

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PIONKI ZA 2017 ROK

Budżet Gminy na 2017 rok uchwalony został na Sesji Rady Gminy w dniu 19 grudnia 2016 roku – Uchwała budżetowa na rok 2017 Nr XXVI/122/2016.

W budżecie Gminy na rok 2017 zaplanowano dochody w łącznej kwocie **37.786.800,00 zł**, z tego dochody bieżące w kwocie 37.603.800,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 183.000,00 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **41.470.800,00 zł**, z tego wydatki bieżące w kwocie 33.107.567,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 8.363.233,00 zł.

Rezerwy zaplanowano w kwocie 247.500,00 zł, z tego rezerwę ogólną w wysokości 151.500,00 zł. i rezerwę celową w kwocie 96.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Planowane na rok 2017 w kwocie **37.786.800,00 zł** dochody budżetu Gminy są mniejsze od planowanych w wysokości **41.470.800,00 zł** wydatków w związku z czym powstał deficyt budżetu w wysokości **3.684.000,00 zł**, który planuje się pokryć pożyczkami, kredytem i wolnymi środkami.

Przychody budżetu zostały ustalone w kwocie 4.654.000,00 zł z następujących tytułów:

- pożyczek w kwocie 2.628.000,00 zł,
- kredytów w kwocie 800.000,00 zł,
- wolnych środków w kwocie 1.226.000,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 970.000,00 zł na spłatę rat pożyczek.

W trakcie realizacji budżetu w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku wprowadzono w nim zmiany uchwałami Rady Gminy, które zwiększały lub zmniejszały budżet, a wynikały z otrzymanej decyzji Ministra Finansów, która zwiększała 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 1.226.000,00 zł wolne środki po rozliczeniu budżetu za rok 2016 zwiększyły się do kwoty 2.679.500,00 zł, powstała nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1.379.949,84 zł. Łącznie 4.059.449,84 zł.

Po wprowadzeniu wszystkich zmian planowany budżet Gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą **39.384.432,65 zł**, a po stronie wydatków kwotą **42.641.032,65 zł**.

Planowane dochody są mniejsze od planowanych do realizacji wydatków o kwotę **3.256.600,00 zł**, która stanowi deficyt budżetu planowany do sfinansowania pożyczkami w kwocie 1.740.000,00 zł, nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 495.600,00 zł i wolnymi środkami w kwocie 1.021.000,00 zł.

W 2017 roku Gmina zaciągnęła pożyczki na łączną kwotę **1.740.000,00 zł** z tego: na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Budowa kanalizacji w m. Kościuszków-Marcelów -1.040.000,00 zł i dofinansowanie zadania „ Budowa studni i modernizacja SUW w Laskach” – 700.000,00 zł.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r. spłacone zostały raty pożyczek w kwocie **970.000,00 zł**, które były zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych na dofinansowanie realizowanych inwestycji. W 2017 roku nie przypadały do umorzenia raty pożyczek po spełnieniu warunków określonych w umowach.

Na koniec 2017 roku Gminie pozostały do spłaty zobowiązania z tytułu pożyczek na łączną kwotę **3.449.500,00 zł**. Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek na dzień 31 grudnia 2017 r. stanowi 8,8 % wykonanych dochodów Gminy za 2017 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 2017 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 39.384.432,65 zł dochody budżetu Gminy zostały wykonane w 2017 roku w kwocie **39.242.911,32 zł** co stanowi 99,6 % dochodów planowanych, z tego wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 38.602.282,41 zł, a dochody majątkowe kwotę 640.628,91 zł. Obrazuje to tabela Nr 1.

Wydatki budżetu Gminy zaplanowane w kwocie **42.641.032,65 zł** zostały wykonane w kwocie **40.765.502,60 zł** tj. 95,6 % wydatków planowanych. Z planowanej kwoty wydatków ogółem na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **34.470.039,92 zł**, a zostały wykorzystane w kwocie **32.996.632,26 zł** tj. w 95,7 % zakładanego planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **8.170.992,73 zł** zostały wykonane w kwocie **7.768.870,34 zł** tj. w 95,1% wydatków planowanych. Obrazuje to tabela Nr 2.

Plan i wykonanie zadań inwestycyjnych realizowanych w 2017 roku w obrazuje tabela Nr 3.

Z budżetu Gminy na dzień 31.12.2017 zostały przekazane dotacje w łącznej kwocie **616.384,37 zł** z tego dla:

1) jednostek należących do sektora finansów publicznych w łącznej w kwocie 457.532,37 zł z tego dla:

- Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej na sfinansowanie robót remontowych w obiekcie Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Nr 4 w Pionkach w kwocie 10.000,00 zł,

- 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 działających na terenie Gminy Miasto Pionki, Gminy Miasto Radom i Gminy Jedlnia Letnisko w łącznej kwocie 298.266,10 zł,

- Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni na działalność bieżącą w kwocie 149.266,27,00 zł,

- Planowana dotacja w kwocie 20.000,00 zł dla Komendy Wojewódzkiej Policji na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Pionkach nie została przekazana, ponieważ Komenda Wojewódzka Policji nie otrzymała do końca roku własnych środków na zakup samochodu.

2) jednostek nie należących do sektora finansów publicznych w łącznej w kwocie 158.852,00 zł z tego:

- dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej w kwocie 106.000,00 zł z tego dla:

a) Gminnego Klubu Sportowego „Królewscy” Jedlnia w kwocie 58.000,00 zł na realizację zadania publicznego z zakresu kultury fizycznej pn. „Zdrowa Młodzież- Zdrowa Przyszłość”,

b) Gminnego Klubu Sportowego „Legion” Suskowola w kwocie 40.000,00 zł. na realizację zadania publicznego z zakresu kultury fizycznej pn. „ W zdrowym ciele zdrowy duch”,

c) Klubu Sportowego Centrum Tang Soo Do w kwocie 8.000,00 zł na organizację udziału zawodników klubu z terenu Gminy Pionki w zawodach międzynarodowych,

- dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu kultury w kwocie 52.852,00 zł z tego:

a) na wykonanie zadania publicznego pt. „IV Przegląd Piosenki Biesiadnej w Augustowie” i zajęcia muzyczne oraz prezentowanie zespołu w imprezach kulturalnych pn. „ Jesteśmy bliżej Ukrainy” zrealizowanego przez Koło Gospodyń Wiejskich w Augustowie w kwocie 9.900,00 zł,

b) na wykonanie zadania publicznego pt. Podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej, kulturalnej- Nie rzucim ziemi stąd nasz ród” zrealizowanego przez Stowarzyszenie Jedlnia w kwocie 8.000,00 zł,

- c) na wykonanie zadania publicznego pt. „Festyn Rodzinny, Powitanie Lata w Krasnej Dąbrowie” zrealizowanego przez Krasna XXI Stowarzyszenie mieszkańców Krasnej Dąbrowy w kwocie 2.000,00 zł,
- d) na wykonanie zadania publicznego pt. „ Muzyka jest dobra na wszystko” zrealizowanego przez Stowarzyszenie Orkiestra Boni Angeli w kwocie 30.000,00 zł,
- e) na wykonanie zadania publicznego pt. Bogactwo przyrody Puszczy Kozienskiej”- cykl pocztówek wykonanych przez Stowarzyszenie w kwocie 2.952,00 zł.
- Powyższe obrazuje Załącznik Nr 1.

Wszystkie stowarzyszenia złożyły sprawozdanie z wykonania zadania publicznego.

Budżet Gminy za rok 2017 roku zamknął się deficytem w kwocie **1.522.591,28 zł**, co obrazuje tabela Nr 4.

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w 2017 r. w ramach Funduszu sołeckiego stanowił kwotę **404.767,00 zł**. Na realizację przedsięwzięć wydatkowano **398.289,84 zł** tj. 98,4 % 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 **12.433.713,88 zł**. Dotacje zostały przekazane i wykorzystane na realizację bieżących zadań zleconych w kwocie **12.429.846,19 zł** tj. prawie w 100 %.

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 **1355,00 zł** z tytułu udostępnienia danych osobowych zostały wykonane w kwocie **775,00 zł** z czego kwota 38,75 zł pozostała dochodem w budżecie Gminy, a kwota 736,25 zł została przekazana na konto Wojewody Mazowieckiego jako dochód budżetu państwa. Odsetki od dłużników alimentacyjnych zaplanowano w kwocie **31.800,00 zł** a zostały uregulowane w kwocie **44.103,25 zł**, która w całości została przekazana na konto Wojewody. Planowany w kwocie **5.000,00 zł** dochód na zwroty dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych został wykonany w kwocie **7.195,76 zł** z czego kwota 3.597,88 zł pozostała dochodem w budżecie Gminy, a kwota 3.597,88 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 **54.848,47 zł** z czego przez gminę została potrącona kwota 21.939,40 zł a kwota 32.909,07 zł została przekazana na konto Wojewody jako dochód budżetu państwa. Dochód z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano w kwocie **4.600,00 zł**, który został wykonany w kwocie **6.733,74 zł** z czego Gmina otrzymała 336,68 zł a kwotę 6.397,06 zł przekazano do budżetu państwa. Osiągnięty dochód w kwocie 18,42 za duplikaty Karty Dużej Rodziny w kwocie 17,50 zł został przekazany na konto Wojewody a kwota 0,92 zł pozostała dochodem gminy.

Plan i wykorzystanie otrzymanych w 2017 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 31.12.2017 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Pozostały zobowiązania, których termin płatności przypada na styczeń, a wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego do końca marca 2018 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 2018 r.

Spląty zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek są rozłożone w czasie. Spląty przypadające na rok 2018 zostały zaplanowane w rozchodach budżetu tego roku, natomiast przypadające na lata następne w Wieloletniej Prognozie Finansowej w poszczególnych latach. Łącznie zobowiązania Gminy na koniec 2017 roku wyniosły **4.641.294,56 zł**, na które składają się:

- zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek **3.449.500,00 zł**
- pozostałe zobowiązania **1.191.794,56 zł**

Łączne zobowiązania Gminy na dzień 31.12.2017 r. zwiększyły się w stosunku do roku 2016 o 21,3 %, w którym wynosiły 3.825.308,93 zł. Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek na koniec 2017 r. zwiększyło się w stosunku do roku 2016 o 770.000,00 zł. Pozostałe zobowiązania bieżące na koniec 2017 r. pozostały na poziomie roku 2016, w którym wynosiły 1.145.808,93 zł.

W roku 2017 zobowiązanie z tytułu jednorazowego dodatku uzupełniającego średnie wynagrodzenie nauczycieli zgodnie z art. 30 Karty Nauczyciela (nauczycieli stażystów, kontraktowych i mianowanych) zostało uregulowane do końca 2017 roku. Nauczyciele dyplomowani nie otrzymali jednorazowego dodatku uzupełniającego ponieważ otrzymane przez nich wynagrodzenia były wyższe od średniego wynagrodzenia w tym stopniu awansu zawodowego.

Gmina posiada również należności w wysokości **3.746.516,77 zł** w tym należności wymagalne w kwocie **3.204.807,21 zł** wykazane w sprawozdaniu **Rb - 27 S**.

Największe należności Gmina posiada z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych, które wynoszą 1.512.632,71 zł, wymagalne 1.512.577,71 zł, z czego kwotę 1.002.205,43 zł stanowią zaległości dotyczące „PRONITU” w upadłości. Gmina wystąpiła w dniu 20.10.2017 roku do syndyka ZTS „PRONIT” o wyjaśnienie przyczyn stale przedłużającego się postępowania upadłościowego i wskazania możliwego terminu jego zakończenia. W dniu 15.11.2017 r. otrzymała odpowiedź, że zakończenie postępowania upadłościowego zależne jest od wykonania obowiązku utylizacji składowiska odpadów zlokalizowanych na nieruchomości gruntowej na terenie ZTS „Pronit”. Syndyk stwierdził, że w związku z obowiązkiem wykonania rekultywacji i prowadzenia nadzoru nad zreultywowanym terenem nie jest możliwe bliższe określenie terminu zakończenia upadłości. Udzielona odpowiedź przez syndyka nie była wyczerpująca dlatego Wójt Gminy w dniu 15.11.2017 r. wystąpił do Sądu Rejonowego Wydział Cywilny o udzielenie informacji o etapie postępowania upadłościowego prowadzonego wobec ZTS „PRONIT” z uwzględnieniem kategorii, z której zaspokojeni są wierzyciele, terminie zakończenia postępowania oraz czy został sporządzony ostateczny plan podziału zaspokojenia wierzycieli. W odpowiedzi z dnia 27.11.2017 r. Sąd Rejonowy w Kozienicach poinformował, że postępowanie upadłościowe nie zostało zakończone. Zostały spłacone wierzytelności kat. I oraz w części kat. IIA. Ostateczny plan podziału nie został sporządzony, a planowany termin zakończenia postępowania upadłościowego nie jest możliwy do wskazania.

W związku z powyższym zaległości ZTS „Pronit” w upadłości dalej będą wykazywane w sprawozdaniach Gminy Pionki. Zaległości dotyczące „PRONITU” w upadłości są znaczące, stanowią bowiem 66,3 % całej zaległości z tego tytułu. Zaległości w tym podatku zwiększyły się o kwotę 7.208,40 zł w stosunku do 2016 roku.

Należności w kwocie 1.484.178,66 zł w całości wymagalne dotyczą zaliczek alimentacyjnych i Funduszu Alimentacyjnego. Zaległości zwiększyły się o 107.710,70 zł w stosunku do roku 2016. 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 dłużników alimentacyjnych w pierwszej kolejności regulowane są zobowiązania z tytułu odsetek, które stanowią dochód budżetu państwa. Przekazywane przez komorników środki w nieznacznych kwotach wpływają na zaspokojenie należności głównej ale i tak wpływy z tego tytułu zwiększyły się w stosunku do 2016 roku.

Większe należności przypadają Gminie również z tytułu:

- różnych dochodów dot. zwrotu podatku VAT 258.484,20 zł od zrealizowanych inwestycji dotyczących projektowanych i budowanych kanalizacji, studni i modernizacji SUW w Laskach,

- umów na dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków w kwocie 72.044,48 zł, cała kwota wymagalna. Zaległości zwiększyły się o 12.800,17 zł w stosunku do roku 2016 co związane jest ze zwiększoną ilością odbiorców,

- podatku rolnego, leśnego i podatku od środków transportowych łącznie 65.938,21 zł, kwota wymagalna 65.077,21 zł. Zaległości nie odbiegają zasadniczo od wykazanych w roku 2016. Wszczęte postępowania egzekucyjne nie zawsze kończą się wpłatą zaległości, bardzo często postępowanie egzekucyjne jest umarzone. Różne są przyczyny braku możliwości wyegzekwowania należnych kwot - trudna sytuacja materialna, ciężka choroba czy śmierć podatnika,

- opłaty za wywóz odpadów komunalnych 33.429,56 zł, należności wymagalne stanowią kwotę 33.382,06 zł. Zaległości z tego tytułu zwiększyły się w stosunku do roku 2016 o kwotę 3.896,35 zł,

- wpływów z opłaty eksploatacyjnej 4.694,00 zł, kwota nie jest wymagalna- należność została rozłożona na raty, które są wpłacane terminowo,

- należności z tytułu naliczonych odsetek od podatków, opłat i usług wynoszą 247.738,18 zł z tego odsetki wymagalne stanowią kwotę 14.137,17 zł. Należne odsetki zwiększyły się o kwotę 25.405,18 zł w stosunku do roku 2016 na co miały wpływ zwiększone zaległości. Stawka odsetek 8 % obowiązywała przez cały 2017 rok .

Pozostałe wykazane w sprawozdaniu należności, które nie stanowią znaczących kwot z poszczególnych tytułów dłużnych wynoszą 67.376,77 zł, z tego wymagalne 23.409,92 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, nadpłata za media po rozliczeniu płatności zaliczkowych.

Nadpłaty wykazane w sprawozdaniu RB 27 S wynoszą **6.718,84 zł** i w stosunku do roku 2016 zmniejszyły się o 1.365,96 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 i od środków transportowych Rada Gminy obniżyła, a skutki tego obniżenia za 2017 rok wyniosły **819.262,59 zł**.

Skutki obniżenia górnych stawek w roku 2017 są mniejsze o kwotę 13.084,14 zł od wykazanych w 2016 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 2017 rok wyniosły:

a) z tytułu umorzenia zaległości **9.408,41 zł** z tego:

- 6.927,80 zł z tytułu umorzenia zaległości podatkowych,
- 1.251,00 zł z tytułu umorzenia odsetek od zaległości podatkowych,
- 1.084,61 zł z tytułu umorzenia zaległości za odbiór odpadów komunalnych,
- 145,00 zł z tytułu umorzenia odsetek od 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 2017.

DOCHODY

Plan dochodów budżetu Gminy na rok 2017 po zmianach dokonanych w ciągu roku zamknął się kwotą 39.384.432,65 zł natomiast wykonanie wyniosło 39.242.911,32 zł co stanowi 99,6 % planowanych dochodów. Dochody bieżące planowane w kwocie 38.733.501,92 zł zostały osiągnięte w wysokości 38.602.282,41 zł co stanowi 99,7 % zakładanego planu natomiast dochody majątkowe planowane w kwocie 650.930,73 zł zostały wykonane w kwocie 640.628,91 zł czyli 98,4 %. Na wykonane dochody majątkowe składają się wpłaty mieszkańców na wykonanie przyłączy kanalizacyjnych, sprzedaż złomu, dotacje na realizowane inwestycje, zwrot wydatków poniesionych na inwestycje realizowane w ramach Funduszu sołeckiego.

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 2017 rok w stosunku do zakładanego planu została omówiona wg źródeł pochodzenia dochodów przedstawionych w Tabeli Nr 1/1.

DOCHODY WŁASNE zaplanowane w wysokości 10.522.176,00 zł zostały wykonane w kwocie 10.395.074,58 zł co stanowi 98,8 % dochodów planowanych z tego: wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 10.222.051,08 zł a dochody majątkowe 173.023,50 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 ze sprzedaży majątku.

1.Dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowane w wysokości 3.529.689,00 zł zostały wykonane w kwocie 3.324.179,12 zł co stanowi 94,2 % planowanych dochodów z tego tytułu. Dochody z tytułu podatków od nieruchomości, leśnego oraz od środków transportowych osiągnięte zostały powyżej 90 %, natomiast w podatku rolnym 78,8 %. Wykonanie dochodów w tych podatkach jest zadawalające i nie odbiega od zakładanego planu. Wpływy z opłaty skarbowej stanowią prawie 98 % zakładanego planu a w podatku od spadków i darowizn i podatku od czynności cywilnoprawnych powyżej 70 % . Nie jest zadawalające wykonanie planu z wpływów z karty podatkowej, które wynosi 14,5 %. Podatki te przekazywane są przez Urzędy Skarbowe i ostateczne ich wykonanie Gmina może określić po otrzymaniu sprawozdań. Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat w 2017 roku nie odbiegają od osiągniętych w 2016 r.

2.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości 4.405.604,00 zł natomiast wykonanie wynosi 4.491.537,71 zł tj. 102,0 % zakładanego planu. Realizacja dochodów z tytułu udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zwiększyła się w stosunku do roku poprzedniego powyżej 12 % co oznacza, że w firmach wzrosło nie tylko zatrudnienie ale również wynagrodzenia. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w 2017 roku są niższe o 28,3 % w stosunku do roku 2016 r. Może to oznaczać, że ubyło osób prawnych działających na terenie gminy lub, że ich sytuacja finansowa nie jest stabilna.

3.Dochody z majątku Gminy zaplanowane w wysokości 75.519,00 zł zostały wykonane w kwocie 58.289,25 zł co stanowi 77,2 % planowanych dochodów. Wykonanie dochodów z najmu i dzierżawy lokali użytkowych i mieszkalnych, dzierżawy i wieczystego użytkowania gruntów są zadawalające. Natomiast planowane w kwocie 13.325,00 zł dochody ze sprzedaży składników majątkowych zostały osiągnięte z tytułu sprzedaży złomu w kwocie 3.563,50 zł tj. zrealizowano 26,7 % zakładanego planu . Nie udało się po raz kolejny, mimo obniżenia ceny, sprzedać działki w m. Augustów, stąd tak niskie wykonanie planu z tego tytułu.

4.Pozostałe dochody zaplanowane w wysokości 1.877.414,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.900.360,58 zł tj. 101,7 % dochodów planowanych. Dochody majątkowe planowane na

podstawie umów cywilnoprawnych zawartych z właścicielami nieruchomości za wykonuje przyłączy na koszt właścicieli nieruchomości zostały zaplanowane w kwocie 170.000,00 zł a wykonanie wynosi 169.460,00 zł tj. 99,7 % zakładanego planu. Dochody bieżące wykonane łącznie w kwocie 1.730.900,58 zł, na które składają się: wpłaty za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków, usługi opiekuńcze oraz wpływy za objęcie dzieci z Gminy Zwolen wychowaniem i nauczaniem w oddziale przedszkolnym na terenie Gminy Pionki zostały wykonane w 100,8 % i są zadowalające. Znacznie wyższe od zakładanego planu są dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (dochody za specjalistyczne usługi opiekuńcze, udostępnienie danych osobowych, zaległości z zaliczki i FA) wynoszą bowiem 169,4 %. Świadczy to o skutecznej egzekucji zaległości Funduszu Alimentacyjnego. Wpływy z pozostałych dochodów są również zadowalające. Wpływy z różnych dochodów – w tym zwroty VAT i z PUP zaplanowane w kwocie 197.456,00 zł zostały wykonane w 81,6%. Planowane w kwocie 84.685,00 zł wpływy z odsetek na rachunkach bankowych i od lokat zostały wykonane w kwocie 67.364,91zł tj. 79,5 %. Na mniejsze wykonanie planu z tego tytułu miało wpływ mniejsze niż zakładano oprocentowanie lokat. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zostały wykonane w wysokości 86,6 % zakładanego planu. Potrącona wykonawcy na koniec roku kara umowna za nieterminowe wykonanie umowy znacząco przekroczyła planowane w kwocie 1.000,00 zł wpływy z tego tytułu.

5. Odpłatność mieszkańców za wywóz odpadów komunalnych na podstawie złożonych deklaracji zaplanowano na kwotę 500.000,00 zł. Wykonanie wynosi 496.220,05 zł tj. 99,2 % zakładanego planu. Wpływy osiągnięte z tytułu tej opłaty są w całości przeznaczane na finansowanie zadań związanych z gospodarką odpadami komunalnymi. Mieszkańcy złożyli łącznie 2739 deklaracji na odpady segregowane, niesegregowane i zerowe. Wygaszonych zostało 24 deklaracje a dla mieszkańców, którzy nie złożyli deklaracji a gmina zgodnie z obowiązującym prawem wywozi odpady wydano 7 decyzji. W 2017 roku w wyniku zmiany danych zostało złożonych 278 decyzji i 42 deklaracje nowe.

6. Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia zaplanowane w wysokości 35.650,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 31.614,50 zł co stanowi 88,7%. Wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki wynosił w 2017 roku 1,00 zł za godzinę. Do przedszkola publicznego prowadzonego przez Gminę Pionki uczęszczało 25 dzieci w wieku, 3,4 i 5 lat. Wpływy z tego tytułu wyniosły 4.802,50 zł. Wpływy za korzystanie z wyżywienia stanowiły kwotę 26.812,00 zł. Wysokość dziennej stawki żywieniowej ponoszonej przez rodzica wynosi 7,00 zł zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy.

7. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu planowane w kwocie 67.800,00 zł zostały osiągnięte w 100 % 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 65.850,28 zł, a na wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii przeznaczono kwotę 8.685,62 zł.

8. Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska planowane w kwocie 30.000,00 zł zostały przekazane przez Urząd Marszałkowski w kwocie 24.506,54 zł tj. 81,7 %. 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 i ochroną wód tj. na budowę kanalizacji w m. Czarna-Tadeuszów.

9. Wpływy za zajęcie pasa drogowego nie stanowią znaczącej kwoty w budżecie Gminy a zgromadzone środki w kwocie 499,13 zł były przeznaczone na utrzymanie dróg gminnych.

DOTACJE CELOWE w/g otrzymanych decyzji, umów i porozumień zaplanowano w wysokości 14.008.068,65 zł, przekazane zostały w kwocie 13.993.648,74 zł tj. w 99,9 % dotacji planowanych z tego na wydatki bieżące zostały przekazane dotacje w kwocie 13.526.043,33 zł a na realizację inwestycji z udziałem dotacji kwota 467.605,41 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 4.657.567,88 zł, przekazane i wykorzystane w kwocie 4.653.700,19 zł tj. 99,9 %. 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 1.086.185,33 zł zostały przekazane i wykorzystane w kwocie 1.076.036,21 zł tj. w 99,1 % dotacji planowanych.

Dotacje na zadania własne realizowane były w czterech działach:

w dziale 758 rozdziale 75814 zaplanowano dotację w kwocie 29.452,33 zł, która została przekazana w 100% jako zwrot wydatków bieżących poniesionych na realizację przedsięwzięć w ramach Funduszu sołeckiego w 2016 r. Przekazana dotacja została wykorzystana na wydatki bieżące gminy związane z dystrybucją energii dot. oświetlenia drogowego.

w dziale 801 Oświata i wychowanie dotacje planowane w kwocie 264.758,00 zł zostały przekazane i wykorzystane w kwocie 258.012,65 zł tj. 97,5 % z tego:

- **rozdziale 80101** zaplanowano dotację w kwocie 76.100,00 zł, która została przekazana i wykorzystana w kwocie 72.030,65 zł i wykorzystana na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej w kwocie 18.835,51 zł i zakup pomocy dydaktycznych w ramach programu „Aktywna tablica” w kwocie 53.195,14 zł;

- **rozdziale 80103** zaplanowano dotację w kwocie 164.640,00 zł, która została przekazana i wykorzystana w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych na wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 161.964,00 zł ;

- **rozdziale 80104** zaplanowano dotację w kwocie 24.018,00zł, która została przekazana w 100% i wykorzystana w przedszkolu w Suskowi na wynagrodzenia pracowników.

w dziale 852 Pomoc społeczna dotacje planowane w kwocie 665.601,00 zł zostały przekazane i wydatkowane w kwocie 662.557,89 zł tj. 99,5 % zakładanego planu z przeznaczeniem na:

- **w rozdziale 85213** z planowanej kwoty 32.001,00 zł wydatkowano 31.716,71 zł tj. 99,1% na uregulowanie składki ubezpieczenia zdrowotnego za podopiecznych,

- **w rozdziale 85214** z planowanej kwoty 70.000,00 zł wydatkowano 69.878,42 zł tj. 99,8 % na wypłatę zasiłków okresowych,

- **w rozdziale 85216** z planowanej kwoty 359.951,00 zł wydatkowano 357.465,76 tj. 99,3 % na wypłatę zasiłków stałych,

- **w rozdziale 85219** z planowanej kwoty 139.649,00 zł wydatkowano 139.497,00 zł tj. 99,9% na wynagrodzenia, pochodne wynagrodzeń oraz wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,

- **w rozdziale 85230** z planowanej kwoty 64.000,00 zł wydatkowano 100 % na posiłki dla dzieci i młodzieży w placówkach oświatowych, posiłki dla dorosłych w jadłodajni Caritas oraz wypłatę zasiłków na dożywianie z Programu Rządowego

w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza rozdziale 85415 zaplanowana dotacja w kwocie 119.492,00 zł została przekazana w 100% i wykorzystana na pokrycie kosztów

udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia socjalne dla uczniów.

w dziale 855 Rodzina rozdziale 85504 zaplanowana dotacja w kwocie 6.882,00 zł została wykorzystana w kwocie 6.521,34 zł z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń dla asystenta rodziny.

Otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zaplanowane zostały w kwocie 7.776.146,00 zł przekazana i wykorzystana w 100% na wypłatę świadczeń wychowawczych „500+” oraz na wydatki bieżące związane tj. wynagrodzenia z pochodnymi i wydatki rzeczowe związane z realizacją zadania.

Plan, kwotę przekazanej dotacji oraz jej wykorzystanie przedstawia Tabela Nr 6 rozdział 85201.

4. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących zaplanowano dotację w kwocie 20.563,71 zł na wydatki bieżące związane z demontażem i utylizacją wyrobów zawierających azbest. Dotacja została wykorzystana w kwocie 20.160,93 zł co stanowi 98,0 % zakładanego planu.

5. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zaplanowano w kwocie 227.473,00 zł, która została przekazana w 100 % po zatwierdzeniu wniosku o płatność za wybudowaną w 2016 roku drogę gminną w m. Poświętne.

6. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin zaplanowane w kwocie 90.132,00 zł, które zostały przekazane jako zwrot wydatków majątkowych poniesionych na realizację przedsięwzięć w ramach Funduszu sołeckiego, wydatkowane w 100% na dofinansowanie zadań: przedłużenie sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, termomodernizację budynku komunalnego w m. Poświętne, budowę boiska w m. Sucha.

7. Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowane w kwocie 150.000,00 zł. Dotacja została przekazana i wykorzystana w 100 % na budowę drogi gminnej w m. Januszno.

SUBWENCJA OGÓLNA

Gmina otrzymała w 100 % subwencję planowaną w kwocie **14.854.188,00 zł** z tego:

- część oświatowa stanowi kwotę 7.708.050,00 zł,
- część wyrównawcza stanowi kwotę 6.941.408,00 zł,
- część równoważąca stanowi kwotę 204.730,00 zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetu Gminy zaplanowane w kwocie 42.641.032,65 zł zostały wykonane w kwocie **40.765.502,60 zł tj. w 95,6 %** wydatków planowanych.

Z planowanych wydatków ogółem na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **34.470.039,92 zł**, które zostały wykorzystane w wysokości **32.996.632,26 zł tj. 95,7 %** zakładanego planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **8.170.992,73 zł** zostały wykonane w kwocie **7.768.870,34 zł tj. w 95,1 %** wydatków planowanych.

Planowane wydatki majątkowe stanowią 19,2 % planowanych wydatków ogółem, natomiast zrealizowane wydatki majątkowe stanowią 19,1 % wydatkowanych ogółem środków w 2017 roku. Wskaźnik planowanych i wykonanych wydatków majątkowych w stosunku do wydatków ogółem w 2017 roku zwiększył się w stosunku do roku 2016. W 2017 roku zapewnione zostały środki na wydatki bieżące niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostek. Ponoszone w latach wcześniejszych znaczne nakłady na wyposażenie jednostek

oświatowych, strażnic OSP, wydatki na zakupy i remonty urządzeń związanych z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków pozwoliły na poprawę funkcjonowania tych jednostek i działalności oraz ograniczenie nakładów na te cele w 2017 roku. Na wykonane inwestycje i zakupy inwestycyjne w 2017 roku wydatkowano więcej środków niż w roku 2016, w którym wydatki majątkowe stanowiły kwotę 3.972.287,56 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 5.608.677,88 zł, wydatkowano kwotę 5.254.865,97 zł tj. 93,7 % wydatków planowanych.

Wykonanie wydatków bieżących jest zadawalające bowiem z planowanej kwoty 1.878.627,88 zł wydatkowano 1.674.789,70 zł tj. 89,2 % 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, ryczałty za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych 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 186.994,88 zł. Wydatki te pokrywane są w całości z dotacji budżetu państwa.

Na wydatki majątkowe planowane w kwocie 3.730.050,00 zł wydatkowano 3.580.076,27 zł tj. 96,0 % zakładanego planu.

Wydatki majątkowe zostały szczegółowo omówione w części dotyczącej zrealizowanych zadań inwestycyjnych w 2017 r.

W dziale 600 Transport i łączność zaplanowano wydatki w wysokości 2.709.732,00 zł, a wydatkowano kwotę 2.408.573,97 zł tj. 88,9 % 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, ubezpieczenie dróg oraz zakup materiałów do ich remontu. Na bieżące utrzymanie dróg wydatkowano 153.587,97 zł z tego kwotę 31.495,00 zł ze środków funduszu sołeckiego na utwardzenie drogi gminnej w m. Suskowola, czyszczenie rowu przy drodze gminnej w m. Adolfin, zakup i ustawienie znaków informacyjnych przy drogach gminnych w m. Adolfin, Helenów i Czarna Kolonia i Czarna Wieś, zakup słupa ogłoszeniowego w m. Helenów. Planowane środki na odśnieżanie i remonty dróg po zimie ze względu na łagodną zimę w 2017 roku nie były wykorzystane w całości, podobnie jak przeznaczone na remonty dróg i na zakup materiałów.

Na wydatki majątkowe z planowanej kwoty 2.440.765,00 zł wydatkowano 2.254.986,00 zł tj. 92,4 % zakładanego planu.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie 199.042,00 zł a wydatkowano kwotę 190.977,17 zł tj. 95,9 % zakładanego planu. Wydatki bieżące zostały poniesione w kwocie 41.598,15 zł z przeznaczeniem na opłaty za energię, zakup materiałów do remontu lokalu w Janusznie, opłaty za wpisy do ksiąg wieczystych, ubezpieczenie nieruchomości, przeglądy kominiarskie i inne związane z nieruchomościami gminy. Wypłacone zostało odszkodowanie za niedostarczenie lokalu mieszkalnego po zawarciu ugody sądowej. Wydatki w tym dziale ponoszone były zgodnie z zakładanym planem i zgłoszonymi potrzebami.

W ramach wydatków majątkowych przeprowadzona została termomodernizacja budynku komunalnego w m. Poświętne

W dziale 710 Działalność usługowa zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 105.400,00 zł, wydatkowano kwotę 57.017,36 zł tj. 54,1 % 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, podziały działek pod przyszłe inwestycje. Zgodnie z zawartą umową uregulowane zostało wynagrodzenie za pierwszy etap opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Czarna, Tadeuszów, Wincentów. Niskie wykonanie w tym dziale związane jest z tym, że mniej niż zakładano, mieszkańcy złożyli wniosków o wydanie decyzji o warunkach zabudowy.

W dziale 750 Administracja publiczna zaplanowano wydatki w wysokości 3.521.158,00 zł, wydatkowano kwotę 3.311.224,14 zł tj. 94,0 % wydatków planowanych. Na zadania bieżące, które nie odbiegały zasadniczo od zakładanego planu i zgłoszonych potrzeb wydatkowano 3.305.758,19 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, zatrudnienie pracowników w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych oraz utrzymanie jednostki prowadzącej wspólną obsługę jednostek oświatowych.

W ramach wydatków majątkowych zostało zakupione oprogramowanie do sporządzania arkuszy organizacyjnych w jednostkach oświatowych.

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa zaplanowano i wydatkowano kwotę 2.047,00 zł, z przeznaczeniem na aktualizację spisu wyborców. Należy nadmienić, że wydatki w tym dziale w 100% finansowane są z dotacji przekazanej z budżetu państwa.

W dziale 752 Obrona narodowa zaplanowano i wydatkowano kwotę 500,00 zł, z przeznaczeniem na przeprowadzenie szkolenia obronnego dla obsady osobowej Stanowiska Kierowania w Urzędzie Gminy.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano wydatki w wysokości 437.926,00 zł, a wydatkowano kwotę 369.523,22 zł tj. 84,4 % wydatków planowanych. Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych i obronę cywilną wydatkowano kwotę 353.523,22 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 wykonany został remont garażu OSP w Laskach, remont strażnic w OSP Sucha i Czarna oraz wymiana tablicy elektrycznej w strażnicy OSP w Jedlni. Łącznie wydatki bieżące realizowane w ramach Funduszu sołeckiego stanowią kwotę 63.193,72 zł.

W ramach wydatków majątkowych wykonane zostało ocieplenie strażnicy OSP w Czarnej dofinansowane ze środków Funduszu sołeckiego w kwocie 15.000,00 zł.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 32.000,00 zł, wydatkowano kwotę 31.252,72 zł tj. 97,7 % na zapłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

W dziale 758 Różne rozliczenia rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe pozostała rezerwa w kwocie 96.000,00 zł przeznaczona na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym, która nie została wykorzystana ponieważ nie było takiej konieczności.

W dziale 801 Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 12.634.340,00 zł, wydatkowano kwotę 12.365.434,05 zł tj. 97,9 % wydatków planowanych.

Wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie 11.365.545,33 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, doksztalcania 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 298.266,10 zł. Za dzieci z terenu gminy, które korzystają z miejskich przedszkoli na zasadzie usług świadczonych między jednostkami samorządu terytorialnego wydatkowano 80.513,64 zł natomiast wydatki bieżące związane z wynagrodzeniami i utrzymaniem gminnego przedszkola w Suskowioli zamknęły się kwotą 285.562,99 zł.

W tym dziale realizowane są wydatki na zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach finansowane ze środków wydzielonych z subwencji w łącznej w kwocie **500.064,00 zł** z czego wydatkowano **489.844,70 zł** z tego: na wynagrodzenia i pochodne za zajęcia logopedyczne, rewalidacyjne, psychologiczne i pedagogiczne z dziećmi posiadającymi orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego 270.234,97 zł, wyposażenie 54.577,53 zł, pomoce dydaktyczne i książki 157.159,95 zł, usługi, delegacje, ubezpieczenia, szkolenia 7.872,25 zł. Na dzień 30.09.2017 w systemie informacji oświatowej wykazano trzynaścioro dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Poniesione wydatki rozliczono proporcjonalnie do liczby uczniów szkoły podstawowej i gimnazjum, do których uczęszczali uczniowie z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego.

Zadanie to realizowane było również z dotacji planowanej w kwocie **1.485,00 zł** wydatkowanej w kwocie **1.465,17 zł** na podręczniki i materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz obsługę zadania.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach łącznie zaplanowano 501.549,00 zł a wydatkowano 491.309,87 zł.

W ramach prac interwencyjnych w oświacie zatrudnionych było 6 osób. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, badania lekarskie, środki czystości, odzież roboczą wydatkowano 132.934,77 zł

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

Wydatki majątkowe planowane w kwocie 1.008.241,00 zł zostały poniesione w kwocie 999.888,72 zł tj. 99,2 % zakładanego planu z tego kwota 71.741,00 zł to środki Funduszu sołeckiego przeznaczone na utwardzenie placu przy PSP w Jedlni.

W dziale 851 Ochrona zdrowia zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 76.800,00zł, wydatkowano 74.535,90 zł tj. 97,1 % zakładanego planu z przeznaczeniem na wydatki związane ze zwalczaniem narkomani i propagujące profilaktykę przeciwalkoholową na terenie Gminy. Środki zostały wydatkowane zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami. W ramach przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi zrealizowane zostały w szkołach programy „Polubić muzykę”, „Rozwój poprzez taniec”, „Tańczące dzieciaki z Czarnej Paki” oraz projekt realizowany przez stowarzyszenie „Nauka gry na instrumentach dętych-blaszanych. 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 2.176.832,00 zł wydatkowano 2.054.825,51 zł, tj. 94,4 % wydatków planowanych. Planowane środki zostały wykorzystane na opłatę pobytu w domach pomocy społecznej dla 10 osób, zatrudnienie psychologa do realizacji zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla 73 osób pobierających zasiłki

stałe i dla 43 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, zasiłek za opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy.

Zasiłki okresowe przyznano dla 51 rodzin z powodu bezrobocia, długotrwałej choroby i niepełnosprawności a celowe i celowe specjalne dla 102 rodzin. Dodatek mieszkaniowy wypłacany był dla jednej osoby.

Zasiłki stałe przysługujące dla osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności przyznane zostały dla 73 osób. Na utrzymanie GOPS wydatkowano środki w kwocie 590.646,00 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 7 osób, które są świadczone przez 2 wykwalifikowane opiekunki oraz usługi opiekuńcze dla 34 osób samotnych i przewlekle chorych. Usługi świadczone są w miejscu ich zamieszkania przez 8 opiekunek. Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano 469.057,34 zł.

W ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” udzielono pomocy dla 157 osób w formie posiłku i zasiłków celowych na dożywianie za kwotę 82.167,73 zł. Gmina podpisała umowę z Powiatowym Urzędem Pracy na zatrudnienie 15 osób na prace społecznie-użyteczne i zatrudnienie 3 osób w ramach prac interwencyjnych. Poniesione z tego tytułu wydatki dotyczą wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi, badań lekarskich, zakupu środków ochrony związanych z BHP, materiałów, środków czystości.

W ramach wydatków majątkowych wykonana została za kwotę 46.999,99 zł wymiana dachu na budynku GOPS.

Poniesione wydatki zostały sfinansowane dotacjami celowymi na zadania zlecone, dotacjami na zadania własne i środkami własnymi gminy.

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 369.355,00 zł, a wydatkowano kwotę 333.203,48 zł tj. 90,2 % wydatków planowanych. Wydatki nie odbiegają od założonego planu, realizowane były zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami. Na utrzymanie świetlic przy szkołach wydatkowano 182.088,48 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń, zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych, materiałów, środków czystości.

Na wypłatę stypendiów dla 203 uczniów wydatkowano 148.215,00 zł. Stypendia zostały sfinansowane z dotacji na zadania własne w kwocie 119.492,00 zł i środków własnych w kwocie 28.723,00 zł. Ze względu na trudną sytuację materialną i zdarzenie losowe w formie zasiłku szkolnego pomoc otrzymało 7 uczniów łącznie w kwocie 2.900,00 zł.

W dziale 855 Rodzina zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 12.034.451,00 zł, a wydatkowano kwotę 11.987.332,69 zł tj. 99,6 % wydatków planowanych z tego na: wypłatę świadczenia wychowawczego – 500+ 7.663.246,50 zł a na obsługę zadania tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 2 pracowników i wydatki rzeczowe 112.899,50 zł.

W ramach wydatków na świadczenia rodzinne środki zostały wykorzystane na zasiłki rodzinne i dodatki dla 471 rodzin, na wypłatę dla 30 osób świadczeń pielęgnacyjnych, świadczeń opiekuńczych i rodzicielskich, ubezpieczenie emerytalno-rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, fundusz alimentacyjny dla 52 osób, jednorazową zapomogę otrzymały 92 osoby. Na w/w świadczenia wydatkowano 4.034.467,44 zł a na obsługę zadania tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 2 pracowników, druki, porto, środki czystości, usługi telekomunikacyjne i szkolenia 116.854,23 zł. W tym dziale realizowane są wydatki na Kartę Dużej Rodziny, zatrudnienie asystenta rodziny, którego wsparciem objętych jest 14 rodzin, w rodzinach zastępczych umieszczonych jest troje dzieci a ustawą „Za życiem” objęta została jedna osoba. Nie wystąpił przypadek umieszczenia dziecka lub matki z dzieckiem w placówkach wychowawczych stąd nie poniesiono wydatków z tego tytułu.

Poniesione wydatki zostały sfinansowane dotacjami celowymi na zadania zlecone, dotacjami na zadania własne i środkami własnymi gminy.

Wszystkie powyższe zadania były realizowane zgodnie z potrzebami, założonym planem, a ich wykonanie jest zadawalające.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w wysokości 1.365.672,77 zł, wydatkowano kwotę 1.177.583,36 zł tj. 86,2 % wydatków planowanych. Wydatki bieżące stanowią kwotę 1.075.354,37 zł z tego 606.567,72 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 2017 roku Gmina osiągnęła w kwocie 496.220,05 zł. Otrzymane dochody nie wystarczyły na pokrycie niezbędnych wydatków dotyczących tego zadania. Na dofinansowanie zadania przeznaczono środki w kwocie 110.347,67 zł.

Na pozostałe wydatki bieżące w tym dziale tj. oświetlenie ulic, konserwację oświetlenia ulicznego, opłaty za korzystanie ze środowiska, opiekę nad zwierzętami wydatkowano 468.786,65 zł. Poniesione wydatki realizowane były zgodnie z założonym planem, potrzebami i są zadawalające.

Na wydatki majątkowe wydatkowano 102.228,99 zł z tego 36.731,00 zł z Funduszu sołectkiego.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki w kwocie 228.000,00 zł, wydatkowano 202.118,27 zł tj. 88,6 % z tego na dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni 149.266,27 zł. Dotacja została przekazana zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami z przeznaczeniem na wydatki dotyczące wynagrodzeń z pochodnymi, zakupem książek i prasy oraz bieżącym utrzymaniem biblioteki. Środki w kwocie 52.852,00 zł zostały przekazane w formie dotacji na wsparcie zadań publicznych z zakresu kultury. Z dotacji skorzystało pięć stowarzyszeń, które zrealizowały zadania zgodnie z zawartymi umowami, rozliczyły dotacje i złożyły sprawozdania.

W dziale 926 Kultura fizyczna i sport zaplanowano wydatki w kwocie 1.043.099,00 zł, wydatkowano 944.487,79 zł tj. 90,5 % zakładanego planu.

Na wydatki bieżące zostały wykorzystane środki w kwocie 330.642,39 zł z tego 219.333,72 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 i Suskowola. Realizowane zadania bieżące zostały w kwocie 29.390,59 zł dofinansowane środkami z Funduszu sołectkiego przeznaczonego na zakup wyposażenia budynku i boiska w Suskowoli. Kwotę 106.000,00 zł przekazano w formie dotacji dla Gminnych Klubów Sportowych „Królewscy Jedlnia” „ Legion” w Suskowoli na wsparcie zadania publicznego pn. „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej”. Zadania zostały wykonane zgodnie z zawartymi z Gminą umowami, rozliczone a ich realizacja przedstawiona została w sprawozdaniach.

Wydatki inwestycyjne zostały poniesione w kwocie 613.845,40 zł z tego 56.553,00 zł z Funduszu sołectkiego.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW W 2017 ROKU NA PROGRAMY I PROJEKTY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UNII EUROPEJSKIEJ

W dziale 926 rozdziale 92601 Obiekty sportowe

W budżecie gminy na rok 2017 zaplanowano budowę boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Sucha w kwocie 803.190,00 zł z tego ze środków własnych w kwocie 403.190,00 zł i kredytu w kwocie 400.000,00 zł.

W październiku 2016 roku Gmina złożyła wniosek o przyznanie pomocy w ramach działania "Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER" objętego PROW na lata

2014-2020. W 2017 roku wniosek został zaopiniowany pozytywnie, podpisana umowa i aneks do umowy po przeprowadzeniu postępowania przetargowego i sprawdzeniu go przez służby w Urzędzie Marszałkowskim.

Po przeprowadzeniu postępowania przetargowego wartość zadania uległa zmniejszeniu.

Uchwałą Nr XXXIII/170/2017 Rady Gminy w Pionkach z dnia 08 września 2017 r. w budżecie Gminy dokonano zmniejszenia wydatków i przeniesienia wydatków między paragrafami. Zmniejszone zostały planowane wydatki w § 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 601.121,00 zł a zwiększone wydatki w § 6058 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 72.832,00 zł i § 6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 128.289,00 zł oraz zmniejszony deficyt o kwotę 400.000,00 zł planowany do pokrycia kredytem. Zwiększone zostały również środki na § 6058 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 151.610,00 zł.

Po wprowadzonych zmianach plan wydatków na tym zadaniu wynosi 554.800,00 zł i przedstawia się następująco:

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	202.069,00 zł
§ 6058 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	224.442,00 zł
§ 6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	128.289,00 zł

Inwestycja została zakończona, wydatki zostały poniesione w roku 2017 ze środków własnych. Zwrot środków nastąpi w 2018 roku po pozytywnej weryfikacji złożonego wniosku o płatność.