

Zarządzenie Nr 14/2018
Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica
z dnia 14 marca 2018 roku

w sprawie przekazania sprawozdania z wykonania budżetu Gminy i Miasta Mogielnica oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnej Samorządowej Biblioteki Publicznej w Mogielnicy, Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Mogielnicy oraz Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mogielnicy za 2018 rok

Na podstawie art. 267, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 roku poz. 2077 z późn. zmianami), art. 13 pkt. 5 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku poz. 561 z późn. zmianami) oraz art. 13 pkt. 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 roku poz. 1523 z późn. zmianami) Burmistrz Gminy i Miasta Mogielnica zarządza, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Miejskiej w Mogielnicy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy i Miasta Mogielnica za 2017 rok wraz z objaśnieniami, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przekazać Radzie Miejskiej:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnej Samorządowej Biblioteki Publicznej w Mogielnicy, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Mogielnicy, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 3) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mogielnicy, stanowiące załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia,
- 4) informację o stanie mienia Gminy i Miasta Mogielnica, stanowiącą załącznik nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu informację, o której mowa w § 2 pkt. 4.

§ 4

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
dr Sławomir Gmielewski

Wysoka Rado,

Zgodnie z art.267 ust.1 pkt. 1 *ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych* Burmistrz zobowiązany jest do opracowania i przedłożenia Radzie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy i Miasta Mogielnica w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej. Załączona informacja cyfrowa i opisowa z wykonania budżetu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku opracowana została na podstawie sprawozdań złożonych w Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Radomiu i w Wydziale Finansowym Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego. Sprawozdanie obejmuje wykonanie dochodów i wydatków w zakresie zadań własnych gminy, zadań zleconych przez administrację rządową, zadań realizowanych na podstawie porozumień, zadań własnych dofinansowanych przez Wojewodę, ze środków Unii Europejskiej oraz innych źródeł. W sprawozdaniu zawarto również charakterystykę gospodarki pozabudżetowej tzn. wykonanie planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy. Sprawozdanie opracowano w szczególności uchwały budżetowej, natomiast informacje uzasadniające poniesione wydatki oraz rzeczowe wykonanie budżetu sporządzili Kierownicy Jednostek, Referatów Urzędu Gminy i Miasta w Mogielnicy oraz pracownicy odpowiedzialni za ich realizację.

Na sesji Rady Miejskiej w dniu 30 grudnia 2016 roku został uchwalony budżet na rok 2017 w wysokości:

- dochody – 33 989 443,00 zł,

- wydatki – 37 035 414,72 zł.

Na etapie planowania budżet zamknął się deficytem w kwocie **3 045 971,72 zł** będącym różnicą między kwotą planowanych dochodów a kwotą planowanych wydatków. Na pokrycie deficytu zaplanowano wolne środki z lat ubiegłych.

W trakcie wykonywania budżetu w ciągu roku zarówno planowane dochody, wydatki, jak również przychody uległy zmianie. Zmiany w budżecie pomiędzy działami i rozdziałami oraz w planie zadań inwestycyjnych wprowadzone były uchwałami Rady, natomiast w działach pomiędzy rozdziałami i paragrafami oraz w planie rocznych zadań inwestycyjnych w ramach upoważnienia Rady zmian dokonywał Burmistrz zarządzeniami. Burmistrz wprowadzał również zmiany w planie zadań zleconych oraz w podziale rezerwy budżetowej. O każdej zmianie w budżecie dokonanej własnymi zarządzeniami Burmistrz informował Radę na najbliższej sesji.

Po wprowadzeniu zmian uchwałami Rady oraz zarządzeniami Burmistrza planowany budżet na 31 grudnia 2017 roku wynosił:

- dochody – 34 925 113,73 zł

- wydatki – 41 553 785,96 zł.

W wyniku dokonanych zmian na koniec 2017 roku budżet gminy zamknął się planowanym deficytem w wysokości **6 628 672,23 zł** a planowane przychody w wysokości 7 854 224,51, w tym : z tytułu wolnych środków 6 134 335,44 zł ./ na pokrycie deficytu 4 908 783,16 zł/ z tytułu pożyczek 661 334,20 zł a nadwyżka budżetowa na pokrycie deficytu wyniosła 1 058 254,87 zł .

Po stronie rozchodów budżetu kwotę 1 225 552,28 zł przeznaczono na spłatę kredytów i pożyczek .

Realizacja budżetu na koniec 2017 roku przedstawia się w sposób następujący:

- wykonanie dochodów budżetowych – **34 500 794,27 zł**, tj. 98,79 % planu po zmianach,
- wykonanie wydatków budżetowych – **37 801 553,64 zł**, tj. 90,97 % planu po zmianach.

Zrealizowane dochody bieżące były wyższe niż wykonane wydatki bieżące o kwotę 3 957 165,90 zł, zachowana została więc relacja określona w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Na 31.12.2017 roku budżet Gminy i Miasta Mogielnica zamknął się deficytem w wysokości **3 300 759,37 zł** stanowiącą różnicę między zrealizowanymi dochodami i wydatkami.

Realizacja przychodów i rozchodów budżetu została omówiona w dziale „Przychody i rozchody budżetu oraz nadwyżka/deficyt” – str. 27.

Zobowiązania Gminy i Miasta Mogielnica na koniec 2017 roku przedstawiono w odrębnym dziale „Zobowiązania” – str. 28.

1. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy i Miasta Mogielnica w 2017 roku zostały zrealizowane w kwocie **34 500 794,27 zł**, co przy planowanych dochodach w wysokości 34 925 113,73 zł oznacza 98,79 % wykonania.

W zrealizowanej kwocie dochodów , 34 278 474,66 zł stanowią dochody bieżące, zaś 222 319,61 zł dochody majątkowe.

Podstawowe źródła wykonanych dochodów są następujące:

- a) dochody własne – 14 677 513,12 zł, w tym:
 - dochody z podatków i opłat – 13 515 436,72 zł (w tym: udziały we wpływach z CIT i PIT – 5 143 145,72 zł),
 - dochody ze sprzedaży majątku – 74 795,25 zł
 - pozostałe dochody własne – 1 087 281,15 zł
- b) dotacje celowe z budżetu państwa – 10 321 505,15 zł, w tym:
 - na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 9 598 510,58 zł,
 - na zadania własne – 721 659,57 zł
 - na zadania gmin finansowane w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych 1 335,00 zł.
- c) subwencja ogólna – 9 501 776,00 zł, w tym:
 - część oświatowa – 7 518 972,00 zł,
 - część wyrównawcza – 1 982 804 ,00 zł.

Szczegółowe wykonanie dochodów (w szczególności: dział, rozdział, paragraf) przedstawia **Tabela nr 1** do niniejszego sprawozdania.

Szczegółowe wykonanie dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawia **Tabela nr 1a** do niniejszego sprawozdania.

Realizacja planu dochodów budżetu Gminy i Miasta Mogielnica w 2017 roku w poszczególnych działach

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 100,00 % planu. Dochody bieżące zrealizowano w wysokości 510 618,02 zł. W dziale tym otrzymaliśmy dotację celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 508 836,68 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Ponadto zrealizowano dochody w wysokości 1 781,34 zł z tytułu czynszu dzierżawnego za obwoły łowieckie .

Dział 600 – Transport i łączność – 99,44 % planu tj. dochody wykonano w wysokości 263 024,04 zł

W dziale tym uzyskano dotację w wysokości 115 499,68 zł z Powiatu Grójeckiego na zadania bieżące w zakresie utrzymania dróg powiatowych na terenie gminy Mogielnica .

W zakresie **dochodów majątkowych** - 99,01% planu – uzyskano dochody z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego z przeznaczeniem na „Przebudowę drogi gminnej w istniejącym pasie drogowym w m.Górki gmina Mogielnica ” ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych w wysokości 147 524,36 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 93,00 % planu . Z zaplanowanej kwoty 110 086,06 zł wykonano dochody 102 374,70 zł tj:

- z tytułu czynszu za place, garaże oraz tablice reklamowe w wysokości 11 946,53 zł,
- z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości w kwocie 7 689,83 zł,
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności w kwocie 71,09 zł,
- z tytułu zwrotu kosztów za postępowanie w sprawie rozgraniczenia z gminy Goszczyn – 7 872,00 zł

W zakresie **dochodów majątkowych** - 98,41% planu - zrealizowano dochody w wysokości 74795,25 zł ze sprzedaży lokali i działek budowlanych.

Na dzień 31.12.2017 zaległości w dochodach z mienia i sprzedaży majątku wyniosły 26 568,58 zł, w tym:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (§ 0750) – 7 147,38 zł;
- dochody ze sprzedaży majątku (§ 0770) – 6 489,52 zł.
- za wieczyste użytkowanie (§0550) – 3,89 zł
- Naliczone na 31.12.2017 odsetki od ww. zaległości wyniosły 12 927,79 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna – 100,01 % planu. Przy zaplanowanej kwocie 96 872,20 zł wykonano dochody bieżące w wysokości 96 878,48 zł.

W dziale tym zrealizowano następujące dochody bieżące:

- dotację celową z budżetu państwa w kwocie 81 668,00,00 zł na realizację przez gminę zadań zleconych związanych z funkcjonowaniem administracji w zakresie urzędu stanu cywilnego, ewidencji ludności i działalności gospodarczej;

- wpływy w wysokości 6,20 zł z tytułu 5 % należnych gminie dochodów związanych z realizacją zadań zleconych tj. udostępnienia danych osobowych ze zbiorów meldunkowych;
- wpływy w kwocie 1 157,33 zł z tytułu zwrotu za gaz i energię elektryczną z lat ubiegłych
- wpływy z tytułu odsetek w kwocie 6,95 zł ze Stowarzyszenia prowadzącego niepubliczną szkołę podstawową, od nieterminowego zwrotu dotacji,
- wpływy w wysokości 14 000,00 zł z tytułu utraty wadium za odstąpienie od podpisania umowy po przetargu.
- z tytułu wydania indywidualnej interpretacji w wysokości 40,00 zł.

Na dzień 31.12.2017 **zaległości** w wysokości 4 093,58 zł wystąpiły z tytułu niezapłaconych odsetek od niedoboru kasowego. Należności podlegają egzekucji komornika sądowego.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 99,89 % planu. Z zaplanowanej kwoty 1 861,00 zł zrealizowano dochody w wysokości 1 858,87 zł, z tytułu dotacji celowej na realizację zadań zleconych gminie z zakresu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców oraz na zakup urn wyborczych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 94,13 % planu. Przy zaplanowanych dochodach w wysokości 4 510,00 zł zrealizowano dochody bieżące 4 245,40 zł, w tym:

- w kwocie 3 955,40 zł z tytułu mandatów karnych nałożonych przez Straż Miejską w Mogielnicy, podczas jej działalności oraz w kwocie 290,00 zł z tytułu zwrotu kosztów upomnień wystawianych w związku z nieterminowym wnoszeniem wpłat.

Na koniec 2017 roku **zaległości** z tytułu mandatów karnych wyniosły 28 736,02 zł. W stosunku do tych należności prowadzone są działania egzekucyjne polegające na wystawianiu upomnień oraz kierowaniu tytułów wykonawczych do urzędów skarbowych.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 100,97 % planu – przy założonych dochodach w kwocie 12 348 096,80 zł zrealizowano wpływy w wysokości 12 467 719,20 zł

W dziale tym uzyskano:

- dochody z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej w wysokości 21 667,11(103,18 % planu); podatek ten realizowany jest przez urzędy skarbowe;
- dochody z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 4 953 329,58 zł (100,33 % planu);
- dochody z tytułu podatku rolnego w wysokości 1 174 470,52 zł (100,22 % planu);
- dochody z tytułu podatku leśnego w wysokości 53 393,11 zł (101,27 % planu);
- dochody z tytułu podatku od środków transportowych w wysokości 391 925,80 zł (99,72 % planu);
- dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn w wysokości 34 532,00 zł (98,66 % planu); podatek ten realizowany jest przez urzędy skarbowe;
- wpływy z tytułu opłaty targowej w wysokości 125 956,00 zł (101,58 % planu);
- wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 211 619,70 zł (101,85 % planu); podatek ten realizowany jest przez urzędy skarbowe;
- wpływy z opłaty skarbowej w wysokości 34 915,00 zł (99,76 % planu);
- wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej w wysokości 77 783,20 zł (91,51 % planu);
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości 163 403,54 zł (102,13 % planu) – dochody z tego tytułu zostały przeznaczone na realizację zadań z zakresu

przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi, natomiast niewykorzystana w 2017 roku kwota zostanie wprowadzona do budżetu w 2018 roku na realizację zadań zgodnych z programem profilaktycznym Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Ponadplanowa realizacja dochodów z tytułu tych opłat wynika z powstania nowych punktów sprzedaży napojów alkoholowych i weryfikacji oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych.

- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie drogi w wysokości 38 131,07 zł
- za wydanie zezwolenia dla PKS 918,00 zł
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez Ministerstwo Finansów w wysokości 4 498 209,00 zł (102,27 % planu) – dochody z tego tytułu planowane są w wysokości podanej przez Ministerstwo Finansów na początku roku budżetowego;
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 644 936,72 zł (100,15 % planu); odchylenie w realizacji planu dochodów wynika z faktu, iż są one realizowane przez urzędy skarbowe i trudno przewidzieć ich wykonanie;
- zwrot kosztów upomnień w kwocie 12 178,75 zł (104,78 % planu); dochody z tego tytułu uzależnione są od skuteczności egzekucji zaległych podatków i opłat, trudno przewidzieć ich poziom;
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz opłata prolongacyjna w wysokości 30 289,50 zł (94,95 % planu) - dochody z tego tytułu uzależnione są od skuteczności egzekucji zaległych podatków i opłat, trudno przewidzieć ich poziom .
- za kopie dokumentów 60,60 zł /

Pomimo podejmowanych działań w kierunku ściągania zaległych podatków i opłat na dzień 31.12.2017 wynosiły one 1 083 617,42 w tym:

1) w podatkach lokalnych – 1 071 065,75 zł

- *od osób prawnych:*
 - podatek od nieruchomości - zaległości w wysokości 386 869,52 zł – kwota 309 367,00 zł powstała w wyniku przeprowadzonego postępowania w firmie Jarexim za lata 2014-2017 Na pozostałą kwotę 77 502,52 zł zostały wystawione upomnienia i tytuły wykonawcze,
 - podatek rolny – zaległość w wysokości 1 047,00 zł - wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze;
- *od osób fizycznych:*
 - podatek od nieruchomości – zaległości w wysokości 503 720,78 zł. Kwota 414 942,27 zł to zaległości z lat 2011-2016 i są wystawione tytuły wykonawcze. Pozostała kwota tj. 88 778,51 zł to zaległości za 2017 rok, na które również wystawiono tytuły wykonawcze.
 - podatek rolny – zaległości w wysokości 166 991,05 zł. Na kwotę 131 915,60 to jest zaległości z lat 2011-2016 są wystawione tytuły wykonawcze. Wspólnoty wiejskie z 6 wsi mają zaległości w kwocie 9 178,70 zł. Pozostała kwota tj. 25 896,85 zł to zaległości nie zapłacone przez podatników z terenu gminy i miasta za 2017 rok, na którą również wystawiono tytuły wykonawcze.
 - podatek leśny - zaległość w wysokości 2 993,80 zł - są to drobne kwoty niezapłacone przez podatników z terenu gminy.
 - podatek od środków transportowych – zaległość w wysokości 9 443,60 zł. Większość zaległości dotyczy podatników, którzy nie dopełnili formalności wyrejestrowania

samochodów starych, już nieużywanych. Pojazdy te figurują w ewidencji i zgodnie z przepisami w każdym roku dokonywany jest wymiar podatku. Na te zaległości wystawione są tytuły wykonawcze. Zaległości za 2017 rok wynoszą 7 902,30 zł.

2) w podatkach realizowanych przez urzędy skarbowe – 12 551,67 zł

Według sprawozdań sporządzanych przez **urzędy skarbowe zaległości** z tytułu podatków przez nie realizowanych na 31.12.2017 wynoszą:

- podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350) – zaległości wynoszą 11 788,51 zł;
- podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) – zaległości wynoszą 595,56 zł.
- podatek od spadków i darowizn § 0360- 167,60 zł.

Naliczone na koniec 2017 roku i wykazane w sprawozdaniu Rb-27S odsetki od zaległych podatków i opłat należnych gminie wyniosły 935 455,79 zł.

W 2017 roku Rada Miejska dokonała zwolnień i obniżek stawek podatkowych, udzielono również ulg, odroczeń oraz rozłożeń na raty w podatkach, dokonano także umorzeń podatków.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w 2017 roku to kwota 55 395,00 zł. Są to obniżki stawek podatku od środków transportowych

Skutki udzielonych zwolnień z podatku w 2017 roku to łączna kwota 123 489,00 zł – zwolnienia dotyczyły budynków mieszkalnych rolników (97 325,00 zł) oraz budynków i gruntów Ochotniczych Straży Pożarnych (26 164,00 zł).

Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych w 2017 roku to łączna kwota 951 269,18 zł, z tego:

- w podatku rolnym – 30 890,90 zł;
- w podatku od nieruchomości – 892 513,76 zł;
- w podatku od środków transportu – 750 zł
- w podatku leśnym – 464,00 zł;
- z opłat za gospodarowanie odpadami – 8 460,12 zł
- odsetki – 18 190,40 zł.

Skutki udzielonych odroczeń i rozłożeń na raty podatków w 2017 roku to łączna kwota 15 775,00 zł, z tego:

- w podatku od nieruchomości – 13 960,00 zł,
- odsetki – 1 815,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 100,01 % planu – przy zaplanowanej kwocie dochodów 9 676 776,00 zł wykonano 9 677 946,97 zł.

W dziale tym zrealizowano dochody z tytułu:

1. subwencji ogólnej z budżetu państwa przekazywanej przez Ministerstwo Finansów, w tym:
 - część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy w wysokości 7 518 972,00 zł
 - część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy w wysokości 1 982 804,00 zł
2. odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bieżących w wysokości 176 170,97 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 98,75 % planu .Z zaplanowanej kwoty 947 897,55 zł wykonano 936 034,61 zł dochodów

W zakresie dochodów bieżących w dziale tym zrealizowano m.in.:

- dochody z tytułu wpływów z czynszu za wynajem mieszkań dla nauczycieli oraz pomieszczenia na kompleksie sportowym przy PSP w Mogielnicy w łącznej kwocie 21 064,80 zł, tj. 100,87 % planu.
- dochody z opłat za korzystanie z kompleksu sportowego w kwocie 50 964,17 zł, tj. 92,66 % planu. Na wykonanie dochodów w tym zakresie ma duży wpływ pogoda.
- dochody z opłat egzaminacyjnych w kwocie 102,00 zł tj. 100% planu
- dochody z tytułu opłat wnoszonych przez inne gminy w związku z uczęszczaniem dzieci w nich zamieszkujących, do przedszkoli funkcjonujących na terenie gminy Mogielnica w kwocie 89 990,98 zł, tj. 114,40 % planu. Większa liczba dzieci niż przewidywano skorzystała z wolnych miejsc w nowo otwartych przedszkolach w naszej gminie.
- dochody z tytułu opłat za wyżywienie w stołówkach szkolnych w wysokości 56 484,00 zł, tj. 90,06 % planu – odchylenie od planu wynika ze zmniejszenia się liczby uczniów korzystających z wyżywienia w stołówkach szkolnych; oraz z opłat za obiady 295 211,30 zł tj. 97,79 % planu
- dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy z zakresu wychowania przedszkolnego w 239 502 zł (100,00 % planu);
- dochody z tytułu opłat za pobyt dzieci w oddziale przedszkolnym w kwocie 67 759,00 zł tj. 92,85 % planu
- dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej polegające na wyposażeniu szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne w wysokości 92 032,64 zł;
- dochody z tytułu dotacji celowej na sfinansowanie wyposażenia gabinetu profilaktyki zdrowotnej w ZSO w kwocie 6 699,99
- dochody z dotacji celowej na sfinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek w ramach „ Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa ” w kwocie 16 000,00 zł
- dochody z tytułu zwrotu mylnie rozliczonej dotacji dla przedszkola prowadzonego przez Stowarzyszenie Rozwoju Wsi i Okolic Kozietyły - 223,73 zł .

Dział 852 – Pomoc społeczna – 99,79 % planu. Z zaplanowanej kwoty 461 145,00 zł wykonano dochody w wysokości 460 185,15 zł .

W dziale tym zrealizowano dochody z tytułu:

- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 19 702,70 zł;
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne z zakresu składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 19 037,03 zł;
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne z zakresu zasiłków okresowych w kwocie 18 000,00 zł;
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu wypłaty dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym energii elektrycznej w kwocie 137,61 zł;
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne z zakresu wypłaty zasiłków stałych w kwocie 212 853,69 zł;
- dotacji celowej z budżetu państwa na pokrycie wydatków związanych z funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 141 058,86 zł;
- dochodów realizowanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej z tytułu opłat za część kosztów usług opiekuńczych świadczonych na rzecz osób starszych, samotnych, które z powodu

wieku, choroby, niepełnosprawności lub innej przyczyny wymagają pomocy opieki domowej w kwocie 2 834,79 zł; tj. 141,74 % planu. Na wysoki poziom dochodów wpłynęła zwiększona liczba osób wymagających usług opiekuńczych i wnoszących opłaty.

- dotacji celowej z budżetu państwa w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na zadania własne gminy realizowane poprzez pomoc w postaci gorącego posiłku w odniesieniu do dzieci i młodzieży w przedszkolach i szkołach w kwocie 45 900,00 zł; tj. 100,50 % planu.

- odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 660,47 zł tj. 50,81%; Na niski poziom realizacji odsetek miał wpływ stan rachunku bankowego zasilanego z budżetu gminy na podstawie zamówienia w wysokości faktycznych wydatków w danym okresie zapłaty.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 100,00 % planu – zrealizowano dochody w 17 622,00 zł z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów, w wysokości 16 287,00 zł oraz na realizację rządowego programu pomocy uczniom w kwocie 1 335,00 zł.

Dział 855 – Rodzina – 99,99 % planu – przy planowanej kwocie 8 963 760,00 zł zrealizowano dochody w wysokości 8 962 933,94 zł.

- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci w kwocie 5 851 887,19 zł

- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 3 042 231,45 zł;

- zwrotów nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń finansowanych z dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 31 900,50 z należnymi odsetkami w łącznej kwocie 1 733,43 zł..

W dziale tym zrealizowano również należne gminie dochody z funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej w łącznej kwocie 15 886,93 zł. tj. 100,55 planu.

- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację rządowego programu „Karta Dużej Rodziny” w kwocie 155,44 zł; tj. 91,98 % planu. Dochodów nie zrealizowano w pełnej wysokości ponieważ do końca roku nie wpłynęły planowane wnioski.

- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z zakresu wspierania rodziny w wysokości 6 321,00 zł

- ze środków Funduszu Pracy na dofinansowanie zatrudnienia asystenta rodziny w wysokości 12 818,00 zł

Na dzień 31.12.2017 należności gminy z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej wynosiły 898 066,70 zł. Wobec dłużników alimentacyjnych prowadzone jest postępowanie polegające m.in. na przeprowadzaniu wywiadów alimentacyjnych, egzekwowaniu oświadczeń majątkowych, kierowaniu pism do komorników i organów ścigania o ustalenie miejsca pobytu dłużników, kierowaniu wniosków do Urzędu Pracy ws. aktywizacji zawodowej, składaniu wniosków o ściganie oraz zatrzymanie prawa jazdy.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 73,91 % planu – przy planowanej kwocie 1 339 546,22 zł zrealizowano dochody w wysokości 990 001,60 zł.

W zakresie dochodów bieżących w dziale tym uzyskano:

- wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu dochodów budżetu związanych z gromadzeniem opłat i kar związanych z korzystaniem ze środowiska, usuwaniem drzew, krzewów itp. w wysokości 55 027,55 zł. Środki powyższe zostały w całości przeznaczone na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej zgodnie z art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku *Prawo ochrony środowiska* - zadanie : *Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Otałążka i Mogielnica*
- dochody z tytułu dotacji celowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na dofinansowanie odbioru i utylizacji płyt azbestowych z terenu gminy w kwocie 22 197,97 zł;
- dochody w kwocie 306,52 zł z tytułu opłaty produktowej;
- dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 902 878,87 zł (97,98 % planu), z tytułu odsetek w wysokości 2 400,22 zł (68,29 % planu) oraz zwrotami kosztów upomnień w kwocie 7 190,47 zł. (102,72 %).Ponadplanowe dochody wynikają z trudności w prognozowaniu wpływów, które realizowane są przez urząd skarbowy na podstawie wystawionych tytułów wykonawczych i prowadzonej egzekucji.

Nie zrealizowano dochodów majątkowych w wysokości 330 032,25 zł z WFOŚiGW na zadanie inwestycyjne Odtworzenie siedlisk ptaków w dolinie rzeki Pilicy a wprowadzone na podstawie promesy / Uchwała nr 1254/17/. Gmina za pośrednictwem Kancelarii Prawnej złożyła odwołanie w sprawie cofnięcia przyznanych środków

Pomimo podejmowanych działań w kierunku ściągania zaległych należności tj. wysyłania upomnień i kierowania tytułów wykonawczych do urzędu skarbowego na koniec 2017 r. w dziale zaległości wynosiły :

- za wycięcie drzew bez zezwolenia 52 100,91 zł
- za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 123 554,93

Na koniec roku 2017 odsetki od zaległości wynosiły 16 224,00 zł

Relacja dochodów do wydatków związanych z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi została omówiona przy opisie wydatków w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Pomimo podejmowanych działań w kierunku ściągania zaległych należności tj. wysyłania upomnień i kierowania tytułów wykonawczych do urzędu skarbowego na 31.12.2017 roku w dziale tym wystąpiły **zaległości** w kwocie 175 655,84 zł.

Dział 921– Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 100% planu

- dochody w wysokości 9 161,22 zł uzyskano ze zwrotu środków z samorządowej biblioteki z lat ubiegłych.

Dział 926– Kultura fizyczna – 0,11 % planu – w dziale tym uzyskano dochody ze zwrotu za energię elektryczną za lata ubiegłe w wysokości 190,07 zł z KS Mogielanka

W zakresie dochodów majątkowych dochody zostały nie wykonane z uwagi na przedłużające się rozpatrzenie wniosku o płatność na kwotę 172 470,00 przyznaną na zadanie inwestycyjne pt. Zagospodarowanie rekreacyjny terenu we wsi Kozietyły Nowe.

2. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy i Miasta Mogielnica w 2017 roku zostały zrealizowane w kwocie **37 801 553,64zł**, co przy planie 41 553 785,96 zł oznacza 90,97 % wykonania, w tym:

1. **wydatki bieżące – 30 321 308,76 zł**, tj. 91,66 % planu, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne – 12 162 531,46 zł,
 - dotacje – 2 269 631,68 zł,
 - wydatki na obsługę długu – 224 052,69 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące – 15 665 092,93 zł;
2. **wydatki majątkowe – 7 480 244,88**, tj. 88,29 % planu, w tym:
 - inwestycje własne – 7 270 485,88 zł;
 - dotacje na inwestycje 209 759,00 zł.

Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na wydatki bieżące i majątkowe w szczególności dział-rozdział-paragraf przedstawia **Tabela nr 2** do niniejszego sprawozdania.

Szczegółowe zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia **Tabela nr 2a** do niniejszego sprawozdania.

Szczegółowe zestawienie wydatków na zadania inwestycyjne zawiera **Tabela nr 3** do niniejszego sprawozdania.

Wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE

W 2017 r. w budżecie Gminy i Miasta Mogielnica zaplanowano wydatki majątkowe związane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie ujęte jako przedsięwzięcie do WPF pn. Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” (okres realizacji 2015-2019), które ma na celu wdrożenie i rozwój elektronicznej administracji i geoinformacji.

W 2017 r. został podpisany aneks do umowy zmieniający wysokość transz i okres realizacji wydłużając go do 2019 r. Środki zgodnie z umową zostały przekazane, lecz Samorząd Województwa zwrócił je.

Realizacja planu wydatków budżetu Gminy i Miasta Mogielnica w 2017 roku w poszczególnych działach

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 97,74 % planu . Z zaplanowanych wydatków w wysokości 1 841 087,68 zł wykonano 1 799 458,11 zł.

W dziale tym poniesiono wydatki w kwocie 23 583,81 zł z tytułu wpłat gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Ponadto zrealizowano wydatki ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie zlecone z zakresu zwrotu rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. W miesiącach: luty i sierpień rolnicy składali wnioski wraz z fakturami VAT dokumentującymi zakup oleju napędowego;

po rozpatrzeniu wniosków na zwrot podatku poniesiono łączne wydatki w wysokości 498 860,23 zł oraz w kwocie 9 976,45 zł na pokrycie kosztów zakupu materiałów biurowych i nadania przesyłek pocztowych w związku z realizacją zadania..

Na zadania inwestycyjne w dziale tym poniesiono wydatki w kwocie **1 267 037,62 zł**, zł. Szczegółowy opis zrealizowanych inwestycji został umieszczony na str. 24-28 sprawozdania.

Dział 600 – Transport i łączność –97,13 % planu .

Z zaplanowanych wydatków w wysokości 1 467 779,63 zł wykonano 1 425 700,06 zł wydatków .W dziale tym poniesiono wydatki w wysokości 115 499,68 zł na utrzymanie dróg powiatowych tj. 82 139,68 na remont ubytków i 33 360,00 na omywanie ulic .Wydatki w zakresie dróg gminnych wynosiły 1 115 441,38 zł w tym : 29 896,21 zł wydano na zimowe utrzymanie dróg , 6 148,71 zł wydano na zakup i montaż znaków drogowych,

W dziale tym również poniesiono wydatki bieżące na remonty chodników – 820,00 zł , i na remonty dróg – 349 731,34 zł oraz na profilowanie 14 161,85 zł .

Niepełna realizacja wydatków, wynikająca z łagodnej zimy i niewielkich opadów śniegu wystąpiła w odniesieniu do wydatków na wynagrodzenia i pochodne za odśnieżanie Poniesiono je w wysokości 4 749,10 zł tj 48,71%

Na zadania inwestycyjne zaplanowano wydatki w wysokości 734 000,00 zł, wykonano 709 934,17 zł (96,72 % planu). Szczegółowy opis zrealizowanych inwestycji został umieszczony w zestawieniu zadań inwestycyjnych (23-26).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 19,69 % planu . Z zaplanowanych wydatków w wysokości 180 550,00 zł wykonano 35 554,60 zł.

W dziale tym poniesiono wydatki w wysokości 10 221,30 zł na opłaty związane z gospodarką mieszkaniową (opłaty za ogłoszenia w prasie o sprzedaży nieruchomości, wyceny działek i lokali, , koszty postępowań sądowych i opłaty notarialne). Wyplacono także odszkodowanie w wysokości 509,00 zł. Wydatków nie poniesiono w planowanej wysokości z uwagi na małe zainteresowanie ofertami na rynku mieszkaniowym.

Na zadania inwestycyjne poniesiono wydatki w wysokości 18 926,30 / 12,62%planu/ . Szczegółowy opis został umieszczony w zestawieniu zadań inwestycyjnych (str. 24-28).

Dział 710 – Działalność usługowa – 66,86 % planu .

Z zaplanowanej kwoty 292 864,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 195 800,50 zł na :

- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego w kwocie 19 500,00 zł;
- opłaty za mapy, wypisy i wyrisy z rejestru gruntów w kwocie 874,50 zł,
- podziały działek oraz wskazania granic w kwocie 48 708,00 zł,
- dokumentacji prawnej drogi Górki 11 562,00 zł ,
- rozgraniczenia 8 364,00,00 zł oraz
- 7 872,00 zł na przedsięwzięcie ujęte w WPF pn. „Rozgraniczenie nieruchomości dla Gminy Goszczyn” - zadanie zrealizowane. .
- za posiedzenia komisji urbanistycznej – 5 430,00
- 61 290,00 zł na przedsięwzięcie ujęte w WPF pt. Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Mogielnica w kwocie 61 290 zł, - zadanie ujęte w WPF i zrealizowane.
- przygotowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Kozietyły Nowe i Kozietyły – 13 200,00 zł
- przygotowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 19 000,00 zł

W Wykazie przedsięwzięć do WPF ujęto zadanie -sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru Teren A położonego w sołectwie Izabelin”. Planowanych wydatków w wysokości 9 200,00 nie poniesiono. Trwające prace nad studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania gminy Mogielnica nie pozwoliły na kontynuację zadania i musiały być wstrzymane.

Dział 750 – Administracja publiczna – 93,30 % planu. Z zaplanowanych wydatków w wysokości 7 026 540,49 zł zrealizowano 6 555 790,10 zł.

Główną pozycję po stronie wydatków w tym dziale stanowią wydatki na utrzymanie administracji samorządowej i Biura Rady Miejskiej.

W rozdziale 75011 poniesiono wydatki w kwocie 81 668,00 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników prowadzących zadania z zakresu administracji rządowej (100 % planu) oraz zwrócono dotację do MUW po przeliczeniu za 2016 r. w wysokości 990,00 zł .

W rozdziale 75022 – Rady gmin – z zaplanowanej kwoty 151 082,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 113 447,11 zł, tj. 75,09 % planu. Wydatki bieżące w tym rozdziale obejmują m.in. wypłaty diet dla radnych, przewodniczącego i zastępcy przewodniczącego Rady Miejskiej, opłaty za media (gaz, wodę, energię), opłaty za przeglądy kopiarki, odbiór ścieków z budynku, przedłużenie licencji na programy komputerowe, zakup materiałów biurowych, tonerów, za przegląd okresowy stanu technicznego budynku i przewodów kominowych oraz przegląd instalacji elektrycznej, wydatki na naprawę kserokopiarki, za przedłużenie licencji i aktualizacje oprogramowania oraz inne drobne wydatki związane z funkcjonowaniem Biura Rady Miejskiej. Odchylenie od planu w tym rozdziale spowodowane jest tym, iż wydatki na usługi remontowe, zakupy materiałów i pozostałe realizowane były adekwatnie do potrzeb, była mniejsza awaryjność sprzętu i wyposażenia. Niższe były niż planowano wydatki na ogrzewanie z powodu mniejszego zużycia gazu oraz wydatki na diety za udział w posiedzeniach z uwagi na trudną do przewidzenia frekwencję.

W rozdziale 75023 – Urzędy gmin – z zaplanowanej kwoty 6 726 600,49 zł zrealizowano wydatki w wysokości 6 309 203,59 zł, tj. 93,79 % planu. Wydatki w tym rozdziale obejmują przede wszystkim wynagrodzenia i pochodne pracowników urzędu, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP, opłaty za prenumeraty czasopism specjalistycznych, zakup publikacji, wydatki na zakup środków czystości, materiałów biurowych, tuszy, tonerów, druków, art. przemysłowych, akcesoriów komputerowych, kwiatów, konserwację kserokopiarek, naprawę drukarek i sprzętu komputerowego, oświetlenia w budynkach, opłaty za media (gaz, woda, energia), zakup urządzenia Forti Gate i oprogramowania, wydatki z tytułu ubezpieczenia sprzętu i mienia, opłaty za usługi związane z funkcjonowaniem urzędu - opłaty pocztowe, monitoring budynków, obsługa strony internetowej oraz BIP-u, obsługa i doradztwo prawne, , wyrobienie pieczętek, opłaty komornicze i koszty egzekucyjne związane z windykacją należności, opłaty sądowe, abonamenty, wyrobienie podpisów elektronicznych, badania lekarskie pracowników, opłaty za licencje na oprogramowanie oraz aktualizacje programów, opłaty za rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych i stacjonarnych, opłaty za dostęp do sieci internet, opłaty za usługi informatora telefonicznego dla mieszkańców, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, koszty prowadzenia Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej, składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, szkolenia

pracowników samorządowych, delegacje odbyte przez pracowników oraz ryczałt p. Burmistrza. W 2017 roku wystąpiły również wydatki na inkaso sołeckie oraz inkaso opłaty targowej, przeglądy techniczne budynków administracyjnych, przewodów kominowych i instalacji elektrycznej w budynkach, przegląd sprzętu gaśniczego. Wykupiono dostęp do programu LEX, zapłacono za usługi świadczone przez osoby fizyczne na podstawie umów-zleceń (m.in. za kontrolę rozliczenia udzielonych dotacji i za opiekę nad oprogramowaniem) oraz poniesiono inne drobne wydatki niezbędne dla sprawnego funkcjonowania urzędu.

Odchylenia od planu w tym rozdziale spowodowane były m.in. mniejszą awaryjnością sprzętu biurowego i wyposażenia, mniejszą ilością delegacji służbowych i szkoleń, obniżeniem wydatków z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych. Łagodna zima spowodowała z kolei ograniczenie wydatków na ogrzewanie. Ze względu na dużą rotację pracowników składki na PFRON również były mniejsze. Nie wykorzystano środków na opłatę komorniczą, którą jest trudno zaplanować, ponieważ uzależniona jest od realizacji tytułów wykonawczych przez Urząd Skarbowy.

W rozdziale 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego – z zaplanowanej kwoty 38 200,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 31 203,60 zł (81,68 % planu) na artykuły w prasie („Okolica”, „Jabłonka”, „Nasze czasy”, „Echo Dnia”, „Tygodniku Radomskim”) i usługi medialne w Mazowiecka TV mające na celu promocję i reklamę gminy. Nie było potrzeby konserwacji i napraw ekranu LED a planowane artykuły nie ukazały się w gazecie Nasze Czasy oraz Echu Dnia.

W rozdziale 75095 – Pozostała działalność – z zaplanowanej kwoty 28 000,00 zł poniesiono wydatki w wysokości 19 277,80 zł tj. 68,85 % planu; na wypłatę diet dla sołtysów i przewodniczących komitetów osiedlowych za udział w sesjach Rady Miejskiej w kwocie 13 900,00 zł, na wyrobienia pieczętek 27,00 zł, na składkę członkowską na rzecz LGD „Wszyscy Razem” w kwocie 5.350,80 zł. Wydatków nie poniesiono w planowanej wysokości z uwagi na mniejszą frekwencję sołtysów i przewodniczących komitetów osiedlowych na sesjach Rady Miejskiej. Nie wystąpiły także potrzeby na zakupy materiałów i inne pozostałe usługi. Nie wykorzystano środków na składkę członkowską dla LGD ponieważ przy planowaniu budżetu brak jest dokładnych danych o wysokości wpłaty ustalonej dla gminy.

Wydatki na **zadania inwestycyjne** w dziale 750 wynosiły 3 191 045,40 i opisano w zestawieniu zadań inwestycyjnych (str. 24-28).

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy – 99,89 % planu – z zaplanowanej kwoty 1 861,00 zł poniesiono wydatki w łącznej wysokości 1 858,87 zł. na wynagrodzenia i pochodne osób zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia prowadzących aktualizację stałego rejestru wyborców. Wszystkie wydatki w dziale tym zostały sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 87% planu.

Z zaplanowanych wydatków w kwocie 750 226,17 zł zrealizowano 652 716,41 zł.

W rozdziale 75410 przekazano 15 000,00 zł na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej dla Komendy Powiatowej w Grójcu na dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego.

W rozdziale 75412 zaplanowano wydatki w wysokości 717 626,17 zł związane z działalnością Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Gminy i Miasta Mogielnica. Do końca 2017 roku zrealizowano wydatki w wysokości 622 933,34 zł / 86,80 % /:

na wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach pożarniczych – 21 678,44 zł, na wynagrodzenia konserwatorów-kierowców łącznie z pochodnymi i wydatkami na ZFŚS oraz świadczenia z zakresu BHP – 125 914,63 zł.

Dokonano zakupu materiałów i wyposażenia dla jednostek OSP za kwotę 57 270,74 zł (paliwa do samochodów i sprzętu strażackiego, części do pojazdów i materiały do napraw, wyposażenie jednostek, prenumeraty czasopism specjalistycznych, środki czystości itp.), kwotę 8 317,00 zł wydatkowano na usługi remontowe (naprawy samochodów, sprzętu, remonty budynków OSP). Poniesiono wydatki w kwocie 8 110,00 zł na badania lekarskie strażaków, dokonano zakupu pozostałych usług niezbędnych dla funkcjonowania jednostek OSP za kwotę 9 955,15 zł (okresowe badania techniczne i przeglądy pojazdów OSP, odbiór ścieków, przeglądy sprzętu, wymiany opon itp.). Poniesiono wydatki w kwocie 548,71 zł na zakup usług telekomunikacyjnych, w kwocie 17 655,31 zł na media (woda, gaz, energia), w wysokości 13 221,79 zł na ubezpieczenie samochodów i członków drużyn, i opłaty komunikacyjne. Odchylenie w tym rozdziale w zakresie realizacji wydatków bieżących wynikają z oszczędności, racjonalności i celowości, ponadto łagodna zima, mała awaryjność sprzętu, brak wyjazdów na szkolenia i na delegacje spowodowały mniejsze konieczne wydatki. Realizowano je adekwatnie do zgłaszanych potrzeb.

W zakresie wydatków inwestycyjnych szczegółowy opis został umieszczony w zestawieniu zadań inwestycyjnych (str. 23-26).

W rozdziale **75414** nie poniesiono wydatków na zakup materiałów i drobnego wyposażenia w zakresie obrony cywilnej z uwagi na brak potrzeb.

W rozdziale **75495** poniesiono wydatki w kwocie 14 783,07 zł tj. 86,45 % planu na obsługę monitoringu miejskiego – 12 983,07 zł i abonament internetowy – 1 800,00 zł. Poniesiono wydatki w zakresie monitoringu w 84,86 % z uwagi na mniejsze potrzeby korzystania z dodatkowej obsługi, zakupu materiałów, napraw i konserwacji.

W zakresie **wydatków majątkowych** w rozdziale **75410** dokonano wpłaty na fundusz celowy w wysokości 15 000,00 zł, na dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grójcu.

W dziale 756 – Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od spadków darowizn i od czynności cywilno - prawnych oraz wydatki związane z ich poborem wypłacono odsetki w wysokości 50,00 zł z tytułu nadpłaconego podatku.

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego – 81,62 % planu – z zaplanowanej kwoty 274 495,00 zł wydatkowano 224 052,69 zł. Poniesione wydatki w całości dotyczą odsetek od zaciągniętych przez gminę w ubiegłych latach zobowiązań z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek.

Dział 758 – Różne rozliczenia – planowane wydatki to kwota nie uruchomionych rezerw budżetowych: ogólnej na nieprzewidziane wydatki – 27 060,57,00 zł i celowej na zarządzanie kryzysowe – 92.000,00 zł., oraz z tytułu rekompensaty utraconego dochodu dla żołnierza rezerwy w wysokości 650,00 zł, która po wypłacie podlega zwrotowi przez jednostkę wojskową.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 92,98 % planu. Z zaplanowanej kwoty 13 322 685,74 zł zrealizowano wydatki bieżące wysokości 12 386 792,07 zł.

W kwocie powyższej przekazano :- dotację podmiotową dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Kozietałach wraz z oddziałem przedszkolnym w wysokości 415 173,63 zł, oraz 188 940,64 zł na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy, - dotację dla Niepublicznego Przedszkola „Promyczek” w Kozietałach w kwocie 246 616,27 zł i 37 634,12 zł na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy

- dotację dla Niepublicznego Przedszkola Zgromadzenia Sióstr Pasjonistek św. Pawła od Krzyża w Mogielnicy w kwocie 230 213,31 zł i 54 752,08 zł na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy

W związku z reformą oświaty na terenie naszej gminy powstały oddziały przedszkolne i przedszkola przy szkołach, w wyniku czego zmniejszyła się liczba dzieci uczęszczających do niepublicznych placówek. Dotacje udzielone dla niepublicznych placówek były zgodne z liczbą dzieci tam uczęszczających.

W wydatkach bieżących związanych z funkcjonowaniem publicznych placówek oświatowych główną pozycję stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i obsługi. W 2017 roku wyniosły one 9 222 897,12 zł przy planowanych 9 637 869,73 zł, tj. 95,70 % planu.

Część wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne została sfinansowana dotacją celową z budżetu państwa na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego - w 2017 roku z dotacji pokryto wynagrodzenia i pochodne nauczycieli w oddziale przedszkolnym przy Publicznej Szkole Podstawowej w Mogielnicy w kwocie 239 502,00 zł.

W dziale poniesione wydatki w wysokości 92 032,64 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały ćwiczeniowe i edukacyjne (w tym kwotę 6 049,18 zł dotacja celowej dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Koziętulach) zostały w całości sfinansowane ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

W ramach wydatków bieżących poniesiono również koszty związane z uczęszczaniem dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Mogielnica do przedszkoli, oddziałów przedszkolnych i innych form wychowania przedszkolnego w sąsiednich gminach w wysokości 43 171,06 zł. Koszty były mniejsze niż planowano z uwagi na większą ilość miejsc dla dzieci w nowo powstałych placówkach w naszej gminie.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 1 456 412,56 zł zostały poniesione na zakup materiałów biurowych, środków czystości i wyposażenia, art. remontowych, mediów (woda, gaz, energia), usług telefonii stacjonarnej i komórkowej oraz dostępu do sieci internet, delegacje, zakup paliwa do busa dowożącego uczniów do szkół, remonty, przeglądy i ubezpieczenie pojazdu, przeglądy i konserwację pieców olejowych, szkolenia dla nauczycieli, ubezpieczenie budynków i sprzętu, zakup chemii basenowej, leżaków, parasoli i krzeseł, wyposażenia gabinetu lekarskiego, usługi wywozu nieczystości, konserwacji kserokopiarek, monitoringu, itp.

Poniesiono wydatki na ryczałt za przejazdy do szkół uczniów niepełnosprawnych, na opłaty za przewozy dzieci do szkół przez przedsiębiorstwo wyłonione w drodze przetargu, przedłużenie licencji na programy komputerowe, przeglądy budynków i inne wydatki związane z działalnością szkół. Wszystkie wydatki bieżące były ponoszone na najpilniejsze potrzeby niezbędne do funkcjonowania placówek oświatowych. W zakresie działalności stołówek szkolnych zakupiono art. żywnościowe oraz środki czystości, materiały kancelaryjne, materiały remontowe, wyposażenie, poniesiono wydatki na przeglądy techniczne, pomiary elektryczne, wywóz nieczystości itp.

W zakresie remontów w 2017 roku przeprowadzono:

Zespół Publicznej Szkoły Podstawowej i Publicznego Przedszkola w Brzostowcu:

- konserwacja kotłów olejowych CO – 2 800,00 zł,
- remont sieci komputerowej – 420,00 zł.
- remont oświetlenia – 1 685,00 zł
- remont drzwi wejściowych - 2 450,00

- remont podłogi na korytarzu - 2 915,35 zł

Publiczna Szkoła Podstawowa w Borowem

- remont kserokopiarki - 147,60 zł

Publiczna Szkoła Podstawowa w Mogielnicy:

- konserwacja kotłów co - 4 102,76zł,

- konserwacja i naprawa solarów na kompleksie sportowym - 5 043,04 zł

- konserwacja i rozbudowa monitoringu w szkole i kompleksie sportowym 19 826,70

- naprawa sztucznej nawierzchni boiska - 6 550,00 zł

- inne drobne naprawy - 2 257,51 zł ,

- remont kaskady do wody w stołówce szkolnej - 959,40 zł,

- remont instalacji elektrycznej w stołówce szkolnej - 1 840,00 zł

- remont komputera w stołówce szkolnej - 200,00 zł

Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy:

- konserwacja urządzeń grzewczych - 2 800,00 zł,

- naprawa telewizji przemysłowej - 738,00 zł

-naprawa ksera , zasilacza i komputerów - 4 407,49 zł ,

- remont łazienek dla oddziału przedszkolnego - 40 000,00 zł,

- remont tablicy interaktywnej - 1 552,00 zł

Ogółem na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach i szkołach poniesiono wydatki w wysokości 730 359,92 zł (80,17 % planu) zgodnie z faktyczną liczbą uczniów objętych specjalną organizacją nauki i metod pracy i przyjętymi zasadami klasyfikacji wydatków z tym związanych .Utrudnione planowanie spowodowane było reformą oświatową, zmianami kadrowymi i przeniesieniami dzieci między placówkami. Ponadto długotrwałe orzecznictwo w sprawie stopnia niepełnosprawności i klasyfikacją szkolną przyczyniło się do niepełnego wykorzystania środków na w/w zadanie.

W zakresie **zadań inwestycyjnych** w dziale tym , poniesiono wydatki w wysokości 473 531,80 zł (99,61 % planu).

Szczegółowy opis zrealizowanych inwestycji został umieszczony w zestawieniu zadań inwestycyjnych (str. 23-26 sprawozdania).

Dział 851 – Ochrona zdrowia – 85,47 % planu. Z zaplanowanych wydatków w wysokości 262 183,20 zł zrealizowano 224 100,64 zł.

W rozdziale 85153 – zaplanowano wydatki w kwocie 3.000,00 zł na zwalczanie problemu narkomanii na terenie gminy. Do końca roku poniesiono wydatki w kwocie 1 389,00 zł na zakup materiałów profilaktycznych w dziedzinie przeciwdziałania narkomanii.

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, nie wykorzystwała planowanych środków na spektakle, wyjazdy itp. z powodu braku ofert .Stwierdza również brak zjawiska narkomanii na terenie Gminy.

W rozdziale 85154 – na wydatki zaplanowano 220 364,00 zł. Wszystkie wydatki realizowane były zgodnie z zapisami zawartymi w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wydatki poniesione do końca roku w kwocie 183 892,44 zł obejmowały: zapomogi dla 38 osób na zakup żywności, odzieży, leków - 9 000,00 zł, wynagrodzenie biegłych za sporządzenie 3 opinii w przedmiocie uzależnienia -1 136,16 zł, wynagrodzenie członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 22 800,25zł, zakup art. żywnościowych do paczek świątecznych dla dzieci z 70 rodzin dotkniętych problemem alkoholowym -14 490 zł, zakup ławeczek gimnastycznych dla dzieci -3 694,92 zł,

dojazdy na zawody sportowe -1 450,00 zł , za uczestnictwo w widowisku artystycznym dzieci – 1 400,00 zł i warsztaty profilaktyczne 800,00 zł , wycieczce wakacyjnej dzieci - 24 800,00 zł, szkolenia członków GKRPA z dojazdem - 9 140,90, zł , ubezpieczenie dzieci podczas wypoczynku letniego 166,21 zł zakup książek i filmów profilaktycznych – 1 650,00 zł

Odchylenie w realizacji wydatków bieżących wynika m.in. z mniejszej niż zakładano liczby wniosków do sądu o skierowanie na przymusowe leczenie oraz mniejszych wydatków na usługi medyczne z powodu braku chętnych i niższej składki ubezpieczeniowej.

Nie zostały wykorzystane planowane wydatki na zadanie inwestycyjne pt. - *Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku zlewni mleka na świetlicę wiejską Wodziczna – w wysokości 30 000,00 zł . /Zadanie ujęte do realizacji w 2018 r./*

W ramach realizacji programu Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych poniesiono również wydatki w kwocie 93 364,00 zł na dofinansowanie **zadania inwestycyjnego** - szczegółowy opis został umieszczony w zestawieniu zadań inwestycyjnych (str. 23-26 sprawozdania).

Kwota nadwyżki wydatków w 2017 roku uwzględnia , większe dochody nad wydatkami w poprzednich latach, w wymaganym zakresie finansowania przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii . Stosowne zmiany budżetu , uwzględniające pełne rozliczenie wprowadzone będą uchwałą Rady Miejskiej.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 78,25 % planu – z zaplanowanych wydatków w wysokości 1 528 010,00 zł zrealizowano 1 195 724,02 zł. W tym dziale realizowane są wydatki na zadania własne i zadania zlecone, w tym na: utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, zasiłki stałe, celowe i okresowe oraz pomoc w naturze dla podopiecznych, dodatki mieszkaniowe, dodatki energetyczne, usługi opiekuńcze, dożywianie dzieci, składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz emerytalne i rentowe za niektórych świadczeniobiorców.

W rozdziale 85202 poniesiono wydatki w wysokości 262 206,86 zł (80,73 % planu) na opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej 10 osób wymagających całodobowej opieki z powodu wieku, choroby, niepełnosprawności, którym nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych. Zabezpieczono środki w budżecie nie zostały wykorzystane , z uwagi na zgon 2 osób za które należało wносить opłatę za pobyt w ośrodku pomocy społecznej.

W rozdziale 85213 zrealizowano wydatki w wysokości 38 739,73 zł, tj. 97,48 % planu. Obejmują one wydatki w kwocie 19 037,03 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za 41 osób pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (sfinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne) oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 19 702,70 zł płatne w całości ze środków dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone gminie ustawami. Środki własne nie zostały wykorzystane ze względu na 100,00% udział środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa.

W rozdziale 85214 poniesiono wydatki w wysokości 61 823,80 - (43,17 % planu) na:
- wypłatę zasiłków okresowych /w wysokości 18 000,00 zł/ adresowanych do osób i rodzin bez dochodów lub o dochodach niższych niż kryterium ustawowe niewystarczających na zaspokojenie niezbędnych potrzeb życiowych (art. 38 *ustawy o pomocy społecznej*), w tym przyznane z powodu bezrobocia (8 rodziny), długotrwałej choroby (8 rodzin), z innych tytułów (2 rodziny). Wypłata zasiłków została w całości sfinansowana ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa, stąd wkład własny nie był wydatkowany.

- wypłatę zasiłków celowych tj. świadczeń fakultatywnych przyznawanych na podstawie art. 39 ustawy o pomocy społecznej finansowanych ze środków własnych gminy w wysokości 43 823,80 zł przeznaczonych na zakup żywności (12 rodzin), leków i leczenia (29 rodzin), opału (47 rodzin), pogrzebem (2 rodziny) i inne – m.in. dopłaty do kosztów remontu mieszkania oraz pobytu w schronisku dla bezdomnych - (14 rodzin).

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mogielnicy wykorzystał planowane środki na zasiłki celowe w wysokości 39,18 % , zabezpieczając środki na wypłatę w razie zdarzeń losowych np. pożaru i pogrzebów.

W rozdziale 85215 wypłacono kwotę 741,54 zł w formie dodatku mieszkaniowego finansowanego ze środków własnych gminy jako dofinansowanie do wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego oraz kwotę 137,61 zł tytułem zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej sfinansowanych w całości dotacją celową z budżetu państwa na zadania zlecone. W ramach dotacji celowej zakupiono również za kwotę 2,69 zł materiały biurowe w związku z realizacją zadania zleconego. Realizacja planu wydatków na dodatki mieszkaniowe i energetyczne jest pochodną liczby złożonych przez osoby uprawnione wniosków.

W rozdziale 85216 wykonano wydatki w wysokości 212 853,69 tj. 70,42 % z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych 41 osobom uprawnionym do otrzymania tego rodzaju pomocy, w tym 31 zasiłki dla osób samotnie gospodarujących oraz 10 zasiłków dla osób pozostających w rodzinie, sfinansowane w 100,00 % dotacją celową z budżetu państwa Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie wykorzystał zaplanowanych środków z uwagi na otrzymane środki z dotacji.

W rozdziale 85219 poniesiono wydatki w wysokości 528 774,77 zł tj. 90,26 % planu. Wydatki te sfinansowane zostały ze środków własnych gminy (387 715,91 zł) oraz ze środków przyznanych w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne (141 058,86 zł). Dotyczyły one pokrycia kosztów funkcjonowania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej tj. m.in. wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników MGOPS oraz świadczeń z zakresu BHP, kosztów zakupu materiałów, druków, publikacji, zakupu usług telekomunikacyjnych i mediów, szkoleń pracowników, delegacji, zakupu usług remontowych (konserwacja kserokopiarki), usług pozostałych (opieka nad oprogramowaniem, aktualizacja licencji, opłaty pocztowe itp.), odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, podatek od nieruchomości i inne drobne wydatki związane z funkcjonowaniem MGOPS-u. Odchylenie w realizacji wydatków wystąpiło ze względu na to, że sprzęt i wyposażenie ośrodka nie wymagały napraw i wymiany części, koszty finansowania badań lekarskich pracowników były niższe, zaś składka na ubezpieczenie mienia oraz koszty prowadzenia Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej i za zużycie gazu oraz usługi telekomunikacyjne były niższe niż planowano. Jednostka zapłaciła także niższy podatek od nieruchomości, i nie poniosła wydatków w planowanej wysokości na szkolenia pracownicze i delegacje.

W rozdziale 85228 poniesiono wydatki w wysokości 12 201,52 zł tj. 36,29 % planu z tytułu kosztów zatrudnienia na umowę zlecenie 1 osoby świadczącej usługi opiekuńcze osobom samotnym lub takim, które z powodu wieku, choroby, niepełnosprawności bądź innej przyczyny wymagają pomocy innych osób. W 2017 roku pomocą w formie usług opiekuńczych objęto 5 osób. Jednostka ma niski poziom wykonania wydatków w tym rozdziale w związku z mniejszą niż zakładano liczbą osób, na rzecz których świadczone są usługi opiekuńcze.

W rozdziale 85230 poniesiono wydatki w wysokości 78 244,50 zł tj. 80,33 % planu i były one związane głównie z realizacją rządowego wieloletniego programu pn. „Pomoc państwa w zakresie żywienia”, którym objętych zostało 163 dzieci (w stołówkach szkolnych dzieci otrzymują pełny obiad natomiast w szkołach wiejskich jedno danie gorące – zupę z pieczywem). Wydatki w wysokości 45 900,00 zł zostały poniesione ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa oraz 32 344,50 zł z budżetu gminy. W stosunku do zaplanowanych wydatków wykonanie jest niższe, z uwagi na mniejszą liczbę zakwalifikowanych dzieci oraz mniejszy koszt jednego posiłku w szkołach wiejskich.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – 95,71 % planu – z zaplanowanej kwoty 349 695,00 zł zrealizowano 334 693,14 zł.

W dziale tym poniesiono następujące wydatki:

- na funkcjonowanie świetlic szkolnych kwotę 306 311,14 zł (95,79 % planu) z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli pracujących w świetlicach, na wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych oraz zapomóg zdrowotnych, zakup środków czystości, materiałów biurowych, mebli, zakup pomocy naukowych i dydaktycznych oraz odpisy na ZFŚS;
- na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów, mających na celu wyrównywanie szans edukacyjnych i poprawę dostępności kształcenia. Pomoc ta realizowana jest w ramach zadań własnych gminy, na które otrzymuje dofinansowanie z budżetu państwa w formie dotacji celowej; w 2017 roku z tego tytułu poniesiono wydatki w wysokości 25 047,00 zł (w tym 16 287,00 zł ze środków z dotacji, zaś 8 760,00 zł ze środków własnych gminy);
- na wypłatę stypendium dla najlepszego maturzysty kwotę 2.000,00 zł;
- na realizację rządowego programu 1 335,00 zł (finansowane w całości ze środków z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne).

Dział 855 – Rodzina – 99,75 % planu – z zaplanowanej kwoty 9 061 967,00 zł zrealizowano 9 039 461,84 zł.

W rozdziale 85501 wydatki poniesiono na wypłatę świadczenia wychowawczego Rodzina 500+ w wysokości 5 765 406,10 / 99,99% planu/ oraz na obsługę administracyjną w wysokości 1,5 % od wykonania tj wynagrodzenia i pochodne wyniosły 85 481,09 zł, zakup art. biurowych – 1 000,00zł. Zadanie finansowane jest z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale tym wydatkowano również kwotę 21 432,04 zł w związku z przekazaniem do budżetu państwa nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców w latach ubiegłych świadczeń wraz z należnymi odsetkami.

W rozdziale 85502 poniesiono wydatki w wysokości 3 054 433,64 zł, tj. 99,99 % planu. Główną pozycję w tym rozdziale stanowią wydatki w wysokości 2 870 511,88 zł na wypłatę ze środków dotacji celowej z budżetu państwa osobom do tego uprawnionym, następujących świadczeń: zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych, jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia się dziecka, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz zasiłków dla opiekunów. Z dotacji celowej opłacono również składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłek dla opiekuna w kwocie 87 539,15 zł oraz sfinansowano część kosztów obsługi wypłaty świadczeń w kwocie 84 180,42 zł w postaci wynagrodzeń i pochodnych osób obsługujących wypłatę świadczeń. Część wydatków związanych z obsługą świadczeń została sfinansowana ze środków własnych gminy, gdyż dotacja z budżetu państwa nie pokrywa wszystkich kosztów związanych z realizacją zleconego gminie zadania. W rozdziale tym wydatkowano również kwotę 12 202,19 zł w związku z przekazaniem do budżetu państwa nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców w latach ubiegłych świadczeń wraz z należnymi odsetkami.

W rozdziale **85503** ramach zadań zleconych gminie zakupiono również materiały biurowe za kwotę 155,44 zł w związku z realizacją rządowego programu dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny.

W rozdziale **85504** Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zrealizował wydatki w 66,43 % tj. poniesiono je z tytułu zatrudnienia asystenta rodziny w ramach programu *wsparcia rodzin mających problemy opiekuńczo wychowawcze z dziećmi*. w kwocie 41 946,74 zł. %. Wydatki związane z realizacją zadania zostały w listopadzie dofinansowane dotacją celową z budżetu państwa w kwocie 6 321,00 zł i z Funduszu Pracy w kwocie 12 818,00 zł stąd niepełna realizacja wydatków z zabezpieczonych środków własnych.

W rozdziale **85508** wykonano wydatki w 99,44 % tj. poniesiono je w wysokości 69 606,79 zł na koszty pobytu dzieci w placówkach opiekuńczych na podstawie obciążeń z PCPR w Grójcu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 85,60 % planu.

Z zaplanowanych wydatków bieżących w wysokości 2 668 611,48 zł wykonano 2 284 361,07 zł.

W 2017 roku poniesiono wydatki:

- na omywanie miasta 66 000,00 zł
- likwidację dzikich wysypisk kwotę 78 465,00 zł,
- na utrzymanie zieleni kwotę 24 314,50 zł (konserwacja zieleni, obcinanie drzew,)
- na zakup energii do oświetlania dróg, ulic i placów w mieście i gminie i zakup materiałów kwotę 314 473,68 zł,
- na konserwację i naprawy oświetlenia ulicznego kwotę 39 600,00 zł,
- montaż opraw kwotę 6 522,10 zł,
- na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami (przyjęcie do schroniska, opłaty za pobyt w schronisku, usługi weterynaryjne) kwotę 31 571,60 zł,
- na dekorowanie miasta na święta kwotę 4 000,00 zł,
- wycinka drzew stwarzających zagrożenie w ruchu drogowym – 1 706,00 zł
- wymianę koszy na śmieci, malowanie ławek itp. 10 550,00 zł

W dziale tym zaplanowano również wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi - rozdział **90002**. W budżecie na ten cel zaplanowano środki w wysokości 962 212,97 zł a wykonano 939 379,74 tj 97,63 %

Wydatki planowano na poziomie wysokości planowanych wpływów z opłat za zagospodarowanie odpadów komunalnych.

Do końca roku poniesiono wydatki :

- na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców przez firmę Eneris sp. z o.o. w kwocie 753 461,16 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz świadczenia z zakresu BHP i odpisy na ZFŚS kwotę 129 349,89 zł, na zakup tonerów, publikacji i materiałów biurowych w wysokości 4 695,58 zł, na zakup pozostałych usług związanych z obsługą systemu w kwocie 21 379,00 (usługi pocztowe, przedłużenie licencji na programy komputerowe, wyrobienie pieczętek), na szkolenia w wysokości 2 354,34 zł, na koszty egzekucji komorniczej i koszty prowadzenia Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej w kwocie 2 024,52 zł.

Przy realizacji wydatków wzięto pod uwagę finansowanie ich z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wyniosły one razem 913 264,49 zł.

- na odbiór i utylizację płyt azbestowych sfinansowane w kwocie 26 115,25 zł ;ze środków pochodzących z dotacji celowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie- 22 197,97; pozostała w kwota w wysokości 3 978,78 zł zabezpieczona została z własnych środków;

Na koniec 2017 roku dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz z tytułu odsetek i zwrotu kosztów upomnień związane z odbiorem odpadów komunalnych wyniosły 912 469,56 zł i były mniejsze o 794,93 zł. Duży wpływ na zbilansowanie dochodów z kosztami mają wciąż dynamiczne zmiany w procesie składanych informacji i ich korekty oraz egzekucji prowadzonej przez Urząd Skarbowy.

Na 2017 rok w zakresie **zadań inwestycyjnych** w dziale , zrealizowano 767 778,45 zł . Szczegółowy opis zadań inwestycyjnych został umieszczony w zestawieniu zadań inwestycyjnych (str. 23-26 sprawozdania).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 56,54 % planu .

W dziale tym przekazano dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury :

- dla Miejsko-Gminnej Samorządowej Biblioteki Publicznej w Mogielnicy w wysokości 79 924,15 zł.

- dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Mogielnicy w wysokości 810 328,00 zł.

W wydatkach majątkowych planowano dotacje dla Parafii rzymsko-katolickiej w Michałowicach na wymianę konstrukcji i pokrycia kopuł wież zabytkowego kościoła w wysokości 100,000,00 zł i dla Parafii rzymsko-katolickiej w Mogielnicy na remont dachu w zabytkowym kościele parafialnym w wysokości 500 000,00 zł . Parafie nie otrzymały dotacji na remonty ponieważ nie udało się im wybrać wykonawców na realizację zadań.

Na 2017 rok w zakresie **zadań inwestycyjnych** w dziale 921, zrealizowano 53 073,87 zł . Szczegółowy opis zadań inwestycyjnych został umieszczony w zestawieniu zadań inwestycyjnych (str. 23-26 sprawozdania).

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – 68,14 % planu .

Z zaplanowanej kwoty wydatków 736 920,00 zł wykonano 502 113,50 zł.

W dziale tym poniesiono wydatki:

- z tytułu dotacji celowej na zadania własne gminy z zakresu sportu realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w wysokości 200.000,00 zł;

- związane z bieżącym utrzymaniem boiska w wysokości 23 800,00 zł tj. na zakup paliwa do kosiarki, nawozów i oprysków do trawy, farby do malowania linii na boisku, wymianę nawierzchni, wynajem wału oraz wynagrodzenie gospodarza boiska itp .

Kosztami zużycia energii w budynku socjalnym obciążany jest KS Mogielanka

Na **zadania inwestycyjne** w dziale 926 zrealizowano wydatki w kwocie 278 313,50 zł, które zrealizowano zł, Szczegółowy opis umieszczono w zestawieniu zadań inwestycyjnych (str. 24-28 sprawozdania).

REALIZACJA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH w 2017 r.

Na 31.12.2017 roku w budżecie Gminy i Miasta Mogielnica plan wydatków na zadania inwestycyjne wynosił 8 253 658,80 zł, poziom realizacji na koniec roku wyniósł 7 270 485,88 zł, tj. 88,09 % planu. Realizacja poszczególnych zadań inwestycyjnych przedstawia się w sposób następujący:

- *Budowa stacji uzdatniania wody w Koziętulach Nowych wraz z siecią wodociągową* – plan – 23 001,00, zł, wykonanie 23 001,00 zł. W 2017 r wykonano projekt wykonawczy.

Kontynuacja zadania uzależniona jest od pozyskania środków .Zadanie planowane do realizacji z dotacji unijnych lub środków krajowych np. WFOŚ i GW.

- *Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brzostowiec* – plan 332 900,00 zł , wykonanie 309 529,51 zł. Zadanie w planowanym zakresie zostało zrealizowane i inwestycje oddano do użytku.

- *Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Otałążka i Mogielnica* ; plan – 827 750,00 zł, wykonanie 813 739,69 zł. Zadanie ujęte w WPF na lata 2017 – 2018 r. W 2017 r. uzyskano pozwolenie na budowę. W drodze przetargu wybrano wykonawcę i przystąpiono do realizacji. Zadanie jest realizowane przy współudziale środków z pożyczki z WFOŚi GW oraz z dotacji z NFOŚ i GW.

- *Budowa zbiornika wody na potrzeby gospodarcze wsi Dylew* – plan 63 500,00 zł , wykonanie 63 500,00 zł .W planowanym zakresie zadanie zostało zrealizowane i zbiornik oddano do użytku.

- *Przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Kaplin* – plan – 60 900,00 zł , wykonanie 57 267,42 zł . Po wybraniu wykonawcy zadanie zrealizowano i inwestycje oddano do użytku.

- *Przebudowa drogi gminnej w istniejącym pasie drogowym w m.Górki gmina Mogielnica* plan – 323 000,00 zł, wykonanie – 322 643,19 zł.

Zakupiono i opracowano potrzebną dokumentację oraz wybrano wykonawcę . Na zadanie otrzymaliśmy dotacje z urzędu Marszałkowskiego w wysokości 147 524,36. Inwestycja została ukończona. Po opracowaniu projektu organizacji ruchu złożono go w Starostwie celem zatwierdzenia.

- *Przebudowa mostu na rzece Lubiance we wsi Wólka Gostomska* – plan 5 700,00 zł –. Zadanie nie było realizowane z uwagi, że most jest położony na granicy dwóch gmin i wymaga dodatkowych uzgodnień.

- *Przebudowa drogi gminnej w Dobiecinie* – plan – 170 000,00 zł, wykonanie – 152 026,25 zł. Po opracowaniu dokumentacji wybrano wykonawcę i zadanie w planowanym zakresie zostało zrealizowane .

- *Remont mostu we wsi Otałążka* – plan – 235 300,00 zł, wykonanie – 235 264,73 zł.

W ramach zadania zakupiono mapy do celów projektowych , opracowano dokumentację . W przetargu wybrano wykonawcę . Inwestycja została zakończona.

- *Przebudowa dachu i ocieplenie budynku mieszkalnego ul. Dziarnowska 21 – plan – 150 000,00 zł, wykonanie – 18 926,30 zł.* Opracowana dokumentacja po wymaganych zmianach przez Konserwatora Zabytków została uzgodniona . Uzyskano pozwolenie na budowę . Trudności w doręczeniu decyzji do stron postępowania i brak ich uprawnomocnienia uniemożliwiło przystąpienie do realizacji zadania.

- *Budowa budynku Urzędu Gminy i Miasta w Mogielnicy – plan – 3 258 856,49 zł, wykonanie 3 184 649,40 zł .* Zadanie ujęte zostało w Wykazie Przedsięwzięć do WPF z okresem realizacji w latach 2015-2018.

W 2017 r. opracowano zgodnie ze wskazaniem w decyzji Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków, dokumentację na wzmocnienie więźby dachowej wieży Ratusza, pokrycie dachu, oraz wykonano rozbiórkę archiwum . Podpisano aneks z wykonawcą na roboty dodatkowe i przedłużono termin oddania budynku do użytku do dnia 15.09.2017 r. W związku z wolnym tempem robót budowlanych objętych umową , wezwano Wykonawcę do ukończenia ich w terminie pod rygorem odstąpienia od umowy. Wykonawca wystąpił do sądu z wnioskiem o ugodę i nie naliczanie kar umownych .Porozumienie zostało podpisane pod warunkiem zakończenia budowy w terminie do dnia 15.03.2018 r.

- *Zakup programu centralny rejestr VAT – plan 6 396,00 zł , wykonanie – 6 396,00 zł*
Program został zakupiony i przyjęty do użytku.

- *Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem 4x4 dla OSP Dziarnów – plan 285 000,00 zł , wykonanie 278 324,40 zł .* W ramach przetargu wybrano wykonawcę i podpisano umowę i samochód został zakupiony

- *Przebudowa i rozbudowa budynku remizy OSP Dylew - plan 50 000,00 zł.* Inwestycja wymagała zgody na odstępstwo od warunków technicznych , którą otrzymaliśmy 27.10.2017 r. W dniu 21.12.2017 ponownie wystąpiono do Starosty o pozwolenie na budowę.

- *Przebudowa dachu wraz z ociepleniem budynku OSP Otałąż – plan 81 937,17 zł , wykonanie 81 937,17 zł .* Zadanie ujęte jest w WPF do realizacji 2017-2018. Wybrany wykonawca w pierwszym przetargu, wycofał się z podpisania umowy . Realizacja zadania została rozpoczęta po podpisaniu umowy z wykonawcą wybranym w drugim przetargu , z możliwością przedłużenia jej do 30.06.2018 r. w przypadku niesprzyjających warunków atmosferycznych. Na zadanie jest przyznana pożyczka z WFOŚ i GW w wysokości 115 116,25 zł .W 2017 r. nie została uruchomiona jak pierwotnie planowano wg umowy . Gmina wystąpiła do WFOŚiGW o podpisanie aneksu umowy z dnia 22.12.2017 r. z przewidywanym terminem ukończenia inwestycji w 2018 r. Do czasu sprawozdania nie mamy odpowiedzi.

- *Przebudowa dachu wraz z ociepleniem budynku Zespołu Publicznej Szkoły Podstawowej i Publicznego Przedszkola w Michałowicach – plan – 475 366,43 zł, wykonanie 473 531,80 zł*
Pierwszy przetarg został unieważniony . Po podpisaniu umowy z wybranym wykonawcą w drugim przetargu zadanie zrealizowano. Na sfinansowanie inwestycji otrzymaliśmy pożyczkę w wysokości 250 901,20 zł z WFOŚ i G W.

- *Zakup zmywarki dla PSP – plan Mogielnica 12 000,00 zł , wykonanie – 11 400,00 zł*
Zmywarka została zakupiona i przyjęta do użytku.

- *Budowa placu zabaw Osiedle Belweder – plan 224 164,00 zł , wykonanie 224 161,36 zł .*

Pierwszy przetarg na zadanie został unieważniony z uwagi na to, że najniższa oferta przewyższała planowaną kwotę sfinansowania zamówienia. Ponowny przetarg pozwolił wybrać wykonawcę i zadanie zrealizowano

Wydatki w wysokości 93 364,00 zł zostały pokryte z opłat pochodzących z wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu (zgodnie z programem profilaktycznym GKRPA).

- *Przebudowa dachu wraz z ociepleniem budynku SPZOZ w Mogielnicy – plan 38 819,20 zł , wykonanie – 38 819,20 zł. Zadanie ujęte w WPF na lata 2017-2018. Wybrany pierwszy wykonawca w drodze przetargu odmówił podpisania umowy za cenę utraty wadium. W ponownie ogłoszonym przetargu w październiku 2017 r wyłoniono wykonawcę i roboty rozpoczęto. Jednak zbyt krótki okres i warunki zimowe , realizację zadania przedłużono do 30.06.2018 r.*

Na finansowanie zadania przyznano nam z WFOŚiGW pożyczkę w wysokości 303 571,02 zł Jednak w 2017 r. nie została ona uruchomiona jak pierwotnie planowano wg umowy. Wystąpiliśmy do WFOŚiGW o podpisanie aneksu do umowy z przewidywanym terminem ukończenia inwestycji w 2018 r. Do czasu sprawozdania nie mamy odpowiedzi.

- *Zakup serwera – plan 7 000,00 zł , wykonanie – 7 000,00 zł*

Zakupiono serwer i przyjęty do użytku w Ośrodku Pomocy Społecznej

- *Odtworzenie siedlisk ptaków w dolinie rzeki Pilicy – plan 374 032,25 zł , wykonanie 369 099,48 zł .W czerwcu 2017 r na nasz wniosek Zarząd WFOŚiGW uchwałą nr 1254/17 udzielił promesy na dofinansowanie zadania w formie dotacji w wysokości 330 032,25 zł*

Realizacja inwestycji została rozpoczęta po podpisaniu umowy z wykonawcą wybranym w drugim przetargu .Zadanie w planowanym zakresie zrealizowano. Pismem z dn.15.11.2017 r WFOŚiGW odmówi udzielenia dotacji. W dniu 01.12.2017 r. Gmina z pośrednictwem Kancelarii Prawnej złożyła wniosek do WFOŚiGW złożyła wniosek o powtórne rozpatrzenie sprawy.

- *Budowa oświetlenia we wsi Popowice – plan 210 148,93 zł , wykonanie – 202 617,90 zł .*

Po opracowaniu dokumentacji wybrano wykonawcę i zadanie w planowanym zakresie zostało zrealizowane .

- *Budowa oświetlenia we wsi Stryków - plan 104 417,26,00 zł .*

W związku z odmową uzgodnienia przez Powiatowy Zarząd Dróg dokonano zmiany dokumentacji. Zgłoszono do Starostwa realizację robót. Ogłoszony przetarg został unieważniony z uwagi na brak ofert .

- *Budowa oświetlenia we wsi Dylew – Wodziezna – plan 69 392,78 zł . wykonanie 65 263,71 zł* W ramach zadania zakupiono mapy do celów projektowych , opracowano dokumentację i dokonano zgłoszenia do Starostwa. Ogłaszane dwukrotnie przetargi były unieważnione z uwagi na brak ofert .Udzielono więc zamówienia z wolnej ręki i zadanie w planowanym zakresie zostało zrealizowane

- *Budowa oświetlenia Stamirowice – Tomczyce – plan 152 707,29 zł ,*

Po otrzymaniu uzgodnionej dokumentacji dokonano zgłoszenia realizacji robót do Starostwa. Ogłoszony przetarg został unieważniony z uwagi na brak ofert

- *Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku zlewni mleka na świetlicę wiejską Wodniczna – plan 200 000,00 zł , wykonanie – 53 073,87 zł .Zadanie ujęte w WPF na lata 2017-2018.*

Dokumentacja została zaktualizowana. Po uzyskaniu pozwolenia na budowę ogłoszono przetarg i wybrano wykonawcę .Zadanie jest w trakcie realizacji .

- *Centrum rekreacyjno-turystyczne wraz z infrastrukturą we wsi Borowe – plan 230 000,00 zł.*
Zadanie oczekuje na uruchomienie programu dotacji unijnych.

- *Zagospodarowanie rekreacyjne terenu we wsi Kozietyły Nowe – plan 281 370,00 zł , wykonanie 278 313,50 zł .* Na finansowanie zadania złożono wniosek do Lokalnej Grupy Działania. Po pozytywnym rozpatrzeniu podpisano umowę z Urzędem Marszałkowskim na dotacje w wysokości 172 470,00 zł zapewniając w tym wkład własny w wysokości 98 550,00 zł kosztów kwalifikowalnych oraz 7 293,50 kosztów niekwalifikowalnych.

Ogłoszony pierwszy przetarg na realizację inwestycji , z uwagi na brak ofert został unieważniony. Ponowny przetarg pozwolił wybrać wykonawcę. Zadanie zostało zrealizowane w planowanym zakresie .Po uzyskaniu pozwolenia na użytkowanie złożono wniosek o płatność w Urzędzie Marszałkowskim.