

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PIONKI
ZA 2015 ROK**

Budżet Gminy na 2015 rok uchwalony został na Sesji Rady Gminy w dniu 19 grudnia 2014 roku – Uchwała budżetowa na rok 2014 Nr III/5/14.

W budżecie Gminy na rok 2015 zaplanowano dochody w łącznej kwocie **31.109.956,00 zł.**, z tego dochody bieżące w kwocie 29.521.085,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 1.588.871,00 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **33.561.085,00 zł.**, z tego wydatki bieżące w kwocie 25.676.057,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 7.885.028,00 zł.

Rezerwy zaplanowano w kwocie 170.000,00 zł., z tego rezerwę ogólną w wysokości 109.000,00 zł. i rezerwę celową w kwocie 61.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Planowane na rok 2015 w kwocie **31.109.956,00 zł** dochody budżetu Gminy były mniejsze od planowanych w wysokości **33.561.085,00 zł** wydatków w związku z czym powstał deficyt budżetu w wysokości **2.451.129,00 zł**, który planuje się pokryć pożyczkami.

Przychody budżetu zostały ustalone w kwocie 4.069.000,00 zł z następujących tytułów:

- pożyczek w kwocie 2.870.000,00 zł,
- kredytów w kwocie 800.000,00 zł,
- wolnych środków w kwocie 399.000,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 1.617.871,00 zł na spłatę rat pożyczek.

W trakcie realizacji budżetu w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku wprowadzano w nim zmiany uchwałami Rady Gminy lub zarządzeniami Wójta Gminy zgodnie z art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wprowadzone zmiany zwiększały lub zmniejszały budżet, a wynikały z otrzymanej decyzji Ministra Finansów, która zmniejszała subwencję oświatową, decyzji Wojewody Mazowieckiego dotyczących dotacji na realizację zadań zleconych i własnych, decyzji Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Radomiu dotyczących dotacji na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP, referendum ogólnokrajowego i wyborów do Sejmu i Senatu RP. Rada Gminy podejmowała również uchwały wprowadzające zmiany w budżecie na wniosek Wójta Gminy.

Planowane w kwocie 399.000,00 zł wolne środki po rozliczeniu budżetu za rok 2014 zwiększyły się do kwoty 1.151.591,24 zł.

Po wprowadzeniu wszystkich zmian planowany budżet Gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą **31.896.579,54 zł**, a po stronie wydatków kwotą **32.841.579,54 zł**.

Planowane dochody są mniejsze od planowanych do realizacji wydatków o kwotę **945.000,00 zł**, która stanowi deficyt budżetu planowany do sfinansowania pożyczkami.

W 2015 roku Gmina zaciągnęła dwie pożyczki na łączną kwotę **945.000,00 zł** z tego: jedną pożyczkę na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Budowa kanalizacji w m. Poświętne, Brzezinki, Jaroszki” w kwocie 475.000,00 zł i drugą na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Budowa kanalizacji w m. Jaśce” w kwocie 470.000,00 zł.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 r. spłacone zostały raty pożyczek w kwocie **1.577.871,00 zł.** z tego 479.871,00 zł na wyprzedzające finansowanie. Pożyczki zaciągnięte były w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych i Banku Gospodarstwa Krajowego.

Po spełnieniu warunków określonych w umowach pożyczek zawartych z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie Gminie zostały w 2015 roku umorzone raty trzech pożyczek na łączną kwotę **1.583.000,00 zł**, z których kwota 40.000,00 zł przypadała do spłaty w 2015 roku a pozostała w latach następnych.

Na koniec 2015 roku Gminie pozostały do spłaty zobowiązania z tytułu pożyczek na łączną kwotę **2.637.100,00 zł**. Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek na dzień 31 grudnia 2015 r. stanowi 8,3 % wykonanych dochodów Gminy za 2015 r.

Ze względu na korzystniejsze warunki wolne środki na dłuższe okresy Wójt Gminy zgodnie z upoważnieniem zawartym w paragrafie 6 pkt 2 uchwały budżetowej lokował w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia Rady Gminy zawartego w § 6 pkt 1 Uchwały budżetowej i nie zaciągał w 2015 roku kredytów i pożyczek krótkoterminowych na sfinansowanie w ciągu roku przejściowego deficytu, ponieważ nie zachodziła taka konieczność. Gmina realizowała zadania bieżące z własnych środków przy udziale dotacji na zadania własne i zlecone, a zadania inwestycyjne ze środków własnych, dotacji oraz zaciągniętych pożyczek.

Planowane w wysokości 31.896.579,54 zł dochody budżetu Gminy zostały wykonane do 31 grudnia 2015 roku w kwocie **31.735.534,35 zł** co stanowi 99,5 % dochodów planowanych, z tego wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 30.586.381,32 zł, a dochody majątkowe kwotę 1.149.153,03 zł. Obrazuje to tabela Nr 1.

Wydatki budżetu Gminy zaplanowane w kwocie **32.841.579,54 zł** zostały wykonane w kwocie **30.358.828,65 zł** tj. 92,4 % wydatków planowanych. Z planowanej kwoty wydatków ogółem na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **26.712.289,54 zł**, a zostały wykorzystane w kwocie **24.765.858,65 zł** tj. w 92,7 % zakładanego planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **6.129.290,00 zł** zostały wykonane w kwocie **5.592.970,00 zł** tj. w 91,2 % wydatków planowanych. Obrazuje to tabela Nr 2.

Na wydatki majątkowe składają się wydatki na zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2015 roku w kwocie **6.085.951,00 zł** a ich wykorzystanie wyniosło **5.549.631,57 zł** tj. 91,2 % zakładanego planu co obrazuje tabela Nr 3.

W ramach wydatków majątkowych udzielone zostały z budżetu gminy dotacje dla Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie projektu związanego z informatyzacją i dla Policji na dofinansowanie zakupu samochodu co zostało ujęte w załączniku Nr 1.

Budżet Gminy za rok 2015 roku zamknął się nadwyżką w kwocie **1.376.705,70 zł**, co obrazuje tabela Nr 4.

Z budżetu Gminy na dzień 31.12.2015 zostały przekazane dotacje w łącznej kwocie **294.323,00 zł** z tego:

- dla Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizacji projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego” w kwocie 33.338,43 zł,
 - dla Komendy Wojewódzkiej Policji na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Pionkach w kwocie 10.000,00 zł,
 - dla Gminy Miasto Pionki za realizację zadania z zakresu organizacji opieki nad dziećmi do 3 lat, będących mieszkańcami Gminy Pionki, w oddziałach żłobkowych funkcjonujących przy miejskich przedszkolach w kwocie 24.845,73 zł,
 - dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej na zakup plandek, folii i innych materiałów niezbędnych do likwidacji miejscowych zagrożeń w trakcie wichur, burz i trąb powietrznych w kwocie 5.000,00 zł,
 - dla Komendy Wojewódzkiej Policji na pokrycie części kosztów utrzymania i funkcjonowania pomieszczeń dla osób zatrzymanych do wytrzeźwienia w kwocie 5.000,00 zł,
 - dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni na działalność bieżącą w kwocie 159.138,84 zł,
 - na realizację zadania publicznego z zakresu kultury fizycznej pn. „Zdrowa Młodzież- Zdrowa Przyszłość” realizowanego przez Gminny Klub Sportowy „Królewscy” Jedlnia w kwocie 35.000,00 zł.
- na realizację zadań z zakresu kultury w kwocie 22.000,00 zł z tego:
- a) na wykonanie zadania publicznego pt. „II Przegląd Piosenki Biesiadnej w Augustowie” realizowanego przez Koło Gospodyń Wiejskich w Augustowie w kwocie 4.000,00 zł,

- b) na wykonanie zadania publicznego pt. „Piknik rodzinny z okazji Dnia Dziecka w Suskowlu” realizowanego przez Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju i Promocji Gminy Pionki „Leśne Uroczysko” w kwocie 4.000,00 zł,
- c)) na wykonanie zadania publicznego pt. „Polska. To imię nas wszystkich określa. To imię nas wszystkich zobowiązuje...” realizowanego przez Stowarzyszenie Jedlnia w kwocie 4.000,00 zł,
- d) na wykonanie zadania publicznego pt. „W Orkiestrze Dętej Siła” realizowanego przez Stowarzyszenie Jedlnia w kwocie 10.000,00 zł,

Powyższe obrazuje Załącznik Nr 1.

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w 2015 r. w ramach Funduszu sołeckiego stanowił kwotę 349.325,00 zł. Na realizację przedsięwzięć wydatkowano 311.761,11 zł tj. 89,2 % zakładanego planu. Obrazuje to tabela Nr 5.

Na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zgodnie z otrzymanymi decyzjami Wojewody i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego dla Gminy zaplanowano dotacje w kwocie **4.107.488,45 zł**. Dotacje zostały przekazane i wykorzystane na realizację bieżących zadań zleconych w kwocie **4.096.148,32 zł** tj. 99,7 %.

Gmina w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami wykonuje dochody budżetu państwa związane z realizacją tych zadań. Planowane przez Urząd Wojewódzki w dziale 750 dochody w kwocie **1.120,00 zł** z tytułu udostępnienia danych osobowych zostały wykonane w kwocie **1.426,00 zł** z czego kwota 71,30 zł pozostała dochodem w budżecie Gminy, a kwota 1.354,70 zł została przekazana na konto Wojewody Mazowieckiego jako dochód budżetu państwa. Odsetki od dłużników alimentacyjnych zaplanowano w kwocie **8.000,00 zł**, wpłaty odsetek stanowią kwotę **20.816,32 zł**, która w całości została przekazana na konto Wojewody. Plan w kwocie **5.000,00 zł** na zwroty dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych został wykonany w kwocie **12.700,28 zł** z czego kwota 6.350,14 zł pozostała dochodem w budżecie Gminy, a kwota 6.350,14 zł została przekazana na konto Wojewody Mazowieckiego jako dochód budżetu państwa. Plan w kwocie **53.800,00 zł** z tytułu zwrotu Funduszu Alimentacyjnego przez dłużników został wykonany w kwocie **37.969,88 zł** z czego przez gminę została potrącona kwota 15.187,97 zł a kwota 22.781,91zł została przekazana na konto Wojewody jako dochód budżetu państwa. Należy nadmienić, że po zmianie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów od 17 września 2015 roku w pierwszej kolejności regulowane są odsetki od wypłaconych świadczeń, w związku z tym osiągnięte zostały mniejsze wpływy ze zwrotu świadczeń niż w roku 2014. Wpływy z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych zaplanowano w wysokości 5.700,00 zł, wykonanie wynosi 7.295,94 zł z czego kwota 364,87 zł pozostała dochodem w budżecie Gminy, a kwota 6.931,07 zł została przekazana na konto Wojewody.

Plan i wykorzystanie otrzymanych w 2015 r. dotacji z budżetu państwa oraz plan i wykonanie dochodów budżetu państwa związanych z realizacją przez Gminę zadań zleconych przedstawiono w Tabeli Nr 6.

Gmina Pionki na 31.12.2015 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Pozostały zobowiązania, których termin płatności przypada na styczeń, a wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego do końca marca 2016 r. Zobowiązania dotyczą składek na ubezpieczenia społeczne, Funduszu Pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego, podatku dochodowego od osób fizycznych, wypłaty ekwiwalentu za korzystanie z samochodu prywatnego do celów służbowych, płatności za energię, wodę i gaz, odprowadzenie ścieków, opłatę ekologiczną za korzystanie ze środowiska, usługi telefoniczne, opłaty pocztowe. Środki na uregulowanie powyższych zobowiązań są planowane w budżecie Gminy na 2016 r.

Spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów są rozłożone w czasie. Spłaty przypadające na rok 2016 zostały zaplanowane w rozchodach budżetu tego roku, natomiast przypadające na lata następne w Wieloletniej Prognozie Finansowej w poszczególnych latach.

Łącznie zobowiązania Gminy na koniec 2015 roku wyniosły **3.655.528,89 zł**, na które składają się:

- zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek **2.637.100,00 zł**
- pozostałe zobowiązania **1.018.428,89 zł.**

Łączne zobowiązania Gminy na dzień 31.12.2015 r. zmniejszyły w stosunku do roku 2014 o 62 %, w którym wynosiły 5.918.672,34 zł. Gmina spłaciła raty kredytów i pożyczek w kwocie **1.577.871,00 zł** w tym na wyprzedzające finansowanie 479.871,00 zł, umorzona została przez Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Gospodarki Wodnej i Ochrony Środowiska część rat pożyczek w kwocie 1.583.000,00 zł a zaciągnięte przez Gminę w 2015 roku pożyczki stanowią kwotę 945.000,00 zł. Stąd zadłużenie Gminy z tytułu pożyczek i kredytów na koniec 2015 r. wynosi **2.637.100,00 zł** a na koniec roku 2014 wynosiło 4.852.971,00 zł, i zmniejszyło się o 54,3%. Pozostałe zobowiązania bieżące na koniec 2015 r. pozostały na poziomie roku 2014. W roku 2015 podobnie jak w roku poprzednim nie wystąpiło zobowiązanie z tytułu jednorazowego dodatku uzupełniającego średnie wynagrodzenie nauczycieli zgodnie z art. 30 Karty Nauczyciela.

Część zobowiązań w związku z dostarczeniem faktur za dostarczania wody i odprowadzanie ścieków, dostawę gazu, energii i zakup oleju do ogrzewania szkół została uregulowana do końca roku.

Gmina posiada również należności w wysokości **3.409.727,24 zł** w tym należności wymagalne w kwocie **2.982.956,90 zł** wykazane w sprawozdaniu **Rb - 27 S.**

Największe należności Gmina posiada z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych, które wynoszą 1.441.285,65 zł w całości wymagalne, z czego kwotę 1.002.205,43 zł stanowią zaległości dotyczące „PRONITU” w upadłości. Gmina wystąpiła w dniu 10.11 2015 r. do Sądu Rejonowego Wydział Cywilny o informację dotyczącą zakończenia postępowania upadłościowego ZTS „PRONIT”. Otrzymała w dniu 26.11.2015 r. odpowiedź, że postępowanie upadłości nie zostało zakończone z informacją, że zostały spłacone wierzytelności kat. I oraz w części kat. IIA a posiadane fundusze wystarczą na dalszą spłatę kat. IIA do 30%. Zaległości dotyczące „PRONITU” w upadłości są znaczące, stanowią bowiem 69,5 % całej zaległości z tego tytułu. Zaległości w tym podatku zmniejszyły się o kwotę 31.161,15 zł w stosunku do 2014 roku.

Należności w kwocie 1.298.650,02 zł w całości wymagalne dotyczą zaliczek alimentacyjnych i Funduszu Alimentacyjnego. Zaległości zwiększyły się o 358.582,41 zł w stosunku do roku 2014. Dzięki staraniom służb odpowiedzialnych za egzekucję należności, coraz więcej dłużników alimentacyjnych zmuszonych jest do regulowania swoich zobowiązań. Zobowiązania z tego tytułu jednak będą dalej rosły ponieważ od września 2015 roku od dłużników alimentacyjnych w pierwszej kolejności regulowane są zobowiązania z tytułu odsetek, które stanowią dochód budżetu państwa. Przekazywane przez komorników środki w nieznacznym kwotach wpływają na należność główną. Wpływy z tego tytułu zmniejszyły się w stosunku do 2014 roku.

Większe należności przypadają Gminie również z tytułu:

- różnych dochodów 231.291,16 zł w tym wymagalne 6.450,36 zł. Należności z tego tytułu zmniejszyły się o kwotę 81.175,77 zł i dotyczą przede wszystkim mniejszej kwoty zwrotu VAT za 2015 r. od inwestycji dotyczących budowy kanalizacji i studni.
- umów na dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków w kwocie 60.432,04 zł, cała kwota wymagalna. Zaległości z tego tytułu zwiększyły się w stosunku do roku 2014 o kwotę 1.632,37zł na co miała wpływ zwiększona liczba odbiorców ścieków.
- podatku rolnego, leśnego i podatku od środków transportowych łącznie 65.051,95 zł, cała kwota wymagalna. Zaległości nie odbiegają zasadniczo od wykazanych w roku 2014. Wszczęte postępowania egzekucyjne nie zawsze kończą się wpłatą zaległości, bardzo często postępowanie egzekucyjne jest umarzone ze względu na różne przyczyny braku możliwości wyegzekwowania należnych kwot.

- opłaty za wywóz odpadów komunalnych 25.351,93 zł, należności wymagalne stanowią kwotę 25.338,43. Zaległości z tego tytułu zwiększyły się w stosunku do roku 2014 o kwotę 3.748,95zł.

- należności z tytułu naliczonych odsetek od podatków i usług wynoszą 204.072,40 zł z tego odsetki wymagalne stanowią kwotę 16.313,40 zł. Należne odsetki zmniejszyły się o kwotę 11.560,74 zł w stosunku do roku 2014 na co miały wpływ niższe stopy procentowe, które zmniejszyły się do 8 % w październiku 2014 r. od zaległości podatkowych a ustawowe od grudnia 2014 roku. Stawka odsetek 8 % obowiązywała przez cały rok 2015 .

Pozostałe wykazane w sprawozdaniu należności, które nie stanowią znaczących kwot w poszczególnych tytułach dłużnych stanowią kwotę 83.592,45 zł, z tego wymagalne 69.435,03 zł.

Należności wykazane w sprawozdaniu Rb-27 S różnią się od należności wykazanych w sprawozdaniu Rb-N, w którym nie wykazuje się należności z tytułu odsetek a wykazuje się należności dotyczące wydatków np. nadpłatę za energię elektryczną.

Nadpłaty wykazane w sprawozdaniu RB 27 S wynoszą **5.433,11 zł** i w stosunku do roku 2014 zmniejszyły się o 1.213,01 zł. Większość nadpłat dotyczy podatków, które za zgodą podatników pokrywają część zobowiązań roku następnego.

Określone w rozporządzeniu Ministra Finansów górne granice stawek kwotowych w podatku od nieruchomości, rolnym i od środków transportowych Rada Gminy obniżyła, a skutki tego obniżenia za 2015 rok wyniosły **868.369,88 zł** z tego:

- w podatku od nieruchomości 663.962,28 zł,
- w podatku rolnym 36.688,31 zł,
- w podatku od środków transportowych 167.719,29 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek w roku 2015 nie odbiegają od wykazanych w 2014 roku. Zwiększyły się w podatku od nieruchomości i od środków transportowych a zmniejszyły w podatku rolnym

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa za 2015 rok wyniosły:

a) z tytułu umorzenia zaległości **14.132,09 zł** z tego:

- 12.620,59 zł z tytułu umorzenia zaległości podatkowych i opłat,
- 1.001,00 zł z tytułu umorzenia odsetek.
- 499,50 zł z tytułu umorzenia zaległości za odbiór odpadów komunalnych,
- 11,00 zł odsetki

Do sprawozdania nie dołączono wykazu jednostek budżetowych, które posiadają wydzielone rachunki dochodów, ponieważ jednostki budżetowe Gminy nie posiadają takich rachunków.

Do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Pionki przedkładanego Radzie Gminy dołączono w części tabelarycznej i opisowej roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni za rok 2015.

DOCHODY

Plan dochodów budżetu Gminy na rok 2015 po zmianach dokonanych w ciągu roku zamknął się kwotą 31.896.579,54 zł natomiast wykonanie wyniosło 31.735.534,35 zł co stanowi 99,5 % planowanych dochodów i jest zadawalające. Dochody bieżące planowane w kwocie 30.730.715,06 zł zostały osiągnięte w wysokości 30.586.381,32 zł co stanowi 99,5 % zakładanego planu natomiast dochody majątkowe planowane w kwocie 1.165.864,48 zł zostały wykonane w kwocie 1.149.153,03 zł czyli 98,6 %. Na wykonane dochody majątkowe składają się wpłaty mieszkańców na wykonanie przyłączy kanalizacyjnych, sprzedaż złomu oraz dotacje na realizowane inwestycje.

Plan i wykonanie dochodów Gminy wg obowiązującej klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych obrazuje Tabela Nr 1 natomiast wg źródeł ich pochodzenia obrazuje Tabela Nr 1/1.

Analiza wykonania dochodów za 2015 rok w stosunku do zakładanego planu została omówiona wg źródeł pochodzenia dochodów przedstawionych w Tabeli Nr 1/1.

DOCHODY WŁASNE zaplanowane w wysokości 10.276.475,00 zł zostały wykonane w kwocie 10.144.448,54 zł co stanowi 98,7 % dochodów planowanych z tego: wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 9.948.569,99zł a dochody majątkowe 195.878,55 zł. Wykonanie dochodów nie odbiega znacząco od zakładanego planu z wyjątkiem:

- wpływów z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej oraz wpływów z opłaty eksploatacyjnej;
- planowana a nie zrealizowana tak jak w roku poprzednim sprzedaż nieruchomości w m. Augustów.

1..Dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowane w wysokości 3.750.780,00 zł zostały wykonane w kwocie 3.643.463,80 zł co stanowi 97,1 % planowanych dochodów z tego tytułu.

Dochody z tytułu podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego osiągnięte zostały powyżej 97 % natomiast w podatku od środków transportowych powyżej 100%. Wykonanie dochodów w tych podatkach jest zadawalające i nie odbiega od zakładanego planu. Wpływy z opłaty skarbowej stanowią 88,8 % zakładanego planu. Nieznacznie powyżej 86 % wynosi wykonanie planu w podatku od spadków i darowizn i podatku od czynności cywilnoprawnych . Nie jest zadawalające wykonanie planu z wpływów z karty podatkowej, które wynosi 26,7 %. Podatek ten przekazywany jest przez Urzędy Skarbowe i ostateczne jego wykonanie Gmina może określić po otrzymaniu sprawozdań.

Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat w 2015 roku są o 8,4 % większe w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

2.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości 3.778.574,00 zł natomiast wykonanie wynosi 3.815.502,18 zł tj. 101,0 % zakładanego planu. Realizacja dochodów z tytułu udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zwiększyła się w stosunku do roku poprzedniego co oznacza, że zatrudnienie w firmach nieznacznie wzrosło a wynagrodzenia pozostały na tym samym poziomie. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych na 2015 r. zostały zaplanowane na poziomie 2014 roku. Wykonanie wynosi 104,8 % zakładanego planu i jest większe niż planowano. Oznacza to, że sytuacja finansowa przedsiębiorstw uległa poprawie w stosunku do roku poprzedniego.

3.Dochody z majątku Gminy zaplanowane w wysokości 54.826,00 zł zostały wykonane w kwocie 45.083,87 zł co stanowi 82,2 % planowanych dochodów. Wykonanie dochodów z najmu i dzierżawy lokali użytkowych i mieszkalnych stanowi 89,1 % zakładanego planu.

Dochody z dzierżawy i wieczystego użytkowania zostały wykonane prawie w 100 %.

Planowane w kwocie 5.226,00 zł dochody ze sprzedaży składników majątkowych zostały wykonane w kwocie 393,55 zł tj. 7,5 % zakładanego planu. Nie została zrealizowana sprzedaż działki w m. Augustów stąd nie został wykonany zakładany plan.

4. Pozostałe dochody zaplanowane w wysokości 2.151.595,00 zł zostały wykonane w kwocie 2.115.825,13 zł tj. 98,2 % dochodów planowanych. Dochody z tytułu dostarczania wody i odprowadzania ścieków zostały wykonane w 101,6 % i są zadowalające. Wpływy z pozostałych dochodów nieznacznie odbiegają od zakładanego planu. Planowane na podstawie umów cywilnoprawnych zawartych z właścicielami nieruchomości wpływy za wykonuje przyłączy na koszt właścicieli nieruchomości zostały zaplanowane w kwocie 207.365,00 zł a wykonanie wynosi 195.485,00 zł tj. 94,3 % zakładanego planu. Dochody za usługi opiekuńcze, udostępnienie danych osobowych zostały zaplanowane w kwocie 25.341,00 zł natomiast wykonane w 91,0% w kwocie 23.050,37 zł. Wpływy z różnych dochodów – w tym zwroty VAT i z PUP zaplanowane w kwocie 676.658,00 zł zostały wykonane w 95,6 %. Planowane w kwocie 50.879,00 zł wpływy z odsetek na rachunkach bankowych i od lokat zostały wykonane w kwocie 39.971,56 zł tj. 78,6 %. Na mniejsze wykonanie planu z tego tytułu miało wpływ mniejsze oprocentowanie środków na rachunkach bankowych oraz mniejsze niż planowano odsetki od lokat. Zadowalające wykonanie mają wpływy z tytułu odsetek od podatków (106,5% zakładanego planu).

5. Odpłatność mieszkańców za wywóz odpadów komunalnych na podstawie złożonych deklaracji zaplanowano na kwotę 422.000,00 zł. Wykonanie wynosi 419.201,44 zł tj. 99,3 % zakładanego planu. Mieszkańcy złożyli łącznie 2674 deklaracje na odpady segregowane, niesegregowane i zerowe. Wygaszonych zostało 25 deklaracji a dla mieszkańców, którzy nie złożyli deklaracji a gmina wywozi odpady wydano 16 decyzji. Wpływy osiągnięte z tytułu tej opłaty są w całości przeznaczane na finansowanie zadań związanych z gospodarką odpadami komunalnymi.

6. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu planowane w kwocie 71.000,00 zł zostały osiągnięte w kwocie 64.852,06 zł tj. 91,3 % zakładanego planu. Zrealizowane z tego źródła wpływy są w całości kierowane na finansowanie zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Na wydatki związane z realizacją programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wydatkowano 69.270,51 zł tj. o 4.418,45 zł więcej niż zebrane środki za zezwolenia a na wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii przeznaczono kwotę 8.323,36 zł.

7. Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska planowane w kwocie 30.000,00 zł zostały przekazane przez Urząd Marszałkowski w kwocie 30.439,34 zł tj. 101,5 %. Wg danych ze sprawozdania OŚ-4g z gospodarowania dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, gmina zgromadzone środki wykorzystwała w 100% na wydatki związane z gospodarką ściekową tj. na realizację zadania inwestycyjnego pn. Budowa kanalizacji w m. Czarna Kolonia i zakup pomp na przepompownię ścieków.

8. Wpływy za zajęcie pasa drogowego nie stanowią znaczącej kwoty w budżecie Gminy, a zgromadzone środki w kwocie 298,72 zł przeznaczono na utrzymanie dróg gminnych.

9. Zwrócone przez świadczeniobiorców nienależnie pobrane zasiłki i inne świadczenia wypłacone z dotacji zostały przekazane na konto Wojewody w kwocie 9.782,00 zł.

DOTACJE CELOWE w/g otrzymanych decyzji, umów i porozumień zaplanowano w wysokości 6.337.220,54 zł, przekazane zostały w kwocie 6.308.201,81 zł tj. w 99,5 % dotacji planowanych z tego na wydatki bieżące zostały przekazane dotacje w kwocie 5.354.927,33 zł a na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych z udziałem dotacji kwota 953.274,48 zł.

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zostały zaplanowane w kwocie 4.107.488,45 zł, przekazane i wykorzystane w kwocie 4.096.148,32 zł tj. 99,7 %. Otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem, a przekazane do realizacji zadania wykonane. Plan, kwoty przekazanych dotacji na zadania zlecone oraz ich wykorzystanie przedstawiono w Tabeli Nr 6.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin zaplanowane w kwocie 1.198.682,61 zł zostały przekazane i wykorzystane w 100 % zakładanego planu.

Dotacje na zadania własne realizowane były w czterech działach:

w dziale 758 rozdziale 75814 zaplanowano dotację w kwocie 65.173,61 zł, która została przekazana w 100% jako zwrot wydatków bieżących poniesionych na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego w 2014 r. Przekazana dotacja została wykorzystana na wynagrodzenia nauczycieli w oświacie oraz budowę drogi gminnej w m. Karpówka.

w dziale 801 Oświata i wychowanie dotacje planowane w kwocie 244.678,00 zł zostały przekazane w 100 %

- **rozdziale 80101** zaplanowano dotację w kwocie 7.900,00 zł, która została przekazana w 100% i wykorzystana na zakup książek do bibliotek szkolnych

- **rozdziale 80103** zaplanowano dotację w kwocie 236.778,00 zł, która została przekazana w 100% i wykorzystana w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych na wynagrodzenia nauczycieli i ubezpieczenia społeczne.

w dziale 852 Pomoc społeczna dotacje planowane w kwocie 695.972,00 zł zostały przekazane i wydatkowane w kwocie 695.552,00 zł tj. 99,9 % zakładanego planu z przeznaczeniem na:

- **w rozdziale 85206** z planowanej kwoty 20.250,00 zł wydatkowano 100 % na uregulowanie umowy zlecenia dla asystenta rodziny,

- **w rozdziale 85213** z planowanej kwoty 27.787,00 zł wydatkowano 100% na uregulowanie składki ubezpieczenia zdrowotnego za podopiecznych,

- **w rozdziale 85214** z planowanej kwoty 100.000,00 zł wydatkowano 100 % na wypłatę zasiłków okresowych,

- **w rozdziale 85216** z planowanej kwoty 313.095,00 zł wydatkowano 100 % na wypłatę zasiłków stałych,

- **w rozdziale 85219** z planowanej kwoty 140.340,00 zł wydatkowano 139.920,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia, pochodne wynagrodzeń oraz wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,

- **w rozdziale 85295** z planowanej kwoty 94.500,00 zł wydatkowano 100 % na dożywianie dzieci w szkołach i wypłatę zasiłków celowych.

Otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone.

w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowana dotacja w kwocie 192.859,00 zł została przekazana w 100% i wykorzystana na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia socjalne dla ucznia.

Otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone.

3. W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowano dotację w kwocie 8.312,00 zł na realizację zadań bieżących gminy z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej, która została przekazana i wykorzystana w kwocie 8.311,40 zł na wyprawkę szkolną- zakup podręczników dla uczniów.

Otrzymana dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem i rozliczona.

4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin zaplanowane w kwocie 54.402,48 zł, która została przekazana jako zwrot wydatków majątkowych poniesionych na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego w 2014 roku. Otrzymane środki zostały wykorzystane na dofinansowanie do budowy drogi gminnej w miejscowości Karpówka.

5. Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano w kwocie 70.000,00 zł i wykorzystano w 100 % na dofinansowanie budowę drogi gminnej w m. Czarna. Dotacja pochodziła ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych.

6. Dotacja na wydatki związane z utylizacją azbestu została zaplanowana i przekazana w kwocie 13.434,00 zł. Całkowity koszt zadania wynosi 15.805,80 zł. Rozebrane zostały pokrycia dachowe z budynków mieszkalnych i gospodarczych o łącznej powierzchni 1075 m² w 15 gospodarstwach, usunięto odpady zawierające azbest w ilości 1422 m².

7. Dotacje na realizację zadań inwestycyjnych Gminy z funduszy celowych została zaplanowana w kwocie 349.000,00 zł i wykorzystana w 100% z przeznaczeniem na dokończenie budowy boiska wielofunkcyjnego w m. Suskowola.

8. Dotacje na realizację zadań inwestycyjnych Gminy dofinansowanych z budżetu UE zaplanowano w kwocie 479.871,00 zł, została przekazana w kwocie 479.872,00 zł po zatwierdzeniu wniosku o płatność na wybudowaną w 2014 roku kanalizację w m. Adolfin. Otrzymana dotacja została przeznaczona na spłatę pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie w/w zadania.

9. Dotacje celowe otrzymane z budżetu UE w ramach programów finansowanych ze środków europejskich na realizację zadań bieżących zaplanowano w wysokości 47.625,50 zł, została przekazana w kwocie 32.955,35 zł tj. 69,2 % na dokończenie realizacji rozpoczętego w 2014 r. w oświacie projektu systemowego „Gmina Pionki zmienia się i dostosowuje do potrzeb dzieci w wieku przedszkolnym” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Projekt został zakończony 31.01.2015. Po przeprowadzeniu postępowań przetargowych środki na realizację projektu nie zostały wykorzystane w całości.

10. Dotacje z budżetu krajowego w ramach programów finansowanych ze środków europejskich na realizację zadań bieżących zaplanowano w kwocie 8.404,50 zł. Projekt systemowy „Gmina Pionki zmienia się i dostosowuje do potrzeb dzieci w wieku przedszkolnym” w 2015 r. był dofinansowany z budżetu państwa w kwocie 5.815.65 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Gmina otrzymała w 100 % subwencję planowaną w kwocie **15.282.884,00 zł** z tego:

- część oświatowa stanowi kwotę 8.205.737,00 zł,
- część wyrównawcza stanowi kwotę 6.804.943,00 zł,
- część równoważąca stanowi kwotę 272.204,00 zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetu Gminy zaplanowane w kwocie 32.841.579,54 zł zostały wykonane w kwocie **30.358.828,65 zł tj. w 92,4 %** wydatków planowanych.

Z planowanych wydatków ogółem na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **26.712.289,54 zł**, które zostały wykorzystane w wysokości **24.765.858,65 zł tj. 92,7 %** zakładanego planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **6.129.290,00 zł** zostały wykonane w kwocie **5.592.970,00 zł tj. w 91,2 %** wydatków planowanych.

Planowane wydatki majątkowe stanowią 18,7 % planowanych wydatków ogółem, natomiast zrealizowane wydatki majątkowe stanowią 18,4 % wydatkowanych środków ogółem w 2015 roku. Planowane wydatki majątkowe w stosunku do roku 2014, w którym wynosiły 20,7 % planowanych wydatków ogółem, są na niższym poziomie, natomiast na wykonane inwestycje i zakupy inwestycyjne wydatkowano więcej środków niż w roku 2014, w którym wskaźnik ten stanowił 16,6 %.

Zestawienie wydatków budżetu Gminy w pełnej szczegółowości obowiązującej klasyfikacji budżetowej w układzie plan, wykonanie, procentowa realizacja planu oraz wykonanie w rozbiciu na wydatki bieżące i majątkowe obrazuje Tabela Nr 2.

W zależności od realizowanych zadań w poszczególnych działach wykonanie przedstawia się następująco:

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano wydatki w kwocie 4.884.481,45 zł, wydatkowano kwotę 4.248.346,98 zł tj. 87,0 % wydatków planowanych. Wykonanie wydatków bieżących jest zadawalające bowiem z planowanej kwoty 2.083.206,45 zł wydatkowano 2.067.619,55 zł tj. 99,3 % z przeznaczeniem na opłatę składki do Izby Rolniczej, wydatki związane z bieżącym utrzymaniem gminnej oczyszczalni ścieków, hydroforni, konserwacją sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz inne związane z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków w tym wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi dla konserwatorów. Wszystkie potrzeby w tym zakresie zostały zaspokojone. W dziale na wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i obsługę zadania wydatkowano łącznie 171.581,45 zł. Wydatki te pokrywane są w całości z dotacji budżetu państwa. Na wydatki majątkowe planowane w kwocie 2.650.971,00 zł wydatkowano 2.180.727,43 zł tj. 82,3 % zakładanego planu.

Wydatki majątkowe zostały szczegółowo omówione w części dotyczącej realizowanych zadań inwestycyjnych w 2015 r.

W dziale 600 Transport i łączność zaplanowano wydatki w wysokości 1.862.410 zł, a wydatkowano kwotę 1.717.028,18 zł tj. 92,2 % wydatków planowanych.

Wydatki bieżące realizowane były zgodnie z decyzjami, zawartymi umowami a także potrzebami z przeznaczeniem na opłaty za umieszczenie gminnej infrastruktury technicznej w pasach drogowych dróg powiatowych i wojewódzkich, remonty dróg i równanie po zimie, uzupełnienie oznakowania i ubezpieczenie dróg oraz zakup materiałów do ich remontu. Na bieżące utrzymanie dróg wydatkowano 339.261,13 zł z tego kwotę 129.582,20 zł ze środków funduszu sołeckiego na remonty dróg na terenie gminy poprzez ich utwardzenie, wykonanie progów zwalniających oraz ustawienie znaków informacyjnych. Planowane środki na odśnieżanie dróg ze względu na łagodną zimę nie były wykorzystane w całości, podobnie jak na zakup materiałów.

Na wydatki majątkowe z planowanej kwoty 1.409.880,00 zł wydatkowano 1.377.767,05 zł tj. 97,7 % zakładanego planu.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie 123.000,00 zł a wydatkowano kwotę 35.189,02 zł tj. 28,6 % zakładanego planu z przeznaczeniem na opłaty za energię, zakup materiałów hydraulicznych, wymianę okien i drzwi w lokalu komunalnym w Laskach i instalacji elektrycznej w Janusznie, opłaty za wpisy do ksiąg wieczystych, ubezpieczenie nieruchomości i inne związane z nieruchomościami gminy. Wydatki w tym dziale odbiegają znacząco od zakładanego planu. Nie wydatkowano w całości planowanych środków na remonty ponieważ planowane środki nie wystarczyły do dalszego remontu budynków, które są w złym stanie technicznym. Planowane środki na rozgraniczenia nieruchomości nie były wydatkowane gdyż nie wpłynęły wnioski o rozgraniczenia. Planowane środki na energię, gaz i wodę w budynku komunalnym w Suskowieli nie zostały wykorzystane ponieważ budynek był modernizowany z przeznaczeniem na przedszkole i w czasie modernizacji koszty ponosił wykonawca.

W dziale 710 Działalność usługowa zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 73.800,00 zł, wydatkowano kwotę 41.799,63 zł tj. 56,6 % z przeznaczeniem na zapłatę za wykonane projektów decyzji o warunkach zabudowy, bądź decyzji odmawiającej ustalenia warunków zabudowy, projektów decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego, bądź decyzji odmawiającej lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz za podziały działek pod przyszłe inwestycje. Wykonana została również naprawa ogrodzenia Cmentarza Wojennego w Augustowie.

W dziale 750 Administracja publiczna zaplanowano wydatki w wysokości 3.059.862,00 zł, wydatkowano kwotę 2.687.744,30 zł tj. 87,8 % wydatków planowanych. Na zadania bieżące, które nie odbiegały od zakładanego planu i zgłoszonych potrzeb wydatkowano 2.641.568,87 zł. Środki przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – zadania Urzędu Wojewódzkiego dotyczące dowodów osobistych i ewidencji ludności, utrzymanie Rady Gminy, wydatki związane z poborem podatków

i opłat. Znaczące wydatki w tym dziale stanowią wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi oraz wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem urzędu. W tym dziale wydatkowane są również środki na promocję Gminy oraz na zatrudnienie pracowników w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych.

Wydatki majątkowe planowane w kwocie 46.239,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 46.175,43 zł z tego kwota 33.338,43 zł została przekazana w formie dotacji do samorządu województwa na realizację projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego”.

W dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 96.174,00 zł, wydatkowano 96.014,00 zł tj. 99,8 % zakładanego planu z przeznaczeniem na aktualizację spisu wyborców, przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, wyborów do Sejmu i Senatu oraz referendum ogólnokrajowego. Należy nadmienić, że wydatki w tym dziale w 100% finansowane są z dotacji przekazanej przez budżetu państwa.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano wydatki w wysokości 573.720,00 zł, a wydatkowano kwotę 534.178,77 zł tj. 93,1 % wydatków planowanych. Z planowanej kwoty 10.000,00 zł w ramach wydatków bieżących przeznaczono na dotacje dla Policji i Państwowej Straży Pożarnej. Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych i obronę cywilną wydatkowano kwotę 291.765,42 zł na zapłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla kierowców, badania lekarskie, zakup sprzętu pożarniczego, remonty w strażnicach, ubezpieczenie strażaków i majątku. Wykonane wydatki nie odbiegają zasadniczo od zakładanego planu. Wszystkie planowane i zgłoszone potrzeby straży działających na terenie Gminy jak również pracownika zajmującego się obroną cywilną zostały uwzględnione w trakcie realizacji budżetu w ciągu roku. W ramach wydatków bieżących z funduszu sołeckiego zakupiono zestaw do tlenoterapii i deskę ortopedyczną dla OSP w Czarnej, stół i krzesła do strażnicy w Jedlni, wyremontowano łazienki w strażnicy w Jedlni oraz boks garażowy OSP w Czarnej. Łącznie wydatki bieżące realizowane w ramach Funduszu sołeckiego stanowią kwotę 32.689,50 zł.

Wydatki majątkowe planowane w kwocie 233.600,00 zł zostały wykonane w kwocie 232.413,35 zł z tego kwota 10.000,00 zł została przekazana w formie dotacji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Pionkach.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 73.337,00 zł, wydatkowano kwotę 68.437,45 zł tj. 93,3 % na zapłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz odsetek od pożyczki z budżetu państwa zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie. W marcu Gmina otrzymała zwrot środków z budżetu Unii Europejskiej za realizowaną z ich udziałem inwestycje i spłaciła pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego. Umorzenie w ciągu roku części rat trzech pożyczek przez Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz wypłata pożyczek na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w czwartym kwartale obniżyły planowane do zapłaty odsetki. W związku z powyższym planowane wydatki na opłacenie odsetek nie zostały wykorzystane w całości.

W dziale 758 Różne rozliczenia rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe pozostała rezerwa w kwocie 61.000,00 zł przeznaczona na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym, która nie została wykorzystana ponieważ nie zaistniała taka konieczność.

W dziale 801 Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 12.772.585,09 zł, wydatkowano kwotę 12.131.021,28 zł tj. 95,0 % wydatków planowanych. Wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie 11.668.088,69 zł i nie odbiegają zasadniczo od zakładanego planu. Wydatki realizowane były zgodnie z zawartymi umowami i zgłoszonymi potrzebami z przeznaczeniem na utrzymanie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych, gimnazjów, Gminnego Zarządu Oświaty i Wychowania oraz na doksztalcanie

nauczycieli. Wydatkowano również środki na dowożenie uczniów do szkół oraz przekazano, zgodnie z zawartym porozumieniem, dotację celową w kwocie 24.845,73 zł Gminie Miasto Pionki za dzieci będące mieszkańcami Gminy Pionki, a uczęszczające do grup żłobkowych w miejskich przedszkolach. Za dzieci z terenu gminy, które korzystają z miejskich przedszkoli na zasadzie usług świadczonych między jednostkami samorządu terytorialnego wydatkowano 311.527,25 zł. Należy nadmienić, że od września 2015 r. rozpoczęło działalność Publiczne Przedszkole w Suskewoli, do którego uczęszcza 25 dzieci. Wydatki bieżące związane z jego wyposażeniem, wynagrodzeniami i utrzymaniem za ten okres zamknęły się kwotą 103.774,90 zł.

W tym dziale realizowane są wydatki na zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych oraz w szkołach podstawowych i gimnazjach finansowane ze środków wydzielonych z subwencji łącznej w kwocie 184.465,97 zł.

W ramach prac interwencyjnych w oświacie zatrudnionych było 6 osób. Na wynagrodzenia, badania lekarskie, środki czystości, odzież roboczą wydatkowano 112.552,83 zł

Na wydatki w oświacie Gmina otrzymywała dotacje celowe, które zostały omówione po stronie dochodów.

W ramach projektu „Gmina Pionki zmienia się i dostosowuje do potrzeb dzieci w wieku przedszkolnym” zakupiono wyposażenie do oddziałów przedszkolnych. Wydatkowano środki z UE i budżetu państwa w łącznej kwocie 38.771,00 zł. Realizacja projektu rozpoczęta w 2014 roku a w styczniu 2015 roku została zakończona i rozliczona.

Wydatki majątkowe planowane w kwocie 471.200,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 462.932,59 zł tj. 98,2 % zakładanego planu.

W dziale 851 Ochrona zdrowia zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 80.000,00zł, wydatkowano 77.593,87 zł tj. 97,0 % zakładanego planu z przeznaczeniem na wydatki związane ze zwalczaniem narkomani i propagujące profilaktykę przeciwalkoholową na terenie Gminy. Środki zostały wydatkowane zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami. Rada Gminy uchwaliła gminne programy przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi a wydatki realizowane były w oparciu o powyższe programy.

W dziale 852 Pomoc Społeczna zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 5.906.997,00 zł wydatkowano 5.716.835,95 zł, tj. 96,8 % wydatków planowanych. Planowane środki wydatkowane na pokrycie kosztów związanych z umieszczeniem trojga dzieci w rodzinie zastępczej, wydatki związane z pieczą zastępczą oraz wspieranie rodziny. Asystent rodziny świadczy swoje usługi dla 11 rodzin z terenu gminy objętych wsparciem. Na zasiłki rodzinne i dodatki dla 516 rodzin wydatkowano 2.422.008,96 zł, świadczenia pielęgnacyjne zostały przyznane dla 32 osób za kwotę 438.564,40 zł, fundusz alimentacyjny dla 53 osób łącznie w kwocie 403.242,60 zł, na jednorazowe zapomogi dla 89 osób wydatkowano 89.000,00 zł.

Dla 65 osób pobierających zasiłki stałe i 32 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne, na które wydatkowano 67.183,91 zł.

Zasiłki okresowe przyznano dla 64 rodzin a celowe i celowe specjalne dla 207 rodzin, na które wydatkowano 205.590,25 zł. Pomoc w formie odpłatności za pobyt w domu pomocy społecznej otrzymało 11 osób za kwotę 260.798,20 zł.

Dodatek mieszkaniowy wypłacany był dla jednej osoby, wydatkowano 1.793,28 zł.

Na zasiłki stałe przysługujące dla osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności dla 66 osób wydatkowano 313.095,00 zł. Na utrzymanie GOPS wydatkowano środki w kwocie 557.353,87 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia z pochodnymi, artykuły biurowe, opłaty pocztowe i opłaty za energię i gaz, telefony, szkolenia pracowników.

Sfinansowano specjalistyczne usługi opiekuńcze dla 6 osób, które są świadczone przez 2 wykwalifikowane opiekunki oraz usługi opiekuńcze dla 30 osób samotnych i przewlekle chorych. Usługi świadczone są w miejscu ich zamieszkania przez 9 opiekunek. Na usługi

opiekuńcze wydatkowano 449.406,56 zł Dodatek 200 zł otrzymało 1 osoba pobierająca świadczenie pielęgnacyjne.

Wydatki z tytułu Karty Dużej Rodziny stanowią kwotę 573,52 zł, która została wydatkowana na wynagrodzenie pracownika realizującego zadanie. W ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” udzielono pomocy dla 143 osób w formie posiłku i zasiłków celowych na dożywianie za kwotę 123.985,66 zł. Przez Gminę poniesione zostały również wydatki na zatrudnienie 20 osób na prace społeczno-użyteczne, zatrudnienia jednej osoby w ramach prac interwencyjnych i zapłatę za usługę transportową za dowóz darów do fundacji „Caritas”, zwrot kosztów działalności Banku Żywności zgodnie z zawartą umową. Poniesione wydatki zostały sfinansowane dotacjami celowymi na zadania zleczone w kwocie 3.715.598,05 zł, dotacjami na zadania własne w kwocie w kwocie 695.552,00 zł i środkami własnymi gminy w kwocie 1.305.685,90 zł.

w rozdziale 85212 i 85216 (łącznie) na zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem zaplanowano kwotę 15.200,00 zł. Zwrócone przez świadczeniobiorców zasiłki w kwocie 9.582,00 zł zostały przekazane na konto Wojewody, natomiast na zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń zaplanowano środki w wysokości 4.050,00 zł, przekazano pobrane odsetki w kwocie 3.034,40 zł.

Wszystkie powyższe zadania były realizowane zgodnie z potrzebami i założonym planem, a poniesione wydatki nie odbiegają od zakładanego planu.

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowano wydatki w kwocie 398.711,00 zł, a wydatkowano kwotę 357.400,11 zł tj. 89,6 % wydatków planowanych. Wydatki nie odbiegają od założonego planu, realizowane były zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami. Na utrzymanie świetlic przy szkołach wydatkowano 104.832,76 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń, zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych. Na wypłatę stypendiów dla 357 uczniów wydatkowano 243.755,95 zł, a 500,00 zł w formie zasiłku szkolnego dla jednego ucznia przyznanego ze względu na trudną sytuację materialną i zdarzenie losowe. Wyprawkę szkolną – podręczniki zakupiono dla 31 uczniów szkół podstawowych w tym dla 4 uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dla 4 uczniów gimnazjum posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, wydatkowano 8.311,40 zł. Wyprawka szkolna w 100 % została sfinansowana z dotacji natomiast na wypłatę stypendiów dla uczniów z dotacji wydatkowano 192.859,00 zł a ze środków własnych gminy 50.896,95 zł.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w wysokości 1.243.586,00 zł, wydatkowano kwotę 1.049.926,90 zł tj. 84,4 % wydatków planowanych. Wydatki bieżące stanowią kwotę 991.587,86 zł z tego 492.655,87 zł przeznaczono na opłatę faktur za wywóz odpadów komunalnych, wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracownika obsługującego to zadanie, prowizję dla inkasentów, szkolenia, zwrot za delegacje, koszty egzekucyjne. Dochody z tytułu odpłatności za wywóz odpadów komunalnych w 2015 roku Gmina osiągnęła w kwocie 419.201,44 zł. Osiągnięte dochody nie wystarczyły na pokrycie niezbędnych wydatków tego zadania. Na dofinansowanie zadania przeznaczono środki w kwocie 73.454,43 zł.

Na pozostałe wydatki bieżące w tym dziale tj. oświetlenie ulic, konserwację oświetlenia ulicznego, opłaty za korzystanie ze środowiska, opiekę nad zwierzętami wydatkowano 498.931,99 zł w tym 1.000,00 zł ze środków funduszu sołectkiego na wymianę i montaż lampy oświetleniowej w sołectwie Krasna Dąbrowa.

Wydatki majątkowe planowane w kwocie 80.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 58.339,04 zł tj. 72,9%.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki w kwocie 192.000,00 zł, wydatkowano 181.138,84 zł tj. 94,3 % z tego na dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni 159.138,84 zł. Dotacja została przekazana zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami z przeznaczeniem na wydatki dotyczące wynagrodzeń i koszty utrzymania biblioteki. Pozostałe środki w kwocie 22.000,00 zł zostały przekazane w formie dotacji na wsparcie zadania publicznego pn. „Podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji

narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej, kulturowej”. Z dotacji skorzystały trzy stowarzyszenia, które zrealizowały zadania zgodnie z zawartymi umowami, rozliczyły dotacje i złożyły sprawozdania.

W dziale 926 Kultura fizyczna i sport zaplanowano wydatki w kwocie 1.439.916,00 zł, wydatkowano 1.416.173,37 zł tj. 98,4 % zakładanego planu.

Na wydatki bieżące zostały wykorzystane środki w kwocie 181.558,26 zł z tego 146.558,26 zł przeznaczono na utrzymanie gminnych boisk sportowych, finansowanie gminnych zawodów i rozgrywek sportowych w tym rozgrywek w piłce nożnej o Puchar Wójta oraz wydatki związane z nadzorem i pielęgnacją pełnowymiarowego trawiastego boiska w m. Jedlnia Kolonia a 35.000,00 zł przekazano w formie dotacji dla Gminnego Klubu Sportowego „Królewscy Jedlnia” na wsparcie zadania publicznego pn. „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej”. Zadanie zostało wykonane zgodnie z umową, rozliczone a jego realizacja przedstawiona została w sprawozdaniu.

Planowane w kwocie 1.237.400,00 zł wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w kwocie 1.234.615,11 zł tj. 99,8 %.

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW W 2015 ROKU
NA PROGRAMY I PROJEKTY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW
Z UNII EUROPEJSKIEJ**

W budżecie Gminy na rok 2015 planowane były wydatki na dokończenie projektu systemowego realizowanego w ramach wydatków bieżących oraz projektu zadań inwestycyjnych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej :

W dziale 801 rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Uchwałą budżetową Nr III/5/2014 Rady Gminy w Pionkach z dnia 19 grudnia 2014 r. w budżecie Gminy wprowadzono środki na dokończenie realizacji projektu systemowego pt. „Gmina Pionki zmienia się i dostosowuje do potrzeb dzieci w wieku przedszkolnym” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej.

Środki z budżetu UE zaplanowano w kwocie **47.625,50 zł** a z budżetu krajowego **8.404,50 zł** Całkowita wartość projektu opiewała na kwotę 752.215,80 zł, z tego płatność ze środków europejskich stanowi 639.383,43 zł, dotacja celowa z budżetu krajowego 112.832,37 zł.

Na realizację projektu w 2014 r. łącznie 696.185,80 zł, w tym:

-środki Unii Europejskiej 591.842,93 zł,

-środki z dotacji celowej z budżetu krajowego 104.342,87 zł.

W 2015 roku dokończono realizację projektu. Wydatki zostały poniesione łącznie w kwocie 38.771,00 zł z tego ze środków UE w kwocie 32.995,35 i środków krajowych w kwocie 5.815,65 zł z przeznaczeniem na pomoce dydaktyczne, meble, wyposażenie i artykuły plastyczne.

Projekt był realizowany zgodnie z planem przyjętym w uchwale budżetowej- bez dokonywania zmian, zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie i szczegółowym budżetem projektu.

W dziale 926 Kultura fizyczna i sport rozdziale 92601 Obiekty sportowe w ramach programu LEADER Program Rozwoju Obszarów Wiejskich, działanie – „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” zaplanowano „ Budowę boiska sportowego wielofunkcyjnego o sztucznej nawierzchni, z wyposażeniem przy Publicznej Szkole Podstawowej w Suchej, Gmina Pionki”. W budżecie Gminy na rok 2015 zaplanowano wydatki na realizację tego zadania w łącznej kwocie 800.000,00zł. – Uchwałą budżetowa na rok 2015 Nr III/5/2014 z dnia 19 grudnia 2014 r. Finansowanie zadania planowane było w 3 paragrafach z tego: koszty kwalifikowane w § 6057 – dofinansowanie ze środków z budżetu UE w kwocie 350.000,00 zł i § 6059 – środki własne Gminy w kwocie 300.406,00 zł oraz koszty niekwalifikowane w § 6050 środki własne Gminy w kwocie 149.594,00 zł VAT.

Gmina otrzymała informację ze Stowarzyszenia „LIDER” że ze względu na brak środków wnioski w 2015 roku nie będą rozpatrywane. Uchwałą Rady Gminy NR XIII/70/2015 z dnia 10 listopada planowana inwestycja została usunięta z budżetu. Gmina nie miała możliwości realizowania tej inwestycji w całości ze środków własnych.

**Wójt Gminy Pionki
Miroslaw Ziółek**