

S P R A W O Z D A N I E
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY SZEŁKÓW ZA ROK 2017

Przedkładam roczne sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Szelków za 2017 r. Sprawozdanie zostało sporządzone według szczegółowości uchwały budżetowej w układzie działów, rozdziałów i paragrafów.

Odrębnie opracowano sprawozdanie z wykonania planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, przyjmując tą samą szczegółowość klasyfikacji budżetowej.

Przedstawiono realizację przychodów i rozchodów, stan zadłużenia na koniec roku, stan wiarytelności budżetu gminy, zobowiązań wymagalnych oraz stan udzielenia ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich, zmian w programach finansowych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, z późn. zm.).

Roczne sprawozdanie z wykonania budżetu obejmuje następujące załączniki:

- wykonanie dochodów i wydatków budżetowych gminy za rok 2017 - załączniki Nr 1, Nr 2;
- wykonanie dochodów i wydatków budżetowych na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie za 2017 r. – załącznik Nr 1a i 2a;
- wykonanie planowanych i zrealizowanych przychodów i rozchodów – załącznik Nr 3;
- wykonanie planowanych i zrealizowanych wydatków majątkowych (inwestycyjnych) – załącznik Nr 4;
- zestawienie planowanych i udzielonych dotacji z budżetu gminy – załącznik Nr 5;
- zestawienie przedsięwzięć realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego w roku 2017 - załącznik Nr 6.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy zostało opracowane w oparciu o dane wynikające z urzędzeń księgowych i zgodne jest ze sprawozdaniami z wykonania planu wydatków Rb – 28S i z wykonania dochodów Rb - 27S oraz ze sprawozdaniami Rb – 50, które zostały przekazane do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Całość materiałów sprawozdawczych wraz z Zarządzeniem Wójta Gminy Szelków w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2017 r. przekazuje się: Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie i Radzie Gminy w Szelkowie z prośbą o przyjęcie, wydanie opinii i zatwierdzenie.

Budżet gminy Szelków na 2017 rok został uchwalony Uchwałą Nr XXV/123/2017 Rady Gminy w Szelkowie z dnia 26 stycznia 2017 r. i zakładał plan:

- <i>dochodów budżetowych w wysokości</i>	<i>19.357.603,16 zł</i>
- <i>wydatków budżetowych w wysokości</i>	<i>20.675.603,16 zł</i>
- <i>splaty rat kredytów i pożyczek</i>	<i>313.596,00 zł</i>
<i>Zaplanowany był deficyt budżetowy na kwotę</i>	<i>1.318.000,00 zł</i>

W toku realizacji budżetu dokonano niezbędnych zmian w planie budżetowym gminy z powodu:

- *korekt dotacji celowych, które zostały dokonane po uchwaleniu uchwały budżetowej na 2017 r.;*
- *korekt dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy oraz na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę;*
- *skorygowaniu subwencji szkolnej.*

W wyniku tych zmian plan budżetu gminy na koniec 2017 r. przedstawia się następująco:

- <i>planowane dochody budżetowe ogółem wynoszą</i>	<i>15.227.892,68 zł</i>
- <i>planowane wydatki budżetowe</i>	<i>15.913.806,88 zł</i>
- <i>wydatki na zadania inwestycyjne wynoszą</i>	<i>1.784.079,59 zł</i>
<i>Plan budżetu gminy zakłada niedobór w kwocie</i>	<i>- 685.914,20 zł</i>

Natomiast faktyczne wykonanie za 2017 r. przedstawia się następująco:

<i>Dochody budżetowe ogółem wykonano w wysokości</i>	<i>15.400.935,42 zł</i>
<i>Wydatki budżetowe w wysokości</i>	<i>15.220.578,58 zł</i>
<i>Budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości</i>	<i>180.356,84 zł</i>

Na dochody budżetu gminy składają się:

Dochody własne, które wynoszą 3.949.869,36 zł i stanowią 25,65 %.

Struktura dochodów własnych

Lp.	Rodzaj dochodu	Kwota w zł	w %
1	<i>udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych</i>	5.605,31	
2	<i>udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	1.505.180,00	
3	<i>podatek rolny</i>	635.884,30	
4	<i>podatek od nieruchomości</i>	808.210,66	
5	<i>podatek leśny</i>	95.780,48	
6	<i>podatek od środków transportowych</i>	190.023,89	
7	<i>podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej</i>	480,00	
8	<i>podatek od czynności cywilnoprawnych</i>	88.727,00	
9	<i>wpływy z opłaty skarbowej</i>	13.467,00	
	<i>razem podstawowe dochody podatkowe</i>	3.343.358,64	21,71
10	<i>czynsz dzierżawny za obwody łowieckie</i>	2.320,74	
11	<i>wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości</i>	2.776,27	
12	<i>dochody z najmu lokali</i>	7.414,80	
13	<i>opłata za sporządzenie kopii oraz odpisu dokumentów</i>	2,40	
14	<i>wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu</i>	57.944,60	
15	<i>podatek od spadków i darowizn</i>	7.977,00	
16	<i>wpływy z opłaty targowej</i>	135,00	
17	<i>odsetki od nieterminowych wpłat</i>	7.887,09	
18	<i>wpływy z różnych opłat (koszty upomnień)</i>	5.986,50	
19	<i>pozostałe odsetki</i>	731,08	
20	<i>opłaty w przedszkolach</i>	8.901,00	
21	<i>wpływy z usług (wpłaty na żywienie)</i>	101.536,20	
22	<i>Fundusz Alimentacyjny</i>	937,82	
23	<i>wpływy z WFOŚ i GW</i>	1.881,31	
24	<i>wpływy z tyt. sprzedaży nieruchomości</i>	2.916,00	
25	<i>odsetki pozostałe (procenty bankowe)</i>	8.086,99	
26	<i>dobrowolne wpłaty na Półmaraton Szelkowski</i>	3.700,00	
27	<i>5% z dochodów o danych osobowych</i>	1,55	
28	<i>opłaty za odpady komunalne</i>	297.800,84	
29	<i>refundacja z PUP za prace społeczno- użyteczne</i>	6.804,00	
30	<i>zwroty nadpłat z lat ubiegłych</i>	37,54	
31	<i>za przejścia z urządzeniami w pasie drogi gminnej</i>	25.162,89	
32	<i>zwrot z sąsiednich gmin za dzieci uczęszczające do naszego przedszkola</i>	45.339,27	
33	<i>opłata za udzielenie ślubu poza lokalem USC</i>	4.000,00	
34	<i>refundacja z PUP dotycząca 2016 roku</i>	1.912,58	
35	<i>Wpłata inwestorów na piec</i>	4.317,25	
	<i>Razem dochody własne gminy bez podatkowych</i>	606.510,72	3,94

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Na programy wyżej wymienione wpłynęło w 2017 r.	57.944,60 zł
- są to opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	
W okresie sprawozdawczym wydatkowano	52.692,97 zł
w tym na:	
- dotacja dla Centrum Pomocy Rodzinie w Makowie	1.000,00 zł
- prace z dziećmi pedagogów i logopedy	12.000,00 zł
- Przewodnicząca Komisji otrzymała	9.900,00 zł
- Gminna Komisja za posiedzenia	1.840,00 zł
- prowadzenie zajęć psychologicznych i psychoterapeutycznych	4.200,00 zł
- materiały edukacyjne dla uczniów, nauczycieli i rodziców uczestniczących w kampanii „Zachowaj Trzeźwy Umysł”	1.230,00 zł
- materiały edukacyjne do prowadzenia zajęć z profilaktyki uzależnień	349,00 zł
- artykuły dla dzieci ze Szkoły Podstawowej uczestniczące w zajęciach dotyczących zdrowego żywienia i zdrowego stylu życia	175,90 zł
- przedstawienie profilaktyczne dla przedszkolaków	200,00 zł
- nagrody i dyplomy na „XIV Konkurs Piosenki Anglojęzycznej„	1.475,18 zł
- artykuły na „XIV Konkurs Piosenki Anglojęzycznej„	70,29 zł
- nagrody dla uczestników w Ogólnopolskim Turnieju Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym	387,96 zł
- wynajem autokaru na wycieczkę do Łomży i dwóch wycieczek do Warszawy	3.700,00 zł
- przewóz dzieci oraz bilety wstępu na basen	2.500,00 zł
- bandy do unihokeja	7.999,87 zł
- licencja na program antywirusowy dla Przewodniczącej Komisji	153,87 zł
- bilety do kina dla dzieci kl. IV-VI Szkoły Podstawowej	810,00 zł
- dofinansowanie wycieczki gimnazjalistów na Litwę (autokar – 1.000,00 zł, bilety wstępu do muzeum historycznego – 412,58 zł, bilety wstępu do aquaparku w Druskiennikach – 656,80 zł, posiłek – 471,52 zł)	2.540,90 zł
Łącznie	50.532,97 zł

Wydatki z narkomanii to

- wynagrodzenie za prowadzenie zajęć komunikacyjnych	2.160,00 zł
Łącznie	2.160,00 zł

WYDATKI BUDŻETOWE

W ciągu okresu sprawozdawczego w miarę pozyskiwania dochodów realizowano wydatki budżetu. W 2017 roku wydatki budżetowe gminy zrealizowano w wysokości 15.220.578,58 zł, co stanowi 95,64 % planowanych rocznych wydatków.

Wykonanie wydatków budżetowych przedstawia niniejsza tabela:

Wydatki budżetowe

(w zł)					
Lp.	Treść	Plan wg uchwał Rady Gminy	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Struktura Wydatków wykonanych
1	2	3	4	5	6
	Ogółem (1+2)	15.913.806,88	15.220.578,58	95,64	100,00
1.	Wydatki majątkowe	1.784.079,59	1.667.617,21	93,47	10,96
2.	Wydatki bieżące (3+4+5+6 do 10)	14.129.727,29	13.552.961,37	95,92	89,04
3.	Wynagrodzenia osobowe wszystkich jednostek	3.367.496,67	3.316.381,43	98,48	21,79
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	709.815,09	692.053,75	97,50	4,55
5.	Składki na Fundusz Pracy	74.149,28	71.224,43	96,05	0,47
6.	Wynagrodzenia bezosobowe	175.765,06	173.679,86	98,81	1,14
7.	Dodatki wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli	140.102,00	140.081,04	99,98	0,92
8.	Prowizje soltyskie	30.480,00	30.470,88	99,97	0,20
9.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	252.911,69	252.690,02	99,91	1,66
10.	Dotacje dla instytucji Kultury	483.700,00	480.092,83	99,25	3,15
11.	Wydatki na opiekę społeczną	5.008.297,34	5.006.870,50	99,97	32,90

12.	Wydatki rzeczowe na utrzymanie biura GOPS	20.933,00	20.634,85	98,57	0,14
13.	Wydatki na obsługę długu	18.600,00	18.488,27	99,40	0,12
14.	Akcyza – zwrot dla rolników	463.092,27	463.092,27	100,00	3,04
15.	Obsługa Rady Gminy	107.925,00	104.530,24	96,85	0,69
16.	Dowóz dzieci do szkół	150.000,00	143.283,00	95,52	0,94
17.	Za dzieci z naszej Gminy uczęszczające do przedszkoli poza naszą Gminą	202.843,00	196.340,80	96,79	1,29
18.	Fundusz sołecki	248.440,25	244.341,16	98,35	1,60
19.	Pozostałe wydatki	2.675.176,64	2.198.706,04	82,19	14,44

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI

Należności gminy na dzień 31.12.2017 r. wynosiły 698.898,20 zł i dotyczyły podatków i opłat w kwocie 250.347,03 zł oraz z tyt. zaliczki alimentacyjnej i Funduszu Alimentacyjnego na kwotę 448.551,17 zł.

Podatki dla gminy płaci 1015 gospodarstw rolnych oraz 812 właścicieli nieruchomości poniżej 1ha powierzchni i z 59 pozycji płacony jest podatek leśny.

W 2017 r. wystawiono 582 sztuk upomnień na kwotę 210.610,38 zł, tytułów wykonawczych 106 na kwotę 76.533,80 zł.

INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Gmina ma do spłaty kredyty na kwotę	196.761,00 zł
<i>- kredyt z Banku Spółdzielczego w Krasnosielcu zaciągnięty 30.09.2009 r. w kwocie 2.098.800,00 zł na budowę wodociągu III etap we wsiach: Stary Strachocin, Nowy Strachocin, Magnuszew Duży, Kaptury, Rostki, Nowy Szelków, Smrock – Kolonia, Smrock - Dwór, Grzanka, Makowica, Chyliny, Stary Szelków (aktualnie spłacone 1.902.039,00 zł)</i>	
	196.761,00 zł
Pożyczki:	140.996,69 zł
.....	
<i>Zaciągnięta III pożyczka z WFOŚI GW w Warszawie na „Budowa wodociągu III etap we wsiach: Stary Strachocin, Nowy Strachocin, Magnuszew Duży, Kaptury, Rostki, Nowy Szelków, Smrock – Kolonia, Smrock - Dwór, Grzanka, Makowica, Chyliny, Stary Szelków” data pobrania 29. 12.2011r. (spłacono 180.869,09 zł)</i>	
	90.000,00 zł
.....	
<i>Zaciągnięta następną pożyczka z WFOŚ i GW w Warszawie na realizację zadania pn. „Rekultywacja składowiska odpadów W Chylinach data pobrania 12.11.2013r. (spłacono 84.984,55 zł i umorzone 33.995,31 zł)</i>	
	50.996,69 zł
Łącznie zadłużenie długoterminowe z tytułu pobraných kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2017 r. wynosi	337.757,69 zł

STAN WIERZYTELNOŚCI BUDŻETU GMINY

Zobowiązania wymagalne na dzień na dzień 31.12.2017 r. nie wystąpiły.

Umorzono:

podatek rolny na kwotę	5.843,00 zł
podatek od nieruchomości na kwotę	1.139,00 zł
podatek leśny na kwotę	224,00 zł
zaległość podatku od nieruchomości osób prawnych	4.530,00 zł
łącznie na	11.736,00 zł
odsetki za zwłokę na kwotę	1.248,00 zł
łącznie	12.984,00 zł

Skutki zwolnień z podatków:

podatek od nieruchomości osób prawnych na kwotę	13.246,00 zł
łącznie na	13.246,00 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków:

podatek od nieruchomości osób fizycznych na kwotę	75.539,00 zł
podatek od nieruchomości osób prawnych na kwotę	39.729,00 zł
podatek od środków transportowych osób fizycznych na kwotę	314.002,00 zł
podatek od środków transportowych osób prawnych na kwotę	13.977,00 zł
łącznie na	443.247,00 zł

Realizacja i zmiany w programach projektów finansowych z udziałem środków unijnych, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich kształtuje się następująco:

Do końca 2017 r. nie uzyskaliśmy ostatecznego rozliczenia z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka Oś Priorytetowa 8.3 Społeczeństwo informacyjne 2007-2013 z Centrum Projektów Polska Cyfrowa pod nazwą „**Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Szelków**”. Gmina złożyła rozliczenie i otrzymała negatywną odpowiedź na część wydatków tj. kwotę 73.507,22 zł. Kwota ta nie została zaliczona przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa do wydatków kwalifikowanych. Odpowiedz taką otrzymaliśmy pismem z dnia 06.09.2016r. Nadmieniamy, że zadanie to było zrealizowane do końca 2015r. i rozliczenie złożone terminowo.

Całkowita wartość zadania wyniosła **2.634.865,75 zł**. Realizacja trwała przez 3 lata. Gmina dołożyła do tego zadania 10% ze środków własnych.

Gmina odwoływała się i dnia 15.02.2018 r. otrzymaliśmy pismo, iż przewidywany termin załatwienia sprawy, tj. określenia kwoty dofinansowania do zwrotu to 30 marca 2018 r.

Zadanie pn. „Modernizacja energetyczna zespołu budynków w Gminie Szelków” zostało rozpoczęte w 2016 roku i kontynuowane w 2017 roku. Zadanie modernizacyjne obejmuje: ocieplenie ścian zewnętrznych, ocieplenie stropu, wymianę instalacji c.o. z instalacją 2 pomp ciepła, montaż nowego zasobnika CW, montaż kolektorów próżniowych, przewodów i zasobnika solarnego i przyłączy do systemu c.w.u. Wartość zadania to **3.722.943,99 zł**.

W 2016 roku na ww. zadanie dokonano wydatków w kwocie 35.055,00 zł.

Aktualnie tj. w 2017 r. opłacono za:

- roboty budowlane, tj. ocieplenie stropu urzędu i gimnazjum, ocieplenie stropu szkoły podstawowej, wymiana okien urzędu, gimnazjum, wymiana instalacji c.o. w szkole podstawowej na kwotę **675.393,00 zł**;
- wykonanie inwentaryzacji przedprojektowej oraz dokumentacji projektowej na kwotę **86.100,00 zł**;
- za usługi w zakresie obowiązków Inspektora Zastępczego **107.502,00 zł**;
- wykonanie tablicy informacyjnej na kwotę **393,60 zł**.

Łącznie wydatki w 2017 roku na zadanie wyniosło **869.388,60 zł**. Dofinansowania na to zadanie w roku 2017 otrzymaliśmy w kwocie **635.937,99 zł**, przy czym kwota **26.687,54 zł** to refundacja za wydatki poniesione w 2016 roku a **609.250,45 zł** na wydatki poniesione w 2017 roku.

Realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Dzierżanowo” planowana była do realizacji na rok 2017 i 2018. Wartość całego zadania to kwota **438.643,57 zł**, a w 2016 roku zrealizowano pierwszy etap prac i wydatkowano **216.571,79 zł**.

Również realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Budowa chodnika w miejscowości Orzyc i Stary Szelków” planowana była na rok 2017 i 2018. Wartość całego zadania to kwota **331.423,91 zł**, a w 2016 roku wydatkowano **65.805,00 zł** za wykonanie opracowania projektowego. Obecnie Gmina jest na etapie uzyskiwania pozwoleń i porozumiewania się z Generalną Dyрекcją Dróg Krajowych i Autostrad.

Gmina realizuje również 3-letni projekt pn. „Program rozwoju kompetencji kluczowych wśród uczniów Publicznej Szkoły Podstawowej im. J. Korczaka w Szelkowie”. Program ma za zadanie podniesienie atrakcyjności i efektywności kształcenia kompetencji kluczowych oraz wykształcenia właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy. Początek programu to 2017, a koniec będzie w 2019 roku. Wartość całego programu to kwota **645.888,75 zł**, a w 2017 roku wydatkowano **120.068,50 zł**.

SKARBNIK GMINY

mgr Milena Rybarczyk


WÓJT
mgr inż. Arnold Maciej Grossmann