**Załącznik Nr 1**

 **do Zarządzenia Nr 29/2019**

 **Wójta Gminy Pomiechówek**

 **z dnia 26.03.2019r**

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU**

**GMINY POMIECHÓWEK**

**ZA ROK 2018, WRAZ Z OBJAŚNIENIAMI**

Budżet Gminy Pomiechówek na 2018 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy
Nr XXXIV/285/2017 z dnia 21 grudnia 2017 roku.

Dochody budżetu uchwalono w łącznej kwocie – **85.413.889,86 zł**, w tym:

1. dochody bieżące w kwocie  **48.720.036,90 zł**
2. dochody majątkowe w kwocie **36.693.852,96 zł.**

Wydatki budżetu uchwalono w łącznej kwocie – **99.758.226,86 zł**, w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie **41.464.840,88 zł**
2. wydatki majątkowe **58.293.385,98 zł.**

W ciągu roku 2018 dokonano zmian planu dochodów i wydatków Uchwałami Rady Gminy
i Zarządzeniami Wójta.

Po wprowadzonych zmianach na dzień 31.12.2018 r. ustalono:

* dochody w wysokości - **83.562.482,19 zł**
* wydatki w wysokości - **97.906.819,19 zł.**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt w kwocie: **14.344.337,00** zł, który pokryty
zostanie emisją obligacji w wysokości: **14.344.337,00 zł.**

Przychody budżetu w wysokości **3.065.663,00 zł** z tytułu emisji obligacji przeznacza się na spłatę
wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, pożyczek i kredytów
w wysokości: **3.065.663,00 zł.**

Przychody budżetu w wysokości: **17.410.000,00 zł**, rozchody w wysokości: **3.065.663,00 zł.**

**Wykonanie dochodów budżetu gminy**

Plan dochodów po zmianach wynosił **83.562.482,19 zł** i został wykonany
w kwocie **69.263.701,04 zł, tj. 82,89%,** w tym:

* dochody bieżące na planowaną kwotę **49.609.331,00** **zł**  zostały wykonane
w kwocie **42.737.308,45 zł, tj. 86,15%.**
* dochody majątkowe na planowaną kwotę **33.953.151,19 zł** zostały wykonane
w kwocie **26.526.392,59** **zł, tj. 78,13%.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **STRUKTURA DOCHODÓW :** | **Plan** | **Wykonanie** | **%** |
| **1. Dochody własne**  | **29 808 310,00** | **21 235 354,42** | **71,24** |
| w tym:  |   |   |  |
| podatki i opłaty lokalne  | 10 583 777,70 | 10 356 485,41 | 97,85 |
| dochody z mienia komunalnego  | 2 136 300,00 | 371 326,26 | 17,38 |
| udział w podatku dochodowym od os.fizycznych  | 8 881 964,00 | 9 446 401,00 | 106,35 |
| udział w podatku dochodowym od os.prawnych | 180 000,00 | 147 715,53 | 82,06 |
| pozostałe dochody  | 8 026 268,30 | 913 426,22 | 11,38 |
| **2. Dotacje**  | **42 576 226,44** | **36 812 622,95** | **86,46** |
| w tym:  |
| dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych | 445,00 | 445,00 | 100,00 |
| dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 3 955 183,25 | 3 871 907,46 | 97,89 |
| dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 1 044 182,00 | 1 027 009,19 | 98,36 |
| dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego | 5 715 823,00 | 5 715 218,89 | 99,99 |
| dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 43 742,00 | 43 742,00 | 100,00 |
| dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 | 31 568 040,53 | 25 908 044,75 | 82,07 |
| dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych | 68 000,00 | 65 445,00 | 96,24 |
| dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 80 810,66 | 80 810,66 | 100,00 |
| dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 100 000,00 | 100 000,00 | 100,00 |
| **3.Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych** | **1 032,00** | **4 945,00** | **479,17** |
| **4.Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw** | **3 913,00** | **0,00** | **0,00** |
| **5.Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł** | **56 642,75** | **93 654,75** | **165,34** |
| **6.Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego** | **0,00** | **765,92** | **0,00** |
| **7. Subwencje ogólne** | **11 116 358,00** | **11 116 358,00** | **100,00** |
| **DOCHODY OGÓŁEM** | **83 562 482,19** | **69 263 701,04** | **82,89** |

Szczegółowe wykonanie dochodów z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy przedstawia załączona **tabela Nr 1.**

Plan subwencji oświatowej w ciągu roku ulegał zmianie i ostatecznie był większy
od pierwotnego założenia o **443.639,00 zł** i na 31.12.2018 stanowił kwotę **11.116.358,00 zł**.

Na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego w 2018 roku dokonano zmian dotacji na zadania zlecone i własne.

Dotacje na zadania zlecone zostały zwiększone o **601.080,25 zł**. Po wprowadzeniu zmian na dzień 31.12.2018 stanowiły kwotę **9.671.006,25 zł**, wykonano je w kwocie **9.587.126,35zł**, tj. **99,13%.**

Nie wykonano w działach:

75011,2010 – **4.161,34 zł;**

75101,2010 – **147,45 zł;**

75109,2010 – **5.666,73 zł;**

80153,2010 **– 3.228,47 zł;**

85213,2010 **– 851,88 zł**;

85215,2010 – **2,06 zł;**

85501,2060 – **604,11 zł**;

85502,2010 – **57.678,87 zł;**

85503,2010 – **88,99 zł;**

85504,2010 **– 11.450,00 zł**.

Niewykorzystane dotacje zwrócono na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Planowane w dziale 756,75618,0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu
w kwocie **119.989,62 zł,** wykonano – **126.289,62 zł**., tj. 105,25%.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Gminy za okres sprawozdawczy
wyniosły **1.029.853,98 zł.,** w tym:

Skutki obniżenia stawek podatku od nieruchomości:

 - od osób fizycznych – **647.655,99 zł,**

 - od osób prawnych – **108.940,99 zł.**

Skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych:

 - od osób fizycznych – **143.579,00 zł,**

 - od osób prawnych – **129.678,00 zł.**

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą:

 - podatek od nieruchomości osób prawnych – **14.208,39 zł.**

Skutki decyzji wydanych przez Wójta (organ podatkowy):

 - umorzenia zaległości podatkowych wyniosły – **9.280,34 zł.**

**-** rozłożenie na raty **– 507,00 zł.**

Na dzień 31 grudnia 2018 roku należności pozostałe do zapłaty- zaległości netto wynoszą **3.881.571,56 zł.** Udział należności budżetu gminy w stosunku do wykonanych dochodów wynosi **5,60%.**

Różnica pomiędzy należnościami wymagalnymi wykazanymi w RB-N za IV kw.2018r,
a zaległościami wykazanymi w RB-27S wynika z kwot: odsetek i kosztów upomnień w wysokości **45.612,65 zł**, które nie są wykazywane w sprawozdaniu RN.

**Zestawienie należności budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2018r. przedstawia poniższa tabela:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **L.P.** | **TREŚĆ** | **NALEŻNOŚĆ** |
| 1. | Podatek od nieruchomości – osoby prawne | 1.528.978,24 |
| 2. | Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne | 342.916,29 |
| 3. | Podatek rolny – osoby prawne | 5.349,30 |
| 4. | Podatek rolny – osoby fizyczne | 32.071,82 |
| 5. | Podatek leśny – osoby prawne | 44,00 |
| 6. | Podatek leśny – osoby fizyczne | 705,38 |
| 7. | Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne | 20.542,64 |
| 8. | Podatek od środków transportowych – osoby prawne | 3.448,00 |
| 9. | Podatek od spadków i darowizn (urzędy skarbowe) | 18.177,87 |
| 10. | Wpływy z różnych dochodów | 1.433,10 |
| 11. | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (urzędy skarbowe) | 30.270,58 |
| 12. | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 419.576,86 |
| 13. | Dochody z tytułu czynszu dzierżawnego i najmu lokalu | 89.019,50 |
| 14. | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego | 3.401,51 |
| 15. | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego | 5.539,70 |
| 16. | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 24.351,39 |
| 17. | Wpływy z różnych opłat | 1.762,40 |
| 18. | Wpływy z pozostałych odsetek | 25.583,94 |
| 19. | Zaliczki alimentacyjne | 1.328.399,04 |
| **OGÓŁEM NALEŻNOŚCI** | **3.881.571,56** |

**Zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych** na dzień 31 grudnia 2018r wynoszą 897.609,54 zł, z czego zaległość z lat ubiegłych wynosi 518.902,52 zł. Największa zaległość w podatku od nieruchomości figuruje na koncie spółki z o.o. LITTLE TREE STUDIOS –
397.648,00 zł, obecnie prowadzone jest postepowanie zabezpieczające należności przez dokonanie wpisu hipoteki przymusowej do księgi wieczystej. Spółka ta powstała w wyniku przekształcenia INVEST KG Sp. z o.o., nie dokonując wpisu w księdze wieczystej w dziale właściciele, co przedłuża w czasie prowadzone postępowanie zabezpieczające. Następną pod względem wielkości jest zaległość na koncie podatkowym firmy TOP SYSTEM sp. z o.o. w likwidacji, która wynosi 210.460,30 zł – po przeprowadzonym postępowaniu podatkowym zaległy podatek został zabezpieczony poprzez wydanie decyzji o odpowiedzialności podatkowej w stosunku do nabywcy przedsiębiorstwa, jednak nabywca odwołał się od w/w decyzji – sprawa jest obecnie rozpatrywana przez SKO.

Zaległość częściowo jest zabezpieczona przez dokonanie wpisu do księgi wieczystej podatnika na kwoty:

* INVEST KG Sp. z o.o. – 309.581,80 zł (należność gówna – 277.694,00 zł + odsetki za zwłokę – 31.853,00 zł i koszty upomnienia – 34,80 zł);
* LITTLE TREE STUDIOS Sp. z o.o. – 353.674,70 zł (należność + odsetki za zwłokę + koszty upomnienia).

Zaległość w kwocie 139.373,00 zł figuruje na koncie firmy MAZOWIECKIE SUROWCE WTÓRNE Sp. z o.o.; natomiast 123.105,50 zł na koncie firmy EKO ZYSK 1 Sp. z o.o.

**Zaległość w podatku rolnym od osób prawnych** wynoszą 5.349,30 zł (3.765,30 zł za lata ubiegłe oraz 1.584,00 zł za rok 2018). Największe zadłużenie figuruje na koncie podatkowych firmy TOP SYSTEM – 3.123,00 zł, które podobnie jak w podatku od nieruchomości jest zabezpieczone decyzją o odpowiedzialności podatkowej.

 **W podatku leśnym** **osób prawnych**  zaległości figurują na kwotę 44,00 zł.

Ogółem z tytułu zaległych podatków od osób prawnych w 2018r wpłynęło 268.013,85 zł,
14.759,23 zł odsetki za zwłokę, 197,20zł koszty upomnienia.

**Zaległość w podatku od nieruchomości od osób fizycznych** na dzień 31 grudnia 2018r wynosi **315.013,55 zł**. Wpisem do hipoteki zabezpieczona jest kwota **27.902,74 zł** należności,
 **933,60 zł** odsetki za zwłokę oraz **23,20 zł** koszty upomnienia.

**Zaległość w podatku rolnym od osób fizycznych** wynosi **31.761,96 zł**; wpisem do hipoteki zabezpieczona jest kwota **309,86 zł**.

**Zaległość w podatku leśnym od osób fizycznych** wynosi **685,08 zł**; wpisem do hipoteki zabezpieczona jest kwota **20,30 zł**.

W 2018 r. wystawiono 98 tytułów wykonawczych oraz 787 upomnień. W rezultacie prowadzonych czynności egzekucyjnych uzyskano kwotę **33.371,43 zł** (urzędy skarbowe)
 i **377,92 zł** (komornicy sądowi) oraz **9.105,20 zł** z tytułów kosztów upomnienia i **15.278,20 zł** odsetek za zwłokę.

Ponadto systematycznie prowadzone jest postępowanie mające na celu ustalanie aktualnych miejsce zamieszkania podatników, a w przypadkach śmierci podatnika prowadzone są czynności mające na celu ustalenie użytkowników lub spadkobierców nieruchomości.

W przypadku największych zaległości prowadzone jest postępowanie komornicze, a tytuły wykonawcze mają nadaną klauzulę wykonalności.

**Zaległości w podatku od środków transportowych od osób prawnych na dzień 31 grudnia 2018 r. wynoszą 3 448,00 zł.** Zaległości te są tegoroczne, składają się na nie:

* DN Spedition Team Sp. z o.o. w kwocie 2 388,00 zł.
* L&P Logistics Sp. z o.o. w kwocie 1 053,00 zł
* Lider Transport niedopłata w kwocie 7,00 zł.

**Zaległości w podatku od środków transportowych od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2018 r. wynoszą 20 542,64 zł,** z czego zaległość z lat ubiegłych wynosi 10 534,44 zł. Część zaległości
z lat ubiegłych (kwota 6 348,00 zł oraz 544,80 zł) objęta jest tytułem wykonawczym, bądź rozłożone na raty (2 740,50 zł oraz 898,54 zł, ); 2,60 zł to niedopłaty.

Zaległość dotycząca roku 2018 w kwocie 10.008,20 zł.

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

***Rozdział 01095 -*** otrzymano dochody z tytułu czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich, przekazywanych przez Starostwo Powiatowe Nowy Dwór Mazowiecki w kwocie **1.504,54 zł** oraz dotację na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych w kwocie **172.357,25 zł.**

**Dział 600 - Transport i łączność**

***Rozdział 60016 -*** otrzymano dotację na realizację zadania z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wola Błędowska” – **100.000,00 zł.**

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

***Rozdział 70005 -***  uzyskano dochody własne w kwocie **598.264,25 zł** z tytułu:

* wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności – **96.694,81 zł;**
* wpływy z różnych opłat – **3.024,90 zł;**
* wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – **120.789,40 zł;**
* wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – **55.196,26 zł**;
* wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – **316.130,00 zł;**
* wpływy z różnych dochodów **– 2.950,00 zł;**
* odsetki – **3.478,88 zł.**

**Dział 720 - Informatyka**

***Rozdział 72095 –*** otrzymano dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 – na realizację programu „Ja w Internecie” – 64.512,00 zł oraz pozostałe odsetki 9,35 zł.

**Dział 750 - Administracja publiczna**

 ***Rozdział 75011 -*** otrzymano:

* dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, zleconych gminie w kwocie **86.537,66 zł,**
* uzyskano **5%** dochodów z tytułu wpływów za udostępnienie informacji o danych osobowych – **7,75 zł.**

***Rozdział 75023 -*** wpływy z różnych opłat ***–* 51,50 zł,** wpływy z usług **– 22,14 zł,** wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów **– 408,07 zł** oraz wpływy z różnych dochodówz tytułu terminowego naliczania i odprowadzania podatku dochodowego od osób fizycznych oraz ze sprzedaży drzewa – **32.620,50 zł.**

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

***Rozdział 75101 -*** otrzymano dotację celową z przeznaczeniem na zadania zlecone związane
z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w kwocie **1.699,55 zł.**

***Rozdział 75109 -*** otrzymano dotację celową z przeznaczeniem na zadania zlecone związane
z prowadzeniem wyborów samorządowych w kwocie **83.493,27 zł.**

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

***Rozdział 75412 -*** - otrzymano środki z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu wyposażenia
i sprzętu ratownictwa dla OSP – 24.642,75 zł oraz dotację celową z przeznaczeniem
na dofinansowanie remontu strażnicy OSP w Pomiechówku – 23.742,00 zł.

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

***Rozdział 75601 -***  wykonano dochody z Urzędów Skarbowych z tytułu podatku
od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej oraz odsetki karne od nieterminowo dokonywanych wpłat podatku od działalności gospodarczej
w kwocie **16.086,36 zł.**

***Rozdział 75615 i 75616 -*** w ramach tych rozdziałów wykonano w kwocie **8.203.352,23 zł** dochody . Są to wpłaty realizowane przez:

Urzędy Skarbowe z tytułu :

* podatku od czynności cywilno-prawnych – **510.118,38 zł;**
* podatku od spadków i darowizn – **62.896,95 zł;**

oraz dochody realizowane przez gminę m.in.:

* + podatek od nieruchomości – **6.842.850,97 zł;**
	+ podatek rolny – **354.624,42 zł;**
	+ podatek leśny – **136.17,82 zł;**
	+ podatek od środków transportowych – **237.023,43 zł;**
	+ wpływy z opłaty targowej – **9.250,00 zł.**

***Rozdział 75618 -***  wykonano wpływy z opłaty skarbowej w kwocie **46.957,00 zł,** opłaty eksploatacyjnej **4.731,00 zł**; z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **126.289,62 zł**, wpływ z innych opłat m.in., za zajęcie pasa drogowego oraz opłaty adiacenckiej **155.217,44 zł** oraz odsetki i koszty upomnień w kwocie **1.615,11 zł.**

 ***Rozdział 75621 -***  uzyskano wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie **9.446.401,00 zł** oraz uzyskano wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie **147.715,53 zł.**

**Dział 758 - Różne rozliczenia**

***Rozdział 75801 i 75807*** *-*  w rozdziałach tych otrzymano część oświatowej oraz wyrównawczej subwencji ogólne w kwocie **11.116.358,00 zł.**

***Rozdział 75814 -*** otrzymano dochody z tytułu odsetek naliczonych przez bank
od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bieżących w kwocie **3.997,29 zł;** wpływy z różnych dochodów m.in. z tytułu rozliczenia podatku vatza lata ubiegłe oraz odszkodowania **168.252,36 zł**; otrzymano refundację wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego
wkwocie **116.366,66 zł,** wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego **765,92 zł.**

**Dział 801 - Oświata i wychowanie**

***Rozdział 80101 -***  wykonano dochody z tytułu odsetek bankowych od prowadzonych rachunków bankowych w kwocie **132,54 zł**, wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej **492,81 zł;** otrzymano środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących **4.500,00 zł** oraz dotację na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie **65.445,00 zł.**

***Rozdział 80103 -***  wykonano dochody z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie **3.203,40 zł**, otrzymano dotację w kwocie **53.430,00 zł**z przeznaczeniem na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

***Rozdział 80104 -***  uzyskano wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego
w kwocie **63.435,80 zł** oraz z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia w kwocie **298.690,48 zł;** odsetki bankowe od rachunku bankowego w kwocie **674,28 zł;** dochody z tytułu zwrotu kosztów utrzymania dzieci w przedszkolu w kwocie **351.125,14 zł**; dotację w kwocie **289.070,00zł** na zadania przedszkolne.

***Rozdział 80110 -***  uzyskano odsetki bankowe od rachunku bankowego
w kwocie **37,62 zł**; pozostałe wpływy w kwocie **11,58 zł.**

***Rozdział 80130 -***  wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych
na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej **1,06;**

***Rozdział 80148 -***  wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych
na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej **1 543,27;**

***Rozdział 80153 -***  otrzymano dotację na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne -**100.729,53 zł.**

**Dział 852 - Pomoc społeczna**

***Rozdział 85213 –*** otrzymano dotacje celowe na realizację zadań bieżących w kwocie
**34.527,87 zł** oraz dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie **25.648,12 zł.**

***Rozdział 85214 –*** otrzymano dotację celową na realizację własnych zadań bieżących gminy
w kwocie **4.468,50 zł.**

***Rozdział 85215 –*** otrzymano dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie **137,94 zł.**

***Rozdział 85216 –*** otrzymano dotację celową na realizację własnych zadań bieżących gminy
w kwocie **394.894,82 zł**.

***Rozdział 85219 –*** otrzymano dochody z wpłat od podopiecznych z tytułu świadczonych usług opiekuńczych w kwocie **17.793,10 zł** oraz dochody z tytułu odsetek bankowych
od rachunku bieżącego **419,91 zł** i dotację na realizację własnych zadań bieżących gminy w kwocie **108.829,21 zł.**

***Rozdział 85228 –*** otrzymano dotację w kwocie **22.357,50 zł** z przeznaczeniem na organizowanie
i świadczenie usług opiekuńczych.

***Rozdział 85230 –*** otrzymano dotację w kwocie **55.514,29 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań
w zakresie dożywiania.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

***Rozdział 85415 –*** otrzymano dotacje celowe w ramach pomocy materialnej dla uczniów
w wysokości **18.857,00 zł.**

***Rozdział 85416 –*** otrzymano środki finansowe na wypłatę stypendiów dla uczniów szczególnie uzdolnionych **4.945,00 zł.**

**Dział 855 – Rodzina**

***Rozdział 85501 –*** otrzymano dotację celową na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci w kwocie **5.715.218,89 zł.**

***Rozdział 85502*** - uzyskano odsetki bankowe od rachunku bankowego
w kwocie **3.694,69 zł**; pozostałe wpływy w kwocie **34. 665,80 zł;** dotacjęcelową na realizację zadań bieżących w kwocie **3.040.468,13 zł** oraz wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń
z funduszu alimentacyjnego w kwocie w kwocie **24.685,65 zł**.

***Rozdział 85503*** – otrzymano dotację celową na Kartę Dużej Rodziny w kwocie **216,01 zł**.

***Rozdział 85504*** – otrzymano dotacje celowe na realizację zadań bieżących w kwocie
**9.949,00 zł** oraz dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie **360.620,00 zł.**

***Rozdział 85507*** – otrzymano dochody w kwocie **67.343,00 zł,** związane z pobytem w punkcie opieki dziennej.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

***Rozdział 90002 –*** uzyskano dochody z tytułu wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **1.371.611,83 zł**; wpływy z tyt. odsetek oraz kosztów upomnień **9.024,48 zł**; wpływy
z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – **400,00 zł.**

***Rozdział 90019 –*** uzyskano wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska
**25.451,00** **zł.**

***Rozdział 90020 –*** uzyskano wpływy z tytułu opłaty produktowej w wysokości **0,23** **zł.**

***Rozdział 90095 –*** uzyskano dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich **23.816.730,65 zł;** dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu na dofinansowanie własnych zadań bieżących – **20.000,00 zł;** wpływy z pozostałych odsetek – **363,63 zł.**

**Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

***Rozdział 92109 -*** otrzymano dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, w kwocie **2.091.314,10 zł,** wpływy
z pozostałych odsetek – **6,90 zł.**

***Rozdział 92195 -*** otrzymano wpływy z różnych dochodów **– 2.632,27 zł.**

Ogólnie realizacja dochodów budżetowych przebiegała zgodnie z planem.

**Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły wydzielone rachunki dochodów:**

1.Szkoła Podstawowa w Pomiechówku - dział 801 rozdz. 80101

2.Szkoła Podstawowa w Orzechowie - dział 801 rozdz. 80101

3.Szkoła Podstawowa w Goławicach - dział 801 rozdz. 80101

4.Szkoła Podstawowa w Pomiechówku(żywienie) - dział 801 rozdz. 80148

5.Gimnazjum w Pomiechówku - dział 801 rozdz. 80110.

6. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych - dział 801 rozdz. 80130

Na 31.12.2018 r. na w/w rachunkach nie pozostały żadne środki finansowe.

**Wykonanie wydatków budżetu gminy**

Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosił **97.906.819,19 zł** i został wykonany
w kwocie **83.404.223,82 zł,** co stanowi **85,19%** wykonania ogółem.

Wśród wydatków ogółem należy wyróżnić wydatki na finansowanie inwestycji i zakupy inwestycyjne oraz wydatki bieżące.

Plan wydatków bieżących wynosił **44.330.027,00 zł**, a wykonanie wyniosło **42.211.028,43 zł,**co stanowi **95,22%.**

Plan wydatków majątkowych wynosi **53.576.792,19 zł**, a wykonanie **41.193.195,39 zł,**co stanowi **76,89%.**

Wykonane wydatki bieżące stanowią **50,61 %,** a wydatki majątkowe stanowią **49,39 %** ogólnego wykonania wydatków budżetowych. Zestawienia wydatków w układzie plan – wykonanie
w podziale na działy, rozdziały i paragrafy przedstawia **tabela Nr 2.** Szczegółowy zakres realizacji poszczególnych zadań inwestycyjnych przedstawia **tabela Nr 3, Nr 4, Nr 5**.

Plan oraz realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Planowane wydatki w kwocie **180.357,25 zł** wykonano w wysokości **179.365,71 zł**, tj. **99,45%**,
z tego przekazano na rzecz Izb Rolniczych **7.008,46 zł**. Kwotę **172.357,25 zł** stanowią wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami (zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych).

**DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Planowane wydatki w kwocie **3.479.277,59 zł**. wykonano **3.447.804,52 zł**, tj. **99,10%** planu, m.in.:

* transport lokalny – **762.117,63 zł**,
* utrzymanie dróg gminnych, bieżące remonty, modernizacje i przebudowy, w tym również inwestycje wykonywane w ramach funduszu sołeckiego – **2.684.400,83 zł**.

Szczegółowy podział na zadania inwestycyjne oraz stopień realizacji zadań zawiera tabela nr 4.

**DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Na wydatki związane z gospodarką mieszkaniową przeznaczono środki w kwocie **1.991.624,50 zł**, wydatkowano **1.729.827,70 zł,** co stanowi **86,86%.** Wykonane wydatki związane są z realizacją zadań statutowych jednostek. Z tego:

* wydatki związane z gospodarką mieszkaniową (zużycie gazu, energii elektrycznej, zakup materiałów, remonty budynków komunalnych) – **121.642,57 zł;**
* opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale – **625.336,76 zł;**
* opłacono wypisy z rejestrów gruntów i odpisy z ksiąg wieczystych, założenia ksiąg wieczystych, wyceny działek, wytyczenie, opłaty notarialne, usługi geodezyjne, ogłoszenie
o przetargach – **372.235,87 zł;**
* zakup nieruchomości – **610.612,50 zł.**

**DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Planowane wydatki w kwocie **152.964,42** **zł.** wykonano **35.458,00 zł** tj**. 23,18%,**
z tego opłacono wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Urbanistycznej, projekty decyzji
o warunkach zabudowy oraz wykonanie kolejnych etapów miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gruntów Gminy Pomiechówek.

**DZIAŁ 720 – INFORMATYKA**

Planowane wydatki **32.000,00 zł** wykonano w kwocie **31.990,00** **zł** w związku z realizacją projektu „Ja w Internecie”. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych”.

**DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Zaplanowane wydatki w kwocie **5.925.616,37 zł,** wykonano **5.836.817,34 zł** tj. **98,50%,** w tym m.in.:

* wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – **86.537,66 zł**,
* obsługa Rady Gminy i diety Radnych **- 205.219,21 zł**,
* funkcjonowanie Urzędu Gminy **– 5.390.407,80 zł;**
* promocja gminy – **78.360,17 zł**;
* diety dla sołtysów - **59.179,62 zł**.

**DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Planowane wydatki w kwocie **91.007,00 zł,** wykonano w kwocie **85.192,82 zł** tj. **93,61% -** środki przeznaczononawydatki związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców oraz przeprowadzeniem wyborów samorządowych.

**Dział 753 – OBOWIĄZKOWE UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE**

Planowane wydatki **3.300,00 zł**, wykonano w kwocie **3.150,55 zł** tj. **95,47 %** – wydatki z tytułu składek na fundusz emerytur pomostowych.

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Planowane wydatki w kwocie **234.910,67 zł** wykonano **187.726,07 zł,** z tego na:

* wpłata na służby ponadnormatywne funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji oraz dofinasowanie zakupu wideotelefonu dla Posterunku Policji - **10.961,01 zł;**
* wydatki na utrzymanie OSP na terenie Gminy Pomiechówek– **176.765,06 zł**.

**DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Na obsługę długu publicznego zaplanowano środki w kwocie **1.099.000,00 zł**, wydatkowano **1.094.095,17 zł**, co stanowi **99,55 %.**

**DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Planowane wydatki **17.796.736,13 zł** wykonano w kwocie **16.767.625,38 zł,**co stanowi **94,22%.**

**Wykonanie planów finansowych jednostek oświatowych
Gminy Pomiechówek.**

***Szkoła Podstawowa im. Gen.Thommee w Pomiechówku***

W szkole Podstawowej w Pomiechówku uczyło się 618 uczniów. Plan wydatków w roku 2018 w dziale **801** wyniósł 4 997 210,46 zł, w tym płace i pochodne od płac wraz z ZFŚS
i dodatkami socjalnymi ( wiejski) wynoszą 4 064 987,11 zł, co stanowi 81,34 % planu. W roku 2018 w dziale **801** wydatkowano kwotę 4 804 603,62 zł, co stanowi 96,14% planu.

Na płace i pochodne od płac w dziale **801** wydatkowano kwotę 3 943 348,71 zł, co stanowi
82,07 % poniesionych wydatków. Z wydatków rzeczowych wydano głównie na gaz i energię 130 246,22 zł oraz usługi i remonty 318 154,56 zł. Na materiały wydano kwotę 146 911,95 zł, są to głównie wydatki na: wyposażenie sal, środki czystości, materiały biurowe oraz materiały do drobnych remontów i konserwacji. Wdziale **854** plan wydatków wyniósł 289 676,00 zł, w tym: płace i pochodne 288 276,00 zł, co stanowi 99,51 % planu. Wydatki w dziale **854** wyniosły 274 398,36 zł, co stanowi 94,72 % planu. Na płace i pochodne w dziale **854** wydatkowano 273 730,81 zł, co stanowi 99,75% poniesionych wydatków w tym dziale.

Szkoła prowadzi także stołówkę szkolną w ramach wydzielonego rachunku dochodów.

 Opłata za wyżywienie wynosi 4,50 zł oraz 6,60 zł za osobę dorosłą. Dochody stołówki w roku 2018 r. wyniosły 180 932,72 zł, a wydatki 179 389,45 zł. Zwrócono nadwyżkę budżetową 1 543,27 zł.

***Szkoła Podstawowa im. Wandy Chotomskiej w Orzechowie***

W Szkole Podstawowej w Orzechowie uczyło się uczniów 86 uczniów oraz 47 dzieci
w oddziałach przedszkolnych. Plan wydatków w roku 2018 r. w dziale **801** wyniósł
1 762 849,20 zł, w tym płace i pochodne od płac wraz z ZFŚS i dodatkami socjalnymi (wiejski) wynoszą 1 465 845,00 zł, co stanowi 83,15% planu. W roku 2018 r. w dziale **801** wydatkowano kwotę 1 675 913,55 zł, co stanowi 95,06 % planu. Na płace i pochodne od płac wydatkowano kwotę
1 394 743,38 zł, co stanowi 83,22% poniesionych wydatków. Z wydatków rzeczowych wydatkowano głównie na materiały, gaz i wodę – 82 480,05 zł, usługi i wywóz nieczystości – 112 799,65 zł. Plan wydatków w dziale **854** wyniósł 137 529,00 zł, w tym płace i pochodne od płac wynoszą 136 329,00, zł, co stanowi 99,12% planu działu 854. Wydatki w dziale **854** wyniosły 132 213,71 zł, co stanowi 96,98% planu. Na płace i pochodne w dziele **854** wydatkowano 131 248,47 zł, co stanowi 99,26 % poniesionych wydatków w dziale **854**.

Szkoła prowadzi także wydzielony rachunek dochodów własnych. Dochody w roku 2018 r. wyniosły 87 620,30 zł, a wydatki 87 127,99 zł. Wpłacono zwrot nadwyżki budżetowej 492,31 zł.

Na dochody i wydatki złożyły się głownie wpłaty i faktury za obiady.

***Szkoła Podstawowa im. Janusza Kusocińskiego w Goławicach Pierwszych.***

W Szkole Podstawowej w Goławicach uczyło się 114 uczniów, w tym: 13 dzieci
w oddziale przedszkolnym. Plan wydatków w roku 2018r. w dziale **801** wyniósł 1 709 580,50 zł, w tym płace i pochodne od płac wraz z ZFŚS i dodatkami socjalnymi (wiejski) wynoszą
1 388 803,00 zł, co stanowi 81,23 % planu. W roku 2018 r. w dziale **801** wydatkowano kwotę
1 630 675,96 zł, co stanowi 95,38 % planu. Na płace i pochodne od płac wydatkowano kwotę
1 340 742,87 zł, co stanowi 82,22% poniesionych wydatków. Dużą częścią wydatków rzeczowych stanowią wydatki na materiały 69 985,38 zł głównie na środki czystości i materiały biurowe, opał oraz na energię i wodę 44 915,73 zł, a także usługi 83 729,32 zł. Szkoła prowadzi także wydzielony rachunek dochodów własnych. W roku 2018 dochody wyniosły 35 030,31 zł,
a wydatki 35 030,10 zł. Zwrócono nadwyżkę budżetowa w kwocie 0,21 zł. Głównymi dochodami
i wydatkami były wpłaty i faktury za obiady.

***Gimnazjum im. Sławoja Felicjana Składkowskiego w Pomiechówku***

W Gimnazjum w Pomiechówku uczyło się 87 uczniów. Plan wydatków w roku 2018 r.
w dziale **801** wyniósł 1 654 483,39,00 zł, w tym płace i pochodne od płac wraz z ZFŚS
i dodatkami socjalnymi (wiejski) wynoszą 1 512 216,39 zł, co stanowi 91,40% planu. W roku 2018 r. w dziale **801** wydatkowano kwotę 1 591 622,61 zł, co stanowi 96,20 % planu.

Na płace i pochodne od płac wydatkowano kwotę 1 469 554,34 zł, co stanowi 92,33% poniesionych wydatków dziale **801**. Z wydatków rzeczowych wydatkowano głównie na materiały – 17 609,75 zł
i usługi 88 576,23 zł. Plan wydatków w dziale **854** wyniósł 74 206,00 zł, w tym płace i pochodne od płac wynoszą 73 706,00 zł, co stanowi 99,32% planu. Wydatki w dziale **854** wyniosły 68 666,51 zł co stanowi 92,53% planu. Na płace i pochodne w dziele **854** wydatkowano 68 228,06 zł, co stanowi 99,36% poniesionych wydatków w dziale **854**. Gimnazjum prowadzi także wydzielony rachunek dochodów własnych. Głównymi dochodami są dochody za wynajem sal i wpłaty za duplikaty. Dochody w roku 2018 r. wyniosły 5 493,79 zł, a wydatki 5 482,21 zł.

Wpłacono nadwyżkę budżetową 11,58 zł

***Przedszkole „Pod Dębami” im.gen.E.Knoll-Kownackiego w Pomiechówku***

Do Przedszkola w Pomiechówku uczęszczało 300 dzieci. Dzienna stawka żywieniowa wynosi
7,00 zł. Plan wydatków w roku 2018 r. wyniósł 3 824 264,30 zł w tym: płace i pochodne od płac wraz
z ZFŚS i dodatkami socjalnymi (wiejski) wynoszą 2 902 738,00 zł, co stanowi 75,90% budżetu.
W roku 2018 r. wydatkowano kwotę 3 585 581,81 zł, co stanowi 93,75% planu. Na płace i pochodne od płac wydatkowano kwotę 2 697 348,21 zł, co stanowi 75,22 % poniesionych wydatków. Wydatkowano głównie na:

* energię i wodę 164 205,06 zł.
* usługi 270 189,91 zł, w tym zajęcia dodatkowe 131 777,50 zł;
* art. żywnościowe 290 874,61 zł;
* materiały 90 049,17 zł w tym: wyposażenie 25 694,06 zł; materiały biurowe i akcesoria Komputerowe 23 434,53 zł; środki czystości 22 747,80 zł, materiały gospodarcze 8 311,41 zł, pozostałe 9 861,37 zł.

 .

***Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych***

W Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Pomiechówku ul. Ogrodnicza 6, uczyło się
290 uczniów. Plan wydatków za rok 2018 w dziale **801** wynosił 2 884 763,33 zł, w tym płace
i pochodne od płac z ZFŚS i dodatkami socjalnymi (mieszkaniowy i wiejski) oraz pfron wynoszą 2 391 471,39 zł, co stanowi 82,90 % planu. W roku 2018 w dziale **801** wydatkowano kwotę
2 691 527,57 zł, co stanowi 93,30 % planu. Na płace i pochodne od płac w dziale **801** wydatkowano kwotę 2 274 076,94 zł, co stanowi 78,83 % poniesionych wydatków. Z wydatków rzeczowych wydano głównie na:

* gaz i energię 137 864,03 zł;
* usługi (usługi zdrowotne, remontowe, szkolenia, zakup licencji, telefony) 119 030,64 zł;
* materiały (środki czystości, materiały biurowe i dydaktyczne oraz drobne materiały
do remontów i konserwacji) 39 844,64 zł;
* podróże służbowe i krajowe 3 316,87 zł.

W ramach wydzielonego rachunku dochodów szkoła uzyskuje także dochody z wynajmu pomieszczeń i duplikatów legitymacji wynosiły one 85 549,41 zł, natomiast wydatki 85 549,41 zł,
z czego 1,06 wpłacono do budżetu.

Znaczącą kwotę w dziale 801 stanowiły również wydatki przeznaczone na:

* utrzymanie dzieci w przedszkolach w innych gminach, a pochodzące z naszego terenu – **73.178,69 zł;**
* budowę windy osobowej w Szkole Podstawowej w Pomiechówku - **372.884,65 zł;**
* zakup oleju napędowego do autokarów szkolnych, materiałów – **168.164,76 zł;**
* bieżące remonty autokarów – **46.297,55 zł;**
* dowożenie uczniów do szkół **– 198.573,58 zł;**
* opłaty i składki dot. autokarów szkolnych – **11.368,50 zł.**

***Ośrodek Pomocy Społecznej***

 Na dzień 31.12.2018r. plan po zmianach budżetu Ośrodka na zadania zlecone wynosił: 9 212 985,00 zł., na zadania własne Wojewody: 666 126,00 zł., natomiast na zadania własne Gminy: 1 739 965,62 zł.

 Wydatki na dzień 31.12.2018r. na zadania zlecone wyniosły: 9 142 309,09 zł., na zadania własne Wojewody: 648 953,19 zł., natomiast na zadania własne Gminy: 1 645 488,85 zł.

Ponadto w roku 2018 w związku z podpisaniem umowy w ramach Programu „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” wprowadzono do planu i otrzymano środki
z Funduszu Pracy w wysokości 3 913,00 zł., które zostały wydatkowane w 100%
na wynagrodzenie asystenta rodziny.

 Plan w 2018 roku na wszystkie zadania realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej
w Pomiechówku łącznie ze środkami otrzymanymi z Funduszu Pracy wyniósł: 11 622 989,62 zł., natomiast wydatki, również po uwzględnieniu kwoty 3 913,00 zł. otrzymanej w ramach
w/w programu, wyniosły: 11 440 664,13 zł.

**Analiza opisowa z zadań zleconych**

**Dział 852 Rozdz. 85213 § 2010** **-** składki na ubezpieczenie zdrowotne.

Plan: 26 500,00 zł., wykonanie: 25 648,12 złotych.

 Na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych oraz zgodnie z ustawą
o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych, składkę zdrowotną opłacano za:

* 17 osób, które pobierały świadczenie pielęgnacyjne, co stanowiło 167 świadczeń,
* 7 osób, które pobierały specjalny zasiłek opiekuńczy, co stanowiło 71 świadczeń,
* 2 osoby, które pobierały zasiłek dla opiekuna, co stanowiło 14 świadczeń.

**Dział 852 Rozdz. 85215 § 2010** - dodatki energetyczne

Plan: 140,00 zł., wykonanie: 137,94 zł.

 Dodatek energetyczny jest rządowym programem pomocy dla najuboższych najemców pobierających już dodatek mieszkaniowy, którzy mają problem z uiszczeniem opłat za energię elektryczną. Dodatek ten wypłacono 1 rodzinie, co stanowiło 12 świadczeń na kwotę: 135,68 zł. Koszty obsługi zadania wyniosły: 2,26 zł.

**Dział 852 Rozdz. 85228 § 2010 –** specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan: 0,00 zł. wykonanie: 0,00 zł.

**Dział 855 Rozdz. 85501 § 2060 –** świadczenie wychowawcze.

Plan: 5 715 823,00 zł., wykonanie: 5 715 218,89 zł.

 W roku 2018 świadczenie wychowawcze wypłacono dla 622 rodzin na kwotę: 5 630 128,70 zł, co stanowi 11 261 świadczeń. Wydano 776 decyzji administracyjnych, w tym 680 przyznających świadczenie, 25 przyznająco-odmownych (tj. przyznających świadczenie na drugie i kolejne dziecko, a odmawiających prawa do świadczenia na pierwsze dziecko) oraz
19 decyzji odmownych. Na obsługę świadczenia wychowawczego wydatkowano kwotę: 85 090,19 zł., z tego na wynagrodzenia i pochodne: 67 256,44 zł. oraz na pozostałe wydatki bieżące takie jak: zakupy, usługi, opłaty pocztowe i szkolenia: 17 833,75 zł.

**Dział 855 Rozdz. 85502 § 2010 -** świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Plan: 3 098 147,00 zł., wykonanie: 3 040 468,13 zł.

 W 2018 roku ze świadczeń rodzinnych skorzystały 442 rodziny na kwotę:
2 489 760,68 zł., co stanowi 12 231 świadczeń. Wydano 786 decyzji administracyjnych. Zgodnie
z ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych odprowadzono do ZUS i KRUS składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe, które opłacono
za 35 osób na kwotę: 134 575,87 zł. co stanowi 412 świadczeń.

Na realizację świadczeń z funduszu alimentacyjnego wydatkowano kwotę: 331 220 zł.
Ze świadczeń korzystały 44 rodziny. Wydano 64 decyzje administracyjne, w tym 52 uprawniające do pobierania świadczenia, 3 odmawiające, 1 zmieniającą, 5 uchylających oraz 3 stwierdzające świadczenia jako nienależnie pobrane. W dwóch przypadkach wydano decyzje o uznaniu dłużnika za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych. Na obsługę świadczeń rodzinnych wydatkowano kwotę: 84 911,58 zł. z tego na wynagrodzenia i pochodne: 65 327,63 zł. oraz
na pozostałe wydatki bieżące takie jak: opłaty pocztowe, inne usługi oraz zakupy: 19 583,95 zł.

**Dział 855 Rozdz. 85503 § 2010** – Karta Dużej Rodziny

Plan: 305,00 zł., wykonanie: 216,01 zł.

 W 2018 roku zostało złożonych 15 wniosków o przyznanie Karty Dużej Rodziny dla nowych rodzin (na kwotę: 205,05 zł.), 2 wnioski o wydanie Karty Dużej Rodziny w formie elektronicznej (na kwotę: 2,74 zł.), 2 wnioski o wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny
(na kwotę: 2,74 zł.) oraz 1 wniosek o przedłużenie ważności Karty Dużej Rodziny (na kwotę: 5,48 zł.).

**Dział 855 Rozdz. 85504 §2010** – świadczenie Dobry Start

Plan: 372 070,00 zł., wykonanie: 360 620,00 zł.

W roku 2018 świadczenie Dobry Start wypłacono dla 1 164 dzieci na kwotę: 349 200 zł.
W dwóch przypadkach wydano decyzje odmowne.

Na obsługę świadczenia Dobry Start wydatkowano kwotę: 11 420,00 zł., z tego na wynagrodzenia i pochodne: 10 520,00 zł. oraz na pozostałe wydatki bieżące takie jak: zakupy
i opłaty pocztowe: 900,00 zł.

**Analiza opisowa z zadań własnych z dotacją z budżetu Wojewody**

**Dział 852 Rozdz. 85213 § 2030** – składki na ubezpieczenie zdrowotne.

Plan: 35 160,00 zł., wykonanie: 34 527,87 zł.

 Składkę zdrowotną opłacono za 65 osób co stanowi 657 świadczeń. Osoby te pobierają
z tutejszym ośrodku zasiłek stały i nie są objęte ubezpieczeniem zdrowotnym z innego tytułu.

**Dział 852 Rozdz. 85214 § 2030** – zasiłki okresowe.

Plan: 5 200,00 zł., wykonanie: 4 468,50 zł.

 Zasiłki okresowe przyznano dla 4 osób, co stanowi 15 świadczeń, z tego:
3 osobom przyznano zasiłek z powodu bezrobocia i 1 osobie na skutek długotrwałej choroby. Osoba, której przyznano zasiłek z powodu bezrobocia otrzymała również zasiłek okresowy przyznany
z innego powodu.

**Dział 852 Rozdz. 85216 § 2030** – zasiłki stałe.

Plan: 403 065,00 zł., wykonanie: 394 894,82 zł.

 Zasiłki przyznano dla 69 osób, co stanowi 717 świadczeń z tego: 64 osoby,
to osoby samotnie gospodarujące, pozostałych 5 osób zamieszkuje przy rodzinie.

**Dział 852 Rozdz. 85219 § 2030** – utrzymanie ośrodka.

Plan: 109 920,00 zł., wykonanie: 108 829,21 zł.

 Ze środków Wojewody pokryto wydatki na płace i pochodne ZUS dla dwóch pracowników socjalnych. Wydatki na płace wyniosły: 86 108,29 zł., wydatki na pochodne ZUS: 16 720,92 zł.

**Dział 852 Rozdz. 85228 –** usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dotyczące Programu „Opieka 75+”

Plan: 24 420,00 zł. wykonanie: 22 357,50 zł.

W związku z przystąpieniem do Programu „Opieka 75+” pomocą objęto 12 osób.
Ze środków Wojewody pokryto wydatki na wynagrodzenia i pochodne ZUS dla opiekunek domowych. Wydatki na płace wyniosły: 18 682,62 zł., natomiast wydatki na pochodne ZUS:
3 674,88 zł.

 **Dział 852 Rozdz. 85230 § 2030** – pomoc Państwa w zakresie dożywiania.

Plan: 60 000,00 zł., wykonanie: 55 514,29 zł.

 W ramach programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” pomocą
w formie rzeczowej (posiłku) objęto 104 uczniów z rodzin najuboższych terenu Gminy Pomiechówek. Pomoc była realizowana w następujących placówkach:

* Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Pomiechówku – pełne obiady
* Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Modlinie Starym – pełne obiady
* Szkoła Specjalna w Nowym Dworze Mazowieckim – pełne obiady
* Szkoła Podstawowa w Goławicach – pełne obiady
* Szkoła Podstawowa w Orzechowie – pełne obiady
* Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Pułtusku – pełne obiady
* Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Lesznie – pełne obiady
* Szkoła Podstawowa w Wojszczycach – pełne obiady
* Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi w Laskach – pełne obiady
* Zespół Palcówek w Dziarnie – pełne obiady
* Liceum Ogólnokształcące im. Batalionu Zośka w Warszawie – pełne obiady.

**Dział 854 Rozdz. 85415 § 2030** – pomoc materialna dla uczniów*.*

Plan: 18 412,00 zł., wykonanie: 18 412,00 zł.

 W 2018 roku ośrodek przyjął wnioski, wydał decyzje i zrealizował wypłatę stypendiów dla uczniów z terenu Gminy Pomiechówek. Po rozpatrzeniu wniosków przez komisję powołaną przez Wójta Gminy Pomiechówek przyznano stypendia dla 73 uczniów w 35 rodzinach. Wydano
84 decyzje administracyjne, w tym 11 odmownych. Zadanie realizowano ze środków
z Budżetu Gminy.

**Dział 855 Rozdz. 85504 § 2030** – wspieranie rodziny

Plan: 9 949,00 zł., wykonanie: 9 949,00 zł.

W roku 2018 została podpisana umowa w ramach Programu „Asystent rodziny
i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”, na podstawie której otrzymano środki z Budżetu Wojewody w wysokości 9 949,00 zł., które zostały wydatkowane w 100% na wynagrodzenie asystenta rodziny.

**Analiza opisowa z zadań własnych z budżetu Gminy**

**Dział 851 Rozdz. 85153 –** zwalczanie narkomanii

Plan: 9.000,00 zł., wykonanie: 7 380,00 zł.

 Kwotę w wysokości: 6 480,00 zł. wydatkowano na wynagrodzenie psychologa, zatrudnionego na podstawie umowy - zlecenia w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. Pomoc obejmowało poradnictwo psychologiczne dla rodziców i dzieci z podejrzeniem
i problemami uzależnień. Kwotę 900,00 zł. wydatkowano na spotkanie wigilijne dzieci
i osób z rodzin dysfunkcyjnych.

**Dział 851 Rozdz. 85154 –** przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan: 119 989,62 zł., wykonanie: 119 884,36 zł., z tego:

* dotacja na dzienne ośrodki wsparcia – 99 830,00 zł.,
* wynagrodzenia członków Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wraz z pochodnymi ZUS – 17 154,44 zł.
* dofinansowanie do paczek świątecznych dla dzieci z rodzin z problemami alkoholowymi – 2 899,92 zł.

**Dział 852 Rozdz. 85202** – opłata domów pomocy

Plan: 65 500,00 zł., wykonanie: 55 687,18 zł.

 W domach pomocy społecznej w roku 2018r. przebywały 3 osoby wymagające całodobowej opieki z powodu wieku, choroby i niepełnosprawności, które nie mogły funkcjonować samodzielnie w środowisku.

**Dział 852 Rozdz. 85205** – przeciwdziałanie przemocy w rodzinie

Plan: 2 000,00 zł., wykonanie: 2 000,00 zł.

 Ośrodek Pomocy Społecznej zapewnia obsługę organizacyjno-techniczną Zespołu Interdyscyplinarnego w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

W 2018 roku odbyły się 4 spotkania zespołu interdyscyplinarnego, w ramach którego powołano 55 grup roboczych. W trakcie pracy powołanych grup roboczych odbyło się
55 spotkań. Procedurę „Niebieskiej Karty” wszczęto w 24 przypadkach oraz kontynuowano
18 spraw z 2017r.

**Dział 852 Rozdz. 85213 –** składki na ubezpieczenie zdrowotne.

Plan: 5 700,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

 Składki na ubezpieczenie zdrowotne w 2018 roku były opłacane ze środków własnych Wojewody.

**Dział 852 Rozdz. 85214 –** zasiłki celowe

Plan: 93 209,00 zł., wykonanie: 73 012,52 zł.

Zasiłki celowe przyznano dla 131 osób na kwotę: 73 012,52 zł., głównie
z przeznaczeniem na zakup: leków, opału, żywności, zdarzeń losowych, leczenia oraz opłat
za energię elektryczną, schronienia i pogrzebu.

**Dział 852 Rozdz. 85215 –** dodatki mieszkaniowe

Plan: 8 000,00 zł., wykonanie: 4 788,31 zł.

 W roku 2018 zostało wydanych 7 decyzji administracyjnych. Dodatki mieszkaniowe wypłacono dla 5 rodzin na kwotę: 4 788,31 zł., z tego: dla gminnych zasobów mieszkaniowych: 239,36 zł., spółdzielczych zasobów mieszkaniowych: 1 516,46 zł. oraz innych: 3 032,49 zł.

**Dział 852 Rozdz. 85216 –** zasiłki stałe

Plan: 0,00 zł., wykonanie: 0,00 zł.

 Zasiłki stałe w 2018 roku były realizowane ze środków własnych Wojewody.

**Dział 852 Rozdz. 85219 –** utrzymanie ośrodka.

Plan: 1 072 464,00 zł., wykonanie: 1 050 576,52 zł.

 Wydatki związane z zatrudnieniem plus pochodne ZUS wyniosły: 824 094,05 zł.
Na pozostałe wydatki bieżące takie jak: zakupy i usługi dotyczące funkcjonowania Ośrodka, delegacje i szkolenia dla pracowników wydatkowano kwotę: 192 816,47 zł. Dokonano wpłaty na wyodrębniony rachunek bankowy należnego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości: 26 064,00 zł. Wypłacono ekwiwalent dla 10 pracowników terenowych na kwotę
5 250,00 zł. Dokonano zwrotu za okulary dla 5 pracowników na kwotę 1 500,00 zł. Opłacono podatek od nieruchomości na kwotę852,00 zł.

**Dział 852 Rozdz. 85230** – pomoc Państwa w zakresie dożywiania

Plan: 60 000,00 zł., wykonanie: 40 000,00 zł.

 Pomocą w formie posiłków objętych zostało 35 osób. Pełny obiad zapewniły: Przedszkole w Pomiechówku, Przedszkole w Modlinie Starym oraz Szkoła Podstawowa
w Goławicach i Orzechowie, a także Zajazd Turystyczny Magnolia.

**Dział 854 Rozdz. 85415 § 2030** **-** pomoc materialna dla uczniów*.*

Plan: 4 603,00 zł., wykonanie: 4 603,00 zł.

 W 2018 roku ośrodek przyjął wnioski, wydał decyzje i zrealizował wypłatę stypendiów dla uczniów z terenu Gminy Pomiechówek. Po rozpatrzeniu wniosków przez komisję powołaną przez Wójta Gminy Pomiechówek przyznano stypendia dla 73 uczniów w 35 rodzinach. Wydano 84 decyzje administracyjne, w tym 11 odmownych. Zadanie było realizowane również ze środków
z Budżetu Wojewody.

**Dział 855 Rozdz. 85502** – fundusz alimentacyjny

Plan: 82 400,00 złotych, wykonanie: 82 143,48 zł.

 Wydatki związane z zatrudnieniem wraz z pochodnymi ZUS wyniosły: 73 863,44 zł. Pozostałe wydatki bieżące takie jak: zakupy oraz opłaty pocztowe to kwota: 8 280,04 zł.

**Dział 855 Rozdz. 85504** – wspieranie rodziny

Plan: 37 100,00 zł., wykonanie: 36 952,92 zł.

 W związku z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej jedna osoba pełnił funkcję asystenta rodziny, który obejmuje opieką i wsparciem 14 rodzin (39 dzieci). Działania zostały podjęte na podstawie planów pracy, kontraktów zawartych z rodzinami oraz na podstawie konsultacji specjalistycznych. Została udzielona pomoc rodzinom w poprawie sytuacji życiowej jak: umiejętność prowadzenia gospodarstwa domowego, rozwiązywanie problemów socjalnych, problemów psychologicznych i problemów wychowawczych z dziećmi. Wydatki związane
z zatrudnieniem asystenta rodziny wraz z pochodnymi ZUS wyniosły: 36 952,92 zł.

**Dział 855 Rozdz. 85508 –** rodziny zastępcze

Plan: 180 000,00 zł., wykonanie: 168 460,56 zł.

 Wydatkowane środki związane są z kosztami ponoszonymi na opiekę
i wychowanie dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych oraz w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (ogółem: 21 dzieci). Koszt realizacji zadania w 2018 roku wyniósł: 168 460,56 zł., co stanowi 10%, 30%, i 50% pełnego kosztu utrzymania w zależności od długości pobytu dzieci
w w/w placówkach.

**Dział 855 Rozdz. 85507 – Dzienni opiekunowie**

Planowane wydatki **319.468,00 zł,** wykonano **307.671,31 zł**. Wydatki związane
są z prowadzeniem dziennego punktu opieki nad dziećmi, w tym:

* wynagrodzenia i pochodne: **236.238,08 zł;**
* zakup materiałów i wyposażenia: **29.014,76 zł;**
* zakup środków żywności: **32.945,33 zł.**

**DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Planowane wydatki w kwocie **10.000,00 zł** wydatkowano w kwocie **10.000,00** zł - środki na realizację zadania zleconego organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego dot. rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych.

**DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Na wydatki w tym dziale przeznaczono środki w kwocie **45.851.823,60 zł,** wykonano **33.397.167,32 zł, tj.78,84%** w tym wydatkowano na:

* wydatki związane gospodarką ściekową i ochroną wód– **339.033,17 zł**;
* gospodarka odpadami: **1.359.560,00 zł;**
* utylizacja odpadów **– 151,20 zł;**
* utrzymanie zieleni w gminie – **13.951,57 zł;**
* wydatki związane z odłowieniem bezpańskich zwierząt, zapewnienie im opieki weterynaryjnej – **37 357,13 zł;**
* oświetlenie ulic, placów i dróg – **731.350,27** zł., z tego:
	+ zakup energii – **586.688,40 zł;**
	+ bieżąca konserwacja oświetlenia, remonty – **50.000,00 zł;**
	+ wydatki inwestycyjne dot. budowy i modernizacji oświetlenia – **85.522,08 zł;**
* wydatki związane z pracami gospodarczymi na terenie gminy, w tym zakup paliwa
do sprzętów i pojazdów, bieżące naprawy i konserwacje, zakup materiałów – **501.886,72 zł;**
* wydatki inwestycyjne, w tym również realizowane w ramach funduszu sołeckiego
**– 30.394.777,26 zł.**

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wraz ze stopniem jego realizacji zawiera tabela nr 4.

**DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Na wydatki w tym dziale przeznaczono środki w kwocie **7.980.048,04 zł,** wykonano
**7.883.300,63 zł, tj.98,79%, w tym:**

* dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej – **350.000,00 zł**
* dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury – **684.046,16 zł.**
* wydatki inwestycyjne **– 6.849.254,47 zł.**

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych realizowanych wraz ze stopniem jego realizacji zawiera tabela nr 4.

**DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Planowane wydatki w zakresie kultury fizycznej i sportu w kwocie **468.377,00** **zł** wykonano
w kwocie **452.873,90 zł**.

W rozdziale **92605** zaplanowano kwotę **190.000,00 zł**, wydatkowano **190.000,00 zł** - dotacja celowa na zajęcia sportowo - rekreacyjne dla Stowarzyszenia WKRA.

Na pozostałą działalność w rozdziale **92695** wydatkowano kwotę **262.873,90 zł -** wydatki związane z popularyzacja sportu i rekreacji na terenie Gminy Pomiechówek.

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminie ustawami realizowane były zgodnie z otrzymanymi dotacjami.

**Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt, dokonane w trakcie roku budżetowego:**

1. Zwiększenie środków na realizację zadania dot. uporządkowania i przygotowania terenów inwestycyjnych w celu nadania im nowych funkcji gospodarczych –
206.700,00 zł - Uchwała Nr XXXV/292/2018 Rady Gminy Pomiechówek z dnia
27 marca 2018 r. (90095,6059);
2. Zabezpieczenie wkładu własnego oraz planowanego dofinansowania projektów realizowanych z udziałem środków z UE, Uchwała Nr XXXVI/308/2018 Rady Gminy Pomiechówek z dnia 28 czerwca 2018 r. - zakup sprzętu nagłaśniającego na potrzeby sołectwa Goławice Pierwsze oraz zakupu zabawek na plac zabaw przy Szkole Podstawowej w Starym Orzechowie (20.000,00 zł – 90095,4217; 21.400,00 zł - 90095,4219);
3. Uchwała Nr XXXVI/308/2018 Rady Gminy Pomiechówek z dnia 28 czerwca 2018 – dokonano zmniejszenia 4.490.908,44 zł - 90095,6057,6059 - dotyczy dostosowania planu wydatków do bieżących harmonogramów realizacji zadań inwestycyjnych oraz kwot uzyskanych po zakończonych procedurach przetargowych, zmiany uwzględniono
w zadaniu: Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, w tym: Urząd Gminy Pomiechówek, Szkoła Podstawowa w Pomiechówku, Szkoła Podstawowa w Starym Orzechowie, Klub Wiejski w Szczypiornie oraz w zadaniu: Uporządkowanie
i przygotowanie terenów inwestycyjnych w celu nadania im nowych funkcji gospodarczych. Zwiększono środki na realizację zadania dot. Przebudowy Gminnego Ośrodka Kultury
w Pomiechówku – 1.621.999,88 zł (92109,6059).
4. Uchwała Nr XXXIX/338/2018 Rady Gminy Pomiechówek z dnia 18 października 2018 r.- wprowadzono środki na realizację programu „Ja w Internecie” – 32.000,00 zł (72095,4217) w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Zwiększono środki na wkład własny realizacji projektu „E-usługi między Wisłą
a Kampinosem” realizowanego w partnerstwie z gminą Leoncin – 202.573,20 zł (75095,6619). Zabezpieczono środki na realizację przedsięwzięcia dotyczącego – Rozwoju zrównoważonej multimodalnej mobilności w Gminie Pomiechówek i obszarze funkcjonalnym Warszawa – 1.000,00 zł (90095,6059). Zmniejszono wydatki w kwocie 20.000,00 zł w paragrafie 4217; zmniejszono wydatki w kwocie 21.400,00 zł w paragrafie 4219. Zmniejszenie 878.970,12 zł w rozdziale 90095,6059, dotyczy dostosowania planu wydatków do bieżącego harmonogramu realizacji zadań inwestycyjnych: Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, w tym: Urząd Gminy Pomiechówek, Szkoła Podstawowa w Pomiechówku, Szkoła Podstawowa w Starym Orzechowie, Klub Wiejski w Szczypiornie oraz uporządkowanie i przygotowanie terenów inwestycyjnych w celu nadania im nowych funkcji gospodarczych. Zwiększono środki na realizację przedsięwzięcia dot. modernizacji Gminnego Ośrodka Kultury w Pomiechówku – na podstawie harmonogramu wydatków – 7.000,00 zł (92109,6059).
5. Uchwała Nr II/9/2018 Rady Gminy Pomiechówek z dnia 17 grudnia 2018 r. – zmniejszono wydatki w kwocie 236.049,32 zł (75095,6619).

Na koniec 2018 roku w budżecie gminy wystąpiły zobowiązania w wysokości **47.500.806,00 zł,**
z tytułu:

* zaciągniętych pożyczek - **476.870,00 zł;**
* emisji obligacji komunalnych - **41.761.000,00 zł;**
* kredytów **- 4.909.871,00 zł;**
* z tytułu zakupu nieruchomości na raty **- 353.065,00 zł.**

Zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług na ciągłość działania wyniosły **1.978.096,47 zł.**

Gmina nie ma zobowiązań wymagalnych.

Spłata rat następuje zgodnie z zawartymi umowami.

Gmina Pomiechówek nie udzielała gwarancji i poręczeń.

Jednostki organizacyjne Gminy realizują swoje zadania zgodnie z planami finansowymi.

Zadania zrealizowano zgodnie z planem finansowym i do wysokości posiadanych środków oraz niezbędnych potrzeb, kierując się zasadą oszczędności i gospodarności, przestrzegając ustawę – prawo zamówień publicznych.