

## SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PIONKI ZA 2016 ROK

Budżet Gminy na 2016 rok uchwalony został na Sesji Rady Gminy w dniu 18 grudnia 2015 roku – Uchwała budżetowa na rok 2016 Nr XV/74/2015.

W budżecie Gminy na rok 2016 zaplanowano dochody w łącznej kwocie **30.265.500,00 zł.**, z tego dochody bieżące w kwocie 30.015.500 zł i dochody majątkowe w kwocie 250.000,00 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **32.460.500,00 zł.**, z tego wydatki bieżące w kwocie 26.731.946,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 5.728.554,00 zł.

Rezerwy zaplanowano w kwocie 247.500,00 zł., z tego rezerwę ogólną w wysokości 184.500,00 zł. i rezerwę celową w kwocie 63.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Planowane na rok 2016 w kwocie **30.265.500,00 zł** dochody budżetu Gminy są mniejsze od planowanych w wysokości **32.460.500,00 zł** wydatków w związku z czym powstał deficyt budżetu w wysokości **2.195.000,00 zł**, który planuje się pokryć pożyczkami.

Przychody budżetu zostały ustalone w kwocie 2.992.600,00 zł z następujących tytułów:

- pożyczek w kwocie 2.105.000,00 zł,
- kredytów w kwocie 680.000,00 zł,
- wolnych środków w kwocie 207.600,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 797.600,00 zł na spłatę rat pożyczek.

W trakcie realizacji budżetu w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku wprowadzano w nim zmiany uchwałami Rady Gminy, które 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. Rada Gminy podejmowała również uchwały wprowadzające zmiany w budżecie na wniosek Wójta Gminy.

Wójt Gminy zgodnie z art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadzał zmiany w budżecie Gminy wydając w tym zakresie stosowne zarządzenia.

Planowane w kwocie 207.600,00 zł wolne środki po rozliczeniu budżetu za rok 2015 zwiększyły się do kwoty 1.895.425,94 zł.

Po wprowadzeniu wszystkich zmian planowany budżet Gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą **37.297.901,19 zł**, a po stronie wydatków kwotą **38.137.901,19 zł**.

Planowane dochody są mniejsze od planowanych do realizacji wydatków o kwotę **840.000,00 zł**, która stanowi deficyt budżetu planowany do sfinansowania pożyczkami.

W 2016 roku Gmina zaciągnęła pożyczkę na łączną kwotę **840.000,00 zł** na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Budowa kanalizacji w m. Płachty-Sałki.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r. spłacone zostały raty pożyczek w kwocie **797.600,00 zł**, które były zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych na realizowane inwestycje. W 2016 roku nie przypadały do umorzone raty pożyczek po spełnieniu warunków określonych w umowach.

Na koniec 2016 roku Gminie pozostały do spłaty zobowiązania z tytułu pożyczek na łączną kwotę **2.679.500,00 zł**. Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek na dzień 31 grudnia 2016 r. stanowi 7,3 % wykonanych dochodów Gminy za 2016 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 2016 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 zaciągniętej pożyczki.

**Planowane w wysokości 37.297.901,19 zł dochody budżetu Gminy** zostały wykonane w 2016 roku w kwocie **36.865.915,74 zł** co stanowi 98,8 % dochodów planowanych, z tego wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 36.622.832,08 zł, a dochody majątkowe kwotę 243.083,66 zł. Obrazuje to tabela Nr 1.

**Wydatki budżetu Gminy** zaplanowane w kwocie **38.137.901,19 zł** zostały wykonane w kwocie **34.744.291,84 zł** tj. 91,1 % wydatków planowanych. Z planowanej kwoty wydatków ogółem na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **33.411.635,03 zł**, a zostały wykorzystane w kwocie **30.772.004,28 zł** tj. w 92,1 % zakładanego planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **4.726.266,16 zł** zostały wykonane w kwocie **3.972.287,56 zł** tj. w 84,0 % wydatków planowanych. Obrazuje to tabela Nr 2.

Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych realizowanych w 2016 roku w obrazuje tabela Nr 3.

Z budżetu Gminy na dzień 31.12.2016 zostały przekazane dotacje w łącznej kwocie **376.705,44, zł** z tego dla:

1) jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 301.705,44 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 oraz za dzieci z Gminy Pionki, które uczęszczają do prywatnych przedszkoli w prywatnych przedszkolach działających na terenie Gminy Miasto Pionki, Gminy Miasto Radom i Gminy Jedlnia Letnisko w łącznej kwocie 141.305,44 zł,

- Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni na działalność bieżącą w kwocie 160.400,00 zł,

2) jednostek nie należących do sektora finansów publicznych w łącznej w kwocie 75.000,00 zł z tego dla:

- Gminnego Klubu Sportowego „Królewscy” Jedlnia w kwocie 45.000,00 zł. na realizację zadania publicznego z zakresu kultury fizycznej pn. „Zdrowa Młodzież- Zdrowa Przyszłość”.

- dla stowarzyszeń realizację zadań z zakresu kultury w kwocie 30.000,00 zł z tego:

a) na wykonanie zadania publicznego pt. „III Przegląd Piosenki Biesiadnej w Augustowie” realizowanego przez Koło Gospodyń Wiejskich w Augustowie w kwocie 5.000,00 zł,

b) ) na wykonanie zadania publicznego pt. „Podajmy sobie dłonie- Festiwal Narodów” realizowanego przez Stowarzyszenie Jedlnia w kwocie 5.000,00 zł,

c) na wykonanie zadania publicznego pt. „ Z Orkiestrą Dętą w Świat” realizowanego przez Stowarzyszenie Jedlnia w kwocie 20.000,00 zł.

Powyższe obrazuje Załącznik Nr 1.

Wszystkie stowarzyszenia złożyły sprawozdanie z wykonania zadania publicznego.

Budżet Gminy za rok 2016 roku zamknął się nadwyżką w kwocie **2.121.623,90 zł**, co obrazuje tabela Nr 4.

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w 2016 r. w ramach Funduszu sołeckiego stanowił kwotę 366.752,00 zł. Na realizację przedsięwzięć wydatkowano 335.404,34 zł tj. 91,5 % 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 **10.895.947,38 zł**. Dotacje zostały przekazane i wykorzystane na realizację bieżących zadań zleconych w kwocie **10.568.910,85 zł** tj. 99,7 %.

Gmina w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami wykonuje planowane dochody budżetu państwa związane z realizacją tych zadań. Planowane przez Urząd Wojewódzki w dziale 750 dochody w kwocie **1.267,00 zł** z tytułu udostępnienia danych osobowych zostały wykonane w kwocie **1.147,00 zł** z czego kwota 57,35 zł pozostała dochodem w budżecie Gminy, a kwota 1.089,65 zł została przekazana na konto Wojewody Mazowieckiego jako dochód budżetu państwa. Odsetki od dłużników alimentacyjnych zaplanowano w kwocie **23.300,00 zł** a zostały uregulowane w kwocie **35.256,33 zł**, która w całości została przekazana na konto Wojewody. Planowany w kwocie **3.500,00 zł** dochód

na zwroty dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych został wykonany w kwocie **2.939,80 zł** z czego kwota 1.469,92 zł pozostała dochodem w budżecie Gminy, a kwota 1.469,88 zł została przekazana na konto Wojewody Mazowieckiego jako dochód budżetu państwa. Planowane dochody w kwocie **24.000,00 zł** z tytułu zwrotu Funduszu Alimentacyjnego przez dłużników zostały osiągnięte w kwocie **39.415,47 zł** z czego przez gminę została potrącona kwota 15.738,14 zł a kwota 23.677,33 zł została przekazana na konto Wojewody jako dochód budżetu państwa. Dochód z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano w kwocie **6.300,00 zł**, który został wykonany w kwocie **4.343,62 zł** z czego Gmina otrzymała 217,39 zł a kwotę 4.126,23 zł do budżet państwa.

Plan i wykorzystanie otrzymanych w 2016 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 31.12.2016 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Pozostały zobowiązania, których termin płatności przypada na styczeń, a wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego do końca marca 2017 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 i gaz, dystrybucję energii, odprowadzenie ścieków, opłatę ekologiczną za korzystanie ze środowiska, usługi telefoniczne. Środki na uregulowanie powyższych zobowiązań są planowane w budżecie Gminy na 2017 r. Spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek są rozłożone w czasie. Spłaty przypadające na rok 2017 zostały zaplanowane w rozchodach budżetu tego roku, natomiast przypadające na lata następne w Wieloletniej Prognozie Finansowej w poszczególnych latach. Łącznie zobowiązania Gminy na koniec 2016 roku wyniosły **3.825.308,93 zł**, na które składają się:

- zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek **2.679.500,00 zł**
- pozostałe zobowiązania **1.145.808,93 zł.**

Łączne zobowiązania Gminy na dzień 31.12.2016 r. zwiększyły się w stosunku do roku 2015 o 4,6 %, w którym wynosiły 3.655.528,89 zł. Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek na koniec 2016 r. nie odbiega zasadniczo od roku 2015, w którym wynosiło 2.637.100,00 zł. Pozostałe zobowiązania bieżące na koniec 2016 r. nieznacznie się zwiększyły w stosunku do roku 2015, w którym wynosiły 1.018.428,89 zł.

W roku 2016 podobnie jak w roku poprzednim nie wystąpiło zobowiązanie z tytułu jednorazowego dodatku uzupełniającego średnie wynagrodzenie nauczycieli zgodnie z art. 30 Karty Nauczyciela ( z wyjątkiem stażystów).

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 **3.369.493,57 zł** w tym należności wymagalne w kwocie **3.054.520,23 zł** wykazane w sprawozdaniu **Rb - 27 S**.

Największe należności Gmina posiada z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych, które wynoszą 1.473.507,98 zł, wymagalne 1.473.146,98 zł, z czego kwotę 1.002.205,43 zł stanowią zaległości dotyczące „PRONITU” w upadłości. Gmina wystąpiła w dniu 20.10 2016 r. do Sądu Rejonowego Wydział Cywilny o udzielenie informacji o etapie postępowania upadłościowego prowadzonego wobec ZTS „PRONIT” i czy został sporządzony ostateczny plan podziału zaspokojenia wierzycieli. W odpowiedzi z dnia 22.11.2016 r. Sąd Rejonowy w Zwoleniu poinformował, że postępowanie upadłościowe nie zostało zakończone a po zakończeniu lub umorzeniu postępowania upadłościowego wyciąg z ustalonej listy wierzytelności, zawierający oznaczenie wierzytelności oraz sumy na jej poczet przez wierzyciela otrzymanej zostanie przekazany Gminie. Zostały spłacone wierzytelności kat. I oraz w części kat. IIA a posiadane fundusze wystarczą na częściową spłatę kat. IIA . Również

w dniu 20.10.2016 r Gmina wystąpiła do syndyka ZTS „PRONIT” o wyjaśnienie przyczyn stale przedłużającego się postępowania upadłościowego i wskazania możliwego terminu jego zakończenia. Otrzymała w dniu 26.11.2015 r. odpowiedź, że postępowanie upadłości przedłuża się z wielu przyczyn: ogromu i specyfiki majątku, konieczności kontynuowania działalności gospodarczej w zakresie usług na rzecz mieszkańców, ujęcia wody, oczyszczalnia ścieków, nieprawidłowości przy sprzedaży majątku. Zaległości dotyczące „PRONITU” w upadłości są znaczące, stanowią bowiem 68,0 % całej zaległości z tego tytułu. Zaległości w tym podatku zwiększyły się o kwotę 32.222,33 zł w stosunku do 2015 roku.

Należności w kwocie 1.376.467,96 zł w całości wymagalne dotyczą zaliczek alimentacyjnych i Funduszu Alimentacyjnego. Zaległości zwiększyły się o 77.817,94 zł w stosunku do roku 2015. Dzięki staraniom służb odpowiedzialnych za egzekucję należności, coraz więcej dłużników alimentacyjnych zmuszonych jest do regulowania swoich zobowiązań. Zobowiązania z tego tytułu jednak znacznie wzrosły 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 nieznaczących kwotach wpływają na należność główną. Wpływy z tego tytułu zmniejszyły się w stosunku do 2015 roku.

Większe należności przypadają Gminie również z tytułu:

- różnych dochodów dot. zwrotu podatku VAT 76.434,00 zł od zrealizowanych inwestycji dotyczących budowy kanalizacji, zakupu ciągnika i przyczepy,
- umów na dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków w kwocie 59.244,31 zł, cała kwota wymagalna. Zaległości pozostały na poziomie roku 2015,
- podatku rolnego, leśnego i podatku od środków transportowych łącznie 63.840,30 zł, kwota wymagalna 61.851,30 zł. Zaległości nie odbiegają zasadniczo od wykazanych w roku 2015. 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 w tym śmierci podatnika,
- opłaty za wywóz odpadów komunalnych 29.524,21 zł, należności wymagalne stanowią kwotę 29.485,71. Zaległości z tego tytułu zwiększyły się w stosunku do roku 2015 o kwotę 4.172,28 zł,
- wpływów z opłaty eksploatacyjnej 20.620,80 zł cała kwota wymagalna pozostała na poziomie 2015r.,
- należności z tytułu naliczonych odsetek od podatków i usług wynoszą 222.333,00 zł z tego odsetki wymagalne stanowią kwotę 14.598,35 zł. Należne odsetki zwiększyły się o kwotę 18.260,60 zł w stosunku do roku 2015 na co miały wpływ zwiększone zaległości. Stawka odsetek 8 % obowiązywała przez cały 2016 rok.

Pozostałe wykazane w sprawozdaniu należności, które nie stanowią znaczących kwot z poszczególnych tytułów dłużnych stanowią kwotę 47,521,21 zł, z tego wymagalne 19.104,82 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, kosztów egzekucyjnych a wykazuje się należności dotyczące wydatków np. zaliczka przekazana do sądu.

Nadpłaty wykazane w sprawozdaniu RB 27 S wynoszą **8.084,80 zł** i w stosunku do roku 2015 zwiększyły się o 2.651,69 zł. Większość nadpłat dotyczy podatków, które za zgodą podatników pokryją część zobowiązań roku następnego.

Określone w rozporządzeniu Ministra Finansów górne granice stawek kwotowych w podatku od nieruchomości i od środków transportowych Rada Gminy obniżyła, a skutki tego obniżenia za 2016 rok wyniosły **832.346,73 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek w roku 2016 są mniejsze o kwotę 36.023,15 zł od wykazanych w 2015 roku. Zmniejszenie wynika z braku obniżenia w 2016 r. przez Radę Gminy stawek w podatku rolnym.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa za 2016 rok wyniosły:

a) z tytułu umorzenia zaległości **5.707,03 zł** z tego:

- 4.073,53 zł z tytułu umorzenia zaległości podatkowych,

- 1.633,50 zł z tytułu umorzenia zaległości za odbiór odpadów komunalnych.

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 2016.**

## **DOCHODY**

Plan dochodów budżetu Gminy na rok 2016 po zmianach dokonanych w ciągu roku zamknął się kwotą 37.297.901,19 zł natomiast wykonanie wyniosło 36.865.915,74 zł co stanowi 98,8 % planowanych dochodów. Dochody bieżące planowane w kwocie 37.060.645,03 zł zostały osiągnięte w wysokości 36.622.832,08 zł co stanowi 98,8% zakładanego planu natomiast dochody majątkowe planowane w kwocie 237.256,16 zł zostały wykonane w kwocie 243.083,66 zł czyli 102,5%. 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 2016 rok w stosunku do zakładanego planu została omówiona wg źródeł pochodzenia dochodów przedstawionych w Tabeli Nr 1/1.

**DOCHODY WŁASNE** zaplanowane w wysokości 10.280.719,00 zł zostały wykonane w kwocie 10.176.853,27 zł co stanowi 99,0 % dochodów planowanych z tego: wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 10.035.195,77 zł a dochody majątkowe 141.657,50 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.

**1.Dochody z tytułu podatków i opłat** zaplanowane w wysokości 3.566.296,00 zł zostały wykonane w kwocie 3.388.958,67 zł co stanowi 95,0 % planowanych dochodów z tego tytułu. Dochody z tytułu podatków od nieruchomości, leśnego oraz od środków transportowych osiągnięte zostały powyżej 90 % natomiast w podatku rolnym 89,5%. Wykonanie dochodów w tych podatkach jest zadawalające i nie odbiega od zakładanego planu. Wpływy z opłaty skarbowej stanowią 79,4 % zakładanego planu. Powyżej 90% 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 48,5 %. 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 2016 roku są o 3,7 % mniejsze w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

**2.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** zaplanowano w wysokości 3.988.777,00 zł natomiast wykonanie wynosi 4.051.509,46 zł tj. 101,6 % zakładanego planu. Realizacja dochodów z tytułu udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób

fizycznych zwiększyło 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 2016 r. zostały zaplanowane na poziomie 2015 roku. Wykonanie wynosi 98,2 % zakładanego planu i jest zadowalające. Oznacza to, że sytuacja finansowa przedsiębiorstw działających na terenie gminy jest stabilna.

**3. Dochody z majątku Gminy** zaplanowane w wysokości 55.630,00 zł zostały wykonane w kwocie 51.351,77 zł co stanowi 92,3 % planowanych dochodów. Wykonanie dochodów z najmu i dzierżawy lokali użytkowych i mieszkalnych stanowi 92,4 % zakładanego planu.

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

Planowane w kwocie 830,00 zł dochody ze sprzedaży składników majątkowych zostały wykonane w kwocie 827,50 zł tj. 99,7 % zakładanego planu.

**4. Pozostałe dochody** zaplanowane w wysokości 2.514.846,00 zł zostały wykonane w kwocie 2.549.849,44 zł tj. 101,4 % dochodów planowanych. Dochody z tytułu dostarczania wody i odprowadzania ścieków zostały wykonane w 103,4 % i są zadowalające. Znacznie wyższe od zakładanego planu są dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (dochody za usługi opiekuńcze, udostępnienie danych osobowych, zaległości z FA) i wynoszą 516,0%. Świadczy to o skutecznej egzekucji zaległości Funduszu Alimentacyjnego. 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 135.000,00 zł a wykonanie wynosi 140.830,00 zł tj. 104,3 % zakładanego planu. Wpływy z różnych dochodów – w tym zwroty VAT i z PUP zaplanowane w kwocie 508.962,00 zł zostały wykonane w 97,7%. Planowane w kwocie 63.254,00 zł wpływy z odsetek na rachunkach bankowych i od lokat zostały wykonane w kwocie 55.544,47zł tj. 87,8 %. Na mniejsze wykonanie planu z tego tytułu miało wpływ mniejsze oprocentowanie środków na rachunkach bankowych oraz mniejsze niż planowano odsetki od lokat. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zostały wykonane w wysokości 87,8% zakładanego planu.

**5. Odpłatność mieszkańców za wywóz odpadów komunalnych** na podstawie złożonych deklaracji zaplanowano na kwotę 500.500,00 zł. Wykonanie wynosi 502.928,08 zł tj. 100,5 % zakładanego planu. Wpływy osiągnięte z tytułu tej opłaty są w całości przeznaczone na finansowanie zadań związanych z gospodarką odpadami komunalnymi. Mieszkańcy złożyli łącznie 2697 deklaracji na odpady segregowane, niesegregowane i zerowe. Wygaszonych zostało 24 deklaracji a dla mieszkańców, którzy nie złożyli deklaracji a gmina wywozi odpady wydano 9 decyzji.

**6. Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia** zaplanowane w wysokości 35.615,00 zł zostały wykonane w 86,5%.

**7. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** planowane w kwocie 71.000,00 zł zostały osiągnięte w kwocie 70.689,49 zł tj. 99,6 % 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 70.460,62 zł, a na wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii przeznaczono kwotę 8.984,96 zł.

**8. Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska** planowane w kwocie 35.000,00 zł zostały przekazane przez Urząd Marszałkowski w kwocie 28.962,36 zł tj. 82,7 %. 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 wymianę wodociągu w miejscowości Żdżary.

**9. Wpływy za zajęcie pasa drogowego** nie stanowią znaczącej kwoty w budżecie Gminy a zgromadzone środki są przeznaczone na utrzymanie dróg gminnych.

**10. Zwrócone przez świadczeniobiorców** nienależnie pobrane zasiłki i inne świadczenia wypłacone z dotacji zostały przekazane na konto Wojewody w kwocie 31.529,24 zł a kwota 3.668,38 zł to środki gminy.

**DOTACJE CELOWE** w/g otrzymanych decyzji, umów i porozumień zaplanowano w wysokości 12.182.088,19 zł, przekazane zostały w kwocie 11.853.968,47 zł tj. w 97,3 % dotacji planowanych z tego na wydatki bieżące zostały przekazane dotacje w kwocie 11.752.542,31zł a na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych z udziałem dotacji kwota 101.426,16 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 4.550.302,38 zł, przekazane i wykorzystane w kwocie 4.514.901,03 zł tj. 99,2 %. 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 1.174.457,28 zł zostały przekazane i wykorzystane w kwocie 1.174.313,71 zł tj. w 100 % dotacji planowanych.

Dotacje na zadania własne realizowane były w czterech działach:

**w dziale 758 rozdziale 75814** zaplanowano dotację w kwocie w kwocie 70.358,28 zł, która została przekazana w 100% jako zwrot wydatków bieżących poniesionych na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego w 2015 r. Przekazana dotacja została wykorzystana na wydatki bieżące gminy.

**w dziale 801 Oświata i wychowanie** dotacje planowane w kwocie 253.450,00 zł zostały przekazane w 100 %

- **rozdziale 80103** zaplanowano dotację w kwocie 151.225,00 zł, która została przekazana w 100% i wykorzystana w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych na wynagrodzenia nauczycieli;

- **rozdziale 80104** zaplanowano dotację w kwocie 102.225,00zł, która została przekazana w 100% i wykorzystana w przedszkolu w Suskowioli na wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne dla nauczycieli.

**w dziale 852 Pomoc społeczna** dotacje planowane w kwocie 695.887,00 zł zostały przekazane i wydatkowane w kwocie 695.743,43 zł tj. 99,9 % zakładanego planu z przeznaczeniem na:

- **w rozdziale 85206** z planowanej kwoty 24.300,00 zł wydatkowano 100 % na uregulowanie umowy zlecenia dla asystenta rodziny,

- **w rozdziale 85213** z planowanej kwoty 31.162,00 zł wydatkowano 100% na uregulowanie składki ubezpieczenia zdrowotnego za podopiecznych,

- **w rozdziale 85214** z planowanej kwoty 78.000,00 zł wydatkowano 100 % na wypłatę zasiłków okresowych,

- **w rozdziale 85216** z planowanej kwoty 358.535,00 zł wydatkowano 100 % na wypłatę zasiłków stałych,

- **w rozdziale 85219** z planowanej kwoty 139.890,00 zł wydatkowano 139.749,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia, pochodne wynagrodzeń oraz wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,

- **w rozdziale 85295** z planowanej kwoty 64.000,00 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 154.762,00 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. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej** zostały zaplanowane w kwocie 1.300,00 zł i wykorzystane w 100% na wyprawkę szkolną.

**4. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci** zaplanowane zostały w kwocie 6.338.565,00 zł przekazana w kwocie 6.046.929,82 zł co stanowi 95,4% zakładanego planu na wypłatę świadczeń wychowawczych „500+” w kwocie 5.929.457,70 zł oraz na wydatki bieżące związane z przygotowaniem i realizacją zadania. W ramach kosztów obsługi zadania gmina otrzymała również dotację na wydatki majątkowe na zakup kserokopiarki w wysokości 7.080,00 zł, którą wydatkowano w 100%.

Plan, kwotę przekazanej dotacji oraz jej wykorzystanie przedstawia Tabela Nr 6 rozdział 85211.

**5. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin** zaplanowane w kwocie 54.346,16zł, które zostały przekazane jako zwrot wydatków majątkowych poniesionych na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego, wydatkowane w 100% na zakup ciągnika i lokalizatorów.

**6. Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego** zaplanowane w kwocie 40.000,00 zł i zrealizowane w 100% na przebudowę drogi gminnej Czarna-Kościuszków.

**7. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących** otrzymano dotację na wydatki bieżące związane z demontażem i utylizacją wyrobów zawierających azbest. Dotacja została wykonana w kwocie 13.945,75 zł co stanowi 93,7% zakładanego planu.

**8. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy, pozyskane z innych źródeł** otrzymano dotacje na zakup wyposażenia do OSP Laski w wysokości 1.152,00zł .

#### **SUBWENCJA OGÓLNA**

Gmina otrzymała w 100 % subwencję planowaną w kwocie **14.835.094,00 zł** z tego:

- część oświatowa stanowi kwotę 7.885.934,00 zł,
- część wyrównawcza stanowi kwotę 6.734.969,00 zł,
- część równoważąca stanowi kwotę 214.191,00 zł.

### **WYDATKI BUDŻETOWE**

**Wydatki budżetu Gminy zaplanowane w kwocie 38.137.901,19 zł** zostały wykonane w kwocie **34.744.291,84 zł tj. w 91,1 %** wydatków planowanych.

Z planowanych wydatków ogółem na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **33.411.635,03 zł**, które zostały wykorzystane w wysokości **30.772.004,28 zł tj. 92,1 %** zakładanego planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **4.726.266,16 zł** zostały wykonane w kwocie **3.972.287,56 zł tj. w 84 %** wydatków planowanych.

Planowane wydatki majątkowe stanowią 12,4 % planowanych wydatków ogółem, natomiast zrealizowane wydatki majątkowe stanowią 11,4 % wydatkowanych środków ogółem w 2016 roku. Wskaźnik planowanych i wykonanych wydatków majątkowych w stosunku do wydatków ogółem w 2016 roku zmniejszył się w związku ze znacznym zwiększeniem wydatków bieżących przeznaczonych na sfinansowanie „Programu 500+”. Na wykonane inwestycje i zakupy inwestycyjne wydatkowano mniej środków niż w roku 2015, w którym wydatki majątkowe stanowiły kwotę 5.592.970,00 zł .

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 3.677.899,54 zł, wydatkowano kwotę 3.139.875,24 zł tj. 85,4 % wydatków planowanych.



Wykonanie wydatków bieżących jest zadawalające bowiem z planowanej kwoty 2.047.553,38 zł wydatkowano 1.754.509,69 zł tj. 85,7 % 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 tym dziale w ramach wydatków bieżących realizowane jest zadanie związane ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i obsługę zadania, na które wydatkowano łącznie 189.774,38 zł. Wydatki te pokrywane są w całości z dotacji budżetu państwa.

Na wydatki majątkowe planowane w kwocie 1.630.346,16 zł wydatkowano 1.385.365,55 zł tj. 85,0 % zakładanego planu.

Wydatki majątkowe zostały szczegółowo omówione w części dotyczącej realizowanych zadań inwestycyjnych w 2016 r.

**W dziale 600 Transport i łączność** zaplanowano wydatki w wysokości 2.586.277,28 zł, a wydatkowano kwotę 2.173.004,15 zł tj. 84,0 % 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 196.642,28 zł z tego kwotę 21870,88 zł ze środków funduszu sołeckiego na utwardzenie drogi gminnej w m. Żdźary i wykonanie przepustu i czyszczenie rowu przy drodze gminnej w m. Stoki, zakup słupa ogłoszeniowego w m. Jaśce oraz zakup i ustawienie znaków informacyjnych przy drogach gminnych w m. Sokoły i Stoki. Planowane środki na odśnieżanie i remonty dróg po zimie ze względu na łagodną zimę w 2016 roku nie były wykorzystane w całości, podobnie jak na zakup materiałów.

Na wydatki majątkowe z planowanej kwoty 2.247.751,00 zł wydatkowano 1.976.361,87 zł tj. 87,9 % zakładanego planu.

**W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 59.000,00 zł a wydatkowano kwotę 43.258,02 zł tj. 73,3 % zakładanego planu z przeznaczeniem na opłaty za energię, zakup i wymianę pieca i kuchni węglowej, wymianę centralnego ogrzewania w lokalu użytkowym w Czarnej oraz remont instalacji elektrycznej w lokalu mieszkalnym w Czarnej, opłaty za wpisy do ksiąg wieczystych, ubezpieczenie nieruchomości, przeglądy kominiarskie i inne związane z nieruchomościami gminy. Wydatki w tym dziale nie odbiegają znacząco od zakładanego planu. Wydatkowano środki zgodnie z zakładanym planem i zgłoszonymi potrzebami.

**W dziale 710 Działalność usługowa** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 92.000,00 zł, wydatkowano kwotę 38.166,18 zł tj. 41,5 % 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.

**W dziale 750 Administracja publiczna** zaplanowano wydatki w wysokości 3.035.716,00 zł, wydatkowano kwotę 2.844.288,51 zł tj. 93,7 % wydatków planowanych. Na zadania bieżące, które nie odbiegały zasadniczo od zakładanego planu i zgłoszonych potrzeb wydatkowano 2.839.788,51 zł. Środki przeznaczono 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.

Z planowanych w kwocie 20.000,00 zł środków na inwestycje został wykonany za kwotę

4.500,00 zł kosztorys inwestorski modernizacji budynków gospodarczych przy urzędzie.

**W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 10.604,00 zł zostały wydatkowane w 100% z przeznaczeniem na aktualizację spisu wyborców i zakup urn wyborczych zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie. Należy nadmienić, że wydatki w tym dziale w 100% finansowane są z dotacji przekazanej z budżetu państwa.

**W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zaplanowano wydatki w wysokości 436.766,00 zł, a wydatkowano kwotę 355.065,97 zł tj. 81,3 % wydatków planowanych. Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych i obronę cywilną wydatkowano kwotę 310.086,47 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 mundury wyjściowe dla strażaków OSP w Jaroszkach, wyposażenie – stoły i krzesła do strażnicy OSP w Suchej, wykonano remont strażnicy w Jaroszkach, remont świetlicy w strażnicy w Laskach i remont garażu strażnicy w Suchej. Łącznie wydatki bieżące realizowane w ramach Funduszu sołeckiego stanowią kwotę 49.935,09 zł.

Wydatki majątkowe planowane w kwocie 45.000,00 zł zostały wykonane w 100% na utwardzenie placu przy strażnicy OSP w Jedlni z tego kwota 25.000,00 zł to środki funduszu sołeckiego.

**W dziale 757 Obsługa długu publicznego** zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 56.955,00 zł, wydatkowano kwotę 40.441,21 zł tj. 71,0 % na zapłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. W związku z brakiem dofinansowania z zewnątrz zrezygnowano z realizacji inwestycji, które miały być dofinansowane pożyczkami i kredytem. Zaciągnięta została pożyczka na dofinansowanie budowy kanalizacji w m. Płachty-Sałki, która została przekazana w czwartym kwartale co również obniżyło planowane do zapłaty odsetki. W związku z powyższym planowane wydatki na opłacenie odsetek nie zostały wykorzystane w całości.

**W dziale 758 Różne rozliczenia rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe** pozostała rezerwa w kwocie 63.000,00 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 12.572.368,00 zł, wydatkowano kwotę 11.807.115,03 zł tj. 93,9 % wydatków planowanych. Wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie 11.500.937,38 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, przedszkola, gimnazjów, Gminnego Zarządu Oświaty i Wychowania, doszktałania nauczycieli i na dowożenie uczniów do szkół. Zgodnie z zawartym porozumieniem Gminie Miasto Pionki za dzieci będące mieszkańcami Gminy Pionki, a uczęszczające do grup żłobkowych w miejskich przedszkolach oraz za dzieci uczęszczające do prywatnych przedszkoli w Gminie Miasto Pionki, Gminie Miasto Radom i Gminie Jedlnia Letnisko przekazana została dotacja w łącznej kwocie 141.305,44 zł. Za dzieci z terenu gminy, które korzystają z miejskich przedszkoli na zasadzie usług świadczonych między jednostkami samorządu terytorialnego wydatkowano 189.169,43 zł. Od września 2015 r. rozpoczęło działalność Publiczne Przedszkole w Suskowioli, do którego uczęszcza 25 dzieci. Wydatki bieżące związane z wynagrodzeniami i utrzymaniem przedszkola zamknęły się kwotą 245.728,72 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 w łącznej w kwocie 305.870,26 zł. Zadanie to realizowane było również z dotacji w kwocie 1.252,04 zł – zakup książek.

W ramach prac interwencyjnych w oświacie zatrudnionych było 8 osób. Na wynagrodzenia, badania lekarskie, środki czystości, odzież roboczą wydatkowano 161.369,01 zł

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

Wydatki majątkowe planowane w kwocie 341.937,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 306.177,65 zł tj. 89,5 % zakładanego planu.

**W dziale 851 Ochrona zdrowia** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 80.000,00zł, wydatkowano 79.445,58 zł tj. 99,3 % 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 i zgłaszane potrzeby.

**W dziale 852 Pomoc Społeczna** zaplanowano wydatki w kwocie 12.763.614,00 zł wydatkowano 12.248.197,84 zł, tj. 96,0 % wydatków planowanych. Planowane środki wydatkowano na opłatę pobytu w domach pomocy społecznej dla 10 osób, pokrycie kosztów związanych z umieszczeniem czwórki dzieci w rodzinie zastępczej, wydatki związane z pieczą zastępczą oraz wspieranie rodziny. Asystent rodziny świadczy swoje usługi dla 15 rodzin z terenu gminy objętych wsparciem.

Od kwietnia 2016 roku realizowane jest zadanie zlecone dot. wypłaty świadczenia wychowawczego „500+”. Na ten cel wydatkowano łącznie 6.054.009,82 zł z tego kwotę 5.929.457,70 zł na wypłatę świadczenia wychowawczego dla 1350 dzieci. Na wdrażanie i realizację programu zatrudniono pracowników, zakupiono wyposażenie meble do archiwum, sprzęt komputerowy, drukarkę, artykuły biurowe, środki czystości.

Na zasiłki rodzinne i dodatki dla 585 rodzin wydatkowano 2.892.830,51 zł, świadczenia pielęgnacyjne zostały przyznane dla 33 osób za kwotę 459.983,00 zł, fundusz alimentacyjny dla 58 osób łącznie w kwocie 355.857,42 zł, na jednorazowe zapomogi dla 78 osób wydatkowano 78.000,00 zł, na ubezpieczenie emerytalno-rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne wydatkowano 148.632,94 zł. Poniesione zostały również wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych tj. wynagrodzenia z pochodnymi, porto, druki, opłaty telefoniczne.

Dla 69 osób pobierających zasiłki stałe i 59 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna, specjalny zasiłek opiekuńczy opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne, na które wydatkowano 75.565,02 zł.

Zasiłki okresowe przyznano dla 64 rodzin z powodu bezrobocia, długotrwałej choroby i niepełnosprawności a celowe i celowe specjalne dla 123 rodzin, na które wydatkowano 138.373,81 zł.

Dodatek mieszkaniowy wypłacany był dla jednej osoby, wydatkowano 1.832,46 zł.

Na zasiłki stałe przysługujące dla osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności dla 72 osób wydatkowano 358.532,43 zł. Na utrzymanie GOPS wydatkowano środki w kwocie 570.378,20 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 31 osób samotnych i przewlekle chorych. Usługi świadczone są w miejscu ich zamieszkania przez 8 opiekunek. Na usługi opiekuńcze wydatkowano 462.210,28 zł.

Wydatki z tytułu Karty Dużej Rodziny stanowią kwotę 335,00 zł, która została wydatkowana na usługi telekomunikacyjne. W ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” udzielono pomocy dla 114 osób w formie posiłku i zasiłków celowych na dożywianie za kwotę 81.045,81 zł . Przez Gminę poniesione zostały również wydatki na zatrudnienie 17

osób na prace społeczno-użyteczne i zatrudnienia jednej osoby w ramach prac interwencyjnych.

Planowane środki na wydatki majątkowe w kwocie 7.080,00 zł zostały wydatkowane w 100% z przeznaczeniem na zakup kserokopiarki. Wydatek został sfinansowany ze środków budżetu państwa w ramach „Programu 500+”.

Poniesione wydatki zostały sfinansowane dotacjami celowymi na zadania zlecone w kwocie 10.231.003,30 zł, dotacjami na zadania własne 695.743,43 zł i środkami własnymi gminy w kwocie 1.321.451,11 zł.

w rozdziale 85212 i 85216 (łącznie) na zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem zaplanowano kwotę 45.000,00 zł. Zwrócone przez świadczeniobiorców zasiłki w kwocie 31.529,24 zł zostały przekazane na konto Wojewody, natomiast na zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń zaplanowano środki w wysokości 15.550,00 zł, przekazano pobrane odsetki w kwocie 12.359,97 zł.

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

**W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** zaplanowano wydatki w kwocie 330.448,00 zł, a wydatkowano kwotę 303.728,43 zł tj. 91,9 % wydatków planowanych. Wydatki nie odbiegają od założonego planu, realizowane były zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami. Na utrzymanie świetlic przy szkołach wydatkowano 106.123,43 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń, zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych. Na wypłatę stypendiów dla 280 uczniów wydatkowano 195.305,00 zł. Stypendia zostały sfinansowane z dotacji na zadania własne w kwocie 154.762,00 zł i środków własnych w kwocie 40.543,00 zł.

Ze względu na trudną sytuację materialną i zdarzenie losowe w formie zasiłku szkolnego pomoc otrzymało trzech uczniów łącznie w kwocie 1.000,00 zł.

Wyprawkę szkolną – podręczniki i materiały edukacyjne zakupiono dla 4 uczniów za kwotę 1.300,00 zł. Wyprawka szkolna w 100 % została sfinansowana z dotacji.

**W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowano wydatki w wysokości 1.625.659,37 zł, wydatkowano kwotę 1.136.612,84 zł tj. 69,9 % wydatków planowanych. Wydatki bieżące stanowią kwotę 954.185,65 zł z tego 541.630,98 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 2016 roku Gmina osiągnęła w kwocie 502.928,08 zł. Otrzymane dochody nie wystarczyły na pokrycie niezbędnych wydatków tego zadania. Na dofinansowanie zadania przeznaczono środki w kwocie 38.702,90 zł.

Na pozostałe wydatki bieżące w tym dziale tj. oświetlenie ulic, konserwację oświetlenia ulicznego, opłaty za korzystanie ze środowiska, opiekę nad zwierzętami wydatkowano 451.257,57 zł. Planowane wydatki na zakup i dystrybucję energii zostały wykorzystane w 50%. Po przeprowadzeniu przetargu i podpisaniu umowy na dostawę i dystrybucję energii Gmina wydatkowała mniej środków na oświetlenie uliczne niż w latach wcześniejszych. Wpływ na niskie wykonanie mają również wystawione faktury na dostawę energii i dystrybucję za ostatni okres rozrachunkowy 2016 roku dopiero w styczniu 2017r., które pozostały zobowiązaniem.

Wydatki majątkowe planowane w kwocie 230.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 182.427,19 zł tj. 79,3 %.

**W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowano wydatki w kwocie 210.000,00 zł, wydatkowano 201.200,00 zł tj. 95,8 % z tego na dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni 160.400,00 zł. Dotacja została przekazana zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami z przeznaczeniem na wydatki dotyczące wynagrodzeń i koszty utrzymania biblioteki. Środki w kwocie 30.000,00 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 dwa stowarzyszenia, które zrealizowały zadania zgodnie z zawartymi umowami, rozliczyły dotacje i złożyły sprawozdania.

W ramach funduszu sołeckiego wykonany został remont figurki przydrożnej w sołectwie Mireń za kwotę 10.800,00 zł

**W dziale 926 Kultura fizyczna i sport** zaplanowano wydatki w kwocie 537.594,00 zł, wydatkowano 323.288,84 zł tj. 60,1 % zakładanego planu.

Na wydatki bieżące zostały wykorzystane środki w kwocie 257.893,04 zł z tego 212.893,04 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 45.000,00 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 204.152,00 zł wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w kwocie 65.395,80 zł tj. 32 %.

## **ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW W 2016 ROKU NA PROGRAMY I PROJEKTY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UNII EUROPEJSKIEJ**

### **W dziale 600 rozdziale 60016 drogi publiczne gminne**

W budżecie gminy na rok 2016 zaplanowano budowę drogi gminnej w miejscowości Poświętne w kwocie 600.000,00 zł z tego ze środków własnych w kwocie 520.000,00 zł i dotacji z Województwa Mazowieckiego w kwocie 80.000,00 zł.

Po ogłoszeniu naboru Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie tej drogi ze środków Unii Europejskiej w ramach programu o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Wniosek został zaopiniowany pozytywnie, podpisana umowa i aneks do umowy po przeprowadzeniu postępowania przetargowego i sprawdzeniu go przez służby w Urzędzie Marszałkowskim.

Uchwałą Nr XXV/120/2016 Rady Gminy w Pionkach z dnia 30 listopada 2016 r. w budżecie Gminy dokonano przeniesienia wydatków między paragrafami. Zmniejszone zostały środki w § 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 364.790,00 zł a zwiększone wydatki w § 6058 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 224.820,00 zł i § 6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 139.970,00 zł. Inwestycja została zakończona, wydatki zostały poniesione w roku 2016 ze środków własnych. Zwrot środków nastąpi w 2017 roku po zatwierdzeniu złożonego rozliczenia.