

**Załącznik Nr 1 do zarządzenia
Wójta Gminy Wizna
Nr 19/2019 z dnia 27 marca 2019 r.**

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY
W I Z N A
ZA 2018 r.**

Wizna, marzec 2019 r.

Budżet gminy Wizna na 2018 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu **28 grudnia 2017 r.** uchwałą Nr XXXV / 185 / 17 w następujących wysokościach :

DOCHODY – 16. 093. 300,- zł

W tym: dochody bieżące – 15.242.147,- zł
dochody majątkowe – 851.153,-zł

WYDATKI - 18. 193. 300,- zł

W tym: wydatki bieżące – 13.913.300,- zł
wydatki majątkowe – 4.280.000,-zł

W ciągu minionego roku dokonano 31 zmian w budżecie gminy, zarówno przez Radę Gminy jak też Wójta Gminy, podyktowanych koniecznością wprowadzenia do budżetu dotacji celowych i przeniesienia środków finansowych w celu bieżącego zabezpieczenia wykonania zadań rzeczowych.

RADA GMINY dziesięciokrotnie dokonała zmian w budżecie dotyczących dochodów i wydatków bieżących i majątkowych jak również przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2018 r. następującymi uchwałami:

- 1) Uchwała Nr **XXXVII / 188 / 18** z 27 lutego 2018 r.
- 2) Uchwała Nr **XXXVIII/ 193 / 18** z 21 marca 2018 r.
- 3) Uchwała Nr **XXXIX / 200 / 18** z 20 kwietnia 2018 r.
- 4) Uchwała Nr **XL / 203 / 18** z 30 maja 2018 r.
- 5) Uchwała Nr **XLI / 207 / 18** z 19 czerwca 2018 r.
- 6) Uchwała Nr **XLII / 211 / 18** z 27 lipca 2018 r.
- 7) Uchwała Nr **XLIII / 217 / 18** z 21 września 2018 r.
- 8) Uchwała Nr **XLIV/ 221 / 18** z 19 października 2018 r.
- 9) Uchwała Nr **XLV / 223 / 18** z 15 listopada 2018 r.
- 10) Uchwała Nr **III / 11 / 18** z 28 grudnia 2018 r.

WÓJT GMINY dokonał 21 zmian w budżecie - wprowadzając do budżetu dotacje celowe oraz dokonując przeniesień w planach wydatków budżetowych pomiędzy paragrafami i rozdziałami, następującymi zarządzeniami:

- 1) Nr 140 / 18 z 31 stycznia 2018 r.
- 2) Nr 146 / 18 z 28 lutego 2018 r.
- 3) Nr 148 / 18 z 29 marca 2018 r.
- 4) Nr 151 / 18 z 27 kwietnia 2018 r.
- 5) Nr 156 / 18 z 22 maja 2018 r.
- 6) Nr 158 / 18 z 04 czerwca 2018 r.
- 7) Nr 159 / 18 z 26 czerwca 2018 r.
- 8) Nr 162 / 18 z 06 lipca 2018 r.
- 9) Nr 163 / 18 z 11 lipca 2018 r.
- 10) Nr 165 / 18 z 03 sierpnia 2018 r.
- 11) Nr 167 / 18 z 31 sierpnia 2018 r.
- 12) Nr 169 / 18 z 11 września 2018 r.
- 13) Nr 170 / 18 z 28 września 2018 r.
- 14) Nr 173 / 18 z 18 października 2018 r.
- 15) Nr 174 / 18 z 26 października 2018 r.
- 16) Nr 175 / 18 z 31 października 2018 r.
- 17) Nr 179 / 18 z 16 listopada 2018 r.
- 18) Nr 4/2018 z 10 grudnia 2018 r.
- 19) Nr 7/2018 z 14 grudnia 2018 r.
- 20) Nr 9/2018 z 31 grudnia 2018 r.
- 21) Nr 10/2018 z 31 grudnia 2018 r.

W związku z wprowadzonymi zmianami budżet gminy ostatecznie na dzień 31.12.2018 r. wynosił:

DOCHODY – 17. 367. 618,89 zł

W tym: dochody bieżące – 16.230.865,89 zł
dochody majątkowe –1.136.753,- zł

WYDATKI - 20. 023. 781,89 zł

W tym: wydatki bieżące – 15.527.601,89 zł
wydatki majątkowe –4.496.180,- zł

Po zmianach, źródłem pokrycia deficytu budżetowego w roku 2018 w kwocie **2.656.163,- zł** według planów będzie :

- a) skumulowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – **1.456.163,- zł**;
- b) planowany do zaciągnięcia kredyt na wydatki inwestycyjne – **1.200.000,- zł**.

W omawianym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w **102 %** , czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **17.630.730,02 zł**, z czego : dochody bieżące – 16.507.513,46 zł ; dochody majątkowe – 1.123.216,56 zł.

Z uzyskanej kwoty dochodów :

- **42,7 %** czyli **7.523.748,- zł** wpłynęło z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów,
- **39,8 %** czyli **7.019.917,33 zł** stanowią dotacje celowe;
- **6,4 %** to udział w podatkach budżetu państwa w kwocie **1.120.574,68 zł**;
- **11,1 %** w wysokości **1.966.490,01 zł** stanowią dochody własne budżetu gminy.

Wydatki za 2018 r. zrealizowano w **88 %** co daje kwotę **17.716.051,38 zł**. Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **14.523.699,43 zł** (94 %) na plan **15.527.601,89 zł**.

Z planowanej kwoty **4.496.180,- zł** wydatków inwestycyjnych zrealizowano **3.192.351,95 zł**.(71 %)

W związku z powyższym **rok 2018** zamknął się po stronie wykonania deficytem pomiędzy dochodami i wydatkami w kwocie **85.321,36 zł**.

W roku 2018 gmina zaciągnęła kredyt bankowy na zadanie inwestycyjne „ Przebudowa drogi gminnej w m. Janczewo” w Hexa Banku Spółdzielczym Oddział w Piątnicy w wysokości **300.000,- zł**.

Natomiast w analogicznym roku spłaciliśmy cztery raty pożyczki w wysokości **120.000,- zł** do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w W-wie w związku z zakupem samochodu strażackiego.

Na koniec roku 2018 Gmina Wizna posiada zadłużenie w wysokości **580.000,- zł** w tym::

- a) z tytułu zaciągniętej pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie - **280.000,- zł**;
- b) z tytułu kredytu bankowego w Hexa Banku Spółdzielczym w Piątnicy w wysokości **300.000,- zł**.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2018 r.

Łączna kwota zrealizowanych dochodów w 2018 r. wyniosła 17.630.730,02 zł ; w tym:

- 1) Dochody majątkowe – **1.123.216,56 zł** (*dochody własne – 12.319,52 zł, pozyskane dotacje – 1.110.897,04 zł*);
- 2) Dochody bieżące – **16.507.513,46 zł** (*dochody własne -1.954.170,49 zł, subwencje i udział w podatkach budżetu państwa – 8.644.322,68 zł, dotacje na zadania własne – 456.947,20 zł, dotacje na zadania zlecone – 5.448.623,09 zł oraz dotacje pozyskane na podstawie porozumień – 3.450,-zł*).

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

W dziale **010 – ROLNICTWO** – zaplanowane dochody wynosiły 690.623,75 zł, które zrealizowaliśmy w wysokości **690.478,85** zł tj. :

1) z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich planowano w bieżącym roku uzyskać **2.500,-** zł, a wpłynęło **2.355,10** zł tj. 94% rocznego planu.

3) z tytułu dotacji celowej na **zadania zlecone** gminie na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych otrzymaliśmy kwotę **688.123,75** zł (100%)

W dziale **600- TRANSPORT** – uzyskaliśmy dochód w kwocie **1.177.753,57** zł, (104%) w tym: dochody bieżące 66.856,53 zł oraz majątkowe **1.110.897,04** zł.

Dochody bieżące uzyskano z tytułu opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych (5.745,13 zł) oraz kary za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia wraz z odsetkami (61.111,40 zł).
Na dzień 31.12.18 r. istnieją zaległości w płatnościach z powyższych tytułów w kwocie **4.326,47** zł.

Zrealizowane dochody majątkowe dotyczą pozyskanych dotacji na budowy dróg:

- a) Z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Zarząd Województwa Podlaskiego – **80.000,-** zł na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych położonej w obrębie wsi Kramkowo;
- b) Dotacji z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – **752.880,-** zł na budowę dwóch dróg gminnych:
 - Nr 105611B Wizna – Ruś – 630.000,- zł;
 - Nr 172018B w Wierciszewie - 122.880,- zł;
- c) z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2017 r. na inwestycje własne gminy **278.017,04** zł.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochód w tym dziale w 2018 roku wyniósł **70.803,12** zł na planowany 69.569,- zł (102% rocznego planu), w tym dochody bieżące – 58.483,60 zł oraz dochody majątkowe **12.319,52** zł.

Na dochody bieżące złożyły się wpływy z następujących tytułów :

- a) dzierżawy i najmu składników mienia komunalnego **23.629,39** zł, w tym:
 - Punktu Skupu Żywca uzyskaliśmy kwotę **14.400,-** zł,
 - działek wydzierżawionych na działalność gospodarczą – **7.400,-** zł;
 - działek rolniczych będących własnością gminy – **1. 605,-** zł,
 - działek zabudowanych - **224,39** zł;
- b) za użytkowanie wieczyste wpływy wyniosły **5.464,89** zł,
- c) za czynsz mieszkaniowy płacony przez najemców lokali komunalnych uzyskaliśmy kwotę **21.969,21** zł;
- d) odsetki od nieterminowo uiszczanych należności – **140,11** zł ;
- e) wpłaty za zwrot kosztów postępowania rozgraniczeniowego – **7.280,-** zł.

Na dzień 31.12.18 r. istnieją zaległości w płatnościach:

- z tytułu najmu lokali mieszkalnych w kwocie **2.804,48** zł ;
(w m. Bronowo – **2.501,11** zł; w m. Wizna - **201,22** zł oraz m. Zanklewo **102,15** zł);
- z tytułu dzierżawy działki na działalność gospodarczą - **738,-** zł;
- odsetek naliczonych na koniec roku – **46,29** zł.

Dochody majątkowe w kwocie **12.319,52** zł uzyskano z następujących tytułów :

- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości położonych w Wiźnie ul. Obrońców Wizny – **8.661,52** zł,

- wpływu różnicy wartości nieruchomości w związku z zamianą działek w m. Bronowo – **3.658,- zł.**

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym po stronie dochodów znajduje się dotacja celowa na *zadania zlecone* gminie przez Podlaski Urząd Wojewódzki z administracji rządowej (USC i OC). Dotacja przyznana została w kwocie **30.665,- zł.** Po rocznym rozliczeniu dotacji w m-cu styczniu 2019 r. zwróciliśmy **1.856,- zł.** Ostatecznie dotację uznano za rozliczoną w wysokości **28.808,98 zł.** (94%).

Na dochody własne w tym dziale w wysokości **8.464,75 zł** złożyły się wpływy pochodzące z wpłat za :

- koszty upomnienia - **1.775,20 zł;**
 - odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej za szkody w mieniu – **6.688,- zł;**
 - z tytułu prowizji za udostępnienie danych meldunkowych (5%) – **1,55 zł;**;
- Ogółem dochody w tym dziale wyniosły **37.273,73 zł** na plan **38.853 zł** (96%).

Dział 751 – NACZELNE ORGANY WŁADZY, KONTROLI I SĄDOWNICTWA

Dział ten zawiera dotacje celowe przekazane naszej gminie przez **KRAJOWE BIURO WYBORCZE** w Łomży na *zadania zlecone*.

Dotacje w kwocie **63.790,91 zł** otrzymaliśmy na następujące w cele :

- na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – **868,60 zł;**
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gminy, rad powiatów i sejmików wojewódzkich **62.922,31 zł;**

W dziale 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

dochód stanowią pozyskane dotacje w wysokości **43.145,- zł** na zakupy wyposażenia OSP, w tym:

- z budżetu państwa – Funduszu Sprawiedliwości – **35.145,- zł;**
- z samorządu Województwa Podlaskiego - **8.000,- zł**

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ-

Dział ten stanowi główne źródło dochodów podatkowych realizowanych zarówno przez Urząd Gminy jak też i Urzędy Skarbowe.

Ogólny plan dochodów na 2018 r. wynosi **1.978.650,- zł,** zrealizowano zaś dochody w 122%, czyli do budżetu gminy wpłynęło **2.414.222,09 zł.**

Realizacja podatków w poszczególnych rozdziałach przebiegała następująco:

1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

W tym rozdziale znajdują się podatki od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej uiszczane w Urzędzie Skarbowym, lecz w 2018 r. podobne jak w latach poprzednich nie zrealizowano należności z tego podatku. Przypis należności wykazany przez Urząd Skarbowy wynosi **1.094,- zł,** stan zaległości również **1.094,- zł.**

2) Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

- a) **Podatek od nieruchomości** zrealizowano w kwocie **335.790,- zł** na planowane wpływy **295.000,- zł** (**114%** rocznego planu). Przypis z tych należności wynosi – **399.909,60 zł.**
- b) **Podatek rolny – od osób prawnych –** plan **1.250,- zł,** zrealizowano **1.383,67 zł** (111%).
Przypis należności – **2.833,- zł;**
- c) **Podatek leśny –** wpłynął w kwocie **4.739,60 zł** na plan **4.290,- zł;** (**110%**);

d) **Podatek od środków transportowych** – wpłacono w kwocie **1.434,-** zł;
e) z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności wpłynęło **323,75** zł.
Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **343.671,02** zł.(113% rocznego planu w wysokości 302.850,- zł).

3) **Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości , podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.**

- a) **Podatek od nieruchomości** od rolników indywidualnych zrealizowano w kwocie **172.478,83** zł na planowane wpływy 127.000,- (136% rocznego planu). Przypis należności – 176.049,90 zł.
- b) **Podatek rolny** od rolników indywidualnych zaplanowano kwotę 451.000,- zł uzyskano **480.940,43** zł czyli 107% rocznego planu, przypis należności wynosi zaś 492.516,44 zł.
- c) **Podatek leśny**– na plan 39.000,- zł wpłynęło **42.181,-** zł,(108%) przypis – 43.529,54 zł;
- d) **Podatek od środków transportowych** wpłynął w wysokości **35.137,-** zł na plan 32.950,- zł (107%). Przypis należności tego podatku wynosi 58.313,59 zł;
- e) za pośrednictwem Urzędu Skarbowego wpłynął podatek od spadków i darowizn w kwocie **5.151,-** zł ;
- f) opłata targowa za ub.r. wpłynęła w wysokości **4.053,-** zł, plan na 2018 r. wynosił 2.500,- zł, czyli wpłynęło 162 % rocznego planu;
- g) Podatek od czynności cywilnoprawnych został przekazany w kwocie **142.897,-** zł czyli zrealizowano 335% rocznego planu w wysokości 42.600,- zł.
- h) z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności wpłynęło **4.141,40** zł.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **886.979,66** zł.(127% rocznego planu w wysokości 697.700,- zł).

Stan zaległości z podatków realizowanych przez tutejszy organ podatkowy na dzień 31.12.2018 r. wynosi ogółem **106.865,83** zł; w tym:

- z podatku rolnego – **14.309,13** zł;
- z podatku od nieruchomości – **67.728,71** zł;
- z podatku leśnego – **1.651,40** zł;
- z podatku od środków transportowych – **23.176,59** zł;

W roku 2018 na powyższe zaległości wystawiono 169 upomnień, 27 tytułów wykonawczych i dokonano jednego wpisu hipoteki przymusowej na kwotę 15.282,- zł.

Jednakże należy zaznaczyć , iż kwota zaległości przedstawiona w sprawozdaniu nie wynika z zadłużenia jednego roku. W kilku przypadkach są to kwoty skumulowane z kilku lat.

Ponadto dwóch przedsiębiorców ogłosiło upadłość, co skutkuje wstrzymaniem działań egzekucyjnych ze strony Urzędu Skarbowego (należności zabezpieczone zastawem i hipoteką przymusową).

Stan zaległości wykazany przez urzędy skarbowe wynosi **1.152,20** zł, w tym:

- z podatku od czynności cywilnoprawnych – **58,20** zł;
- z podatku od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej – **1.094,-** zł.

4) **Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw**

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **68.600,-** zł, dochody w roku 2018 zrealizowano w **92%**, czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **62.996,73** zł. w tym:

- **17.604,-** zł z tytułu uiszczanej opłaty skarbowej za czynności administracyjne;
- **38.346,41** zł za koncesję na handel napojami alkoholowymi na plan **45.500,-** zł ;
- **5.971,-** zł z tytułu opłaty eksploatacyjnej (171%) ;
- **1.000,-** zł – z wpłaty za udzielenie ślubu poza urzędem USC;
- **75,32** zł to zaległe wpływy z opłaty produktowej przekazane przez WFOŚ i GW.

5) Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

- a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – zrealizowany został w wysokości **1.111.125,- zł**;
- b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych wpłynął w wysokości **9.449,68 zł**.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody w kwocie **1.120.574,68 zł.**(122 %)

Za 2018 r. **umorzono** należności podatkowych na ogólną kwotę **4.428,- zł** w tym:

- w podatku rolnym rolników indywidualnych **-4.332,- zł**;
- w podatku leśnym **- 96,- zł**;

W związku z **obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek** podatkowych ogłaszanych przez Ministra Finansów do budżetu gminy nie wpłynęło podatków na kwotę **1.019.654,01 zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – 395.326,65 zł oraz 604.265,44 zł za grunty pod drogami wewnątrz.
- z tytułu podatku od środków transportowych – 20.061,92 zł.

Skutki **udzielonych ulg i zwolnień podatkowych** obliczone za 2018 r. wynoszą **385.127,68 zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – 275.364,96 zł oraz 108.238,72 zł za sieć kanalizacyjną i wodociąg.
- z tytułu podatku od środków transportowych – 1.524,- zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W powyższym dziale dochód stanowią wpływy z tytułu przekazanych przez Ministerstwo Finansów subwencji jak również rozliczenia z lat ubiegłych.

Ogólny plan w tym dziale wynosi **7.523.748,- zł**, w 2018 r. wpłynęło do budżetu gminy **7.539.501,79 zł**, tj. **100%** rocznego planu.

Z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów wpłynęło **7.523.748,- zł**.

Kwoty poszczególnych subwencji przedstawiają się następująco:

- subwencja oświatowa - **3. 249.638,- zł**,
- subwencja wyrównawcza – **4.024.099,- zł.**;
- subwencja równoważąca – **250.011,- zł**.

Niezaplanowany dochód w tym dziale w wysokości **15.753,15 zł** to wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (wyrok sądowy z 2017 r.) oraz **0,64 zł** z rozliczenia podatku VAT.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale zrealizowano w kwocie **187.071,- zł** na plan **189.501,54 zł**, czyli 99 % rocznego planu, w tym : dochody bieżące związane z realizacją własnych zadań – 153.251,36 zł oraz bieżące – zadania zlecone – 33.819,64 zł.

Zadania zlecone

W ubiegłym roku otrzymaliśmy dotację na **zadanie zlecone** z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych do szkół podstawowych i klas gimnazjalnych w kwocie **33.819,64 zł**;

Zadania własne

W 2018 r. przyznano gminie dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości **93.160,- zł**. Dotacja wpłynęła w 100 % , w tym na :

- oddziały przedszkolne – 64.390,- zł;
- inne formy wychowania przedszkolnego – 28.770,- zł.

Na wykonanie dochodów własnych – **60.091,36** składa się :

- odpłatność za czynsz mieszkaniowy i c. o. w SP Wizna (1.992,84 zł) i czynsz mieszkaniowy w DN

w Rutkach (1.560,- zł) ; za wynajem pomieszczenia na sklepik w SP w Wiźnie(2.040,- zł); wynajem pomieszczenia na Poczcie (5.700,- zł) na ogólna kwotę **11.292,84 zł**;
- odpłatność za wydanie duplikatu świadectw i legitymacji szkolnych w kwocie **104,- zł**;
- odpłatność rodziców za produkty żywnościowe ze Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Wiźnie –na plan 46.800,- zł wpłynęło **41.708,- zł** (89%);
- zwrot kosztów z innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych na terenie naszej gminy – **6.986,52 zł**, w tym: gmina Jedwabne – 790,- zł i gmina Piątница – 6.196,52 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie **359.533,- zł** zrealizowane zostały w **94 %**, tj. w wysokości **337.259,56 zł**.

Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią **dotacje celowe** z budżetu państwa :
w tym : na zadania zlecone **88.316,16 zł** oraz na zadania własne – **247.813,40 zł**.

Dotacje na zadania zlecone:

- 1) na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości – **9.119,16 zł**;
- 2) na wypłaty zasiłków w związku z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych – **79.197,- zł**.

Dotacje na zadania własne:

- 1) na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości **6.979,58 zł** (78%);
- 2) na wypłaty zasiłków okresowych otrzymaliśmy dotację w kwocie **73.332,49 zł** (90%);
- 3) na wypłaty zasiłków stałych otrzymaliśmy dotację w kwocie **79.111,98 zł** (93%);
- 4) koszty dofinansowania działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Wiźnie przez Podlaski Urząd Wojewódzki wynoszą **75.236,97 zł** tj. 99 % planu;
- 5) na dożywianie dzieci w szkołach i internatach wpłynęło **73%**, czyli **13.152,38 zł**;

Jako jedyny dochód własny uzyskaliśmy kwotę **1.130,- zł** z tytułu odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej za szkody w mieniu.

854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W roku 2018 plan dochodów budżetowych po zmianach w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” wynosił **62.183,- zł**, wykonanie **62.182,80 zł**, w tym:

- 1) z tytułu przyznanej dotacji celowej na sfinansowanie wypłat stypendiów socjalnych dla uczniów – 58.733,- zł. Dotacja wpłynęła w 100%, lecz po rocznym rozliczeniu zwróciliśmy do PUW kwotę 0,20 zł;
- 2) z tytułu dotacji celowej na prowadzenie i doposażenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego przy Szkole Podstawowej w Wiźnie – 3.450,- zł z Powiatu Łomżyńskiego.

855 – RODZINA

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie **4.739.918,60 zł** zrealizowane zostały w **96 %** tj. w wysokości **4.550.725,66 zł**.

Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią **dotacje celowe** z budżetu państwa :
w tym : na zadania zlecone **4.545.763,65 zł** oraz na zadania własne – **3.696,- zł**.

Dotacje na zadania zlecone:

- 1) na realizację świadczeń wychowawczych (program 500+) przyznano dotację w kwocie 3.041.103,- zł, wpłynęło **2.947.983,95 zł** (97%);
- 2) na realizację świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej przyznano dotację w kwocie 1.550.000,- zł, wpłynęło **1.461.327,36 zł** (94%);

- 3) na obsługę programu Karta Dużej Rodziny – **54,25** zł (45%);
- 4) na realizację rządowego programu „Dobry Start” – **136.398,-** zł (95%).

Dotacje na zadania własne:

- na zatrudnienie asystenta rodziny do sierpnia – **3.696,-** zł.

Jako jedyny dochód własny uzyskaliśmy kwotę **1.266,01** zł z tytułu zwrotu od dłużników funduszu alimentacyjnego.

Zaległości wobec budżetu j.s.t. od dłużników z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i f-szu alimentacyjnego na koniec 2018 r. wynoszą ogółem **435.540,58** zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody za 2018 roku w tym dziale wynoszą **456.521,94** zł na plan **473.980,-** zł tj. **96 %** rocznego planu.

W rozdziale – *gospodarka odpadami* dochody łącznie wyniosły **418.654,99** zł. (96%)

Gospodarka odpadami komunalnymi – 408.254,99 zł.

Z tytułu opłat za odpady komunalne zrealizowano dochody w wysokości **405.027,45** zł na plan 408.300,- zł, czyli 99 % rocznego planu.

Pozostałe dochody dotyczą :

- a) wpłat za koszty upomnienia – **2.134,40** zł;
- b) odsetek od nieterminowo realizowanych należności – **512,96** zł;
- c) wpływu należności za zbiórkę makulatury – **580,18** zł;

Na dzień 31.12.2018 r. zaległości wyniosły **69.782,48** zł, natomiast nadpłaty **2.094,66** zł.

W roku 2018 na powyższe zaległości wystawiono 170 upomnień oraz 6 tytułów wykonawczych .

W tym rozdziale dochodem budżetowym jest przyznane naszej gminie przez Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku dofinansowanie w formie dotacji kosztów przedsięwzięcia pod nazwą: „ Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Wizna” w kwocie 15.600,- zł . W 2018 r. wpłynęła I transza tej dotacji w wysokości 10.400,- zł, natomiast w 2019 r. – wpłynęła II transza w wysokości **5.200,-** zł.

W dziale 900- w rozdziale – *wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* wpłynęły dochody przekazywane przez Urząd Marszałkowski w wysokości **3.011,63** zł. (86%).

Z tytułu czynszów za lokale użytkowe dzierżawione na działalność handlową i usługową wpłynęło **32.788,19** zł, odszkodowanie za bezumowne korzystanie z lokalu **1.878,69** zł oraz **188,44** zł z tytułu odsetek od nieterminowo płaconych należności. Ogółem dochody w tym rozdziale wynoszą **34.855,32** zł.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2018 r.

Plany wydatków na 2018 rok po zmianach wynosiły **20.023.781,89 zł**, z czego plany wydatków inwestycyjnych stanowiły **22%** budżetu czyli **4.496.180,- zł**, a wydatki bieżące **78%** w kwocie **15.527.601,89 zł**.

Wydatki za 2018 r. zrealizowano w **88 %** co daje kwotę **17.716.051,38 zł**.

Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **14.523.699,43 zł** (82% wydatków), w tym: wydatki na zadania zlecone – 5.448.768,09 zł, na podstawie porozumień j.s.t. – 33.450,- zł, zadania własne – 9.041.481,34 zł.

Z planowanej kwoty wydatków inwestycyjnych - zrealizowano **3.192.351,95 zł** (18 % wydatków ogółem) - w tym : na podstawie porozumień j.s.t. – 262.580,- zł; zadanie własne – 2.929.771,95 zł.

Realizacja w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przebiegała następująco:

Na zadania należące do działu **010 – ROLNICTWA** zaplanowano środki w wysokości **773.323,75 zł**. Wydatkowano zaś kwotę **728.465,67 zł** (94%) , w tym : wydatki bieżące własne – 40.341,92 zł oraz wydatki na zadania zlecone 688.123,75 zł.

ZADANIA WŁASNE

Na bieżące zadania własne wydatkowaliśmy **40.341,92 zł** na plan 45.200,- zł tj. 89%.

Na powyższą kwotę złożyło się :

- należność 2% odpisu od wpływów z podatku rolnego na rzecz **Podlaskiej Izby Rolniczej – 9.435,75 zł;** (94%)
- za materiały do montażu tablic o zagrożeniu wścieklizną na terenie gminy – **170,- zł;**
- za materiały do odnowienia budynku Punktu Skupu Żywca - **738,08 zł;**
- za pobór wody w Punkcie Skupu Żywca – **178,26 zł;**
- realizacja umowy za odbiór odpadów zwierzęcych (216,- zł m-cznie) w wysokości **2.592,- zł;**
- realizacja umowy za usługę weterynaryjną (gotowość) w kwocie **2.384,64 zł;**
- za usługi weterynaryjne na zlecenie gminy – **574,88 zł;**
- za przesyłkę tablic ostrzegawczych – **25,- zł.**
- usługa remontowa dachu na budynku Punktu Skupu Żywca – **24.243,31 zł;**

ZADANIA ZLECONE

W 2018 r. przyznano naszej gminie dotację na *zadania zlecone* w wysokości **688.123,75 zł** na realizację wydatków dotyczących zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości. Producentom rolnym wypłacono w roku ubiegłym **kwotę 674.631,13 zł**. Pozostałe wydatki w kwocie **13.492,62 zł** dotyczą obsługi powyższych wypłat.(2%)

*W dziale tym ujęto środki finansowe na zadanie inwestycyjne polegające na opracowaniu dokumentacji w wysokości **40.000,- zł**, które w 2018 roku nie były realizowane.*

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – dostarczanie wody – W tym dziale zapłaciliśmy za nabycie udziału w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Wodociągi Podlaskie – kwotę **10.000,- zł**.

Dział 600 – TRANSPORT – dotyczy wydatków związanych z utrzymaniem dróg gminnych oraz dróg powiatowych . Na ten cel ogólnie planowaliśmy wydatkować w 2018 r. **3.852.421,- zł** wykonanie zaś wyniosło **72 %** czyli **2.766.848,10 zł**, w tym: wydatki inwestycyjne i remontowe dróg powiatowych na mocy porozumień z Powiatem Łomżyńskim 292.580,- zł wydatki bieżące własne 153.043,21 zł a wydatki majątkowe – 2.321.224,89 zł.

W rozdziale **Drogi publiczne krajowe** wydatkowano **1.081,60 zł** za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogi krajowej płaconej Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad .

W rozdziale **Drogi publiczne powiatowe** kwotę **9.031,09 zł** na plan po zmianie **9.040,- zł** (100%) zapłaciliśmy za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie dróg powiatowych Powiatowi Łomżyńskiemu.

W budżecie gminy w tym rozdziale zaplanowana była kwota **292.580-** zł na dofinansowanie inwestycji i remontów dróg powiatowych.

Gmina zawarła stosowne porozumienia z Powiatem i w roku ubiegłym został wykonany:

- a) remont chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1934B w m. Niwkowo – **30.000,- zł**;
- b) przebudowa drogi powiatowej nr 1962B w m. Nieławice – **262.580,- zł**.

Wydatki w rozdziale : **drogi publiczne gminne** w 2018 r. wyniosły **1.191.178,82 zł** na plan **2.256.719,- zł** (53%).

Wydatki bieżące – 112.826,47 zł (68%).

Na zakupy w kwocie **49.616,04 zł** złożyły się: zakupy żużlu (**9.605,69 zł**), pospółki (**34.064,49 zł**), paliwa zużytego do odśnieżania dróg , soli oraz pojemników na piasek (**5.097,16 zł**); masy mineralno – asfaltowej (**848,70 zł**).

W ub. r. wydatkowano również za wykonanie usług remontowych kwotę **38.616,- zł** (97% rocznego planu w wysokości 40.000,- zł) za pracę równiarki na drogach gminnych (**23.616,-**) oraz remont nawierzchni części drogi gminnej w m. Nieławice (**15.000,- zł**).

Pozostałe usługi w kwocie **22.343,08 zł** w tym dziale dotyczą:

- a) **11.622,88 zł**– transportu żużlu do remontu dróg gminnych;
- b) **172,20** – transport masy mineralno – asfaltowej
- c) **1.620,- zł** – zimowe utrzymanie dróg;
- d) **738,- zł** za ułożenie trzech przepustów na drogach dojazdowych do pól;
- e) **300,- zł** – inwentaryzacja powykonawcza zjazdu w Nowym Bożejewie;
- f) **4.400,- zł** – za opracowanie projektu stałej organizacji ruchu dla nowych przystanków komunikacyjnych na drogach powiatowych i gminnych na terenie naszej gminy.
- g) **2.490,- zł** – za wznowienie granic działki w Zanklewie stanowiącej drogę wewnętrzną;
- h) **1.000,- zł** – za wznowienie znaków granicznych w części drogi Stare Bożejewo;

Ponadto zapłaciliśmy składkę ubezpieczeniową w wysokości **1.926,35 zł** za drogi gminne oraz most w Bronowie.

Ponadto zapłaciliśmy Wodom Polskim za użytkowanie gruntów pokrytych wodami – **325,- zł**.

W ubiegłym roku gmina kontynuowała umowę z Zakładem Karnym w Grądach Woniecko w związku z zatrudnieniem skazanych przy pracach na terenie gminy.

Na powyższy cel ponieśliśmy koszty w kwocie **6.537,30 zł**, w tym:

- 313,66 zł na zakup rękawic roboczych ,
- 5.327,08 zł na zakup paliwa do samochodu dowożącego skazanych do pracy,
- 496,56 zł – za składkę ubezpieczeniową skazanych;
- 400,- zł za badania lekarskie skazanych.

Ponadto zakupiono artykuły niezbędne do remontu mostu w Bronowie w kwocie **15.566,76 zł** oraz wykonanie usługi polegającej na wymianie elementów drewnianych – **7.999,99 zł**, co daje łącznie kwotę **23.566,75 zł**.

Razem wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą **30.104,05 zł**.

Wydatki inwestycyjne na drogach gminnych oraz wewnętrznych zaplanowano w kwocie **3.348.600,- zł** . Powyższe wydatki zostały zrealizowane tylko w 69 % czyli wydatkowano **2.321.224,89 zł** m.in. na :

- opłaty za wydanie pozwolenia wodnoprawnego – **434,-** zł (Przebudowa drogi Lisno);
- przebudowę drogi gminnej w m. Janczewo – **564.649,77** zł;
- przebudowę drogi gminnej - Wiźnica – **235.512,14** zł;
- przebudowę drogi gminnej w m. Jarnuty – **40.344,-** zł;
- przebudowę drogi gminnej w Wiźnie (ul. Zastodolna) – **237.412,44** zł;
- przebudowę drogi gminnej Wizna – Ruś – **814.445,32** zł;
- przebudowę drogi gminnej w m. Wierciszewo – **163.165,27** zł;
- przebudowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie wsi Kramkowo– **250.261,95** zł
- dokumentację projektową przebudowy drogi dojazdowej do pól w Wiźnie - **15.000,-** zł.

Dział 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowaliśmy wydatki w wysokości **24.700,-** zł.

W roku 2018 wydatki powyższe zrealizowano w kwocie **9.103,08** zł (37%) i wydatkowano :

- za rozgraniczenie - **4.790,-** zł;
- za wypisy z rejestru gruntów i opłatę notarialną – **146,48** zł;
- za operat szacunkowy nieruchomości w Wiźnie (zamiana) – **300,-** zł;
- za aktualizacje oprogramowania e-Gmina IMPA – **1.476,-** zł;
- za udostępnienie zbioru danych z ewidencji gruntów i budynków – **1.746,60** zł;
- za opłatę sądową do wniosku o stwierdzenie nabycia spadku – **50,-** zł;
- za podatek leśny gruntów gminnych – **394,-** zł;
- za wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej (przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności) – **200,-** zł

Pozostałych zadań zaplanowanych w tym dziale nie realizowano.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zaplanowana została kwota 36.000,- zł.

W 2018 r. wydatkowano **22.990,99** zł: (64%) na :

- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy – **12.746,-** zł;
- opracowanie analizy zmian w zagospodarowaniu przestrzennym gminy Wizna 2014 – 2018 – **10.000,-** zł ;
- wydruk załączników graficznych do decyzji o lokalizacji inwestycji – **244,99** zł.

Dział 720 – INFORMATYKA

W dziale powyższym wydatkowano kwotę **5.574,48** zł na własne zadania bieżące tj :

- 1) administrację systemu nadajników bezprzewodowych – **3.600,-** zł ;
- 2) abonament za dostęp do sieci Internet w Bronowie – **1.974,48** zł

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu zrealizowano w **91** % tzn. wydatkowano kwotę **1.544.307,37** zł na roczny plan **1.703.613** zł. Są to wydatki bieżące - własne – 1.515.498,39 zł; zlecone – 28.808,98 zł;

Z powyższego działu zrealizowano następujące wydatki budżetowe:

ZADANIA ZLECONE – 28.808,98 zł

W rozdziale **75011 – urzędy wojewódzkie** wydatkowano z dotacji kwotę **25.805,-** zł, na pokrycie kosztów administracji rządowej(USC – 19.905,- zł i pozostałe zadania (oc i dz.gosp.) – 5.900,- zł) na **częściowe** wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń.

Ze względu na brak środków finansowych pozostałe wydatki bieżące sfinansowane zostały z rozdziału Urzędu Gminy. (75023).

Na wydatki rzeczowe otrzymaliśmy :

- 1) **1.004,-** zł na zakup czytników „e – dowód”;
- 2) **1.999,98** zł na oprawienie i konserwację ksiąg USC.

ZADANIA WŁASNE (bieżące) -1.515.498,39 zł

W rozdziale – **urzędy wojewódzkie** wydatkowano **939,04** zł na wypłatę z-cy kierownika USC, ekwiwalentu za przyjęcie oświadczenia o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego, w tym: 800,- zł ekwiwalent i 139,04 zł składki na ubezpieczenia społeczne.

W rozdziale **75022 – Rady Gminy** wydatkowaliśmy kwotę **102.999,56** zł na plan **114.400,-** zł (**90%** rocznego planu). Wydatki w tym rozdziale dotyczą następujących należności:

1. diety radnych (59.873,33) i sołtysów za udział w sesjach (33.600,-) , wynoszą razem za 12 m-cy **93.473,33** zł, na plan **102.000,-** zł ,co stanowi **92 %** rocznego planu;
2. zakupy artykułów spożywczych na sesje Rady Gminy - **1.421,35** zł ;
3. zakupy artykułów : pióra i długopisy (1.412,-), baterie kubki i inne (212,65) oraz licencję programu Legislator (1230,-) wynoszą ogółem **2.854,65** zł ;
4. za pieczętki i e-podpis (385,44) oraz przygotowanie uroczystości na koniec kadencji (1.000,-) oraz uroczystości noworocznej (2.499,99) – **3.885,43** zł;
5. składka na rzecz Związku Gmin Wiejskich Woj. Podlaskiego – **1.264,80** zł;
6. składka za udział w turnieju strzeleckim samorządów – **100,-** zł.

W rozdziale **75023 – URZĄD GMINY** wydatki zrealizowano w **91 %** czyli wydatkowano **1.384.415,25** zł na plan **1. 517.198,-** zł, (wydatki bieżące).

Poszczególne wydatki w tym rozdziale dotyczą :

- wynagrodzeń pracowników UG – **920.298,92** zł;
 - pochodnych od tych wynagrodzeń –(ZUS i FP) – **174.917,40** zł,
 - odpis na ZFSS – **19.863,76** zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – **65.878,67** zł.
- Łącznie na wynagrodzenia i pochodne pracowników wydatkowano w 2018 r. kwotę **1.180.958,75** zł

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **203.456,50** zł dotyczą :

- za okulary korekcyjne - **1.000,-** zł;
- ekwiwalent za odzież roboczą i pranie odzieży sprzątaczkowej – 197,67 zł;
- za realizację umowy zlecenia z radcą prawnym - **19.800,-** zł,
- za wydanie opinii i obsługę prawną wykonywaną przez Kancelarię Adwokacką – **28.659,-** zł;
- zakupów oleju opałowego – (12.914,36 zł) zakupów materiałów biurowych i tonerów (13.402,41 zł), czasopism fachowych, i publikacji książkowych (1.847,20 zł), druków niezbędnych do bieżącej pracy Urzędu(774,90) , środków czystości (2.990,55 zł) , zakupy materiałów do odnowienia sekretariatu, pokoju nr 8 i bieżących napraw i wyposażenia urzędu (5.360,77 zł), drukarek –(2.980,30 zł – 2 szt. USC i 1 szt. UG), części zamiennych do sprzętu komputerowego (5.014,99) oraz wody (627,30 zł). Ogółem na zakupy wydatkowano **45.912,78** zł;
- kosztów energii elektrycznej(12.765,26) i poboru wody(354,42) w budynku UG – **13.119,68** zł;
- zakup usług remontowych – **4.200,71** zł to naprawy wodomierza, drukarki, kserokopiarki centrali telefonicznej i innego sprzętu;
- za badania profilaktyczne pracowników zapłacono kwotę **1.526,-** zł ;
- za usługi telekomunikacyjne wydatkowano – **4.674,70** zł ;
- za usługi pocztowe za korespondencję zrealizowaliśmy rachunki na kwotę 28.947,30 zł , koszty transportowe (66,42 zł) za program PUBLIKATOR – 2.214,- zł, pieczętki, - 417,79 zł, za udział w zgromadzeniu ZGWWP – 560,- zł, za serwis programów komputerowych i usługę informatyczną – 10.622,80 zł; program prawniczy LEX – 4.785,93 zł, za serwis programu komputerowego SELWIN USC

(zlecone – 5.904,- zł); za podpisy elektroniczne – (1.393,59 zł), dzierżawa dystrybutorów wody – 369,- zł; prace serwisowe centrali telefonicznej i instalacji alarmowej 430,50 zł, za ścieki w UG

(721,50), usługę hostingową i za domenę nowej strony gminy – (211,30 zł), wykonanie mebli w pok. Nr 8 UG -10.000,- zł, montaż żaluzji – 200,- zł i inne (89,96); co daje łącznie – **66.934,09 zł**;

- wypłat delegacji z tytułu podróży służbowych – **3.139,76 zł**;
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie sprzętu komputerowego oraz opłata do wniosku o wydanie interpretacji podatkowej – **1.100,12 zł**;
- za szkolenia pracowników i dojazd na te szkolenia zapłaciliśmy **13.191,99 zł**;

W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowane środki własne w wysokości **8.650,- zł** wydatkowano **3.743,87 zł** (43 %) m.in. na:

- za nagrody dla uczestników konkursów organizowanych dla uczniów – **1.046,33 zł**;
- zakupy artykułów spożywczych (obsługa sekretariatu) – **321,65 zł**;
- zakup kart świątecznych – 207,70 zł; filiżanek i łyżeczek – 216,39 zł; artykuł na nagrodę za wystawę zwierząt – 200,- zł, choinki – 160,- zł, kwiaty – 120,- zł; co daje łącznie – **904,09 zł**;
- usługi pocztowe za korespondencję - **371,80 zł**;
- za druk kalendarzy z grawerem nazwy i herbu gminy – **1.100,- zł**.

Rozdział **75095 – pozostała działalność** – wydatki w tym rozdziale wyniosły **23.400,67 zł** na planowane **27.700,- zł**, czyli zrealizowano 84 % rocznego planu.

- wypłacono prowizję sołtysom za inkaso zobowiązań pieniężnych w wysokości **19.312,- zł**,
- za pobór opłaty targowej – **2.026,50 zł**; razem **21.338,50 zł** na plan ogółem 23.000,- zł; (93%);
- zakup nakazów płatniczych podatku – **774,90 zł**;
- za pieczątki dla sołtysów – **807,30 zł**;
- koszty egzekucyjne dla Urzędu Skarbowego - **279,97 zł**;
- opłata sądowa za wpis do hipoteki – **200,- zł**.

Dział 751 - NACZELNE ORGANY WŁADZY, KONTROLI I OCHRONY PRAWA

Zadania zlecone

Wydatki tego działu zaplanowane były w kwocie ogółem 67.225,- zł, które wykonano w 95 % tj. **63.790,91 zł**, w tym na:

- 1) na prowadzenie stałego rejestru wyborców w gminie, które zrealizowaliśmy w 100 % na cele określone w planach budżetowych. tj. na wypłatę umowy – zlecenia z-cy kierownika USC – **740,- zł** oraz pochodne (ZUS) – **128,60 zł**. Razem **868,60 zł**;
- 2) na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich – **62.922,31 zł**, w tym na :
 - diety członków komisji wyborczej – **33.200,- zł**;
 - dodatki za prace związane z przeprowadzeniem wyborów – **5.976,- zł**;
 - umowy – zlecenia urzędnika wyborczego i obsługi informatycznej – **13.092,30 zł**;
 - pochodne od powyższych umów (ZUS i FP) – **1.372,61 zł**;
 - zakupy materiałów biurowych i szafy do depozytów – **5.568,71 zł**;
 - usługi za przesyłki, wykonanie pieczętek i druk kart do głosowania – **2.927,05 zł**;
 - delegacje służbowe krajowe - **785,64 zł**.

W dziale 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **412.395,- zł,- zł**, które zrealizowano w **88 %**, czyli wydatkowano **363.925,24 zł**. Wydatki inwestycyjne zaplanowane w kwocie **25.000,- zł** w roku ubiegłym zostały zrealizowane w 100 %.

W rozdziale – **Komendy Powiatowe Policji** - zaplanowano wydatki na dofinansowanie zadań policji.

W 2018 r. przekazano środki finansowe w wysokości **165.000,- zł** z przeznaczeniem na remont budynku na potrzeby posterunku policji w Wiźnie na podstawie zawartego porozumienia pomiędzy Gminą Wizna a Komendą Wojewódzką Policji. Dotacja została rozliczona w kwocie **160.476,03 zł** a pozostałe środki zwrócone nasze konto. (4.523,97 zł).

Ponadto, również na podstawie zawartego porozumienia, przekazaliśmy kwotę **25.000,- zł** na dofinansowanie **zakupu inwestycyjnego** tj. samochodu osobowego na potrzeby Posterunku Policji w Wiźnie.

Wydatki w tym dziale w większości dotyczą utrzymania jednostek **Ochotniczych Straży Pożarnych** z terenu gminy Wizna w kwocie **201.228,22 zł** na plan **241.795,- zł** (83%).

Wydatki jednostek OSP dotyczą następujących kosztów:

- wynagrodzenia kierowców OSP – **31.162,75 zł**
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - **2.425,24 zł**,
- pochodne od wynagrodzeń – **8.270,43 zł**,
- odpis na ZFSS – **1.580,89 zł**;
- wynagrodzenia z tytułu 2 umów – zlecenia **16.440,- zł**.

Łącznie na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 59.879,31 zł;

Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę **141.348,91 zł** i dotyczą:

- za artykuły wynikające z przepisów BHP i pranie odzieży – **744,80 zł**;
- zapłata za akcję ratowniczo –gaśnicze dla członków OSP – **15.766,19 zł**; w tym: OSP Wizna – 12.875,69 zł; OSP Bożejewo – 1.412,47 zł; OSP Bronowo – 1.478,03 zł;
- zapłata za udział w szkoleniu członków OSP : Wizna (288,- zł) Bronowo (1.920,- zł)– łącznie **2.208,- zł**;
- ryczałtu płaconego Komendantowi Gminnemu OSP – **1.200,- zł**,
Razem za wydatki na rzecz osób fiz. – 19.174,19 zł;
- zakupu paliwa do samochodów strażackich **21.194,49 zł** ;
- zakupu oleju opałowego do c.o. – **15.876,60 zł**,
- zakupu części zamiennych służących do naprawy samochodów strażackich – **3.818,72 zł**;
- zakupu akumulatorów – 940,- zł (OSP Bronowo);
- zakupu ubrań specjalnych i sprzętu p/poż z dotacji Województwa Podlaskiego – **8.000,- zł**;
- zakupu sprzętu p/poż i wyposażenia dla wszystkich jednostek OSP z dotacji z Ministerstwa Sprawiedliwości – **35.500,- zł** (dotacja 35.145,- i śr. wł. 355,- zł)
Ogółem wartość zakupów 85.329,81 zł. (84%).

- za pobór wody(157,23) i za energię elektryczną (10.000,43) w remizach – **10.157,66 zł, (69%)**;
- za usługi remontowe - łącznie **3.691,10 zł**; w tym: samochodu Volkswagen –1.366,38 zł, samochodu OSP Bronowo 2.228,78 zł oraz gaśnic – 95,94 zł
- badania profilaktyczne członków OSP – **1.805,- zł**;
- za przeglądy techniczne samochodów - 1.324,- zł, przegląd i legalizację sprzętu Holmatro 1.386,21 zł, przegląd narzędzi hydraulicznych 664,20 zł, ,przegląd aparatów powietrznych – 6.457,50 zł; przegląd gaśnic – 51,66 zł, konserwacja instalacji alarmowej w Wiźnie 184,50 zł
co daje łącznie koszty usług **10.068,07 zł**;
- składka ubezpieczeniowa PZU za samochody(7.010,- zł) i strażaków(2.854,78 zł) oraz wymiana dowodu rejestracyjnego (73,50 zł) ; razem – **9.938,28 zł**,
- za szkolenie strażaków z ochrony danych osobowych i kwalifikacji ratowniczych – **440,- zł**.

Ponadto w tym dziale zaplanowaliśmy wydatki z zakresu **obrony cywilnej** w kwocie 2.800,- zł , które wydatkowano tylko w kwocie **530,- zł** tj.19% planu na wypłatę za szkolenie pracownika.

W rozdziale – **Zarządzanie kryzysowe** wydatkowano **1.591,61** zł na :

- zakup plandek i innych artykułów niezbędnych do zabezpieczenia budynków po gradobiciu i silnych wiatrach, które wystąpiły na terenie naszej gminy;
- za delegację pracownika w związku z szacowaniem strat.

W rozdziale – **pozostała działalność** wydatkowano niewielką kwotę tj. **99,38** zł (12 % planu w kwocie 800,- zł) na tabliczki informujące o zakazie kąpiel.

Pozostałe zaplanowane zadania w tym dziale nie były realizowane.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – zaplanowane wydatki w tym dziale w wysokości **7.945,16** zł dotyczą :

- 1) zapłaty odsetek od pożyczki zaciągniętej w 2017 r. na zakup samochodu strażackiego – **6.085,98** zł;
- 2) zapłaty odsetek od kredytu bankowego zaciągniętego na przebudowę drogi w m. Janczewo – **1.859,18** zł

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W tym dziale dokonano zwrotu w kwocie **92.055,- zł** części oświatowa subwencji ogólnej za 2014 . w związku z ustaleniami audytu Izby Skarbowej oraz decyzją Ministra Finansów ST4.4755.273.2018.3.CNNF zobowiązującą Gminę Wizna do zwrotu nienależnie uzyskanej kwoty.

Na dzień *31.12.2018* r. rezerwa budżetowa w kwocie ogółem 110.050,- zł na nieprzewidziane wydatki oraz rezerwa celowa na realizację zdań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego nie została rozdysponowana .

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W roku 2018 plan wydatków budżetowych w **tych dziale** wynosi **5.352.524,54** zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie 5.265.453,37 co stanowi 98 % rocznego planu.

Są to tylko i wyłącznie **wydatki bieżące** , w tym :

zadania zlecone – 33.819,64 zł (99%) i zadania własne – 5.231.633,73 zł (98%).

Wydatki bieżące stanowiły utrzymanie 3 szkół podstawowych i gimnazjum , oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, stołówki szkolnej oraz dowożenia uczniów do szkół na terenie gminy.

W tym:

1. szkoła Podstawowa w Wiźnie – obejmuje wydatki związane ze: szkołą podstawową, oddziałami przedszkolnymi, gimnazjum, dowożeniem i stołówką szkolną – to koszt ogółem – 3.702.922,21 zł;
2. Szkoła Podstawowa w Rutkach - to 1.031.194,89 zł;
3. Dotacja na Szkołę Podstawową w Starym Bożejewie – 422.560,27 zł;
4. Dotacja na Punkt Przedszkolny w Wiźnie – 62.491,04 zł;
5. Zwrot dla innych gmin za dzieci z naszej gminy – 46.284,96 zł;

Szkoła Podstawowa w Starym Bożejewie prowadzona jest przez Społeczno - Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „EDUKATOR” w Łomży .

W związku z tym na powyższy cel przekazaliśmy dotację:

- na prowadzenie zajęć w szkole podstawowej - **329.810,-** zł;
- na zajęcia w oddziale przedszkolnym przy tej szkole – **87.954,38** zł, co daje łącznie **417.764,38** zł.

Ponadto *przekazaliśmy dotację na zadanie zlecone – zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych w kwocie 4.795,89 zł.*

ZADANIA ZLECONE

Dotacja w wysokości **34.106,54** zł (po zmianach) została przyznana w 2018 roku na wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe .

Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości, jednak w związku z rozliczeniem realizacji zadania , została zwrócona na konto Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego kwota **286,90** zł w grudniu 2018 r., w tym:

- 236,61 zł – niewykorzystane środki na realizację zadania;
- 50,29 zł - niewykorzystane środki na obsługę zadania (1%).

Wysokość dotacji uznanej za wykorzystaną z poszczególnych szkół wynosi **33.819,64 zł**.

W poszczególnych szkołach wydatki przedstawiają się następująco :

- 1) Szkoła Podstawowa w Wiznie – **20.989,56 zł** ; w tym: 20.781,75 zł na zakup podręczników i ćwiczeń oraz 207,81 zł na zakup materiałów biurowych (1%);
- 2) Szkoła Podstawowa w Rutkach – **8.034,19 zł**, w tym: w tym: 7.954,65 zł na zakup podręczników i ćwiczeń oraz 79,54 zł na zakup materiałów biurowych (1%);
- 3) Szkoła Podstawowa w Starym Bożejewie – **4.795,89 zł** na zakup podręczników i ćwiczeń.

ZADANIA WŁASNE

W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiają się następująco :

WYDATKI w rozdz. 80101 - szkoły podstawowe w kwocie **3.030.029,70 zł**. na plan **3.046.768,- zł**. co stanowi **99 %**./ Wydatki szkół w tym rozdziale to: SP Wizna – to kwota 1.922.889,43 zł., SP w Rutkach – 777.330,27 zł oraz dotacja na prowadzenie SP w St. Bożejewie - 329.810,- zł./

Największą grupę wydatków w dwóch szkołach podstawowych(Wizna i Rutki) stanowiły wynagrodzenia osobowe / w tym: jednorazowy dodatek uzupełniający zgodnie z art.30a Ustawy Karta Nauczyciela (80.702,23), odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe oraz nagrody z okazji DEN / – **1.850.707,50 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **115.162,85 zł** dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie - **107.835,48 zł** oraz pochodne od tych wypłat tj. składki na f-sz ubezp. społ. i f-sz pracy – **367.599,74 zł** oraz odpis środków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **95.253,14**.

OGÓLEM wynagrodzenia i pochodne zrealizowano w kwocie **2.535.558,71 zł** na plan **2.545.559,-,- zł**, co stanowi **99,6 %** , w tym: SP Wizna – **1. 812.284,85 zł**; SP Rutki – **723.273,86 zł** .

Pozostałe wydatki rzeczowe zrealizowano w kwocie **164.660,99 zł** na plan **171.349,- zł**, co stanowi **96 %**.

Na powyższe wykonanie wpłynęło:

- zakup materiałów i wyposażenia w tym: opału / oleju opałowego/, oleju i benzyny do kosiarek spalinowych , środków czystości, materiałów biurowych, świadectw szkolnych, druków, prenumeraty czasopism, tonerów do kserokopiarek oraz materiałów do bieżących napraw i awarii do 2 szkół podstawowych oraz odśnieżarki do SP Wizna (50% kosztów to kwota 1.165,33 zł).

OGÓLNA kwota zakupów i wyposażenia to 99.064,14 na plan 99.927,- zł. (99%)

W tym: Wizna – 74.366,17,- zł i Rutki – 24.697,97 zł.

W powyższych kwotach mieści się wartość **zakup opalu – 73.120,01** z tego:

olej opałowy do SP w Wiznie – na kwotę 53.988,44 zł, SP Rutki – na kwotę 19.131,57 zł.

Pozostałe zakupy bez kosztów ogrzewania wynoszą – **25.944,13 zł** :

W tym: **Wizna – 20.377,73 zł, Rutki – 5.566,40 zł** ;

- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych oraz książek – to kwota zrealizowana **3.081,09** na plan **3.100,- zł**, w tym: SP Wizna – 1.982,32,- zł i SP Rutki – 1.098,77 zł ;

- zakup energii elektrycznej, wody i gazu do 2 szkół podstawowych w kwocie **20.494,13 zł** na plan 23.400,- zł; (**88%**); w tym: Wizna – 14.245,13 zł, Rutki – 6.249,- zł;

- zakup usług remontowych ogółem w kwocie **16.494,71 zł** na plan 16.701,- zł (**99%**) to: przegląd kotłowni olejowej (1.094,70 zł) i wymiana wykładziny podłogowej w 3 latach lekcyjnych w SP Rutki (15.400,01 zł)
- zakup usług zdrowotnych w kwocie **500,- zł** zrealizowano za badania profilaktyczne i okresowe pracowników: w SP Wizna – 300,- zł i SP Rutki – 200,- zł;
- zakup usług pozostałych- ogółem w kwocie **16.634,69 zł** na plan 17.200,- zł to: wykonanie przeglądu technicznego budynku szkoły wraz z salą gimnastyczną w Wiźnie i SP Rutki , naprawa i konserwacja kserokopiarek, wywóz nieczystości stałych i ciekłych, opłata za monitorowanie systemu alarmowego w SP w Wiźnie zgodnie z umową, opłata za abonament portalu oświatowego , abonament RTV oraz usługi pocztowe , usługi informatyczne, dekarские (1.537,50 zł) , przeglądy gaśnic i kotłowni itp. ; z tego: Wizna – 12.889,92 zł; Rutki – 3.744,77 zł;
- opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – **3.189,89 zł** na plan 3.191,- zł; (Wizna – 2.139,89 zł; Rutki – 1.050,- zł,);
- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu i diet n-li i dzieci na zawody, konkursy i szkolenia w kwocie **1.753,50 zł** na plan 2.700,- zł; (Wizna – 711,71 zł, Rutki – 1.041,79 zł,);
- różne opłaty i składki to kwota **2.342,23 zł** na plan 3.500,- zł to ubezpieczenie budynków 2 szkół , pracowni komputerowych oraz za dozór techniczny SP Wizna ; w tym: SP Wizna – 1.898,13 zł ; SP Rutki – 444,10 zł,
- szkolenia pracowników w kwocie **1.106,61,- zł** na plan 1.130,- zł za szkolenie pracowników i dyrektora SP Wizna – 976,61 zł i SP Rutki – 130,- zł.

WYDATKI w rozdz. 80103 - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

w kwocie **350.570,05 zł** na plan **351.914,- zł / 100%**/ stanowią:
wynagrodzenia i pochodne w 2 szkołach podstawowych ; w tym:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy n-li to kwota **13.220,28 zł**;
- wynagrodzenia osobowe wydatkowano kwotę **186.043,94 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - **13.875,31 zł** ;
- pochodne od w/w wydatków na kwotę **38.443,67 zł**;
- odpis na ZFŚS – **11.032,47 zł**.

OGÓŁEM wynagrodzenia i pochodne zrealizowano w kwocie **262.615,67** na plan **263.334,- zł**, 100 %

Ogółem wydatki szkół w tym rozdziale :

SP Wizna 2 oddziały – to kwota **172.022,81 zł** na plan 172.600,- zł (100%)

SP Rutki 1 oddział– to kwota **90.592,86** na plan 90.734,- zł (100%) .

*Ponadto w tym rozdziale w 2018 r. przekazaliśmy dotację na dofinansowanie oddziału przedszkolnego w Bożejewie w wysokości **87.954,38 zł**.*

WYDATKI w rozdz. 80104 – Przedszkola – dotyczą utrzymania dzieci z naszej gminy w Przedszkolu Samorządowym w Piątnicy oraz w Łomży

Na plan po zmianie 54.720,- zł przekazaliśmy kwotę **46.284,96 zł**, w tym : gminie Piątnica – 34.846,08 zł oraz miastu Łomża – 11.438,88 zł.

WYDATKI w rozdz. 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego dotyczą przekazania dofinansowania działalności Punktu Przedszkolnego „Przedszkolaki z Wizny” prowadzonego przez Towarzystwo Wiedzy Powszechnej na terenie naszej gminy.

Na plan 77.642,- zł przekazano **43.200,- zł** tj. 56 % rocznego planu.

Ponadto w rozdziale 80149- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach , oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - zaplanowano dotację w kwocie 22.340,- zł dla Towarzystwa Wiedzy Powszechnej na realizację powyższych zadań w związku z uczęszczaniem 1 dziecka z orzeczeniem o niepełnosprawności do Punktu Przedszkolnego

*w Wiznie. Plan zrealizowano w 86% , czyli przekazano **19.291,04 zł.***

Łącznie na prowadzenie Punktu Przedszkolnego w Wiznie wydatkowano **62.491,04 zł.**

WYDATKI w rozdz. 80110 – Gimnazja w kwocie **999.636,57 zł** na plan **1. 010.352,- zł.**

/99%/ stanowią w całości wydatki bieżące, w tym:

- wynagrodzenia osobowe **632.238,61 zł** na plan 634.893,- zł (100%)/ w tym: jednorazowy dodatek uzupełniający zgodnie z art.30a Ustawy Karta Nauczyciela (40.121,85), nagrody jubileuszowe i 3 odprawy emerytalne), dodatkowe wynagrodzenie roczne – **54.513,- zł**, dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie **27.820,27 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń – **117.193,47 zł** a także odpis ZFŚS – **26.480,29 zł.**

Ogółem wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **858.245,64 zł** na plan 864.619,- zł (99%).

Pozostałe wydatki rzeczowe kwocie **141.390,93 zł** na plan 145.733,- zł (97%) to wydatki na bieżące zadania własne.

- zakup materiałów i wyposażenia w tym: środków czystości, worków na nieczystości stałe, mydła i ręczników do łazienek, materiałów biurowych, tonerów, świadectw szkolnych, prenumerata czasopism, druków, herbaty, butów sportowych dla n-la w-fu, odśnieżarki (50% kosztów 1.165,34zł) materiałów do odnowienia gabinetu z-cy dyrektora, budynku poczty i policji – **18.289,77 zł**;
- zakup oleju opałowego do ogrzewania **53.988,44 zł** ;
- co daje łącznie wartość zakupów **72.278,21 zł** (98 % rocznego planu);
- zakup pomocy dydaktycznych zrealizowano w kwocie **1.799,98** na plan 1.870,- zł (96%);
- zakup energii elektrycznej i poboru wody to kwota **19.681,57 zł** (96%);
- zakup usług remontowych – to remont dachu (15.773,59 zł) , remont instalacji wodno – kanalizacyjnej w piwnicy budynku poczty (6.150,- zł) co daje łącznie – **21.923,59 zł**;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie **100,- zł** to badanie kontrolne ;
- zakup usług pozostałych w kwocie **19.862,59 zł.** na plan 20.400,- zł.(97%) to: wywóz nieczystości stałych, ścieki, usługi pocztowe, przegląd techniczny budynku , konserwacja i naprawa kserokopiarki i innych urządzeń, usługi informatyczne ,opłata abonamentowa za dostęp do informacji „Portal Oświatowy”, za monitoring, usługi informatyczne, opłata za serwis systemu alarmowego, usługa dekarska (1.537,50 zł), montaż linii zasilającej energią elektryczną i przeniesienie układu pomiarowego na zewnątrz budynku policji (3.899,10) itp.;
- usługi telekomunikacyjne to kwota **2.812,43** na plan 2.819,- zł; (100%);
- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu na zawody sportowe i konkursy n-la i uczniów w kwocie **993,92** na plan 1.500,- zł. ; (66%)

- różne opłaty i składki to kwota **1.225,64 zł** na plan 2.000,- zł za ubezpieczenie budynku, hali sportowej i sprzętu komputerowego, opłata za dozór techniczny kotłowni;
- podatek od nieruchomości za grunty oddane w trwałe zarząd – **13,- zł**;
- szkolenie pracowników to kwota **700,- zł** (100%).

WYDATKI w rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół w kwocie **315.559,55 zł** na plan **317.222,- zł**.

Na wydatki bieżące składają się :

- wynagrodzenie kierowcy(1et.) i opiekuna dowożenia (1/2 et.) – **50.576,- zł** (100%)
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.616,10 zł**,
 - pochodne od wynagrodzeń – **11.109,61 zł** ,
 - wynagrodzenie z tytułu umowy – zlecenia – **1.000,- zł** , (dodatkowe przejazdy na zawody sportowe)
 - odpis ZFŚS – **2.173,72 zł**.
- Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **67.475,43 zł** na plan 67.554,- zł. (100%).

Wydatki rzeczowe w kwocie **248.084,12** na plan 249.668,- zł to:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie **31.022,26 zł**, na plan 32.000,- zł (97%); w tym:
zakup paliwa – olej napędowy (25.277,11 zł), materiałów do naprawy autobusu szkolnego itp ;

- **zakup usług pozostałych to :**

a) dowóz dzieci z terenu gminy do Gimnazjum, SP w Wiźnie i do SP w Rutkach przez usługi przewozowe zgodnie z umową /2 autobusy z 2 opiekunami dowożenia – łącznie **142.029,21 zł**/,

b) dodatkowe przewozy uczniów przez przewoźnika na zawody sportowe , po dyskotekach itp. za autobus szkolny w kwocie **8.716,47 zł**;

c) koszty przewozu dzieci niepełnosprawnych przez rodziców do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego Długoborzu zgodnie zawartą umową z przewoźnikiem – **57.259,16 zł**;

d) koszty przewozu dziecka niepełnosprawnego indywidualnie przez rodziców – **2.567,90 zł**;

e) koszty usług pozostałych (badanie techniczne, sprawdzanie tachografu , usługa personalizacji kart kierowcy, drobne naprawy itp.) - **2.793,12 zł**;

Ogólna kwota na wyżej wymienione usługi wynosi **213.365,86 zł** na plan **213.972,- zł**;

- różne opłaty i składki - to ubezpieczenie autobusu szkolnego – **3.696,- zł**.

WYDATKI w rozdz.80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie **9.263,- zł** na plan **9.272,- zł** to koszty związane z doksztalcaniem i szkoleniem rady pedagogicznej nauczycieli, w tym: SP Wizna – **7.991,- zł**; SP Rutki – **1.272,- zł**

WYDATKI w rozdz. 80148 – Stołówki szkolne w kwocie **121.129,12 zł** na plan **129.172,- zł** (94%) stanowią:

- wynagrodzenia osobowe (2,5 et.) na ogólną kwotę **55.841,57 zł** (100%)
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **5.616,30 zł** ;
 - pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP) – **12.318,46 zł** ;
 - wynagrodzenie z tytułu umowy – zlecenia – **1.500,- zł**;(przygotowanie wigilii dla Urzędu Gminy)
 - odpis na ZFŚS na kwotę – **2.249,44 zł**
- Ogółem wydatki płacowe i pochodne wynoszą **77.525,77 zł** na plan 77.533,- zł (100%).

Wydatki pozapłacowe w kwocie **43.603,35 zł** (84% planu) to:

- zakup naczyń, druków, środków czystości itp. - **4063,64** zł;
- zakup produktów żywnościowych w celu przyrządzenia posiłków dla dzieci w kwocie **38.939,71** zł. na plan 46.800,- zł (**83%**);
- zakup gazy do kuchni w kwocie **300** zł (100%);
- zakup usług pozostałych w kwocie **300** zł to naprawa sprzętu w kuchni.

WYDATKI w rozdz. 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – zaplanowane w kwocie **65.499,-** zł zostały zrealizowane w wysokości **61.775,33** zł (94%).

Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych za zajęcia dla uczniów z orzeczeniami o niepełnosprawności i potrzebie kształcenia specjalnego w SP Rutki i SP Wizna, w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **31.800,-** zł;
- dodatki socjalne – (wiejski i mieszkaniowy) – **888,78** zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.935,02** zł;
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP – **6.425,84** zł;
- odpis na ZFSS – **434,65** zł.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **42.484,29** zł (98%) na plan 43.159,- zł, w tym :
SP Rutki – 38.072,72 i SP Wizna – 4.411,57 zł.

*Ponadto w tym rozdziale zaplanowano dotację w kwocie **22.340,-** zł dla Towarzystwa Wiedzy Powszechnej na realizację powyższych zadań w związku z uczęszczaniem 1 dziecka z orzeczeniem o niepełnosprawności do Punktu Przedszkolnego w Wiźnie , na które przekazano **19.291,04** zł.*

WYDATKI w rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach – za zajęcia uczniów z orzeczeniami o niepełnosprawności w SP Rutki i SP Wizna.

Zaplanowane wydatki w kwocie **210.918,-** zł zostały zrealizowane w wysokości **209.658,76** zł (99%).

Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych , w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **150.358,43** zł;
- dodatki socjalne – (wiejski i mieszkaniowy) – **7.844,89** zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **13.810,94** zł;
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP – **31.219,80** zł;
- odpis na ZFSS – **6.324,70** zł.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **209.558,76** zł na plan 210.818,- zł.(99%)

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **100,-** zł to zakup pomocy dydaktycznych i książek (SP Wizna);

Ogółem wydatki w tym rozdziale wg szkół – SP Wizna – **93.765,91** zł i SP Rutki – **115.892,85** zł.

WYDATKI w rozdz. 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach gimnazjalnych

Zaplanowane wydatki w kwocie 4.293,- zł zostały zrealizowane w wysokości **3.880,69** zł (90%).

Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych , w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **3.077,20** zł;
- dodatki socjalne – (wiejski i mieszkaniowy) – **116,31** zł;
- pochodne od wynagrodzeń - **615,49** zł,
- odpis na ZFSS – **71,69** zł.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **3.880,69** zł.

WYDATKI w rozdz. 80195 – Pozostała działalność w kwocie **40.646,- zł** (100% planu) stanowią koszty z tytułu odpisu na ZFŚS n-li emerytów i rencistów .

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki tego działu dotyczą m.in. działalności Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii.

W 2018 r. na zadania dotyczące **zwalczania narkomanii** wydatkowano na zakupy nagród dla uczestników konkursów o tematyce przeciwdziałania narkomanii – **1.899,70 zł**.

Na zadania dotyczące przeciwdziałaniu alkoholizmowi wydatkowano **36.835,03 zł** tj. 76 % rocznego planu.

Z powyższej kwoty wydatkowano na następujące cele :

umowy – zlecenia

- wypłatę diet dla członków Gminnej Komisji – **5.265,- zł**;
- wypłata umowy – zlecenia za konsultacje z uzależnionymi – **3.780,70 zł** ;
- wypłata umowy – zlecenia za prowadzenie kolonii letnich w Srebrowie – **1.500,- zł**;
- wypłata umowy – zlecenia koordynatora Komisji – **3.000,- zł**;
- za usługę muzyczną na zabawie choinkowej w SP w Rutkach – **300,- zł**;
- pochodne od umów - zlecenia (ZUS i FP) – **558,15 zł**;

Łącznie na powyższe cele wydatkowano – **14.403,85 zł**.

- zakupy nagród dla uczestników konkursów o tematyce przeciwdziałania alkoholizmu – **1.491,91 zł**.

Zakupy

- zakup artykułów papierniczych dla uczestników kolonii letnich w Srebrowie)- **398,95 zł** (20%);
- zakupy artykułów spożywczych na kolonie letnie w Srebrowie – **987,55 zł**;

Usługi

- za obóz zimowy dzieci w górach w czasie ferii zimowych – **10.000,- zł**;
- za wypożyczenie sprzętu narciarskiego dla dzieci (wyjazd do Rybna) – **1.000,- zł**;
- za organizację zabawy karnawałowej w SP Wizna – **600,- zł**;
- za udział młodzieży szkolnej (Rutki i Wizna) w konferencji – **1.000,- zł**;
- organizację pikniku rodzinnego w Starym Bożejewie – **800,- zł**;
- za warsztaty profilaktyczno – terapeutyczne w SP Stare Bożejewo – **900,- zł**
- za wycieczkę młodzieży na lodowisko – **750,- zł**;
- za wycieczkę i bilety do kina (S P w Rutkach) – **1.328,- zł**;
- za szkolenie członków Gminnej Komisji - **728,- zł**;

Ogółem wartość usług w tym rozdziale – **17.106,- zł** (99 %).

- za delegacje członków komisji – **125,79 zł**;
- za ubezpieczenie dzieci uczestniczących w koloniach letnich – **290,- zł**
- za wydanie opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu – **2.030,98 zł**;

Pozostałe zadania zaplanowane w tym dziale w rozdz. **Pozostała działalność** dotyczą dotacji dla ZPOZ w Łomży w kwocie **15.000,- zł** . Z powyższej dotacji zrefundowano koszty utrzymania punktu rehabilitacji w Wiźnie w kwocie **14.400,- zł** oraz **553,86 zł** za przegląd techniczny sprzętu w pomieszczeniu rehabilitacji.

Ogółem wydatki w tym dziale wyniosły **53.688,59** na plan 65.938,- zł (81 %)

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w tym dziale za 2018 r. wyniosły ogółem **724.454,68 zł** na planowane 815.183,- zł, co stanowi **89 %** rocznego planu. Wydatki w tym dziale w przeważającej części realizowane są z dotacji z Budżetu Państwa, zarówno na zadania zlecone jak również na zadania własne.

Zadania zlecone zrealizowano w kwocie **88.316,16 zł** na plan 88.497,- zł (100%), natomiast zadania własne (z dotacji i środków własnych) – **636.138,52 zł** na plan 726.686,- zł.(88%).

Zadania własne dofinansowane przez PUW – **247.813,40 zł** a środki własne budżetowe – **388.325,12 zł**.

ZADANIA ZLECONE

Na realizację składek na **ubezpieczenia zdrowotne** otrzymaliśmy dotację w wysokości **9.200,- zł** na plan 9.300,- zł. Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **9.119,16 zł** (98% rocznego planu).

Pozostałą kwotę w wysokości 80,84 zł zwróciliśmy do PUW w Białymstoku.

Ponadto w roku 2018 została przyznana dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych (silny wiatr oraz intensywne opady deszczu) w wysokości **79.197,- zł**. Dotacja została wykorzystana w pełnej wysokości.

ZADANIA WŁASNE Z DOTACJI BUDŻETU PAŃSTWA

- 1) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki stałe) otrzymaliśmy dotację w wysokości 7.000,- zł na plan 9.000,- zł. Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **6.979,58 zł** (78% rocznego planu);
Zwrócono do PUW – 20,42 zł;
- 2) Na zasiłki okresowe z pomocy społecznej otrzymaliśmy dotację w wysokości **74.595,- zł** na plan 81.595,- zł. Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki okresowe w wysokości ogółem **73.332,49 zł** czyli 90 % rocznego planu. *Zwrócono do PUW – 1.262,51 zł;*
- 3) Na zasiłki stałe z pomocy społecznej otrzymaliśmy dotację w wysokości **79.900,- zł** na plan 85.400,- zł. Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki stałe w wysokości **79.111,98 zł** tj. 86% rocznego planu. *Zwrócono do PUW – 788,02 zł;*
- 4) Dotację w wysokości **75.236,97 zł** przeznaczono na **dofinansowanie** kosztów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej;
- 5) dotacja przyznana na dożywianie dzieci w wysokości 18.000,- zł wpłynęła w 75 % czyli 13.500,- zł i przeznaczona została na realizację rachunków za dożywianie dzieci w szkołach podstawowych oraz w internatach w wysokości **13.152,38 zł**, co stanowi **60%** kosztów ogółem w kwocie **21.920,63 zł**, zgodnie z zawartym porozumieniem.
Zwrócono do PUW – 347,62 zł;
Razem wydatki zadań własnych z dotacji budżetu państwa wyniosły 247.813,40 zł.

ZADANIA WŁASNE Z BUDŻETU GMINY

Na realizację zadań własnych z pomocy społecznej wydatkowaliśmy kwotę 388.325,12 zł, w tym na:

- 1) wypłaty jednorazowych zasiłków celowych – **24.514,20 zł**, (plan 25.000,- zł);
- 2) na usługi pogrzebowe podopiecznych – **3.735,- zł**; (62% rocznego planu – 6.000,- zł);
- 3) za dożywianie dzieci w stołówce szkolnej w Wiźnie oraz w internatach zapłaciliśmy ze środków własnych **8.768,25 zł**; (co łącznie z dotacją daje koszty w kwocie 21.920,63 zł);
- 4) opłaty za umieszczenie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej – **143.003,60 zł** na plan 170.000,- zł tj. 84 % rocznego planu;
- 5) dofinansowanie prac społecznie użytecznych to tylko **3.704,40 zł** (74 % rocznego planu);
(ogólny koszt zatrudnienia osób w ramach tychże prac wyniósł 9.165,- zł, z tym , że otrzymaliśmy refundację z Powiatowego Urzędu Pracy w Łomży w kwocie 5.460,60 zł).
- 6) koszty bieżącej działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Wiźnie ze środków własnych wyniosły w roku ubiegłym **204.599,67 zł**.

Pozostałych zaplanowanych zadań w planie finansowym Ośrodka Pomocy Społecznej w roku ubiegłym nie realizowano (m.in. dodatki mieszkaniowe, usługi opiekuńcze).

Koszty Ośrodka Pomocy Społecznej za 2018 r wyniosły ogółem **279.836,64 zł.** (bez kosztów rzeczowych utrzymania ośrodka takich jak: sprzątnięcie, energia elektryczna, pobór wody, rozmowy telefoniczne itp.).

Z budżetu gminy sfinansowano **204.599,67 zł** tj. **73 %** całości wydatków, natomiast z dotacji budżetu państwa **75.236,97 zł** tj. **27 %** całości wydatków.

Na powyższe wydatki złożyły się:

- wypłaty wynagrodzeń – 208.503,87 zł, dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 11.313,69 zł oraz pochodne od wynagrodzeń – 32.229,92 zł, odpis na ZFSS – 4.410,66 zł, – łącznie **256.458,14 zł.**

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **23.378,50 zł** dotyczą:

- ekwiwalentu za używanie i pranie własnej odzieży – **719,07 zł;**
- za licencję programów komputerowych (*Amazis i Nemezis*) do świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych – **zadania zlecone – 1.798,- zł;**
- zakupu druków, materiałów biurowych, środków czystości, prenumeraty czasopism, tonerów, drukarki oraz innego wyposażenia – **5.913,22 zł;**
- zakupu oleju opałowego – **1.903,80 zł**, co daje łącznie wartość zakupów – **9.615,02 zł.**
- za profilaktyczne badanie pracowników – **233,- zł;**
- opłata pocztowa za przesyłane zasiłki, znaczki – **4.033,62 zł;**
- inne usługi takie jak: serwis programu księgowego (2.407,11), wykonanie i utrzymanie strony internetowej (1328,40); pełnienie funkcji inspektora ochrony danych osobowych (1.000,- zł), dzierżawę dystrybutora wody itp. (123,-)– ogółem **4.858,51 zł;**
- za rozmowy telefonu komórkowego – **482,42 zł;**
- delegacje pracowników – **175,56 zł;**
- za szkolenie pracowników i delegacje – **3.126,58 zł;**
- za abonament RTV – **75,60 zł;**
- za ubezpieczenie sprzętu komputerowego – **59,12 zł.**

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ –

W tym dziale zaplanowane były wydatki na *przygotowanie wniosku* o dofinansowanie zadania „**Przebudowa Sali pod świetlicę środowiskową w budynku wielofunkcyjnym w Wiźnie**” w kwocie 500,- zł. Plan wykonano w 100 %

i wydatkowano **500,- zł.** Są to pozostałe wydatki, które wynikają z umowy zawartej w roku poprzednim. (w 2017 r wydatkowano na ten cel **4.500,- zł**).

W związku z brakiem dofinansowania ze środków pomocowych nie zrealizowano powyższego zadania inwestycyjnego, na które zaplanowane były środki w kwocie ogółem **190.000,- zł.**

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W 2018 r. na realizację świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zaplanowano kwotę 73.733,- zł Wydatki zrealizowano w wysokości **61.824,- zł** (84%), w tym: środki z dotacji – 58.732,80 zł i środki własne z budżetu gminy – 3.091,20 zł.

Stypendia dla uczniów o charakterze motywacyjnym wypłacone przez szkoły wyniosły w I półroczu **5.876,- zł** na plan 6.000,- zł, w tym: Wizna – 4.876,- zł, Rutki – 1.000,- zł;

Rozdz. 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe

Wydatki w kwocie **3.450 zł** to dotacja z Powiatu Łomżyńskiego na prowadzenie i doposażenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego przy Szkole Podstawowej w Wiźnie. Dotację wykorzystano zgodnie z Umową 479/2018 zawartą w dniu 12 grudnia 2019 r na zakupy materiałów i wyposażenia.

Ogółem wydatki w tym dziale zamknęły się kwotą **71.150,- zł.**

Dział 855 – RODZINA

Wydatki w tym dziale za 2018 r. wyniosły ogółem **4.582.535,94** zł na planowane 4.794.528,60 zł, co stanowi **96** % rocznego planu. Wydatki w tym dziale w przeważającej części realizowane są z dotacji z budżetu państwa, zarówno na zadania zlecone jak również na zadania własne.

Zadania **zlecone** zrealizowano w kwocie **4.545.763,65** zł na plan 4.734.223,60 zł (**96%**), natomiast zadania własne (ze środków własnych oraz dotacji) – **36.772,29** zł na plan 60.305,- zł. (61%).

ZADANIA ZLECONE

Na **zadania** związane z wypłatą świadczeń wychowawczych **Program Rodzina 500+** przyznano dotację w wysokości **3.041.103,-** zł, która wpłynęła w 97 % tj. 2.960.000,-zł.

Z powyższych środków wydatkowaliśmy **2.947.983,95** zł na :

- 1) wypłatę świadczeń wychowawczych – **2.904.446,20** zł;
- 2) na koszty obsługi wyżej wymienionych świadczeń – **43.537,75** zł, w tym na :
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 38.324,04 zł;
 - b) odpis na ZFSS – 1.161,95 zł;
 - c) zakupy materiałów biurowych, druków, tonerów, program IZYDA – 2.357,60 zł;
 - d) usługi pocztowe i znaczki – 600,- zł;
 - e) szkolenia i delegacje – 1.067,28 zł;
 - f) ubezpieczenie komputera – 26,88 zł.

Pozostałą kwotę otrzymanej dotacji w wysokości 12.016,05 zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.

Na **zadania** związane z wypłatą świadczeń rodzinnych gminie przyznano dotację w wysokości 1.550.000,- zł, która wpłynęła w 95 % czyli **1.476.000,-** zł.

Z powyższych środków zrealizowaliśmy wydatki w kwocie **1.461.327,36** zł na następujące cele:

1. Na **świadczenia rodzinne wydatkowano łącznie 1.383.689,45** zł, z tego przypada na:

- a) zasiłki rodzinne - **579.497,27** zł;
- b) dodatki do zasiłków rodzinnych – **257.201,69** zł ; w tym:
 - urodzenia dziecka – 14.000,- zł;
 - samotnego wychowywania dziecka – 39.144,96 zł;
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 12.290,12 zł;
 - podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 59.712,- zł;
 - rozpoczęcia roku szkolnego – 30.302,72 zł;
 - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 80.035,74 zł;
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 21.716,15 zł.
- c) świadczenia opiekuńcze – **342.668,96** zł, w tym:
 - zasiłki pielęgnacyjne – 138.219,16,- zł;
 - świadczenia pielęgnacyjne – 186.889,80 zł;
 - specjalny zasiłek opiekuńczy – 17.560,- zł.
- d) zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „becikowe” – **27.000,-** zł;
 - 5) świadczenia rodzicielskie – **59.352,50** zł;
 - 6) fundusz alimentacyjny – **104.200,-** zł;
 - 7) zasiłek dla opiekuna – **13.769,03** zł.

2. Na zapłatę składki **emerytalną - rentowej** od świadczeń pielęgnacyjnych, zasiłków dla opiekunów i specjalnych zasiłków opiekuńczych wydatkowano **36.628,93** zł;

3. Na koszty obsługi wyżej wymienionych świadczeń – **41.008,98** zł, w tym na :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 38.806,- zł;
- odpis na ZFSS – 2.027,48 zł;

- zakupy artykułów biurowych, druków i licencji programów komputerowych - zostały sfinansowane ze środków własnych budżetu gminy (rozdz. 85219) ;
- profilaktyczne badania lekarskie – 120,- zł;
- podróże służbowe pracownika – 43,50 zł;
- usługi bankowe (provizja od wpłaty z zagranicy) – 12,- zł;

*Pozostałą kwotę otrzymanej dotacji w wysokości **14.672,64** zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.*

Przyznana dotacja w kwocie **120,60** zł na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny wpłynęła w wysokości **56,80** zł – została wykorzystana w kwocie **54,25** zł na dodatek specjalny z pochodnymi. (45 %)

*Pozostałą kwotę dotacji w wysokości **2,55** zł zwróciliśmy do PUW w Białymstoku.*

Również w 2018 r. została przyznana dotacja na realizację rządowego programu „**Dobry start**” w kwocie **143.000,- zł**, która wpłynęła w 100% .

Z powyższej dotacji wykorzystano na wypłatę świadczeń Dobry Start kwotę **132.000,- zł** oraz pokrycie kosztów obsługi **4.398,09** zł Na kwotę kosztów obsługi złożyły się :

- a) wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi – 3.519,49 zł;
- b) zakupy materiałów biurowych – 878,60 zł.

*Pozostałą kwotę dotacji w wysokości **6.601,91** zł zwróciliśmy do PUW w Białymstoku.*

ZADANIA WŁASNE Z DOTACJI BUDŻETU PAŃSTWA

W 2018 r. gmina zawarła porozumienie z Wojewodą Podlaskim w sprawie dofinansowania zadania własnego gminy realizowanego w ramach „Programu Asystent Rodziny i Koordynator Rodzinnej Pieczy Zastępczej na rok 2018. Na podstawie powyższego porozumienia otrzymaliśmy dotację w kwocie 5.095,- zł, która została wykorzystana do sierpnia 2018 r. w wysokości **3.696,- zł**. (28 % kosztów ogólnych zadania – *13.213,62 zł*)

Pozostała część dotacji – *1.399,- zł* - została zwrócona do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego.

ZADANIA WŁASNE Z BUDŻETU GMINY

Wydatki związane z umieszczeniem dziecka w pieczy zastępczej zrealizowano **23.558,67** zł, tj. 59 % rocznego planu w wysokości 40.000,- zł;

Na zatrudnienie asystenta rodziny do sierpnia ub.r. ze środków własnych wydatkowaliśmy **9.517,62** zł, (72%) co łącznie z dotacją daje koszt *13.213,62 zł*

W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA – zaplanowano wydatki w kwocie **1.160.822,- zł**, a wydatkowano **1.001.282,40** zł , czyli **86 %** rocznego planu, w tym: wydatki bieżące – *654.339,47* i wydatki majątkowe – *346.942,93* zł.

Wydatki majątkowe

W roku **2018** zaplanowano zadanie inwestycyjne pn. „Zagospodarowanie terenu w otoczeniu budynku wielofunkcyjnego w miejscowości Bronowo” na kwotę po zmianie **340.000,- zł**, w tym: refundacja środków UE – 150.000,- zł a własne środki budżetowe – 190.000,- zł. (*PROW 2014-2020*).

Wydatki zrealizowano w 91 % , czyli wydatkowano **308.242,93** zł, z tego : refundacja środków UE *150.000,- zł* i środki własne – *158.242,93* zł.

Ponadto zrealizowano **zakupy inwestycyjne** w kwocie **38.700,- zł**, w tym:

- zakup traktorka ogrodowego (kosiarki) w wysokości **13.700,- zł**;
- zakup pieca c. o. do budynku wielofunkcyjnego w Bronowie – **25.000,- zł**.

Wydatki bieżące

W rozdziale – **gospodarka odpadami** wydatkowano ogółem **440.652,45 zł** na plan **481.563,- zł** (92 %).

Gospodarka odpadami komunalnymi - plan 442.333,- zł, wykonanie – 420.379,26 zł

Na to zadanie złożyły się wydatki m.in. :

- za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – **347.058,- zł**;
- za likwidację dzikich wysypisk – **16.080,35**
- za koszty wysyłki korespondencji – **2.244,20 zł**;
- za usługi informatyczne dotyczące programu komputerowego – **1.997,40 zł**;
- za szkolenie uczniów szkół podstawowych – **615,- zł**;
- Co daje łącznie usługi – 367.994,95 zł.*
- za artykuły papiernicze, druki i wyposażenie – **1.225,89 zł**;
- za materiały edukacyjne i inne związane z akcją „Zbieramy makulaturę” – **4.330,74 zł**;
- za tablice „Obiekt monitorowany” – **25,- zł**;
- zakupy ogółem – 5.581,63 zł.*
- za koszty postępowania egzekucyjnego – **152,70 zł**;
- za ubezpieczenie sprzętu – **26,70 zł**;
- wynagrodzenie osobowe pracownika – **34.786,40 zł**;
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP) – **7.416,16 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.716,60 zł**;
- odpis na ZFSS - **1.185,66 zł**, co daje łącznie utrzymanie stanowiska – **46.104,82 zł**;
- pozostałe koszty pracownicze (delegacje, szkolenia) – **518,46 zł**.

Na pozostałą wydatkowaną kwotę (20.273,19 zł) złożyły się następujące koszty :

- za badanie i analizę wody na wysypisku – **2.952,- zł**;
- za pomiar osiadania składowiska odpadów – **492,- zł**;
- za usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy – **16.829,19 zł**
(w tym: dotacja WFOS i GW – 15.600,- zł oraz środki własne budżetu – 1.229,19 zł);

Pozostałych zaplanowanych zadań w tym rozdziale w roku ubiegłym nie realizowano.

W rozdziale **Oczyszczanie miast i wsi** zapłacono za :

- wywóz nieczystości stałych kwotę **3.994,92 zł** na plan 5.500,- zł (73%) .

Pozostałych zaplanowanych zadań w tym rozdziale w roku ubiegłym nie realizowano.

W rozdziale **Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** zaplanowane wydatki w kwocie **2.000,- zł** na zakup drzewek, krzewów i nawozów do pielęgnacji parku w Wiźnie, **lecz nie zostały one w roku ubiegłym zrealizowane.**

Zaplanowano również kwotę 4.000,- zł, którą zrealizowano w wysokości **3.800,75** za wycinkę drzew na terenie gminy.

W rozdziale **90013 – schroniska dla zwierząt** – plan wynosił **25.000,- zł** na zadanie własne dotyczące wylapywania bezdomnych zwierząt (psów) oraz opłat za przekazanie i przetrzymywanie psów w schroniskach. W roku 2018 zrealizowaliśmy rachunki z powyższego tytułu w wysokości **9.284,10 zł** (37%).

Koszt **oświetlenia ulic** w całej gminie w ubiegłym roku wyniósł **97.365,54 zł**;

W 2018 r. zrealizowano rachunki za konserwację oświetlenia ulicznego – **18.903,18 zł** (90%) .

Ogółem koszty w rozdziale oświetlenie ulic, placów i dróg zamykają się kwotą **116.268,72 zł** (96%).

Rozdział – **pozostała działalność**- plan w tym rozdziale wynosił **140.759,- zł**, wykonanie **80.338,53 zł** (57%),

W ub.r. zatrudniliśmy pracownika gospodarki komunalnej oraz palacza c.o. do ogrzewania budynku wielofunkcyjnego w Bronowie. Na powyższe wydatki ze środków własnych składają się:

- wynagrodzenia osobowe – **39.048,42 zł**;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – **3.152,72 zł**;
 - pochodne od wynagrodzeń – **8.288,41 zł**, odpis ZFSS – **2.474,07 zł**.
- Razem wydatki te wynoszą **52.963,62 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące tego działu w kwocie **27.374,91 zł** dotyczą:

- zakupu artykułów wynikających z przepisów BHP – **659,49 zł**;
 - szkolenie pracownika w zakresie ochrony danych osobowych – **80,- zł**;
 - zakupu oleju i paliwa do kosiarki traktora oraz części zamiennych – **2.208,02 zł**;
 - zakupu oleju opałowego (pomieszczenie rehabilitacji) – **1.390,29 zł**;
 - zakup węgla do budynku wielofunkcyjnego w **Bronowie** - wydatkowano **9.273,40 zł**;
 - zakup innych artykułów potrzebnych do bieżących napraw mienia - **669,95 zł**
- Ogółem wartość zakupów 13.541,66 zł. (59% rocznego planu).*
- opłat za energię elektryczną w budynkach komunalnych (8.747,46) i pobór wody(880,90) – **9.628,36 zł**;
 - usługi remontowe – **747,- zł** to remonty bieżące w budynkach komunalnych (Bronowo – 647,- zł i Janczewo 100,- zł);
 - za badanie profilaktyczne pracowników – **99,- zł**;
 - pozostałe usługi w kwocie **867,78 zł** to: wywóz szamba w Bronowie – 91,80 zł; ścieki w Kramkowie – 24,05 zł, szklenie okien w Srebrowie – 50,43 zł, demontaż licznika gazu – 630,50 zł i przegląd przyczepy – 71,- zł;
 - z tytułu składki ubezpieczeniowej za budynki zapłaciliśmy **1.624,96 zł**, sprzętu komputerowego – **38,66 zł** oraz ubezpieczenie przyczepy **88,- zł**, co daje łącznie **1.751,62 zł**.

Dział 921 – KULTURA i ochrona dziedzictwa narodowego - to dotacja na utrzymanie placówek kultury czyli biblioteki w Wiźnie i Bronowie.

Na ten cel w 2018 r. wykorzystano środki finansowe w wysokości **134.876,27 zł**, co stanowi **94 %** rocznego planu w kwocie **144.000,- zł**.

Szczegółowy opis wydatkowanych środków zawiera załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W powyższym dziale zrealizowano wydatki w kwocie **242.104,13 zł** na plan 255.500,- zł (95%), z tym: wydatki majątkowe – 226.604,13 zł a wydatki bieżące 15.500,- zł.

Wydatki bieżące

W tym dziale zaplanowana była dotacja w kwocie **15.000,- zł** na upowszechnianie sportu wśród młodzieży i osób dorosłych na terenie gminy Wizna. W I półroczu 2018 r. rozstrzygnięto ogłoszony konkurs i wyłoniono podmiot, który będzie realizował to zadanie. W maju ub.r. zawarto umowę ze stowarzyszeniem „**Aktywna Wizna**” i przekazano zaplanowaną kwotę.

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem dotację wydatkowano na następujące cele:

- wynagrodzenie trenera – **6.000,- zł**;
- zakupy artykułów sportowych (piłek, strojów sportowych, płotków itp.) – **9.000,- zł**;

Ponadto wydatkowano kwotę **500,- zł** na realizację rachunku za przygotowanie wniosku o dofinansowanie zadania „**Budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych**”. Są to pozostałe wydatki, które wynikają z umowy zawartej w roku poprzednim. (w 2017 r wydatkowano na ten cel **4.500,- zł**).

Wydatki majątkowe

W roku 2018 zrealizowano zadanie współfinansowane ze środkami z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020 pn. „**Budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych**”.

W ramach tego projektu urządzono place zabaw i siłownie zewnętrzne w miejscowościach : Srebrowo, Mrówki, Nowe Bożejewo, Rutkowskie i Sieburczyn. Koszty tej inwestycji zamknęły się kwotą **226.604,13 zł** , w tym: 191.902,57 zł środki UE i 34.701,56 zł środki własne budżetu.

Reasumując, wszystkie informacje przedstawiające szczegółowe i ogólne wyniki wykonania budżetu za 2018 rok, można uznać, iż był on wykonywany należycie z zachowaniem zasad legalności, celowości, gospodarności i oszczędności, a to umożliwiło terminowe opłacanie wszystkich wymagalnych zobowiązań.

DOCHODY i WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA

DOCHODY

Dochody przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2018 r. wyniosły **3.011,63 zł**.

WYDATKI

W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Zrealizowano wydatki na:

- 1) badanie i analiza wody na wysypisku – **2.952,- zł**;
- 2) za pomiar osiadania składowiska odpadów – **492,- zł**;
- 3) za usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy – **16.829,19 zł**;
- 4) w zadaniu inwestycyjnym . „Zagospodarowanie terenu w otoczeniu budynku wielofunkcyjnego w miejscowości Bronowo” wydatkowano na urządzenie terenu zieleni kwotę **47.532,12 zł**.

Łącznie w roku 2018 wydatkowano na powyższe cele – **67.805,31 zł**.

Z O B O W I A Z A N I A

Zobowiązania na dzień **31 grudnia 2018 r.** wynoszą **418.740,35 zł**, w tym z tytułu:

- naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018 r. – **387.924,58 zł**;
 - niezapłaconych faktur za ubiegły rok a zrealizowanych w styczniu roku następnego – **30.815,77 zł**;
- Kwoty powyższe wykazano w sprawozdaniu **RB – 28S** z wykonania planu wydatków budżetowych.

Natomiast zobowiązania gminy Wizna wykazane w sprawozdaniu **Rb – Z** – o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji wynoszą **580.000,- zł** w tym:

- 1) z tytułu zaciągniętej pożyczki na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **280.000,- zł**;
- 2) z tytułu kredytu bankowego na zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej w m. Janczewo” w Hexa Banku Spółdzielczym Oddział w Piątnicy w wysokości **300.000,- zł**.

N A L E Ż N O Ś C I

Stan zaległości wobec budżetu na dzień **31 grudnia 2018 r.** ze wszystkich działów klasyfikacji budżetowej wynosi ogółem **623.700,48 zł**, w tym:

- z tytułu podatków **108.018,03 zł**,
- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi **69.782,48 zł**,
- z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych **3.542,48 zł**,
- z tytułu wyroków sądowych, decyzji, odsetek i innych należności **6.816,91 zł**,
- z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych - **435.540,58 zł**.

Kwoty powyższe wykazano w sprawozdaniu **RB – 27S** z wykonania planu dochodów budżetowych.

**ZMIANY W PLANACH WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH
Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST 1 PKT 2 I 3 DOKONANE
W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO**

W roku 2018 zaplanowane były zadania inwestycyjne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3.

W ciągu roku dokonano tylko jednej zmiany w planach programów zaplanowanych w uchwale budżetowej:

- 1) Zwiększono udział środków własnych o kwotę **50.000,-** zł w projekcie pn. „Zagospodarowanie terenu w otoczeniu budynku wielofunkcyjnego w miejscowości Bronowo” uchwałą Rady Gminy Wizna Nr XLI/207/18 z dnia 19.06. 2018 r.

Inwestycja powyższa była współfinansowana z udziałem środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich – PROW 2014 – 2020; działanie: „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER”; poddziałanie: „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” z zakresu „Budowa lub przebudowa ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej”.

Zestawienie planu i jego wykonanie z podziałem na projekty zgodnie z przedstawioną poniżej tabelą:

Tabela - Projekty unijne realizowane w 2018 roku – plan i wykonanie.

Lp.	Nazwa projektu	Plan wydatków w/g. uchwały budżetowej	Zmiany wydatków w ciągu roku		Plan wydatków na 31.12. 2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018 r.	w tym wykonanie:	
			7 – śr. UE	9 – śr. wł.			7 – śr. UE	9-śr. wł.
1	Przebudowa świetlicy wiejskiej w budynku wielof. na cele świetlicy środowiskowej	7- 158.524,- 9- 31.476,- =190.000	-	-	7- 158.524,- 9- 31.476- = 190.000,-	-	-	-
2	Zagospodarowanie terenu w otoczeniu budynku wielofunkcyjnego w m. Bronowo	7- 150.000,- 9- 140.000,- =290.000,-	-	+50.000,-	7- 150.000,- 9- 190.000,- =340.000,-	308.242,93	150.000,-	158.242,93
3	Budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych w gminie Wizna	7- 199.078,- 9- 40.922,- =240.000,-	-	-	7- 199.078,- 9- 40.922,- =240.000,-	226.604,13	191.902,57	34.701,56
X	Razem projekty UE	720.000,-	-	+50.000,-	770.000,-	538.847,06	341.902,57	192.944,49
							534.847,06	