


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jeleśnia ul.Plebańska 1 34-340 JELEŚNIA		Rb-NDS sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach DE7802A403F3DFD2 			
Numer identyfikacyjny REGON 072182605		za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2018		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję			
Nazwa województwa śląskie Nazwa powiatu / związku ¹⁾ żywiecki Nazwa gminy / związku ¹⁾ JELEŚNIA		SYMBOLE					
		WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
		24	17	04	2		

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1	2	3
A. DOCHODY OGÓŁEM (A1+A2)	60 802 259,36	56 310 488,88
A1. Dochody bieżące	55 675 888,64	54 424 536,02
A2. Dochody majątkowe w tym:	5 126 370,72	1 885 952,86
A21. dochody ze sprzedaży majątku	30 000,00	4 500,00
B. WYDATKI (B1+B2)	61 250 955,31	57 237 181,30
B1. Wydatki bieżące	50 148 953,35	49 045 372,65
B2. Wydatki majątkowe	11 102 001,96	8 191 808,65
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka+ / deficyt-) (A-B)	-448 695,95	-926 692,42
C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)	5 526 935,29	5 379 163,37
D1. PRZYCHODY OGÓŁEM z tego:	2 228 649,20	2 228 649,20
D11. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	1 297 103,00	1 297 103,00
D111. ze sprzedaży papierów wartościowych ²⁾	0,00	0,00
D12. spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00
D13. nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00
D14. prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00
D15. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	931 546,20	931 546,20
D16. inne źródła	0,00	0,00
D2. ROZCHODY OGÓŁEM z tego:	1 779 953,25	1 779 953,25
D21. spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	1 779 953,25	1 779 953,25
D211. wykup papierów wartościowych ²⁾	0,00	0,00
D22. udzielone pożyczki	0,00	0,00
D23. inne cele	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić

²⁾ wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

Krystyna Janik

Skarbnik

2019.02.26

Anna Wasilewska

Przewodniczący Zarządu

2019.02.26

E. Finansowanie deficytu, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie 1	Plan (po zmianach) ³⁾ 2	Wykonanie ⁴⁾ 3
E. FINANSOWANIE DEFICYTU ⁵⁾ (E1+E2+E3+E4+E5) z tego:	448 695,95	926 692,42
E1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego ⁶⁾	0,00	0,00
E2. kredyty i pożyczki	448 695,95	926 692,42
E3. prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
E4. nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych	0,00	0,00
E5. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0,00	0,00

³⁾ jednostki wypełniają za I, II, III i IV⁴⁾ kwartały⁵⁾ jednostki wypełniają tylko za IV kwartały⁶⁾ wypełniają jednostki, w których planowana lub wykonana różnica między dochodami a wydatkami jest ujemna⁷⁾ wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona**F. Dane uzupełniające do wyliczenia relacji, o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych**

Wyszczególnienie 1	Stan na koniec okresu sprawozdawczego 2
F1. Łączna kwota wyłączeń z relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w okresie sprawozdawczym w tym:	6 766,59
F11. kwota wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych	6 766,59
F12. kwota wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych	0,00
F13. wykup papierów wartościowych, spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej ⁷⁾	0,00
F14. wykup obligacji nominowanych w walutach obcych wyemitowanych na zagraniczne rynki przed 1 stycznia 2010 r.	0,00
F2. Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadające do spłaty w roku budżetowym	0,00
F3. Kwota związana z realizacją wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych ⁸⁾	0,00
F4. Kwota planowanych wydatków bieżących ponoszonych na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej ⁹⁾	0,00
F5. Kwota wykonanych wydatków bieżących ponoszonych na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej ⁹⁾	0,00

⁷⁾ wykazuje się w latach 2014-2018⁸⁾ wypełniają jednostki tylko za IV kwartały⁹⁾ wykazuje się w latach 2013-2018

Krystyna Janik

Skarbnik

2019.02.26

Anna Wasilewska

Przewodniczący Zarządu

2019.02.26

G. Przychody i rozchody na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie 1	Plan (po zmianach) 2	Wykonanie 3
G1. PRZYCHODY z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	1 297 103,00	1 297 103,00
G11. ze sprzedaży papierów wartościowych ¹⁰⁾	0,00	0,00
G2. ROZCHODY z tytułu spłaty kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
G21. wykup papierów wartościowych ¹⁰⁾	0,00	0,00

¹⁰⁾ wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona**H. Informacja o kwotach zobowiązań związku jednostek samorządu terytorialnego podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych przypadających do spłaty w danym roku budżetowym na poszczególne jednostki samorządu terytorialnego współtworzące związek ¹¹⁾**

Nazwa JST współtworzącej związek	Kod GUS JST współtworzącej związek	Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 244 ust. 1	z tego:		Kwota zobowiązań związku objętych poręczeniem lub gwarancją przez daną JST (art. 244 ust. 2)
			ustalone na podstawie art. 244 ust. 1 pkt 1	ustalone na podstawie art. 244 ust. 1 pkt 2	

¹¹⁾ wypełniają wyłącznie związki JST

Krystyna Janik

Skarbnik

2019.02.26

Anna Wasilewska

Przewodniczący Zarządu

2019.02.26

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-NDS

W sprawozdaniu niniejszym po stronie wykonania powstały nieprawidłowości polegające na braku równowagi, a mianowicie:

A. dochody	56 310 488,88 zł	B. wydatki	57 237 181,30 zł
D1. przychody	2 228 649,20 zł	D2. rozchody	1 779 953,25 zł

Razem	58 539 138,08 zł	Razem	59 017 134,55 zł
-------	------------------	-------	------------------

Budżet po stronie wykonania nie jest zrównoważony. Dochody + przychody są mniejsze od wydatków i rozchodów o kwotę 477 966,47 zł. Pomimo zachowania reguły określonej w art. 52 ust. 1 ustawy o finansach publicznych tj.

1) dochody (wykonane w 93,61%) i przychody (wykonane w 100%) stanowią prognozy ich wielkości

2) wydatki (wykonane w 93,45%) oraz łączne rozchody (wykonane w 100%) - stanowią nieprzekraczalne limity (co zostało zachowane).

Budżet nie równoważy się, powstał niedobór większy od planowanego w kwocie 477 966,47 zł - pokryty z subwencji oświatowej roku 2019.

Sytuacja taka spowodowana była brakiem wpływu zaplanowanych dotacji na zakończone projekty unijne. Projekt pn. Turystyka bez granic - realizowany był od 1.03.2017r. a zakończony 28.10.2018r. Gmina wydatkowała na ten cel środki w kwocie 3 490 337,86 zł (w tym sfinansowanych kredytem 1 297 103 zł) a otrzymała tylko 56 497,29zł. na planowane 2 601 526,43 zł. Kolejny projekt pn. Wspólne dziedzictwo - realizowany od VIII.2017 do VII 2018r. planowane wpływy 107 072,52 zł otrzymane zero zł. Pomimo tak dużych braków zaplanowanych w dochodach, po wprowadzeniu blokowania wydatków faktyczny brak jest dużo mniejszy. Gdyby wydatki unijne zostały zrefundowane zgodnie z planem taka sytuacja nie miałaby miejsca. W ostatecznym rozrachunku zabrakło środków w kwocie 477 966,47 zł, które zostały pokryte z subwencji oświatowej roku 2019.

Krystyna Janik

Skarbnik

2019.02.26

Anna Wasilewska

Przewodniczący Zarządu

2019.02.26