

**Załącznik Nr 1 do zarządzenia
Wójta Gminy Wizna
Nr 147 / 18 z dnia 27 marca 2018 r.**

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY
W I Z N A
ZA 2017 r.**

Budżet gminy Wizna na 2017 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu **28 grudnia 2016 r.** uchwałą Nr XXIV / 116 / 16 w następujących wysokościach :

DOCHODY – 14. 187. 700,- zł

W tym: dochody bieżące – 13.638.572,- zł
dochody majątkowe – 549.128,-zł

WYDATKI - 15. 119. 162,- zł

W tym: wydatki bieżące – 12.836.900,- zł
wydatki majątkowe – 2.282.262,-zł

W ciągu minionego roku dokonano 22 zmiany 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 siedmiokrotnie dokonała zmian w budżecie dotyczącej dochodów i wydatków bieżących i majątkowych jak również przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2017 r. następującymi uchwałami:

- 1) Nr XXVI / 131 / 17 z dnia 30 marca 2017 r.
- 2) Nr XXVII / 136 / 17 z dnia 28 kwietnia 2017 r.
- 3) Nr XXIX / 142 / 17 z dnia 22 czerwca 2017 r.
- 4) Nr XXX / 146 / 17 z dnia 18 lipca 2017 r.
- 5) Nr XXXII / 156 / 17 z dnia 29 września 2017 r.
- 6) Nr XXXIV / 169 / 17 z dnia 29 listopada 2017 r.
- 7) Nr XXXV / 183 / 17 z dnia 28 grudnia 2017 r.

WÓJT GMINY dokonał 15 zmian w budżecie - wprowadzając do budżetu dotacje celowe oraz dokonując przeniesień w planach wydatków budżetowych pomiędzy paragrafami i rozdziałami, następującymi zarządzeniami:

- 1) Nr 100/17 z dnia 10 stycznia 2017 r.
- 2) Nr 102/17 z dnia 22 lutego 2017 r.
- 3) Nr 107/17 z dnia 31 marca 2017 r.
- 4) Nr 109/17 z dnia 27 kwietnia 2017 r.
- 5) Nr 112/17 z dnia 26 maja 2017 r.
- 6) Nr 113/17 z dnia 06 czerwca 2017 r.
- 7) Nr 118/17 z dnia 29 czerwca 2017 r.
- 8) Nr 123/17 z dnia 28 lipca 2017 r.
- 9) Nr 129/17 z dnia 31 sierpnia 2017 r.
- 10) Nr 130/17 z dnia 7 września 2017 r.
- 11) Nr 131/17 z dnia 18 września 2017 r.
- 12) Nr 132/17 z dnia 29 września 2017 r.
- 13) Nr 135/17 z dnia 30 października 2017 r.
- 14) Nr 138/17 z dnia 30 listopada 2017 r.
- 15) Nr 139/17 z dnia 27 grudnia 2017 r.

W związku z wprowadzonymi zmianami budżet gminy ostatecznie na dzień 31.12.2017 r. wynosił:

DOCHODY – 15. 415. 582,92 zł

W tym: dochody bieżące – 14.817.494,92 zł
dochody majątkowe – 598.088,- zł

WYDATKI - 17. 472. 545,92 zł

W tym: wydatki bieżące – 14.393.283,92 zł
wydatki majątkowe – 3.079.262,- zł

Po zmianach źródłem pokrycia deficytu budżetowego w roku 2016 w kwocie **2.056.963,-** zł według planów miała być skumulowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 1.656.963,- zł oraz pożyczka na zakup samochodu ratowniczo- gaśniczego – 400.000,- zł.

W omawianym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w **100,5 %**, czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **15.489.892,43 zł**, z czego : dochody bieżące – 14.896.804,96 zł ; dochody majątkowe – 593.087,47 zł.

Z uzyskanej kwoty dochodów :

- **41,7 %** czyli **6.465.815,-** zł wpłynęło z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów,
- **41,3 %** czyli **6.390.376,90 zł** stanowią dotacje celowe;
- **6,4 %** to udział w podatkach budżetu państwa w kwocie **982.090,08 zł**;
- **10,6 %** w wysokości **1.651.610,45 zł** stanowią dochody własne budżetu gminy.

Wydatki za 2017 r. zrealizowano w **90,6 %** co daje kwotę **15.825.305,98 zł**. Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **13.371.036,10 zł** (93 %) na plan **14.393.283,92 zł**.

Z planowanej kwoty **3.079.262,-** zł wydatków inwestycyjnych zrealizowano **2.454.269,88 zł**.(80 %)

W związku z powyższym **rok 2017** zamknął się po stronie wykonania deficytem pomiędzy dochodami i wydatkami w kwocie **335.413,55 zł**.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2017 r.

Łączna kwota zrealizowanych dochodów w 2017 r. wyniosła 15.489.892,43 zł; w tym:

- 1) Dochody majątkowe – **593.087,47 zł** (*dochody własne – 8.819,47 zł, pozyskane dotacje – 584.268,- zł*);
- 2) Dochody bieżące – **14.896.804,96 zł** (*dochody własne -1.642.790,98 zł, subwencje i udział w podatkach budżetu państwa – 7.447.905,08 zł, dotacje na zadania własne – 422.002,46 zł, dotacje na zadania zlecone – 5.368.047,03,- zł oraz dotacje pozyskane na podstawie porozumień – 16.059,41*).

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

W dziale **010 – ROLNICTWO** – zaplanowane dochody wynosiły 691.270,76 zł, które zrealizowaliśmy w wysokości **691.124,14 zł** tj. :

1) z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich planowano w bieżącym roku uzyskać **2.500,-** zł, a wpłynęło **2.353,38 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 **688.770,76 zł** (100%)

W dziale **600- TRANSPORT** – uzyskaliśmy dochód w kwocie **2.608,73 zł** z tytułu opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych, który w budżecie był planowany w kwocie **2.554,- zł**. (102%).

Ponadto zaplanowano dochody majątkowe :

- a) Z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2016 r. na inwestycje własne gminy w kwocie **532.268,-** zł, które wpłynęły w 100%;
- b) Z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Zarząd Województwa Podlaskiego – **52.000,-** zł na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych położonej w obrębie wsi Kramkowo.

Razem dochody w tym dziale wynoszą **586.876,73 zł**.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochód w tym dziale w 2017 roku wyniósł **62.310,53 zł** na planowany **70.235,- zł** (**89%** rocznego planu), w tym dochody bieżące – 53.491,06 zł oraz dochody majątkowe 8.819,47 zł.

Na dochody bieżące złożyły się wpływy z następujących tytułów :

- a) dzierżawy i najmu składników mienia komunalnego **19.291,39** zł na plan **18.673,-** zł (103%)
 - Punktu Skupu Żywca uzyskaliśmy kwotę **10.800,-** zł,
 - działek wydzierżawionych na działalność gospodarczą – **6.662,-** zł;
 - działek rolniczych będących własnością gminy – **1. 605,-** zł,
 - działek zabudowanych - **224,39** zł;
- b) za użytkowanie wieczyste wpływy wyniosły **5.350,23** zł, (100 %)
- c) za czynsz mieszkaniowy płacony przez najemców lokali komunalnych uzyskaliśmy kwotę **21.183,31** zł. (plan 17.322,- zł tj. 122 %;
- d) odsetki od nieterminowo uiszczanych należności – **86,13** zł ;
- e) wpłaty za zwrot kosztów postępowania rozgraniczeniowego – **7.580,-** zł.

Na dzień 31.12.17 r. istnieją zaległości w płatnościach:

- z tytułu najmu lokali mieszkalnych w kwocie **1.973,69** zł ; (w m. Bronowo – **1.805,79** zł; w m. Wizna-**164,-**zł oraz m. Zanklewo **3,90** zł);
- z tytułu dzierżawy działki na działalność gospodarczą - **738,-** zł;
- odsetek naliczonych na koniec roku – **14,57** zł.

Dochody majątkowe w kwocie **8.819,47** zł uzyskano z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości położonych w Wiźnie ul. Obrońców Wizny.

Nie zrealizowano dochodów ze sprzedaży gruntów w planowanej wysokości 5.000,- 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 36.264,75 zł, wpłynęła również w wysokości 34.264,75 zł, (**96%** rocznego planu). Po rocznym rozliczeniu dotacji w styczniu 2018 r. dodatkowo zwróciliśmy **1.561,-** zł. Ostatecznie dotację uznaną w wysokości **34.703,75** zł.(83 %).

Na dochody własne w tym dziale w wysokości **4.201,13** zł złożyły się wpływy pochodzące z wpłat za :

- koszty upomnienia - **1.940,43** zł;
- z tytułu prowizji za udostępnienie danych meldunkowych (5%) – **1,55** zł;;
- refundacji wynagrodzenia i pochodnych z PUP – **2.142,15** zł;
- za praktykę zawodowa ucznia – **117,-** zł.

W dziale tym znajduje się również dotacja na przeprowadzenie referendum wojewódzkiego w sprawie budowy regionalnego portu lotniczego w kwocie **16.059,41** zł. (na podstawie zawartej umowy pomiędzy Województwem podlaskim a Gminą Wizna).

Ogółem dochody w tym dziale wynoszą **54.964,29** zł na plan **57.147,75** 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** po zwrocie w kwocie **878,93** zł na plan **880,-** zł (100%) na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców

W dziale 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

dochód stanowi potrącona kara umowna z tytułu opóźnienia w dostawie samochodu ratowniczo – gaśniczego w wysokości **15.418,80** zł oraz dotacja z tytułu pomocy finansowej z Województwa Podlaskiego na doposażenie ochotniczych straży pożarnych w kwocie **2.500,-** zł, co daje łącznie 17.918,80 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 2017 r. wynosi **1.896.840,-** zł, zrealizowano zaś dochody w 111%, czyli do budżetu gminy wpłynęło **2.104.388,87** 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 2017 r. podobnie jak w latach poprzednich nie zrealizowano należności z tego podatku. Przypis należności wykazany przez Urząd Skarbowy wynosi **1.440,-** zł, stan zaległości również **1.440,-** 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 **315.325** zł na planowane wpływy 256.700,- zł (**123%** rocznego planu). Przypis z tych należności wynosi – 381.111,60 zł.
- b) **Podatek rolny – od osób prawnych** – plan 1.000,- zł, zrealizowano **1,348,-** zł (135%).
Przypis należności – 2.897,- zł;
- c) **Podatek leśny** – wpłynął w kwocie **4.149,-** zł na plan 4.000,- zł; (**104%**) ;
- d) **Podatek od środków transportowych** – wpłacono w kwocie **2.316,-** zł;
- e) z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności wpłynęło **26,46** zł.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **323.164,46** zł. (**123%** rocznego planu w wysokości 263.740,- 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 **121.546,64** zł na planowane wpływy 128.700,- zł (**94%** rocznego planu). Przypis należności – 145.189,54 zł.
- b) **Podatek rolny** od rolników indywidualnych zaplanowano kwotę 448.000,- zł uzyskano **463.528,75** zł czyli **103%** rocznego planu, przypis należności wynosi zaś 476.894,19 zł.
- c) **Podatek leśny** – na plan 37.000,- zł wpłynęło **39.567,60** zł, (**107%**) przypis – 41.213,14 zł;
- d) **Podatek od środków transportowych** wpłynął w wysokości **35.004,-** zł na plan 34.500,- zł (**101%**).
Przypis należności tego podatku wynosi 55.668,59 zł;
- e) za pośrednictwem Urzędu Skarbowego wpłynął podatek od spadków i darowizn w kwocie **5.110,-** zł ;
- f) opłata targowa za ub.r. wpłynęła w wysokości **4.353,-** zł, plan na 2017 r. wynosił 4.000,- zł, czyli wpłynęło **109 %** rocznego planu;
- g) Podatek od czynności cywilnoprawnych został przekazany w kwocie **58.371,40** zł czyli zrealizowano **167%** rocznego planu w wysokości 35.000,- zł.
- h) z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności wpłynęło **791,03** zł.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **728.272,42** zł. (**104%** rocznego planu w wysokości 702.700,- zł).

Stan zaległości z podatków realizowanych przez tutejszy organ podatkowy na dzień 31.12.2017 r. oraz wykazany przez urzędy skarbowe wynosi ogółem **129.479,53** zł; w tym:

- z podatku rolnego – **15.579,04** zł;
- z podatku od nieruchomości – **89.515,70** zł;
- z podatku leśnego – **2.172,-** zł;
- z podatku od środków transportowych – **20.664,59** zł;
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – **108,20** zł;
- podatku od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej – **1.440,-** zł.

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

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **71.400,-** zł, dochody w roku 2017 zrealizowano w **99%**, czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **70.861,91** zł. w tym:

- **18.470,-** zł z tytułu uiszczonej opłaty skarbowej za czynności administracyjne;
- **48.667,12** zł za koncesję na handel napojami alkoholowymi na plan **51.000,-** zł (95 % rocznego planu);
- **3.480,-** zł z tytułu opłaty eksploatacyjnej (102%) ;
- **151,50** zł – z tytułu opłaty za zezwolenia transportowe;
- **93,29** zł to zaległe wpływy z opłaty produktowej przekazane przez WFOS i GW.

5) Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

- a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – zrealizowany został w wysokości **970.829,-** zł;
- b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych wpłynął w wysokości **11.261,08** zł.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody w kwocie **982.090,08** zł. (114 %)

Za 2017 r. **umorzono** należności podatkowych na ogólną kwotę **7.669** zł w tym:

- w podatku rolnym rolników indywidualnych – **7.613,-** zł;
- w podatku leśnym – **56,-** zł;

W związku z **obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek** podatkowych ogłaszanych przez Ministra Finansów do budżetu gminy nie wpłynęło podatków na kwotę **396.113,10** zł; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **375.682,49** zł;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **20.430,61** zł.

Skutki **udzielonych ulg i zwolnień podatkowych** obliczone za 2017 r. wynoszą **163.864,83** zł; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **162.340,83** zł;
- 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 **6.465.815,-** zł , w 2017 r. wpłynęło do budżetu gminy **6.491.747,55** zł, tj. **100%** rocznego planu.

Z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów wpłynęło **6.465.815,-** zł.

Kwoty poszczególnych subwencji przedstawiają się następująco:

- subwencja oświatowa wyniosła **3. 147.211,-** zł,
- subwencja wyrównawcza – została przekazana w kwocie **3.047.914,-** zł.;
- subwencja równoważąca – **211.681,-** zł;
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t. – **59.009,-** zł.

Uzyskane lecz nieplanowane dochody w tym dziale w wysokości **25.932,55 zł** to:

- zwrot zaliczki z roku 2016 przez Sąd Rejonowy – 378,72 zł
- zwrot dotacji nierozliczonej przez Klub Sportowy SKRA – 25.000 zł;
- odsetki od powyższej dotacji – 553,83 zł,

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale zrealizowano w kwocie **203.111,18 zł** na plan **195.118,89 zł**, czyli 104 % rocznego planu, w tym : dochody bieżące związane z realizacją własnych zadań – 157.736,80 zł oraz bieżące – zadania zlecone – 45.374,38 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 gimnazjum w kwocie **45.374,38 zł**;
w tym: - do szkół podstawowych – 33.102,76 zł;
- do gimnazjum - 12.271,62 zł.

Zadania własne

W 2017 r. przyznano gminie dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości **81.618,- zł**. Dotacja wpłynęła w 100 %, w tym na :

- oddziały przedszkolne – 53.520,- zł;
- inne formy wychowania przedszkolnego – 28.098,- zł.

Ponadto wpłynęła dotacja z rządowego programu „Aktywna tablica” w wysokości **28.000,- zł** tj. po 14.000,- zł na dwie szkoły podstawowe w Wiźnie i Rutkach.

Na wykonanie dochodów własnych – **48.118,80** 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 ogólną kwotę **11.292,84 zł**;
- odpłatność za wydanie duplikatu świadectw i legitymacji szkolnych w kwocie **87,- zł**;
- odpłatność rodziców za produkty żywnościowe ze Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Wiźnie –na plan 34.000,- zł wpłynęło **33.529,- zł**. (99%);
- zwrot kosztów z innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych na terenie naszej gminy – **3.209,96 zł**, w tym: gmina Jedwabne – 663,32 zł i gmina Piątnica – 2.546,64 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie **285.550,- zł** zrealizowane zostały w **84 %**, tj. w wysokości **240.023,50 zł**.

Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią **dotacje celowe** z budżetu państwa :

w tym : na zadania zlecone **8.001,36 zł** oraz na zadania własne – **232.022,14 zł**.

Dotacje na zadania zlecone:

Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości – **8.001,36,- zł** (91%) ;

Dotacje na zadania własne:

- 1) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości **6.556,93 zł**.(75%);
- 2) Na wypłaty zasiłków okresowych otrzymaliśmy dotację w kwocie **82.250,21 zł** (83%);
- 3) Na wypłaty zasiłków stałych otrzymaliśmy dotację w kwocie **72.873,93 zł** (95%);
- 4) Koszty dofinansowania działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Wiźnie przez Podlaski Urząd Wojewódzki wynoszą **57.750,- zł** tj. 100% planu;
- 5) Na dożywianie dzieci w szkołach i internatach wpłynęło **37%**, czyli **12.591,07 zł**;

854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W roku 2017 plan dochodów budżetowych po zmianach w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” wynosił **61.704,- zł**, wykonanie **61.699,20 zł**; w tym:

- 1) Z tytułu przyznanej dotacji celowej na sfinansowanie wypłat stypendiów socjalnych dla uczniów – 60.024,- zł. Dotacja wpłynęła w 100%, lecz po rocznym rozliczeniu zwróciliśmy do PUW kwotę 4,80 zł. (80% wartości zadania – 60.019,20 zł);
- 2) Z tytułu dotacji celowej na prowadzenie i doposażenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego przy Szkole Podstawowej w Wiźnie – 1.680,- zł z Powiatu Łomżyńskiego.

855 – RODZINA

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie **4.705.509,52 zł** zrealizowane zostały w **98 %** tj. w wysokości **4.593.741,52 zł**.

Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią **dotacje celowe** z budżetu państwa :
w tym : na zadania zlecone **4.590.317,85 zł** oraz na zadania własne – **3.016,- zł**.

Dotacje na zadania zlecone:

- 1) Na realizację świadczeń wychowawczych (program 500+) przyznano dotację w kwocie 3.111.016,- zł, wpłynęło **3.056.055,92 zł** (98%);
- 2) Na realizację świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej przyznano dotację w kwocie 1.589.754,- zł, wpłynęło **1.534.194,93 zł** (97%);
- 3) Na obsługę programu Karta Dużej Rodziny – **67,- zł**.

Dotacje na zadania własne:

- na zatrudnienie asystenta rodziny od lipca 2017 r. – **3.016,- zł**.

Jako jedyny dochód własny uzyskaliśmy kwotę **407,67 zł** z tytułu zwrotu od dłużników funduszu alimentacyjnego – 41 % rocznego planu.

Zaległości wobec budżetu j.s.t. od dłużników z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i f-szu alimentacyjnego na koniec 2017 r. wynoszą ogółem **395.126,59 zł**.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody za 2017 roku w tym dziale wynoszą **381.107,19 zł** na plan **396.190,- zł** tj. **96 %** rocznego planu.

W rozdziale – *gospodarka odpadami* dochody łącznie wyniosły **345.159,54 zł**. (98%)

Gospodarka odpadami komunalnymi – 332.012,42 zł.

Z tytułu opłat za odpady komunalne zrealizowano dochody w wysokości **306.600,43 zł** na plan 314.000,- zł, czyli 98 % rocznego planu.

Pozostałe dochody dotyczą :

- a) wpłat za koszty upomnienia - **1.496,40 zł**;
- b) odsetek od nieterminowo realizowanych należności – **452,63 zł**;
- c) kary pieniężnej za nieterminowe złożenie sprawozdania – **500,- zł**;
- d) kary umownej za odstąpienie od umowy – **22.962,96 zł**.

Na dzień 31.12.2017 r. zaległości wyniosły **47.565,63 zł**, natomiast nadpłaty **1.700,36 zł**.

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 31.809,- zł . W 2016 r. wpłynęła I transza tej dotacji w wysokości 18.661,88 zł, natomiast w 2017 r. - II transza w wysokości **13.147,12 zł**.

W tym dziale 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 **3.463,74 zł**. (99%).

Z tytułu czynszów za lokale użytkowe dzierżawione na działalność handlową i usługową wpłynęło **32.422,21 zł** oraz **61,70 zł** z tytułu odsetek od nieterminowo płaconych należności.

Na dzień 31.12.17 r. istnieją zaległości w płatnościach:

- z tytułu najmu lokali użytkowych w kwocie **821,40 zł** ; (w m. Bronowo)
- odsetek naliczonych na koniec roku – **3,15 zł**.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2017 r.

Plany wydatków na 2017 rok po zmianach wynosiły **17.472.545,92 zł**, z czego plany wydatków inwestycyjnych stanowiły **18%** budżetu czyli **3.079.262,- zł**, a wydatki bieżące **82%** w kwocie **14.393.283,92 zł**.

Wydatki za 2017 r. zrealizowano w 90,6 % co daje kwotę **15.825.305,98 zł**.

Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **13.371.036,10 zł** (84% wydatków), w tym: wydatki na zadania zlecone – 5.366.540,28 zł, na podstawie porozumień j.s.t. – 116.059,41 zł, zadania własne – 7.888.436,41 zł.

Z planowanej kwoty wydatków inwestycyjnych - zrealizowano **2.454.269,88 zł** (16 % wydatków ogółem) -w tym : na podstawie porozumień j.s.t. – 154.075,- zł; zadanie własne – 2.300.194,88 zł.

Realizacja w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przebiegała następująco:

Na zadania należące do działu **010 – ROLNICTWA** zaplanowano środki w wysokości **964.036,76 zł**. Wydatkowano zaś kwotę **879.172,87 zł** (91%) , w tym : wydatki bieżące – 703.941,23 zł i wydatki inwestycyjne – 175.231,64 zł.

ZADANIA WŁASNE

Wydatki majątkowe dotyczą zadania inwestycyjne pn. „**Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kramkovo**” – w wysokości **175.231,64 zł** na plan 255.000,- zł .Wydatki przeznaczono na budowę grawitacyjnej sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami.

Na bieżące zadania własne wydatkowaliśmy **15.170,47 zł** na plan 20.266,- zł tj. 75%.

Na powyższą kwotę złożyło się :

- należność 2% odpisu od wpływów z podatku rolnego na rzecz **Podlaskiej Izby Rolniczej – 8.892,56 zł**;
- za materiały do montażu tablic o zagrożeniu **ASF** na terenie gminy – **135,61 zł**;
- za pobór wody w Punkcie Skupu Żywca – **178,54 zł**;
- za wykonanie tablic ostrzegawczych o zagrożeniu **ASF** na terenie gminy – **742,50 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 – **244,62 zł**;

ZADANIA ZLECONE

W 2017 r. przyznano naszej gminie dotację na *zadania zlecone* w wysokości **688.770,76 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 675.265,45 zł**. Pozostałe wydatki w kwocie **13.505,31 zł** dotyczą obsługi powyższych wypłat.(2%)

Dział 600 – TRANSPORT – dotyczy wydatków związanych z utrzymaniem dróg gminnych oraz dróg powiatowych . Na ten cel ogólnie planowaliśmy wydatkować w 2017 r. **2.424.192,- zł** wykonanie zaś wyniosło **91 %** czyli **2.207.533,16 zł**, w tym: wydatki inwestycyjne i remontowe dróg powiatowych na mocy porozumień z Powiatem Łomżyńskim 254.075,- zł wydatki bieżące własne 243.739,42 zł a wydatki majątkowe – 1.709.718,74 zł.

W rozdziale **Drogi publiczne krajowe** wydatkowano **540,80 zł** za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogi krajowej płaconej Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad .

W rozdziale **Drogi publiczne powiatowe** kwotę **8.182,26 zł** na plan po zmianie **9.120,- zł** (90%) zapłaciliśmy za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie dróg powiatowych Powiatowi Łomżyńskiemu.

W budżecie gminy w tym rozdziale zaplanowana była kwota **254.075,- zł** na dofinansowanie inwestycji i remontów dróg powiatowych.

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

- a) remont drogi powiatowej nr 1964B na odcinku Bożejewo – Janczewo – **100.000,- zł**;
- b) przebudowa drogi powiatowej nr 1962B w miejscowości Srebrowo – **154.075,- zł**.

Wydatki w rozdziale : **drogi publiczne gminne** w 2017 r. wyniosły **1.288.063,14 zł** na plan **1.500.781,- zł** (86%).

Wydatki bieżące – 225.649,16 zł (61%).

Na zakupy w kwocie **79.719,46 zł** złożyły się: zakupy żużlu , pospółki wraz z transportem, paliwa i soli zużytego do odśnieżania dróg; znaków drogowych, rur do przepustów, masy mineralno – asfaltowej, farby i pędzle do malowania przystanków.

W ub. r. wydatkowano również za wykonanie usług remontowych kwotę **45.756,- zł** (76% rocznego planu w wysokości 60.000,- zł) za pracę równiarki na drogach gminnych, koparki oraz remont przepustu w miejscowości Ruś (24.600,- zł);

Pozostałe usługi w kwocie **98.212,33 zł** w tym dziale dotyczą:

- a) **18.712,73 zł**– transportu żużlu do remontu dróg gminnych;
- b) **4.860,- zł** – zwalczania śliskości na drogach gminnych;
- c) **307,50 zł** – transportu znaków drogowych;
- d) **65,60 zł** - za kopie mapy zasadniczej działki w m., Ruś; (*utwardzenie drogi*);
- e) **700,- zł** - rocznego przeglądu drogi wewnętrznej(ul. Kombatantów);
- f) **5.000,- zł** – opracowania ewidencji dróg gminnych;
- g) **1.168,50 zł** – inwentaryzacji geodezyjnej drogi w Sieburczynie;
- h) **2.460,- zł** – wykonania kierującej blokady spływu wód gruntowych w m. Wierciszewo;
- i) **64.938,- zł** – opracowanie dokumentacji projektowej dróg gminnych.

Ponadto zapłaciliśmy składkę ubezpieczeniową w wysokości **1.961,37 zł** za drogi gminne oraz most w Bronowie.

Wydatki inwestycyjne na drogach gminnych oraz wewnętrznych zaplanowane były w kwocie 1.779.572,- zł .

Powyższe wydatki zostały zrealizowane w 96 % czyli wydatkowano **1.709.718,74 zł** m.in. na :

- 1) Przebudowę drogi gminnej w Wiźnie ul. Kopernika – **43.911,- zł** ;
- 2) Przebudowę drogi gminnej w m. Sieburczyn – Rutkowskie – **485.186,86 zł** ;
- 3) Przebudowę drogi gminnej w m. Małachowo – **514.327,62 zł**;
- 4) Przebudowę drogi gminnej w m. Lisno – **18.900,- zł** (*opracowanie projektu podziału działek*);
- 5) Przebudowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie wsi Kramkowo– **128.574,70 zł** ;
- 6) Przebudowę części drogi wewnętrznej położonej w obrębie wsi Ruś – **39.999,99 zł**;
- 7) Rekonstrukcję mostu na rzece Narew w miejscowości Bronowo w ciągu drogi dojazdowej do łąk – **478.730,07 zł** ;
- 8) Przekazanie depozytu do sądu odszkodowania za wywłaszczone grunty pod drogi publiczne – **88,50 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 **7.323,21 zł**, w tym:

- 239,- zł na zakup rękawic roboczych ,
- 148,- zł na zakup łopat do śniegu;
- 5.913,45 zł na zakup paliwa do samochodu dowożącego skazanych do pracy,
- 522,76 zł – za składkę ubezpieczeniową skazanych;
- 500,- zł za badania lekarskie skazanych.

Ponadto zakupiono artykuły niezbędne do remontu mostu w Bronowie w kwocie **1.195,99 zł** oraz w m. Srebrowo- Młynik – **848,- zł**

Razem wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą **9.367,20 zł**.

Dział 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowaliśmy wydatki w wysokości **24.000,- zł**.

W roku 2017 wydatki powyższe zrealizowano w kwocie **12.898,90 zł** (54%) i wydatkowano :

- za rozgraniczenie działek – **6.380,- zł** (*Kramkowo – 2.490,- zł, Rutkowskie – 1400,- zł i Wizna – 2490,-zł*);
- za sporządzenie operatu szacunkowego (budynek byłej Poczty) – **1.690,- zł**;
- za aktualizację oprogramowania e-Gmina IMPA – **1.476,- zł**;
- za udostępnienie danych z zakresu ewidencji gruntów i budynków przez Starostwo Powiatowe – **1.746,60 zł**;
- za wpisy do księgi wieczystej – **1.580,- zł**;
- za kopie mapy zasadniczej w m. Mrówki – **26,30 zł**.

Pozostałych zadań zaplanowanych w tym dziale nie realizowano.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zaplanowana została kwota **20.000,- zł**.

W ubiegłym roku wydatkowano **9.770,- zł**: (49%) na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy.

Dział 720 – INFORMATYKA

W dziale powyższym wydatkowano kwotę **5.818,43 zł** na własne zadania bieżące tj :

- 1) administrację systemu nadajników bezprzewodowych – **3.600,- zł** ;
- 2) abonament za dostęp do sieci Internet w Bronowie – **2.218,43 zł**.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu zrealizowano w **90 %** tzn. wydatkowano kwotę **1.398.934,07 zł** na roczny plan **1.555.753,75 zł**. Z tego wydatki bieżące - 1.394.813,57 zł (własne – 1.345.557,16 zł; zlecone – 33.197,- zł; na podstawie porozumień j.s.t. – 16.059,41 zł) oraz wydatki majątkowe – 4.120,50 zł.
Z powyższego działu zrealizowano następujące wydatki budżetowe:

Wydatki na podstawie porozumień j. s. t.

Na podstawie zawartej umowy pomiędzy Województwem Podlaskim a Gminą Wizna w I półroczu 2017 r. zrealizowano wydatki związane z przeprowadzeniem referendum wojewódzkiego w sprawie budowy regionalnego portu lotniczego. Wydatki na ten cel wyniosły **16.059,41 zł**, w tym na:

- diety członków komisji wyborczej – 12.550,- zł;
- umowy za prace związane z przeprowadzeniem wyborów – 2.250,- zł;
- pochodne od powyższych umów (ZUS i FP) – 411,70 zł;
- zakupy materiałów biurowych – 535,13 zł;
- delegacje służbowe pracownika – 312,58 zł.

ZADANIA ZLECONE – 33.197,- zł

w rozdziale **75011 – urzędy wojewódzkie** wydatkowano z dotacji kwotę **33.197,- zł**, na pokrycie kosztów administracji rządowej(USC – 27.297,- 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).

Ponadto kwotę **1.506,75 zł** otrzymaliśmy z PUW na opracowanie **7 ksiąg USC**. (wydatek z roku 2016 sfinansowany ze środków własnych budżetu gminy).

ZADANIA WŁASNE (bieżące) -1.345.557,16 zł

W rozdziale **75022 – Rady Gminy** wydatkowaliśmy kwotę **96.359,- zł** na plan **114.500,- zł** (**84%** rocznego planu). Wydatki w tym rozdziale dotyczą następujących należności:

1. diety radnych i sołtysów za udział w sesjach wynoszą razem za 12 m-cy **87.900,- zł**, na plan **102.000,- zł**, co stanowi **86 %** rocznego planu;
2. zakupy artykułów na sesję Rady Gminy, kalendarze, długopisy oraz wieniec pogrzebowy, dyktafon, licencję programu Legislator oraz czasopismo Wspólnota wynoszą ogółem **4.583,59 zł** ;
3. za oprawę dokumentów, pieczętki oraz przygotowanie uroczystości noworocznej – **2.726,66 zł**;
4. składka na rzecz Związku Gmin Wiejskich Woj. Podlaskiego – **1.048,75 zł**;
5. składka za udział w turnieju strzeleckim samorządów – **100,- zł**.

W rozdziale **75023 – URZĄD GMINY** wydatki bieżące zrealizowano w **91 %** czyli wydatkowano **1.224.098,60 zł** na plan **1.338.105,- zł**.

Poszczególne wydatki w tym rozdziale dotyczą :

- wynagrodzeń pracowników UG – **812.886,22 zł** (w tym; nagrody jubileuszowe);
- pochodnych od tych wynagrodzeń –(ZUS i FP) – **157.725,92 zł**, odpis na ZFSS – **18.820,38 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **55.620,56 zł**.
- Łącznie na wynagrodzenia i pochodne pracowników wydatkowano w 2017 r. kwotę **1.045.053,08 zł**

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **179.045,52 zł** dotyczą :

- za zwrot kosztów okularów korekcyjnych(930,- zł), ekwiwalent za odzież roboczą i pranie odzieży **1.087,36 zł**
- za realizację umowy zlecenia z radcą prawnym - **21.300,- zł**;
- zakupów materiałów biurowych i tonerów, czasopism fachowych i publikacji książkowych, druków niezbędnych do bieżącej pracy Urzędu i USC, środków czystości, zakupy materiałów do bieżących napraw, wyposażenia biurowego, wodę do dystrybutorów w UG, program antywirusowy łącznie wydatkowano **25.448,26 zł**
- zakupy oleju opałowego do pieca c.o. wyniosły **12.743,06 zł** ;
Ogółem na zakupy wydatkowano 38.191,32 zł tj. 67% rocznego planu);
- kosztów energii elektrycznej i poboru wody w budynku UG – **14.891,23 zł**,
- zakup usług remontowych – **686,34 zł** to przegląd kotła olejowego i naprawa gaśnic;
- za badania profilaktyczne pracowników i stażystów zapłacono kwotę **749,- zł** ;
- za usługi telekomunikacyjne wydatkowano – **3.936,20 zł** ;
- za usługi pocztowe za korespondencję, za udział w zgromadzeniu ZGWWP , za program PUBLIKATOR , doradztwo podatkowe w zakresie centralizacji VAT, za serwis programów komputerowych i usługę informatyczną , program prawniczy LEX, za serwis programu komputerowego SELWIN USC, odnowienie kwalifikowanego certyfikatu podpisu elektronicznego, za dzierżawę dystrybutora wody, pieczętki, usługi stolarskie, przegląd gaśnic i inne usługi ; łącznie – **53.453,42 zł**;
- za obsługę prawną przez spółkę e – Infolex - **27.060,- zł**;
- wypłat delegacji z tytułu podróży służbowych – **3.706,12 zł** ;
- za szkolenia pracowników i dojazd na te szkolenia zapłaciliśmy **12.772,60 zł**;
- za koszty postępowania sądowego – **100,- zł**;
- za abonament radiowy – **75,60 zł**;
- za znaki opłaty sądowej i za udzielenie pełnomocnictwa – **56,- zł**;
- za ubezpieczenie sprzętu komputerowego – **900,33 zł**;
- za opłatę do wniosku o wydanie interpretacji podatkowej – **80,- zł**.

WYDATKI MAJĄTKOWE – w tym rozdziale w wysokości **4.120,50 zł** to doposażenie serwerowni w Urzędzie Gminy (macierz dyskowa)

W rozdziale **75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowane środki własne w wysokości **6.050,- zł** wydatkowano **2.276,91 zł** (38%) m.in. na:

Wydatki bieżące

- za nagrody dla uczestników konkursów organizowanych dla uczniów – **730,22 zł**;

- zakupy artykułów spożywczych (obsługa sekretariatu) – **281,60 zł**; kwiatów i kar świątecznych oraz choinek – **465,29 zł**; opaski odbłaskowe – **300,- zł**, **co daje łącznie – 1.046,89 zł**;
- za wysyłkę zaproszeń i życzeń świątecznych – **499,80 zł**

Rozdział **75095 – pozostała działalność** – wydatki w tym rozdziale wyniosły **22.822,65 zł** na planowane **27.300,- zł**, czyli zrealizowano 84 % rocznego planu.

- wypłacono prowizję sołtysom za inkaso zobowiązań pieniężnych w wysokości **18.948,- zł**,
- za pobór opłaty targowej – **2.176,50 zł** ; razem **21.124,50 zł** na plan ogółem 23.500,- zł; (90%);
- zakup nakazów płatniczych podatku – **741,- zł**;
- koszty egzekucyjne dla Urzędu Skarbowego - **757,15 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 **880,- zł** z tytułu wypłaty umowy – zlecenia za prowadzenie stałego rejestru wyborców w gminie, które zrealizowaliśmy w 100 % na cele określone w planach budżetowych. tj. na wypłatę umowy – zlecenia – **750,- zł**; oraz pochodne (ZUS) – **128,93 zł**. Razem **878,93 zł**;

W dziale 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **212.980,- zł**, które zrealizowano w **72 %**, czyli wydatkowano **153.757,18 zł**. Wydatki inwestycyjne zaplanowane w kwocie **550.000,- zł** w roku ubiegłym zostały zrealizowane w wysokości **411.124,- zł**.

Wydatki w tym dziale w większości dotyczą utrzymania jednostek **Ochotniczych Straży Pożarnych** z terenu gminy Wizna w kwocie **153.333,18 zł** na plan **210.080,- zł** (73%).

Wydatki bieżące jednostek OSP dotyczą następujących kosztów:

- wynagrodzenia kierowców OSP – **30.132,25 zł**
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F- sz Pracy i FEP) - **7.730,37 zł**,
- wynagrodzenia z tytułu 2 umów - zlecenia wyniosło **15.600,- zł**;
- odpis roczny na ZFSS – **1.580,89** i dodatkowe wynagrodzenie roczne – **1.916,30 zł**,
Łącznie na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 56.959,81 zł;

Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę **96.373,37 zł** i dotyczą:

- ryczałtu płaconego Komendantowi Gminnemu OSP – **1.200,- zł**,
- zapłata za akcję ratowniczo –gaśnicze dla członków OSP – **8.823,40 zł**; w tym: OSP Wizna – 7.936,40 zł; OSP Bożejewo – 639,80 zł; OSP Bronowo – 247,20 zł;
- zapłata za udział w szkoleniu członków OSP : Wizna (625,35 zł) Bronowo (38,12 zł) i Bożejewo (160,- zł) – łącznie **823,47 zł**;
- za artykuły wynikające z przepisów BHP i pranie odzieży – **744,80 zł**;
- zakupu paliwa do samochodów strażackich **18.531,08 zł** ;
- zakupu oleju opałowego do c.o. – **15.972,67 zł**,
- zakupu części zamiennych służących do naprawy samochodów strażackich – **640,90 zł**;
- zakupu sprzętu p/poż z dotacji Województwa Podlaskiego – **2.500,- zł**;
- zakupu ubrań specjalnych dla wszystkich jednostek – **4.131,- zł**;
- zakupu czasopisma „Strażak” i druki – **145,50 zł**;
- zakupu opon do Volkswagena (Wizna) – **1.320,- zł**;
- zakupu akumulatorów do Star Man (Wizna) – **980,- zł**;
Ogółem wartość zakupów 44.221,15 zł. (68%).
- za pobór wody i za energię elektryczną w remizach – **10.385,77 zł**, (70%);
- za usługi remontowe - łącznie **2.411,34 zł**; w tym: samochodu Volkswagen –2.130,90 zł, gaśnic – 280,44 zł
- badania profilaktyczne członków OSP – **2.165,- zł**;

- za przeglądy techniczne samochodów, przegląd i legalizację sprzętu Holmatro, przegląd narzędzi hydraulicznych, przegląd aparatów powietrznych i gaśnic, ładowanie butli tlenowej, wymiana oleju, ułożenie kostki brukowej przed remizą OSP Bożejewo (7.213,95 zł)
- łącznie koszty usług wyniosły **16.568,23 zł**;
- składka ubezpieczeniowa PZU za samochody i strażaków – **7.741,87 zł**,
- za szkolenie strażaków z zakresu pierwszej pomocy i bhp – **1.288,34 zł**.

W tym rozdziale zaplanowano zakup inwestycyjny w wysokości **550.000,- zł** dotyczący nabycia samochodu ratowniczo – gaśniczego na potrzeby OSP Bronowo.

Ogółem wartość samochodu wynosi **711.124,- zł**. Z budżetu gminy wydatkowaliśmy **411.124,- zł** w tym : środki własne – **11.124,- zł** i pożyczka z NFOŚ i GW - **400.000,- zł**.

Ponadto Ochotnicza Straż Pożarna w Wiźnie pozyskała dotację od Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w wysokości **300.000,- zł**, która była przekazana bezpośrednio na konto wykonawcy tj. poza budżetem gminy.

W tym dziale zaplanowano również wydatki z zakresu **obrony cywilnej** w kwocie **2.900,- zł**, które w ub.r. wydatkowano w niewielkiej kwocie **424,- zł** tj. 15 % rocznego planu na:

- a) wypłatę delegacji z tytułu podróży służbowej – 104,- zł;
- b) za naprawę radiotelefonu służącego do składania meldunków – 320,- zł.

Pozostałe zaplanowane zadania w tym rozdziale nie były zrealizowane.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – w I półroczu wprowadzono plan w wysokości **1.400,- zł** za zapłatę odsetek od pożyczki zaciągniętej w NFOŚ i GW na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego, jednak w 2017 r. nie nastąpiła ich realizacja.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Na dzień **31.12.2017 r.** rezerwa budżetowa na nieprzewidziane wydatki, która była do dyspozycji Wójta, nie została rozdysponowana w wysokości **25.900,- zł**.

W planach finansowych budżetu gminy zaplanowano również rezerwę celową na realizację zdań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **39.400,- zł**, która również w ubiegłym roku nie była rozdysponowana.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W roku 2017 plan wydatków budżetowych w tym dziale wynosi 4.811.160,89 zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie 4.720.139,59 co stanowi 98 % rocznego planu.

Są to tylko i wyłącznie **wydatki bieżące**, w tym : *zadania zlecone* wydatkowano – **45.374,38 zł** (100%)

a *zadania własne* – **4.674.765,21 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. Zespół Szkół w Wiźnie – obejmuje wydatki związane ze: szkołą podstawową, oddziałami przedszkolnymi, gimnazjum, dowożeniem i stołówką szkolną – to koszt ogółem – 3.413.046,66 zł;
2. Szkoła Podstawowa w Rutkach - to 890.941,71 zł;
3. Dotacja na Szkołę Podstawową w Starym Bożejewie – 295.946,97 zł;
4. Dotacja na Punkt Przedszkolny w Wiźnie – 97.273,33 zł;
5. Zwrot dla innych gmin za dzieci z naszej gminy – 22.930,92 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:

- **238.217,60 zł**, która jest przekazywana w ratach miesięcznych na prowadzenie zajęć w **szkole podstawowej**,

- **53.090,08** zł na zajęcia w **oddziale przedszkolnym** przy tej szkole.
- **4.639,29** zł przekazaliśmy dotację na zadanie zlecone – zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych do nauki języka obcego. Razem dotacja dla Stowarzyszenia została przekazana w wysokości **295.946,97** zł.

ZADANIA ZLECONE

Dotacja w wysokości **45.377,89** zł (po zmianach) została przyznana w 2017 roku na wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki do zajęć z zakresu języka obcego nowożytnego, 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 **3,51** zł w grudniu 2017 r., w tym:

- 3,49 zł – niewykorzystane środki na realizację zadania;
- 0,02 zł - niewykorzystane środki na obsługę zadania (1%).

Wysokość dotacji uznanej za wykorzystaną z poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej wynosi **45.374,38** zł.

W poszczególnych szkołach wydatki przedstawiają się następująco :

- 1) Szkoła Podstawowa w Wiźnie – **32.210,52** zł ; w tym:
 - szkoła podstawowa – **19.938,90** w tym: 19.741,51 zł na zakup podręczników i ćwiczeń oraz 197,39 zł na zakup materiałów biurowych (1%);
 - gimnazjum – **12.271,62** zł, w tym : 12.150,12 zł na zakup podręczników i ćwiczeń oraz 121,50 na zakup materiałów biurowych (1%);
- 2) Szkoła Podstawowa w Rutkach – **8.524,57** zł, w tym: w tym: 8.440,17 zł na zakup podręczników i ćwiczeń oraz 84,40 zł na zakup materiałów biurowych (1%);
- 3) Szkoła Podstawowa w Starym Bożejewie – **4.639,29** zł; w tym: 4.593,36 zł na zakup podręczników i ćwiczeń oraz 45,93 zł na obsługę niniejszego zadania (1%).

ZADANIA WŁASNE

W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiają się następująco :

WYDATKI w rozdz. 80101 - szkoły podstawowe w kwocie **2.285.955,98** zł. na plan **2.334.455,-** zł. co stanowi **98 %**. Wydatki szkół w tym rozdziale to: ZS Wizna – to kwota 1.453.571,52 zł., SP w Rutkach – 594.166,86 zł oraz dotacja na prowadzenie SP w St. Bożejewie - 238.217,60 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 (78.486,05), odprawa emerytalna pracownika obsługi w Rutkach (8.019,20) / – **1.340.170,88** zł., dodatkowe wynagrodzenie roczne – **97.672,26** zł dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie - **90.394,43** zł oraz pochodne od tych wypłat tj. składki na f-sz ubezp. społ. i f-sz pracy – **283.080,28** zł oraz odpis środków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **74.686,56** zł.

OGÓŁEM wynagrodzenia i pochodne zrealizowano w kwocie **1.886.004,41** zł na plan **1.900.704,-** zł, co stanowi **99,2 %** , w tym: SP Wizna – **1.338.082,24** zł; SP Rutki – **547.922,17** zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe zrealizowano w kwocie **161.733,97** zł na plan **170.688,-** zł, co stanowi **95 %**.

Na powyższe wykonanie wpłynęło:

- zakup materiałów i wyposażenia w tym: opału / oleju opałowego/, oleju i benzyny do kosiarek spalinowych /koszenie trawy wokół szkół/, 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 kwota **73.962,17** na plan 74.138,- zł. (100%)

W tym: Wizna – 58.711,- zł i Rutki – 15.251,17 zł.

W powyższych kwotach mieści się wartość **zakup opalu – 49.488,75 zł.** z tego: olej opałowy do SP w Wiźnie – na kwotę 42.247,53 zł, SP Rutki – na kwotę 7.241,22 zł.

Pozostałe zakupy bez kosztów ogrzewania wynoszą – **24.473,42 zł** :

W tym: **Wizna – 16.463,47 zł, Rutki – 8.009,95 zł** ;

- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych oraz książek – **to kwota zrealizowana 37.009,89 na plan 38.100,- zł, w tym:** SP Wizna – 19.500,- zł i SP Rutki – 17.509,89 zł ; W tych kwotach zawarte są wydatki pochodzące z dotacji budżetu państwa z rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – komunikacyjnych na lata 2017-2019 „**Aktywna tablica**” w kwocie **28.000,- zł** tj. po 14.000,- zł na każdą ze szkół.

- zakup energii elektrycznej, wody i gazu do 2 szkół podstawowych w kwocie **21.373,68 zł** na plan 23.000,- zł; (**93%**); w tym: Wizna – 16.587,92 zł, Rutki – 4.785,76 zł;

- zakup usług remontowych ogółem w kwocie **2.015,80 zł** na plan 2.500,- zł (**81%**) to: przegląd kotłowni olejowej w 2 szkołach.

- zakup usług zdrowotnych w kwocie **2.700,- zł** zrealizowano za badania profilaktyczne i okresowe pracowników: w SP Wizna – 1.700,- zł i SP Rutki – 1.000,- zł;

- zakup usług pozostałych- ogółem w kwocie **16.753,64 zł** na plan 19.300,- 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, (szambo 1 szkół), opłata za monitorowanie systemu alarmowego w SP w Wiźnie zgodnie z umową, opłata za abonament portalu oświatowego, abonament RTV oraz usługi pocztowe, usługi informatyczne, koszty dojazdu, naprawa sprzętu nagłaśniającego, przeglądy gaśnic i przewodów wentylacyjnych oraz prace remontowo – budowlane w budynku SP Rutki (2.500,- zł) itp;

z tego: Wizna – **12.011,36 zł**; Rutki – **4.742,28 zł**;

- opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – **3.179,97 zł** na plan 3.550,- zł (Wizna – 2.392,74 zł; Rutki – 787,23 zł,);

- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu i diet n-li i dzieci na zawody, konkursy i szkolenia w kwocie **1.350,89 zł** na plan 2.300,- zł; (Wizna – 724,04 zł, Rutki – 626,85 zł,);

- różne opłaty i składki to kwota **2.177,93 zł** na plan 3.500,- zł to ubezpieczenie budynków 2 szkół, pracowni komputerowych oraz za dozór techniczny SP Wizna – opłata roczna; w tym: SP Wizna – 1.728,22 zł ; SP Rutki – 449,71 zł,

- szkolenia pracowników w kwocie **1.210,- zł** na plan 1.300,- zł za szkolenie pracowników i dyrektora SP Wizna – 930,- zł i SP Rutki – 280,- zł.

WYDATKI w rozdz. 80103 - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

w kwocie **292.307,23 zł** na plan **304.812,- zł / 96% /** stanowią:

wynagrodzenia i pochodne w 2 szkołach podstawowych ; w tym:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy n-li to kwota **11.850,46 zł**;
- wynagrodzenia osobowe wydatkowano kwotę **170.507,31 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - **9.896,33 zł** ;
- pochodne od w/w wydatków na kwotę **35.689,16 zł**;
- odpis na ZFŚS – **9.075,54 zł**.

OGÓŁEM wynagrodzenia i pochodne zrealizowano w kwocie **237.018,80** na plan **241.090,- zł.**, co stanowi **98 %** , w tym: SP Wizna – 177.314,68 zł ; SP Rutki – 59.704,12 zł;

Wydatki rzeczowe w kwocie **2.198,35 zł** to:

- a) zakup materiałów i wyposażenia -**1.500,- zł**;(SP Wizna -1.000,- i SP Rutki 500,-zł);
- b) zakup pomocy dydaktycznych w SP Rutki – **398,35 zł**;
- c) profilaktyczne badania lekarskie – **300,- zł** ; w tym SP Wizna 200,- zł i SP Rutki 100,-zł;

Ogółem wydatki szkół w tym rozdziale :

SP Wizna 2 oddziały – to kwota **178.514,68zł** na plan 179.492,- zł (99%)

SP Rutki 1 oddział– to kwota **60.702,47** na plan 63.798,- zł (95%) .

*Ponadto w tym rozdziale w 2017 r. przekazaliśmy dotację na dofinansowanie oddziału przedszkolnego w Bożejewie w wysokości **53.090,08 zł**.*

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

Na plan po zmianie 24.000,- zł przekazaliśmy kwotę **22.930,92 zł**.

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

Na plan 85.800,- zł przekazano **75.433,76 zł** tj. 88 % 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 25.000,- zł dla Towarzystwa Wiedzy Powszechnej na realizację powyższych zadań w związku z uczęszczaniem 1 dziecka z orzeczeniem o niepełnosprawności do Punktu Przedszkolnego w Wiźnie. Plan zrealizowano w 87%, czyli przekazano **21.839,57 zł**.*

Łącznie na prowadzenie Punktu Przedszkolnego w Wiźnie wydatkowano **97.273,33 zł**.

WYDATKI w rozdz. 80110 – Gimnazja w kwocie **1. 099.355,46 zł** na plan **1. 101.761,- zł**.

/100%/ stanowią w całości wydatki bieżące, w tym:

wynagrodzenia osobowe **686.999,13 zł** na plan 687.000,- zł (100%)/ w tym: jednorazowy dodatek uzupełniający zgodnie z art.30a Ustawy Karta Nauczyciela (44.739,28), dodatkowe wynagrodzenie roczne – **58.377,82**, dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie **43.442,39 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń – **149.708,85 zł** a także odpis ZFŚS – **37.251,69 zł**.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **975.779,88 zł** na plan 976.391,- zł (100%).

Pozostałe wydatki rzeczowe kwocie **123.575,58 zł** na plan 125.370,- zł (99%) 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 – 16.010,42 zł; odśnieżarki (50% kosztów 1.165,34zł) zakup oleju opałowego do ogrzewania 55.824,24 zł ;
- co daje łącznie wartość zakupów **73.000,- zł** (100% rocznego planu);
- zakup pomocy dydaktycznych zrealizowano w kwocie **1.845,79** na plan 1.870,- zł (99%);
- zakup energii elektrycznej i poboru wody to kwota **20.724,76 zł** (99%);
- zakup usług remontowych – to wymiana pionów kanalizacyjnych, montaż armatury łazienkowej (usługa wraz z montażem - 5.904,- zł) oraz przegląd kotłowni (96,- zł) co daje łącznie – **6.000,- zł**;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie **2.000,- zł** to badanie kontrolne i okresowe pracowników;
- zakup usług pozostałych w kwocie **13.589,18 zł** na plan 14.000,- 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 itp.;
- usługi telekomunikacyjne to kwota **2.543,26** na plan 2.600,- zł; (98%);
- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu na zawody sportowe i konkursy n-la i uczniów w kwocie **1.784,37** na plan 2.000,- zł. ;
- różne opłaty i składki to kwota **1.728,22 zł** na plan 2.500,- zł za ubezpieczenie budynku, hali sportowej i sprzętu komputerowego, opłata za dozór techniczny kotłowni;
- szkolenie pracowników to kwota **360,- zł** .(90%).

WYDATKI w rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół w kwocie **288.541,49 zł** na plan **290.065,- zł** / 99%/ .

Na wydatki bieżące składają się :

wynagrodzenie kierowcy autobusu szkolnego – **30.777,59 zł** (100%) dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.444,64 zł**, pochodne od wynagrodzeń – **7.002,31 zł** i odpis ZFŚS – **1.580,89 zł**.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **41.805,43 zł** na plan 43.065,- zł. (97%).

Wydatki rzeczowe w kwocie **246.736,06** na plan 247.000,- zł to:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie **28.448,16** zł, na plan 28.500,- zł (100%); w tym:
zakup paliwa – olej napędowy (24.503,07 zł), odzieży roboczej dla kierowcy, 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 **145.351,32 zł**;

b) dodatkowe przewozy uczniów przez przewoźnika na zawody sportowe, po dyskotekach itp. za autobus szkolny w kwocie **14.122,78 zł**;

c) koszty przewozu dzieci niepełnosprawnych przez rodziców do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Długoborzu zgodnie zawartą umową z przewoźnikiem – **51.834,60 zł**;

d) koszty przewozu dziecka niepełnosprawnego przez rodziców od października – **825 zł**;

e) koszty usług pozostałych (badanie techniczne, sprawdzanie tachografu, usługa personalizacji kart kierowcy, drobne naprawy itp.) - **2.371,20 zł**;

Ogólna kwota na wyżej wymienione usługi wynosi **214.504,90 zł** na plan **214.700,- zł**;

- **różne opłaty i składki** - to ubezpieczenie autobusu MERCEDES – **3.783,- zł**.

WYDATKI w rozdz.80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie **8.899,06 zł** na plan po zmianach **10.169,- zł /88%/** to koszty szkolenia rady pedagogicznej nauczycieli w tym: SP Wizna – **8.203,90 zł**; SP Rutki – **695,16 zł**

WYDATKI w rozdz. 80148 – Stołówki szkolne w kwocie **144.144,56 zł** na plan **147.849,- zł (97%)** stanowią:

- wynagrodzenia osobowe na ogólną kwotę **86.967,55 zł** (100%) ; w tym: nagroda jubileuszowa 8.127,26 zł i 6 m-czna odprawa emerytalna 12.768,- zł);
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **5.561,38 zł** ;
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP) – **13.810,35 zł** ;
- odpis na ZFŚS na kwotę – **3.462,12 zł**

Ogółem wydatki płacowe i pochodne wynoszą **109.801,40 zł** na plan 110.849,- zł (99%).

Wydatki pozapłacowe w kwocie **34.343,16 zł** (93 % planu) to:

- zakup druków, środków czystości oraz materiałów do drobnych remontów **1.999,39 zł**;
- zakup produktów żywnościowych w celu przyrządzenia posiłków dla dzieci w kwocie **31.343,77 zł**. na plan 34.000,- zł (**92%**) ;
- zakup gazy do kuchni w kwocie **300 zł** (100%);
- zakup usług zdrowotnych w kwocie **300,- zł** to badanie okresowe pracowników;
- zakup usług pozostałych w kwocie **400 zł** to przegląd i 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 **144.714,- zł** zostały zrealizowane w wysokości **139.064,98 zł** (96%).

Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych za zajęcia dla uczniów

z orzeczeniami o niepełnosprawności i potrzebie kształcenia specjalnego w SP Rutki, w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **79.429,04 zł**;
- dodatki socjalne – (wiejski i mieszkaniowy) – **1.140,96 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **7.065,- zł**;
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP – **15.831,38 zł**;
- odpis na ZFSS – **4.388,67 zł**.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **107.855,05 zł** (98%) na plan 110.116,- zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **9.370,36 zł** to :

- zakup materiałów i wyposażenia – 8.098,- zł; (w tym olej opałowy 7.174,47 zł);
- zakup pomocy dydaktycznych i książek – 299,47 zł

- zakup energii elektrycznej i wody – 657,38 zł;

- zakup usług pozostałych – 315,51 zł; (63%);

Wydatki w tym rozdziale w SP Rutki wyniosły **117.225,41 zł**.

Ponadto w tym rozdziale zaplanowano dotację w kwocie 25.000,- zł dla Towarzystwa Wiedzy Powszechnej na realizację powyższych zadań w związku z uczęszczaniem 1 dziecka z orzeczeniem o niepełnosprawności do Punktu Przedszkolnego w Wiznie, na które przekazano 21.839,57 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 **250.995,- zł** zostały zrealizowane w wysokości **247.099,56 zł** (98%).

Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych, w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **169.947,64 zł**;

- dodatki socjalne – (wiejski i mieszkaniowy) – **9.400,14 zł**;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **14.306,44 zł**;

- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP – **34.355,89 zł**;

- odpis na ZFSS – **8.266,39 zł**.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **236.276,50 zł** na plan 237.956,- zł.(99%)

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **10.823,06 zł** na plan 13.039,- zł (83%) to :

- zakup materiałów i wyposażenia – **6.739,42 zł**; (w tym olej opałowy ZS Wizna – 2.391,98 zł i SP Rutki 2.413,32 zł);

- zakup pomocy dydaktycznych i książek – **175,- zł**; (SP Wizna);

- zakup energii elektrycznej i wody – **2.588,20 zł**; (Wizna - 1.718,43 zł i Rutki - 869,77 zł)

- zakup usług pozostałych – **1.320,44 zł**; (Wizna- 869,21 i Rutki- 451,23 zł);

Ogółem wydatki w tym rozdziale wg szkół – SP Wizna – **144.194,90 zł** i SP Rutki – **102.904,66 zł**.

WYDATKI w rozdz. 80195 – Pozostała działalność w kwocie **71.032,21** na plan **71.163,- zł** / 100%/ stanowią:

- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli w kwocie **4.198,- zł** (100%) w tym : SP Wizna – 3.254,- zł, Rutki – 944,- zł;

- koszty z tytułu odpisu na ZFSS n-li emerytów i rencistów (33) w kwocie **40.401,- zł**;

- nagrody z okazji Dnia Edukacji w kwocie **22.190,- zł** - pochodne od powyższych nagród: **4.243,21 zł**.

Ogółem koszt nagród – **26.433,21 zł**. (w tym: ZS Wizna – **20.654,63 zł**, SP Rutki – **5.778,58 zł**).

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

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

W 2017 r. na zadania dotyczące **zwalczania narkomanii** wydatkowano **2.499,80 zł** – 100 % planu w kwocie 2.500,- zł ; są to:

- przeprowadzenie zajęć o tematyce narkotykowej, alkoholowej i nikotynowej w szkołach podstawowych na terenie gminy Wizna – **600,- zł**;

- zakupy nagród dla uczestników konkursów o tematyce przeciwdziałania narkomanii – **1.899,80 zł**.

Na zadania dotyczące przeciwdziałaniu alkoholizmowi wydatkowano **44.367,41zł** tj. 85 % rocznego planu.

Z powyższej kwoty wydatkowano na następujące cele :

umowy – zlecenia

- wypłatę diet dla członków Gminnej Komisji – **5.535,- zł**;

- wypłata umowy – zlecenia za konsultacje z uzależnionymi – **4.400,- zł** ;

- wypłata umowy – zlecenia za prowadzenie kolonii letnich w Srebrowie – **3.000,- zł**;

- wypłata umowy – zlecenia koordynatora Komisji i jego zastępcstwo – **3.000,- zł**;

- pochodne od umów - zlecenia (ZUS i FP) – **1.104,90 zł**;

Łącznie na powyższe cele wydatkowano – **17.039,90 zł**.

- zakupy nagród dla uczestników konkursów o tematyce przeciwdziałania alkoholizmu – **1.999,77 zł**.

Zakupy

- zakup sprzętu nagłaśniającego do Sz. Podst. w Wiźnie – 2.000,- zł
- zakup artykułów papierniczych, spożywczych i środków czystości (kolonie letnie w Srebrowie)- 2.670,54 zł;
Ogółem wartość zakupów wyniosła **4.670,54** (100%);

Usługi

- za obóz zimowy dzieci w górach w czasie ferii zimowych (SP Wizna)– **10.000,- zł**;
- za warsztaty profilaktyczno – terapeutyczne w SP Wizna – **1.050,- zł**
- za wycieczkę młodzieży na lodowisko z SP Wizna – **1.069,- zł**;
- za usługę muzyczną na zabawie choinkowej w S P w Rutkach – **500,- zł**;
- za wycieczkę do Drozdowa (S P w Rutkach) – **1.268,- zł**;
- za wycieczkę i bilety do kina (S P w Rutkach) – **2.444,90 zł**;
- za wycieczkę i bilety do kina (SP Stare Bożejewo) – **2.000,- zł**;
- za organizację pikniku rodzinnego w Starym Bożejewie – **700,- zł**;
- za szkolenie członka komisji wraz z delegacją - **1.417,30 zł**;
- Ogółem wartość usług w tym rozdziale – **20.449,20 zł** (96 %).
- za delegacje członków komisji i koordynatora – **117 zł**;
- za ubezpieczenie dzieci uczestniczących w koloniach letnich – **91,- 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 **307,50 zł** za przegląd techniczny sprzętu w pomieszczeniu rehabilitacji.

Ogółem wydatki w tym dziale wyniosły **61.574,71** na plan **69.638,- zł** (88 %)

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w tym dziale za 2017 r. wyniosły ogółem **543.331,62 zł** na planowane 697.382,- zł, co stanowi **78 %** 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 **8.001,36 zł** na plan 8.800,- zł (91%), natomiast zadania własne (z dotacji i środków własnych) – **535.330,26 zł** na plan 688.582,- zł.(78%).

Zadania własne dofinansowane przez PUW – **232.022,14 zł** a środki własne budżetowe – **303.308,12 zł**.

ZADANIA ZLECONE

Na realizację składek na **ubezpieczenia zdrowotne** otrzymaliśmy dotację w wysokości 8.050,- zł na plan 8.800,- zł. Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **8.001,36 zł** (91% rocznego planu).

Pozostałą kwotę w wysokości 48,64 zł zwróciliśmy do PUW w Białymstoku.

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 6.700,- zł na plan 8.800,- zł. Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **6.556,93 zł**.(75% rocznego planu);
Zwrócono do PUW – 143,07 zł;
- 2) Na zasiłki okresowe z pomocy społecznej otrzymaliśmy dotację w wysokości **89. 000,- zł** na plan 99.000,- zł. Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki okresowe w wysokości ogółem **82.250,21 zł** czyli 83 % rocznego planu. *Zwrócono do PUW – 6.749,79 zł;*
- 3) Na zasiłki stałe z pomocy społecznej otrzymaliśmy dotację w wysokości **77.000,- zł** na plan 87.000,- zł. Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki stałe w wysokości **72.873,93 zł** tj. 84% rocznego planu. *Zwrócono do PUW – 4.126,07 zł;*
- 4) Dotację w wysokości **57.750,- zł** przeznaczono na **dofinansowanie** kosztów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej;
- 5) dotacja przyznana na dożywianie dzieci w wysokości 34.200,- zł wpłynęła w **40 %** czyli 13.800,- zł i przeznaczona została na realizację rachunków za dożywianie dzieci w szkołach

podstawowych oraz w internatach w wysokości **12.591,07 zł**, co stanowi **60%** kosztów ogółem w kwocie **20.985,12 zł**, zgodnie z zawartym porozumieniem.

Zwrócono do PUW – 1.208,93 zł;

Razem wydatki zadań własnych z dotacji budżetu państwa wyniosły 232.022,14 zł.

ZADANIA WŁASNE Z BUDŻETU GMINY

Na realizację zadań własnych z pomocy społecznej wydatkowaliśmy kwotę 303.308,12 zł, w tym na:

- 1) wypłaty jednorazowych zasiłków celowych – **24.961,62 zł**, (plan 25.000,- zł);
- 2) na usługi pogrzebowe podopiecznych – **3.835,- zł**; (64% rocznego planu – 6.000,- zł);
- 3) na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę **490,30 zł** związanego ze szkoleniem (49% rocznego planu – 1.000,- zł);
- 4) za dożywianie dzieci w stołówce szkolnej w Wiźnie oraz w internatach zapłaciliśmy ze środków własnych **8.394,05 zł**; (co łącznie z dotacją daje koszty w kwocie 20.985,12 zł);
- 5) opłaty za umieszczenie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej – **127.492,98 zł** na plan 170.000,- zł tj. 75 % rocznego planu;
- 6) dofinansowanie prac społecznie użytecznych to tylko **2.689,20 zł** (54 % rocznego planu);
(ogólny koszt zatrudnienia osób w ramach tychże prac wyniósł **6.723,- zł**, z tym , że otrzymaliśmy refundację z Powiatowego Urzędu Pracy w Łomży w kwocie **4.033,80 zł**).
- 7) koszty bieżącej działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Wiźnie ze środków własnych wyniosły w roku ubiegłym **135.444,97 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 2017 r wyniosły ogółem **193.194,97 zł**. (bez kosztów rzeczowych utrzymania ośrodka takich jak: sprzątnięcie, energia elektryczna, pobór wody, rozmowy telefoniczne itp.).

Z budżetu gminy sfinansowano **135.444,97 zł** tj. **70 %** całości wydatków, natomiast z dotacji budżetu państwa **57.750,- zł** tj. **30%** całości wydatków.

Na powyższe wydatki złożyły się:

- wypłaty wynagrodzeń – 135.333,85 zł, dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 10.604,61 zł oraz pochodne od wynagrodzeń – 26.815,97 , odpis na ZFSS – 4.520,42 zł, – łącznie **177.274,85 zł**.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **15.920,12 zł** dotyczą:

- ekwiwalentu za używanie i pranie własnej odzieży – **657,67 zł**;
- zakupu druków, materiałów biurowych, środków czystości, prenumeraty czasopism, tonerów , zakupu oleju opałowego – łącznie wartość zakupów – **3.930,97 zł**.
- Za profilaktyczne badanie pracowników – **259,- zł**;
- opłata pocztowa za przesyłane zasiłki, znaczki – **3.479,61 zł**;
- inne usługi takie jak: serwis programu księgowego , wykonanie i utrzymanie strony internetowej; pieczętki, dzierżawę dystrybutora wody itp.– **4.131,72 zł**;
- za rozmowy telefonu komórkowego – **527,54 zł**;
- delegacje pracowników – **423,83 zł**;
- za szkolenie pracowników i delegacje – **2.341,69 zł**;
- za abonament RTV – **82,60 zł**;
- za ubezpieczenie sprzętu komputerowego – **85,49 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 8.000,- zł. Plan wykonano w 57 % i wydatkowano tylko **4.534,50 zł**. Pozostałe wydatki przeniesiono na rok następny.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W 2017 r. na realizację świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zaplanowano kwotę 75.024,- zł. Wydatki zrealizowano w pełnej wysokości (100 %).

W pierwszym półroczu wydano **57** decyzji i wypłacono stypendia socjalne za ten okres w wysokości **42.479,- zł**, natomiast w II półroczu wydano **44** decyzji i wypłacono **31.305,- zł**.

Ponadto w II półroczu wydano jedną decyzję i wypłacono zasiłek szkolny w wysokości **1.240,00 zł**.

Ogółem w 2017 roku na stypendia i zasiłki szkolne wydatkowano kwotę : **75.024,00zł**

W związku z art.128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych dofinansowanie budżetu państwa może stanowić 80% kosztów realizacji zadania a udział środków własnych gminy powinien wynosić 20% wartości. Dlatego też gmina Wizna ze środków własnych sfinansowała stypendia socjalne w wysokości **15.004,80 zł**, co stanowi 20% wartości wykonanego zadania ogółem.

Pozostałe 80 % rozliczono z dotacji – **60.019,20 zł** zaś kwotę 4,80 zł zwrócono w styczniu 2018 r.

Stypendia dla uczniów o charakterze motywacyjnym wypłacone przez szkoły wyniosły **5.088,- zł** na plan 6.200,- zł: w tym: SP Wizna – 4.452,- zł i SP Rutki – 636,- zł.

Wydatki w kwocie **1.680,- zł** dotyczą doposażenia schroniska młodzieżowego przy Szkole Podstawowej Wiźnie - zakupu naczyń do kuchni. Środki te pochodzą z dotacji Powiatu Łomżyńskiego.

Ogółem wydatki w tym dziale zamknęły się kwotą **81.792,- zł**.

Dział 855 – RODZINA

Wydatki w tym dziale za 2017 r. wyniosły ogółem **4.622.455,58 zł** na planowane 4.736.149,52 zł, co stanowi **98 %** 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 **4.590.317,85 zł** na plan 4.700,869,52 zł (**98%**), natomiast zadania własne (ze środków własnych oraz dotacji) – **32.137,73 zł** na plan 35.280,- zł. (**91%**).

ZADANIA ZLECONE

Na **zadania** związane z wypłatą świadczeń wychowawczych **Program Rodzina 500+** przyznano dotację w wysokości **3.111.016,- zł**, która wpłynęła w 99 % tj. 3.085.000,-zł.

Z powyższych środków wydatkowaliśmy **3.056.055,92 zł** na :

- 1) wypłatę świadczeń wychowawczych – **3.010.949,10 zł**;
- 2) na koszty obsługi wyżej wymienionych świadczeń – **45.106,82 zł**, w tym na :
 - d) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 32.950,90 zł;
 - e) odpis na ZFSS – 912,96 zł;
 - f) zakup komputera z oprogramowaniem - 3.526,30 zł;
 - g) zakupy materiałów biurowych, druków, tonerów itp. – 4.584,70 zł;
 - h) usługi pocztowe i znaczki – 2.391,91 zł;
 - i) podróże służbowe i delegacje – 582,70 zł;
 - j) profilaktyczne badanie lekarskie – 109,- zł;
 - k) ubezpieczenie komputera – 48,35 zł.

Pozostałą kwotę otrzymanej dotacji w wysokości 28.944,08 zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.

Na **zadania** związane z wypłatą świadczeń rodzinnych gminie przyznano dotację w wysokości 1.589.754,- zł, która wpłynęła w 98 % czyli **1.565.000,- zł**.

Z powyższych środków zrealizowaliśmy wydatki w kwocie **1.534.194,93 zł** na następujące cele:

1. Na **świadczenia rodzinne** wydatkowano łącznie **1.461.891,82 zł**, z tego przypada na:

- a) zasiłki rodzinne - **629.830,24 zł**;
- b) dodatki do zasiłków rodzinnych – **289.238,38 zł** ; w tym:
 - urodzenia dziecka – 22.000,- zł;
 - samotnego wychowywania dziecka – 37.550,- zł;
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 11.124,77 zł;

- podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 68.367,59 zł;
- rozpoczęcia roku szkolnego – 32.243,97
- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 94.546,86 zł;
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 23.405,19 zł.
- c) świadczenia opiekuńcze – **292.058,57 zł**, w tym:
 - zasiłki pielęgnacyjne – 130.815,- zł;
 - świadczenia pielęgnacyjne – 146.683,57 zł;
 - specjalny zasiłek opiekuńczy – 14.560,- zł.
- d) zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „becikowe” – **33.000,- zł**;
- f) świadczenia rodzicielskie – **91.571,30 zł**;
- g) fundusz alimentacyjny – **101.233,33 zł**;
- h) zasiłek dla opiekuna – **24.960,- zł**.

2. Na zapłatę składki **emerytalną - rentowej** od świadczeń pielęgnacyjnych, zasiłków dla opiekunów i specjalnych zasiłków opiekuńczych wydatkowano **30.089,09 zł**;

3. Na koszty obsługi wyżej wymienionych świadczeń – **42.214,02 zł**, w tym na :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 31.705,56 zł;
- odpis na ZFSS – 2.272,44 zł;
- zakupy artykułów biurowych, druków i licencji programów komputerowych - 4.971,61 zł;
- usługi pocztowe (znaczki i inne) – 2.599,25 zł;
- usługi bankowe (prowizja od wpłaty z zagranicy) – 12,- zł;
- za ubezpieczenie sprzętu komputerowego – 83,16 zł;
- szkolenie pracownika - 570,- zł.

*Pozostałą kwotę otrzymanej dotacji w wysokości **30.805,07** zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.*

Przyznana dotacja w kwocie **99,52 zł** na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny – została wykorzystana w kwocie 67,- zł na dodatek specjalny z pochodnymi.

*Pozostałą kwotę dotacji w wysokości **32,52 zł** zwróciliśmy do PUW w Białymstoku.*

ZADANIA WŁASNE Z DOTACJI BUDŻETU PAŃSTWA

W 2017 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 2017. Na podstawie powyższego porozumienia otrzymaliśmy dotację w kwocie 3.640,- zł, która została wykorzystana w wysokości **3.016,- zł**. (50 % kosztów ogólnych zadania – 6.032,- zł) Pozostała część dotacji – 624,- zł - została zwrócona do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego.

ZADANIA WŁASNE Z BUDŻETU GMINY

Wydatki związane z umieszczeniem dziecka w pieczy zastępczej zrealizowano **26.105,73 zł**, tj. 93 % rocznego planu w wysokości 28.000,- zł;

Na zatrudnienie asystenta rodziny od lipca ub.r. ze środków własnych wydatkowaliśmy **3.016,- zł**, co łącznie z dotacją daje koszt **6.032,- zł**

W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA – zaplanowano wydatki w kwocie **1.048.669,- zł**, a wydatkowano **569.175,14 zł**, czyli **54 %** rocznego planu, które w całości stanowią wydatki bieżące.

W rozdziale – **gospodarka odpadami** wydatkowano **335.087,44 zł** na plan **380.976,- zł** (88 %).

Gospodarka odpadami komunalnymi - plan 372.476,- zł, wykonanie – 331.772,34 zł

Na to zadanie wydatki wyniosły m.in. :

- za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – **249.943,87 zł**;
- za koszty wysyłki korespondencji – **3.574,80 zł**;
- za usługi informatyczne dotyczące programu komputerowego – **1.465,98 zł**;
- likwidacja dzikich wysypisk (usługi koparki i inne) – **26.653,88 zł**;
- za wykonanie pieczętek i inne – **105,46 zł**;

Co daje łącznie usługi – 281.743,99 zł.

- za artykuły papiernicze, druki i wyposażenie – **2.064,98 zł**;
- za materiały edukacyjne i prenumeratę – **670,54 zł**;
- za artykuły do sprzątanania dzikich wysypisk oraz tablice – **1.023,- zł**;
zakupy ogółem – 3.758,52 zł.
- za koszty postępowania egzekucyjnego – **78,01 zł**;
- za ubezpieczenie sprzętu – **21,10 zł**;
- wynagrodzenie osobowe pracownika – **35.000,- zł**;
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP) – **7.326,13 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.347,69 zł**;
- odpis na ZFSS - **1.185,66 zł**, co daje łącznie utrzymanie stanowiska – **45.859,48 zł**;
- pozostałe koszty pracownicze (delegacje, szkolenia i badania lekarskie) – **311,24 zł**.

Na pozostałą wydatkowaną (3.315,10 zł) kwotę złożyły się następujące koszty :

- za badanie i analizę wody na wysypisku – **2.915,10 zł**;
- za pomiar osiadania składowiska odpadów – **400,- zł**;

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

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

- wywóz śmieci kwotę **3.913,92zł** na plan 5.000,- zł (78%) .

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.**

W rozdziale **90013 – schroniska dla zwierząt** – plan po zmianach wynosił **35.000,- zł** na zadanie własne dotyczące wyłapywania bezdomnych zwierząt (psów) oraz opłat za przekazanie i przetrzymywanie psów w schroniskach. W roku 2017 zrealizowaliśmy rachunki z powyższego tytułu w wysokości **29.061,90 zł** (83%).

Koszt **oświetlenia ulic** w całej gminie w ubiegłym roku wyniósł **87.348,46 zł**;

W 2017 r. zrealizowano rachunki za konserwację oświetlenia ulicznego – **13.361,29 zł** (84%) .

Ogółem koszty w rozdziale oświetlenie ulic, placów i dróg zamykają się kwotą 100.709,75 zł (87 %).

Rozdział – **pozostała działalność**- plan w tym rozdziale wynosił **508.393,- zł**, wykonanie **100.402,13 zł** (20%), Plan wydatków na zadania bieżące wynosił 184.778,- zł, wykonano 54% rocznego planu, **natomiast wydatki inwestycyjne zaplanowane w wysokości 323.615,- zł nie były w ogóle zrealizowane.**

W ubiegłym roku zatrudnialiśmy pracownika c.o. do ogrzewania budynku wielofunkcyjnego w Bronowie oraz pracownika gospodarki komunalnej.

Na powyższe wydatki składają się :

- wynagrodzenia osobowe – **39.178,37 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.920,39 zł**;
- pochodne od wynagrodzeń: ZUS i FP – **8.130,73 zł**, odpis na ZFSS- **2.568,93 zł**.

Razem wydatki te wynoszą **52.798,42 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące tego działu w kwocie **47.603,71 zł** dotyczą :

- zakupu artykułów wynikających z przepisów BHP – **659,49 zł**;
- zakupu oleju i paliwa do kosiarki traktora oraz części zamiennych – **1.582,44 zł**;
- zakupu sekatora spalinowego – **699,- zł**;
- zakupu oleju opałowego (pomieszczenie rehabilitacji) – **1.371,60 zł** ,
- zakup węgla do budynku wielofunkcyjnego w **Bronowie** - wydatkowano **17.386,90 zł**;
- zakup innych artykułów potrzebnych do bieżących napraw i narzędzi (m.in. dachu) - **646,70 zł**

Ogółem wartość zakupów 21.686,64 zł. (63% rocznego planu).

- opłat za energię elektryczną w budynkach komunalnych i pobór wody – **10.047,90** zł, tj. **73 %** ;
- usługi remontowe – **3.235,46,-** zł to remonty bieżące w budynkach komunalnych (Bronowo – 370,- zł) oraz placów zabaw w Srebrzowie i Starym Bożejewie (2.865,46 zł)
- za badanie profilaktyczne pracowników – **194,-** zł;
- pozostałe usługi w kwocie **10.032,01** zł to: wywóz szamba w Bronowie i Janczewie , za wykonanie przeglądu technicznego budynków oraz przygotowanie terenu pod przyszłą budowę i urządzenie placu zabaw w Nowym Bożejewie (8.487,- zł) ;
- z tytułu składki ubezpieczeniowej za budynki zapłaciliśmy - 1.619,72,- zł , za ubezpieczenie przyczepy 87,- zł oraz ubezpieczenie sprzętu komputerowego w Bronowie – 40,70 zł ; co daje łącznie **1.747,42** zł;
- podatek VAT wynikający z rozliczenia rocznego – **0,79** zł.

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

Na ten cel w 2017 r. wykorzystano środki finansowe w wysokości **130.446,41** zł, co stanowi **90 %** rocznego planu w kwocie **145.000,- zł**.

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

W dziale tym sfinansowano również opracowanie gminnego programu opieki nad zabytkami oraz aktualizację gminnej ewidencji zabytków w kwocie **4.900,- zł**.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W tym dziale zaplanowana była dotacja w kwocie **25.000,-** zł na upowszechnianie sportu wśród młodzieży i osób dorosłych na terenie gminy Wizna . W 2017 r. nie rozstrzygnięto ogłoszonego konkursu i nie wyłoniono podmiotu realizującego zadania z zakresu kultury fizycznej.

Ponadto w tym dziale zaplanowane były wydatki związane z **przygotowaniem wniosku o dofinansowanie** zadania „**Budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych**”. Na plan 11.000,- zł zrealizowano **7.068,89** zł (64%). Pozostałe wydatki zostaną poniesione w roku następnym.

Reasumując, wszystkie informacje przedstawiające szczegółowe i ogólne wyniki wykonania budżetu za 2017 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 2017 r. wyniosły **3.463,74 zł**.

WYDATKI

W dziale 010 – ROLNICTWA

Zrealizowano wydatki majątkowe dotyczące zadania inwestycyjne pn. „**Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kramkowo**” – w wysokości **175.231,64 zł** na plan 255.000,- zł. Wydatki przeznaczono na budowę grawitacyjnej sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami.

W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział – gospodarka odpadami zrealizowano wydatki na :

- 1) badanie i analiza wody na wysypisku – **2.915,10 zł**;
- 2) za pomiar osiadania składowiska odpadów – **400,- zł**;

Łącznie w roku 2017 wydatkowano na powyższe cele – **178.546,74 zł**.

Z O B O W I Ä Z A N I A

Zobowiązania na dzień **31 grudnia 2017 r.** wynoszą **394.780,12 zł**, w tym z tytułu:

- naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 r. – **356.529,24 zł**;
 - niezapłaconych faktur za 2017 r. a zrealizowanych w styczniu roku następnego – **38.250,88 zł**;
- Kwoty powyższe wykazano w sprawozdaniu RB – 28S z wykonania planu wydatków budżetowych.

N A L E Ż N O Ś C I

Stan zaległości wobec budżetu na dzień **31 grudnia 2017 r.** z wszystkich działów klasyfikacji budżetowej wynosi ogółem **593.615,14 zł**, w tym:

- z tytułu podatków **129.479,53 zł**,
- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi **47.565,63 zł**,
- z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych **3.550,81 zł**,
- z tytułu wyroków sądowych i odsetek - **17.892,58 zł**,
- z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych - **395.126,59 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 2017 zaplanowane były zarówno zadania inwestycyjne jak i zadania bieżące z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3.

W ciągu roku dokonano następujących zmian w planach programów zaplanowanych w uchwale budżetowej:

- 1) Zwiększono udział środków własnych o kwotę **10.000,- zł** w projekcie pn. "Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 105617B Sieburczyn – Rutkowskie" zarządzeniem Wójta Gminy Wizna Nr 113/17 z dnia 6.06. 2017 r.
- 2) Następnie po podpisaniu aneksu do umowy i weryfikacji wniosku, udział środków unijnych w powyższym projekcie zmniejszono o kwotę **13.921,- zł** i jednocześnie zwiększono udział środków własnych o tę samą kwotę, zarządzeniem Wójta Gminy Wizna Nr 130/17 z 7.09.2017 r. Inwestycja powyższa była współfinansowana z udziałem środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich – PROW 2014 – 2020; działanie: "Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich"; poddziałanie: „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” z zakresu „budowy lub modernizacji dróg lokalnych”.
- 3) W związku z przesunięciem terminu na rok następny realizacji wniosku pn. „Budowa placu zabaw w miejscowości Nowe Bożejewo” zmniejszono plany finansowe o kwotę 35.000,- zł zarządzeniem Wójta Gminy Wizna nr 129/17 z 31.08.2017r.

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

Tabela - Projekty unijne realizowane w 2017 roku – plan i wykonanie.

Lp.	Nazwa projektu	Plan wydatków w/g. uchwały budżetowej	Zmiany wydatków w ciągu roku		Plan wydatków na 31.12. 2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	w tym wykonanie:	
			7 – śr. UE	9 – śr. wł.			7 – śr. UE	9-śr. wł.
1	Przebudowa drogi gminnej nr 105617B Sieburczyn - Rutkowskie	7- 306.414,- 9- 176.158,- =482.572	- 13.921,-	+10.000,- + 13.921,-	7- 292.493,- 9- 200.079,- = 492.572,-	485.186,86	292.493,-	192.693,86
2	Zagospodarowanie terenu w otoczeniu budynku wielofunkcyjnego w m. Bronowo	7- 150.000,- 9- 173.615,- =323.615,-	-	-	7- 150.000,- 9- 173.615,- =323.615,-	-	-	-
3	Budowa placu zabaw w m. Nowe Bożejewo	7- 20.000,- 9- 15.000,- =35.000,-	-20.000,-	-15.000,-	-	-	-	-
X	Razem projekty UE	841.187,-	-33.921,-	+8.921,-	816.187,-	816.187	292.493	192.693,86
							485.186,86	

