

**SPRAWOZDANIE
Z
WYKONANIA BUDŻETU GMINY WISKITKI
W 2017 ROKU**

Stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych Wójt Gminy przedkłada Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy w 2017 roku.

Sprawozdanie składa się z części opisowej i załączników liczbowych. Dane liczbowe prezentowane są w układzie analogicznym jak w załącznikach do uchwały budżetowej na 2017 rok. Przedłożone Radzie Sprawozdanie opracowane zostało również zgodnie z wymogami uchwały nr 23/XXXIV/10 Rady Gminy z dnia 7 czerwca 2010 r. w sprawie zakresu i formy sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok budżetowy.

Budżet Gminy Wiskitki na 2017 rok został uchwalony przez Radę Gminy Wiskitki w dniu 29 grudnia 2016 r.- Uchwałą Budżetową nr 68/XXVI/16. W pierwotnej uchwale budżetowej zaplanowano następujące kwoty:

- dochody 34.163.325,13 zł

w tym:

dochody bieżące 32.869.954,00 zł

dochody majątkowe 1.293.371,13 zł

- wydatki 34.653.541,13 zł

w tym:

wydatki bieżące 32.140.046,47 zł

wydatki majątkowe 2.513.494,66 zł

W trakcie realizacji budżetu w okresie roku budżetowego została ona zmieniona uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy.

Po dokonaniu zmian planowany budżet gminy na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniósł:

- dochody 36.861.549,78 zł

w tym:

dochody bieżące 35.266.481,79 zł

dochody majątkowe 1.595.067,99 zł

- wydatki 39.381.351,21 zł

w tym:

wydatki bieżące 34.454.736,01 zł

wydatki majątkowe 4.926.615,20 zł

W stosunku do uchwalonego budżetu plan dochodów zwiększył się o 2.698.224,65 zł, tj. 7,9%, a plan wydatków zwiększył się o 4.727.810,08 zł, tj. o 13,6%.

I. DOCHODY

Dochody Gminy na 2017 rok w kwocie **34.163.325,13 zł** ustalone zostały uchwałą budżetową nr 68/XXVI/16 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2016 r.

W trakcie realizacji budżetu w 2017 r. zostały zwiększone uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta o kwotę 3.026.081,63 zł i dotyczyły następujących pozycji:

Dział	Kwota w złotych	Tytuł zwiększenia
010	359.647,50	Dotacja celowa na zwrot akcyzy

600	108.421,98	Dotacja ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych
	1.350,00	Odszkodowanie za wiatę przystankową
700	20.000,00	Wpływy za użytkowanie hali sportowej
	159.000,00	Zwiększenie dochodów ze sprzedaży majątku - przeszacowanie
750	10.500,00	Darowizna na rzecz Gminy
	4.000,00	Dochody z tytułu odsetek GCE w Wiskitkach
	12.511,00	Dotacja na zadania zlecone z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego
752	100,00	Dotacja na realizację wydatków obronnych
756	6.500,00	Zwiększenie wpływów z opłaty skarbowej
	120.000,00	Zwiększenie wpływów z podatku rolnego
	2.451,00	Zwiększenie wpływów z podatku od nieruchomości
	40.000,00	Zwiększenie wpływów z PCC
	170.000,00	Zwiększenie wpływów z pdop
758	36.696,86	Zwrot częściowy wydatków majątkowych funduszu soł. za rok 2016
	113.093,29	Zwrot częściowy wydatków bieżących funduszu sołec. za rok 2016
	200.577,00	Środki z podziału rezerwy subwencji ogólnej dla gmin
	37.077,00	Zwiększenie subwencji cz. Oświatowej
	30.000,00	Zwiększenie wpływów z odsetek od środków na r-ku bankowym
801	45.000,00	Wpływy z tyt. odpłatności za usługi żywienia dzieci w szkołach
	42.000,00	Dofinansowanie MF na pomoce dydaktyczne dla szkół
	47.500,00	Wpłaty innych gmin za pobyt dzieci w przedszkolu naszej gminy
	12.614,00	Dofinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej
	114.461,00	Dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki, mat. edukacyjne lub ćwiczeniowe
852	228.879,00	Dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych
	5.280,00	Dotacja na zatrudnienie specjalisty dla dziecka autystycznego
	2.010,00	Dotacja na realizację zadań zleconych – organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi
	14.276,00	Dotacja na wypłatę dodatku na pracownika socjalnego realizującego pracę w środowisku
	766,00	Dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych
	8.559,00	Dofinansowanie na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne
	25,00	Odsetki od środków na r-ku bankowym „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”
854	12.913,00	Dotacja celowa na finansowanie stypendiów o charakterze socjalnym

	1.780,00	dla uczniów Dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach zadania „Wyprawka szkolna”
855	4.124,00 364.223,00 554.253,00 370,00 8.323,00 8.200,00	Dotacja na realizację świadczeń na podstawie ustawy „Za życiem” Dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych Dotacja na wypłatę świadczeń wychowawczych 500+ Dotacja na realizację KDR Dofinansowanie zadania zatrudnienia asystentów rodziny Zwiększenie dochodów własnych gminy z tytułu zwiększonych ściągnień FA
900	118.600,00	Zwiększenie wpływów za usługi oczyszczania ścieków

Zmniejszenia zaś dochodów w kwocie 327.856,98 zł dotyczyło następujących pozycji:

Dział	Kwota złotych	Tytuł zmniejszenia
600	44.421,98	Dotacja ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych
756	2.451,00	Udziały w podatku PIT
758	161.653,00	Zmniejszenie subwencji cz. oświatowej
801	57.250,00 4.000,00 150,00	Zmniejszenie dotacji na realizację zadań wychowania przedszkolnego Zmniejszenie dochodów z tyt. odsetek bankowych Zmniejszenie dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, mat. edukacyjne lub ćwiczeniowe
852	2.200,00 1.370,00 706,00 800,00 3.672,00 5.000,00	Dotacja na wypłatę zasiłków okresowych Dotacja na zapłatę składki zdrowotnej od zasiłków stałych Dotacja na zapłatę składki zdrowotnej od świadczeń opiekuńczych Dotacja na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń Dotacja na wypłatę zasiłków stałych Dofinansowanie zadania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”
854	1.183,00	Dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach zadania „Wyprawka szkolna”
855	43.000,00	Dotacja na realizację świadczeń wychowawczych Rodzina 500+

Zaawansowanie wykonania dochodów Gminy w poszczególnych działach i źródłach zawiera załącznik nr 1 do Sprawozdania, natomiast w poniższej tabeli prezentujemy wykonanie dochodów w podziale na własne, subwencje i dotacje:

Wyszczególnienie	Plan 2017 r.	Kwoty w złotych	
		Wykonanie 2017 r.	% wykonania
DOCHODY WŁASNE	9.175.061,00	22.914.978,78	249,8
w tym:			
• podatki i opłaty lokalne	5.551.336,00	6.138.924,92	110,6
• dochody z majątku gminy	3.058.170,00	16.283.469,48	532,5
• pozostałe	565.555,00	492.584,38	87,1
UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA	6.053.187,00	6.218.253,97	102,7
w tym:			
• udziały w podatku od osób fizycznych	5.863.187,00	5.996.266,00	102,3
• udziały w podatku od osób prawnych	190.000,00	221.986,36	116,8
SUBWENCJE	8.698.083,00	8.698.083,00	100,0
Środki na uzupełnienie dochodów gmin z podziału rezerw subwencji ogólnej	200.577,00	200.577,00	100,0
DOTACJE	12.734.641,78	12.714.547,09	99,8
w tym na:			
• zadania zlecone	11.089.615,50	11.081.535,21	99,9
• zadania bieżące własne	1.091.958,29	1.075.412,54	98,5
• dotacje i środki na inwestycje	553.067,99	557.599,34	100,8
OGÓŁEM	36.861.549,78	50.746.439,84	137,7

Do dnia 31 grudnia 2017 r. gmina zrealizowała dochody na sumę **50.746.439,84 zł, co stanowi 137,7 %** zaplanowanych dochodów na ten rok.

Dochody bieżące zostały wykonane w wysokości 35.872.840,50 zł, tj. 101,7 %, natomiast dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 14.873.599,34 zł, tj. 932,5 % planu dochodów majątkowych.

Przyczyną tak znacznego wskaźnika wykonania dochodów majątkowych jest dochód ze sprzedaży składników majątkowych gminy. W okresie sprawozdawczym doszła do skutku przygotowywana od dawna sprzedaż gruntów otrzymanych ze Wspólnoty Pastwiskowej. Nie została ona w trakcie roku 2017 wprowadzona do planu dochodów, gdyż należało przygotować odpowiednie procedury, które pozwoliłyby na wprowadzenie zmian po stronie wydatkowej. Ze względu na zapisy aktu notarialnego przekazania gruntów Wspólnoty na rzecz Gminy i uchwały Rady Gminy, należało przeprowadzić konsultacje społeczne i spotkania, które wskazywałyby kierunki inwestowania środków pochodzących ze sprzedaży omawianych gruntów. Środki pozostały na koniec okresu sprawozdawczego jako nadwyżka budżetowa.

W zakresie dochodów własnych Wójt, korzystając z ustawowego upoważnienia wydał decyzje w sprawie udzielenia umorzeń, rozłożenia na raty oraz odroczenia terminów płatności zaległości podatkowych. Skutki udzielonych ulg za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) przedstawia poniższa tabela:

Kwoty w złotych		
Wyszczególnienie	Umorzenie	Raty i odroczenie terminu
Podatek od spadków i darowizn		7.359,00
Podatek rolny	11.195,40	
Podatek od nieruchomości	9.290,26	
Podatek leśny	42,00	
Podatek od środków transportowych	1.152,00	
Razem	21.679,66	7.359,00

Ponadto Rada Gminy podejmując uchwały określające kwoty podatków obniżyła górne stawki ogłoszone przez Ministra Finansów oraz zastosowała ulgi i zwolnienia.

Poniżej zostały przedstawione skutki za okres sprawozdawczy:

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres 2017 roku wynoszą

1.074.187,13 zł; z czego:

w podatku od nieruchomości	-	564.051,45 zł
w podatku rolnym	-	131.385,01 zł
w podatku od środków transportowych	-	378.750,67 zł.

Na ogólną kwotę **39.664.904,63 zł** zrealizowanych dochodów własnych (bez dotacji na zadania zlecone), skutki obniżenia górnych stawek za okres 2017 roku stanowią **2,7 %**.

Ponadto Rada Gminy zastosowała zwolnienia w podatkach, które za okres roku wynoszą **909.970,06 zł** i stanowią **2,3 %** zrealizowanych dochodów własnych : w kwocie 908.970,06 zł dotyczą zwolnień w podatku od nieruchomości oraz w kwocie 1.000,00 zł zwolnień w podatku od środków transportowych.

Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego w podatkach i opłatach wynoszą łącznie **3.270.173,74 zł**, w tym naliczone odsetki na dzień 31.12.2017 r. wynoszą **401.407,74 zł**.

W poszczególnych podatkach i opłatach stan zaległości bez odsetek wynosi **2.868.766,00 zł** i przedstawia się następująco:

- sprzedaż usługi oczyszczania ścieków	80.813,49 zł
- sprzedaż wody	132.078,59 zł
- należności z tytułu najmu i dzierżawy	464.040,43 zł
- opłata z tytułu wieczystego użytkowania	1.689,97 zł
- podatek od działalności gospodarczej-karta podatkowa	14.536,81 zł
- podatek od nieruchomości	627.828,80 zł
- podatek rolny	60.690,38 zł

- podatek leśny	3.040,12 zł
- podatek od środków transportowych	140.096,96 zł
- wpływy z opłaty za śmieci	222.695,37 zł
- wpływy z podatku od spadków i darowizn	959,00 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych	3.247,47 zł
- podatki zniesione/środki transportowe/	1.892,85 zł

- zaliczka i fundusz alimentacyjny 1.115.151,26 zł

- opłata za usługi opiekuńcze 4,50 zł

Zaległości łącznie w podatkach i opłatach w porównaniu do stanu na dzień 30.06.2017 r. zmniejszyły się o kwotę 90.973,58 zł tj. o 3,1 %.

Największy wzrost zaległości występuje w niżej wymienionych należnościach:

- wpływów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych – wzrost o kwotę 13.411,68 zł spowodowany jest tym, że w terminie nie został zapłacony czynsz dzierżawny za dzierżawę gruntów rolnych (termin umowy do końca XI 2017 r.). Zapłata nastąpiła w roku 2018.
- fundusz alimentacyjny – wzrost o kwotę 53.493,62 zł z powodu niskiej ściągальności przez komornika.
- z tytułu wpłat podatku od działalności gospodarczej /karta podatkowa/ – wzrost o kwotę 6.445,49 zł – podatek realizowany przez urząd skarbowy
- sprzedaż usługi oczyszczania ścieków – wzrost o 11.838,50 zł, zapłata należności następuje w styczniu nowego roku, ponieważ część faktur za ścieki wystawiana jest z terminem płatności 30 stycznia.

W stosunku do dłużników posiadających zaległości prowadzone są czynności egzekucyjne.

1. Zobowiązania pieniężne łącznie /osoby fizyczne/ : wystawiono 751 szt. upomnień oraz 223 tytuły wykonawcze na kwotę 119.704,65 zł.
2. Podatek od środków transportowych: wystawiono 27 szt. upomnień oraz 9 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 11.613,38 zł.
3. Opłaty za odbiór odpadów komunalnych : wystawiono 391 szt. upomnień na kwotę łączną 81.103,28 zł oraz 81 tytułów wykonawczych na kwotę 36.490,90 zł..
4. Podatek od nieruchomości /osoby prawne/ : wystawiono 7 szt. upomnień i 2 tytuły wykonawcze.
5. Opłaty za zużycie wody – wystawiono i wysłano 376 szt. wezwań do zapłaty oraz złożono 13 pozwów do sądu na kwotę 7.326,50 zł.
6. Opłaty za czynsz dzierżawny – wystawiono 3 szt. wezwań do zapłaty oraz za użytkowanie wieczyste 2 wezwania do zapłaty.
7. Podatek rolny /od osób prawnych/ - wystawione zostało 1 upomnienie.

Zmniejszenie zaległości w stosunku do 30.06.2017 r. nastąpiło natomiast w :

- należnościach z tytułu sprzedaży wody – o kwotę 45.348,71 zł,
- podatku od nieruchomości – o kwotę 69.896,56 zł,
- podatku PCC – o kwotę 17.258,69 zł oraz
- podatku rolnym – o kwotę 44.268,64 zł.

Poniżej omówiono stopień realizacji poszczególnych dochodów oraz przyczyny odstępstw od założonego planu :

DOCHODY WŁASNE

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale zaplanowana kwota wynosi 5.000,00 zł, natomiast zrealizowane dochody stanowią kwotę 2.879,96 zł (57,6 % planu), przy czym wpływy w całości dotyczą opłaty za dzierżawę kół łowieckich.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W dziale tym zaplanowana jest kwota 876.000,00 zł. Dochody wykonane stanowią 1.012.335,26 zł, tj. 115,6 %.

Z tytułu usługi sprzedaży wody z wodociągu komunalnego zaplanowano dochody 873.000,00 zł, które zostały wykonane w 115,4 %, co stanowi kwotę 1.007.461,75 zł. Wyższe wykonanie planu dochodów wynika z niedoszacowania planu, w którym nie ujęto dochodów za wodę z jednostek oświatowych oraz wody zużytej na cele straży pożarnej.

Z tytułu odsetek zaplanowana kwota wynosi 3.000,00 zł, natomiast wykonane dochody 4.851,60 zł tj. 161,7 %.

Dział 600 Transport i łączność

Kwota planu 517.721,13 zł, wykonanie 501.285,00 zł – 96,8%.

Zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 516.371,13 zł wpłynęły w okresie sprawozdawczym w kwocie 499.935,00 zł, tj. 96,8 % planu. Kwota 499.935,00 zł stanowi dofinansowanie do następujących zadań inwestycyjnych :

- „Przebudowa drogi gminnej w m. Czerwona Niwa Parcel w kierunku m. Roztropna” - 64.000,00 zł,

- „Przebudowa ciągu drogowego ul. Pańska, Targowa, Sokołowskiego w m. Wiskitki” 435.935,00 zł.

W dziale tym wpłynęły również dochody bieżące w kwocie 1.350,00 zł w wysokości 100,0% planu i stanowią one odszkodowanie od PZU za wiatę przystankową zniszczoną podczas wypadku samochodowego w Guzowie.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane w tej pozycji dochody w wysokości 1.273.270,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 14.582.237,44 zł, tj. 1.145,3 % planu rocznego, w tym głównie:

- dochody z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości w wysokości 270,00 zł należne od GS zostały zapłacone w kwocie 1.080,03 zł (częściowa spłata zaległości),
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zostały zrealizowane w kwocie 241.675,88 zł, tj. 89,5 % planu,
- planowane wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego (nieruchomości gruntowych i mieszkań komunalnych) w wysokości 1.000.000,00 zł zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 14.316.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym doszło do sprzedaży terenów przygotowywanych od dość dawna do sprzedaży. Ze względu jednak na długotrwałe procedury przygotowujące podział i wprowadzenie środków po stronie planu wydatków, nie zostały one wprowadzone do planu dochodów w okresie sprawozdawczym. Zakończenie procedury rozdysponowania środków nastąpiło w styczniu 2018 i jako nadwyżka budżetowa wprowadzone zostały do uchwały budżetowej na 2018 rok.
- odsetki od zaległości planowane na kwotę 3.000,00 zł wpłynęły w wysokości 2.514,05 zł tj. w 83,8 %
- wpłynęła nieplanowana kwota 20.967,48 zł jako odszkodowanie od GDDKiA za grunty przejęte pod autostradę A2, która nie została wprowadzona do planu dochodów.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zaplanowane dochody w kwocie 14.520,00 zł zostały zrealizowane w 91,5 %, z czego:

- z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami, zostały wykonane w kwocie 17,05 zł /85,3 %/,
- z tytułu wpływu darowizn pieniężnych od osób fizycznych na rzecz gminy zaplanowana kwota 10.500,00 zł wpłynęła w wysokości 11.500,00 zł /109,5%/,
- z tytułu pozostałych odsetek od środków na rachunku bankowym GCE w Wiskitkach na plan 4.000,00 wpłynęło 1.727,25 zł /43,2 %/,
- kwota 45,66 zł z tytułu zwrotu zaliczki komorniczej wpłynęła nieplanowana.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej / gromadzone są głównie dochody z tytułu należności podatkowych./ Plan dochodów ogółem wynosił 10.601.523,00 zł, wykonanie 11.400.941,12 zł.

Wykonania planu dochodów w tym dziale wyniosło 107,5 %. Na dochody te składają się:

- wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane w kwocie 5.863.187,00 zł, zostały zrealizowane w wysokości 5.996.266,00 zł, co stanowi 102,3 % planu rocznego. W porównaniu z 2016 rokiem gmina otrzymała nominalnie kwotę wyższą o 520.316,00 zł.
Środki te zostały ujęte w planie budżetowym gminy w oparciu o pisemną informację Ministra Finansów, określającą planowaną kwotę udziałów tego podatku dla naszej gminy, a na jej realizację gmina nie ma bezpośredniego wpływu.
- wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane w wysokości 221.987,97 zł, tj. 116,8 % planu wynoszącego 190.000,00 zł. Jest to dochód gminy realizowany przez Urząd Skarbowy, który jest uzależniony od firm działających na naszym terenie i wpływy z tego tytułu trudno jest zaplanować.
- wpływy z podatku od nieruchomości zostały wykonane w wysokości 2.839.443,38 zł, tj. 105,1 % planu wynoszącego 2.702.451,00 zł. Wyższy wskaźnik wykonania wynika z tego, iż nastąpiła zapłata części zaległości
- wpływy z podatku rolnego zostały wykonane w wysokości 787.028,67 zł, tj. 95,4 % planu wynoszącego 825.000,00 zł./ obniżony wskaźnik wykonania wystąpił z powodu przeszacowania dochodów, które w trakcie II półrocza zostały zwiększone na podstawie wykonania za I półrocze w kwocie 120.000,00 zł. Należało zwiększyć plan w niższym stopniu/.
- wpływy z podatku leśnego zostały wykonane w wysokości 99.911,34 zł, tj. 124,9 % planu wynoszącego 80.000,00 zł. /wyższy wskaźnik, ponieważ wystąpiło niedoszacowanie planu/
- wpływy z podatku od środków transportowych zostały wykonane w wysokości 252.183,78 zł, tj. 97,0 % planu wynoszącego 260.000,00 zł
- wpływy z podatku dochodowego od osób prowadzących działalność gospodarczą opodatkowanych w formie karty podatkowej za rok 2017 wyniosły 14.014,44 zł, tj. 70,1 % planu. Jest to dochód gminy realizowany przez Urząd Skarbowy, trudny do oszacowania, jest uzależniony od ilości podatników rozliczających się w formie karty podatkowej.
- wpływy z podatku od spadku i darowizn wykonano w wysokości 71.749,00 zł tj. 89,7 % planu wynoszącego 80.000,00 zł. Jest to dochód gminy realizowany za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, który jest trudno oszacować prawidłowo
- wpływy z opłaty skarbowej wykonano w wysokości 57.748,00 zł, tj. 112,1 % planu wynoszącego 51.500,00 zł. Wykonanie planu uzależnione jest od ilości załatwianych spraw podlegających opłacie skarbowej. Wystąpiło więcej spraw niż szacowano
- wpływy z opłaty targowej wykonano w wysokości 6.571,00 zł. tj. 109,5 % planu wynoszącego 6.000,00 zł
- wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wyniosły 83.298,10 zł, tj. 101,1 % planu rocznego wynoszącego 82.385,00 zł /nieznacznie zwiększony wpływ z powodu zwiększenia asortymentu sprzedaży/

- wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw to wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz z opłaty planistycznej. Wykonanie dochodów ogółem w kwocie 58.108,45 zł stanowi 193,7 % planu (plan 30.000,00 zł). Plan przyjęty na podstawie ubiegłego roku nie został zweryfikowany.
- wpływy podatku od czynności cywilno-prawnych stanowią kwotę 884.010,56 zł, tj. 226,7 % % planu wynoszącego 390.000,00 zł /planowano na bazie ubiegłego roku/. Dochody niezależne od Gminy, zależą od ilości zawieranych transakcji kupna-sprzedaży i innych podlegających obowiązkowi PCC. Pomimo zwiększenia planu w ciągu roku, kwota dochodów znacznie przewyższyła plan.
- wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wykonano w wysokości 20.169,99 zł, tj. 118,6 % planu wynoszącego 17.000,00 zł. Nastąpiła wyższa skuteczność ścigalności odsetek
- plan z tytułu wpływów opłat za koszty upomnień, egzekucyjne i komornicze w kwocie 4.000,00 zł został wykonany w kwocie 5.146,81 zł, tj. 128,7 %.
- wpłynęła nieplanowana opłata 3.059,73 zł za zezwolenie umieszczenia urządzenia w pasie drogi gminnej,
- nieplanowana kwota dochodu 243,90 zł wpłynęła również z tytułu opłaty za służebność przejazdu drogi.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Na plan 9.128.450,15 zł wpłynęła kwota 9.177.465,26 zł, tj. 100,5 % rocznego planu, tj.:

- odsetki od środków na rachunku bankowym - 129.015,11 zł – 161,3 % planu
- subwencja z budżetu państwa - 8.898.660,00 zł – 100,0 % planu
- zaplanowane kwoty zwrotu części wydatków poniesionych na fundusz sołecki w roku 2016 z tytułu wydatków bieżących 113.093,29 zł oraz z tytułu wydatków majątkowych 36.696,86 zł, zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 100,0 % planu.

Wyższy wskaźnik wykonania dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym spowodowany jest wyższymi od planowanego stanem środków pozostających na rachunku bankowym. Pomimo korekty planu dochodów z tytułu odsetek w II półroczu, plan został przekroczony. Wpływ na realizację planu miało zawarcie umów korzystnych lokat.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na plan 725.004,00 zł wpłynęła kwota 574.566,14 zł, tj. 79,3 % planu.

Źródłami dochodów bieżących w tym dziale są:

- planowane środki z tytułu wpływu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego wpłynęły w wysokości 22.931,00 zł, tj. 84,9 % planu wynoszącego 27.000,00 zł
- zaplanowane dochody z tytułu najmu składników majątkowych zostały wykonane w wysokości 1.294,92 zł tj. 99,6 % rocznego planu wynoszącego 1.300,00 zł
- planowane środki z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 160.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 70.258,50 zł, tj. 43,9 %. Planowana odpłatność wykonana została w dużo niższym stopniu niż zakłada plan, ponieważ w przypadku nieobecności dziecka w przedszkolu odliczana jest stawka dzienna, a w oddziale przedszkolnym i przedszkolu wystąpiła bardzo wysoka absencja chorobowa dzieci.
- wpływy z różnych dochodów na plan 162.500,00 zł wpłynęły środki w kwocie 113.449,90 zł, tj. 69,8 %. Środki te stanowią zwrot środków z tytułu pobytu dzieci z terenu innych gmin uczęszczających do przedszkola na terenie naszej gminy. Niskie wykonanie planu spowodowane jest przeszacowaniem planu, gdyż trudno jest dokonać prawidłowego szacunku.
- dotacja celowa na wychowanie przedszkolne w przedszkolach oraz oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych otrzymana została w kwocie 313.205,82 zł, co wynosi 95,2 % rocznego planu stanowiącego kwotę 328.904,00 zł

- wpływy z różnych opłat w zaplanowanej kwocie 300,00 zł zostały zrealizowane w 56,3%, co stanowi kwotę 169,00 zł i są to wpływy za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych
- wpływy z usług za odpłatne wyżywienia w szkołach zaplanowano w wysokości 45.000,00 zł. Zrealizowane wpływy wynoszą 53.257,00 zł, co stanowi 118,3 % planu.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na plan 644.330,00 zł wpływy wyniosły 645.550,31 zł, co stanowi 100,2 % rocznego planu, z tego:

- odpłatność za usługi opiekuńcze - 14.916,30 zł –115,6%
- odsetki od środków na rachunku bankowym - 3.225,90 zł –100,0%
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne - 627.281,28 zł – 99,9%
- dochody należne dla jst z tytułu rozliczenia usług opiekuńczych-126,83 zł –164,7%.

Planowane dotacje celowe w kwocie 628.128,00 zł na dofinansowanie własnych zadań bieżących Gminy z zakresu pomocy społecznej zostały zrealizowane w wysokości 627.281,28 zł, tj. 99,9 % planu, z tego wydatkowano:

- na wypłatę składki zdrowotnej - 31.646,41 zł
- na wypłatę zasiłków okresowych - 5.466,00 zł
- na wypłatę zasiłków stałych - 386.392,87 zł
- na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 153.776,00 zł
- na realizację programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” – 50.000,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym wpłynęły dochody nieplanowane w kwocie 60,00 zł z tytułu wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Kwota przyznanej dotacji celowej na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów z terenu naszej gminy - w wysokości 13.510,00 zł - została zrealizowana przez Urząd Wojewódzki w kwocie 13.509,15 zł.

Dział 855 Rodzina

Na plan 22.532,00 zł wpłynęły dochody w wysokości 26.747,21 zł – 118,7% planu i są to dochody:

- należne dla jst z tytułu rozliczenia zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego – kwota 18.424,21 zł – nastąpiła większa od zaplanowanej ściągalność przez komorników,
- dotacja na zadanie wspieranie rodziny w kwocie 8.323,00 zł została zrealizowana w 100,0%.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na plan 1.946.600,00 zł wykonane dochody stanowią kwotę 1.710.997,34 zł (87,9 %).

Planowane dochody w wysokości 12.000,00 zł z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zostały zrealizowane w wysokości 100,5 % planu, w kwocie 12.058,90 zł.

- wpływy z usług oczyszczania ścieków w gminnej oczyszczalni ścieków za okres sprawozdawczy stanowią kwotę 714.156,97 zł. Wykonane zostało 78,6 % planu dochodów (plan 908.600,00 zł). Faktury za usługi oczyszczania ścieków wystawiane są miesięcznie po zakończeniu miesiąca. W związku z tym należności za usługi za miesiąc grudzień wpływają w styczniu 2018 r. Ponadto w okresie sprawozdawczym zrezygnowała część dostawców ścieków dowożonych beczkowozami oraz podłączyło się mniej mieszkańców do kanalizacji niż zakładane było na ten rok.

- kwota 1.020.000,00 zł stanowi plan dochodów z tytułu wpływu opłat za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy zaplanowanych na 2017 rok. Realizacja dochodów z tego tytułu stanowi kwotę 975.407,73 zł, co stanowi 95,6 % planu. Zapłata za każdy miesiąc winna nastąpić do dnia 15 danego miesiąca. Część mieszkańców wpłaca z opóźnieniem.

- wykonanie planu dochodów z tytułu wpływu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat wynosi 103,8 % (na plan 3.000,00 zł wpłynęła kwota 3.113,99 zł).

- wpływy z tytułu kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych oraz opłaty komorniczej wynoszą za okres sprawozdawczy 4.914,64 zł, tj. 163,8 % planu wynoszącego 3.000,00 zł.

- wpłynęła nieplanowana kwota odsetek pozostałych 1.345,11 zł, od zaległości w zapłacie za usługi oczyszczania ścieków.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Na plan 1.500,00 zł wykonanie dochodów w tym dziale wyniosło 1.057,48 zł, co stanowi 70,5 %. Dochody bieżące wynikają ze sprzedaży karnetów na siłownię. Dochody te uzależnione są od ilości sprzedanych karnetów .

ZADANIA ZLECONE

Plan dotacji celowych na realizację zadań zleconych po zmianach na dzień 31.12.2017 r. stanowił kwotę 11.089.615,50 zł.

W okresie sprawozdawczym wpływy dotacji wyniosły 11.081.535,21 zł, co stanowi 99,9 %.

W załączniku nr 4 przedstawiono tabelaryczne wykonanie dotacji za rok 2017 .

Realizacja dochodów przebiega w sposób następujący:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowana dotacja w kwocie 359.647,50 zł na wypłatę podatku akcyzowego została przekazana przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w kwocie 359.647,50 zł, tj. 100% rocznego planu, zgodnie ze złożonym przez gminę zapotrzebowaniem na środki.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dotacja celowa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wpłynęła do budżetu w wysokości 77.143,00 zł, tj. 99,9 % rocznego planu wynoszącego 77.243,00 zł. Kwota dotacji 100,00 zł na odkazanie ksiąg nie została wykorzystana, ponieważ w zaplanowane zostało przeprowadzenie odkazania w następnym roku. Zwrócono kwotę dotacji w styczniu 2018 r.

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

Dotacja na prowadzenie spisu wyborców planowana na kwotę 1.983,00 zł wpłynęła w wysokości 100,0 %, tj. w kwocie 1.983,00 zł.

Dział 752 Obrona narodowa

Zaplanowana kwota 500,00 zł na wydatki obronne została przekazana przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w całości. Niewydatkowane 0,08 zł zwrócone zostało na konto MUW w styczniu 2018 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan dotacji na zadania oświatowe – wyposażenie szkół w podręczniki, mat. edukacyjne i ćwiczeniowe stanowił kwotę 114.311,00 zł, środki wpłynęły w pełnej wysokości planu, natomiast niewykorzystaną kwotę 5.916,86 zł zwrócono na konto MUW w grudniu 2017 r. Dochody z tytułu dotacji na zadania oświatowe zrealizowane zostały w wysokości 94,8% planu.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na plan dotacji w kwocie 25.944,00 zł na zadania zlecone z zakresu opieki społecznej wpłynęła kwota z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 25.857,95 zł, tj. 99,7 % rocznego planu, z czego:

- dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne - 9.817,95 zł (plan 9.904,00 zł)
- dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze - 16.040,00 zł (plan 16.040,00 zł)

Dział 855 Rodzina

Na plan dotacji w kwocie 10.511.970,00 zł na zadania zlecone z zakresu rodzinnej opieki społecznej wpłynęła kwota z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 10.509.992,70 zł, tj. 100,0 % rocznego planu, z czego:

- dotacja na świadczenia wychowawcze program Rodzina 500+ - 7.277.191,18 zł (100,0%)

- dotacja na świadczenia rodzinne , świadczenia FA oraz składki społ. - 3.228.324,05 zł (99,9%)
- dotacja na zadania na realizację „Karty Dużej Rodziny” –353,76 zł (95,6%)
- dotacja na świadczenia z ustawy „za życiem” – 4.123,71 zł (100,0%).

II. WYDATKI

Planowane w budżecie gminy wydatki roczne – po zmianach - wynoszą **39.381.351,21 zł**. Z kwoty tej w okresie 2017 roku wydatkowano **36.696.294,72 zł** , co stanowi **93,2 %** planu rocznego.

Strukturę poniesionych przez gminę wydatków w podziale na bieżące i inwestycyjne prezentuje poniższa tabela:

Rodzaj wydatków	Plan 2017 r.		Wykonanie 2017 r.		
	Kwota (zł)	Struktura (%)	Kwota (zł)	Struktura (%)	% Wykon.
Majątkowe	4.926.615,20	12,5	3.782.244,61	10,3	76,8
w tym:					
<u>Inwestycyjne</u>	<u>4.698.181,55</u>	<u>13,6</u>	<u>3.582.154,61</u>	<u>9,8</u>	<u>76,2</u>
Bieżące	34.454.736,01	87,5	32.914.050,11	89,7	95,5
O g ó ł e m:	39.381.351,21	100,0	36.696.294,72	100,0	93,2

Wykonanie finansowe wydatków budżetu w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawarte jest w załączniku nr 2 i 2A do niniejszego Sprawozdania. Zmiany planu wydatków na zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w ust. art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w załączniku 2B do niniejszego Sprawozdania.

Zaplanowane w kwocie 34.454.736,01 zł wydatki na sfinansowanie zadań bieżących gminy zrealizowane zostały w wysokości 32.914.050,11 zł, tj. 95,5 % planu.

Poniżej zestawiono wykonanie poszczególnych wydatków bieżących :

ZADANIA WŁASNE

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 50,1 %

Na wydatki w tym dziale zaplanowane zostały środki w kwocie 322.500,00 zł. Wykonanie wydatków na koniec okresu sprawozdawczego stanowi kwotę 161.724,58 zł, /50,1 % zaplanowanych wydatków/.

Plan wydatków inwestycyjnych wynosi 305.500,00 zł i zrealizowany został w kwocie 145.779,52 zł, tj. w 47,7 %.

Szczegółowo realizacja zadań inwestycyjnych omówiona została w III części Sprawozdania.

W zakresie wydatków bieżących wpłaty na rzecz Izb Rolniczych z tytułu opłaty od podatku rolnego zaplanowano na kwotę 17.000,00 zł, natomiast przekazano środki w wysokości 15.945,06 zł tj. 2% wpływów podatku rolnego. Zrealizowane wydatki stanowią 93,8 % planu i uzależnione są od wysokości wpływów podatku rolnego.

Na dzień 31.12.2017 r. występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 270,00 zł z tytułu wydatków bieżących.

Dział 400-Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę – 84,6%

Na plan 533.955,00 zł wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę 451.603,49 zł, z czego zakresie wydatków bieżących (wykonano 84,4% planu) na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 14.052,00 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych wydatkowano 427.080,53 zł
- oraz w ramach zakupów inwestycyjnych dokonano wydatku 10.470,96 zł (95,2% planu).

W tym dziale finansowane są wydatki związane z utrzymaniem stacji w Nowych Kozłowicach, Feliksowie oraz przepompowni w Cygance i Łubnie, a także bieżącą naprawą sieci wodociągowej, opłaty środowiskowe za zużycie wody. Ponadto realizowana jest wymiana starych i montaż nowych wodomierzy. Wykonanie niższe od planu wydatków wynika z możliwości częściowego odliczania podatku vat od zakupów związanych ze sprzedażą wody. Realizacja zadań inwestycyjnych omówiona została w III części Sprawozdania.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 11.362,76 zł.

Dział 500 – Handel – 86,4 %

W tym dziale na plan 2.000,00 zł środki zostały wydatkowane w kwocie 1.728,00 zł na koszty wywozu śmieci z targowicy. Plan wykonano w wysokości 86,4%.

Dział 600 – Transport i łączność - 72,5 %

Na plan 2.665.467,03 zł wydatkowano 1.932.538,39 zł, tj. łącznie zrealizowano 72,5 % planu, z tego:

- środki na bieżące utrzymanie dróg i ulic w wysokości 798.224,07 zł /74,9 % planu wydatków bieżących/,
- wydatki inwestycyjne na modernizację dróg gminnych 934.314,32 zł /66,8 % planu wydatków inwestycyjnych/. Szczegółowo realizacja zadań inwestycyjnych oraz dotacji omówiona została w III części Sprawozdania.

Wydatki bieżące wydatkowano na utrzymanie dróg gruntowych i asfaltowych (odsnieżanie, wykaszanie poboczy, udrażnianie przydrożnych rowów), remonty bieżące a także ubezpieczenie dróg oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego drogi powiatowej i krajowej. W ramach planu wydatków majątkowych kwotę 200.000,00 zł przekazano dla Powiatu Żyrardowskiego jako dotację na modernizację dróg powiatowych położonych na terenie naszej Gminy. We współpracy z Powiatem Żyrardowskim zmodernizowane zostały drogi powiatowe nr 4702W Wiskitki-Łubno-Franciszków w kwocie dotacji 100.000,00 zł oraz nr 4703W Hipolitów-Antoniew-Franciszków w kwocie dotacji 100.000,00 zł.

Środki w ramach wydatków bieżących wydatkowano w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 77.830,26 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 720.393,81 zł.

Obniżony wskaźnik wykonania wydatków bieżących spowodowany został niższym wykonaniem planu usług utrzymania dróg, ponieważ w całym okresie zimowym ubiegłego roku wystąpiła znikoma potrzeba zimowego utrzymania - brak opadów śniegu i śliskości dróg do usuwania. Natomiast środki w odpowiedniej wysokości należy zabezpieczyć do końca roku ze względu na możliwość wystąpienia warunków zimowych.

W ramach uchwalonych zadań funduszu sołeckiego w tym dziale wykonane zostały zadania bieżące na kwotę 72.882,24 zł.

Na dzień koniec roku 2017 nie występują w tym dziale zobowiązania.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 84,6 %

W tym dziale plan wynosi 752.848,00 zł, a wydatkowana kwota 637.088,61 zł, tj. 84,6 %.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 352.534,14 zł i wydatkowane na:

- wynagrodzenia i pochodne od nich – 6.225,00 zł
- zadania związane z realizacją zadań statutowych – 346.309,14 zł.

Wydatkowano środki na wynagrodzenie zarządcy budynków wspólnot mieszkaniowych, wydatki na eksploatację i zaliczki na fundusz remontowy części wspólnej budynków – 89,1 % planu wydatków, tj. kwotę 57.885,96 zł.

Na działalność związaną z gospodarką gruntami wydatkowano środki na: wyceny nieruchomości, wykonanie map, opłaty sądowe, opłaty za założenie ksiąg wieczystych, ogłoszenia prasowe o wynajmie i sprzedaży nieruchomości oraz opłatę za grunty przejęte na wieczyste użytkowanie – kwota wydatkowana 243.767,23 zł stanowi 86,6 % planu wydatków bieżących. Obniżony wskaźnik wykonania spowodowany został zabezpieczeniem wyższego planu ze względu na potrzebę sporządzania operatów szacunkowych dla celów renty planistycznej. Koszty wykonania operatów okazały się być niższe od szacowanych.

W pozostałej działalności środki przeznaczono na bieżące utrzymanie budynków komunalnych, wywóz nieczystości oraz remonty i ubezpieczenia budynków – wydatkowano kwotę 50.880,95 zł, co stanowi 90,5 % planu wydatków bieżących.

Na dzień 31.12.2017 roku występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 1.211,59 zł wydatków bieżących.

Plan wydatków inwestycyjnych w tym dziale wynosi 350.000,00 zł, wydatkowano środki w kwocie 284.554,47 zł. Omówienie zadań inwestycyjnych zawarto w III części Sprawozdania.

Dział 710 – Działalność usługowa 92,1 %

Na plan 113.602,00 zł wydatkowano środki w kwocie 104.656,48 zł.

Wydatki bieżące zrealizowane zostały w wysokości 95,1% wyłącznie na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego realizowanych przez Zespół Planowania Przestrzennego, zgodnie z zawartym porozumieniem ze Związkiem Gmin „Mazowsze Zachodnie”.

W dziale tym zaplanowane zostały środki w kwocie 3.602,00 zł na udzielenie dotacji majątkowej dla Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”. Środki zostały przekazane w okresie sprawozdawczym w pełnej wysokości, a następnie jeszcze w okresie sprawozdawczym Urząd Marszałkowski zwrócił niewykorzystaną dotację w pełnej wysokości na konto Urzędu Gminy.

Dział 750 – Administracja publiczna – 94,2 %

Na plan 4.179.370,00 zł wydatkowano środki w kwocie 3.938.533,86 zł, z czego na zadania bieżące 3.933.130,93 zł. Wydatki bieżące zrealizowane zostały 94,4% w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2.963.132,44 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 752.997,20 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 217.001,29 zł.

Na dzień 31.12.2017 r. występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 218.341,18 zł wydatków bieżących.

Zaplanowane środki 13.900,00 zł na zakupy inwestycyjne zostały wydatkowane w kwocie 5.402,93 zł. Omówienie wykonania zadań inwestycyjnych zawarto w III części Sprawozdania.

W rozbiciu na poszczególne zadania realizacja wydatków bieżących przedstawia się w tym dziale w następujący sposób:

1. Rady Gmin

Wydatkowano środki w wysokości 144.216,96 zł tj. 87,6 % planu na: materiały na posiedzenia komisji i sesji i bieżące wydatki Rady Gminy (4.255,67 zł) oraz na diety radnych (139.961,29 zł).

2. Urząd Gminy

Plan wydatków bieżących określony został na kwotę 3.186.668,00 zł i został zrealizowany w 94,6 %, tj. w kwocie 3.013.729,85 zł z przeznaczeniem na :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi 2.486.078,39 zł
- wydatki statutowe /koszty związane z utrzymaniem budynku urzędu, zakup niezbędnych materiałów biurowych i artykułów kancelaryjnych, oleju opałowego, konserwację i naprawę sprzętu, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, archiwizacja dokumentów, szkolenia i kształcenie pracowników, delegacje służbowe, ubezpieczenia budynku i sprzętu biurowego/ - 527.651,46 zł.

3. Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków wynosi po zmianach 225.200,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowano 206.889,56 zł (91,9 %) środki m.in. na :

- wynagrodzenia i składki 60.679,82 zł,
- wydatki statutowe /druk i redagowanie biuletynu informacyjnego Głos Wiskitek, zakup czasu antenowego w radio Niepokalanów i radio Victoria, przygotowywanie promocyjnych informacji na stronę internetową Gminy Wiskitki/, wydatki na zorganizowanie gminnych dożynek i inne działania promocyjne – 146.209,74 zł.

W ramach wydatków bieżących wydatkowano środki na działania promocyjne na rzecz sołectw z funduszu sołeckiego w kwocie 43.541,82 zł.

4. Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Na funkcjonowanie Gminnego Centrum Edukacji w Wiskitkach zaplanowane zostały środki w wysokości 273.002,00 zł, natomiast wydatkowano je w wysokości 99,9 % planu, co stanowi kwotę 272.730,33 zł. Gminne Centrum Edukacji w Wiskitkach prowadzi obsługę administracyjno-finansową jednostek oświatowych.

5. Pozostała działalność

Plan wydatków wynosi 316.000,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 295.564,23 zł (93,5 %), w tym:

- wydatki na diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gmin – 77.040,00 zł
- wynagrodzenia prowizyjne dla sołtysów – 173.946,55 zł
- wydatki statutowe – 44.577,68 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 84,1 %

Na plan 782.905,95 zł wydatkowano kwotę 658.745,29 zł, w tym: na wydatki bieżące na plan 568.694,04 zł wydatkowano 493.971,62 zł, tj. 86,9% w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 60.343,69 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 346.730,45 zł
- dotacje 39,921,99 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 46.975,49 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 3.842,52 zł, które dotyczą wydatków bieżących.

Plan wydatków inwestycyjnych w kwocie 189.425,26 zł został zrealizowany w wysokości 164.683,67 zł. Omówienia inwestycji dokonano w III części Sprawozdania.

Realizacja bieżących wydatków w tym dziale przedstawia się następująco:

1. Komendy Wojewódzkie Policji

W okresie sprawozdawczym na plan 34.922,04 zł przekazano kwotę 39.921,99 zł (100,0 %) na pokrycie kosztów sprzątnięcia Posterunku Policji w Wiskitkach, pokrycie kosztów dodatkowych patroli Policji oraz zakup dodatkowego wyposażenia, zgodnie z porozumieniem zawartym z Powiatową Komendą Policji w Żyrardowie.

2. Ochotnicze straże pożarne

Na utrzymanie gotowości bojowej dla 10 jednostek straży pożarnej zabezpieczona została kwota 502.427,00 zł, z czego wydatkowano środki w wysokości 441.943,31 zł, tj. 88,0 %, w tym na: zakup paliwa, części zamiennych do pojazdów, remonty samochodów i straźnic koszty energii elektrycznej, wynagrodzenia i pochodne konserwatorów sprzętu ratowniczego i gaśniczego, ekwiwalenty za wyjazdy do pożarów, ubezpieczenia samochodów i strażaków, przeglądy techniczne samochodów oraz zakup mundurowania dla strażaków i wyposażenia straźnic. Środki wydatkowano w następujący sposób:

- na wynagrodzenia i pochodne 60.343,69 zł
- na wydatki statutowe 338.003,78 zł
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 43.595,84 zł.

Obniżony wskaźnik wykonania wydatków występuje z powodu zabezpieczonych a nie wydatkowanych środków na zakupy usług remontowych. Część samochodów strażackich wymaga kapitalnych remontów. Zabezpieczone zostały znaczne środki w budżecie na wykonanie tych remontów, ale w związku z trudnością znalezienia odpowiednich fachowców, część napraw przesunięta została na następny rok budżetowy.

Ze środków funduszu sołeckiego wydatkowano 30.922,20 zł na wydatki bieżące tj. zakup sprzętu bojowego oraz materiałów do remontu straźnic.

3. Zarządzanie kryzysowe

W związku z wystąpieniem stanu klęski w powiecie żyrardowskim (tym samym w gminie Wiskitki) spowodowanego ptasią grypą, uruchomione zostały w dniu 19 stycznia 2017 r.

środki z rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe w kwocie 24.000,00 zł. Plan został zrealizowany w wysokości 10.545,43 zł (43,9%). Środki wydawkowano na wydatki statutowe w kwocie 7.165,78 zł (wykonanie tablic ostrzegawczych, zakup i rozłożenie mat dezynfekcyjnych, zakup środków dezynfekujących itp.) oraz wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.379,65 zł (wypłaty strażakom ekwiwalentów za udział w akcjach). Środki zostały wydawkowane w wysokości 43,9%, ponieważ nie można przewidzieć rozmiaru klęski i wysokości koniecznych do poniesienia wydatków.

4. Pozostała działalność

Planowane środki w kwocie 2.300,00 zł wydawkowano w wysokości 1.560,89 zł, tj. 67,9 % na bieżące utrzymanie monitoringu wizyjnego w Wiskitkach (opłaty za energię elektryczną i naprawę).

W ramach wydatków bieżących FS wydawkowano 985,00 zł na usługę montażu monitoringu.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 76,6 %

Na zapłatę odsetek od kredytu zabezpieczono w budżecie środki w wysokości 166.355,00 zł, z czego wydawkowano 127.365,94 zł, tj. 76,6 % planu. Zaplanowane zaciągnięcie kredytu bankowego nie było konieczne i plan wydatków na obsługę długu został zrealizowany w niższym stopniu.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 358,83 zł, które dotyczą wydatków bieżących – zobowiązania z tytułu odsetek od kredytu w BS Sochaczew.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 0,0 %

Plan wydatków ze 130.000,00 zł na 01.01.2017r. został zmniejszony do kwoty 73.000,00 zł. Rezerwa budżetowa na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 73.000,00 zł, z tego:

- 2.000,00 zł rezerwa ogólna
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 71.000,00 zł

W okresie sprawozdawczym dokonano wykorzystania rezerw następującymi zarządzeniami:

- zarządzeniem nr 10 Wójta Gminy Wiskitki z dnia 19 stycznia 2017 zostały uruchomione środki z rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe w kwocie 24.000,00 zł. Środki uruchomiono ze względu na stan klęski w powiecie żyrardowskim (tym samym w gminie Wiskitki) spowodowany ptasią gripą.
- zarządzeniem nr 51 Wójta Gminy Wiskitki z dnia 24 kwietnia 2017 r. zostały uruchomione środki z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące w kwocie 25.000,00 zł.
- zarządzeniem nr 138 Wójta Gminy Wiskitki z dnia 30 listopada 2017 r. zostały uruchomione środki z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące w kwocie 8.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 95,3, %

Ogółem plan wydatków na zadania oświatowe wynosił 13.076.564,00 zł, a wykonanie za okres sprawozdawczy wynosi 12.457.593,76 zł,

w tym:

- zadania bieżące plan 10.998.578,00 zł, wykonanie 10.729.372,74 zł, tj. 97,6 %
- zadania inwestycyjne plan 2.077.986,00 zł, wykonanie wydatków wynosi 1.728.221,02 zł, tj. 83,2 %.

Zadania inwestycyjne zostały szczegółowo omówione w III części Sprawozdania.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 597.337,41 zł, które dotyczą wydatków bieżących (z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń oraz zobowiązań wobec dostawców).

W ramach omówionego działu zrealizowano zadania z wydatków bieżących:

I. Szkoły podstawowe

Na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie 4 szkół podstawowych z zaplanowanej kwoty 5.980.893,00 zł wydawkowano 5.946.291,77 zł, tj. 99,4 % , w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4.890.280,46 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 826.912,49 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 229.098,82 zł.

II. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki na bieżące funkcjonowanie klas „O” zaplanowano w wysokości 757.197,00 zł, z czego wydatkowano środki w kwocie 750.735,58 zł, co stanowi 99,1 % w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 607.650,04 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 102.772,40 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 40.313,14 zł.

III. Przedszkola

Na koszty funkcjonowania przedszkoli zaplanowano środki w kwocie 952.973,00 zł, natomiast w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 939.115,12 zł, co stanowi 98,5% planu w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 471.261,37 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 219.493,18 zł
- dotacje dla przedszkoli niepublicznych – 226.978,08 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 21.382,49 zł.

IV. Gimnazja

Na bieżące wydatki związane funkcjonowaniem Gimnazjum w Wiskitkach wydatkowano 2.180.745,81 zł, co stanowi 99,5 % planu wynoszącego 2.192.083,00 zł.

Wydatkowane środki przeznaczono w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.779.045,40 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 320.998,97 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 80.701,44 zł.

V. Dowożenie uczniów do szkół

Na dowożenie uczniów do szkół podstawowych, gimnazjum oraz dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych wydatkowano łącznie 475.512,79 zł, tj. 96,9 % planu stanowiącego kwotę 490.464,00 zł.

Dzieci dowozi firma usługowa wyłoniona w wyniku przetargu oraz zatrudniony jest kierowca, który dowozi dzieci gminnym Gimbusem. Środki wydatkowano w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 52.858,45 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 422.654,34 zł.

VI. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na pokrycie kosztów związanych z doksztalcaniem nauczycieli wydatkowano środki w kwocie 41.228,08 zł tj. 88,4 % planu wynoszącego 46.615,00 zł.

VII. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan wydatków na dzień 31.12.2017 r. wynosił 53.039,00 zł, natomiast został zrealizowany w 10,2 %, co stanowi kwotę 5.384,07 zł i są to :

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich – kwota 4.488,51 zł
- wydatki statutowe – kwota 708,28 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 187,28 zł.

VIII. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

Plan wydatków na dzień 31.12.2017 r. wynosił 440.106,00 zł i został zrealizowany w 69,5%, co stanowi kwotę 305.860,09 zł i są to:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich – 235.017,15 zł
- wydatki statutowe – 58.693,78 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 12.149,16 zł.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy planuje się zwiększenie wydatków w nowym roku szkolnym m.in. poprzez zakupy pomocy dydaktycznych. Niskie wykonanie planu w rozdziałach spowodowane jest dużą ilością przyznaných środków przeznaczonych na dziecko z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego. Na 14 dzieci posiadających takie orzeczenie kwota wydzielona w subwencji wynosiła w 2017 roku 493.145,00 zł.

IX. Pozostała działalność

Plan wydatków 84.708,00 zł - wydatkowano 84.499,43 zł co stanowi 99,8 %.

Środki w kwocie 37.088,78 zł wydatkowane zostały na wynagrodzenia i pochodne, a w kwocie 47.410,65 zł na wydatki statutowe.

W placówkach oświatowych na terenie Gminy Wiskitki zatrudnione jest 173 osoby. Średnia ilość uczniów w 2017 roku wyniosła 1.062 osoby, z czego: w szkołach 811 uczniów, w oddziałach przedszkolnych 174 dzieci, a w przedszkolach 77 dzieci. Wydatki na oświatę to oprócz płac i pochodnych, koszty związane z zabezpieczeniem prawidłowego funkcjonowania placówek : zakupy opału, artykułów piśmiennych, druków, środków czystości, pomocy naukowych, tonerów, papieru xero, opłaty za energię elektryczną, usługi telekomunikacyjne, wywozu nieczystości itp.

Koszt utrzymania 1 dziecka w przedszkolach w okresie sprawozdawczym wyniósł 6.378,97 zł.

Koszt utrzymania 1 dziecka w oddziałach przedszkolnych to kwota 4.314,57 zł.

W okresie sprawozdawczym koszty utrzymania 1 ucznia w poszczególnych placówkach oświatowych kształtowały się w następujący sposób:

- *W zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wiskitkach - 9.254,60 zł 274 uczniów*
- *W Szkole Podstawowej w Miedniewicach - 16.776,01 zł 78 uczniów*
- *W Szkole Podstawowej w Guzowie - 13.855,28 zł 89 uczniów*
- *W Szkole Podstawowej we Franciszkowie - 11.443,36 zł 135 uczniów*
- *W Gimnazjum w Wiskitkach - 9.654,93 zł 235 uczniów*

Dział 851 – Ochrona zdrowia – 84,9 %

Na plan wydatków w kwocie 82.385,00 zł wydatkowano środki w kwocie 69.965,42 zł.

Na realizację programu w zakresie zwalczania narkomanii planowane środki w wysokości 1.000,00 zł (na wydatki statutowe) w okresie sprawozdawczym zostały wydatkowane zgodnie z planem.

Natomiast na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi, zgodnie z przyjętym planem 81.385,00 zł przez Radę Gminy, wydatkowano środki w wysokości 68.965,42 zł (84,7 % planu), a w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 15.395,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 53.570,42 zł

Na dzień 31.12 2017 r. zobowiązania nie występują.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 95,3 %

Na plan 1.680.973,00 zł wydatkowano środki w wysokości 1.601.714,16 zł.

W ramach zadań bieżących zrealizowano wydatki w kwocie 1.590.631,17 zł, tj. 95,3 % planu wynoszącego 1.669.873,00 zł. Zaplanowane również zostały środki w kwocie 11.100,00 zł na zadanie inwestycyjne, wykonanie którego zostało omówione w III części Sprawozdania.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne 54.657,30 zł z tytułu wydatków bieżących.

Wydatki na pomoc społeczną finansowane są z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne i środków własnych Gminy w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 727.051,90 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 304.409,19 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 559.170,08 zł.

W ramach tego działu zrealizowano następujące zadania:

I. Domy Pomocy Społecznej

Za pobyt 8 osób wymagających całodobowej opieki w domu pomocy społecznej na plan 209.521,00 zł wydatkowano kwotę 209.205,29 zł, tj. 99,8 % planu.

II. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na plan 1.600,00 zł wydatkowano 40,4 % kwoty czyli 646,70 zł (koszty w całości dotyczą wydatków statutowych, m.in. przesyłek pocztowych i szkoleń). Realizacja zadania polega w głównej mierze na pracy zespołu interdyscyplinarnego i grup roboczych. Praca ta nie generuje kosztów, ponieważ wszyscy członkowie wykonują swoje obowiązki w ramach

swoich zadań służbowych, bez dodatkowego wynagrodzenia. W okresie sprawozdawczym wpłynęły 31 niebieskie karty stwierdzające podejrzenie przemocy w rodzinie i odbyło się 19 spotkań zespołu interdyscyplinarnego oraz 49 spotkań grup roboczych.

III. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Z otrzymanej dotacji na zadania własne w kwocie 32.779,00 zł została opłacona składka zdrowotna dla 59 osób w wysokości 31.646,41 zł, tj. 96,5 % planu wydatków w zakresie zadań własnych.

IV. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe

Na plan wydatków 108.966,00 zł wydatkowano środki w wysokości 90.182,20 zł, tj. 82,8% planu, z czego wypłacono:

- zasiłki celowe w ilości 158 szt. dla 93 osób na kwotę 43.880,00 zł ze środków własnych,
- zasiłki okresowe dla 8 osób na kwotę 5.466,00 zł z dotacji przekazanej przez Urząd Wojewódzki na zadania własne oraz
- pokryte zostały koszty schronienia dla 6 osób na kwotę 40.836,20 zł ze środków własnych gminy.

V. Dodatki mieszkaniowe

Zaplanowane środki w kwocie 22.000,00 zł zostały wykorzystane w wysokości 15.763,94 zł, tj. 71,7 % planu. Wypłacono 119 dodatków mieszkaniowych dla osób o niskich dochodach.

VI. Zasiłki stałe

Przyznana gminie dotacja na zadania własne w wysokości 387.107,00 zł (łącznie plan wydatków wraz ze środkami własnymi Gminy na to zadanie wynosił 405.856,00 zł) została wydatkowana w kwocie 386.392,87 zł, tj. 95,2 % planu z przeznaczeniem na wypłatę 732 świadczeń - zasiłków stałych dla 71 osób.

VII. Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan wydatków funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wynosił 589.086,00 zł, z czego zrealizowano wydatki na kwotę 568.514,88 zł, co wynosi 96,5 % planu, w tym :

- na wynagrodzenia i pochodne - 517.650,75 zł
- na wydatki statutowe - 49.065,40 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 1.798,73 zł.

VIII. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W ramach tego rozdziału wydatkowano kwotę 224.497,62 zł, tj. 98,1 % planu w kwocie 228.873,00 zł na zapewnienie usług opiekuńczych dla 34 podopiecznych Ośrodka Pomocy Społecznej. Usługi świadczą 4 opiekunki zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy. Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne - 209.401,15 zł
- wydatki statutowe - 13.845,39 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 1.251,08 zł.

IX. Pomoc w zakresie dożywiania

Na plan 71.192,00 zł (w tym 50.000,00 środki z dotacji i 21.192,00 zł środki własne gminy) wydatkowane zostało 63.781,26 zł, co wynosi 89,6 % planu. W ramach programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” objęte zostało posiłkami 120 dzieci i wydano im 13.530 szt. posiłków. Ponadto dla 34 osób wypłacony został zasiłek celowy na zakup żywności.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 87,1 %

Planowane wydatki w kwocie 24.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 20.902,72 zł, co stanowi 87,1 %. W ramach realizacji zadań Karty Dużej Rodziny wydatkowano następujące kwoty:

- zakup usług - 5.032,72 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 15.870,00 zł.

W ramach zaplanowanych środków Gmina realizuje zadania Karty Dużej Rodziny głównie poprzez dopłaty do usług za osoby korzystające z basenu oraz zniżki dla rodzin wielodzietnych w ramach opłat za usługi odbioru odpadów komunalnych.

Na koniec roku występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 453,41 zł dotyczące wydatków bieżących.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - 96,9 %

Plan wydatków bieżących na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 355.814,00 zł, wykonanie 344.612,06 zł, co stanowi 96,9 % w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 255.538,31 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 44.453,51 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 44.620,24 zł.

Wydatki dotyczą następujących kosztów :

- funkcjonowania świetlic szkolnych – 313.639,41 zł
- wypłaty stypendiów dla uczniów o niskich dochodach – 19.091,15 zł (przy udziale środków z budżetu państwa w wysokości 13.509,15 zł)
- wypłaty stypendiów dla najlepszych uczniów (motywacyjnych) – 9.500,00 zł
- doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli – 1.287,50 zł wydatkowano na cele statutowe
- pozostała działalność (ZFŚS) – 1.094,00 zł.

Na dzień 31.12.2017 r. występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 15.182,22 zł dotyczące wydatków bieżących.

Dział 855 Rodzina – 72,2%

Na plan 121.118,00 zł wydatkowane zostały środki w wysokości 87.436,33 zł, co stanowi 72,2% planu.

Środki wydatkowano w szczególności na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 31.040,07 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 56.045,55 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 350,71 zł.

W ramach rozdziału realizowane były następujące zadania:

I. Świadczenia rodzinne , fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Na koszty związane z obsługą świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego oraz wydatki niezbędne na podejmowane działania na egzekucję wobec dłużników alimentacyjnych wydatkowano 11.291,27 zł tj. 79,5 % planu (kwota planu 14.200,00 zł). Są to wydatki na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4.436,44 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.854,83 zł.

II. Wspieranie rodziny

Na plan 60.418,00 zł wydatki zostały wykonane w kwocie 31.405,61 zł, tj. 52,0 % planu.

Wydatki zostały zrealizowane w następujący sposób:

- na wynagrodzenia i składki – 26.603,63 zł
- na wydatki statutowe – 4.451,27 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 350,71 zł.

W okresie sprawozdawczym asystent rodziny pracował z 22 rodzinami z terenu naszej Gminy. Na tak niskie wykonanie budżetu miały wpływ środki otrzymane z MUW na częściowe pokrycie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny. Na początku 2017 r. planowano pokrycie kosztów zatrudnienia asystenta w całości z zadań własnych. Stąd plan 60.418,- zł. W drugiej połowie 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie zadania, w której część środków została przekazana Gminie Wiskitki w formie dotacji do zadań własnych (tj kwota 8.323,- zł), a część przekazano z środków Funduszu Pracy (tj. kwotę 16.877 zł). O kwoty otrzymane nie został zmniejszony budżet zadań własnych, stąd wykonanie wydatków na poziomie 52,0%.

III. Rodziny zastępcze

Na plan wydatków 46.500,00 zł wydatkowano 44.739,45 zł, tj. 96,2 % planu.

W okresie sprawozdawczym objętych pieczą zastępczą było 11 dzieci. Gmina pokrywa 10 % kosztów pobytu 5 dzieci objętych pierwszym rokiem pieczy zastępczej, 30 % kosztów pobytu 1 dziecka w rodzinie zastępczej, ponieważ jest to drugi rok objęcia dzieci pieczą zastępczą oraz 50 % kosztów pobytu 5 dzieci, ponieważ jest to już ponad 3 lata objęcia tych dzieci pieczą zastępczą.

Na dzień 31.12.2017 r. występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 14.374,18 zł dotyczące wydatków bieżących.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 88,5 %

Na plan 2.828.321,14 zł, wydatkowano w okresie 2017 roku kwotę 2.502.741,77 zł, z tego:

- na wydatki inwestycyjne plan po zmianach wynosił 316.029,08 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano 273.645,17 zł. Realizacja zadań inwestycyjnych została omówiona w III części Sprawozdania.

- na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 2.512.292,06 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano 2.229.096,60 zł, tj. 88,7 % rocznego planu w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 281.292,38 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1.941.163,35 zł
- wydatki na utrzymanie zbiornicy sanitarnej zwierząt – 6.640,87 zł.

Zobowiązania niewymagalne stanowią na koniec okresu sprawozdawczego kwotę 194.866,06 zł wydatków bieżących.

W ramach tego działu zrealizowano następujące zadania bieżące:

• Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Na wydatki związane z eksploatacją oczyszczalni ścieków zaplanowano środki w wysokości 633.962,00 zł. Wydatkowano 90,0 % planu, tj. kwotę 570.471,29 zł. Kwota 229.498,14 zł została wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne dla obsługi oczyszczalni, natomiast 340.973,15 zł stanowią wydatki wykonane na energię elektryczną, usługi ochrony obiektu, analizy ścieków, ubezpieczenie oraz zakupy materiałów i wyposażenia, czyli wydatki statutowe.

• Gospodarka odpadami

W rozdziale tym realizowane jest zadania bieżące usługi odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy. Zaplanowano kwotę 1.236.211,14 zł, wydatkowano środki w kwocie 1.118.119,43 zł (90,4 % planu wydatków) w następujący sposób:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 51.194,24 zł
- na wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1.066.925,19 zł.

Obniżony wskaźnik wykonania wydatków wynika z tego, iż do końca okresu sprawozdawczego nie wpłynęła faktura za odbiór odpadów za m-c grudzień 2017 r. i nie mogła być zapłacona /ujęta została w zobowiązaniach w kwocie 113.130,00 zł).

• Oczyszczanie gminy

Na utrzymanie czystości na terenie gminy zaplanowano środki w wysokości 8.000,00 zł. Wydatki zostały wykonane w kwocie 7.122,50 zł (89,0 %), głównie na usługi omywania ulic gminnych w związku z przeprowadzonymi w gminie porządkami oraz zakup worków na śmieci w celu uprzątnięcia terenów komunalnych gminy.

• Utrzymanie zieleni w gminie

Na pielęgnację terenów zielonych w gminie wydatkowano środki w wysokości 35.039,30 zł (77,9 % planu), w całości na działalność statutową. Plan wydatków wynosił 45.000,00 zł.

Usługa utrzymania zieleni świadczona jest za cały okres letni od maja do października i polega na wykonywaniu nasadzeń roślin ozdobnych, pielęgnacji roślin, pieleniu oraz podlewaniu i utrzymaniu systemu nawadniającego na placach gminnych. Obniżony wskaźnik wykonania wydatków wynika z uzyskanych niższych kosztów obsługi po przetargu od planowanych. Wydatkowano z funduszu sołeckiego w ramach wydatków bieżących 3.499,20 na nasadzenia nowych drzew.

• Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków bieżących po zmianach stanowi na koniec 2017 roku kwotę 424.500,00 zł. W ramach tego rozdziału wydatkowano środki w kwocie 381.336,29 zł (89,8 %) na opłaty za energię elektryczną na oświetlenie dróg, placów i ulic oraz bieżącą konserwację punktów oświetleniowych. Wydatki na wynagrodzenia stanowią kwotę 600,00 zł, pozostałe środki w wysokości 380.736,29 zł wydatkowano na cele statutowe. W tym rozdziale wystąpił obniżony wskaźnik wykonania wydatków, ponieważ faktury za energię i konserwację oświetlenia za grudzień 2017 r. wpłynęły w styczniu 2018 r. i istnieje zobowiązanie 41.740,20 zł.

W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 5.965,50 zł na usługi dowieszenia lamp.

• Pozostała działalność

Plan wydatków po zmianach wynosi 164.618,92 zł. Wydatkowano środki w kwocie 117.007,79 zł (71,7 %). Środki wydatkowane zostały na :

- wydatki statutowe (wyposażenie placów zabaw w ramach funduszu sołeckiego, koszty dowieszenia bezpiecznych psów do schroniska i ich utrzymanie w schronisku zgodnie z

zawartą umową a także usługi weterynaryjne) - w kwocie 110.366,92 zł

- utrzymanie punktu zbiorczego padliny realizowanego zadania w ramach Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” – w kwocie 6.640,87 zł.

Obniżony wskaźnik wykonania wydatków jest skutkiem przeprowadzonego przetargu oraz zawartej nowej, korzystnej umowy na wyłapywanie bezpańskich psów do schroniska i ich utrzymanie w schronisku.

W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano środki na wyposażenie placu zabaw w m. Franciszków w kwocie 4.582,99 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 99,5 %

Na plan 325.877,67 zł wydatkowano środki w wysokości 324.311,84 zł, co stanowi 99,5 % .

Na plan wydatków bieżących 317.877,67 zł wydatkowano 99,5 % środków, tj. 316.311,84 zł. Środki wydatkowano w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne – 65.251,31 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 46.455,56 zł
- dotację na rzecz Gminnej Biblioteki Publicznej - 204.604,97 zł.

W ramach tego działu plan wydatków na zadania inwestycyjne na dzień 31.12.2017 r. stanowił kwotę 8.000,00 zł i został zrealizowany w wysokości 8.000,00 zł. Omówienie wydatków inwestycyjnych zawiera część III niniejszego Sprawozdania.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie występują zobowiązania.

W ramach tego działu realizowano następujące wydatki:

• Pozostałe zadania w zakresie kultury

Środki w kwocie 10.199,34 zł przeznaczone zostały na zakup nagród rzeczowych w związku z organizowanymi konkursami oraz zorganizowanie imprez okolicznościowych na terenie Gminy, wydatkowano środki w kwocie 10.009,61 zł (98,1%). W ramach tej kwoty środki 5.198,34 zł wydatkowane zostały z funduszu sołeckiego.

• Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele

Zaplanowano środki w kwocie 22.800,00 zł na wynagrodzenie dla dyrygenta orkiestry strażackiej istniejącej przy OSP Wiskitki. Środki wydatkowano w wysokości 100,0 % planu tj. 22.800,00 zł.

• Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Zaplanowano wydatki 31.325,74 zł. Wydatki wykonano w wysokości 30.944,63 zł (98,8 % planu) w całości na realizację zadań statutowych. Środki wydatkowano w ramach funduszu sołeckiego na wydatki statutowe, tj. zakup usług remontowych świetlicy przy OSP w miejscowości Jesionka w wysokości 11.503,30 zł oraz wyposażenie świetlic wiejskich w kwocie 19.048,03 zł. Łącznie wydatki FS stanowią kwotę 30.551,33 zł.

• Biblioteki

Plan dotacji dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Wiskitkach stanowi kwotę po zmianach 205.000,00 zł. Dotacja na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Wiskitkach zrealizowana została w wysokości 99,8 % planu, tj. 204.604,97 zł.

• Pozostała działalność

Plan wydatków wynosi 48.552,59 zł, wydatkowano 47.952,63 zł (98,8 %), z tego na :

- wynagrodzenia bezosobowe – kwotę 40.251,97 zł
- wydatki statutowe – kwotę 7.700,66 zł.

W ramach tego rozdziału środki w kwocie 47.952,63 zł zostały wydatkowane na zorganizowanie w ramach funduszu sołeckiego spotkań integracyjnych mieszkańców niektórych sołectw.

Dział 926- kultura fizyczna – 93,5 %

Na plan 202.696,92 zł wydatkowano środki 189.513,81 zł, z tego :

- plan wydatków inwestycyjnych 16.000,00 zł został wykonany w okresie sprawozdawczym na kwotę 15.999,56 zł i omówiony został w III części Sprawozdania.
- plan wydatków bieżących ustalony w kwocie 186.696,92 zł zrealizowano w 92,9 % (173.514,25 zł) , w szczególności na:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 57.352,35 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 31.161,90 zł
- dotacje - 85.000,00 zł.

W dziale tym wydatkowane zostały środki w ramach zadań funduszu sołeckiego w kwocie 7.467,80 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 739,63 zł i dotyczą wydatków bieżących.

W ramach wydatków bieżących:

Przeprowadzono konkurs na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej, które były finansowane poprzez dotację podlegającą rozliczeniu zgodnie z warunkami zawartymi w podpisanych umowach. W okresie sprawozdawczym przekazano dotacje dla 4 organizacji na realizację 5 zadań w kwocie 85.000,00 zł, dotacje zostały przekazane w pełnej wysokości zgodnie z zawartymi umowami.

W zakresie upowszechniania kultury fizycznej prowadzone są zajęcia gimnastyczno-korekcyjne w siłowni oraz zakupiono nagrody i puchary Wójta w związku z organizowanymi imprezami sportowymi na terenie Gminy. W związku z funkcjonowaniem boiska „Orlik” we Franciszkowie wydatkowane są środki dla animatora sportu zgodnie z umową o dofinansowanie.

W Gminie zatrudniony jest w ramach umowy zlecenia gminny koordynator sportu.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania ogółem w wysokości 1.112.997,09 zł i w całości są to zobowiązania niewymagalne. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły. Zobowiązania zostały omówione w poszczególnych działach.

ZADANIA ZLECONE

W okresie 2017 roku zostały zrealizowane wydatki w ramach zadań zleconych w kwocie 11.081.535,21 zł, tj. 99,9 % rocznego planu, który wynosił 11.089.615,50 zł. W załączniku nr 4 przedstawiono tabelaryczne wykonanie wydatków z przyznanych dotacji w okresie sprawozdawczym.

Realizacja wydatków przebiegała w sposób następujący:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan 359.647,50 zł, wydatkowano 100,0 %, tj. kwotę 359.647,50 zł.

Na wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na koszty obsługi tych wypłat środki wydatkowano w następujący sposób :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3.509,20 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 356.138,30 zł.

Otrzymana dotacja została wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 750 – Administracja publiczna

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wydatkowano środki w wysokości 77.143,00 zł tj. 99,9% rocznego planu (plan 77.243,00 zł), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 77.143,00 zł.

Nie została wydatkowana kwota 100,00 zł na odkazanie ksiąg ze względu na brak takiej konieczności oraz planowane wykonanie tej usługi w 2018 roku. Niewydatkowana kwota zwrócona została do Urzędu Mazowieckiego.

Dotacja celowa wydatkowana została w okresie sprawozdawczym zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa

Planowane wydatki w kwocie 1.983,00 zł na prowadzenie stałego rejestru wyborców zostały wydatkowane w okresie sprawozdawczym w kwocie 1.983,00 zł w następujący sposób:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 991,53 zł,
- wydatki statutowe – 991,47 zł.

Dział 752 Obrona narodowa

Dotacja na pozostałe wydatki obronne w kwocie 500,00 zł została zrealizowana w kwocie 499,92 zł w całości na wydatki statutowe (pozostałe wydatki obronne). Kwota 0,08 zł została zwrócona na konto Urzędu Mazowieckiego.

Dział Oświata i wychowanie

Dotacja dla placówek oświatowych na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne, materiały ćwiczeniowe przyznana w wysokości 114.311,00 zł została wykorzystana w kwocie 108.394,14 zł, tj. 94,8 % zgodnie z przeznaczeniem (na cele statutowe). Niewydatkowana kwota dotacji 5.916,86 zł zwrócona została na konto UM w okresie sprawozdawczym.

Dotacja została wykorzystana w szkołach podstawowych w wysokości 81.388,86 zł, co stanowi 96,2 % planu, w gimnazjum w kwocie 25.322,17 zł, tj. 90,5 % planu oraz na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych – w kwocie 1.683,11 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na plan wydatków w kwocie 25.944,00 zł z zakresu opieki społecznej wydatkowano środki w wysokości 25.857,95 zł, co stanowi 99,7 % rocznego planu. Środki wydatkowane zostały na następujące zadania:

- w okresie sprawozdawczym opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych i specjalnego zasiłku opiekuńczego na kwotę 9.817,95 zł, tj. 99,1 % planu wynoszącego 9.904,00 zł. Składka zdrowotna opłacana była za 13 osób.
- w okresie sprawozdawczym GOPS prowadził specjalistyczne usługi opiekuńcze dla 3 dzieci autystycznych oraz jednego dziecka niepełnosprawnego intelektualnie. Usługi świadczone były przez 3 specjalistów zatrudnionych w ramach umowy zlecenia. W okresie roku 2017 plan 16.040,00 zł wykonany został w 100,0 % tzn. na kwotę 16.040,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Na plan wydatków w kwocie 10.511.970,00 zł z zakresu świadczeń na rzecz rodziny wydatkowano środki w wysokości 10.509.992,70 zł, co stanowi 100,0 % rocznego planu.

W ramach zadań zleconych GOPS realizuje następujące zadania:

- świadczenia wychowawcze w ramach programu Rodzina 500+

Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 7.277.253,00 zł, z czego zrealizowano wydatki w wysokości 7.277.191,18 zł, tj. 100,0 %. Z kwoty powyższej sfinansowane zostały wypłaty 14.377 szt. świadczeń na kwotę 7.168.221,19 zł, wynagrodzenia i pochodne w kwocie 96.754,51 zł oraz wydatki statutowe w kwocie 12.215,48 zł

- świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego

W okresie sprawozdawczym na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego zaplanowano kwotę 3.230.223,00 zł, a wydatkowano w okresie sprawozdawczym 3.228.324,05 zł (99,9 % planu), z tego na :

- wypłatę świadczeń – 3.028.192,27 zł,
- wydatki statutowe – 8.569,62 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 191.562,16 zł.

Realizowane zadania przez GOPS wynikają z ustawy o świadczeniach rodzinnych. Ustawa określa warunki przyznawania świadczeń i ich rodzaje, które wypłacane są z przyznanej dotacji z budżetu państwa.

Wypłacono ogółem 15.959 świadczeń, z tego:

7.778 zasiłków rodzinnych, 3.553 dodatków do zasiłków rodzinnych, 2.921 zasiłków pielęgnacyjnych, 363 świadczenia pielęgnacyjne, 92 specjalne zasiłki opiekuńcze, 80 zapomóg (becikowe), 325 świadczeń rodzicielskich oraz 487 świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

- ogólnopolska Karta Dużej Rodziny

W ramach tej działalności zaplanowana dotacja 370,00 zł na realizację zadań zleconych związanych z ogólnopolską Kartą Dużej Rodziny została wydatkowana w okresie sprawozdawczym w kwocie 353,76 zł na koszty obsługi zadania. Realizacja wydatków wynosi 95,6 % planu.

- pozostała działalność
- GOPS w 2017 roku realizował ustawę „Za Życiem”. W ramach tego zadania wypłacono jednorazowe świadczenie dla rodziny, w której urodziło się niepełnosprawne dziecko. Plan wydatków w kwocie 4.124,00 zł został zrealizowany w 100,0 %. Wydatkowano na :
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.000,00 zł
 - wynagrodzenia i pochodne – 124,00 zł.

III. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W GMINIE WISKITKI

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4.926.615,20 zł, co stanowi 12,5 % całego planu wydatków. Na plan wydatków majątkowych składają się:

- dotacje w kwocie 228.433,65 zł, których plan został wykonany w kwocie 200.090,00 zł, co wynosi 87,6 % planu
- plan wydatków inwestycyjnych, który stanowi kwotę 4.698.181,55 zł, z czego:
 - wydatki inwestycyjne roczne – kwota planu 4.111.116,29 zł, realizacja 2.995.089,35 zł (72,9 % planu).

Realizacja dotacji majątkowych :

- W budżecie gminy zaplanowano następujące dotacje majątkowe w łącznej wysokości 228.433,65 zł z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne:

- na podstawie umowy z Urzędem Marszałkowskim dotacja w wysokości 3.602,00 zł przeznaczona została dla Województwa Mazowieckiego w związku z podpisaną umową w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e – administracji i geoinformacji”. Celem projektu jest uruchomienie elektronicznych usług i podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia usług. W okresie sprawozdawczym powyższa dotacja dla Województwa Mazowieckiego została przekazana, a następnie zwrócona na konto Urzędu Gminy niewykorzystana dotacja w pełnej wysokości (jeszcze w okresie sprawozdawczym).
- dla Powiatu Żyrardowskiego zaplanowana dotacja na inwestycje drogowe na drogach powiatowych położonych na terenie gminy Wiskitki wynosiła 200.000,00 zł. Środki zostały w okresie sprawozdawczym przekazane do Powiatu Żyrardowskiego na dofinansowanie następujących inwestycji na drogach powiatowych :
 - zadania „ Przebudowa drogi nr 4703W Hipolitów-Antoniew- Franciszków” w wysokości 100.000,00 zł,
 - zadania „ Przebudowa drogi nr 4702W Wiskitki-Łubno- Franciszków” 100.000,00 zł
 Kwota dotacji zaplanowana w wysokości 200.000,00 zł została w 100,0 % wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem.
- na rzecz powiatu Żyrardowskiego zaplanowana została dotacja w kwocie 24.831,65 zł na podstawie porozumienia zawartego w dniu 30.12.2015 r. na wspólną realizację zadania pn. „Budowa systemu ostrzegania i alarmowania na terenie Powiatu Żyrardowskiego” Działanie 5.1 Dostosowanie do zmian klimatu – typ projektów – systemy wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi w ramach RPOWM na lata 2014-2020. Zadanie realizowane jest przez gminy powiatu żyrardowskiego, Miasto Żyrardów oraz Powiat Żyrardowski, który jest koordynatorem. Zadanie dofinansowane ma być w 80% ze środków unijnych. Wydatkowana została w 2017 roku kwota 90,00 zł, w dniu 29.XII.2017 r. został zawarty z Powiatem Żyrardowskim aneks, którym przedłużony został termin wykonania zadania do dnia 30.09.2018 r. W związku z powyższym zadanie zostało wpisane do WPF Gminy Wiskitki oraz środki w niewykorzystanej kwocie zapewnione zostały w budżecie gminy na rok 2018.

Planowane do realizacji w 2017 r. zadania inwestycyjne oraz dotacje majątkowe przedstawione są poniżej wg działów klasyfikacji budżetowej.

DZIAŁ 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 47,7 %

Plan wydatków 305.500,00 zł, wykonanie 145.779,52 zł

1. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Stare Kozłowice i Jesionka ” – plan wydatków 1.050,00 zł – wydatki zostały wykonane w kwocie 1.041,82 zł (f-ry za wykonanie map i przyłączy energetycznych).
2. Zadanie inwestycyjne pn. :”Budowa wodociągu w dz. nr 303,160 w Wiskitkach” – plan 14.500,00 zł. Wykonanie planu w wysokości 98,4 %, co stanowi kwotę 14.267,53 zł. Wykonany został odcinek wodociągu o długości 124 m.
3. Zadanie inwestycyjne pn. :”Budowa wodociągu w dz. nr 28/1w Sokulu” – plan 26.000,00 zł. Wykonanie planu w kwocie 7.804,51 zł, tj. 30,0 %. Wykonany został odcinek wodociągu o długości 172 m.
4. Zadanie inwestycyjne pn. :”Budowa wodociągu w ul. Malinowej i Jaśminowej w Działkach” – plan 28.000,00 zł. Wykonanie planu w kwocie 10.476,98 zł, tj. 37,4 %. Wykonany został odcinek wodociągu o długości 253 m.
5. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa wodociągu w ul. Słonecznej w Wiskitkach” – plan 37.000,00 zł. Wykonanie planu w kwocie 18.790,78 zł, tj. 50,8 %. Wykonany został odcinek wodociągu o długości 246 m.
6. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa wodociągu w Sokulu dz.nr 205/5 206/11” – plan 50.000,00 zł. Wykonanie planu w kwocie 45.933,30 zł, tj. 91,9 %. Wykonany został odcinek wodociągu o długości 1.020 m.
7. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wiskitki” – plan 148.950,00 zł. Wykonanie planu w kwocie 47.464,60 zł, tj. 31,9 %. Wykonane zostało przez firmę zewnętrzną studium wykonalności oraz programy funkcjonalno – użytkowe, które stanowią podstawę do aplikowania o środki unijne. Zaplanowane na wykonanie zadania środki oszacowano zbyt wysoko.

Plany na budowę odcinków wodociągów zostały wprowadzone do budżetu szacunkowo, a realizacja zadań dokonana została własnym sprzętem i pracą. Ponadto w części odliczony został podatek vat. Stąd znacznie niższe koszty wykonania odcinków wodociągów w stosunku do planów. Zadania wykonane zostały zgodnie z założeniami ilościowymi i technicznymi.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 95,2 %

Plan wydatków 11.000,00 zł – wykonanie 10.470,96zł, tj. 95,2 %.

Zaplanowano zakup inwestycyjny „Zakup osuszacza do SUW” w kwocie 11.000,00 zł. Wydatkowano 10.470,96 zł. Zakupiono i zamontowano urządzenie – osuszacz typ DH 7160MASTER na Stacji Uzdatniania Wody w Feliksowie.

Dział 600 – Transport i łączność – 66,8 %

Plan wydatków inwestycyjnych 1.399.241,21 zł, wykonanie 934.314,32 zł, z czego :

1. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej w m. Czerwona Niwa Parcel w kierunku m. Roztropna” – plan wydatków 139.695,95 zł. Wydatek został wykonany w kwocie 134.912,87 zł (96,6%) na wykonanie zadania. Wykonano drogę o nawierzchni z masy asfaltowej – długość 510 m oraz pobocza z kruszywa łamanego. Zadanie wykonane zostało przy dofinansowaniu ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych w łącznej kwocie dotacji 64.000,00 zł.
2. Zadanie inwestycyjne pn. „ Modernizacja – utwardzenie nawierzchni ulic nakładką asfaltową (u. Akacyjowa i Lipowa) w Działkach /w tym fundusz sołecki 10.000,00 zł/”. Plan 66.000,00 zł – środków nie wydatkowano i zadania nie zrealizowano z powodu braku oferentów w zaplanowanej kwocie wydatków.
3. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej w m. Popielarnia - Smolarnia” . Plan 300.000,00 zł – zadanie nie zostało zrealizowane. Wydatkowano w okresie sprawozdawczym 2.460,00 zł (0,8%) na wykonanie kosztorysu. Brak realizacji wynika z kosztów 2-krotnie przeprowadzonych przetargów, w których oferty znacznie przekraczały zaplanowaną w budżecie kwotę. Natomiast do trzeciego przetargu nie przystąpił żaden oferent. Zadania zostało wprowadzone do planu budżetu na rok 2018.
4. Zadanie inwestycyjne „Modernizacja nawierzchni ul. Dębowej w Działkach” . Plan wydatków 163.580,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane. Wykonanie wydatków zostało zrealizowane w

- kwocie 163.579,99 zł, tj. 100,0 %. Wykonana została ulica o długości 410 m z masy asfaltowej i pobocza z kruszywa łamanego.
5. Zadanie inwestycyjne „Modernizacja nawierzchni ul. Lipowej w Działkach”. Plan 35.300,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane. Wykonana została ulica o długości 103 m z masy asfaltowej i pobocza z kruszywa łamanego. Wykonanie wydatków zostało zrealizowane w kwocie 35.300,00 zł, tj. 100,0 % planu.
 6. Zadanie inwestycyjne „Utwardzenie drogi gminnej powierzchnią asfaltową – Czerwona Niwa (FS 6.493,59 zł)”. Plan 6.500,00 zł. Wykonanie planu nie zostało zrealizowane. Inwestycja została wpisana do budżetu na rok 2018 (złożony został wniosek o dotację ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych).
 7. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej we wsi Hipolitów destruktem lub tłuczniem (FS 8.883,91 zł)”. Plan wydatków – 50.000,00 zł. Środków nie wydatkowano, ponieważ nie została złożona żadna oferta na wykonanie zadania. Stan drogi poprawiony został w 2018 r. ze środków bieżących budżetu gminy.
 8. Zadanie inwestycyjne „Modernizacja ul. Pięknej w m. Łubno destruktem (FS 11.000,00 zł). Plan wydatków 11.000,00 zł. Plan wydatków został wykonany w 100,0 %, w kwocie 10.996,20 zł. Wykonane zostało profilowanie i utwardzenie destruktem asfaltowym zagęszczonym w ilości 149 ton.
 9. Zadanie inwestycyjne „Modernizacja drogi gminnej w Starowiskitkach” (FS 7.545,21 zł). Plan wydatków 7.550,00 zł nie został zrealizowany, ponieważ nie została złożona żadna oferta na wykonanie zadania.
 10. Zadanie inwestycyjne „Położenie warstwy asfaltu na drodze gminnej w m. Tomaszew (FS 7.548,42 zł). Plan wydatków 7.550,00 zł nie został zrealizowany. Na wykonanie drogi nie zostały doplanowane środki z budżetu, kwota funduszu sołeckiego zabezpieczała tylko ok. 10% kosztorysu.
 11. Przedsięwzięcie pn. : „Przebudowa ciągu drogowego ul. Pańska, Targowa, Sokołowskiego w m. Wiskitki”. Plan wydatków w okresie sprawozdawczym 587.065,26 zł został zrealizowany w 100,0%. Przedsięwzięcie realizowane było w latach 2016-2017 na łączną wartość 745.268,25 zł. Zadanie zostało zrealizowane, zakończone oraz złożony został końcowy wniosek o płatność (dofinansowanie ze środków unijnych na podstawie umowy z Urzędem Marszałkowskim nr RPMA.04.01.00-14-005/12-00 w wysokości 63,63 % wydatków kwalifikowalnych). Dofinansowanie wpłynęło na konto Urzędu Gminy w okresie sprawozdawczym w wysokości 435.935,00 zł.
 12. Zakupy inwestycyjne pn. „Zakup gruntów pod drogi gminne”. Plan 25.000,00 – środki nie zostały wydatkowane. Nie wystąpiła konieczność wydatkowania środków.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 81,3 %

Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 350.000,00 zł. Wydatki zostały wykonane w kwocie 284.554,47 zł, co stanowi 81,3 % planu.

W dziale tym zaplanowano do wykonania zadanie inwestycyjne pn.: „Dobudowa windy do budynku ośrodka zdrowia przy ul. Ogińskiego 2 w Guzowie Osadzie oraz modernizacja budynku etap II”. Plan 350.000,00 zł. Środki 284.554,47 zł wydatkowano na aktualizację kosztorysów, a następnie na kolejny etap robót budowlanych (instalacja wentylacji, wodno-kanalizacyjna, oraz roboty wykończeniowe).

Dział 750 Administracja publiczna – 38,9 %

Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 13.900,00 zł na zakupy inwestycyjne, tj.:

- zakup drukarki laserowej kolorowej – kwota planu 5.500,00 zł. Zakupiono drukarkę dla celów kopiowania do referatu gospodarki przestrzennej za kwotę 5.402,93 zł (98,2%).
- zakup odśnieżarki – kwota planu 8.400,00 zł nie została zrealizowana, ponieważ środki przesunięto na ostatniej sesji, zbyt późno. Zakup sprzętu dokonany został w styczniu 2018 r.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 86,9 %

Plan wydatków inwestycyjnych 189.425,26 zł, wydatkowano 164.683,67 zł. Zaplanowane zostały do wykonania następujące zadania :

1. Zadanie inwestycyjne pn.: „Rozbudowa budynku OSP w Działkach – budowa garażu II etap”. Plan 113.051,00 zł, środki zostały wydatkowane w kwocie 112.227,58 zł, co stanowi 99,3 %

planu. Zadanie zostało wykonane zgodnie z planem. Budynek garażu został oddany do użytkowania – powierzchnia użytkowa 102,41 m², kubatura 616 m³.

2. Zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa budynku OSP w Aleksandrowie, w tym pomieszczeń garażowych, socjalnych i świetlicy (FS 11.174,24 zł)”. Plan 61.174,26 zł, wykonanie 37.256,09 zł, co stanowi 60,9 % planowanych wydatków. Na wykonanie zaplanowanego w powyższej kwocie zakresu zadania, nie została złożona żadna oferta. Następnie zmniejszony został zakres robót i wykonano tylko część planu, tj. instalację c. o., zakupiono i zamontowano zbiornik gazowy.
3. Zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa budynku OSP w Nowym Oryszewie /FS 10.177,47 zł/. Plan 10.200,00 zł. Wykonanie planu 100,0 % na wykonanie planu rozbudowy.
4. Zadanie inwestycyjne pn. „Utwardzenie terenu kostką przed budynkiem OSP w Guzowie”. Plan 5.000,00 zł. Wykonanie planu 100,0 %.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 83,2 %

Plan 2.077.986,00 zł (wykonanie planu 83,2 %). Zaplanowane zostało zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa przedszkola w Wiskitkach etap II”. Plan uchwalony został w wysokości 2.020.486,00 zł na wykonanie II etapu - elewacji budynku oraz stolarki okienno-drzwiowej oraz na wybudowanie oświetlenia placu budowy przedszkola. W okresie sprawozdawczym wykonane zostały wydatki w kwocie 1.688.689,03 zł, co stanowi 83,6 % planu. Nie wykonana została budowa świetlika w budynku, ponieważ przesunięcie środków w budżecie nastąpiło zbyt późno, aby oferent mógł zachować termin wykonania do końca roku.

Ponadto w dziale tym zostały zaplanowane zakupy inwestycyjne:

- zakup dodatkowych urządzeń na plac zabaw przy Szkole Podstawowej we Franciszkowie /FS 5.000,00 zł/ – kwota planu 5.000,00 zł. Zakupiona została huśtawka bocianie gniazdo i ławka stała, wydatkowano 95,6 % planu, tj. kwotę 4.781,99 zł. Urządzenie przekazane zostało na rzecz Jednostki oświatowej.

- zakup tablic interaktywnych dla szkół podstawowych – kwota 52.500,00 zł. Wydatkowane zostało 66,2 % planu, ponieważ zakupy zaplanowane były w ramach projektów z dofinansowaniem z Ministerstwa Edukacji Narodowej w ramach Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych „Aktywna tablica”. Jedna ze szkół nie spełniała warunków koniecznych we wniosku.

Urządzenia przekazane zostały na rzecz Jednostek oświatowych.

Dział 852 Pomoc społeczna – 99,8 %

Na wydatek inwestycyjny „Zakup i montaż serwera na potrzeby GOPS” zaplanowana została kwota 11.100,00 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano zadanie w kwocie 11.082,99 zł. Serwer został przekazany na rzecz Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 86,6 %

Plan 316.029,08 zł, wykonanie 273.645,17 zł. Plan wydatków inwestycyjnych przedstawia się następująco:

1. Zakup inwestycyjny pn.: „Zestaw komputerowy na oczyszczalnię ścieków”, na który zaplanowano 13.000,00 zł został wykonany w kwocie 12.479,48 zł.
2. Wydatek inwestycyjny pn.: „Klimatyzacja serwerowni w oczyszczalni ścieków” zaplanowano w kwocie 6.000,00 zł, natomiast zakupu dokonano w kwocie 5.936,84 zł (tj. 98,9 % planu).
3. Zadanie inwestycyjne „Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Wiskitki” / w tym w ramach funduszu sołeckiego : Antoniew 5.654,89 zł, Feliksów 2.000,00 zł, Franciszków 10.000,00 zł, Janówek 5.396,18 zł, Józefów 5.064,56 zł, Kamionka 3.000,00 zł, Miedniewice 5.000,00 zł, Oryszew Osada 7.654,89 zł, Popielarnia 6.500,00 zł, Prościeniec 7.009,73 zł, Wiskitki 5.532,40 zł/. Plan 268.000,00 zł. Środki wydatkowane w wysokości 226.952,85 zł, tj. 84,7 %. W okresie sprawozdawczym zostało wykonane oświetlenie uliczne we wsiach: Stary Drzewicz, Wola Miedniewska, Czerwona Niwa Parcel, Feliksów, Jesionka ul. Słoneczna i Graniczna, Działki ul. Topolowa, Antoniew oraz Łubno ul. Główna. Wybudowane zostały nowe linie lub zamontowane oświetlenie na istniejących słupach ogółem na długości 3.190 m. Ponadto wykonane zostały mapy

do celów projektowych dla kolejnych planowanych zadań (częściowo również ze środków FS).

4. Zadanie inwestycyjne pn. „Urządzenie placu zabaw w Jesionce przy ul. Kolejowej (dz. nr 246)/w tym fundusz sołecki 12.000,00 zł/” - plan 12.000,00 zł w całości stanowi środki funduszu sołeckiego. Zadanie zrealizowano w 94,0 % tj. kwocie 11.276,00 zł.
5. Zadanie inwestycyjne pn. „Urządzenie placu zabaw w Jesionce przy kościele (FS 10.000 zł). Zadanie zostało zrealizowane w 100,0 %. Wydatkowano kwotę 10.000,00 zł.
6. Zadanie inwestycyjne pn. „Zakup i montaż altany na placu zabaw w Cygance (FS 7.029,08 zł). Kwota planu 7.029,08 zł. Zakupiona została altana ze środków funduszu sołeckiego za kwotę 7.000,00 zł (99,6% wykonania planu).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 100,0 %

Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 8.000,00 zł, wydatki wykonano w kwocie 8.000,00 zł, tj. 100,0%.

Zaplanowano zadanie pn. :”Utwardzenie terenu przed budynkiem świetlicy w Starych Kozłowicach (FS 8.000,00 zł). Kwota planu 8.000,00 zł została wykonana w 100,0 %. Teren przed budynkiem świetlicy został utwardzony kostką brukową.

Dział 926 – Kultura fizyczna – 100,0 %

Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 16.000,00 zł, wydatki wykonano w kwocie 15.999,56 zł. Zaplanowano zadanie pn. : „Zakup i montaż siłowni zewnętrznej (FS 16.000,00 zł)”. Zadanie zostało zrealizowane w całości ze środków funduszu sołeckiego.

Wykonanie finansowe wydatków na zadania inwestycyjne w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawarte jest w załączniku nr 8 do niniejszego Sprawozdania.

Realizacja wydatków związanych z przedsięwzięciami zawartymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej również została omówiona w tej części Sprawozdania.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY WISKITKI

Uchwałą Budżetową na rok 2017 Nr 68/XXVI/16 Rady Gminy Wiskitki z dnia 29 grudnia 2016 r. określono deficyt budżetowy w wysokości 490.216,00 zł, który został zwiększony w okresie sprawozdawczym do kwoty 2.519.801,43 zł.

Plan przychodów po zmianach na dzień 31.12.2017 r. wynosi 4.230.162,43 zł, z czego:

- zaciągnięcie kredytu 2.000.000,00 zł
- wolne środki / rozliczenie kredytów i pożyczek/ 2.230.162,43 zł.

W okresie sprawozdawczym wykonane łączne przychody stanowią kwotę 2.230.162,43 zł i w całości są to wolne środki.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła potrzeba zaciągnięcia kredytu.

Na koniec okresu sprawozdawczego przy wykonanych dochodach w wysokości 50.746.439,84 zł i zrealizowanych wydatkach w wysokości 36.696.294,72 zł została osiągnięta nadwyżka budżetowa w wysokości 14.050.145,12 zł.

Plan rozchodów wynosił 1.509.784,00 zł i został zrealizowany w całości. Są to spłaty rat kredytów.

Plan Budżetu Gminy nie równoważy się o kwotę 200.577,00 zł . Na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4751.6.2017 z dnia 12 grudnia 2017 r. Ministra Rozwoju i Finansów zarządzeniem Wójta nr 161 z dnia 29 grudnia 2017 r. wprowadzone zostały do planu dochodów środki rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów gmin. Brak możliwości rozdysponowania powyższych dochodów przez Radę Gminy na wydatki ze względu na termin wpływu środków, spowodował, że plan budżetowy nie równoważy się o kwotę 200.577,00 zł.

V. ZADŁUŻENIE GMINY

Zadłużenie Gminy na koniec okresu sprawozdawczego tj. dzień 31.12.2017 r. wynosi 4.457.198,99 zł, co stanowi 8,8 % wykonanych dochodów za 2017 r. i są to zobowiązania wobec wierzycieli:

mBank w Warszawie – kredyt w wysokości 2.800.646,99 zł

oraz

BS Sochaczew - kredyt w wysokości 1.656.552,00 zł.

Zobowiązania wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

VI. DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

W okresie sprawozdawczym z tytułu opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wpłynęły środki w wysokości 83.298,10 zł, tj. 101,1 % planu wynoszącego 82.385,00 zł. Wydatki określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych zostały zrealizowane w wysokości 68.965,42 zł, tj. 84,7% planu. Ponadto planowane środki w wysokości 1.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii zostały wydatkowane w okresie sprawozdawczym w pełnej wysokości.

VII. REALIZACJA DOTACJI PODMIOTOWYCH

W budżecie Gminy na rok 2017 zaplanowano dotacje:

- dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Wiskitkach /instytucji kultury/ w kwocie 205.000,00 zł z przeznaczeniem na działalność Gminnej Biblioteki i trzech filii: w Guzowie, Starych Kozłowicach i Jesionce. W okresie sprawozdawczym na rachunek bankowy Biblioteki przekazana została kwota 204.604,97 zł tj. 99,8 % rocznego planu.

- dla Niepublicznego Przedszkola w Nowych Kozłowicach w kwocie 235.500,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności placówki. W okresie sprawozdawczym przekazane zostało 96,8 % planu dotacji, tj. kwota 226.978,08 zł.

Tabelaryczne zestawienie zawiera załącznik nr 5 do Sprawozdania.

VIII. WYKONANIE DOTACJI CELOWYCH DLA PODMIOTÓW ZALICZANYCH I NIEZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

I. Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych

Zaplanowano dla Samorządu Województwa Mazowieckiego dotację na przedsięwzięcie majątkowe (wpisane do WPF Gminy Wiskitki) „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e – administracji i geoinformacji” określone w załączniku nr 6 – jako dotacja w wysokości 3.602,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym 100,0% dotacji, która niewykorzystana przez Urząd Marszałkowski została zwrócona w kwocie 3.602,00 zł na konto bankowe Urzędu Gminy.

W ramach dotacji rocznych zaplanowane zostały następujące środki :

- 2 dotacje dla Powiatu Żyrardowskiego na wydatki inwestycyjne na drogi powiatowe na terenie gminy Wiskitki w kwocie łącznej 200.000,00 zł. Zaplanowano dotacje na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

1. „Przebudowa drogi nr 4702W Wiskitki-Łubno-Franciszków „ w kwocie 100.000,00 zł.

2. „Przebudowa drogi nr 4703W Hipolitów-Antoniew-Franciszków „ w kwocie 100.000,00 zł.

Środki zostały wydatkowane na poszczególne zadania zgodnie z ich przeznaczeniem, dotacje zostały rozliczone.

- dla Komendy Powiatowej Policji na dofinansowanie dodatkowych patroli, sprzątanie posterunku Policji w Wiskitkach oraz zakup wyposażenia zaplanowano dotację 39.922,04 zł, z czego zrealizowana została kwota 39.921,99 zł (100,0 %). Środki przekazujemy jako refundację poniesionych kosztów. Dotacja została rozliczona w kwocie 39.921,99 zł.

- dla Powiatu Żyrardowskiego została również zaplanowana dotacja w kwocie 24.831,65 zł na zadanie pn. „Budowa systemu ostrzegania i alarmowania na terenie Powiatu Żyrardowskiego” Działanie 5.1 Dostosowanie do zmian klimatu – typ projektów – systemy wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi w ramach RPOWM na lata 2014-

2020. Zadanie realizowane jest przez gminy powiatu żyrardowskiego, Miasto Żyrardów oraz Powiat Żyrardowski, który jest koordynatorem. Zadanie dofinansowane ma być w 80% ze środków unijnych. Realizacja zadania w okresie sprawozdawczym została rozpoczęta, wydatkowano tylko 90,00 zł i został w dniu 29 grudnia 2017 r. podpisany został aneks nr 3 do umowy 193/2015 przedłużający termin realizacji zadania do dnia 30.09.2018 roku. W związku z powyższym zadanie zostało wpisane do WPF Gminy Wiskitki i środki zapewniono w budżecie na rok 2018.

II. Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Zaplanowano środki na dotacje w kwocie 85.000,00 zł w celu realizacji zadań w ramach upowszechniania kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz dorosłych mieszkańców z terenu Gminy, organizację zajęć sportowych oraz masowych imprez rekreacyjno-sportowych. W okresie sprawozdawczym po ogłoszeniu konkursu, w związku z zawartymi umowami ze stowarzyszeniami / 4 kluby sportowe / w sprawie realizacji 5 zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej w Gminie, przekazano środki kwocie 85.000,00 zł (100,0 % planu). Na realizację wszystkich zadań przekazane zostały zgodnie z umowami środki w pełnej wysokości. Dotacje zostały rozliczone.

IX. DOCHODY ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA

Zaplanowane w kwocie 12.000,00 zł dochody z tytułu realizacji zadań z ochrony środowiska zostały wykonane w 100,5 %. Na dochody wpłynęły środki w wysokości 12.058,90 zł.

Wydatki zaplanowane na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska wynoszą 12.000,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 7.122,50 zł na zakup usług omywania ulic na terenie gminy oraz worków do zbierania śmieci. Ponadto wydatkowano kwotę 3.499,20 zł na wykonanie nasadzeń drzew w Woli Miedniewskiej. Wydatkowano w okresie sprawozdawczym łącznie kwotę 10.621,70 zł, tj. 88,5 % planu.

X. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKI NA FUNKCJONOWANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI

Na podstawie Uchwały budżetowej na 2017 rok nr 68/XXVI/16 Rady Gminy Wiskitki zmienionej uchwałą nr 29/XXXIII/17 z dnia 29 czerwca 2017 roku oraz uchwałą nr 51/XXXVII/17 z dnia 28 listopada 2017 roku zaplanowane zostały dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Na plan dochodów wynoszący 1.020.000,00 zł wpłynęły w okresie sprawozdawczym środki w kwocie 975.407,73 zł, co stanowi 95,6 % planu.

Plan wydatków po zmianach na usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych odebranych od mieszkańców gminy Wiskitki oraz na koszty obsługi wynosił 1.236.211,14 zł, z czego do dnia 31.12.2017 r. wydatkowano 1.118.119,43 zł, tj. 90,4 %. Nieznacznie zmniejszone wykonanie wydatków spowodowane zostało opłaceniem faktury za m-c grudzień 2017 r. dopiero lutym 2018 r. (termin zapłaty wynosi 30 dni od wpływu faktury, a ta wpłynęła w nowym roku budżetowym).

XI. WYDATKI NA 2017 ROK OBEJMUJĄCE ZADANIA JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY, W TYM REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Załącznik nr 7 zawiera zestawienie planowanych do wykonania w 2017 r. oraz wykonanych w okresie roku 2017 zadań w ramach funduszu sołeckiego. Plan wydatków sołeckich ogółem na 2017 rok stanowi kwotę 492.331,42 zł, w tym po zmianach dokonanych w ciągu roku 300.666,20 zł stanowi plan wydatków bieżących oraz 191.665,22 zł plan wydatków inwestycyjnych. Na dzień 31.12.2017 roku wykonano plan wydatków funduszu sołeckiego ogółem w wysokości 377.484,42 zł, co stanowi 76,7% planu wydatków FS ogółem. Wydatki inwestycyjne zostały wykonane w okresie sprawozdawczym w kwocie 124.435,37 zł (64,9% planu wydatków inwestycyjnych), wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 253.049,05 zł (84,2 % planu wydatków bieżących). Brak realizacji kilku zadań inwestycyjnych lub realizacja w niższej kwocie niż sołectwo zaplanowało przyczyniły się do obniżenia wskaźnika wykonania. Nie wykonane zostały następujące zadania inwestycyjne :

- Czerwona Niwa – *utwardzenie drogi gminnej powierzchnią asfaltową* (kwota 6.493,59 zł) – wpisana do budżetu 2018 roku z zaplanowaną dotacją ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych,
- Działki – *modernizacja nawierzchni ulic nakładą asfaltową (ul. Akacyjowa i Lipowa)* – kwota 10.000,00 zł wykonana w 50% ponieważ została wykonana ul. Lipowa, natomiast na wykonanie ul. Akacyjowej nie złożono żadnej oferty,
- Hipolitów – *przebudowa gminnej drogi we wsi Hipolitów destruktem lub tłucznem* (8.883,91 zł) nie wykonano ze względu na brak ofert na wykonanie. W roku 2018 wykonana została ze środków gminy tłucznem.
- Józefów – *wykonanie oświetlenia przy drodze głównej* (kwota 5.064,56 zł) – zadanie zaplanowane do wykonania w roku budżetowym 2018.
- Starowiskitki – *modernizacja drogi gminnej* (7.545,21 zł) – nie wpłynęła żadna oferta na wykonanie.
- Tomaszew – *wykonanie nawierzchni drogi gminnej – położenie warstwy asfaltu* (kwota 7.548,42 zł) - wykonanie zadania wymagało doplanowania znacznej kwoty, która nie została zwiększona.
- Wiskitki – *uzupełnienie budowy oświetlenia na ul. Kościuszki, ul. Chemików, ul. Guzowska, ul. Cegielnia* (kwota 5.532,40 zł). Na ul. Kościuszki budowa oświetlenia jest w planach Powiatu Żyrardowskiego, na ul. Guzowskiej – brak możliwości technicznych, na ul. Cegielnia budowa oświetlenia przesunięta na rok następny.

W niższej od zaplanowanej przez sołectwa kwocie wykonane zostały mapy do budowy oświetlenia ulicznego w ramach funduszu sołeckiego : Franciszkowa, Orszewa Osady, Popielarni i Prościeńca.

W ramach wydatków bieżących sporadycznie nie zostały wykonane i głównie z powodu zbyt późnego terminu przesunięcia środków przez sołectwo czy wskutek wyjątkowo niesprzyjających warunków atmosferycznych szczególnie w IV kwartale ubiegłego roku.

XII. UPOWAŻNIENIA

1. Wójt Gminy uzyskał upoważnienie od Rady Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w wysokości 1.000.000,00 zł, z którego nie skorzystał, ponieważ nie wystąpiła taka potrzeba w okresie sprawozdawczym.

2. Wójt Gminy uzyskał upoważnienie od Rady Gminy do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach, z którego nie skorzystał, ponieważ nie wystąpiła taka potrzeba w okresie sprawozdawczym. Pomimo zbierania ofert na lokowanie środków od kilku banków, bank prowadzący obsługę bieżącą Urzędu Gminy (BS Wiskitki), składał oferty najkorzystniejsze.

3. Wójt Gminy uzyskał upoważnienie od Rady Gminy do dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne, które wykorzystał 14 razy dokonując zwiększenia planu wydatków łącznie na kwotę 473.702,15 zł oraz zmniejszenia planu wydatków na wynagrodzenia łącznie o kwotę 552.998,94 zł, i tak :

- Zarządzeniem nr 7 z dnia 18 stycznia 2017 r. zwiększono plan o kwotę 7.815,00 zł
- Zarządzeniem nr 51 z dnia 24 kwietnia 2017 r. zwiększono plan o 2.323,49 zł
- Zarządzeniem nr 61 z dnia 7 czerwca 2017 r. zwiększono plan o 3.570,00 zł
- Zarządzeniem nr 73 z dnia 19 czerwca 2017 r. zmniejszono plan o 35.000,00 zł
- Zarządzeniem nr 83 z dnia 30 czerwca 2017 r. zmniejszono plan o 5.500,00 zł
- Zarządzeniem nr 87 z dnia 20 lipca 2017 r. zmniejszono plan o 407,47 zł
- Zarządzeniem nr 98 z dnia 22 sierpnia 2017 r. zmniejszono plan o 6.724,00 zł
- Zarządzeniem nr 109 z dnia 25 września 2017 r. zwiększono plan o 1.934,00 zł
- Zarządzeniem nr 120 z dnia 20 października 2017 r. zmniejszono plan o 47.094,15 zł
- Zarządzeniem nr 128 z dnia 20 listopada 2017 r. zmniejszono plan o 5.201,00 zł
- Zarządzeniem nr 138 z dnia 30 listopada 2017 r. zwiększono plan o 9.817,34 zł
- Zarządzeniem nr 147 z dnia 15 grudnia 2017 r. zmniejszono plan o 1.808,00 zł
- Zarządzeniem nr 153 z dnia 22 grudnia 2017 r. zmniejszono plan o 5.052,00 zł
- Zarządzeniem nr 161 z dnia 29 grudnia 2017 r. zwiększono plan o 2.030,00 zł.

Wójt Gminy

Franciszek Grzegorz Miastowski