

# Sprawozdanie

## Burmistrza Miasta i Gminy Chmielnik z wykonania budżetu za 2018 rok

Uchwałą nr XLI / 371 /2017 Rady Miejskiej w Chmielniku w dniu 28 grudnia 2017 r. przyjęto do realizacji budżet Miasta i Gminy Chmielnik na 2018 rok

- planowane dochody budżetu	-	<b>61 354 000,00 zł</b>
<i>dochody bieżące</i> -	48 675 934,38	
<i>dochody majątkowe</i> -	12 678 065,62	
planowane wydatki budżetu	-	<b>63 451 000,00 zł</b>
<i>wydatki bieżące</i> -	45 041 759,53	
<i>wydatki majątkowe</i> -	18 409 240,47	
- planowany deficyt budżetu	-	<b>2 097 000,00 zł</b>
- planowane przychody	-	<b>3 600 000,00 zł</b> , z tego:
1) <i>z zaciągniętych kredytów</i>	-	2 600 000,00 zł
2) <i>z zaciągniętych kredytów</i>	-	1 000 000,00
- planowane rozchody budżetu	-	<b>1 503 000,00 zł</b> :
1) <i>splaty rat kredytów</i>	-	670 000,00 zł
2) <i>splaty pożyczek długoterminowych</i>	-	33 000,00 zł
3) <i>wykup papierów wartościowych</i>	-	800 000,00 zł.
<i>(obligacji komunalnych)</i>		

Kwota planowanych dochodów Gminy na 2018 rok w uchwalonym budżecie pierwotnym uległa w okresie objętym sprawozdaniem zmniejszeniu o kwotę - 544 581,24, natomiast kwota planowanych wydatków budżetowych zwiększyła się o kwotę 4 710 209,28.

Wzrost planowanych wydatków budżetowych powstał głównie z powodu konieczności zabezpieczenia zwiększonych środków finansowych na realizację przedsięwzięcia „*Budowa i wyposażenie Zespołu Placówek Oświatowych w Piotrkowicach*”, Spowodowało to zwiększenie deficytu budżetowego o kwotę 5 254 790,52.

Możliwość zaciągnięcia preferencyjnej pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Kielcach na współfinansowanie przedsięwzięcia oraz

wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu a wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek lat ubiegłych, pozwoliły na zabezpieczenie pełnego finansowania wzrostu planowanych nakładów na przedsięwzięcie.

Zmiany kwot planowanych dochodów i wydatków spowodowały zwiększenie planowanej pierwotnie kwoty deficytu budżetu z kwoty 2 097 000,00 do kwoty **7 351 790,52**

Zmiany wprowadzone uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy spowodowały zwiększenia w ostatecznych kwotach przeznaczonych na :

- zadania zlecone Gminie w zakresie: zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- zadania inwestycyjne w ramach programu odbudowy dróg gminnych w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych,
- zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie,
- realizację własnych zadań bieżących gminy,
- zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2017 roku.

W wyniku zmian dokonanych uchwałami Rady Miejskiej w Chmielniku oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy plan budżetu na dzień 31.12.2018 r. wynosił :

- planowane dochody budżetu	-	<b>60 809 418,76 zł</b>	w tym:
<i>dochody bieżące</i>	-	49 282 318,46	
<i>dochody majątkowe</i>	-	11 527 100,30	
- planowane wydatki budżetu	-	<b>68 161 209,28 zł</b>	w tym:
<i>wydatki bieżące</i>	-	48 041 712,31	
<i>wydatki majątkowe</i>	-	20 119 496,97	
- planowany deficyt budżetu Gminy	-	7 351 790,52	
- planowane przychody	-	8 854 790,52	
1) z zaciągniętych kredytów		2 600 000,00	
2) z zaciągniętych pożyczek		4 750 000,00	
2) z wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu a wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek lat ubiegłych w kwocie		1 504 790,52	
- planowane rozchody budżetu	-	<b>1 503 000,00 zł</b>	
1) spłaty rat kredytów	-	670 000,00 zł	
2) spłaty rat pożyczek długoterminowych	-	33 000,00 zł	
3) wykup papierów wartościowych (obligacji komunalnych)	-	800 000,00 zł.	

**BURMISTRZ**

*Paweł Wójcik*

**Wykonanie planu dochodów i wydatków budżetu za 2018 rok przedstawia się następująco:**

## I. DOCHODY

Wykonanie dochodów wyniosło **60 040 796,80 zł** co stanowi 98,74 % kwoty planowanej (60 809 418,76) w tym:

*dochody bieżące* - 48 873 838,55

*dochody majątkowe* - 11 166 958,25

Wykonanie planu dochodów bieżących wg rodzaju przedstawia się jak niżej:

Rodzaj	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania w %
<b>Dochody bieżące : w tym</b>	<b>49 282 318,46</b>	<b>48 873 828,55</b>	<b>99,17</b>	<b>X</b>
- <i>subwencje</i>	<i>14 402 782,00</i>	<i>14 402 782,00</i>	<i>100,00</i>	<i>29,47</i>
- <i>dotacje celowe z budżetu UE oraz z budżetu państwa na współfinansowanie projektów UE</i>	<i>1 691 376,17</i>	<i>1 383 967,57</i>	<i>81,82</i>	<i>2,83</i>
- <i>dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone</i>	<i>15 704 513,50</i>	<i>15 369 196,57</i>	<i>97,86</i>	<i>31,45</i>
<i>dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień</i>	<i>6 000,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>0,01</i>
- <i>dotacje z budżetu państwa na zadania własne</i>	<i>2 160 014,36</i>	<i>2 139 827,39</i>	<i>99,07</i>	<i>4,38</i>
- <i>udziały Gminy w PIT i CIT</i>	<i>5 954 529,00</i>	<i>6 324 333,81</i>	<i>106,21</i>	<i>12,94</i>
- <i>podatki i opłaty lokalne</i>	<i>8 095 641,44</i>	<i>7 979 293,25</i>	<i>98,56</i>	<i>16,33</i>
- <i>dochody pozostałe własne</i>	<i>1 267 461,99</i>	<i>1 268 437,96</i>	<i>100,05</i>	<i>2,59</i>

*Szczegółowe wykonanie planu dochodów wg klasyfikacji budżetowej wykazano w załączniku nr 1 do sprawozdania.*

W 2018 roku w strukturze dochodów bieżących budżetu gminy najwyższy udział stanowią dotacje na zadania zlecone do realizacji przez administrację rządową tj. 31,45 % , z czego, 8 071 956,91 zł to dotacja na realizację Programu 500 + finansowanego jako zadanie zlecone w całości ze środków budżetu Państwa.

**BURMISTRZ**

*Paweł Wójcik*

Na realizację zadań bieżących Gmina otrzymała dotacje z budżetu państwa :

- 1) na zadania własne  
plan 2 160 014,36      wykonanie 2 139 827,39
- 2) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz zlecone gminie do realizacji  
plan 15 704 513,50      wykonanie 15 369 196,57
- 3) na zadania administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień .  
plan 6 000,00      wykonanie 6 000,00

Otrzymane środki wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem, niewykorzystane kwoty dotacji zostały zwrócone w terminach określonych ustawami lub zgodnie z zawartymi porozumieniami.

Kolejne źródło stanowiące znaczące dochody to subwencje stanowiące 29,47 % w strukturze dochodów bieżących i obejmuje :

*subwencje wyrównawczą uzupełniającą w kwocie 4 228 516,00*

*subwencje oświatową w kwocie 9 583 437,00*

*subwencje równoważącą w kwocie 289 966,00*

Subwencje otrzymywane były miesięcznie i zostały wykonane w 100% zaplanowanych kwot. W 2018 roku Gmina otrzymała z budżetu państwa jednorazową kwotę 240 863,00 jako uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych czyli tzw. dochody własne w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”, stanowią trzecie co do wielkości źródło dochodów budżetu (16,33%), zrealizowano w 98,56 % w stosunku do kwot zaplanowanych.

Podstawowe dochody z tytułu podatków i opłat wykonano jak niżej:

Treść	Plan	Wykonanie	%
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 824 529,00	6 194 670,00	106,35
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	130 000,00	129 663,81	99,74
- podatek rolny	670 000,00	601 768,24	89,82
- podatek od nieruchomości	4 367 600,00	4 407 573,02	100,92

- podatek leśny	85 000,00	84 303,90	99,18
- podatek od środków transportowych	260 000,00	273 361,20	105,14
- podatek dochodowy osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	5 760,58	57,61
- podatek od czynności cywilnoprawnych	251 000,00	278 919,68	111,12
- wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00	45 223,00	90,45
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	738 000,00	738 026,77	100,00
<b>OGÓŁEM</b>	<b>12 386 129,00</b>	<b>12 759 270,20</b>	<b>103,01</b>

Pomimo dobrej realizacji dochodów podatkowych zaległości na koniec 2018 roku są znaczne i przedstawiają się następująco:

Rodzaj podatku, opłaty	Od osób prawnych	Od osób fizycznych	Razem zaległości	Struktura zaległości(%)
- opłaty za zarząd, użytkowanie wieczyste, najmu, dzierżawy		15 329,99	15 329,99	2,59
- mandaty karne		10 456,40	10 456,40	1,77
- od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej		9 038,01	9 038,01	1,53
- podatek od nieruchomości	192 492,70	153 915,52	346 408,22	58,57
- podatek rolny	1 617,00	45 952,15	47 569,15	8,04
- podatek leśny	0,00	4 487,04	4 487,04	0,76
- od środków transportowych	6 588,98	39 349,99	45 938,97	7,77
- podatek od spadków i darowizn		2 505,51	2 505,51	0,42
- opłata za gospodarowanie odpadami		65 381,03	65 381,03	11,06
- opłata planistyczna		7 972,00	7 972,00	1,35
-zwrot dotacji pobranej z naruszeniem procedur		35 750,39	35 750,39	6,05
- pozostałe podatki i opłaty		557,70	557,70	0,09
<b>Razem</b>	<b>200 698,68</b>	<b>390 695,73</b>	<b>591 394,41</b>	X
Fundusz alimentacyjny		1 340 907,54	1 340 907,54	X
<b>Ogółem</b>	<b>200 698,68</b>	<b>1 731 603,27</b>	<b>1 932 301,95</b>	X

Zaległości od osób prawnych stanowią – 10,39 % zaległości ogółem a zaległości od osób fizycznych 89,61 %.

Zaległości ogółem stanowią 3,95 % dochodów bieżących uzyskanych przez Gminę w 2018 r. a 9,13 % kwoty wykonanych podatków, opłat i innych należności, w których te zaległości wystąpiły. Zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych na dzień 31.12.2018 r. wynoszą ogółem 591 394,41 i zmniejszyły się w porównaniu do 2017 roku o kwotę 198 837,78 zł, głównie w zakresie zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych tj. 84 040,37

Największe zmniejszenia odnotowano :

- podatku od nieruchomości od osób prawnych – 193 993,67
- podatku rolnego o kwotę 9 708,81 zł.
- opłaty za zarząd, użytkowanie wieczyste, najmu, dzierżawy - 18 825,40

Pozostałe należności z tytułu podstawowych dochodów podatkowych i opłat uległy niewielkim zmianom.

W celu windykacji zaległości w 2018 roku wystawiono:

- od zaległości podatkowych 731 sztuk upomnień na kwotę 346 352,89 zł oraz 209 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 63 137,00 zł.
- od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 625 upomnień na kwotę 58 344,22 oraz 119 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 18 879,20 zł.
- do zaległości z tytułu gospodarki mieniem komunalnym wystawiono 17 wezwań do zapłaty na kwotę 13 764,80 zł.

Egzekucje administracyjne najczęściej nie przynoszą oczekiwanych rezultatów. Z powodu braku możliwości ściągnięcia zaległości często następuje umorzenie postępowań egzekucyjnych przez urzędy skarbowe..

W wyniku obniżenia uchwałami Rady Miejskiej górnych stawek podatków ustalonych rozporządzeniem Ministra Finansów na 2018 rok, skutki dla budżetu w 2018 roku wynosiły:

- w podatku od nieruchomości	302 533,57 zł
- w podatku rolnym	0,00 zł
- w podatku od środków transportowych	<u>93 742,99 zł</u>
<b>razem</b>	<b>396 276,56 zł</b>

Skutki udzielonych uchwałą Rady Miejskiej ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości wyniosły – 112 442,76 zł z tego:

**BURMISTRZ**

*Paweł Wójcik*

- grunty, budowle, budynki wykorzystywane na potrzeby związane z ochroną przeciwpożarową – 18 833,42
- grunty, budowle, budynki wykorzystywane na potrzeby działalności kulturalnej oraz biblioteki - 4 414,92
- budynki mieszkalne znajdujące się na gruncie gospodarstw rolnych - 89 194,42

Skutki wydanych przez Burmistrza Miasta i Gminy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, decyzji o umorzeniu zaległości podatkowych ogółem za 2018 rok wynoszą **94 607,45 zł**, z tego przypada na:

- podatek od nieruchomości - 84 443,65 zł
- podatek rolny - 3 602,00 zł
- podatek leśny - 103,40 zł.
- podatek od środków transportowych - 1 679,40 zł
- odsetki - 4 779,00 zł

Wykonanie planu dochodów majątkowych wg rodzaju przedstawia się jak niżej:

Rodzaj	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania w %
<b>Dochody majątkowe : w tym</b>	<b>11 527 100,30</b>	<b>11 166 958,25</b>	<b>96,88</b>	<b>X</b>
- dotacje celowe ze środków budżetu UE na finansowanie zadań	5 068 818,21	4 735 525,75	93,42	42,41
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycji realizowanych z udziałem środków UE	112 827,96	112 794,12	99,97	1,01
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gminy	6 008 341,13	6 008 341,13	100,00	53,80
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gminy	39 476,00	34 799,86	88,15	0,31
- dotacje celowe jako pomoc finansowa udzielana między jst na dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gminy	23 200,00	6 150,00	26,51	0,06
- ze sprzedaży majątku i składników majątkowych i przekształcenia prawa własności	225 937,00	220 833,00	97,74	1,98
- odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	48 500,00	48 514,39	100,03	0,43

**BURMISTRZ**  
Paweł Wójcik

Wykonanie dochodów majątkowych wynosi 96,88 % kwot zaplanowanych, a 18,60 % dochodów wykonanych ogółem. Najwyższy wskaźnik dochodów majątkowych stanowią dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gminy tj. 53,80

Również znaczącym źródłem są dotacje celowe na finansowanie zadań ze środków UE, które stanowią 42,41 % dochodów majątkowych i zostały wykonane w 93,42%.

Niski jest natomiast wskaźnik wykonania dochodów majątkowych stanowiących dochody ze sprzedaży mienia komunalnego (1,98%). Dochody te zrealizowane zostały w wysokości zbliżonej do zaplanowanej do osiągnięcia..

W 2018 roku dodatkowy dochód majątkowy stanowią odszkodowania objęte decyzjami Wojewody Świętokrzyskiego za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego na realizację inwestycji drogowej polegającej na budowie północnej obwodnicy Chmielnik w ciągu drogi wojewódzkiej wraz z przebudową innych dróg publicznych oraz przebudową sieci uzbrojenia i zjazdów na terenie miasta i gminy Chmielnik.

## II. WYDATKI

**Plan wydatków** na dzień 31.12.2018 rok stanowi kwotę - **68 161 209,28 zł**

i został zrealizowany w kwocie **65 224 677,70 zł.** co stanowi **95,69 %**

w tym:            *wydatki bieżące* -    46 047 986,23

*wydatki majątkowe* - 19 176 691,47

Wykonanie planu wydatków wg rodzaju przedstawia się jak niżej:

Rodzaj WYDATKU	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania
<b>Wydatki bieżące: w tym</b>	<b>48 041 712,31</b>	<b>46 047 986,23</b>	<b>95,85</b>	<b>X</b>
<i>Wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne</i>	<i>14 994 380,45</i>	<i>14 647 189,23</i>	<i>97,68</i>	<i>31,81</i>
<i>Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia i dzieło, inkaso)</i>	<i>641 174,78</i>	<i>555 495,90</i>	<i>86,63</i>	<i>1,21</i>
<i>Składki na fundusze ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy</i>	<i>3 307 732,52</i>	<i>3 178 118,09</i>	<i>96,08</i>	<i>6,91</i>
<i>Odpis na ZFŚS</i>	<i>687 005,33</i>	<i>680 614,40</i>	<i>99,07</i>	<i>1,48</i>



Dotacje udzielone z budżetu Gminy na zadania bieżące	2 686 500,00	2 615 243,82	97,35	5,68
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 897 197,11	15 513 221,85	97,58	33,69
Materiały, wyposażenie, pomoce dydaktyczne, środki żywności	1 843 800,91	1 581 372,95	85,77	3,43
Energia, gaz, woda	1 068 042,27	856 471,18	80,19	1,86
Usługi m.in. remontowe, zdrowotne, telekomunikacyjne, transportowe	5 099 325,88	4 684 877,04	91,87	10,17
Obsługa długu	800 000,00	789 679,56	98,71	1,71
Pozostałe wydatki bieżące	1 016 553,06	945 702,21	93,03	2,05
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>20 119 496,97</b>	<b>19 176 691,47</b>	<b>95,31</b>	<b>X</b>
-realizacja zadań inwestycyjnych	18 676 393,34	17 823 592,10	95,43	92,94
- zakupy inwestycyjne	914 603,63	904 638,78	98,91	4,72
- dotacja i pomoc finansowa	398 500,00	398 460,59	99,99	2,08
- wpłaty na fundusz wsparcia	130 000,00	50 000,00	38,46	0,26
<b>Razem</b>	<b>68 161 209,28</b>	<b>65 224 677,70</b>	<b>95,69</b>	<b>X</b>

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 95,85 % zaplanowanych kwot, natomiast wydatki majątkowe w 95,31 %.

Rodzajowo najwyższe środki finansowe zostały wydatkowane na świadczenia na rzecz osób fizycznych ( zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, stypendia, świadczenia wychowawcze, dodatki socjalne dla nauczycieli oraz świadczenia wychowawcze 500+) tj. kwota 15 513 221,84 co stanowi 33,69% wydatków bieżących budżetu a 23,78 % wydatków ogółem.

W 2018 roku odprowadzona została kwota 11 997,00 na rzecz Izby Rolniczej w Kielcach, jako obowiązkowa wpłata Gminy.

Szczegółowe wykonanie planu wydatków wg pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawione zostało w załączniku nr 2 do sprawozdania.

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano

	Plan	Wykonanie
dochody:	220 000,00 zł	217 636,52 zł co stanowi 98,93 %
wydatki:	220 000,00 zł	200 163,99 zł co stanowi 90,98 %
1) „zwalczanie narkomanii”	17 000,00 zł	8 619,00 zł
2) „przeciwdziałanie alkoholizmowi”	203 000,00 zł	191 544,99 zł.

Zrealizowane wydatki zostały przeznaczone na cele określone na 2018 rok w Programie Zwalczenia Narkomanii oraz Gminnym Programie Przeciwdziałaniu Alkoholizmowi .

Dochody należne Gminie na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska na zaplanowaną kwotę 150 000,00 zostały wykonane w kwocie 119 766,09 zł. tj. 79,84 % Środki te zostały przeznaczone na dofinansowanie zadań określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska

Wydatki inwestycyjne: w kwocie 96 449,08 jako dofinansowanie przedsięwzięć:

- „*Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej*”,
- „*Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Chmielnik*”

Wydatki bieżące w kwocie 23 317,01 :

- *unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest - 21 635,73*
- *likwidacja dzikich wysypisk – 1 681,28.*

Gmina otrzymała również środki na dofinansowanie zadań bieżących z zakresu ochrony środowiska z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na organizację konkursu ekologicznego w szkołach w kwocie 10 489,88 oraz - program unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest w kwocie 19 410,60

Dochody z tytułu wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane w kwocie 750 000,00 zostały wykonane w kwocie 689 646,00 tj. 91,95 %.

Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu odbioru i zagospodarowania odpadów na plan 750 000,00 zostały realizowane w okresie 2018 roku w kwocie 825 238,83 w tym :

- wynagrodzenia i pochodne- 80 991,22
- inkaso opłaty - 19 455,00
- usługi - 722 258,44
- w tym :*
  - realizacja wydatków I-XII. 2018 rok w kwocie 669 496,36*
  - realizacja zobowiązania za grudzień 2017 r. w kwocie 52 762,98*
- pozostałe wydatki - 2 472,92

Zrealizowane dochody nie finansują w całości wydatków związanych z gospodarowaniem odpadów z powodu zaległości w regulowaniu przez mieszkańców opłat, które na dzień 31-12-2018 r. wynoszą 65 381,03 .

**BURMISTRZ**

*Paweł Wójcik*

W 2018 roku w budżecie Gminy Chmielnik zostały wydzielone, zgodnie z uchwałą nr XXVIII/ 248 /2016 Rady Miejskiej w Chmielniku z dnia 28 grudnia 2016 r; środki finansowe na realizację zadań własnych w formie funduszu sołectkiego.

Naliczona wysokość środków przypadających na 25 sołectw wynosiła 488 272,32 zł; natomiast wnioski z zaplanowanymi zadaniami do realizacji na kwotę 458 710,46 złożyło 23 sołectwa. Wykonanie wydatków w 2018 roku na przyjęte do realizacji wnioski wyniosło 409 445,71 i objęło :

- wydatki majątkowe 291 537,58 - przedstawione w załączniku nr 5,
- wydatki bieżące 117 908,13 zł. z czego na :
  - bieżące remonty dróg gminnych i wewnętrznych - 76 179,77
  - doposażenie placów zabaw, siłowni – 18 618,40
  - wyposażenie świetlic wiejskich - 14 403,10.
  - urządzenie boiska sportowego - 5 941,40
  - tablice informacyjne - 2 765,46

Należy podkreślić, że w 2018 roku poza nakładami w ramach funduszu sołectkiego znaczące środki finansowe przeznaczone zostały na zadania bieżące w zakresie kosztów bieżącego utrzymania i remontów, najważniejsze z nich to:

1. Drogi gminne i wewnętrzne oraz parkingi, chodniki i przystanki - 590 398,40
2. Remont mieszkań socjalnych - 29 215,93
3. Ochotnicze straże pożarne: - 89 430,31
4. Bieżące koszty oświetlenia ulicznego – 532 987,28
  - remonty (konserwacje) – 75 811,68
  - oświetlenie uliczne gminy – 400 773,23
  - czynsz dzierżawny 56 402,37

W roku 2018 w Urzędzie Miasta i Gminy w Chmielniku w ramach umów na organizację robót publicznych, prac interwencyjnych i prac społecznie użytecznych pracowało 29 osób. w tym:

1. 6 osób kontynuowało zatrudnienie w ramach umowy o pracę z 2017 roku.
2. 16 osób zostało zatrudnione ze środków własnych Urzędu Miasta i Gminy w Chmielniku.
3. W 2018 roku zawarto 3 umowy z Dyrektorem Powiatowego Urzędu Pracy w Kielcach na zorganizowanie prac interwencyjnych..
4. W ramach prac interwencyjnych zatrudnione zostało 7 osób – refundacja PUP

w kwocie 800 zł za bezrobotnego + składka ZUS od tej kwoty.

6. W ramach umów zleceń pracowały 2 osoby.

7. W 2018 roku grupa 20 osób bezrobotnych została skierowana z Powiatowego Urzędu Pracy do wykonywania prac społecznie użytecznych na terenie gminy Chmielnik w okresie od 01 marca 2018 roku do 31 lipca 2018 roku.

8. Do odbywania stażu w Urzędzie Miasta i Gminy w Chmielniku w 2018 roku zostały skierowane 3 osoby bezrobotne.

9. W sumie w 2018 roku 3 osoby nabyło prawo do zasiłku dla bezrobotnych.

10. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018 roku w ramach umów na organizację robót publicznych, prac interwencyjnych w Urzędzie Miasta i Gminy w Chmielniku wyniósł 23 osoby, z czego 21 osób w ramach umowy o pracę i 2 osoby na umowę zlecenie.

Koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi poniesione na zatrudnienie w ramach umów o pracę i umów zlecenia, osób bezrobotnych z terenu Gminy to kwota 329 497,86 zł, z czego Powiatowy Urząd Pracy w Kielcach zrefundował częściowo koszty płac oraz składek na fundusze ubezpieczeń społecznych osób zatrudnionych w ramach umów o pracę w kwocie 50 201,10 zł.

Na finansowanie wydatków majątkowych w 2018 r. wydatkowano kwotę 19 176 691,17 zł; co stanowi 29,40 % wydatków wykonanych ogółem.

Szczegółowe zestawienie wykonania dochodów i wydatków budżetu wg działów klasyfikacji oraz procent i strukturę wykonania przedstawia *załącznik Nr 3* do sprawozdania.

*W załączniku nr 4* przedstawiono informację z realizacji w 2018 roku wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie wraz ze źródłem ich finansowania .

Przedsięwzięcia majątkowe i bieżące zaplanowano na 2018 rok w kwocie łącznej 19 886 310,33 i zostały zrealizowane w wysokości 18 974 680,77 tj. 95,42 %

*W załączniku nr 5* przedstawiono szczegółowy wykaz zaplanowanych i zrealizowanych zakupów i zadań inwestycyjnych rocznych wraz ze źródłem ich finansowania .

Zadania i zakupy inwestycyjne, których realizacja zaplanowana była w 2018 roku zostały wykonane w 93,05 %, a środki na ich finansowanie zostały wykorzystane w kwotach zbliżonych do zaplanowanych

Gmina Chmielnik realizowała w 2018 roku przedsięwzięcia w ramach Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2022 następujące projekty:

- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w ms. Śladków Mały gm. Chmielnik,
- Budowa i wyposażenie Zespołu Placówek Oświatowych w Piotrkowicach,
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik, w :
  - budynku Samorządowego Przedszkola w Chmielniku,
  - budynku Gimnazjum im. Gen. K. Tańskiego wraz z salą gimnastyczną, zapleczem i łącznikiem, ,
  - w budynku MGOPS w Chmielniku
  - w budynku świetlicy wiejskiej w Sędziejowicach
- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Chmielnik (budynek świetlicy wiejskiej w ms. Jasień)

Jednostką koordynującą realizację tych projektów jest Urząd Miasta i Gminy.

W ramach bieżących wydatków budżetowych realizowane były projekty:

- Szkoła Podstawowa w Chmielniku realizowała w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego projekt pn. „Razem możemy więcej” o nakładach w 2018 roku w kwocie 591 811,00 .
- Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Chmielniku był realizowany projekt pn. „Dobry czas na lepszą przyszłość” wartości 963 253,28 .
- Zespół Placówek Oświatowych w Piotrkowicach realizował projekt pn. "Wspieramy rozwój najmłodszych poprzez stworzenie nowego oddziału przedszkolnego w ZPO w Piotrkowicach oraz realizację zajęć dodatkowych" o wartości 79 316,77 .

W 2018 roku realizacja wieloletnich projektów współfinansowanych z budżetu UE przedstawia się następująco:

#### wydatki bieżące

plan	1 633 474,73	wykonanie 1 546 259,43	w tym:
<i>z budżetu Unii Europejskiej</i>	<i>1 534 518,87</i>	<i>1 450 823,68</i>	
<i>z budżetu krajowego</i>	<i>30 057,46</i>	<i>30 057,30</i>	
<i>z budżetu gminy</i>	<i>68 898,40</i>	<i>65 379,13</i>	

#### wydatki majątkowe

plan	17 141 269,07	wykonanie 16 359 909,67	w tym:
<i>z budżetu Unii Europejskiej</i>	<i>5 068 818,21</i>	<i>4 796 836,51</i>	
<i>z budżetu krajowego</i>	<i>5 643 786,96</i>	<i>5 522 323,06</i>	
<i>z budżetu gminy</i>	<i>6 428 663,90</i>	<i>6 040 750,10</i>	

Niewykorzystane środki finansowe w roku 2018 zostały ujęte do realizacji w roku budżetowym 2019

Zadania bieżące związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami :

dochody	plan	15 704 513,50	wykonanie	15 369 196,57
wydatki:	plan	15 704 513,50	wykonanie	15 368 073,34

zostały przedstawione wg zadań sfinansowanych otrzymanymi dotacjami w **załączniku nr 6**.

Zadania bieżące na podstawie porozumień z organami administracji rządowej **załącznik nr 6:**

1. Remont i utrzymanie cmentarza i mogił wojennych:

dochody i wydatki: *plan 6 000,00 wykonanie 6 000,00..*

Wykonanie dochodów i wydatków związanych ze wspólną realizacją zadań na podstawie porozumień (umów) między Gminą Chmielnik a innymi jednostkami samorządu terytorialnego, zadań przejętych do realizacji oraz pomoc finansową i rzeczową przedstawia **załącznik nr 7**.

Otrzymane środki wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem, niewykorzystane kwoty dotacji zostały zwrócone w wymaganych terminach.

Uzyskane dotacje celowe po wykonaniu dotowanych zadań rozliczono na zasadach, w terminach i kwotach określonych w zawartych umowach.

Gmina Chmielnik w 2018 roku udzieliła dotacje na łączną kwotę 3 013 704,41 zł, w tym:

- dotacje podmiotowe *2 364 368,66 zł*

- dotacje celowe *644 335,75 zł.*

Udzielone dotacje podmiotowe zostały wydatkowane przez jednostki je otrzymujące na cele w zakresie których były przeznaczone.

Dotacje celowe po wykonaniu dotowanych zadań rozliczono na zasadach, w terminach i kwotach szczegółowo określonych w zawartych umowach. Niewykorzystane kwoty dotacji zostały zwrócone na rachunek bankowy Gminy.

Szczegółowy wykaz udzielonych dotacji przedstawia **załącznik nr 8**.

**BURMISTRZ**

*Paweł Wójcik*

Przyjęty przez Radę Miejską budżet Gminy Chmielnik na 2018 rok zakładał deficyt budżetu w kwocie – 7 351 790,52 . Jednak wysoki wskaźnik osiągniętych dochodów bieżących oraz racjonalne gospodarowanie posiadanymi środkami finansowymi pozwoliło na jego zmniejszenie i zamknięcie roku budżetowego deficytem w kwocie – 5 183 880,90 zł .

Przychody budżetu w 2018 roku w kwocie 8 854 790,52 obejmowały kredyt długoterminowy 2 600 000,00, pożyczkę długoterminową w kwocie 4 750 000,00 oraz wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy Chmielnik, wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 1 504 790,52

Splacono w roku 2018 zobowiązania długoterminowe wynikające z zawartych umów na kwotę 1 503 000,00. z tego:

- kredyty długoterminowe 670 000,00 zł
- pożyczki długoterminowe 33 000,00 zł
- wykup papierów wartościowych 800 000,00 zł.

Z tytułu obsługi wyemitowanych obligacji komunalnych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych i krótkoterminowych tj. odsetek umownych w 2018 roku wydatkowano kwotę 789 679,56 zł; co stanowi 1,21 % wydatków ogółem.

Zobowiązania budżetu wg tytułów dłużnych na koniec 2018 roku wynoszą 31 880 000,00 zł z tego :

- zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych 21 790 000,00 zł
- zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowych 6 890 000,00 zł
- z tytułu papierów wartościowych (obligacje komunalne), których zbywalność jest ograniczona (tzn. nie istnieje dla nich płynny rynek wtórny) 3 200 000,00 zł
- zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw usług i towarów 0,00 zł

Szczegółowe zestawienie zobowiązań przedstawia załącznik nr 9.

Ogółem plan dotyczący wydatków na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą wraz z wydatkami na zadania inwestycyjne wynosi 31 947 256,74 (Dział 801 oraz 854) a wykonanie 31 011 099,31 tym:

- w dziale 801 „Oświata i wychowanie”

	plan	wykonanie
	31 102 273,74	30 210 881,33
wydatki bieżące	14 934 892,79	14 366 754,76
wydatki majątkowe	16 167 380,95	15 844 126,57

- w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

plan 844 983,00 ; wykonanie 800 217,98.

Źródła finansowania bieżących wydatków oświatowych to:

- subwencja oświatowa	9 583 437,00
- dotacje celowe z budżetu państwa	605 719,15
- środki własne z budżetu gminy	3 790 252,93
- środki uzyskane z tytułu odpłatności rodziców za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolach i stołówkach szkolnych, odsetki , wynajem	581 198,15
- środki na realizację projektów w ramach RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020	606 365,51

W załączniku nr 10 przedstawiono szczegółowe dane z wykonania planu wydatków bieżących realizowanych zgodnie planami finansowymi przez poszczególne jednostki realizujące zadania w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.

W 2018 roku Gmina Chmielnik nie udzielała poręczeń ani gwarancji, jak również nie ponosiła kosztów odsetek ustawowych za nieterminowe regulowanie zobowiązań.

Rada Miejska w Chmielniku nie ustaliła wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2018.

BURMISTRZ  
Paweł Wójcik

Do sprawozdania sporządzono następujące załączniki :

1. Plan i wykonanie dochodów budżetowych z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej,
2. Plan i wykonanie wydatków budżetowych w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej,
3. Wykonanie budżetu wg działów klasyfikacji budżetowej
4. Informacja o realizacji przedsięwzięć
5. Informacja o realizacji zadań inwestycyjnych rocznych
6. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami oraz na podstawie porozumień z organami administracji rządowej .
7. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w podziale na działy, rozdziały klasyfikacji budżetowej
8. Dotacje udzielone z budżetu gminy
9. Zestawienie zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów, obligacji komunalnych.
10. Wykonanie planu wydatków przez poszczególne jednostki budżetowe gminy realizujące zadania w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.