

OPINIA
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY SADOWIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY I KONTROLI GOSPODARKI FINANSOWEJ
ZA 2017 ROK.

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Gminy wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniach z wykonania budżetu wraz z objaśnieniami oraz informacji o stanie mienia komunalnego

Komisja w składzie:

1. Chodorek Bożena - Przewodnicząca Komisji
2. Polit Małgorzata - Członek Komisji
3. Wolański Piotr - Członek Komisji

przedkłada Radzie Gminy Sadowie swoją opinię w sprawie wykonania zadań budżetu Gminy Sadowie za 2017 r.

Budżet Gminy Sadowie na 2017 rok przyjęto uchwałą Rady Gminy Sadowie Nr XXX/142/2016 z dnia 19 grudnia 2016 r. w następującej wysokości:

Plan dochodów 13.692.807 zł

Plan wydatków 13.489.607 zł.

Budżet Gminy na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosi:

Dochody	plan	13.434.004,94 zł
	wykonanie	13.535.671,37 zł
Wydatki	plan	13.961.450,43 zł
	wykonanie	13.265.930,30 zł

Po zmianach budżetu dokonanych w ciągu roku planowany wynik budżetu na dzień 31 grudnia 2017 r. stanowił deficyt w kwocie 527.445,49 zł natomiast po stronie wykonania powstała nadwyżka w kwocie 269.711,07 zł.

Zmiany planu dochodów w 2017 roku:

Zwiększenia: 1.048.383,94 zł

1. Dotacje przyznane decyzją Wojewody Świętokrzyskiego	783.644,42 zł
2. Subwencja oświatowa	105.026,00 zł
3. Środki unijne	106.191,66 zł
4. Zwiększenie wpływów za wydanie decyzji na sprzedaż napojów alkoholowych	3.008,00 zł

5. Dotacja z WFOŚ i GW w Kielcach	20.000,00 zł
6. Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego	9.428,86 zł
7. Wpływy z różnych dochodów	4.872,00 zł
8. Odpłatność za pobyt w DPS	16.213,00 zł

Zmniejszenia: 1.307.186,00 zł

1. Udziały w PIT	606,00 zł
2. Dotacje z Urzędu Wojewódzkiego	356.580,00 zł
3. Środki unijne	950.000,00 zł

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 188.542,86 zł. w tym dotacja z budżetu państwa na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Jacentów i Ruszków – 150.000 zł, sprzedaż działek w miejscowości Grocholice i Sadowie – 34.442 zł; dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na zakup kominka do OSP we Wszechświętych – 4.100,86 zł.

Dochody bieżące łącznie zrealizowano w kwocie 13.347.128,51 zł

Co stanowi 100,5% zaplanowanych w tej grupie dochodów.

Rolnictwo i łowiectwo - Dział 010

Dochody w tym dziale obejmują wpływy z dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - 464.109,42 zł oraz różne wpłaty 198,26 zł.

Leśnictwo – Dział 020

Dochody za dzierżawę obwodów łowieckich zostały zrealizowane w kwocie 1.409,32 zł.

Transport i łączność – Dział 600

Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych oraz z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 otrzymano dotacje w kwocie 309.000 zł.

Gospodarka Mieszkaniowa – Dział 700

Wpływy w tym dziale wynoszą 53.537,57 zł, w tym za wieczyste użytkowanie 9.738,40 zł. oraz za dzierżawę składników majątkowych stanowiących własność gminy – 30.739,18 zł. i pozostałe dochody 13.059,99 zł.

Działalność usługowa - Dział 710

W dziale tym otrzymano dotację w kwocie 1.000 zł na odnowę nagrobków.

Administracja publiczna – Dział 750

Na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej otrzymano dotacje z budżetu państwa w wysokości 39.935 zł.; pozostałe dochody wynoszą 914,53 zł. Otrzymano zwrot wydatków poniesionych w 2016 r. na realizację zadania pn. „Podzielmy się tradycją” w kwocie 6.332,50 zł. Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 581,34 zł; za realizację zadań zleconych – 6,20 zł.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - Dział 751

Na prowadzenie stałego rejestru wyborców otrzymano dotację w kwocie 857 zł.

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - Dział 756

Dochody w tym dziale w okresie sprawozdawczym wynoszą 3.539.167,13 zł.

- podatek od nieruchomości	789.459,91 zł
- podatek rolny	946.657,76 zł
- podatek leśny	26.224,30 zł
- podatek od środków transportowych	58.305,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej	12.425,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.481.487,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	70.983,10 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3.183,72 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych	97.561,00 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	33.408,34 zł
- podatek od działalności gospodarczej od osób fiz. opłacany w formie karty podatkowej	3.462,00 zł
- podatek od spadków i darowizn	16.010,00 zł

Ogółem dochody z podatków i opłat realizowane przez Wójta Gminy jak i Urzędy Skarbowe zostały zrealizowane w 99,2% w stosunku do założeń planowych.

Z dochodów podatkowych wyższe wykonanie dochodów od założeń planowych wystąpiło w podatku od środków transportowych 126,5%; podatku od spadków i darowizn 124,3 %; w podatku od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej 115,4%; w podatku od czynności cywilnoprawnych 108,4%; w opłacie skarbowej 106,7%; w podatku od nieruchomości 103,2%; w podatku rolnym 102,3%.

Wyższe wykonane dochodów spowodowane jest uregulowaniem zaległości podatkowych.

W najniższym stopniu został zrealizowany plan w udziałach CIT 35,5 %. Dochody te są realizowane przez urzędy skarbowe i Wójt Gminy nie ma wpływu na wysokość ich realizacji. Skutki obniżenia górnych stawek podatku za okres sprawozdawczy wynoszą 803.331,40 zł, a umorzeń 6.310 zł.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 718.539,02 zł; w tym z tytułu podatków i opłat 129.049,07 zł resztę stanowią zaległości z tytułu Funduszu Alimentacyjnego.

Wysyłane są upomnienia do podatników zalegających z płatnością i wystawiane tytuły wykonawcze.

Różne rozliczenia – Dział 758

Łącznie zrealizowane dochody w tym dziale wynoszą 4.660.633,00 zł. Obejmują między innymi wpływ subwencji ogólnej z budżetu państwa:

- część oświatowa	2.765.662,00 zł
- część wyrównawcza	1.894.971,00 zł

Oświata i wychowanie - Dział 801

Łącznie zrealizowane dochody w tym dziale wynoszą 319.535,96 zł. Dochody zrealizowane przez Zespół Szkół w Sadowiu w okresie sprawozdawczym wynoszą 559,42 zł, dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego 52.636,92 zł. oraz dotacja na zakup podręczników i książek do biblioteki szkolnej – 39.649,26 zł; na wyposażenie gabinetu pielęgniarki 1.028,70 zł. Na realizację projektu pn. "Przedszkole w Sadowiu" z budżetu UE otrzymano kwotę 223.661,66 zł. na okres realizacji w latach 2017 i 2018.

Na realizację projektu „Na własne konto” otrzymano kwotę 2.000 zł.

Ochrona zdrowia – Dział 851

Z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego otrzymano dotację w kwocie 490 zł na realizację zadań zleconych.

Pomoc społeczna – Dział 852

Z planowanych dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie otrzymano za okres sprawozdawczy kwotę 20.687,90 zł z przeznaczeniem na:

– składkę na ubezpieczenie zdrowotne	12.672,90 zł
– usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2.940,00 zł
– realizacja art.18 ust. pkt 9 ustawy o pomocy społecznej	5.075,00 zł.

Dotacje na zadania własne w łącznej kwocie 221.477,02 zł dotyczyły dofinansowania zasiłków okresowych, składek na ubezpieczenie zdrowotne, działalności ośrodka pomocy społecznej, dożywiania uczniów w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, zasiłków stałych. Zwrot przez rodzinę kosztów pobytu podopiecznego w DPS – 15.010,76 zł. Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym OPS - 45,45 zł.

Edukacyjna opieka wychowawcza - Dział 854

Na sfinansowanie materialnej pomocy dla uczniów otrzymano dotację w kwocie 14.999,00 zł oraz wyprawki szkolnej 2.233,40 zł.

Rodzina – Dział 855

Dochody w tym dziale wynoszą 3.668.073,98 zł i są to dotacje na finansowanie następujących zadań:

– świadczenia wychowawcze	2.405.570,80 zł
– świadczenia rodzinne	1.255.126,97 zł
– Karta Dużej Rodziny	61,64 zł

Dokonano zwrotu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń w kwocie 32,20 zł, a świadczenie w kwocie 307 zł. Dochody dla Gminy z tytułu egzekucji zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wynosiły 6.975,37 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – Dział 900

Zaewidencjonowano wpływy z opłaty za środowisko w kwocie 1.527,09 zł oraz wpływy z opłaty produktowej w kwocie 38,68 zł.

Kultura fizyczna - Dział 926

Otrzymano dotację z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 5.328 zł na doposażenie świetlicy wiejskiej w Rżuchowie.

Z analizy wykonania dochodów budżetu Gminy za 2017 rok wynika, że dochody ogółem zostały zrealizowane w kwocie **13.535.671,37 zł**, co stanowi 100,8 % zaplanowanych dochodów ogółem.

II Wydatki budżetowe

Rolnictwo i łowiectwo – Dział 010

Poniesione wydatki za okres sprawozdawczy wynoszą 697.284,88 zł i obejmują:

- odpis w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego z przeznaczeniem na finansowanie izby rolniczej w kwocie 19.434,71 zł,
- na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wydano kwotę 446.109,42 zł,
- na budowę kanalizacji zbiorczej wydatkowano kwotę 85.155 zł,
- zakup usług pozostałych 705,91 zł,
- na budowę studni głębinowej we Wszechświętych wydano kwotę 51.994,99 zł,
- wykonanie 895 mb sieci wodociągowej w miejscowości Sadowie – 75.884,85 zł.

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

Wydatki wynoszą 28.066,79 zł z przeznaczeniem na dopłatę do wody dzierżawcy wodociągu gminnego.

Transport i łączność - Dział 600

W dziale tym wydatkowano kwotę 1.337.733,43 zł. Na drobne naprawy dróg, opracowane dokumentacji projektowo-kosztorysowej dróg, usługi koparko-ładowarką, wycinanie gałęzi, dostawa kruszywa; zakup 8 sztuk wiat przystankowych; wykaszanie poboczy i bieżące utrzymanie dróg wydatkowano kwotę 237.837,10 zł. Przekazano dotacje dla Starostwa Powiatowego w Opatowie kwotę 139.529,90 zł z przeznaczeniem na remont dróg powiatowych znajdujących się na terenie gminy. Na remont dróg gminnych wydatkowano kwotę 50.320,13 zł (Zwola długości 150 mb i Grocholice 250 mb). Wykonano przebudowę drogi gminnej w Jacentowie i Ruszkowie o długości 900 mb, której koszt wyniósł 303.986,27 zł z czego z budżetu państwa otrzymano dofinansowanie w kwocie 150.000 zł. W ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych wykonano remont dróg gminnych na łączną kwotę 606.060,03 zł, z czego z budżetu państwa otrzymano dofinansowanie w kwocie 309.000 zł - są to drogi:

- droga Szczucice - Wszechświęte długości 1165 mb
- droga Biskupice -Truskolasy długości 1200 mb
- droga Niemienice długości 500 mb.

Gospodarka mieszkaniowa - Dział 700

Wydatki w tym dziale w okresie sprawozdawczym wynoszą 121.033,03 zł. Związane są z kosztami administrowania przez wspólnoty mieszkaniowe pomieszczenia w budynku wielofunkcyjnym, po Policji i ośrodka zdrowia, wypisy z rejestru gruntów, sporządzenie

operatów szacunkowych, rozgraniczenie nieruchomości oraz inne pozostałe usługi wynoszą łącznie – 27.460,03 zł. Podatek od nieruchomości 93.573 zł.

Działalność usługowa - Dział 710

Wydatki za okres sprawozdawczy w tym dziale wynoszą 21.080 zł i związane są z kosztami zmiany planu zagospodarowania przestrzennego gminy oraz dokonano odnowy nagrobków na cmentarzu we Wszechświętych.

Informatyka - Dział 720

W dziale tym zaplanowano wydatki na realizację szkoleń w związku z zakończonymi projektami: „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” i „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej” - nie doszło do realizacji, ponieważ nie podpisano porozumienia z Urzędem Marszałkowskim.

Administracja publiczna - Dział 750

Z ogólnej kwoty wydatków 1.842.797,20 zł przypada na:

– zadania z zakresu administracji rządowej	39.935,00 zł
– wydatki Rady Gminy	84.628,28 zł
– funkcjonowanie Urzędu Gminy	1.549.681,58 zł
– promocja Gminy	65.082,60 zł
– pozostała działalność	103.469,74 zł

Wydatki przeznaczone na promocję gminy dotyczyły sfinansowania wydania informatora samorządowego, abonamentu usługi SISMS, uiszczenie składki do LGD, zakup tablic informacyjnych. Pozostała działalność: dotyczy wypłaty wynagrodzenia za prowadzenie spraw BHP, wypłata diet dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy oraz wypłata wynagrodzenia prowizyjnego dla inkasentów.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - Dział 751

Wydatki w tym dziale wynoszą 857,00 zł i obejmują prowadzenie stałego rejestru wyborców.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – Dział 754

Ogółem wydatki w tym dziale wynoszą 104.463,93 zł w tym na zapewnienie gotowości bojowej OSP w gminie wydatkowano za okres sprawozdawczy 66.444,93 zł. Na powyższą kwotę składa się: wynagrodzenie kierowców samochodów pożarniczych, ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach, zakup paliwa, zużycie energii, rozmowy telefoniczne, opłaty za ubezpieczenia, zakup wyposażenia i umundurowania, remont, przeglądy techniczne i zakup części do samochodów pożarniczych. Wykonano kominek w OSP Łężyce i Wszechświęte – dofinansowanie z UM w Kielcach wyniosło 4.100,86 zł.

Obsługa długu publicznego – Dział 757

Wydatki w tym dziale wynoszą 73.046,04 zł i obejmują zapłatę odsetek od zaciągniętego kredytu i pożyczki.

Oświata i wychowanie - Dział 801

Finansowanie zadań z zakresu oświaty w gminie za okres sprawozdawczy wynoszą łącznie 3.595.517,06 zł i obejmują:

- szkoły podstawowe 1.473.607,74 zł

- oddziały kl. „O” przy szkołach podstawowych 180.461,49 zł
- punkt przedszkolny 71.089,55 zł
- przedszkola 196.843,15 zł
- gimnazja 881.293,96 zł
- dowożenie uczniów do szkół 334.640,30 zł
- zespoły obsługi ekonom. – administracyjna szkół 135.921,37 zł
- doszkąłcanie i doskonalenie zawodowe
- nauczycieli 5.531,16 zł
- pozostała działalność 44.428,08 zł
- stołówki szkolne 114.807,28 zł
- realizacja zadań wymagających specjalnej
- organizacji nauczania 156.892,98 zł.

Subwencja oświatowa zabezpiecza w 75,9% wydatki poniesione na zadania oświatowe realizowane w gminie. Z budżetu gminy na ten cel przeznaczono kwotę 880.881,66 zł.

Ochrona Zdrowia – Dział 851

Wydatki związane z realizacją ustawy o wychowaniu w rzeźwości wynoszą 27.730,55 zł. W oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w ramach realizacji tego programu Gminna Komisja odbyła 8 posiedzeń, na których rozpatrywała wnioski rodzin oraz instytucji dot. nadużywania alkoholu. Po przeprowadzeniu rozmów zgłoszone osoby kierowano na badania do Poradni Zdrowia Psychicznego. Poza rozpatrywaniem wniosków o nadużywanie alkoholu komisja przyznała środki na nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach profilaktycznych oraz prowadzenie punktu konsultacyjnego przez specjalistę ds. uzależnień. Komisja wydała 2 postanowienia dot. opinii w przedmiocie zgodności lokalizacji punktu z uchwałami Rady Gminy. W ramach realizacji Gminnego Programu Przeciwdziałaniu Narkomanii wydano kwotę 514,28 zł. Sfinansowano akcję „Biała niedziela” w kwocie 6.000 zł oraz świadczenia w ramach zadań zleconych OPS w kwocie 490 zł.

Pomoc Społeczna - Dział 852

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje w zakresie swojej działalności zadania zlecone i zadania własne gminy. Z poniesionych wydatków 699.588,80 zł przypada na:

– domy pomocy społecznej	236.542,52 zł
– składki na ubezpieczenia zdrowotne	21.562,92 zł
– zasiłki i pomoc w naturze	38.342,90 zł
– dodatki mieszkaniowe	1.628,24 zł
– zasiłki stałe	106.026,00 zł
– ośrodek pomocy społecznej	259.801,22 zł
– dożywianie dzieci	32.745,00 zł
– usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2.940,00 zł

W wyniku działania z zakresu opieki społecznej za okres sprawozdawczy wypłacono 17 zasiłków stałych wyrównawczych, 17 rodzin otrzymało zasiłki okresowe przyznawane z powodu bezrobocia, niepełnosprawności, długotrwałej choroby i wielodzietności. Z zadań własnych wypłacono dla 72 osób zasiłki celowe z przeznaczeniem na zakup opału, żywności, odzieży, pokrycie kosztów leczenia. Za 9 osób opłacany jest pobyt w Domu Pomocy Społecznej. W ramach programu rządowego "Pomoc państwa w zakresie

dożywiani” 54 dzieci skorzystało z posiłku w stołówce szkolnej oraz ustalono zasiłki celowe dla 33 rodzin na zakup żywności. Za 16 osób opłacano składkę zdrowotną. Dla jednej osoby świadczone są specjalistyczne usługi opiekuńcze. W ramach programu operacyjnego Pomoc Żywnościowa wydano łącznie 79 wniosków dla 152 osób.

Edukacyjna opieka wychowawcza – Dział 854

W dziale tym zaewidencjonowano wypłatę pomocy materialnej dla uczniów – 18.761,00 zł oraz wyprawkę szkolną w kwocie 2.233,40 zł. Na prowadzenie świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Sadowiu wydatkowano kwotę 51.026,60 zł.

Rodzina – dział 855

W dziale tym realizowane są zadania zlecone. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 3.673.939,17 zł z przeznaczeniem na:

– świadczenia wychowawcze	2.405.570,80 zł
– świadczenia rodzinne	1.255.466,17 zł
– rodziny zastępcze	12.840,56 zł
– Karta Dużej Rodziny	61,64 zł

W ramach realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnym w 2017 roku 130 osób pobierało zasiłki pielęgnacyjne; 148 rodzin zasiłki rodzinne wraz z dodatkami; 18 osób pobierało świadczenia z funduszu alimentacyjnego; 20 osób otrzymało jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka; 10 osób pobierało świadczenia pielęgnacyjne. Prowadzone są postępowania wobec 37 dłużników alimentacyjnych. W 2017 roku odbyło się 10 posiedzeń Zespołu Interdyscyplinarnego ds. przemocy w rodzinie.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – Dział 900

Łączna kwota wydatków w tym dziale wynosi 461.888,55 zł w tym za zużycie energii elektrycznej oświetlenia ulicznego i za konserwację urządzeń oświetleniowych wydatkowano kwotę 151.290,69 zł oraz uzupełnienie oświetlenia i wymianę lamp - 132.599,13 zł. Opłata za śmieci i zakup usług w tym m.in. wywóz nieczystości oraz monitoring wysypiska w Grocholicach – 30.732,46 zł. W ramach realizacji programu ochrony zwierząt wydatkowano kwotę 22.111,77 zł. Unieszkodliwienie materiałów zawierających azbest wraz z transportem wyniosło 9.999,50 zł; za opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej 4000 zł; pozostałe usługi 369 zł. Uiszczono należność do Związku Gmin Dorzecza Koprzywianki w kwocie 47.796,00 zł i składkę w kwocie 7.500 zł.

Na zadanie związane z termomodernizacją budynku SP Sadowie wydatkowano kwotę 545.490 zł oraz na opracowanie dokumentacji technicznej i aplikacyjnej projektu OZE 10.000 zł.

Kultura i ochrona Dziedzictwa Narodowego- Dział 921

Wydatkowano kwotę 434.303,88 zł. Na prowadzenie bibliotek i gminnego ośrodka kultury i sportu przekazano kwotę 389.198,33 zł. Wydatki związane z utrzymaniem i wyposażeniem świetlic wiejskich w Łęczycach, Wszechświętych, Rżuchowie i Ruszkowcu wynoszą 45.105,55 zł.

Kultura fizyczna i sport – Dział 926

Na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu na terenie tutejszej gminy wydatkowano 67.604,71 zł, w tym przekazano dotację dla Klubu Sportowego „MAROL” w Jacentowie w kwocie 29.895,78 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn.:”Piłka nożna

najpopularniejszy sport w Gminie Sadowie". Za energię elektryczną w muszli koncertowej na boisku wydatkowano kwotę 2.165,75 zł, zakup usług 7.330,34 zł. Remont sceny zewnętrznej na boisku w Jacentowie wyniósł 19.992,84 zł. Doposażenie świetlicy wiejskiej w Rżuchowie w ramach konkursu „Odnowa wsi świętokrzyskiej” wyniosło 8.220 zł z czego dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach - 5.328 zł.

Łącznie wydatki w 2017 r. zostały zrealizowane w wysokości **13.265.960,30 zł** i kwota ta stanowi 95,0 % zaplanowanych wydatków.

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 12.571.968,25 zł, co stanowi 94,8 % ogólnej struktury poniesionych wydatków natomiast wydatki majątkowe wykonano w kwocie 693.992,05 zł, co stanowi 5,2 % ogółem zrealizowanych wydatków.

III. Przychody i rozchody budżetu za 2017 rok

Wolne środki w kwocie 959.433,49 zł zostały wprowadzone po stronie planu przychodów budżetu w II półroczu.

Po stronie rozchodów budżetu spłacono pożyczkę i kredyt długoterminowy w kwocie 329.900 zł.

Udzielono pożyczki dla Stowarzyszenia „Na Rzecz Rozwoju Gminy Sadowie RoSa” w Sadowiu i Stowarzyszenia „Rozwijajmy Ruszkowiec” w Ruszkowcu na zadania z udziałem środków unijnych, które nie zostały rozliczone w 2017 r. na łączną kwotę 81.987,81 zł. Gmina na koniec okresu sprawozdawczego posiada zobowiązania z tytułu kredytu długoterminowego i pożyczki w kwocie 2.799.041,80 zł, nie posiada natomiast zobowiązań wymagalnych.

IV. Dotacje udzielone z budżetu w 2017 roku

Dotacje podmiotowe

- a) Instytucje kultury – łączna kwota przekazanej dotacji 389.198,33 zł w tym:
 - gminny ośrodek kultury 54.303,00 zł
 - biblioteki 334.895,33 zł
- b) Niepubliczny Punkt Przedszkolny w Sadowiu 71.089,55 zł

Dotacje celowe

- 1) Przekazano dotacje dla Urzędu Miasta i Gminy w Opatowie, Urzędu Miasta w Ostrowcu Św. i Bodzechowie:
 - na zwrot kosztów pobytu dzieci w przedszkolu 75.642,01 zł
 - współfinansowanie dowozu i opieki dzieci niepełnosprawnych 20.009,67 zł
- 2) dla Klubu Sportowego „MAROL w Jacentowie 29.895,78 zł
- 3) dla Starostwa Powiatowego w Opatowie 139.529,90 zł

VI. Przychody i wydatki rachunku dochodów własnych za 2017 rok

Rachunek dochodów własnych został utworzony uchwałą Rady Gminy w Sadowiu przy Szkole Podstawowej w Sadowiu. Dochody i wydatki rachunku dochodów własnych realizowane są w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

80101 – szkoły podstawowe

80114 – zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

80113 – dowożenie uczniów do szkół

80148 - stołówki szkolne

W 2017 roku uzyskano dochody z następujących źródeł:

1) dochody z najmu pomieszczeń - § 0750	1.000,00 zł
2) wpływy z usług - § 0830	43.588,67 zł
3) wpływy różne - § 0970	1.443,29 zł
4) wpływy z opłat za wyżywienie	15.230,70 zł
5) wpływy z tytułu odsetek	1,32 zł

Ogółem dochody: 61.263,98 zł

Stan środków pieniężnych na początku okresu sprawozdawczego 0 zł.

Zrealizowane wydatki w 2017 roku

1) zakup materiałów i wyposażenia	9.561,45 zł
2) zakup usług pozostałych	421,40 zł
3) zakup środków żywnościowych	51.151,10 zł
4) zakup środków dydaktycznych	128,71 zł
5) wpływy do budżetu środków z wydzielonych rachunków własnych	1,32 zł

Ogółem wydatki : 61.263,98 zł

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego – 0 zł

Rachunek dochodów własnych nie ma żadnych należności ani zobowiązań.

VII. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jst ustawami.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej są realizowane do wysokości otrzymanych na ten cel dotacji zgodnie z wydanymi decyzjami administracyjnymi.

VIII. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi w 2017 roku.

Ogółem wydatki na programy realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 2017 r. zrealizowano w kwocie 261.846,14 zł co stanowi 94,5% założeń planowych, z tego:

- wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 134.706,14 zł z tego:

budżet UE 104.237,52 zł

budżet państwa 0 zł

budżet gminy 30.468,62 zł

- wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 127.140 zł co stanowi 91,7% planowanych wydatków, z kwoty tej przypada na:

budżet UE 0 zł

budżet państwa 0 zł

budżet Gminy 127.140 zł.

Projekty zaplanowane na 2017 rok zostały zrealizowane zgodnie z założeniami planu.

Informacja o stanie mienia komunalnego

(art. 267 ust.1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych)

Dane o zmianach w stanie mienia komunalnego od dnia złożenia poprzedniej informacji:

0. Grunty ogółem:

Stan na 31.12.2016 r.	24,7974 ha	o wartości	665.485,38 zł
Stan na 31.12.2017 r.	23,8331 ha		655.133,24 zł

I. Budynki i lokale:

Stan na 31.12.2016 r.	5.578.533,88 zł
Stan na 31.12.2017 r.	5.588.433,88 zł

II. Obiekty inżynierii lądowej:

Stan na 31.12.2016 r.	14.930.739,18 zł
Stan na 31.12.2017 r.	15.374.255,15 zł

III. Kotły i maszyny energetyczne:

Stan na 31.12.2016 r.	6.800,00 zł
Stan na 31.12.2017 r.	6.800,00 zł

IV. Maszyny i urządzenia:

Stan na 31.12.2016 r.	269.385,30 zł
Stan na 31.12.2017 r.	256.535,60 zł

VI. Urządzenia techniczne:

Stan na 31.12.2016 r.	5.328.559,57 zł
Stan na 31.12.2017 r.	5.342.720,84 zł

VII. Środki transportowe:

Stan na 31.12.2016 r.	250.710,00 zł
Stan na 31.12.2017 r.	355.710,00 zł

VIII. Narzędzia i przyrządy:

Stan na 31.12.2016 r.	131.961,93 zł
Stan na 31.12.2017 r.	143.232,83 zł

Ogółem środki trwałe brutto na dzień 31.12.2017 r. 27.722.821,54 zł

Inwestycje rozpoczęte - środki trwałe w budowie

261.607,50 zł

Ogółem rzeczowe aktywa trwałe

27.984.429,04 zł

Wartość pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wynosi:

1) Urząd Gminy	521.583,67 zł
2) GOPS w Sadowiu	21.294,38 zł
3) Szkoła Podstawowa w Sadowiu	590.742,97 zł
4) Biblioteka – Ośrodek Kultury Gminy Sadowie	61.324,97 zł

Razem: 1.194.945,99 zł

Wartość księgozbioru:

1) Szkoła Podstawowa w Sadowiu	111.027,77 zł
2) Biblioteka - Ośrodek Kultury Gminy Sadowie	120.882,08 zł

Razem: 231.909,85 zł

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Sadowie na dzień 31 grudnia 2017 roku.
Dane o dochodach uzyskanych z tytułu prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania.

Lp.	Źródła dochodów	Dochody wykonane za 2016 rok	dochody wykonane za 2017 rok	dochody planowane na 2018 rok	dynamika (w %) 5/4	klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)
1	2	3	4.	5.	6.	7.
I.	wpływy ze sprzedaż składników majątkowych, w tym:	18 660	34 442	0	0	700 70005 0870
	sprzedaż lokali		0	0		
	sprzedaż gruntów	16270	34442	0		
	sprzedaż nieruchomości zabudowanych	0	0	0		
	sprzedaż innych składników majątkowych	2390	0	0		700 70005 0870
II.	wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste, w tym	9 283,15	9 738,40	9 375	96%	700 70005 0550
	opłaty pierwsze	0	0	0		
	opłaty roczne	9 283,15	9 738,40	9 375	96%	
III.	wpływy za przekształcenie użytkowania wieczystego we własność			0		
IV.	wpływy z najmu, w tym	25829,09	30739,18	30000	97%	700 70005 0750
	lokali użytkowych	19773,17	24584,26	23845	97%	
	lokali mieszkalnych	0	0	0		
V.	wpływy z dzierżawy składników majątkowych	6154,92	6 154,92	6 155	100%	700 70005 0750
VI.	wpływy za administrowanie	0		0		
VII.	wpływy za trwały zarząd	0		0		
VIII.	dywidendy	0		0		
IX.	inne wpływy (jakie)	0		0		

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Sadowie na dzień 31 grudnia 2017 roku
Rzeczowe aktywa trwale jednostek budżetowych wg załączonego wykazu

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Art. 267 ust.1 pkt 3 lit. a u. o f. p. Prawo własności		Art. 267 ust.1 pkt 3 lit. b u. o f. p. inne niż własność prawa majątkowe + posiadanie									
			jednostki budżetowe, (instytucje kultury)											
			ilość [j.m.]	Wartość [w tys. zł]	ilość [j.m.]	Wartość [w tys. zł]	ilość [j.m.]	wartość [w tys. zł]	ilość [j.m.]	Wartość [w tys. zł]				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
I.	Środki trwałe			27723										
1.	Grupa 0 - Grunty, w tym:	ha	23,83	655	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	użytki rolne	ha	4,08	100										
	grunty leśne	ha	0,68	6										
	grunty zabudowane i zurbanizowane	ha	15,02	500										
	użytki ekologiczne	ha	0	0										
	tereny różne	ha	3,79	48										
	nieużytki	ha	0											
	grunty pod wodami	ha	0,26	1										
2.	Grupa I - Budynki i Lokale, w tym:	szt.	21	5589										
	budynki niemieszkalne, w tym:	szt.	0	0										
	budynki przemysłowe	szt.	0	0										
	budynki transportu i łączności	szt.	0	0										

	budynki handlowo - usługowe	szt.	0	0										
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
	zbiorniki, silosy i budynki magazynowe	szt.	0	0										
	budynki biurowe	szt.	1	120										
	budynki szpitali i zakładów opieki medycznej	szt.	1	236										
	budynki oświaty, nauki i kultury i budynki sportowe	szt.	8	4826										
	budynki produkcyjne, usługowe i gospodarcze dla rolnictwa	szt.	0	0										
	inne budynki niemieszkalne	szt.	9	394										
	budynki mieszkalne	szt.	1	10										
	lokale niemieszkalne	szt.	1	3										
	lokale mieszkalne	szt.	0	0										
3.	Grupa II - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	szt.		15374										
	kompleksowe budowle na terenach przemysłowych	szt.	0	0										
	rurociągi, linie telekomunikacyjne i elektroenergetyczne	km	157,5	9229										

	infrastruktura transportu, w tym:	km	32	5556										
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
	autostrady, drogi ekspresowe, ulice i drogi pozostałe	km	32	5556										
	drogi szynowe, drogi kolei napowietrznych lub podwieszanych	szt.	0	0										
	drogi lotniskowe	szt.	0	0										
	mosty, wiadukty, estakady, tunele i przejścia nadziemne i podziemne	szt.	0	0										
	budowle wodne, z wyjątkiem melioracji	szt.	0	0										
	melioracje podstawowe i szczegółowe	szt.	0	0										
	obiekty sportowe i rekreacyjne, obiekty inżynierii lądowej i wodnej pozostałe gdzie indziej nie sklasyfikowane	szt.	6	590										
4.	Grupa od III do VI - Maszyn i urządzenia	szt.	533	5606										
5.	Grupa VII - Środki transportowe	szt.	2	356										
6.	Grupa VIII - Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	szt.	17	143										
7.	Grupa IX - inwentarz żywy	szt.	0	0										
II.	Inwestycje rozpoczęte - środki trwałe w budowie		3	262										

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
III.	Środki przekazane na poczet inwestycji		0	0										
	Ogółem rzeczowe aktywa trwałe			27985										

Na podstawie przedstawionych dokumentów i własnej kontroli Komisja nie stwierdza naruszenia przepisów ustawy o finansach publicznych i **pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu za 2017 rok.**

Komisja:

1. Burza
2. Margonata Polak
3. Wojciszewski Piotr

RADA GMINY SADOWIE

WNIOSEK KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY SADOWIE z dnia 21 maja 2018 roku

w sprawie udzielania absolutorium Wójtowi Gminy Sadowie.

Na podstawie art. 18 a, ust. 3 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Gminy wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniach z wykonania budżetu wraz z objaśnieniami oraz informacji o stanie mienia komunalnego

WNIOSKUJE

**o udzielenie Pani Marzenie Urban - Żelazowskiej – Wójtowi Gminy Sadowie
absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2017 rok.**

UZASADNIENIE

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym, sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniach z wykonania budżetu wraz z objaśnieniami oraz informacją o stanie mienia komunalnego i przeprowadzeniu kontroli finansowej, oceniła jego realizację następująco:

Dochody

Plan 13.434.004,94 zł

Wykonanie 13.535.671,37 zł

co stanowi 100,8 %.

Dochody bieżące

Plan 13.278.904,08 zł

Wykonanie 13.347.128,51 zł

co stanowi 100,5 %

Udział w strukturze dochodów wykonanych ogółem wynosi 98,6 %.

Podatki i opłaty lokalne

Plan 3.566.727,00 zł

Wykonanie 3.539,167,13 zł

co stanowi 99,2 %.

Udział w strukturze dochodów bieżących wynosi 26,5 %.

Dochody majątkowe

Plan 154.100,86 zł

Wykonanie 188.542,86 zł

co stanowi 122,4 %.

Wydatki

Plan 13.961.450,43 zł

Wykonanie 13.265.930,30 zł

co stanowi 95,0 %.

Wydatki bieżące

Plan 13.214.351,08 zł

Wykonanie 12.571.968,25 zł

co stanowi 95,1 %.

Wydatki majątkowe

Plan 747.099,35 zł

Wykonanie 693.992,05 zł

co stanowi 92,9 %.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku gmina posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego w kwocie 2.799.041,80 zł. Wynik wykonania budżetu za 2017 rok stanowi nadwyżka w kwocie 285.247,69 zł. Środki pieniężne na koniec roku 2017 wynoszą 875.917,39 zł. Stan mienia komunalnego na koniec roku 2017 przedstawia się następująco:

1) Rzeczowe aktywa trwałe 27.984.429,04 zł

- | | |
|--|-----------------|
| 2) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne | 1.191.945,99 zł |
| 3) Wartość księgozbioru | 231.909,85 zł. |

Gmina posiada tylko prawo własności, nie posiada nieruchomości we władaniu, nie posiada udziałów oraz akcji w spółkach prawa handlowego.

Podstawą sformułowania wniosku są dane zawarte w złożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu w roku 2017. Plan dochodów i wydatków zgodny jest ze zmianami wprowadzonymi w ciągu roku budżetowego, zarówno przez Radę Gminy - w formie uchwał, jak i przez wójta gminy – w formie zarządzeń.

Stwierdzono prawidłowość w zakresie korzystania przez wójta gminy z uprawnień do dokonywania zmian w budżecie gminy na rok 2017.

Komisja w składzie:

- | | |
|---------------------|-------|
| 1. Bożena Chodorek | |
| 2. Polit Małgorzata | |
| 3. Wolański Piotr | |

Załącznik:

1. Protokół z głosowania wniosku.

Protokół

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Sadowie z dnia 21 maja 2018 roku
w sprawie udzielenia Wójtowi Gminy Sadowie absolutorium z wykonania budżetu
za 2017 rok.

W posiedzeniu Komisji udział wzięli:

1. Chodorek Bożena – Przewodnicząca Komisji
2. Polit Małgorzata – Członek Komisji
3. Wolański Piotr – Członek Komisji


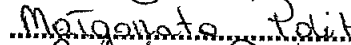

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Gminy wraz z opinią regionalnej izby obrachunkowej o sprawozdaniach z wykonania budżetu wraz z objaśnieniami oraz informacji o stanie mienia komunalnego Komisja dokonała porównania uchwalonego budżetu z jego rzeczywistym wykonaniem. Następnie sporządziła wnioszek w sprawie udzielenia Pani Marzenie Urban – Żelazowskiej Wójtowi Gminy Sadowie absolutorium z wykonania budżetu za 2017 rok. Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów: za udzieleniem absolutorium – 3 głosy, przeciwko udzieleniu absolutorium – 0 głosów, wstrzymujących się – 0 głosów.

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Bożena Chodorek

2. Polit Małgorzata

3. Wolański Piotr


.....

.....

.....

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Załącznik:

1. Lista obecności Komisji Rewizyjnej.