-style-type: none"> - Stowarzyszenie Luboszyce XXI wieku - Sołectwo Luboszyce Małe - GOUK (11-Listopada) - GOUK Jubileusz pożycia - GOUK zakup materiałów - sprzęt, art.biurowe,szafy,urządzenie wielofunkcyjne - Sołectwo Psary Mikołajki - festyn dla dzieci SP Jemielno - Straż Pożarna Psary dla dzieci - Sołectwo Luboszyce dla dzieci - Akademia pod Lipami zakup artykułów - SP Irządze spotkanie dla dzieci grill - SP Irządze sprzęt sportowy - spotkanie Kapeli Ludowej Gramy i śpiewamy Łęczycza - art.spożywcze na posiedzenia komicji - nagrody, upominki pogadanka Stowarzyszenie - mat.biurowe 		1.500,00 203,40 249,60 417,60 199,90 500,00 500,00 96,50 509,10 64,80
	4300	Zakup usług pozostałych	1.276,00	1.276,00
		- dofinansowanie wycieczki szkolnej – ZS w Irządzech		200,00
		- dofinansowanie ferii zimowych – GOUP		200,00
		- SP Irządze - animacja		500,00
		- Akademia pod Lipami wyjazd na basen		376,00
	4430	Różne opłaty i składki	118,00	117,30
	4700	Szkolenia pracowników	0,00	0,00
85195		Pozostała działalność	348,00	72,50
	4010	Wynagrodzenia osobowe	196,00	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	35,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1,00	1,00
	4300	Zakup usług pozostałych	78,00	71,50
	4410	Podróże służbowe krajowe	34,00	
ZADANIA ZLECONE				
855		RODZINA		
	85501	Świadczenie wychowawcze	2.198.002,00	2.197.984,21
	3110	Świadczenia społeczne	2.165.520,00	2.165.519,10
		- 216 rodzin korzysta ze świadczeń		
	4010	Wynagrodzenia osobowe	22.800,00	22.787,94
		- 1 osoba zatrud. na pełny etat – zastępstwo ref.z PUP		
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2.227,00	2.227,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4.490,00	4.485,18
	4120	Składki na Fundusz Pracy	698,00	697,99
	4300	Zakup usług pozostałych	690,00	690,00
	4440	Odpis na ZFŚS	1.577,00	1.577,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.075.141,00	2.017.976,57

		3110	Świadczenia społeczne - zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i opiekuńcze - fundusz alimentacyjny - zasiłek dla opiekuna - jednorazowe świadczenie z tyt. urodzenia dziecka - świadczenie rodzicielskie - składki na ubezpieczenie społeczne świadczeniobiorców (38 osób)	2.010.071,00	1.962.749,46 1.450.889,52 160.888,71 36.094,17 26.000,00 164.809,00 124.068,06
		4010	Wynagrodzenia osobowe - 1 osoba zatrudniona na pełny etat – ref.z PUP	19.730,00	19.122,52
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1.599,00	1.598,29
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4.364,00	4.137,37
		4120	Składki na Fundusz Pracy	923,00	806,06
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.265,00	5.507,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia - zakup węgla, kosze na śmieci, środki czystości - mat.biurowe, druki, tonery -akcesoria komp.,pamięć zew., laptop	7.110,00	5.593,73 2.010,00 2.213,73 1.370,00
		4260	Zakup energii	1.360,00	1.360,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych - licencje SYGNITY - prowizje bankowe - opłaty pocztowe - naprawa ksero, usługi	10.290,00	10.290,00 1.621,80 1.426,80 4.171,60 3.069,80
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	600,00	600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	514,00	489,14
		4440	Odpis na ZFŚS	3.557,00	3.557,00
		4700	Szkolenia pracowników	2.658,00	2.066,00
852			POMOC SPOŁECZNA	1.048.889,00	1.018.508,28
852	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji Społecznej	42.800,00	42.799,94
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne - 38 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy		42.799,94
ZADANIA WŁASNE					
	85202		Domy Pomocy Społecznej	109.234,00	108.703,78
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego - DPS Jawor – 1 osoba - DPS Niemcza –2 osoby (1 zmarła)(od VIII znowu - 2os.) - DPS Wroniniec – 1 osoba		108.703,78 31.078,12 33.363,13

		- DPS Milicz – 1 osoba (zmarła)		44.032,81
				229,72
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji Społecznej	8.355,00	8.228,71
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne - 21 osób pobierających zasiłek stały		8.228,71
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki emerytalne i rentowe	282.650,00	279.148,75
	3110	Świadczenia społeczne: - zasiłki celowe - 58 rodzin objętych pomocą - zasiłki okresowe – 92 rodziny objęte pomocą		279.148,75 20.000,00 259.148,75
85215		Dodatki mieszkaniowe	60.581,00	60.072,68
	3110	Świadczenia społeczne - dodatki mieszkaniowe: 331 wypłaconych świadczeń - dodatki energetyczne – 62 wypłacone świadczenia	60.547,00	60.049,01 58.865,38 1.183,63
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34,00	23,67
85216		Zasiłki stałe	93.150,00	91.893,03
	3110	Świadczenia społeczne - 21 rodzin pobierających świadczenia		91.893,03
85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	319.190,00	298.237,13
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - środki BHP dla pracowników	3.700,00	3.632,84
	4010	Wynagrodzenia osobowe - 5 osób zatrudnionych na pełny etat	205.100,00	198.196,70
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	13.868,00	13.866,41
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	37.125,00	35.865,03
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5.105,00	3.462,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe - informatyk, sprzątaczką, prac.admin.	2.100,00	1.112,78
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia - materiały biurowe , tusze, pieczątki - środki czystości - węgiel - druki - tonery - akcesoria komputerowe , Program Radix, dysk zew. - papier ksero - wydawnictwo - wyposażenie	14.460,00	11.494,36 1.791,79 629,90 450,00 726,62 1.109,87 4.921,07 529,53 0,00 1.335,58
	4260	Zakup energii	3.350,00	2.343,67
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	422,87
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	150,00
	4300	Zakup usług pozostałych - prowizje bankowe - licencje	12.930,00	9.381,53 1.730,03 649,44

			- usługi informatyczne - usługi pocztowe - inne		261,50 6.405,60 334,96
		4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - abonament za internet – Easy Com - abonament za telefon Orange Polska	2.160,00	1.749,00 500,43 1.248,57
		4410	Podróże służbowe krajowe - delegacje służbowe - ryczałt samochodowy	8.580,00	7.127,94 1.644,16 5.483,78
		4430	Różne opłaty i składki	247,00	247,00
		4440	Odpis na ZFŚS	6.060,00	6.060,00
		4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	1.205,00	1.205,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.500,00	1.920,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	23.234,00	20.951,26
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4.816,00	3.483,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe (3-4 opiekunki zatrudnione na podstawie umowy zlecenie)	18.418,00	17.467,78
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	84.055,00	84.027,72
		3110	Świadczenia społeczne - dotacja - środki własne Gminy		84.027,72 66.885,00 17.142,72
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	13.000,00	13.000,00
		3110	Świadczenia społeczne	13.000,00	13.000,00
	85295		Pozostała działalność	12.640,00	11.445,28
		3110	Świadczenia społeczne -prace społeczno-użyteczne		4.471,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.407,31
		4300	Zakup usług pozostałych - transport żywności z Banku Żywności w Lesznie		1.966,77
		4430	Różne opłaty i składki		3.600,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	167.000,00	131.396,00
		3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów - środki własne Gminy - dotacja		130.776,00 26.155,20 104.620,80
		3260	- zasiłki losowe - dotacja - własne		620,00 496,00 124,00
855			RODZINA		
	85503		Karta Dużej Rodziny	382,00	114,84
		4210	Zakup Materiałów i wyposażenia	382,00	114,84
	85504		Wspieranie rodziny	130.258,00	117.287,08
		3110		111.760,00	102.900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe 1 asystent zatrudniony na ½ etatu	13.091,00	9.382,23

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.023,00	1.022,20
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1.859,00	1.684,30
	4120	Składki na Fundusz Pracy	257,00	231,30
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.095,00	894,00
	4440	Odpisy na ZFŚS	593,00	593,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	580,00	580,00
WYDATKI OGÓŁEM			5.659.880,00	5.523.196,50

3. Wynik Finansowy Budżetu

Określony uchwałą budżetową po zmianach deficyt budżetu w wysokości 352.360 zł. nie został wykonany. Gmina wypracowała nadwyżkę w kwocie 473.663,26 zł.

W trakcie wykonywania budżetu spłacono przypadające na rok 2018 raty kredytów i pożyczek w wysokości -365.000 zł. Gmina w roku 2018 zaciągnęła kredyt w wysokości 510.000,00 zł. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu gminy za rok 2018 stanowi załącznik Nr 8 do sprawozdania. Informację o zaciągniętych kredytach zawiera załącznik Nr 9. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek stanowią na koniec 2018 roku kwotę 4.437.000,00 zł. 29,55 % wykonanych dochodów. Dług wzrósł w stosunku do końca roku 2017 o 145.000,00.

W uchwale budżetowej na rok 2018 po zmianach zaplanowano wydatki bieżące w wysokości -13.579.980,63 zł. wykonano -13.215.839,24 zł., dochody bieżące wykonano w kwocie 13.888.621,68 zł. Uzyskany wynik na działalności bieżącej / różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi / stanowi kwotę dodatnią 672.782,44,73 zł. i jest ona wyższa od kwoty planowanej 613.140. Gmina Jemielno na dzień 31 grudnia 2018 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych, zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę -707.943,00 zł. Stan wolnych środków na koniec roku stanowi kwotę -829.505,90 zł. Do planu roku 2019 zostały przyjęte wolne środki w wysokości 780.000 zł., pozostała kwota zwiększy plan wydatków roku 2019 z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi.

III. REALIZACJA ZADAŃ Z UDZIAŁEM DOTACJI I FUNDUSZY CELOWYCH

W łącznej kwocie wykonania wydatków, udział dotacji celowej, funduszy celowych oraz środków z innych źródeł stanowi kwotę 6.812,919,47zł. tj. 46,85%,

Na planowaną wielkość dotacji celowych, funduszy celowych, środków pozyskanych z innych źródeł -6.713.256,29. zrealizowano – 6.812.919,47 zł. tj. 101,48%

Rodzaj zadań i wielkość zaangażowania ujęto w **Załączniku Nr 10.**

IV. INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE

Udział wydatków inwestycyjnych w strukturze wydatków ogółem stanowi 9,12 %
Środki finansowe przeznaczone na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym stanowią kwotę 1.325.461,13 zł.

Informacja z wykonanych zadań inwestycyjnych przyjętych do realizacji w budżecie Gminy Jemielno na rok 2018r.

1. Borki-Smolne przebudowa drogi gminnej o nr 100835D

Plan wydatków: 1 062 000,00 zł

Wydatkowano: 1 031 684,10 zł

Źródła Finansowania:

- DUW/ Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016 -2019, kwota dofinansowania: 514.469,00 zł

- UMWD/ Geodeta Województwa - kwota dofinansowania: 483.420,00 zł

- Budżet Gminy: 33.795,10 zł

Środki finansowe wydatkowano na wykonanie robót budowlanych oraz pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania.

2. Przebudowa drogi gminnej w Jemielnie (od Państwa Łusiaczyków do Państwa Dziadkiewiczów)

Plan wydatków: 125.000,00 zł

Wydatkowano: 0,00 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy:0,00 zł

3. Przebudowa drogi Śleszów – Cieszyny – dokumentacja projektowa.

Plan wydatków: 25.000,00 zł

Wydatkowano: 23.316,00 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 23.316,00 zł

Środki finansowe wydatkowano na sporządzenie mapy do celów projektowych oraz sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

4.Przebudowa drogi w Łęczycy położonej na działce o nr 89/27.

Plan wydatków: 10.500,00 zł

Wydatkowano: 0,00 zł

5.Modernizacja drogi gminnej w Luboszycach Małych – dokumentacja.

Plan wydatków: 15.000,00 zł

Wydatkowano: 12.938,00 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 12.938,00 zł

Środki finansowe wydatkowano na wykonanie mapy do celów projektowych oraz sporządzenie dokumentacji projektowo -kosztorysowej.

6.Przebudowa drogi gminnej w m. Czeladź Mała - dokumentacja projektowa

Plan wydatków: 15.000,00zł

Wydatkowano: 14.129,50 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 14.129,50 zł

Środki finansowe wydatkowano na wykonanie mapy do celów projektowych oraz sporządzenie dokumentacji projektowo -kosztorysowej .

7.Kompleksowa oferta turystyczna na szlaku Odry w Krainie Łęgów Odrzańskich w Gminie Jemielno – dokumentacja.

Plan wydatków: 11.000,00 zł

Wydatkowano: 9.400,00 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 9.400,00 zł

Środki finansowe wydatkowano na sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej .

8.Przebudowa dachu budynek komunalny w Daszowie .

Plan wydatków: 24.300,00 zł

Wydatkowano: 23.829,06 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 23.829,06 zł

Środki finansowe wydatkowano na wykonanie robót budowlanych oraz pełnienie nadzoru inwestorskiego.

9.Zakup kosiarki bijakowej.

Plan wydatków: 20.000,0 zł

Wydatkowano: 17.685,00 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 17.685,00 zł

Środki finansowe wydatkowano na zakup kosiarki bijakowej przeznaczonej do wykaszania poboczy dróg gminnych oraz terenów zielonych.

10. Termomodernizacja budynku urzędu wraz z przebudową pomieszczeń- dokumentacja projektowa.
Plan wydatków: 30.000,00 zł
Wydatkowano: 0,00 zł

11. Zakup samochodu strażackiego dla OSP.
Plan wydatków: 30.000,00 zł
Wydatkowano: 0,00 zł

12. Modernizacja dachu w SP Irządze
Plan wydatków: 25.000,00 zł
Wydatkowano: 24.000,01 zł
Źródła Finansowania:
-Budżet Gminy: 24.001,00 zł
Środki finansowe wydatkowano na wykonanie budowlanych prac modernizacyjnych dachu budynku szkoły w Irządzech.

13. Remont dachu papowego na budynku SP Jemielno.
Plan wydatków: 60.000,00 zł
Wydatkowano: 58.723,67 zł
Źródła Finansowania:
-Budżet Gminy: 58.723,67 zł
Środki finansowe wydatkowano na wykonanie remontu dachu papowego polegającego na ułożeniu warstwy papy termozgrzewalnej.

14. Modernizacja instalacji grzewczej w SP Jemielno
Plan wydatków: 90.000,00 zł
Wydatkowano: 8.610,00 zł
Źródła Finansowania:
-Budżet Gminy: 8.610,00 zł
Środki finansowe wydatkowano na sporządzenie audytu energetycznego budynku szkoły w Jemielnie.

15. Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.
Plan wydatków: 10.000,00 zł
Wydatkowano: 10.000,00 zł
Źródła Finansowania:
-Budżet Gminy: 10.000,00 zł
Środki finansowe wydatkowano na dofinansowanie budowy 10 przydomowych oczyszczalni ścieków.

16. Przebudowa dachów : świetlica Smolne i świetlica Daszów
Plan wydatków: 86.800,00 zł
Wydatkowano: 86.695,79,00 zł
Źródła Finansowania:
- UMWD w ramach konkursu „, Odnowa Dolnośląskiej Wsi””, kwota dofinansowania: 25.000,00 zł;
-Budżet Gminy: 61.695,79 zł
Środki finansowe wydatkowano na wykonanie robót budowlanych oraz pełnienie usługi nadzoru inwestorskiego.

17. Przebudowa świetlicy wiejskiej w Luboszycach.
Plan wydatków: 180.000,00 zł
Wydatkowano: 1.150,00 zł
Źródła Finansowania:
-Budżet Gminy: 1.150,00 zł

Środki finansowe wydatkowano na sporządzenie aktualizacji kosztorysów inwestorskich.

18. Rozbudowa budynku bazy turystycznej "Pod lipami" – dokumentacja projektowa dotacja inwestycyjna dla GOUK.

Plan wydatków: 40.000,00 zł

Wydatkowano: 0,00 zł

19. Budowa otwartej strefy aktywności w Luboszycach.

Plan wydatków: 50.000,00 zł

Wydatkowano: 3.300,00 zł

Źródła Finansowania:

-Budżet Gminy: 3.300,00 zł

Środki finansowe wydatkowano na sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

20. Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Plan wydatków: 21.400,00zł

Wydatkowano: 0,00 zł

V. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT 2 I 3 DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

W trakcie roku budżetowego dokonano zmian w planie wydatków w rozdziale 80195 – Pozostała działalność, Gmina realizował projekt Rozwój edukacji w Gminie Jemielno. Zmiany w planie dotyczyły klasyfikacji budżetowej.

VI. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W wieloletniej prognozie finansowej są przewidziane limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie pn. Kompleksowa oferta turystyczna na szlaku Odry w krainie łęgów odrzańskich. W roku 2018 wykonano dokumentację, projekt zostanie zrealizowany w roku 2019.

VII. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Uchwałą Nr XLVIII/270/10 Rady Gminy Jemielno z dnia 10 listopada 2010 roku w sprawie gromadzenia na wydzielonym rachunku dochodów przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie wskazano szkoły. Jednostki oświatowe nie gromadziły środków na wydzielonym rachunku.

VIII. ZAMÓWIENIA PUBLICZNE

Zamówienia Publiczne w roku 2018

Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 1579 z późn. zm.) określa zasady i tryby udzielania zamówień publicznych , środki ochrony prawnej , kontrolę udzielania zamówień publicznych oraz wymienia organy właściwe w sprawach uregulowanych w ustawie .

Celem prowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego jest zawarcie umowy. Wykonawca, który złożył najkorzystniejszą ofertę na jej podstawie wykonuje odpłatnie roboty budowlane , dostawy lub usługi na rzecz zamawiającego.

Progów zawartych w ustawie, dzielących obszary obowiązywania ustawy na sfery o mniejszym lub większym stopniu sformalizowania procedur udzielania zamówień jest dziewięć .

Podstawowe tryby udzielania zamówień to przetarg nieograniczony oraz przetarg ograniczony

- Zamówień nie udzielono, których oszacowana wartość zamówienia wyrażona w złotych była równa lub przekraczała kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art.11. ust.8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych;
- Zamówień, których oszacowana wartość zamówienia wyrażona w złotych była mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art.11 ust.8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych udzielono na realizację niżej wymienionych zadań:

Roboty budowlane

- Zadanie pn. : “ Borki-Smolne przebudowa drogi gminnej o nr 100835D”
Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony.
- szacunkowa wartość zamówienia ustalona na kwotę: 861.394,60 zł;
- wartość zamówienia wg zawartej umowy z wykonawcą wyniosła: 1 015 937,70 zł
-termin wykonania zamówienia: do 31 października 2018r.

Usługi:

- Zadanie pn. “ Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do Szkoły Podstawowej w Jemielnie i Szkoły Podstawowej w Irządzach w roku szkolnym 2018/2019 “.
Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony
-szacunkowa wartość zamówienia została ustalona na kwotę: 77.655,56 zł
-wartość zamówienia wg zawartej umowy z wykonawcą: 79.337,20 zł
-termin realizacji zamówienia: od 03.09.2018r. do 21.12.2018r.

- Zadanie pn. " Udzielenie kredytu długoterminowego w wysokości 510 000,00 zł"

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

 - szacunkowa wartość zamówienia ustalona na kwotę: 167.800,00 zł
 - wartość zamówienia wg zawartej umowy z wykonawcą: 188.109,12 zł
 - termin realizacji zamówienia: do 25.06.2028r.

- Zadanie pn. " Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do Szkoły Podstawowej w Jemielnie i Szkoły Podstawowej w Irządzach w roku 2019 ".

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

 - szacunkowa wartość zamówienia została ustalona na kwotę: 180.391,08 zł
 - wartość zamówienia wg zawartej umowy z wykonawcą: 212.402,06 zł
 - termin wykonania zamówienia: od 02.01.2019 do 31.12.2019r.

- Zadanie pn. " Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Jemielno w roku 2019".

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

 - wartość szacunkowa zamówienia została ustalona na kwotę: 299.994,75zł
 - wartość zamówienia wg zawartej umowy z wykonawcą: 371.790,00 zł
 - termin wykonania zamówienia: 01.01.2019r. - 31.12.2019r.

- Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Jemielno wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury.

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony
- ✓ Część I. Ubezpieczenie majątku i odpowiedzialności cywilnej Gminy Jemielno.
 - wartość szacunkowa zamówienia została ustalona na kwotę: 52.000,00 zł
 - wartość zamówienia wg zawartej umowy z wykonawcą: 41.686,00 zł
 - termin realizacji zamówienia: od 06.02.2018r. do 05.02.2020r.
- ✓ Część II. Ubezpieczenie pojazdów mechanicznych Gminy Jemielno.
 - wartość szacunkowa zamówienia została ustalona na kwotę: 25.000,00 zł
 - wartość zamówienia wg zawartej umowy z wykonawcą: 12.036,00 zł
 - termin realizacji zamówienia: od 06.02.2018r. do 05.02.2020r.
- ✓ Część III. Ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP Gminy Jemielno.
 - wartość szacunkowa zamówienia została ustalona na kwotę:10.000,00 zł
 - wartość zamówienia wg zawartej umowy z wykonawcą: 6.668,00zł
 - termin realizacji zamówienia: od 06.02.2018r. do 05.02.2020r.

Dostawy:

- Zadanie pn. " Dostawa energii elektrycznej do budynków mienia gminnego w roku 2018 "

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

 - wartość szacunkowa zamówienia została ustalona na kwotę: 21.854,08 zł

- wartość zamówienia wg zawartej umowy z wykonawcą: 16.655,87 zł
- termin realizacji zamówienia : od 10.07.2018r. do 31.12.2018r.

- Zadanie pn. 'Dostawa energii elektrycznej do budynków mienia gminnego w roku 2019''.
Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony
 - wartość szacunkowa zamówienia została ustalona na kwotę: 72.135,44 zł
 - wartość zamówienia wg zawartej umowy z wykonawcą: 49.211,48 zł
 - termin realizacji zamówienia : 01.01.2019r. - 31.12.2019r.

- Zadanie pn. 'Dostarczenie sprzętów i pomocy dla placówek edukacyjnych w ramach projektu Rozwój edukacji w Gminie Jemielno''.
Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony
 - wartość szacunkowa zamówienia została ustalona na kwotę: 115.263,67 zł
 - wartość zamówienia wg zawartej umowy z wykonawcą: 147.600,00 zł
 - termin wykonania zamówienia: 20 dni od daty zawarcia umowy .

- Okoliczności udzielenia zamówienia publicznego w trybie negocjacji z ogłoszeniem, dialogu konkurencyjnego, negocjacji bez ogłoszenia, zamówienia wolnej ręki, zapytania o cenę, licytacji elektronicznej nie wystąpiły.

- Ustawy nie stosowano do udzielenia zamówień, których przesłanki stosowania wymieniono w art.4 pkt 8 ustawy pzp.

- Stosownie do art.98 ust. 2 ustawy Pzp w związku z art. 98 ust.1 sporządzono i przekazano roczne sprawozdanie o udzielonych zamówieniach w terminie i zakresie określonym w rozporządzeniu.

WÓJT GMINY
JEMIELNO
Anita Sierpowska
Anita Sierpowska