

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Sabnie, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Sabniach w 2017 r.

Budżet Gminy Sabnie na rok 2017 uchwalony został dnia 28 grudnia 2016 roku uchwałą Rady Gminy Nr XXIX/131/2016 i po zmianach w ciągu roku wprowadzonych jedenastoma uchwałami Rady Gminy i dziewięcioma zarządzeniami w sprawie zmian w budżecie po stronie planu kształtował się następująco:

1. Dochody	16.188.806,82 – w tym zadania zlecone – 4.125.943,80
bieżące	13.751.753,80
majątkowe	2.437.053,02
2. Wydatki	16.311.306,82 – w tym na zadania zlecone – 4.125.943,80
bieżące	12.568.725,85
majątkowe	3.742.580,97

Realizacja budżetu w stosunku do planu kształtuje się następująco:

Dochody – na plan 16.188.806,82 zrealizowano w kwocie 15.122.791,77 tj. 93,42 %, w tym:

- bieżące na plan 13.751.753,80 wykonano 13.678.138,75 tj. 99,46 %
- majątkowe na plan 2.437.053,02 wykonano 1.444.653,02 tj. 59,28 %

Wydatki – na plan 16.311.306,82 zrealizowano w kwocie 14.873.423,11 tj. 91,18 % w tym:

- bieżące na plan 12.568.725,85 wykonano 12.132.741,37 tj. 96,53 %
- majątkowe na plan 3.742.580,97 wykonano 2.740.681,74 tj. 73,23 %.

Wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 472.868,03 zł wprowadzono do budżetu 2017 r i przeznaczono na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 122.500,00 zł.

Planowany wynik budżetu zamykał się deficytem w kwocie 122.500,00 zł, zaś faktyczne wykonanie budżetu zamknęło się nadwyżką w kwocie 249.368,66 zł, która zostanie rozdysponowana w roku budżetowym 2018 i przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Stan należności i zobowiązań budżetu Gminy w 2017 roku wynosił:

- należności ogółem w kwocie 508.135,14 zł, w tym należności wymagalne w kwocie 477.145,44 zł
 - z tytułu podatków od osób fizycznych – kwota 91.326,60; z tytułu podatków od osób prawnych – kwota 242.636,47; z tytułu podatków od US – 1.145,03, należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego w części należnej Gminie w kwocie 124.379,96; należności z tytułu dostawy wody i opłat za odpady komunalne – kwota 17.649,09; należności pozostałe – 8,29.
- pozostałe należności w kwocie 3.069,71 są należnościami bieżącymi z tytułu podatków 1.092,27 oraz z tytułu opłat za odpady komunalne 1.977,44.
- zobowiązania – 1.386.431,97 stanowią zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytu w Getin Banku w kwocie 140.000,00, w SGB Banku w kwocie 154.000,00, w Banku Spółdzielczym w kwocie 646.300,00 oraz pożyczek z WFOŚiGW w łącznej kwocie 446.131,97 zł.

Zobowiązań wymagalnych na koniec okresu sprawozdawczego Gmina nie posiadała.

Dynamikę zmian dochodów zrealizowanych w latach 2015-2017 prezentuje poniższa tabelka.

DOCHODY									
	2015		%	2016		%	2017		%
	plan	wykonanie		plan	wykonanie		plan	wykonanie	
Dochody ogółem	11 279 922,72	11 054 430,52	98,00%	13 215 549,23	13 226 574,04	100,08%	16 188 806,82	15 122 791,77	93,42%
-dochody bieżące	10 562 161,89	10 438 211,02	98,83%	12 800 359,87	12 782 161,68	99,86%	13 751 753,80	13 678 138,75	99,46%
-dochody majątkowe	717 760,83	616 219,50	85,85%	415 189,36	444 412,36	107,04%	2 437 053,02	1 444 653,02	59,28%
Dochody wg działów									
010 - Rolnictwo i łowiectwo	919 050,67	886 803,07	96,49%	529 287,14	557 370,78	105,31%	1 162 628,80	493 293,52	42,43%
400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	431 500,00	443 850,89	102,86%	455 500,00	446 396,14	98,00%	427 300,00	409 225,29	95,77%
600 - Transport i łączność	10 000,00	20 718,25	207,18%	24 000,00	18 782,31	78,26%	0,00	0,00	0,00%
700 - Gospodarka mieszkaniowa	98 810,60	61 397,01	62,14%	44 500,00	52 347,13	117,63%	1 077 671,18	1 078 177,67	100,05%
750 - Administracja publiczna	77 308,57	104 007,50	134,54%	61 620,00	103 027,40	167,20%	223 319,00	210 841,74	94,41%
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	42 712,00	42 387,33	99,24%	4 624,00	4 621,01	99,94%	813,00	813,00	100,00%
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa				440 000,00	440 000,00	100,00%	622 200,00	300 000,00	48,22%
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 612 826,33	3 458 106,62	95,72%	3 705 807,00	3 636 355,48	98,13%	3 786 511,00	3 781 615,28	99,87%
758 - Różne rozliczenia	4 326 381,09	4 326 381,09	100,00%	4 204 951,09	4 204 951,09	100,00%	4 492 290,84	4 492 290,84	100,00%
801 - Oświata i wychowanie	210 110,00	218 593,68	104,04%	217 630,00	223 063,78	102,50%	235 521,00	201 011,84	85,35%
851 - Ochrona zdrowia	28 800,00	27 606,24	95,86%	28 000,00	27 601,20	98,58%	28 000,00	22 870,10	81,68%
852 - Pomoc społeczna	1 120 788,00	1 122 896,33	100,19%	3 253 927,00	3 251 590,28	99,93%	202 366,00	200 207,95	98,93%
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	10 655,00	10 510,00	98,64%	5 997,00	5 997,00	100,00%	4 971,00	4 971,00	100,00%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	356 961,73	331 172,51	92,78%	239 706,00	254 470,44	106,16%	262 987,00	258 146,87	98,16%
855 - Rodzina							3 662 228,00	3 669 326,67	100,19%
926 - Kultura fizyczna i sport	34 018,73	0,00	0,00%						0,00%

Udział dochodów wg działów w ogólnej kwocie dochodów w 2017 r przedstawia się następująco:

DOCHODY wg działów 2017 R				
Dochody wg działów	Plan	Wykonanie	wykonanie / plan w %	dochody wykonanie / dochodów wykonanych ogółem w %
010 - Rolnictwo i łowiectwo	1 162 628,80	493 293,52	42,43%	3,26%
400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	427 300,00	409 225,29	95,77%	2,71%
600 - Transport i łączność	0,00	0,00		
700 - Gospodarka mieszkaniowa	1 077 671,18	1 078 177,67	100,05%	7,13%
750 - Administracja publiczna	223 319,00	210 841,74	94,41%	1,39%
751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	813,00	813,00	100,00%	0,01%
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	622 200,00	300 000,00	48,22%	1,98%
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 786 511,00	3 781 615,28	99,87%	25,01%
758 - Różne rozliczenia	4 492 290,84	4 492 290,84	100,00%	29,71%
801 - Oświata i wychowanie	235 521,00	201 011,84	85,35%	1,33%
851 - Ochrona zdrowia	28 000,00	22 870,10	81,68%	0,15%
852 - Pomoc społeczna	202 366,00	200 207,95	98,93%	1,32%
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	4 971,00	4 971,00	100,00%	0,03%
855 - Rodzina	3 662 228,00	3 669 326,67	100,19%	24,26%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	262 987,00	258 146,87	98,16%	1,71%
Suma	16 188 806,82	15 122 791,77	93,42%	100,00%
dla porównania suma dochodów z Rb-27S	16 188 806,82	15 122 791,77		

Dynamikę zmian w realizacji wydatków w latach 2015-2017 pokazuje poniższa tabelka.

WYDATKI									
	2015		%	2016		%	2017		%
	plan	wykonanie		plan	wykonanie		plan	wykonanie	91,18%
Wydatki ogółem	11 373 843,59	10 490 151,83	92,23%	14 837 292,18	13 962 568,32	94,10%	16 311 306,82	14 873 423,11	96,53%
-wydatki bieżące	10 069 644,86	9 505 443,00	94,40%	12 147 592,27	11 524 380,68	94,87%	12 568 725,85	12 132 741,37	96,53%
-w tym na obsługę długu	51 512,41	45 386,31	88,11%	39 450,00	33 157,98	84,05%	54 470,00	48 776,99	89,55%
-wydatki majątkowe	1 304 198,73	984 708,83	75,50%	2 689 699,91	2 438 187,64	90,65%	3 742 580,97	2 740 681,74	73,23%
Wydatki wg działów									
010 - Rolnictwo i łowiectwo	1 110 690,12	1 015 081,23	91,39%	1 972 897,36	1 919 407,95	97,29%	1 056 074,79	1 018 005,48	96,40%
600 - Transport i łączność	433 680,81	344 700,75	79,48%	755 064,38	599 171,18	79,35%	1 414 083,62	407 564,17	28,82%
630 - Turystyka	15 618,00	15 617,67	100,00%				0,00	0,00	0,00%
700 - Gospodarka mieszkaniowa	376 609,99	309 151,58	82,09%	264 332,76	189 911,78	71,85%	1 356 068,98	1 348 423,79	99,44%
710 - Działalność usługowa	27 172,06	20 268,06	74,59%	13 648,00	5 904,00	43,26%	3 602,00	0,00	0,00%
750 - Administracja publiczna	2 022 326,53	1 846 298,72	91,30%	1 907 334,92	1 807 761,42	94,78%	2 110 715,42	1 996 386,49	94,58%
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	42 712,00	42 387,33	99,24%	4 624,00	4 621,01	99,94%	813,00	813,00	100,00%
752 - Obrona narodowa	270,00	0,00	0,00%				0,00	0,00	0,00%
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	191 739,00	183 612,79	95,76%	895 891,00	871 587,74	97,29%	989 220,79	962 719,13	97,32%
757 - Obsługa długu publicznego	51 512,41	45 386,31	88,11%	39 450,00	33 157,98	84,05%	54 470,00	48 776,99	89,55%
758 - Różne rozliczenia	75 000,00	0,00	0,00%	50 000,00	0,00	0,00%	35 000,00	0,00	0,00%
801 - Oświata i wychowanie	4 319 526,94	4 219 606,02	97,69%	4 346 848,47	4 178 271,12	96,12%	4 111 834,16	4 046 048,88	98,40%
851 - Ochrona zdrowia	70 522,28	59 445,76	84,29%	56 179,48	49 708,87	88,48%	58 199,92	45 139,78	77,56%
852 - Pomoc społeczna	1 578 610,00	1 467 038,36	92,93%	3 731 037,00	3 626 136,43	97,19%	668 339,00	636 491,41	95,23%
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	10 260,00	10 211,40	99,53%	19 525,00	15 805,67	80,95%	28 451,00	24 261,28	85,27%
855 - Rodzina							3 680 700,00	3 665 359,47	99,58%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	826 893,45	698 935,10	84,53%	494 356,00	400 614,73	81,04%	431 587,00	372 416,68	86,29%
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	162 000,00	162 000,00	100,00%	252 503,81	235 276,46	93,18%	291 647,14	289 379,79	99,22%
926 - Kultura fizyczna i sport	58 700,00	50 410,75	85,88%	33 600,00	25 231,98	75,10%	20 500,00	11 636,77	56,76%

Udział wydatków wg działów w ogólnej kwocie wydatków w 2017 r przedstawia się następująco:

WYDATKI 2017				
Wydatki budżetu wg działów	Plan	Wykonanie	wykonanie / plan w %	wydatki wykonanie / wydatków wykonanych ogółem w %
010 - Rolnictwo i łowiectwo	1 056 074,79	1 018 005,48	96,40%	6,84%
600 - Transport i łączność	1 414 083,62	407 564,17	28,82%	2,74%
700 - Gospodarka mieszkaniowa	1 356 068,98	1 348 423,79	99,44%	9,07%
710 - Działalność usługowa	3 602,00	0,00	0,00%	0,00%
750 - Administracja publiczna	2 110 715,42	1 996 386,49	94,58%	13,42%
751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	813,00	813,00	100,00%	0,01%
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	989 220,79	962 719,13	97,32%	6,47%
757 - Obsługa długu publicznego	54 470,00	48 776,99	89,55%	0,33%
758 - Różne rozliczenia	35 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801 - Oświata i wychowanie	4 111 834,16	4 046 048,88	98,40%	27,20%
851 - Ochrona zdrowia	58 199,92	45 139,78	77,56%	0,30%
852 - Pomoc społeczna	668 339,00	636 491,41	95,23%	4,28%
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	28 451,00	24 261,28	85,27%	0,16%
855 - Rodzina	3 680 700,00	3 665 359,47	99,58%	24,64%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	431 587,00	372 416,68	86,29%	2,50%
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	291 647,14	289 379,79	99,22%	1,95%
926 - Kultura fizyczna i sport	20 500,00	11 636,77	56,76%	0,08%
Suma	16 311 306,82	14 873 423,11	91,18%	100,00%
dla porównania suma wydatków z Rb-28S	16 311 306,82	14 873 423,11		

Szczegółowe wykonanie budżetu 2017 r przedstawia się następująco:

Tabela Nr 1 Dochody ogółem

Dochody ogółem wykonano w 93,42%, tj. na plan **16.188.806,82** zrealizowano **15.122.791,77**

W Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo dochody wykonano w 42,43 % tj. na plan **1.162.628,80** wykonano **493.293,52**. Tak niski poziom realizacji dochodów spowodowany jest tym, że w planie ujęta była dotacja w rozdziale 01078 przeznaczona na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 650.000,00, która nie została wykorzystana z powodu wycofania się potencjalnego wykonawcy i rezygnacji z wykonania zadania. Powodem rezygnacji wykonawcy był zbyt krótki czas na wykonanie planowanej inwestycji.

W dziale tym realizowane są dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich (kwota 2.864,72), dotacji na zadania zlecone przeznaczonej na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego (kwota 375.428,80) oraz dwa źródła dochodów majątkowych pochodzących ze sprzedaży gruntów rolnych (kwota 27.000,00) oraz z dotacji celowej na modernizację dróg gminnych w ramach FOGR (kwota 88.000,00)

W Dz. 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię dochody wykonano w 95,77 %, tj. na plan **427.300,00** wykonano **409.225,29**. W tym dziale są realizowane dochody z tytułu sprzedaży wody wraz z należnymi odsetkami.

W Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa dochody wykonano w 100,05 % tj. na plan **1.077.671,18** zrealizowano **1.078.177,67**. W tym dziale były realizowane dochody z tytułu najmu lokali (kwota 52.106,49) oraz dotacja ze środków UE na realizację zadania pn” Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej obiektów gminy Sabnie” w kwocie 1.026.071,18.

W Dz. 750 Administracja publiczna dochody wykonano w 94,41 % tj. na plan **223.319,00** wykonano **210.841,74**. W tym dziale realizowane są dochody w trzech rozdziałach, w tym w rozdziale 75011 z tytułu dotacji celowej na zadania związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 34.980,55; W rozdziale 75023 zrealizowano dochody z tytułu zwrotu podatku Vat w kwocie 158.612,00 zł, oraz dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, dochody za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego w kwocie 1.953,00.

W rozdziale 75095 zrealizowano dochody z tytułu kosztów upomnienia w kwocie 4.653,80 zł oraz wpłaty od sponsorów na realizację cyklicznej imprezy Lato w Sabniach w kwocie 2.200,00, które w tym roku były dużo niższe niż w latach poprzednich i stanowią jedynie 14,67 % planowanej kwoty .

W Dz. 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dochody zrealizowano w 100,00 % tj. w kwocie **813,00** a ich źródłem była dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na utrzymanie stałego rejestru wyborców.

W Dz.754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dochody zrealizowano w 48,22 %, tj na plan **622.200,00** wykonano **300.000,00**. Są to otrzymane darowizny od jednostki OSP (kwota 100.000,00) oraz dotacja z WFOŚiGW na zakup samochodu strażackiego w kwocie 200.000,00. W planie dochodów była zaplanowana również dotacja z MJWPU w kwocie 322.200,00, w ramach RPO, na ten sam cel, jednak zaszła konieczność podpisania aneksu do umowy, co skutkowało tym, że realizacja dochodów z tego źródła nastąpi w 2018 r.

W Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej dochody wykonano w 99,87 %, tj. na plan **3.786.511,00** wykonano **3.781.615,28**. Dochodami w tym dziale są dochody z podatków od osób fizycznych, prawnych, które realizowane są zarówno przez Gminę, jak i urzędy skarbowe, dochody z opłaty skarbowej, dochody z opłaty eksploatacyjnej, dochody za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, udziały gmin w podatkach państwowych, dywidenda od spółki, w której Gmina posiada udziały. Najmniejszy udział w tej grupie dochodów miały dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej (realizacja na poziomie 33,60%) oraz dochody z podatku od spadków i darowizn (realizacja na poziomie 54,67%) czy podatku rolnego od osób prawnych (realizacja na poziomie 63,02 %). Największy udział w tej grupie dochodów przypada na podatek dochodowy od osób fizycznych (realizacja w kwocie 1.746.482,00) oraz podatek rolny od osób fizycznych (zrealizowano w kwocie 780.658,24). Wyższe niż zakładano okazały się również wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej (realizacja na poziomie 167,50%) oraz z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych (realizacja na poziomie 115,97%).

W roku 2017 wystawiono 94 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 39.095,32 zł, z tego w roku 2017 poborca skarbowy wyegzekwował kwotę 11.676,61 zł. Jest to należność z tytułu zaległości podatkowych z roku 2017 jak i z lat ubiegłych. Ponadto wystawiono 521 sztuk upomnień na zaległości podatkowe, w tym 493 sztuki na łączne zobowiązanie pieniężne (89.498,30 zł), 26 upomnień na podatek od środków transportowych (127.683,00) oraz 2 upomnienia na podatek od nieruchomości od osób prawnych (234.671,00 zł).

Ze sprawozdań sporządzonych na dzień 31.12.2017 r dla Ministerstwa Finansów wynika, że wskutek uchwalenia niższych niż maksymalne stawki podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych, udzielenia ulg i zwolnień oraz zastosowania umorzeń i rozłożenia na raty, nastąpiło uszczuplenie dochodów budżetowych za 2017 r w łącznej kwocie 598.694,55 zł.

W Dz. 758 Różne rozliczenia dochody wykonano w 100,00 % tj. w kwocie **4.492.290,84** Dochody te, to część oświatowa subwencji ogólnej (kwota 2.570.220,00) oraz część wyrównawcza subwencji ogólnej (kwota 1.858.770,00) a także dotacja z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2016 roku (kwota 63.300,84).

W Dz. 801 Oświata i wychowanie dochody zrealizowano w 85,35 %, tj. na plan **235.521,00** wykonano **201.011,84**. Dochody te to wpływy za wynajem sali sportowej (kwota 1.347,50), wpłaty od rodziców dzieci uczęszczających do przedszkoli, które realizowane są zgodnie z planem oraz wpłaty za uczęszczanie dzieci do przedszkoli publicznych i niepublicznych poza terenem gminy a także dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na realizację zadań bieżących m.in.: na wychowanie przedszkolne (kwota 92.322,00) czy zakup tablic multimedialnych (kwota 31.161,99).

W Dz. 851 Ochrona zdrowia dochody wykonano w 81,68 %, tj. na plan **28.000,00** wykonano **22.870,10** i są to dochody z czynszu i opłat za wynajmowanie pomieszczeń Ośrodka Zdrowia w Sabniach przez Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej.

W Dz. 852 Pomoc społeczna dochody wykonano w 98,93 % tj. na plan **202.366,00** wykonano **200.207,95**. Dochody te stanowią dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminie ustawami oraz dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych, tj.: na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (kwota 14.088,84), na zasiłki (kwota 60.963,01), na usługi opiekuńcze (kwota 5.891,47), na pomoc w zakresie dożywiania (kwota 28.350,00) czy na funkcjonowanie OPS (kwota 90.914,63).

W Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza dochody wykonano w 100,00 %, tj. na poziomie **4.971,00**. Dochody te stanowi dotacja na dofinansowanie zadań własnych z zakresu pomocy materialnej dla uczniów.

W Dz. 855 Rodzina dochody wykonano w 100,19 %, tj. na plan **3.662.228,00** zrealizowano **3.669.326,67**, w tym świadczenia wychowawcze w ramach programu „Rodzina500+ „ (kwota 2.548.549,54), świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego (kwota 1.118.974,33).

W Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dochody wykonano w 98,16 % tj. na plan **262.987,00** wykonano **258.146,87**. Dochody te do wpływy za odprowadzanie ścieków wraz z odsetkami (kwota 222.293,14), kary i opłat za korzystanie ze środowiska (kwota 9.948,28), dochody z tytułu zużycia mediów związanych z umowami najmu (kwota 1.818,45). W dziale realizowana była również dotacje na zadania bieżące „Usuwanie azbestu z terenu Gminy Sabnie” – w kwocie 24.087,00) .

Dochody majątkowe w 2017 roku zrealizowano na poziomie 59,28 %, tj.: na plan 2.437.053,02 zł zrealizowano w kwocie 1.444.653,02 zł .

Szczegółowe wykonanie dochodów majątkowych przedstawia się następująco:

- Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo – dochody majątkowe zrealizowano w kwocie ogółem 115.000,00 zł w stosunku do planu w kwocie 785.200,00 zł. Są to dochody z tytułu otrzymanej dotacji na modernizację dróg gminnych w ramach FOGR (kwota 88.000,00 zł) oraz ze sprzedaży gruntów, które wykonano w wysokości 27.000,00 zł tj. 57,20 % w stosunku do planu. W ramach działu była zaplanowana również dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 650.000,00 zł, która nie została zrealizowana z powodu rezygnacji z wykonania zadania przez wykonawcę.
- Dz.700 Gospodarka mieszkaniowa – dochody majątkowe zrealizowano w 100,00 % w stosunku do planu, tj. w kwocie 1.026.071,18 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie do przedsięwzięcia „Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej obiektów gminy”,
- Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 622.200,00 zrealizowano w kwocie 300.000,00 zł, tj. w 48,22 % wartości planowanej. Jest to otrzymana dotacja z WFOŚiGW na zakup średniego samochodu strażackiego dla OSP Sabnie (kwota 200.000,00 zł) oraz darowizna od OSP (kwota 100.000,00 zł). Realizacja zaplanowanej dotacji z MJWPU zostanie przesunięta w czasie, z racji podpisania aneksu do umowy z końcem 2017 roku.
- Dz.758 Różne rozliczenia – dochody majątkowe zrealizowano w 100% planu, tj w kwocie 3.581,84 zł. Jest to otrzymana dotacja z tytułu poniesionych wydatków majątkowych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2016 .

Tabela Nr 2 Wydatki ogółem

Wydatki ogółem wykonano w 91,18 %, tj. na plan 16.311.306,82 zrealizowano 14.873.423,11

W Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano wydatki na poziomie **1.056.074,79** , z czego wydatki bieżące w kwocie 784.174,79 i wydatki majątkowe w kwocie 271.900,00. Wydatki ogółem w ramach działu zrealizowano w 96,40 %, tj. w wysokości **1.018.005,48**. W ramach tego działu realizowane są wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dwóch Stacji Uzdatniania Wody oraz dwóch przepompowni, wydatki na rzecz Izby Rolniczych oraz wydatki na zadania zlecone związane z wypłatą części podatku akcyzowego rolnikom. Wydatki bieżące wykonano w kwocie 748.288,11 tj. w 95,42 % .

W roku 2017 zaplanowano w tym dziale wydatki majątkowe w postaci rozbudowy sieci wodociągowej (kwota 12.382,50) oraz przebudowę drogi dojazdowej do pól w ramach FOGR (kwota 257.334,87). Wydatki majątkowe zrealizowano w łącznej kwocie 269.717,37, tj. w 99,20 % .

W Dz. 600 Transport i łączność wydatki ogółem wykonano w 28,82 % tj. na plan **1.414.083,62** wykonano **407.564,17**. Wydatki bieżące zrealizowano w 93,52 % z przeznaczeniem na utrzymanie dróg gminnych. Gmina ponosiła wydatki na odśnieżanie dróg, oczyszczanie rowów i koszenie poboczy, usługi koparką przy robotach ziemnych, remonty przepustów drogowych, zakup żwiru i tłucznia do drobnych napraw dróg, w tym w ramach środków z funduszu sołeckiego – 82.025,73 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 1.248.270,00, wykonano w kwocie 252.493,78 tj. w 20,23%. Tak niski poziom realizacji wydatków majątkowych wiąże się z tym, iż jednego dużego zadania nie udało się zrealizować z powodu rezygnacji potencjalnego wykonawcy zadania. W planie wydatków na ten cel była przeznaczona kwota 994.270,00 zł. Dokonano natomiast modernizacji dróg gminnych za kwotę 252.493,78 zł.

W Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa wydatki wykonano w 99,44 % tj. na plan **1.356.068,98** wykonano **1.348.423,79** z przeznaczeniem na wypisy i wyrisy geodezyjne nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży i komunalizacji, na zakup energii w budynkach (świetlicach) wiejskich, na zapłatę za decyzje o warunkach zabudowy i decyzje o lokalizacji inwestycji celu publicznego.

W dziale zaplanowano i wykonano również wydatki bieżące z funduszu sołeckiego, w wysokości 6.010,00 na zakup materiałów do podłączenia kanalizacji w budynku wiejskim.

Wydatki bieżące wykonano w 87,78 %. W ramach działu realizowano wydatki inwestycyjne związane z zadaniem „Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej obiektów gminy” za kwotę 1.293.508,98 zł.

W Dz. 710 Działalność usługowa zaplanowano dotację dla Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizacji projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji i społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (projekt ASI) w kwocie 3.602,00 zł, jednak dotacja została zwrócona.

W Dz. 750 Administracja publiczna wydatki zaplanowano na poziomie **2.110.715,42**, zrealizowano zaś w kwocie **1.996.386,49**, tj. w 94,58 %. Wydatki były realizowane w pięciu rozdziałach z przeznaczeniem głównie na wynagrodzenia i wydatki pochodne pracowników, utrzymanie urzędu gminy, rady gminy, wydatki związane z poborem podatków oraz wydatki na promocję Gminy.

- w rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie - zrealizowano wydatki w 99,04 % z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu ewidencji ludności, działalności gospodarczej i obrony cywilnej oraz wydatki na serwis informatyczny programu ewidencji ludności,
- w rozdz. 75022 Rady gmin - wydatki wykonano w 97,71 % z przeznaczeniem na wypłatę diet dla radnych i sołtysów Gminy za udział w sesjach i komisjach RG (kwota 147.944,84 zł) oraz na przedłużenie licencji Legislator,
- w rozdz. 75023 Urzędy gmin - wydatki wykonano w 94,69 % z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracowników (kwota 1.378.295,13 zł) oraz na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy (kwota 255.925,41 zł),
- w rozdz. 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wydatki zrealizowano w 87,11 %, tj. na plan 63.000,00 wydatkowano 54.881,22 z przeznaczeniem na zakup materiałów promocyjnych i ogłoszeń promocyjnych w prasie, na usługi reklamowe oraz na zorganizowanie imprezy cyklicznej „Lato w Sabniach” .
- w rozdz. 75095 Pozostała działalność - wydatki wykonano w 92,01 % z przeznaczeniem na składki na Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Nadbużańskich, Stowarzyszenie LGD Tygiel Doliny Bugu, opłaty komornicze, usługi pocztowe i serwis informatyczny (kwota 30.341,78 zł), wypłatę prowizji dla sołtysów (kwota 79.125,00 zł). W ramach tego rozdziału zaplanowano i zakupiono program księgowy dla referatu podatków za kwotę 4.489,50 zł.

W Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydatki wykonano w 100,00 % tj.: w kwocie **813,00 zł** z przeznaczeniem na serwis informatyczny programu komputerowego związanego z utrzymaniem stałego rejestru wyborców .

W Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki zaplanowano na poziomie **989.220,79** i zrealizowano je w 97,32 %, tj.: na poziomie **962.719,13**. Były to zarówno wydatki majątkowe, takie jak zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego (kwota 826.299,61 zł) jak i wydatki bieżące związane z utrzymaniem gotowości bojowej ośmiu jednostek ochotniczych straży pożarnych (kwota 136.419,52).

W Dz. 757 Obsługa długu publicznego zaplanowano wydatki w wysokości **54.470,00** na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki. Wydatki w tym dziale wykonano w kwocie **48.776,99** tj. 89,55 %.

W Dz. 758 Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę w kwocie **70.000,00**, w tym: rezerwę ogólną w kwocie 35.000,00 oraz celową w kwocie 35.000,00. W ciągu roku rozwiązano rezerwę ogólną.

W Dz. 801 Oświata i wychowanie wydatki realizowane są w dziewięciu rozdziałach. Ogółem wydatki w dziale zrealizowano w 98,40 % tj. na plan **4.111.834,16** wykonano **4.046.048,88** z przeznaczeniem na utrzymanie dwóch szkół podstawowych, gminnego przedszkola w Sabniach oraz stołówki szkolnej. Największy udział w wydatkach ogółem oświaty mają wydatki na wynagrodzenia i pochodne i stanowią 69,25 % (kwota 2.847.607,52 zł); istotny udział mają również wydatki na zakup wyposażenia, pomocy dydaktycznych i energii – 6,04% (kwota 248.424,54 zł); zakup usług pozostałych stanowi 5,32 % ogółu wydatków (kwota 218.943,82 zł), zaś wydatki na ZFŚS to 3,13 % budżetu oświaty (kwota 128.721,36 zł).

W 2017 r do Szkoły Podstawowej w Zembrowie uczęszczało 70 uczniów, do Szkoły Podstawowej w Sabniach – 110 uczniów, do klas gimnazjalnych – 42 uczniów, zaś do Gminnego Przedszkola w Sabniach z filiami uczęszczało łącznie 84 dzieci, tj.: w Sabniach – 39 dzieci, w Zembrowie – 25 dzieci , w Kupientynie – 20 dzieci. Odpowiednio w Szkole Podstawowej w Zembrowie było zatrudnionych 13 nauczycieli (8,79 etatu), w Szkole Podstawowej w Sabniach – 19 nauczycieli (17,28 etatu), natomiast w Gminnym Przedszkolu z filiami zatrudnionych było 6 nauczycieli (6,00 etatu).

Na terenie Gminy funkcjonuje również Niepubliczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole – gmina przekazała dotacje w łącznej kwocie 501.606,87 zł.

Subwencja w roku 2017 wynosiła 2.570.220,00 zł i była większa niż rok wcześniej o 26.811,00 zł. Subwencja, ze względu na wysokie wydatki związane z funkcjonowaniem oświaty jest niewystarczająca i, również po uwzględnieniu dotacji na wychowanie przedszkolne, z budżetu gminy należy przeznaczyć dodatkowo 1.383.506,88 zł aby można było zapewnić sprawne funkcjonowanie i realizację zaplanowanych zadań w budżecie oświaty.

W Dz. 851 Ochrona zdrowia wydatki zaplanowano w trzech rozdziałach, które ogółem zrealizowano w 77,56 % tj. na plan **58.199,92** wykonano **45.139,78**

Wydatki dotyczą głównie realizacji zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, które przeznaczone są na profilaktykę w placówkach oświatowych w postaci prowadzenia świetlic socjoterapeutycznych, spektakli profilaktycznych. W 2017 r na ten cel poniesiono wydatki w łącznej kwocie 28.875,79 zł natomiast wpływy z tytułu opłaty alkoholowej w 2017 r wyniosły 37.625,12 zł. Różnica powiększy wydatki w tym rozdziale w roku następnym. W ramach tego działu gmina poniosła również wydatki na utrzymanie ¼ etatu sprzątaczk w NZOZ i zakup energii w części użytkowanej przez gminę (kwota 16.263,99 zł).

W Dz. 852 Pomoc społeczna realizowane są wydatki na zadania zlecone, zadania własne finansowane z dotacji oraz zadania własne finansowane ze środków własnych Gminy.

Ogółem w dziale zrealizowano wydatki w 95,23 % tj. na plan **668.339,00** wykonano **636.491,41** z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia (kwota 14.088,84 zł), na zasiłki i pomoc w naturze (łącznie 269.299,66 zł), na usługi opiekuńcze (kwota 5.880,00 zł) i pomoc w zakresie dożywiania (kwota 47.251,12 zł). W ramach działu ponoszone są również wydatki związane z funkcjonowaniem ośrodka pomocy społecznej (kwota 293.251,79 zł) oraz wydatki związane z dowożeniem podopiecznych do środowiskowego domu samopomocy (kwota 6.720,00 zł).

W Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza realizowane są wydatki na prowadzenie świetlic szkolnych, pomoc materialną dla uczniów oraz odpisy na ZFŚS dla emerytów. Wydatki zaplanowano w wysokości **28.451,00** zrealizowano w 85,27% tj. w kwocie **24.261,28**

W Dz. 855 Rodzina wydatki zaplanowano w wysokości **3.680.700,00**, zrealizowano w kwocie **3.665.359,47**. Wydatki realizowane były w czterech rozdziałach, z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego „Rodzina 500+” (kwota 2.548.549,54 zł), na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego (kwota 1.104.940,00 zł), na realizację Kart Dużej Rodziny (kwota 68,34 zł) a także na program wspierania rodzin (kwota 11.801,59 zł.). Ogółem, w dziale 855 wydatki zrealizowano w 99,58%.

Z różnego rodzaju działań opieki społecznej w 2017 skorzystało wiele rodzin, a szczegółowo:

- zasiłki rodzinne pobierało 177 rodzin na 268 dzieci
- świadczenie wychowawcze 500+ pobierało 262 rodzin na 410 dzieci
- zasiłki celowe pobierało 10 osób
- zasiłki okresowe pobierało 3 rodziny,
- zasiłki stałe pobierało 11 rodzin
- z programu „Pomoc Państwa z zakresie Dożywiania” skorzystało 112 dzieci oraz 2 osoby dorosłe .
- Dożywianiem objętych było 9,6 % dzieci w wieku szkolnym i przedszkolnym.
- stypendium szkolne wypłacono 26 uczniom,
- wydano 27 Kart Dużej Rodziny

- świadczenie z funduszu alimentacyjnego pobierało 11 rodzin, zaś wobec 8 dłużników alimentacyjnych prowadzono postępowanie.

Dotacja na zadania z ogólnie pojętej pomocy społecznej (dział 852 i 855) wynosi 3.869.534,62, natomiast wydatki wynoszą 4.301.850,88 więc do zadań z zakresu pomocy społecznej gmina dokłada własne środki w kwocie 432.316,26 (dla porównania, w roku 2016 było to 374.546,15.)

W Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska realizowane są wydatki w czterech rozdziałach. Ogółem w dziale wydatki wykonano w 86,29 % tj. na plan **431.587,00** wykonano **372.416,68**. W zakresie wydatków inwestycyjnych poniesiono nakłady w kwocie 52.352,50 na opracowanie dokumentacji projektowej do projektu transgranicznego z Ukrainą.

Wydatki bieżące w tym dziale zostały zrealizowane na poziomie 320.064,18 zł i dotyczyły głównie odbioru odpadów komunalnych z terenu gminy (kwota 188.704,00 zł), odbioru padłych zwierząt, konserwacji oświetlenia ulicznego (kwota 85.968,35), odbioru i utylizacji odpadów zawierających azbest czy też badań laboratoryjnych próbek wody oraz kosztów bieżących związanych z utrzymaniem Zalewu Niewiadoma (kwota 40.997,65 zł).

W Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wydatki zrealizowano na poziomie 99,22 %, tj. na plan **291.647,14** zrealizowano **289.379,79**. Wydatki bieżące były zaplanowane w dwóch rozdziałach i dotyczyły głównie zadań realizowanych w ramach funduszu sołeckiego, w tym: remontów, zakupu wyposażenia i utrzymania świetlic wiejskich (kwota 106.041,53 zł) oraz udzielonej dotacji dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Sabniach (kwota 132.000,00 zł). W ramach działu zaplanowano również zadanie inwestycyjne, tj. wykonanie dokumentacji projektowej świetlic wiejskich, które po części zostało sfinansowane ze środków funduszu sołeckiego (kwota 12.781,54 zł) a po części ze środków budżetowych (kwota 29.038,46 zł).

W Dz. 926 Kultura fizyczna i sport wydatki wykonano w 56,76% tj. na plan **20.500,00** wykonano **11.636,77**, z czego kwota 10.959,97 to wydatki poniesione w ramach funduszu sołeckiego na wyposażenie placów zabaw. Pozostałe wydatki były przeznaczone na zakup siatki do piłki nożnej, na zwrot kosztów przejazdu na zawody sportowe oraz składkę dla LZS.

Tabela Nr 1a i 2a Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Plan po zmianach dochodów i wydatków na zadania zlecone przez administrację rządową na 2017 rok kształtował się na poziomie **4.125.943,80** natomiast realizacja dochodów i wydatków stanowi kwotę **4.118.344,39** tj. 99,82% w stosunku do planu. Realizacja dochodów i wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo wykonano dotację i wydatki w 100% tj. w wysokości **375.428,80** i są to dochody z dotacji celowej z przeznaczeniem na wydatki związane z wypłatą rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz koszty obsługi zadania, które również wykonano w 100%.

W Dz. 750 Administracja publiczna dochody wykonano w 99,04% tj. w kwocie **34.980,55** z przeznaczeniem na wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, ewidencji działalności gospodarczej oraz obrony cywilnej.

W Dz. 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dochody i wydatki wykonano w 100,00 % tj w łącznej kwocie **813,00** z przeznaczeniem na utrzymanie stałego rejestru wyborców.

W Dz. 801 Oświata i wychowanie dochody i wydatki zlecone zostały zrealizowane w kwocie **38.874,96** na plan **39.199,00** z przeznaczeniem na różne formy pomocy dla uczniów.

W Dz. 852 Pomoc społeczna dochody i wydatki zlecone wykonano w 99,99% t.j na plan **14.690,00** zrealizowano **14.689,20**, z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz na wypłatę dodatków do świadczeń pielęgnacyjnych.

W Dz.855 Rodzina dochody i wydatki zlecone wykonano w 99,81 %, tj. na plan **3.660.494,00** zrealizowano **3.653.557,88** z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych „Rodzina 500+” (kwota 2.548.549,54) oraz świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych (kwota 1.104.940,00).

Tabela Nr 3 Wydatki inwestycyjne

Ogółem wydatki inwestycyjne zaplanowano na dziesięć zadań inwestycyjnych za kwotę **3.742.580,97** – wykonano dziewięć zadań w kwocie **2.740.681,74** co stanowi 73,23%.

W Dz.010 Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano wydatki w kwocie **271.900,00**, zrealizowano zaś w wysokości **269.717,37**, tj. w 99,20 %.

W ramach tych wydatków rozbudowano sieć wodociągową (kwota 12.382,50 zł) oraz przebudowano drogę w miejscowości Suchodół Włosciański w ramach FOGR (kwota 257.334,87 zł).

W Dz. 600 Transport i łączność na zaplanowane wydatki w kwocie **1.248.270,00** wykonano w kwocie **252.493,78** czyli w 20,23 %.

W dziale zaplanowano dwa zadania, z których udało się wykonać jedynie modernizację dróg gminnych za kwotę 252.493,78 zł. Do realizacji zadania pn „Remont drogi gminnej w miejscowości Hilarów i w miejscowości Kostki-Pieńki” planowanego na kwotę 994.270,00 zł nie doszło, z powodu wycofania się i rezygnacji z realizacji zadania przez potencjalnego wykonawcę. Na taką decyzję wpłynął zbyt krótki okres wykonania wspomnianego zadania, oraz zbyt duże ryzyko po stronie wykonawcy w związku z kosztami późniejszych napraw w ramach gwarancji.

W Dz.700 Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano jedno zadanie inwestycyjne na kwotę **1.293.508,98**, zrealizowano je w 100%, tj. wykonano modernizację energetyczną budynków Zespołu Szkół i przedszkola w Sabniach, w ramach przedsięwzięcia „Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej obiektów gminy Sabnie”.

W Dz. 710 Działalność usługowa zaplanowano dotację dla Województwa Mazowieckiego na sfinansowanie realizacji projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (projekt ASI) w kwocie **3.602,00** zł, jednak dotacja została przez dotowanego zwrócona.

W **Dz.750 Administracja publiczna** zaplanowano zakup programu komputerowego do referatu podatków. Na ten cel wydatkowano **4.489,50 zł**.

W **Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zaplanowano zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego ze sprzętem ratowniczo-gaśniczym dla OSP Sabnie. Na ten cel wydano 826.299,61 zł.

W **Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej do projektu transgranicznego z Ukrainą. Na ten cel zabezpieczono w budżecie kwotę 52.500,00, zaś wydatek zrealizowano w wysokości 52.352,50 tj: w 99,72 %.

W **Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej świetlic wiejskich w Hilarowie i Grodzisku w kwocie 42.000,00. Realizacja zadania kosztowała 41.820,00 zł.

Tabela Nr 4 Przychody i rozchody budżetu

W uchwale budżetowej uchwalono przychody z tytułu kredytów w wysokości 1.578.000,00 oraz rozchody w kwocie 294.600,00.

W trakcie roku ustalono przychody pochodzące z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych i wprowadzono je do budżetu po stronie planu i wykonania w wysokości 472.868,03. Tą samą Uchwałą (Uchwała nr XXXII/139/2017) zmniejszono plan przychodów pochodzących z kredytów i pożyczek do kwoty 1.183.931,97 oraz zmniejszono plan rozchodów do kwoty 256.800,00.

W II połowie roku, po weryfikacji budżetu, Uchwałą nr XXXVII/160/2017 ponownie zmniejszono plan przychodów pochodzących z kredytów i pożyczek do kwoty 104.131,97, natomiast plan rozchodów zwiększono do kwoty 454.500,00.

Ostatecznie przychody ogółem ustalono na poziomie 577.000,00 zł, rozchody ogółem na poziomie 454.500,00 a ostateczny wynik budżetu na koniec roku po stronie planu wynosił - 122.500,00 zł zaś po stronie wykonania wynik budżetu zamknął się nadwyżką w wysokości **249.368,66 zł**

Tabela Nr 5 Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego

W uchwale budżetowej zaplanowano do realizacji przedsięwzięcia realizowane z funduszu sołeckiego. W Gminie Sabnie jest 20 sołectw, w których do realizacji zaplanowano zadania za kwotę **218.002,30**. W ciągu roku wydatki wykonano w kwocie **217.818,77** tj. 99,92 %.

Wydatki zrealizowano w przeważającej części na zakup żwiru i tłucznia do remontów dróg gminnych (kwota 80.825,74) oraz na remonty i wyposażenie sal wiejskich (kwota 71.251,53).

W ramach funduszu sołeckiego zakupiono również wyposażenie placów zabaw (kwota 27.970,32 zł), zakupiono przepusty (kwota 1.199,99 zł), wykonano usługę podłączenia do kanalizacji budynku wiejskiego (kwota 6.010,00 zł) oraz dokumentację projektową sal wiejskich (kwota 30.561,19 zł).

Załącznik Nr 1 Plan przychodów i wydatków rachunków dochodów jednostek budżetowych

W ramach planu dochodów jednostek budżetowych i wydatków finansowanych z tych dochodów realizowane jest zadanie związane z dożywianiem dzieci i młodzieży w placówkach oświatowych.

Zaplanowane przychody w kwocie 170.000,00 zł zrealizowano w kwocie 149.970,00 zł co stanowi 88,22 % realizacji w stosunku do planu.

Rozchody zaplanowano w kwocie 170.000,00 zł, natomiast wykonano w kwocie 149.970,00 zł co stanowi 88,22% realizacji planu. Stan środków obrotowych na koniec okresu wynosił 0,00 zł.

Załącznik Nr 2 o udzielonych dotacjach

W 2017 roku zaplanowano do realizacji dotacje podmiotowe na zadania własne w kwocie 650.698,47 – wykonano w 97,37 % tj w kwocie 633.606,87 oraz dotacje przedmiotowe w kwocie 8.000,00 – tej nie zrealizowano.

Załącznik Nr 3 WPF i przedsięwzięcia

Wraz z uchwaleniem budżetu Gminy Sabnie na 2017 rok, uchwałą Nr XXIX/130/2016 Rady Gminy Sabnie z dnia 28 grudnia 2016 roku uchwalono Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017 – 2030 oraz wykaz przedsięwzięć WPF. W ciągu roku dokonano dziesięciu zmian ww. uchwały. Zmiany WPF następowały równolegle ze zmianami w budżecie istotnych danych czyli wielkości dochodów, dochodów ze sprzedaży majątku, wydatków, przychodów czy zmiany wyniku budżetu.

Stan zadłużenia budżetu na początek okresu wynosił 1.736.800,00 zł. W ciągu roku zaciągnięto nową pożyczkę na kwotę 104.131,97 zł a po spłatach kwota długu na koniec roku wynosi 1.386.431,97 zł.

W wykazie przedsięwzięć WPF na 2017 rok, stanowiącym załącznik do uchwały XXIX/130/2016 zaplanowane było siedem przedsięwzięć ze środków własnych za kwotę 6.665.321,00 zł.

W ciągu roku zmieniono wykaz przedsięwzięć poprzez dodanie jeszcze jednego a ostateczna kwota łącznych nakładów zwiększyła się do kwoty 7.748.222,00 zł.

Zaplanowano przedsięwzięcia zarówno z zakresu ochrony środowiska np.: budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, budowa oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją czy redukcja emisji gazów cieplarnianych, jak i w obszarze komunikacji poprzez plan dofinansowania do zadania „Utworzenie centrum przesiadkowego w Sokołowie Podlaskim wraz z rozbudową powiązanego z nim układu komunikacyjnego powiatu sokołowskiego w ramach RIT RPO WM 2014-2020. Dużym przedsięwzięciem zaplanowanym i realizowanym była termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej obiektów Gminy Sabnie. W obszarze modernizacji nieruchomości zaplanowano również modernizację świetlic wiejskich. Nie zapomniano również o rozwoju infrastruktury turystycznej w obszarze powiązanym z Zalewem Niewiadoma, poprzez wprowadzenie odpowiedniego przedsięwzięcia do WPF. Ostatnim przedsięwzięciem, które realizowano w 2017 r było zadanie z zakresu e-administracji w obszarze aktywizacji społeczeństwa informacyjnego, jednakże nie zostało ono zrealizowane.

Szczegółowy opis realizacji zaplanowanych przedsięwzięć przedstawia poniższe zestawienie.

<i>Nazwa przedsięwzięcia</i>	<i>Okres realizacji</i>	<i>Łączne nakłady finansowe</i>	<i>Stopień realizacji</i>	<i>Uwagi</i>
Aktywizacja społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (projekt ASI)	2016-2019	28.841,00	7.346,00	Dotacja zwracana przez Dotowanego
Budowa oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją w miejscowości Kupientyn w ramach projektu transgranicznego z Ukrainą	2017	52.500,00	52.352,50	Wykonano niezbędną dokumentację. Projekt nie doszedł do skutku z racji niezakwalifikowania się do dofinansowania.
Dotacja do zadania „Utworzenie centrum przesiadkowego w Sokołowie Podlaskim wraz z rozbudową powiązanego z nim układu komunikacyjnego powiatu sokołowskiego w ramach RIT RPO WM 2014-2020	2017-2018	1.563.000,00	0,00	W związku z trudnościami w wyłonieniu potencjalnych wykonawców zadania, realizacja zadania została przesunięta na lata 2018-2019.
Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej obiektów Gminy Sabnie	2016-2018	1.845.131,00	1.455.253,98	W roku 2016 wykonano niezbędną dokumentację, w 2017 r wykonano termomodernizację budynku szkoły i przedszkola. Na rok 2018 przewidziana jest termomodernizacja budynku Urzędu Gminy.
Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Sabnie	2016-2020	2.815.000,00	64.353,60	W 2016 r poniesiono koszty dokumentacji projektowej. W 2017 r po pierwszym rozdaniu środków zewnętrznych gmina Sabnie znajduje się na liście rezerwowej. W maju 2018 r rozstrzygnię się, czy gmina uzyska dofinansowanie, a od tego uzależniona jest realizacja zadania.

Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy Sabnie	2017-2020	393.750,00	49.200,00	W 2017 r gmina wykonała niezbędną dokumentację, w momencie gdy pojawi się nabór wniosków do programu, będzie ubiegać się o uzyskanie dofinansowania.
Redukcja emisji gazów cieplarnianych poprzez montaż na budynkach instalacji solarnych i fotowoltaicznych	2016-2020	650.000,00	22.755,00	W 2016 r gmina wykonała niezbędną dokumentację projektową, jednak nie udało się pozyskać dofinansowania. Gmina zamierza ubiegać się o dofinansowanie, gdy tylko pojawi się kolejny nabór wniosków.
Rozwój infrastruktury turystycznej i kulturalnej na terenie Gminy Sabnie	2018-2021	400.000,00	21.200,00	W 2014 r wykonano studium i program funkcjonalno-użytkowy. W 2018 r będzie podpisana umowa na budowę pomostu przy Zbiorniku Niewiadoma za kwotę 170.000,00 zł.

Do informacji dołącza się wersję tabelaryczną i opisową informacji z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Sabniach stanowiące załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

Budżet Gminy Sabnie w ciągu roku realizowany był w sposób oszczędny, celowy, zgodnie z planem oraz konsultowany w Komisjach stałych działających przy Radzie Gminy Sabnie.