

**SPRAWOZDANIE
Z
WYKONANIA BUDŻETU GMINY WISKITKI
W 2018 ROKU**

Stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych Wójt Gminy przedkłada Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2018 rok.

Sprawozdanie składa się z części opisowej i załączników liczbowych. Dane liczbowe prezentowane są w układzie analogicznym jak w załącznikach do uchwały budżetowej na 2018 rok. Przedłożone Radzie Sprawozdanie opracowane zostało również zgodnie z wymogami uchwały nr 23/XXXIV/10 Rady Gminy z dnia 7 czerwca 2010 r. w sprawie zakresu i formy sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok budżetowy.

Budżet Gminy Wiskitki na 2018 rok został uchwalony przez Radę Gminy Wiskitki w dniu 31 stycznia 2018 r.- Uchwałą Budżetową nr 2/XXXIX/18. W pierwotnej uchwale budżetowej zaplanowano następujące kwoty:

- dochody 40.657.800,60 zł

w tym:

dochody bieżące 39.060.234,60 zł

dochody majątkowe 1.597.566,00 zł

- wydatki 52.448.016,60 zł

w tym:

wydatki bieżące 37.830.307,12 zł

wydatki majątkowe 14.617.709,48 zł

W trakcie realizacji budżetu w okresie roku budżetowego została ona zmieniona uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy.

Po dokonaniu zmian planowany budżet gminy na 31 grudnia 2018 r. wyniósł:

- dochody 43.449.140,60 zł

w tym:

dochody bieżące 41.731.481,46 zł

dochody majątkowe 1.717.659,14 zł

- wydatki 58.509.880,15 zł

w tym:

wydatki bieżące 38.994.247,75 zł

wydatki majątkowe 19.515.632,40 zł

W stosunku do uchwalonego budżetu plan dochodów zwiększył się o 2.791.340,00 zł, tj. 6,9%, a plan wydatków zwiększył się o 6.061.863,55 zł, tj. o 11,6%.

I. DOCHODY

Dochody Gminy na 2018 rok w kwocie **40.657.800,60 zł** ustalone zostały uchwałą budżetową nr 2/XXXIX/18 Rady Gminy z dnia 31 stycznia 2018 r.

W trakcie realizacji budżetu w 2018 r. zostały zwiększone uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta o kwotę 3.399.807,00 zł i dotyczyły następujących pozycji:

Dział	Kwota w złotych	Tytuł zwiększenia
010	357.536,10	Dotacja celowa na zwrot części podatku akcyzowego dla producentów rolnych

400	66,00	Zwroty z lat ubiegłych
600	94.000,00	Dotacja ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych
700	141,00	Zwroty z lat ubiegłych
750	29.320,00 2.008,00 162,00 113.416,00 50.000,00	Dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej Dotacja na zakup czytników elektronicznych USC Za wynajem sali konferencyjnej Zwrot podatku Vat z korekty rocznej za 2017 r. Wpływy z innych gmin za wychowanie przedszkolne
751	97.836,00	Dotacja celowa na wynagrodzenia urzędników wyborczych oraz przygotowanie wyborów do rad gmin, powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wybory wójtów, burmistrzów, prezydentów miast
754	3.500,00 84.645,00 15.860,00	Sprzedaż samochodu strażackiego na złom Dotacja Ministerstwa Sprawiedliwości na zakup urządzeń ratownictwa OSP Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na zakup sprzętu specjalistycznego dla jednostek OSP
756	900.000,00 9.517,00	Zwiększenie wpływów z tytułu renty planistycznej Opłata za wydanie zezwoleń na umieszczanie urządzeń w pasie drogi gminnej
758	16.553,00 30.000,00 88.450,76 43.495,14	Środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej Odsetki od środków na rachunku bankowym urzędu Zwrot części wydatków wykonanych w ramach FS 2017 r. –bieżących Zwrot części wydatków wykonanych w ramach FS 2017 r.- majątkowych
801	14.000,00 14.587,00 72.070,00 9.520,00	Dotacja na zakup pomocy dydaktycznych – tablic interaktywnych Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne ... Dotacja celowa z budżetu państwa na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do materiałów edukacyjnych, podręczników ... Dotacja celowa na zadanie „Niepodległa”

852	98.563,00	Dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych
	4.936,00	Dotacja na opłatę składki zdrowotnej za osoby pobierające niektóre świadczenia z opieki społecznej
	200,00	Dofinansowanie na wypłatę zasiłków okresowych
	10.470,00	Dotacja celowa na dożywianie dzieci – „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”
	14.213,00	Dofinansowanie wypłaty dodatku 250 zł na pracownika socjalnego wykonującego pracę socjalną w terenie
854	12.684,00	Dotacja celowa na finansowanie stypendiów o charakterze socjalnym dla uczniów
	181,00	Dofinansowanie dla uczniów w ramach programu „Wyprawka szkolna”
855	444.500,00	Dotacja na realizację świadczeń wychowawczych 500+
	222.000,00	Dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z FA
	573,00	Dotacja na realizację KDR
	474.920,00	Dotacja na realizację zadania rządowego „Dobry start”
	15.519,00	Dofinansowanie zatrudnienia asystentów rodziny
900	10.000,00	Dofinansowanie zadania w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2018”
	10.000,00	Wpływy z opłaty z tyt. Kar i opłat za korzystanie ze środowiska
921	10.000,00	Dofinansowanie zadania w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2018”
926	24.365,00	Dofinansowanie ze środków Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów

Zmniejszenia zaś dochodów w kwocie 608.467,00 zł dotyczyło następujących pozycji:

Dział	Kwota złotych	Tytuł zmniejszenia
010	20.902,00	Dofinansowanie do zadania „Budowa fragmentu sieci kanalizacji sanitarnej w m. Jesionka w Gminie Wiskitki
750	2.711,00	Dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej
758	27.898,00	Zmniejszenie subwencji cz. oświatowej
801	45.210,00	Zmniejszenie dotacji na realizację zadań wychowania przedszkolnego
852	25.000,00	Zmniejszenie dotacji na zad. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”
	11.026,00	Dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych
	3.997,00	Dotacja na opłatę składki zdrowotnej za osoby pobierające

	200,00	niektóre świadczenia z opieki społecznej	
		Dotacja na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	
	24,00	Dofinansowanie wypłaty dodatku 250 zł na pracownika socjalnego wykonującego pracę socjalną w terenie	
855	414.200,00	Dotacja na realizację świadczeń wychowawczych 500+	
	109,00	Dotacja na realizację zadań związanych z przyznaniem KDR	
	57.190,00	Dotacja na realizację zadania rządowego „Dobry start”	

Zaawansowanie wykonania dochodów Gminy w poszczególnych działach i źródłach zawiera załącznik nr 1 do Sprawozdania, natomiast w poniższej tabeli prezentujemy wykonanie dochodów w podziale na własne, subwencje i dotacje:

Wyszczególnienie	Plan 2018 r.	Wykonanie 2018 r.	% wykonania
DOCHODY WŁASNE	12.322.110,60	11.897.304,99	96,6
w tym:			
• podatki i opłaty lokalne	8.774.749,00	9.261.078,25	106,0
• dochody z majątku gminy	3.000.770,00	2.042.863,73	68,0
• pozostałe	546.591,60	593.363,01	109,0
UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA	6.332.051,00	6.810.455,85	108,0
w tym:			
• udziały w podatku od osób fizycznych	6.232.051,00	6.628.089,00	106,4
• udziały w podatku od osób prawnych	100.000,00	182.366,85	182,4
SUBWENCJE	11.246.973,00	11.246.973,00	100,0
DOTACJE	13.548.006,00	13.500.214,13	99,6
w tym na:			
• zadania zlecone	11.448.239,10	11.413.795,79	99,7
• zadania bieżące własne	1.114.387,76	1.111.937,93	57,6
• dotacje i środki na inwestycje	975.859,14	964.960,41	98,9
• dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9.520,00	9.520,00	100,0
OGÓŁEM	43.449.140,60	43.454.947,97	100,0

Do dnia 31 grudnia 2018 r. gmina zrealizowała dochody na sumę **43.454.947,97 zł, co stanowi 100,0 %** zaplanowanych dochodów na ten rok.

Dochody bieżące zostały wykonane w wysokości 42.416.229,56 zł, tj. 101,6 %, natomiast dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 1.038.718,41 zł, tj. 60,5 % planu dochodów majątkowych.

Przyczyną obniżonego wskaźnika wykonania dochodów majątkowych jest brak zaplanowanego dochodu ze sprzedaży składników majątkowych gminy. W bieżącym okresie sprawozdawczym doszła do skutku tylko 1 z zaplanowanych transakcji sprzedażowych pomimo ponawiania przetargów. Brak oferentów na inne nieruchomości w przetargach spowodował obniżony wskaźnik wykonania dochodów majątkowych (ze sprzedaży majątku realizacja planu dochodów wynosi tylko 9,9%).

W zakresie dochodów własnych Wójt, korzystając z ustawowego upoważnienia wydał decyzje w sprawie udzielenia umorzeń, rozłożenia na raty oraz odroczenia terminów płatności zaległości podatkowych. Skutki udzielonych ulg za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) przedstawia poniższa tabela:

Kwoty w złotych		
Wyszczególnienie	Umorzenie	Raty i odroczenie terminu
Podatek od spadków i darowizn	2.511,00	6.888,00
Podatek rolny	1.833,63	5.108,95
Podatek od nieruchomości	8.462,63	4.895,00
Podatek leśny	2,00	
Razem	12.809,26	16.891,95

Ponadto Rada Gminy podejmując uchwały określające kwoty podatków obniżyła górne stawki ogłoszone przez Ministra Finansów oraz zastosowała ulgi i zwolnienia.

Poniżej zostały przedstawione skutki za okres sprawozdawczy:

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą

1.143.704,76 zł; z czego:

w podatku od nieruchomości	-	628.181,56 zł
w podatku rolnym	-	132.232,00 zł
w podatku od środków transportowych	-	383.291,20 zł.

Ponadto Rada Gminy zastosowała zwolnienia w podatkach, które za okres sprawozdawczy wynoszą łącznie **914.659,56 zł** i w kwocie 913.659,56 zł dotyczą zwolnień w podatku od nieruchomości oraz w kwocie 1.000,00 zł zwolnień w podatku od środków transportowych.

Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego w podatkach i opłatach wynoszą łącznie **3.375.201,33 zł**, w tym naliczone odsetki na dzień 31.12.2018 r. wynoszą **416.380,46 zł**.

W poszczególnych podatkach i opłatach stan zaległości bez odsetek wynosi **2.958.820,87 zł** i przedstawia się następująco:

- sprzedaż usługi oczyszczania ścieków	57.444,96 zł
- sprzedaż wody	121.201,31 zł
- należności z tytułu najmu i dzierżawy	450.849,10 zł
- opłata z tytułu wieczystego użytkowania	1.149,97 zł
- podatek od działalności gospodarczej-karta podatkowa	18.172,89 zł
- podatek od nieruchomości	602.948,67 zł
- podatek rolny	66.243,78 zł
- podatek leśny	3.221,62 zł

- podatek od środków transportowych	141.952,99 zł
- wpływy z opłaty za śmieci	254.397,33 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych	1.932,78 zł
- podatki zniesione/środki transportowe/	1.892,85 zł
- podatek od spadków i darowizn	57.414,93 zł
- zaliczka i fundusz alimentacyjny	1.179.650,19 zł
- specjalistyczne usługi opiekuńcze	347,50 zł.

Zaległości łącznie w podatkach i opłatach w porównaniu do stanu na dzień 30.06.2018 r. zwiększyły się o kwotę 7.547,76 zł tj. o 1,0 %.

Największy wzrost zaległości występuje w niżej wymienionych należnościach:

- podatek od spadków i darowizn – wzrost o kwotę 49.099,93 zł spowodowany jest tym, że podatnicy nie dotrzymali terminu wpłaty do końca roku i Urząd Skarbowy nie przekazał należności do Gminy /dochód niezależny od gminy/,
- fundusz alimentacyjny – wzrost o kwotę 25.814,31 zł z powodu niskiej ściągальności przez komornika,

- podatek od działalności gospodarczej – karta podatkowa – wzrost o kwotę 9.456,50 zł - termin zapłaty przed zakończeniem roku budżetowego nie został dotrzymany przez podatników i Urząd Skarbowy nie przekazał do Gminy należności /dochód niezależny od gminy/,

W stosunku do dłużników posiadających zaległości prowadzone są czynności egzekucyjne.

1. Zobowiązania pieniężne łączne /osoby fizyczne/ : wystawiono 580 szt. upomnień oraz 190 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 41.063,63 zł.

2. Podatek od środków transportowych: wystawiono 25 szt. upomnień oraz 12 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę 16.637,44 zł.

3. Opłaty za odbiór odpadów komunalnych : wystawiono 943 szt. upomnień na kwotę łączną 240.535,13 zł oraz 125 sztuk tytułów wykonawczych na kwotę 54.064,02 zł.

4. Podatek od nieruchomości /osoby prawne/ : wystawiono 4 upomnienia oraz 1 tytuł wykonawczy na kwotę 839,00 zł.

5. Opłaty za zużycie wody – wystawiono i wysłano 693 szt. wezwań do zapłaty, skierowano do sądu 9 pozwów na łączną kwotę 5.223,09 zł.

6. Czynsz dzierżawny: wystawione zostały 3 wezwania do zapłaty.

Zmniejszenie zaległości nastąpiło natomiast w należnościach:

- z tytułu sprzedaży usługi oczyszczania ścieków – o kwotę 11.069,75 zł,
- z tytułu wpływów opłat za śmieci – o kwotę 30.699,41 zł,
- z tytułu podatku rolnego – o kwotę 4.584,41 zł,
- podatku od nieruchomości – o kwotę 16.928,18 zł.

Poniżej omówiono stopień realizacji poszczególnych dochodów, przyczyny odstępstw od założonego planu oraz wyjaśnienia braku jego pełnej realizacji i tak:

DOCHODY WŁASNE

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale zaplanowana kwota wynosi 843.364,00 zł, natomiast zrealizowane dochody stanowią kwotę 830.347,98 zł (98,5% planu), przy czym wpływy dotyczą:

- opłaty za dzierżawę kół łowieckich w wysokości 2.882,71 zł (57,7%) oraz
- dochodów majątkowych z tytułu dofinansowania do realizacji I etapu zadania pn. „Budowa fragmentu sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jesionka, Gmina Wiskitki” zgodnie z zawartą umową nr 00015-65150-UM0700169/16 o dofinansowanie z udziałem środków europejskich w wysokości 827.465,27 zł (98,7% planu).

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

W dziale tym zaplanowano kwotę 873.066,00 zł. Dochody wykonane stanowią 962.792,27 zł, tj. 110,3 %.

Z tytułu usługi sprzedaży wody z wodociągu komunalnego zaplanowano dochody 870.000,00 zł, które zostały wykonane w 110,2 %, co stanowi kwotę 958.898,46 zł.

Z tytułu odsetek zaplanowana kwota wynosi 3.000,00 zł, natomiast wykonane dochody 3.761,81 zł tj. 125,4 %. Ponadto na plan dochodów z tytułu wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych 66,00 zł wpłynęła kwota 132,00 zł – z tytułu zwrotu kosztów sądowych poniesionych w 2017 roku.

Dział 600 Transport i łączność

Zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 94.000,00 zł wpłynęły w okresie sprawozdawczym w pełnej wysokości. Jest to kwota dofinansowania do zadania inwestycyjnego, które zostało realizowane i rozliczone w okresie sprawozdawczym. Dochody zaplanowano na podstawie umowy nr 277/UMWW/05/2018/RW-RM-II/1-277 z Urzędem Marszałkowskim o udzielenie dotacji ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Czerwona Niwa dz. nr ew. 81”.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane w tej pozycji dochody w wysokości 1.011.711,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 362.445,16 zł, tj. 35,8 % planu rocznego, w tym:

- dochody z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości w wysokości 270,00 zł należne od GS - zostały zapłacone w wysokości 810,00 zł (w tym za 2 ubiegłe lata),
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych na kwotę planu 270.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 288.943,18 zł, tj. 107,0 % planu,
- planowane wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego (nieruchomości gruntowych i mieszkań komunalnych) w wysokości 738.300,00 zł zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 70.258,00 zł, co stanowi jedynie 9,5% planu. W okresie sprawozdawczym zrealizowana została tylko jedna transakcja kupna-sprzedaży działki. Pomimo ponawiania ogłoszeń o przetargach na sprzedaż, nie wykonano planu ze względu na brak oferentów.
- odsetki od zaległości planowane na kwotę 3.000,00 zł wpłynęły w wysokości 2.280,18 zł tj. w 76,0 %
- wpłynęła również kwota 153,80 zł jako zwrot kosztów sądowych poniesionych w 2017 roku - plan 141,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zaplanowane dochody w kwocie 267.600,00 zł zostały zrealizowane w 89,0 %, z czego:

- z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami zaplanowane na kwotę 22,00 zł, wykonane zostały w kwocie 7,75 zł /35,2 %/,
- z tytułu pozostałych odsetek od środków na rachunku bankowym GCE w Wiskitkach na plan 4.000,00 zł wpłynęła kwota 1.919,78 zł /48,0 %/,
- z tytułu wpływów opłat od innych jst za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie naszej gminy zaplanowano 150.000,00 zł, z czego wpłynęła kwota 121.587,14 zł (81,1%),
- wpłaty za refaktury za energię elektryczną – 720,32 zł bez planu,
- zwrot podatku vat z rozliczenia korekty rocznej za rok 2017 – kwota zaplanowana wynosiła 113.416,00 zł a otrzymana wpłynęła w kwocie 113.461,11 zł,
- na plan 162,00 zł z tytułu usługi wynajmu sali konferencyjnej wpłynęły dochody 533,50 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowane dochody w kwocie 104.005,00 zł wykonane zostały w wysokości 99,9% planu, tj. w kwocie 103.941,04 zł i stanowią:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 3.500,00 zł (100,0% planu) – sprzedany na złom został samochód strażacki,
- dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących sektora finansów

publicznych 100.441,04 zł (99,9% planu). Gmina otrzymała dotację z Ministerstwa Sprawiedliwości na zakup urządzeń ratownictwa OSP w wysokości 84.645,00 zł oraz dotację z Urzędu Marszałkowskiego na zakup sprzętu specjalistycznego dla jednostek OSP w kwocie 15.860,00 zł.

Niewykorzystana część dotacji w kwocie 63,96 zł została zwrócona na konto Ministerstwa Sprawiedliwości w styczniu 2019 r.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej / gromadzone są głównie dochody z tytułu należności podatkowych./

Wykonanie planu dochodów w tym dziale wyniosło 108,0 %- otrzymane dochody stanowią kwotę 14.555.085,55 zł. Na dochody te składają się:

- wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane w kwocie 6.232.051,00 zł, zostały zrealizowane w wysokości 6.628.089,00 zł, co stanowi 106,4 % planu rocznego. W porównaniu z rokiem 2017 gmina otrzymała nominalnie kwotę wyższą o 235.785,00 zł.
- wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane w wysokości 182.366,85 zł, tj. 182,4 % planu wynoszącego 100.000,00 zł. Jest to dochód gminy realizowany przez Urząd Skarbowy, który jest uzależniony od firm działających na naszym terenie, który został zrealizowany w wyższym stopniu od zaplanowanego,
- wpływy z podatku od nieruchomości zostały wykonane w wysokości 2.908.837,36 zł, tj. 107,7 % planu wynoszącego 2.700.000,00 zł. Wyższy wskaźnik wykonania wynika z tego, iż w trakcie roku zwiększyła się ilość podatników oraz wpłynęła część zaległości,
- wpływy z podatku rolnego zostały wykonane w wysokości 788.207,88 zł, tj. 95,5 % planu wynoszącego 825.000,00 zł /ze względu na trudny rok dla rolników, niektórzy opóźnili wpłaty podatku rolnego/,
- wpływy z podatku leśnego zostały wykonane w wysokości 103.872,47 zł, tj. 129,8 % planu wynoszącego 80.000,00 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych zostały wykonane w wysokości 232.961,10 zł, tj. 86,3 % planu wynoszącego 270.000,00 zł. Zmniejszony wskaźnik wykonania wpływów spowodowany został opóźnieniem zapłaty podatku – część podatników wpłaciła podatek po zakończeniu roku,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prowadzących działalność gospodarczą opodatkowanych w formie karty podatkowej za okres sprawozdawczy wyniosły 10.410,79 zł, tj. 52,1 % planu wynoszącego 20.000,00 zł. Jest to dochód gminy realizowany przez Urząd Skarbowy i jest uzależniony od ilości podatników rozliczających się w formie karty podatkowej, na co gmina nie posiada wpływu,
- wpływy z podatku od spadku i darowizn wykonano w wysokości 72.210,07 zł tj. 90,3 % planu wynoszącego 80.000,00 zł. Dochód uzależniony od ilości transakcji, trudny do zaplanowania i stąd nieco obniżony wskaźnik wykonania planu dochodów,
- wpływy z opłaty skarbowej wykonano w wysokości 60.064,00 zł, tj. 120,1 % planu wynoszącego 50.000,00 zł. Wykonanie planu uzależnione jest od ilości załatwianych spraw, których wykonano więcej niż zaplanowano,
- wpływy z opłaty targowej wykonano w wysokości 6.224,00 zł tj. 103,7 % planu wynoszącego 6.000,00 zł,
- wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wyniosły 97.510,84 zł,

tj. 126,6 % planu rocznego wynoszącego 77.000,00 zł /zwiększony wpływ z powodu zwiększenia asortymentu sprzedaży/,

- wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw to wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz z opłaty planistycznej. Wykonanie dochodów ogółem w kwocie 2.983.736,95 zł stanowi 112,6 % planu (plan 2.650.000,00 zł). Przyjęty plan z tytułu renty planistycznej został wykonany,
- wpływy podatku od czynności cywilno-prawnych stanowią kwotę 439.899,69 zł, tj. 122,2% planu wynoszącego 360.000,00 zł /planowano na bazie ubiegłego roku/. Dochody niezależne od gminy, zależą od ilości zawieranych transakcji kupna- sprzedaży i innych podlegających obowiązkowi PCC,
- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne zostały w budżecie zaplanowane w wysokości 9.517,00 zł, natomiast wpływy wyniosły w okresie sprawozdawczym 12.057,28 zł, co stanowi 126,7% wykonania planu,
- wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wykonano w wysokości 21.387,31 zł, tj. 112,6 % planu wynoszącego 19.000,00 zł
- plan z tytułu wpływów opłat za koszty upomnień, egzekucyjne i komornicze w kwocie 4.500,00 zł został wykonany w kwocie 6.297,57 zł, tj. 139,9 %,
- wpłynęły nieplanowane kwoty: 708,39 zł z tytułu odszkodowania otrzymanego od ubezpieczyciela oraz 244,00 zł z tytułu służebności przejazdu.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Na plan 11.468.918,90 zł wpłynęła kwota 11.546.201,52 zł, tj. 100,7 % rocznego planu, tj.:

- - odsetki od środków na rachunku bankowym - 167.282,62 zł – 185,9 % planu (na wolne środki założona była lokata, która generowała większe od planowanych odsetki),

Wyższy wskaźnik wykonania dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym spowodowany został wyższym od planowanego stanem środków pozostających na rachunku bankowym ze względu na opóźnienie zapłat za realizowane inwestycje bądź brak ich realizacji.

- subwencja z budżetu państwa – 11.246.973,00 zł – 100,0 % planu,
- dotacja celowa otrzymana jako zwrot części wydatków bieżących FS poniesionych w 2017 r. – 88.450,76 zł – 100,0% planu,
- dotacja celowa otrzymana jako zwrot części wydatków majątkowych FS poniesionych w 2017 r. – 43.495,14 zł – 100,0% planu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na plan 585.530,00 zł wpłynęła kwota 479.558,89 zł, tj. 81,9 % planu.

Źródłami dochodów bieżących w tym dziale są:

- planowane środki z tytułu wpływu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego wpłynęły w wysokości 27.421,00 zł, tj. 80,7 % planu wynoszącego 34.000,00 zł,
- zaplanowane dochody z tytułu najmu składników majątkowych zostały wykonane w wysokości 755,37 zł tj. 58,1 % rocznego planu wynoszącego 1.300,00 zł – pomieszczenie wynajmowano tylko do końca sierpnia 2018r.,
- planowane środki z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 154.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 96.998,45 zł, tj. 63,0 %. Planowana odpłatność wykonana została w niższym stopniu niż zakłada plan, ponieważ w przypadku nieobecności dziecka w przedszkolu odliczana jest stawka dzienna, a w okresie zimowym i wiosennym w oddziale przedszkolnym i przedszkolu wystąpiła wysoka absencja chorobowa dzieci. Ponadto część opłat wpłynęła po zakończeniu roku budżetowego.
- wpływy z różnych dochodów na plan 30.000,00 zł wpłynęły środki w kwocie 3.168,07 zł,

tj. 10,6 %. Środki te stanowią zwrot środków z tytułu pobytu dzieci z terenu innych gmin uczęszczających do oddziałów przedszkolnych na terenie naszej gminy. Niskie wykonanie planu spowodowane jest tym, że wpłynęła tylko część płatności, z powodu dużej absencji chorobowej dzieci.

- dotacja celowa na wychowanie przedszkolne w przedszkolach oraz oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych otrzymana została w kwocie 300.326,00 zł, co wynosi 100,0 % rocznego planu stanowiącego kwotę 300.330,00 zł,
- wpływy z różnych opłat w zaplanowanej kwocie 300,00 zł zostały zrealizowane w 74,3%, co stanowi kwotę 223,00 zł i są to wpływy za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych,
- wpływy z usług za odpłatne wyżywienie w szkołach zaplanowano w wysokości 65.600,00 zł. Zrealizowane wpływy wynoszą 50.223,60 zł, co stanowi 76,6 % planu,
- wpłynęła kwota 443,40 zł nieplanowana z tytułu zwrotu z lat ubiegłych nadpłaty z rozliczeń za utrzymaniu budynku dawnego gimnazjum z powiatem.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na plan 574.437,60 zł wpływy wyniosły 571.080,54 zł, co stanowi 99,4 % rocznego planu, z tego:

- odpłatność za usługi opiekuńcze - 18.425,50 zł – 97,3%
- odsetki od środków na rachunku bankowym - 1.653,11 zł – 55,5%
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne - 550.818,73 zł – 99,7%
- dochody należne dla jst z tytułu rozliczenia usług opiekuńczych - 183,20 zł – 106,8%.

Planowane dotacje celowe w kwocie 552.353,00 zł na dofinansowanie własnych zadań bieżących Gminy z zakresu pomocy społecznej zostały wydatkowane w wysokości 550.818,73 zł, tj. 99,7 % planu, z tego wydatkowano:

- na wypłatę składki zdrowotnej - 27.282,91 zł
- na wypłatę zasiłków okresowych - 4.200,00 zł
- na wypłatę zasiłków stałych - 325.266,88 zł
- na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 153.598,94 zł
- na realizację programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” – 40.470,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Kwota przyznanej dotacji celowej na wypłatę w okresie sprawozdawczym stypendiów socjalnych dla uczniów z terenu naszej gminy - w wysokości 12.865,00 zł - została przekazana przez Urząd Wojewódzki w wysokości 12.864,40 zł, tj. 100,0%.

Dział 855 Rodzina

Na plan 31.519,00 zł wpłynęły dochody w wysokości 68.063,06 zł – 215,9% planu i są to dochody:

- należne dla jst z tytułu rozliczenia zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego w kwocie 52.544,06 zł (328,4% wykonania planu ściągnień komorniczych) oraz
- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie asystentów rodziny w kwocie 15.519,00 zł (otrzymana w 100,%).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na plan 2.605.432,00 zł wykonane dochody stanowią kwotę 2.171.407,17 zł (83,3 %).

- planowane dochody w wysokości 22.000,00 zł z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zostały zrealizowane w wysokości 118,3 % planu, tj. w kwocie 26.026,84 zł (wpłynęła dodatkowa opłata)
- wpływy z usług oczyszczania ścieków w gminnej oczyszczalni ścieków za okres 2018 roku stanowią kwotę 717.571,38 zł. Wykonane zostało 64,4 % planu dochodów. Faktury za usługi oczyszczania ścieków wystawiane są miesięcznie po zakończeniu miesiąca oraz część z nich wystawia się kwartalnie. W związku z tym należności za usługi za miesiąc grudzień wpływają również po zakończeniu roku budżetowego,
- kwota 1.449.432,00 zł stanowi plan dochodów z tytułu wpływu opłat za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy zaplanowanych na 2018 rok. Realizacja dochodów z tego tytułu stanowi kwotę 1.406.280,97 zł, co stanowi 97,0 % planu,
- wykonanie planu dochodów z tytułu wpływu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i

opłat wynosi 120,4 % (na plan 3.000,00 zł wpłynęła kwota 3.612,88 zł),
 - wpływy z tytułu kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych oraz opłaty komorniczej wynoszą za okres sprawozdawczy 7.620,83 zł, tj. 152,4 % planu wynoszącego 5.000,00 zł,
 - wpłynęła kwota odsetek pozostałych 1.141,27 zł, co stanowi 57,1% planu wynoszącego 2.000,00 zł,
 - zaplanowane środki w kwocie 10.000,00 zł jako dotacja do realizacji zadania bieżącego pn. „Pielęgnacja i przycięcie drzew w przy ul. Łubieńskich” (na podstawie umowy podpisanej z Urzędem Marszałkowskim w ramach programu Mazowiecki Instrument *Aktywizacja Sołectw Mazowsze 2018*) wpłynęły w wysokości 9.153,00 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowane środki w kwocie 10.000,00 zł jako dotacja do realizacji zadania bieżącego pn. „Wyposażenie Sali w budynku OSP w miejscowości Różanów”. Plan przyjęty został na podstawie umowy podpisanej z Urzędem Marszałkowskim w ramach Mazowieckiego Instrumentu *Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2018*. w okresie sprawozdawczym wpłynęły w wysokości 10.000,00 zł (100,0%).

Dział 926 – Kultura fizyczna

Na plan 25.865,00 zł wykonanie w dziale wyniosło 25.615,00 zł, co stanowi 99,0 %. Dochody ze sprzedaży karnetów na siłownię uzależnione są od ilości sprzedanych karnetów (wykonanie planu 83,3%) zrealizowane zostały w kwocie 1.250,00 zł.

Na podstawie zawartych umów z Ministerstwem Sportu i Turystyki wprowadzony plan dotacji na zadania bieżące w kwocie 24.365,00 zł na realizację dwóch zadań „Umiem pływać w Gminie Wiskitki” oraz „Sport, nauka i zabawa to rozwoju jest podstawa” został zrealizowany w 100,0%.

ZADANIA ZLECONE

Plan dotacji celowych na realizację zadań zleconych po zmianach na dzień 31.12.2018 r. stanowi kwotę 11.448.239,10 zł.

W okresie sprawozdawczym wpływy dotacji wyniosły 11.413.795,79 zł, co stanowi 99,7 %.

W załączniku nr 4 przedstawiono tabelaryczne wykonanie dotacji na zadania zalecone w 2018 r. Realizacja dochodów przebiega w sposób następujący:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowana dotacja w kwocie 357.536,10 zł na wypłatę podatku akcyzowego została przekazana przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w kwocie 357.536,10 zł, tj. 100% rocznego planu, zgodnie ze złożonym przez gminę zapotrzebowaniem na środki.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dotacja celowa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wpłynęła do budżetu w wysokości 85.189,09 zł tj. 95,7 % rocznego planu wynoszącego 89.036,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Dotacja na prowadzenie spisu wyborców planowana na kwotę 1.998,00 zł wpłynęła w wysokości 100 %, tj. w kwocie 1.998,00 zł.

Dotacja na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referendum gminnych, powiatowych i wojewódzkich w wpłynęła w wysokości 88.734,91 zł, co wynosi 90,7 % planu (kwota planu 97.836,00 zł).

Dział 801 Oświata i wychowanie

Na plan dotacji 86.657,00 zł przeznaczonych na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, otrzymana z MUW kwota wyniosła 83.221,47 zł, co stanowi 96,0% wykonania planu.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na plan dotacji w kwocie 26.682,00 zł na zadania zlecone z zakresu opieki społecznej wpłynęła kwota z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 25.880,72 zł, tj. 97,0 % rocznego planu, z czego:

- dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne - 12.880,72 zł (plan 12.882,00 zł)
- dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze - 13.000,00 zł (plan 13.800,00 zł)

Dział 855 Rodzina

Na plan dotacji w kwocie 10.788.494,00 zł na zadania zlecone z zakresu rodzinnej opieki społecznej wpłynęła kwota z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 10.771.235,50 zł, tj. 99,8 % rocznego planu, z czego:

- dotacja na świadczenia wychowawcze program Rodzina 500+ - 7.049.878,72 zł (99,9%)
- dotacja na świadczenia rodzinne , świadczenia FA oraz składki społ. - 3.305.130,73 zł (99,8%)
- dotacja na zadania na realizację „Karty Dużej Rodziny” -464,00 zł (100,0%)
- dotacja na świadczenia wspieranie rodziny zaplanowana w kwocie 417.730,00 zł wpłynęła w okresie sprawozdawczym w kwocie 415.762,05 zł (99,5% planu).

ZADANIA REALIZOWANE W POROZUMIENIU Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Dział 801 Oświata i wychowanie

- Zaplanowana dotacja z Ministerstwa Edukacji Narodowej na podstawie umowy nr MEN/2018/DWKI/1259 z dnia 14.09.2018 r. na realizację zadania bieżącego realizowanego przez gminę na podstawie porozumień z organami AR w kwocie 9.520,00 zł wpłynęła w całości i dotyczyła zadania zakresu edukacji patriotycznej i obywatelskiej dzieci i młodzieży w Ramach Priorytetu 1, Schematu 1B, Projektu 1B.2 programu wieloletniego „Niepodległa” z okazji 100-lecia Odzyskania Niepodległości,

Zestawienie dochodów i wydatków w tym zakresie przedstawia załącznik 4A.

II. WYDATKI

Planowane w budżecie gminy wydatki roczne – po zmianach - wynoszą **58.509.880,15 zł**. Z kwoty tej w okresie 2018 roku wydatkowano **50.698.776,45 zł** , co stanowi **86,6 %** planu rocznego.

Strukturę poniesionych przez gminę wydatków w podziale na bieżące i inwestycyjne prezentuje poniższa tabela:

Rodzaj wydatków	Plan 2018 r.		Wykonanie 2018 r.		
	Kwota (zł)	Struktura (%)	Kwota (zł)	Struktura (%)	% Wykon.
Majątkowe w tym:	19.515.632,40	33,4	15.498.543,37	30,6	79,4
<i>Inwestycyjne</i>	<i>18.828.458,75</i>	<i>32,2</i>	<i>14.931.150,42</i>	<i>29,5</i>	79,3
Bieżące	38.994.247,75	66,6	35.200.233,08	69,4	90,3
O g ó ł e m:	58.509.880,15	100,0	50.698.776,45	100,0	86,6

Wykonanie finansowe wydatków budżetu w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawarte jest w załączniku nr 2 i 2A do niniejszego Sprawozdania. Zmiany planu wydatków na zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w ust. art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w załączniku 2B do niniejszego Sprawozdania.

Zaplanowane w kwocie 38.994.247,75 zł wydatki na sfinansowanie zadań bieżących gminy zrealizowane zostały w wysokości 35.200.233,08 zł, tj. 90,3 % planu.

Poniżej zestawiono wykonanie poszczególnych wydatków bieżących.

ZADANIA WŁASNE

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 86,8%

Na wydatki w tym dziale zaplanowane zostały środki w kwocie 5.646.763,70 zł. Wykonanie wydatków na koniec okresu sprawozdawczego stanowi kwotę 4.900.303,69 zł, /86,8 % zaplanowanych na koniec okresu sprawozdawczego wydatków/.

Plan wydatków inwestycyjnych wynosi 5.629.763,70 zł i zrealizowany został w kwocie 4.884.613,67 zł, tj. w 86,8 %.

Szczegółowa realizacja zadań inwestycyjnych omówiona została w III części Sprawozdania.

W zakresie wydatków bieżących wpłaty na rzecz Izb Rolniczych z tytułu opłaty od podatku rolnego zaplanowano na kwotę 17.000,00 zł, natomiast przekazano środki w wysokości 15.690,02 zł tj. (2% wpływów podatku rolnego). Zrealizowane wydatki stanowią 92,3 % planu i uzależnione są od wysokości wpływów podatku rolnego.

Na dzień 31.12.2018 r. występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 344,14 zł z tytułu wydatków bieżących.

Dział 400-Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę – 59,5%

Na plan 519.652,00 zł wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę 309.451,21 zł, z czego zakresie wydatków bieżących (wykonano 59,5% planu) na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 14.052,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wydatkowano 295.399,21 zł.

W tym dziale finansowane są wydatki związane z utrzymaniem stacji w Nowych Kozłowicach, Feliksowie oraz przepompowni w Cygance i Łubnie, a także bieżącą naprawą sieci wodociągowej. Ponadto realizowana jest wymiana hydrantów i wodomierzy.

Obniżony wskaźnik wykonania planu wydatków wystąpił z powodu mniejszego zapotrzebowania na remonty i utrzymanie stacji i wodociągów.

Na dzień 31.12.2018 r. występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 12.251,69 zł z tytułu wydatków bieżących.

Dział 500 – Handel – 71,0 %

W tym dziale na plan 2.000,00 zł środki zostały wydatkowane w kwocie 1.420,20 zł, tj. 71,0 %. Wydatkowano środki na działalność statutową dot. wywozu śmieci z targowicy oraz na wynajem toi-toi .

Na dzień 31.12.2018 r. występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 275,40 zł z tytułu wydatków bieżących.

Dział 600 – Transport i łączność - 47,9 %

Na plan 5.869.612,95 zł wydatkowano 2.813.561,31 zł, tj. łącznie zrealizowano 47,9 % planu, z tego na :

- drogi publiczne gminne zaplanowano 4.872.512,95 zł, wykonano 39,2% planu, tj. wydatkowano kwotę ogółem 1.911.602,79 zł, z przeznaczeniem na:
 - bieżące utrzymanie dróg gminnych i ulic w wysokości 694.480,74 zł /34,0 % planu wydatków bieżących/.
- Wydatki bieżące wydatkowano głównie na zimowe utrzymanie dróg gruntowych i

asfaltowych (odśnieżanie, utrzymanie poboczy oraz czyszczenie rowów przydrożnych), remonty bieżące a także ubezpieczenie dróg. Obniżony wskaźnik wykonania wydatków w tym rozdziale wynika głównie ze zbyt wysokiego planu przeznaczonego na remonty dróg gminnych w 2018 roku.

Środki w ramach wydatków bieżących wydatkowano w szczególności na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 148.695,88 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 545.784,86 zł,

- wydatki inwestycyjne na modernizację dróg gminnych poniesione zostały w kwocie 1.217.122,05 zł /43,0 % planu wydatków inwestycyjnych/,

- drogi powiatowe zaplanowano 977.100,00 zł, wydatkowano 883.682,52 zł – 90,4%, z czego :

- w ramach wydatków bieżących wydatkowano razem 358.417,87 zł (opłaty za zajęcie pasa drogowego 244.694,71 zł oraz dotacje na remonty dróg powiatowych 113.723,16 zł),

- w ramach planu wydatków majątkowych kwotę 618.300,00 zł zarezerwowano dla Powiatu Żyrardowskiego jako dotacje majątkowe na modernizację dróg powiatowych położonych na terenie naszej Gminy. W okresie sprawozdawczym dotacje zostały udzielone w wysokości 525.264,65 zł, tj. 85,0% wykonania planu,

- drogi publiczne krajowe zaplanowano 13.000,00 zł, wydatkowano 12.356,00 zł na opłaty za zajęcie pasa drogowego (95,0%),
- pozostałą działalność wydatkowano 5.920,00 zł, co wynosi 84,6% planu.

Na dzień 31.12.2018 r. występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 99.359,67 zł z tytułu wydatków bieżących.

W ramach wydatków funduszu sołeckiego wykonane zostały zadania bieżące utrzymania i remontów dróg gminnych na kwotę 41.793,17 zł oraz inwestycyjne na kwotę 22.655,20 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych określono na kwotę 2.828.400,20 zł, wydatkowano środki w kwocie 1.217.122,05 zł, tj. 43,0 %. Szczegółowo realizacja zadań inwestycyjnych oraz dotacji omówiona została w III części Sprawozdania.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 39,4 %

W tym dziale plan wynosi 1.837.685,02 zł, a wydatkowana kwota 724.903,07 zł, tj. 39,4 %. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 205.842,68 zł (66,3% planu) i wydatkowane na:

- wynagrodzenia i pochodne od nich – 9.070,00 zł,
- zadania związane z realizacją zadań statutowych – 196.772,68 zł.

Wydatkowano środki na wynagrodzenie zarządcy budynków wspólnot mieszkaniowych, wydatki na eksploatację i zaliczki na fundusz remontowy części wspólnej budynków- 93,6 % planu wydatków, tj. kwotę 63.354,40 zł.

Na działalność związaną z gospodarką gruntami wydatkowano środki na: wyceny nieruchomości, wykonanie map, opłaty sądowe, opłaty za założenie ksiąg wieczystych, ogłoszenia prasowe o wynajmie i sprzedaży nieruchomości oraz opłatę za grunty przejęte na wieczyste użytkowanie – kwota wydatkowana 66.184,16 zł stanowi 44,7 % planu wydatków bieżących.

W pozostałej działalności środki przeznaczono na bieżące utrzymanie budynków komunalnych, wywóz nieczystości oraz remonty i ubezpieczenia budynków – wydatkowano kwotę 76.304,12 zł, co stanowi 80,3 % planu wydatków bieżących.

Na dzień 31.12.2018 roku występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 1.261,01 zł wydatków bieżących.

Plan wydatków inwestycyjnych w tym dziale wynosił 1.527.000,00 zł, wydatkowano środki w kwocie 519.060,39 zł. Omówienie zadań inwestycyjnych zawarto w III części Sprawozdania.

Dział 710 – Działalność usługowa 74,9 %

Na plan 144.132,00 zł wydatkowano środki w kwocie 107.884,42 zł.

Wydatki bieżące zrealizowane zostały w wysokości 89,4% wyłącznie na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego realizowanych przez Zespół Planowania Przestrzennego, zgodnie z zawartym porozumieniem ze Związkiem Gmin „Mazowsze Zachodnie”. Wydatkowano kwotę 107.297,11 zł. Wydano mniej ze względu na brak dodatkowych opłat za dodatkowe koszty pracowni.

W dziale tym zaplanowane zostały środki w kwocie 24.132,00 zł na udzielenie dotacji majątkowej dla Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”. Środki zostały przekazane w okresie sprawozdawczym w pełnej wysokości. Następnie Urząd Marszałkowski zwrócił na konto Urzędu Gminy kwotę 23.544,69 zł, dotacja została realizowana faktycznie w wysokości 2,4% planu wydatków.

Dział 750 – Administracja publiczna – 93,1 %

Na plan 4.535.243,83 zł wydatkowano środki w kwocie 4.223.110,89 zł, z czego na zadania bieżące 4.140.433,17 zł (93,9% planu wydatków bieżących). Wydatki bieżące dokonane zostały w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3.078.567,69 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 823.917,26 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 225.313,34,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 12.634,88 zł.

Na dzień 31.12.2018 r. występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 231.910,74 zł wydatków bieżących głównie z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od niego.

W rozbiciu na poszczególne zadania realizacja wydatków bieżących przedstawia się następująco:

1. Rady Gmin

Wydatkowano środki w wysokości 141.728,73 zł tj. 86,2 % planu na: materiały na posiedzenia komisji i sesji na bieżące wydatki Rady Gminy (6.115,39 zł) oraz na diety radnych (135.613,34 zł).

2. Urząd Gminy

Plan wydatków bieżących określony został na kwotę 3.393.781,55 zł i został zrealizowany w 93,2 %, tj. w kwocie 3.164.293,10 zł z przeznaczeniem na :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi 2.569.276,73 zł,
- wydatki statutowe /koszty związane z utrzymaniem budynku urzędu, zakup niezbędnych materiałów biurowych i artykułów kancelaryjnych, oleju opałowego, konserwację i naprawę sprzętu, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, szkolenia i dokształcanie pracowników, delegacje służbowe, ubezpieczenia budynku i sprzętu biurowego/ - 593.516,37 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.500,00 zł.

3. Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków wynosił po zmianach 242.209,28 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowano środki 237.574,48 zł (98,1 %) m.in. na :

- wynagrodzenia i składki – 67.667,29 zł,
- wydatki statutowe /druk i redagowanie biuletynu informacyjnego Głos Wiskitek, zakup czasu antenowego w radio Niepokalanów i radio Victoria, przygotowywanie promocyjnych informacji na stronę internetową Gminy Wiskitki/ i inne działania promocyjne jak organizacja dożynek gminnych – 140.707,19 zł.

W ramach wydatków bieżących wydatkowano środki na działania promocyjne na rzecz sołectw z funduszu sołectkiego w kwocie 40.809,29 zł.

4. Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Na funkcjonowanie Gminnego Centrum Edukacji w Wiskitkach zaplanowane zostały środki w wysokości 309.753,00 zł, natomiast wydatkowano je w wysokości 99,6 % planu, co stanowi kwotę 308.444,72 zł. GCE w Wiskitkach prowadzi obsługę administracyjno-finansową jednostek oświatowych. Wydatki bieżące dokonane zostały na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 256.873,82 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 51.570,90 zł.

5. Pozostała działalność

Plan wydatków wynosi 329.000,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 317.592,14 zł (96,5 %), w tym:

- wydatki na diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gmin – 88.200,00 zł

- wynagrodzenia prowizyjne dla sołtysów – 184.749,85 zł,
- wydatki statutowe – 32.007,41 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 12.634,88 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych w tym dziale wynosi 126.000,00 zł, wydatkowano środki w kwocie 82.677,72 zł. Omówienie zadań inwestycyjnych zawarto w III części Sprawozdania.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 90,3 %

Na plan 852.917,54 zł wydatkowano kwotę 769.965,90 zł, w tym: na wydatki bieżące na plan 790.423,67 zł wydatkowano 723.818,56 zł, tj. 91,6 % w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 62.441,17 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 536.406,41 zł,
- dotacje (na rzecz Policji) – 34.921,98 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 90.049,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 3.196,67 zł, które dotyczą wydatków bieżących.

W ramach pozostałej działalności wydatkowano 21.540,99 zł jako dotację majątkową dla Powiatu Żyrardowskiego na zadanie „ Budowa systemu ostrzegania i alarmowania na terenie Powiatu Żyrardowskiego”.

Plan wydatków inwestycyjnych w kwocie 17.752,22 zł został zrealizowany w kwocie 4.606,35 zł (25,9% planu). Udzielona również została dotacja dla OSP Guzów na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego.

Omówienia inwestycji i wydatkowania dotacji dokonano w III części Sprawozdania.

Realizacja bieżących wydatków w tym dziale przedstawia się następująco:

1. Komendy Wojewódzkie Policji

W okresie sprawozdawczym na plan 34.922,04 zł przekazano kwotę 34.921,98 zł, zł (100,0 %) na pokrycie kosztów sprzątnięcia Posterunku Policji w Wiskitkach oraz pokrycie kosztów dodatkowych patroli Policji, zgodnie z porozumieniem zawartym z Powiatową Komendą Policji w Żyrardowie. Dotacja została rozliczona, środki wydatkowano zgodnie z porozumieniem.

2.Ochotnicze straże pożarne

Na utrzymanie gotowości bojowej jednostek straży pożarnej zabezpieczona została kwota 752.525,63 zł, z czego wydatkowano środki w wysokości 687.599,19 zł, tj. 91,4 %, w tym na: zakup paliwa, części zamiennych do pojazdów, remonty samochodów i strażnic koszty energii elektrycznej, wynagrodzenia i pochodne konserwatorów sprzętu ratowniczego i gaśniczego, ekwiwalenty za wyjazdy do pożarów, ubezpieczenia samochodów i strażaków, przeglądy techniczne samochodów oraz zakup mundurowania dla strażaków i wyposażenia strażnic. Środki wydatkowano w następujący sposób:

- na wynagrodzenia i pochodne 62.441,17 zł,
- na wydatki statutowe 535.109,02 zł,
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 90.049,00 zł.

Ze środków funduszu sołeckiego wydatkowano 37.899,95 zł na wydatki bieżące tj. zakup sprzętu bojowego i naprawy sufitu w budynku OSP Wiskitki oraz 4.606,35 zł na wydatek inwestycyjny w OSP Aleksandrów z funduszu sołeckiego.

3. Pozostała działalność

Planowane środki w kwocie 2.976,00 zł wydatkowano w wysokości 1.297,39 zł, tj. 43,6 % na bieżące utrzymanie monitoringu wizyjnego w Wiskitkach (opłaty za energię elektryczną i naprawę).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 76,9 %

Na zapłatę odsetek od kredytu zabezpieczono w budżecie środki w wysokości 120.000,00 zł, z czego wydatkowano 92.258,68 zł, tj. 76,9 % planu. Zaplanowane zaciągnięcie kredytu bankowego nastąpiło tylko w połowie planowanej kwoty i plan wydatków na obsługę długu został zrealizowany w niższym stopniu.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 236,94 zł, które dotyczą wydatków bieżących naliczone odsetki za grudzień 2018 do zapłaty w styczniu 2019 r.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 0,0 %

Plan wydatków ze 182.000,00 zł na 01.01.2018 r. został zmniejszony do kwoty 127.400,00 zł.

Rezerwa budżetowa na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 127.400,00 zł, z tego:

- 1.400,00 zł rezerwa ogólna oraz
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 126.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano wykorzystania rezerw następującymi zarządzeniami:

- zarządzeniem nr 42 Wójta Gminy Wiskitki z dnia 26 marca 2018 r. zostały uruchomione środki z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące w kwocie 15.000,00 zł.
- zarządzeniem nr 52 Wójta Gminy Wiskitki z dnia 23 kwietnia 2018 r. zostały uruchomione środki z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące w kwocie 21.000,00 zł.
- zarządzeniem nr 106 Wójta Gminy Wiskitki z dnia 3 września 2018 r. zostały uruchomione środki z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące w kwocie 7.600,00 zł.
- zarządzeniem nr 129 Wójta Gminy Wiskitki z dnia 19 października 2018 r. zostały uruchomione środki z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące w kwocie 8.000,00 zł.
- zarządzeniem nr 152 Wójta Gminy Wiskitki z dnia 11 grudnia 2018 r. zostały uruchomione środki z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące w kwocie 3.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 94,5 %

Ogółem plan wydatków na zadania oświatowe wynosił 20.756.052,00 zł, a wykonanie za okres sprawozdawczy wynosi 19.624.164,61 zł, w tym:

- zadania bieżące plan 12.273.552,00 zł, wykonanie 11.593.704,80 zł, tj. 94,5 %
- zadania inwestycyjne plan 8.482.500,00 zł, wykonanie wydatków wynosi 8.030.459,81 zł, tj. 94,7 %.

Zadania inwestycyjne zostały szczegółowo omówione w III części Sprawozdania.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 639.238,23 zł, które dotyczą wydatków bieżących – dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składek ZUS.

W ramach omówionego działu zrealizowano zadania z wydatków bieżących:

I. Szkoły podstawowe

Na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie 4 szkół podstawowych z zaplanowanej kwoty 7.138.769,00 zł wydatkowano 7.033.386,17 zł, tj. 98,5 %, w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 5.632.748,73 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1.150.516,29 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 250.121,15 zł.

W ramach wydatków funduszu sołeckiego zakupiono dla szkół podstawowych w Wiskitkach i Franciszkowie tablice interaktywne oraz wyposażony został przyszkolny plac zabaw we Franciszkowie. Łączna kwota wydatków FS to 17.780,06 zł.

II. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki na bieżące funkcjonowanie klas „O” zaplanowano w wysokości 827.220,00 zł, z czego wydatkowano środki w kwocie 691.126,63 zł, co stanowi 83,5 % w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 540.985,27 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 114.070,71 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 36.070,65 zł.

III. Przedszkola

Na koszty funkcjonowania przedszkoli zaplanowano środki w kwocie 1.174.632,00 zł, natomiast w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 1.127.808,23 zł, co stanowi 96,0% planu w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 580.131,18 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 294.333,62 zł,
- dotacje dla przedszkola niepublicznego – 233.426,70 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 19.916,73 zł.

IV. Gimnazja

Na bieżące wydatki związane funkcjonowaniem klas gimnazjalnych w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wiskitkach wydatkowano 1.607.663,45 zł, co stanowi 84,3% planu wynoszącego 1.906.358,00 zł.

Wydatkowane środki przeznaczono w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.208.716,24 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 349.018,84 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 49.928,37 zł.

V. Dowożenie uczniów do szkół

Na dowożenie uczniów do szkół podstawowych oraz dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych wydatkowano łącznie 479.046,12 zł, tj. 95,3% planu stanowiącego kwotę 502.486,00 zł.

Dzieci dowozi firma usługowa wyłoniona w wyniku przetargu oraz zatrudniony jest kierowca, który dowozi dzieci gminnym Gimbusem. Środki wydatkowano w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 61.827,76 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 417.218,36 zł.

VI. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na pokrycie kosztów związanych z doksztalcaniem nauczycieli wydatkowano środki w kwocie 43.031,43 zł tj. 85,6 % planu wynoszącego 49.737,00 zł. Środki w całości wydatkowane na realizację wydatków statutowych.

VII. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Plan wydatków na dzień 31.12.2018 r. wynosił 433.819,00 zł, natomiast został zrealizowany w 92,0 %, co stanowi kwotę 399.283,98 zł i są to :

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich – kwota 313.426,39 zł,
- wydatki statutowe – kwota 70.186,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 15.671,59 zł.

VIII. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonego w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

Plan wydatków na dzień 31.12.2018 r. wynosił 54.853,00 zł i został zrealizowany w 56,0%, co stanowi kwotę 30.698,35 zł. Środki wydatkowano na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich – 28.867,03 zł,
- wydatki statutowe – 195,71 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.635,61 zł.

Niskie wykonanie planu w rozdziałach spowodowane jest dużą ilością środków przeznaczonych na dziecko z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego. Na 14 dzieci posiadających orzeczenie kwota wydzielona w subwencji wynosiła 419.379,00 zł.

IX. Pozostała działalność

Plan wydatków 185.678,00 zł - wydatkowano 181.660,44 zł co stanowi 97,8 %.

Środki w kwocie 64.278,00 zł (100,0 % planu) przekazano na rachunek funduszu socjalnego, zgodnie z ustawą o ZFŚS.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowane były wydatki na funkcjonowanie hali sportowej przy gimnazjum na wynagrodzenia pracowników obsługi hali oraz zakup materiałów i wyposażenia łącznie w kwocie 121.400,00 zł (wykonanie 117.382,44 zł, tj. 96,7%).

W placówkach oświatowych na terenie Gminy Wiskitki zatrudnione jest 168 osób. Średnia ilość uczniów w 2018 roku wyniosła 1.072 osób, z czego: w szkołach 813 uczniów, w oddziałach przedszkolnych 163 dzieci, w przedszkolach 96 dzieci. Wydatki na oświatę to oprócz płac i pochodnych nauczycieli i pracowników obsługi, również koszty związane z zabezpieczeniem prawidłowego funkcjonowania placówek : zakupy opału, artykułów piśmiennych, druków, środków czystości, pomocy naukowych, tonerów, papieru xero, opłaty za energię elektryczną, usługi telekomunikacyjne, wywozu nieczystości itp.

Koszt utrzymania 1 dziecka w przedszkolach w 2018 r. wyniósł 6.464,84 zł.

Koszt utrzymania 1 dziecka w oddziałach przedszkolnych to kwota 4.010,87 zł.

W okresie sprawozdawczym koszty utrzymania 1 ucznia w poszczególnych placówkach oświatowych kształtowały się w następujący sposób:

- W zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wiskitkach – 10.081,86 zł 462 uczniów
- W Szkole Podstawowej w Miedniewicach – 18.796,45 zł 84 uczniów
- W Szkole Podstawowej w Guzowie – 14.815,29 zł 99 uczniów
- W Szkole Podstawowej we Franciszkowie – 10.960,88 zł 168 uczniów

Dział 851 – Ochrona zdrowia – 96,2 %

Na plan wydatków w kwocie 77.000,00 zł wydatkowano środki w kwocie 74.063,67 zł.

Na realizację programu w zakresie zwalczania narkomanii planowane środki w wysokości 2.500,00 zł (na wydatki statutowe) zostały wydatkowane w okresie sprawozdawczym w kwocie 2.069,00 zł, co stanowi realizację planu w 82,8 %.

Natomiast na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi, zgodnie z przyjętym planem 74.500,00 zł przez Radę Gminy, wydatkowano środki w wysokości 71.994,67 zł (96,6 % planu), a w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 12.129,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 59.865,67 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 89,8 %

Na plan 1.885.632,00 zł wydatkowano środki w wysokości 1.692.367,75 zł.

W ramach zadań bieżących zrealizowano wydatki w kwocie 89,8% planu, tj. 1.692.367,75 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 57.478,80 zł, które dotyczą wydatków bieżących.

Wydatki na pomoc społeczną finansowane są z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne i środków własnych Gminy w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 849.497,35 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 320.612,66 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 522.257,74 zł.

W ramach tego działu zrealizowano następujące zadania:

I. Domy Pomocy Społecznej

Za pobyt 9 osób wymagających całodobowej opieki w domu pomocy społecznej na plan 261.438,00 zł wydatkowano kwotę 225.720,04 zł, tj. 86,3 % planu.

II. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na plan 1.600,00 zł wydatkowano 25,4 % kwoty czyli 405,60 zł (koszty w całości dotyczą wydatków statutowych, m.in. przesyłek pocztowych). Realizacja zadania polega w głównej mierze na pracy zespołu interdyscyplinarnego i grup roboczych różnych instytucji (GOPS, szkół, policji, służby zdrowia, kuratora sądowego). Praca ta nie generuje kosztów, ponieważ wszyscy członkowie wykonują swoje obowiązki w ramach swoich zadań służbowych, bez dodatkowego wynagrodzenia. W okresie sprawozdawczym wpłynęło 14 niebieskich kart stwierdzających podejrzenie przemocy w rodzinie i odbyło się 10 spotkań zespołu interdyscyplinarnego oraz 42 spotkania grup roboczych.

III. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Z otrzymanej dotacji na zadania własne w kwocie 31.908,00 zł została opłacona składka zdrowotna dla 55 osób w wysokości 27.282,91 zł, tj. 85,5 % planu wydatków w zakresie zadań własnych.

IV. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe

Na plan wydatków 140.200,00 zł wydatkowano środki w wysokości 131.673,03 zł, tj. 93,9% planu, z czego wypłacono:

- zasiłki celowe w ilości 170 szt. dla 93 osób na kwotę 50.316,00 zł ze środków własnych,
- zasiłki okresowe dla 6 osób na kwotę 4.200,00 zł z dotacji przekazanej przez Urząd Wojewódzki na zadania własne oraz
- pokryte zostały koszty schronienia dla 7 osób na kwotę 77.157,03 zł ze środków własnych gminy.

V. Dodatki mieszkaniowe

Zaplanowane środki w kwocie 20.000,00 zł zostały wykorzystane w wysokości 10.870,71 zł, tj. 54,4 % planu. Wyplacono 100 dodatków mieszkaniowych dla osób o niskich dochodach. W porównaniu z rokiem ubiegłym ilość zasiłków nieuległa znacznej zmianie, natomiast zmniejszyła się wysokość wypłacanych dodatków

VI. Zasiłki stałe

Przyznana gminie dotacja na zadania własne w wysokości 326.537,00 zł została wydatkowana w kwocie 325.266,88 zł, tj. 80,7 % planu w kwocie 403.036,00 zł. z przeznaczeniem na wypłatę 615 świadczeń - zasiłków stałych dla 63 osób.

VII. Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan wydatków funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wynosił 685.371,00 zł, z czego zrealizowano wydatki na kwotę 655.763,61 zł, co wynosi 95,7 % planu, w tym :

- na wynagrodzenia i pochodne 602.024,12 zł,
- na wydatki statutowe 52.422,21 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.317,28 zł.

VIII. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W ramach tego rozdziału wydatkowano kwotę 262.584,44 zł (98,8 %) planu wynoszącego 263.242,00 zł na zapewnienie usług opiekuńczych dla 33 podopiecznych Ośrodka Pomocy Społecznej. Usługi świadczą 4 opiekunki zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy. Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne – 247.473,23 zł,
- wydatki statutowe – 14.130,97 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 980,24 zł.

IX. Pomoc w zakresie dożywiania

Na plan 77.137,00 zł (w tym 40.470,00 środki z dotacji i 36.667,00 zł środki własne gminy) wydatkowane zostało 52.149,60 zł, co wynosi 67,6 % planu. W ramach programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” objęte zostało posiłkami 93 dzieci i wydano im 10.656 szt. posiłków. Ponadto 17 osobom wypłacony został zasiłek celowy na zakup żywności.

X. Pozostała działalność

Plan w wysokości 1.700,00 zł został wykonany w kwocie 650,93 zł, tj. 67,6%.

W 2018 roku GOPS nawiązał stałą współpracę z Polskim Komitetem Pomocy Społecznej. Gmina udostępniła lokal, w którym były wykonywane paczki żywnościowe z Banku Żywności. W ramach pozostałej działalności GOPS pokrył koszty utrzymania tego lokalu i koszty obsługi związane z wydawaniem paczek żywnościowych. W 2018 r. wydano 114 skierowań, na podstawie których mieszkańcy Gminy Wiskitki otrzymali 251 paczek żywnościowych.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 97,3 %

Planowane wydatki w kwocie 43.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 41.830,59 zł, co stanowi 97,3 %. W ramach realizacji zadań Karty Dużej Rodziny wydatkowano następujące kwoty:

- zakup usług (pływalnia, lodowisko) – 4.692,59 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 37.138,00 zł.

W ramach zaplanowanych środków Gmina realizuje zadania Karty Dużej Rodziny głównie poprzez dopłaty do usług za osoby korzystające z basenu oraz zniżki dla rodzin wielodzietnych w ramach opłat za usługi odbioru odpadów komunalnych. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiło przekroczenie planu wydatków o kwotę 138,00 zł ze względu na zwiększoną pod koniec roku ilość wydanych KDR.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 369,97 zł, które dotyczą wydatków bieżących.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - 92,8 %

Plan wydatków bieżących na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 371.310,00 zł, wykonanie 344.579,79 zł, co stanowi 92,8 % w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 251.083,96 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 53.882,36 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 39.613,47 zł.

Wydatki dotyczą następujących kosztów :

- funkcjonowania świetlic szkolnych – 315.606,39 zł,
- wypłaty stypendiów dla najlepszych uczniów (motywacyjnych) – 10.500,00 zł,
- wypłaty stypendiów socjalnych dla uczniów – 16.180,40 zł,
- doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli – 1.107,00 zł,
- pozostała działalność (ZFŚS) – 1.186,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 16.055,66 zł, które dotyczą wydatków bieżących.

Dział 855 Rodzina – 84,0%

Na plan 158.399,00 zł wydatkowane zostały środki w wysokości 133.038,33 zł, co stanowi 84,0 % planu.

Środki wydatkowano w szczególności na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 55.154,90 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 77.622,04 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 261,39 zł.

W ramach rozdziału realizowane były następujące zadania:

I. Świadczenia rodzinne , fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Na koszty związane z obsługą świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego oraz wydatki niezbędne na podejmowane działania na egzekucję wobec dłużników alimentacyjnych wydatkowano 11.234,88 zł, tj. 70,2 % planu (kwota planu 16.000,00 zł). Środki wydatkowane zostały w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 8.719,99 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 2.514,89 zł.

II. Wspieranie rodziny

Na plan 56.685,00 zł wydatki zostały wykonane w kwocie 51.482,13 zł, tj. 90,8 % planu.

Wydatki zostały zrealizowane w następujący sposób:

- na wynagrodzenia i składki – 46.434,91 zł,
- na wydatki statutowe – 4.785,83 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 261,39 zł.

W okresie sprawozdawczym asystent rodziny pracował z 17 rodzinami z terenu naszej Gminy.

III. Rodziny zastępcze

Na plan wydatków 85.714,00 zł wydatkowano 70.321,32 zł, tj. 82,0 % planu.

W okresie sprawozdawczym objętych pieczą zastępczą było 12 dzieci. Gmina pokrywa 10 % kosztów pobytu 1 dziecka objętego pierwszym rokiem pieczy zastępczej, 30 % kosztów pobytu 5 dzieci w rodzinie zastępczej, ponieważ jest to drugi rok objęcia dzieci pieczą zastępczą oraz 50 % kosztów pobytu 6 dzieci, ponieważ jest to już ponad 3 lata objęcia tych dzieci pieczą zastępczą.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 17.717,49 zł, które dotyczą wydatków bieżących.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 80,9 %

Na plan 3.353.040,17 zł, wydatkowano w okresie 2018 roku kwotę 2.712.931,76 zł, z tego:

- na wydatki inwestycyjne plan po zmianach wynosił 182.522,63 zł , w okresie sprawozdawczym wydatkowano 158.231,98 zł (86,7%). Realizacja zadań inwestycyjnych została omówiona w III części Sprawozdania.

- na wydatki w zakresie zadań bieżących zaplanowano kwotę 3.170.517,54 zł , w okresie sprawozdawczym wydatkowano 2.554.699,78 zł, tj. 80,6 % rocznego planu w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 332.701,13 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 2.216.046,44 zł,
- wydatki na utrzymanie zbiorniczy sanitarnej zwierząt – 5.952,21 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 317.709,71 zł, które dotyczą wydatków bieżących.

W ramach tego działu zrealizowano następujące zadania bieżące:

- **Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

Na wydatki związane z eksploatacją oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej zaplanowano środki w wysokości 726.365,00 zł. Wydatkowano 79,1% planu, tj. kwotę 574.835,86 zł. Kwota 281.611,65 zł została wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne dla obsługi oczyszczalni, natomiast 293.224,21 zł stanowią wydatki wykonane na energię elektryczną, usługi ochrony obiektu, analizy ścieków, ubezpieczenie oraz zakupy materiałów i wyposażenia, czyli wydatki statutowe. Obniżony wskaźnik wykonania wydatków wynika głównie z możliwości odliczania podatku vat od zakupów w tym rozdziale.

- **Gospodarka odpadami**

Na realizację zadań gospodarki odpadami w Gminie zaplanowano kwotę 1.542.369,00 zł, wydatkowano środki w kwocie 1.297.507,36 zł (84,1 % planu wydatków) w następujący sposób:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 50.029,48 zł oraz
- na wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1.247.477,88 zł.

Obniżony wskaźnik wykonania wydatków wynika z tego, iż do końca okresu sprawozdawczego nie wpłynęła faktura za m-c listopad ani za m-c grudzień 2018 r. Faktury wpływają z opóźnieniem ze względu na podwykonawców, z którymi główny wykonawca usługi odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców naszej Gminy, zgodnie z umową musi się rozliczyć przed złożeniem faktury do Urzędu Gminy.

- **Oczyszczanie gminy**

Na utrzymanie czystości na terenie gminy zaplanowano środki w wysokości 15.500,00 zł. Wydatki zostały wykonane w kwocie 9.118,92 zł (58,8 %), na omywanie ulic gminnych w związku z przeprowadzonymi w gminie porządkami oraz na sprzątanie działek komunalnych, które przeprowadzone zostało w mniejszym zakresie od zakładanego planu.

- **Utrzymanie zieleni w gminie**

Na pielęgnację terenów zielonych w gminie wydatkowano środki w wysokości 65.616,59 zł (70,9 % planu), w całości na działalność statutową. Plan wydatków wynosił 92.500,00 zł. Usługa utrzymania zieleni świadczona jest za cały okres letni od maja do października i polega na wykonywaniu nasadzeń roślin ozdobnych, pielęgnacji roślin, pielieni oraz podlewaniu i utrzymaniu systemu nawadniającego na placach gminnych. Wykonanie planu w zakresie cięcia pielęgnacyjnego drzew przesunięte zostało do wiosny następnego roku.

- **Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Plan wydatków bieżących po zmianach wynosił na dzień 31.12.2018 r. kwotę 484.509,90 zł. W ramach tego rozdziału wydatkowano środki w kwocie 468.891,37 zł (96,8 %) na opłaty za energię elektryczną na oświetlenie dróg, placów i ulic, bieżącą konserwację punktów oświetleniowych oraz dzierżawę słupów oświetleniowych od PGE.

W ramach środków funduszu sołectkiego wykonane zostały wydatki inwestycyjne na mapy i projekty na budowę oświetlenia w sołectwach na kwotę 53.689,90 zł oraz bieżący wydatek 500,00 zł na usługę dowieszenia 1 lampy w Czerwonej Niwie.

- **Pozostała działalność**

Plan wydatków po zmianach wynosił 309.273,64 zł. Wydatkowano środki w kwocie 138.729,68 zł (44,9 %). Środki wydatkowane zostały na :

- wydatki statutowe (koszty dowieszenia bezpieczeństwa psów do schroniska i ich utrzymanie w schronisku zgodnie z zawartą umową a także usługi weterynaryjne) - w kwocie 131.717,47 zł oraz
- wynagrodzenia i pochodne – w kwocie 1.060,00 zł,
- utrzymanie punktu zbiorczego padliny realizowanego zadania w ramach Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” – w kwocie 5.952,21 zł.

Obniżony wskaźnik wykonania wydatków jest wynikiem przeprowadzonego przetargu oraz zawartej korzystnej umowy na wyłapywanie bezpieczeństwa psów do schroniska i ich utrzymanie w schronisku.

W ramach wydatków funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę 3.500,07 zł na zakup wyposażenia do altany w sołectwie Cyganka oraz wydatkowane zostały środki w wysokości 34.260,17 zł na zadania inwestycyjne, jak urządzenia placów zabaw w Jesionce i Guzowie oraz zakup i montaż zabudowanej altany dla mieszkańców wsi Podoryszew i Stara Wieś.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 94,9 %

Na plan 470.834,84 zł wydatkowano środki w wysokości 446.949,62 zł, co stanowi 94,9 % . Plan w tym dziale dotyczy w całości wydatków bieżących, a środki wydatkowano w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne – 137.590,41 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 82.657,68 zł,
- dotację na rzecz Gminnej Biblioteki Publicznej – 226.701,53 zł.

W ramach tego działu realizowano następujące wydatki:

- **Pozostałe zadania w zakresie kultury**

Środki w kwocie 7.000,00 zł przeznaczone na zakup nagród rzeczowych w związku z organizowanymi konkursami i imprezami okolicznościowymi na terenie Gminy, wydatkowano w kwocie 5.986,81 zł (85,5%). Środki zostały wydatkowane zgodnie z zaistniałymi potrzebami w tym zakresie.

W ramach funduszu sołeckiego sołectwo Guzów Osada wydatkowało kwotę 2.000,00 zł na zorganizowanie imprezy kulturalnej z okazji obchodów rocznicy urodzin kompozytora K.M. Ogińskiego, który urodził się właśnie w Guzowie. W Guzowie ufundowany jest również jedyny w Polsce pomnik K.M. Ogińskiego.

- **Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele**

Zaplanowano środki w kwocie 72.800,00 zł na wynagrodzenie dla dyrygenta orkiestry strażackiej istniejącej przy OSP Wiskitki oraz wykonanie mundurów dla orkiestry. Środki wydatkowano w wysokości 78,0 % planu tj. 56.800,00 zł w następujący sposób:

- na wynagrodzenia i pochodne 22.800,00 zł,
- wydatki statutowe – 34.000,00 zł (wykonanie mundurów dla orkiestry).

- **Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Zaplanowano wydatki 41.200,00 zł. Wydatki wykonano w wysokości 39.283,47 zł (98,6 % planu).

Środki wydatkowano w ramach funduszu sołeckiego na wydatki statutowe, tj. zakup wyposażenia świetlic wiejskich, zakup opału oraz montaż klimatyzatora w świetlicy w Starych Kozłowicach. Kwota wydatków na utrzymanie świetlic wiejskich wyniosła 17.883,57 zł.

- **Biblioteki**

Plan dotacji dla GBP w Wiskitkach stanowił kwotę po zmianach 230.000,00 zł. Dotacja na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Wiskitkach zrealizowana została w wysokości 98,6 % planu, tj. 226.701,53 zł zgodnie z zapotrzebowaniem.

- **Pozostała działalność**

Plan wydatków wynosił 119.834,84 zł, wydatkowano 118.177,81 zł (98,6 %) w całości na wynagrodzenia bezosobowe. Plan wydatków dotyczy wydatków na organizację i realizację spotkań integracyjnych mieszkańców sołectw. Wykonane wydatki w wysokości 112.790,41 zł stanowią wydatki na spotkania integracyjne mieszkańców sołectw organizowane w ramach funduszu sołeckiego, natomiast w kwocie 5.387,40 zł stanowią wydatki statutowe również związane z organizowaniem spotkań mających na celu integrację mieszkańców i rozwój idei samorządowej na wsi.

Dział 926- kultura fizyczna – 93,2 %

Na plan 277.966,00 zł wydatkowano środki w kwocie 259.195,17 zł, z tego :

- plan wydatków inwestycyjnych 34.520,00 zł został wykonany w okresie sprawozdawczym w 99,6%. Wydatki inwestycyjne omówione zostały w III części Sprawozdania.
- plan wydatków bieżących ustalony w kwocie 243.446,00 zł zrealizowano w 92,3 % na kwotę 224.816,72 zł , w szczególności na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 72.475,55 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 52.341,17 zł,
 - dotacje – 100.000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących środki wydatkowane zostały w następujący sposób:

- na utrzymanie obiektów sportowych – w kwocie 25.398,66 zł,
- na zadania w zakresie kultury fizycznej – w kwocie 146.870,23 zł,
- na realizację zadań pozostałej działalności – w kwocie 52.547,83 zł.

Przeprowadzono konkurs na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej, które są finansowane poprzez dotacje podlegające rozliczeniu zgodnie z warunkami zawartymi w podpisanych umowach. W okresie sprawozdawczym dotacje na realizację 5 zadań zostały przekazane w pełnej wysokości zgodnie z zawartymi umowami.

W zakresie upowszechniania kultury fizycznej prowadzone są zajęcia gimnastyczno-korekcyjne w siłowni oraz zakupiono nagrody i puchary Wójta w związku z organizowanymi imprezami sportowymi na terenie Gminy. W związku z funkcjonowaniem boiska „Orlik” we Franciszkowie wydatkowane są środki dla animatora sportu zgodnie z umową o dofinansowanie.

W Gminie zatrudniony jest w ramach umowy zlecenia gminny koordynator sportu.

- w ramach pozostałej działalności środki w kwocie 52.547,83 zł wydatkowano na realizację dwóch projektów dla uczniów szkół podstawowych z terenu naszej Gminy : „Umiem pływać w Gminie Wiskitki” oraz „Sport, nauka i zabawa to rozwoju jest podstawa” (zajęcia z gimnastyki korekcyjnej). Dofinansowanie na powyższe zadania Gmina otrzymała z Ministerstwa Sportu i Turystyki z Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów. Wysokość dofinansowania wynosi odpowiednio dla w/w projektów 46,4% oraz 46,3%.

W ramach wydatków sołeckich wykonane zostały zadania inwestycyjne – budowa siłowni zewnętrznych w Miedniewicach i Nowych Kozłowicach na kwotę łącznie 26.488,70 zł oraz wydatkowano kwotę 8.825,15 zł na zadania bieżące sportowe tj. organizacja festynów sportowych i zajęć sportowo-rekreacyjnych dla mieszkańców.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.629,51 zł, które dotyczą wydatków bieżących.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania ogółem w wysokości 1.399.035,63 zł z tytułu wydatków bieżących i w całości są to zobowiązania niewymagalne. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły. Zobowiązania zostały omówione w poszczególnych działach.

ZADANIA ZLECONE

W okresie 2018 roku zostały zrealizowane wydatki w ramach zadań zleconych w kwocie 11.413.795,79 zł, tj. 99,7 % rocznego planu, który wynosił 11.448.239,10 zł. W załączniku nr 4 przedstawiono tabelaryczne wykonanie wydatków z przyznanych dotacji w okresie sprawozdawczym.

Realizacja wydatków przebiegała w sposób następujący:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan 357.536,10 zł, wydatkowano 100,0 %, tj. kwotę 357.536,10 zł.

Na wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na koszty obsługi tych wypłat środki wydatkowano w następujący sposób :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3.505,25 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 354.030,85 zł.

Otrzymana dotacja została wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 750 – Administracja publiczna

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wydatkowano środki w wysokości 85.189,09 zł tj. 95,7% rocznego planu (plan 89.036,00 zł), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 79.681,10 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 5.507,99 zł.

Dotacja celowa wydatkowana została w okresie sprawozdawczym zgodnie z przeznaczeniem.

Niewydatkowane środki w kwocie 3.846,91 zł (na renowację ksiąg) zwrócone zostały do Mazowieckiego Urzędu w styczniu 2019 roku.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa

Planowane wydatki w kwocie 99.834,00 zł na prowadzenie stałego rejestru wyborców oraz przeprowadzenie wyborów samorządowych zostały wydatkowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 90.732,91 zł (90,9%) w następujący sposób:

- na prowadzenie stałego rejestru wyborców wydatkowano 100,0% planu wydatków w kwocie 1.998,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne 999,00 zł oraz wydatki statutowe 999,00 zł,
 - na zorganizowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie zaplanowana kwota 97.836,00 zł została wydatkowana w 90,7%, tj. kwocie 88.734,91 zł, z czego na :
 - na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 18.125,69 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 15.829,22 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 54.780,00 zł.
- Niewydatkowana kwota 9.101,09 zł (na II turę wyborów) została zwrócona na konto KBW w Płocku w dniu 4 stycznia 2019 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Kwota dotacji 86.657,00 zł zaplanowana na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych została wydatkowana w wysokości 96,0% planu, co stanowi 83.221,47 zł.
Niezrealizowana kwota dotacji 3.435,53 zł została zwrócona na konto Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie w dniu 28 grudnia 2018 r.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na plan wydatków w kwocie 26.682,00 zł z zakresu opieki społecznej wydatkowano środki w wysokości 25.880,72 zł, co stanowi 97,0 % rocznego planu. Środki wydatkowane zostały na następujące zadania:

- w okresie sprawozdawczym opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych i specjalnego zasiłku opiekuńczego na kwotę 12.880,72 zł, tj. 100,0 % planu wynoszącego 12.882,00 zł. Składka zdrowotna opłacana była za 13 osób.
- w okresie sprawozdawczym GOPS prowadził specjalistyczne usługi opiekuńcze dla 3 dzieci autystycznych oraz jednego dziecka niepełnosprawnego intelektualnie. Usługi świadczone były przez 3 specjalistów zatrudnionych w ramach umowy zlecenia. W tym okresie plan 13.800,00 zł wykonany został w 94,2 % na kwotę 13.000,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Na plan wydatków w kwocie 10.788.494,00 zł z zakresu świadczeń na rzecz rodziny wydatkowano środki w wysokości 10.771.235,50 zł, co stanowi 99,8 % rocznego planu.

W ramach zadań zleconych GOPS realizuje następujące zadania:

- świadczenia wychowawcze w ramach programu Rodzina 500+

Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 7.059.300,00 zł, z czego zrealizowano wydatki w wysokości 7.049.878,72 zł, tj. 99,9 %. Z kwoty powyższej sfinansowane zostały wypłaty 13.916 szt. świadczeń na kwotę 6.945.202,60 zł, wynagrodzenia i pochodne w kwocie 96.056,77 zł oraz wydatki statutowe w kwocie 8.619,35 zł,

- świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego

W okresie sprawozdawczym na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego zaplanowano kwotę 3.311.000,00 zł, a wydatkowano w tym okresie 3.305.130,73 zł (99,8 % planu), z tego na :

- wypłatę świadczeń – 3.091.839,05 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych i zasiłków dla opiekunów – 122.824,29 zł,
- na koszty obsługi – 90.467,39 zł (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów i usług pozostałych oraz odpis na ZFSS).

Realizowane zadania przez GOPS wynikają z ustawy o świadczeniach rodzinnych. Ustawa określa warunki przyznawania świadczeń i ich rodzaje, które wypłacane są z przyznanej dotacji z budżetu państwa.

Wypłacono ogółem 15.721 świadczeń, z tego:

7.656 zasiłków rodzinnych, 3.451 dodatków do zasiłków rodzinnych, 2.963 zasiłków pielęgnacyjnych, 412 świadczeń pielęgnacyjnych, 79 specjalnych zasiłków opiekuńczych, 89

zapomóg (becikowe), 284 świadczenia rodzicielskie oraz 787 świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

- ogólnopolska Karta Dużej Rodziny

W ramach tej działalności zaplanowana dotacja 464,00 zł na realizację zadań zleconych związanych z ogólnopolską Kartą Dużej Rodziny została wydatkowana w kwocie 464,00 zł na koszty obsługi zadania. Realizacja wydatków wynosi 100,0 % planu.

- Wspieranie rodziny

W ramach tego zadania GOPS realizował rządowy program „Dobry start” Plan dotacji przyznany przez MUW w okresie sprawozdawczym wynosił 417.730,00 zł. Wydatki wykonane zostały w wysokości 99,5% planu, co stanowi kwotę 415.762,05 zł.

W ramach zadania wypłacono jednorazowe świadczenia w wysokości 300,00 zł na każde dziecko rozpoczynające rok szkolny. Sfinansowano wypłatę 13.916 świadczeń na kwotę 402.450,00 zł. Na koszty obsługi wydatkowana została kwota 13.312,05 zł (wynagrodzenia bezosobowe i pochodne 10.757,36 zł oraz wydatki statutowe 2.554,69 zł).

ZADANIA REALIZOWANE W POROZUMIENIU Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Dział 801 Oświata i wychowanie

Na plan wydatków 13.000,00 zł wydatkowana została kwota 100,0% planu.

Zaplanowana dotacja z Ministerstwa Edukacji Narodowej na podstawie umowy nr MEN/2018/DWKI/1259 z dnia 14.09.2018 r. na realizację zadania bieżącego realizowanego przez gminę na podstawie porozumień z organami AR w kwocie 9.520,00 zł przeznaczona została na zadanie zakresu edukacji patriotycznej i obywatelskiej dzieci i młodzieży w Ramach Priorytetu 1, Schematu 1B, Projektu 1B.2 programu wieloletniego „Niepodległa” z okazji 100-lecia Odzyskania Niepodległości. Udział środków z budżetu Gminy wynosił w realizacji zadania 3.480,00 zł. Środki w kwocie 13.000,00 zł wydatkowane zostały na wycieczkę uczniów Szkoły Podstawowej w Miedniewicach do Lwowa.

III. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W GMINIE WISKITKI

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 19.515.632,40 zł, co stanowi 33,4 % całego planu wydatków. Na plan wydatków majątkowych składają się:

- dotacje w kwocie 687.173,65 zł, których plan został wykonany w kwocie 567.392,95 zł, co wynosi 82,6 % planu,
- plan wydatków inwestycyjnych, który stanowił kwotę 18.828.458,75 zł (realizacja 14.931.150,42 zł, tj. 79,3%) , z czego:

- wydatki inwestycyjne roczne – kwota planu 15.497.400,05 zł, realizacja 12.079.896,02 zł (77,9 % planu),
- wydatki inwestycyjne wieloletnie – kwota planu 3.331.058,70 zł dot. roku budżetowego 2018), realizacja 2.851.254,40 zł, tj. 86,6 %.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych wieloletnich (tj. kwota 2.851.254,40 zł), wpisanych do WPF-u w stosunku do planowanych łącznych nakładów finansowych na nie (kwota 8.577.424,00 zł) stanowi 33,2%.

Wykonanie wydatków bieżących wieloletnich (tj. kwota 58.737,00 zł), wpisanych do WPF-u w stosunku do planowanych łącznych nakładów finansowych na nie (kwota 66.609,00 zł) stanowi 88,2%.

Realizacja dotacji majątkowych :

- W budżecie gminy zaplanowano następujące dotacje majątkowe w wysokości 687.173,65 zł z przeznaczeniem na:

- na podstawie umowy z Urzędem Marszałkowskim dotacja w wysokości 24.132,00 zł przeznaczona została dla Województwa Mazowieckiego w związku z podpisaną umową w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e –

administracji i geoinformacji". Celem projektu jest uruchomienie elektronicznych usług i podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia usług. W okresie sprawozdawczym powyższa dotacja dla Województwa Mazowieckiego została przekazana w całości, a następnie niewykorzystana część dotacji w kwocie 23.544,69 zł została zwrócona na rachunek bankowy Urzędu Gminy. Urząd Marszałkowski wykorzystał 2,4% z zaplanowanej dotacji.

- dla Powiatu Żyrardowskiego zaplanowana dotacja na inwestycje drogowe na drogach powiatowych położonych na terenie gminy Wiskitki wynosiła łącznie 618.300,00 zł. Zaplanowano dotacje na realizację następujących zadań inwestycyjnych:
 1. „Przebudowa drogi nr 4703W Miedniewice- Franciszków” kwota dotacji 278.300,00 zł. Dotacja w pełnej wysokości została przekazana, wykorzystana oraz rozliczona przez Powiat.
 2. „Przebudowa drogi nr 4702W Wiskitki-Łubno-Franciszków” – kwota 250.000,00 zł. Dotacja została przekazana w kwocie 246.964,65 zł i wydatkowana oraz rozliczona przez Powiat Żyrardowski.
 3. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 4729W Wiskitki-Działki Żyrardów od ulicy Młyńskiej w Żyrardowie do ulicy Kościuszki w Wiskitkach” – kwota 90.000,00 zł. Środków nie wydatkowano ze względu na przesunięcie terminu realizacji zadania przez Powiat.
- na rzecz powiatu Żyrardowskiego zaplanowana została również dotacja w kwocie 24.741,65 zł na podstawie porozumienia zawartego w dniu 30.12.2015 r. na wspólną realizację zadania pn. „Budowa systemu ostrzegania i alarmowania na terenie Powiatu Żyrardowskiego” Działanie 5.1 Dostosowanie do zmian klimatu – typ projektów – systemy wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi w ramach RPOWM na lata 2014-2020. Zadanie realizowane było przez gminy powiatu żyrardowskiego, Miasto Żyrardów oraz Powiat Żyrardowski, który był koordynatorem. Zadanie dofinansowane było w 80% ze środków unijnych. Dotacja została przekazana w kwocie 21.540,99 zł, co stanowi 87,1 % planu,
- na wsparcie systemu ratowniczo - gaśniczego na obszarze Gminy Wiskitki poprzez zakup lekkiego samochodu ratownictwa technicznego z funkcją gaśniczą ze zbiornikiem środka gaśniczego min. 1000 dm³ dla OSP Guzów – kwota 20.000,00 zł. Środki zostały przekazane w pełnej wysokości, wydatkowane i rozliczone zgodnie z zawartą umową o udzielenie dotacji.

Planowane do realizacji w 2018 r. zadania inwestycyjne oraz dotacje majątkowe przedstawione są poniżej wg działów klasyfikacji budżetowej.

DZIAŁ 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 86,8 %

Plan wydatków 5.629.763,70 zł, wykonanie 4.884.613,67 zł.

1. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wiskitki - Stare Kozłowice” – plan wydatków 2.197.500,00 zł – wydatki zostały wykonane w okresie sprawozdawczym w kwocie 1.900.248,69 zł. Zadanie inwestycyjne zostało zrealizowane zgodnie z planem, wydatkowano 86,8% środków. Wykonana sieć kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej posiada długość 980,25 mb, kanalizacji tłocznej 305,6 mb, wykonano 1 przepompownię.
2. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wiskitki – Jesionka ul. Kapuścińskiego, Kościelna i Przejazdowa” – zadanie dwuletnie wpisane do WPF Gminy Wiskitki. Plan na rok 2018 stanowi kwotę 1.500.000,00 zł, na rok 2019 – 1.100.000,00 zł. Ogółem wartość zadania stanowiła kwotę 2.600.000,00 zł. W roku 2018 zadanie zostało zrealizowane na kwotę 1.172.058,11 zł (78,1%).
3. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa fragmentu sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jesionka, Gmina Wiskitki”. Zadanie dwuletnie wpisane do WPF na łączną kwotę 3.310.000,00 zł. Plan na rok 2018 stanowi kwotę 1.661.058,70 zł. Etap przewidziany do realizacji w bieżącym roku budżetowym został zakończony, wydatkowano środki w kwocie 1.586.196,29 zł, tj. 95,5% planu za okres sprawozdawczy. Zadanie realizowane jest w poddziałaniu „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w

oszczędzanie energii” z udziałem środków europejskich Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020.

4. Zadanie inwestycyjne pn. :”Budowa wodociągu w Wiskitkach dz. 525 i 492” – plan 25.291,67 zł. Zadanie zostało wykonane, plan wydatków wykonany w 100,0%. Zbudowano odcinek wodociągu o długości 317 mb, o wartości 25.291,38 zł.
5. Zadanie inwestycyjne pn. :”Budowa wodociągu w Wiskitkach dz. 741 i 755/6” – plan 13.000,00 zł, wykonanie 11.420,00 zł. Zadanie zostało wykonane, plan wydatków wykonany w 87,8%. Wykonano 65 mb wodociągu.
6. Zadanie inwestycyjne pn. :”Budowa wodociągu w dz. 797/1 i 805/1 w Wiskitkach” – plan 29.012,33 zł. Zadanie zostało wykonane, plan wydatków wykonany w 59,2%. Zadanie zrealizowane zostało zgodnie z założeniami, natomiast po niższych kosztach od zakładanych. Wybudowano 90 mb wodociągu o wartości 17.183,00 zł.
7. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa sieci wodociągowej w dz. nr 495/5 i 492 w Wiskitkach do działki nr 470/4” – plan 40.000,00 zł. Plan wydatków wykonany w 87,0%, tj. 34.786,00 zł. Wybudowany został odcinek wodociągu o długości 189 mb.
8. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa wodociągu we Franciszkowie dz. nr 50/8, 50/4, 50/13” – plan 2.696,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane /wykonano 54 mb/, plan wydatków wykonany w 100,0%.
9. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa sieci wodociągowej w Łubnie ul. Słoneczna i Podleśna” – plan 100.000,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane, plan wydatków wykonany w 81,4%. Wybudowano sieć o długości 1.343 mb i o wartości 81.355,20 zł.
10. Zakup inwestycyjny „Sieć wodociągowa w m. Guzów na działkach o numerach ewid. 25/3, 25/4, 26, 26 Gmina Wiskitki” – plan 34.330,00 zł. Wykonanie planu wynosi 86,7%, co stanowi kwotę 29.867,00 zł. Zakupiony odcinek sieci posiada długość 232 mb.
11. Zakup inwestycyjny „Sieć wodociągowa w m. Wiskitki Gmina Wiskitki na działkach 122/7, 123, 124, 117/2, 109, 110, 11, 113” – plan 26.765,00 zł. Wykonanie planu wynosi 87,8%, co stanowi kwotę 23.512,00 zł. Zakupiony odcinek sieci posiada długość 286 mb.

Plany na budowę i zakup odcinków wodociągów i kanalizacji zostały wprowadzone do budżetu w kwotach brutto, w związku z możliwością odliczenia podatku vat, wykonanie wydatków jest nieznacznie obniżone.

Dział 600 – Transport i łączność – 43,0 %

Plan wydatków inwestycyjnych 2.828.400,20 zł, wykonanie 1.217.122,05 zł, z czego :

1. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej w m. Czerwona Niwa dz. nr ew.81” – plan wydatków 248.000,00 zł. Wydatek został wykonany w kwocie 247.873,25 zł. Zadanie zostało zrealizowane przy dofinansowaniu ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych. W okresie sprawozdawczym wpłynęło dofinansowanie w wysokości 94.000,00 zł. Wykonana droga na podbudowie z kruszywa z nawierzchnią asfaltu oraz poboczą z kruszywa posiada długość 465 mb.
2. Zadanie inwestycyjne pn. „ Modernizacja ulicy Bukowej nakładką asfaltową w Działkach /w tym fundusz sołecki 10.000,00 zł/”. Plan 273.185,00 zł – wydatkowano na zrealizowanie zadania kwotę 272.162,10 zł, tj. 99,6% planu. Wykonano nawierzchnię z betonu asfaltowego na długości 315 mb i szerokości 4 m oraz pobocza z kruszywa szerokości po 0,75 m.
3. Zadanie inwestycyjne pn. „ Przebudowa nawierzchni ul. Akacjowej w Działkach”. Plan 161.500,00 zł –wydatkowano na realizację zadania 156.056,25 zł. Wykonano nawierzchnię z betonu asfaltowego na długości 300 mb i szerokości 4 m oraz pobocza z kruszywa szerokości po 0,5 m.
4. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej nr 470410W w m. Popielarnia na odcinku 0,99 km” . Plan 187.910,00 zł. Wydatek został wykonany w kwocie 4.797,00 zł na projekt – brak czasu na przygotowanie dokumentacji technicznej i przetargowej.
5. Zadanie inwestycyjne „Modernizacja drogi gminnej Stary Drzewicz – dz. nr 53 /FS 6.000 zł/” . Plan wydatków 143.190,00 zł. Wykonanie wydatków zostało zrealizowane w 98,5% , co stanowi kwotę 141.019,50 zł. Wykonano nawierzchnię z betonu asfaltowego na długości 289 mb i szerokości 3,5 m oraz pobocza z kruszywa szerokości po 0,75 m.
6. Zadanie inwestycyjne „ Modernizacja drogi gminnej Nowy Oryszew-Podoryszew-Duninopol”. Plan 155.000,00 zł. Środki nie zostały wydatkowane. Zaplanowano

modernizację nawierzchni destruktem, z powodu braku ostępności do destruktu zadanie nie zostało wykonane.

7. Zadanie inwestycyjne „Budowa drogi gminnej od nr 113 do 126 w m. Miedniewice dz. Nr 651/2 – położenie asfaltu/w tym FS 4.000 zł/”. Plan 234.400,00 zł. Wykonanie planu zostało zrealizowane w kwocie 230.963,25 zł, co daje 98,5% wykonania planu. Wykonano nawierzchnię z betonu asfaltowego na długości 515 mb i szerokości 3,5 m oraz pobocza z kruszywa szerokości po 0,75 m.
8. Zadanie inwestycyjne „Modernizacja drogi gminnej Łubno ul. Kwiatowa””. Plan wydatków – 125.000,00 zł. Środków nie wydatkowano, zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wydatków niewygasających roku 2018 (uchwała nr 15/III/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. Rady Gminy Wiskitki), ponieważ zostały zawarte umowy na realizację i nadzór na kwotę 122.214,00 zł.
9. Zadanie inwestycyjne „Budowa chodnika na ul. Strażackiej w Wiskitkach (FS 5.215,20 zł). Plan wydatków 155.215,20 zł. W okresie sprawozdawczym wykonany został projekt za kwotę 4.965,20 zł (3,2% planu wydatków). Zadanie przesunięto do realizacji w roku następnym.
10. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa ulicy Rodzinnej w Wiskitkach” – plan wydatków 120.000,00 – wydatkowano środki w kwocie 3.690,00 zł (3,1%) na wykonanie projektu. Na przygotowanie i przeprowadzenie procedury przetargowej pozostał zbyt krótki termin.
11. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa ulicy Lawendowej w Wiskitkach” – plan wydatków 160.000,00 – wydatkowano środki w kwocie 3.800,10 zł (2,4%) na wykonanie projektu. Na przygotowanie i przeprowadzenie procedury przetargowej pozostał zbyt krótki termin.
12. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa ulicy Słonecznej w Wiskitkach” – plan wydatków 70.000,00 – wydatkowano środki w kwocie 3.800,10 zł (5,4%) na wykonanie projektu. Na przygotowanie i przeprowadzenie procedury przetargowej pozostał zbyt krótki termin.
13. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa ulicy Zacisze w Wiskitkach” – plan wydatków 100.000,00 – wydatkowano środki w kwocie 3.875,00 zł (3,9%) na wykonanie projektu. Na przygotowanie i przeprowadzenie procedury przetargowej pozostał zbyt krótki termin.
14. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr ewid. 160 w Wiskitkach” – plan 80.000,00 zł - wydatkowano środki w kwocie 3.761,80 zł (4,7%) na wykonanie projektu. Na przygotowanie i przeprowadzenie procedury przetargowej pozostał zbyt krótki termin.
15. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr ewid. 607 w Wiskitkach” – plan 150.000,00 zł - wydatkowano środki w kwocie 3.769,50 zł (2,5%) na wykonanie projektu. Na przygotowanie i przeprowadzenie procedury przetargowej pozostał zbyt krótki termin.
16. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa chodnika na ul. Armii Krajowej w Wiskitkach” – plan 400.000,00 zł. Środki nie zostały wydatkowane. Jest inwestycja wymagająca przygotowania dokumentacji oraz wykupu gruntów i wykonania uzgodnień dotyczących przykrycia rowu. W związku z tym potrzeba dużych nakładów finansowych oraz czasu na jej przygotowanie.
17. Zadanie inwestycyjne „Budowa kanalizacji deszczowej – ul. Guzowska w Wiskitkach” – plan 50.000,00 zł. Środki nie zostały wydatkowane. Brak dokumentacji projektowej oraz konieczność wykonania dużej ilości robót ziemnych w tej inwestycji oraz późne wprowadzenie zadania do planu stanowią przyczynę jego niewykonania.
18. Zakupy inwestycyjne pn. „Zakup gruntów pod drogi gminne”. Plan 15.000,00 – środki zostały wydatkowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 14.375,00 zł 95,8%).

W okresie sprawozdawczym nie udało się zrealizować wszystkich zamierzonych inwestycji drogowych. Wydaje się, że przyczyną może być zbyt duża ilość uchwalonych w budżecie 2018 roku zadań inwestycyjnych, dość późny moment wprowadzenia inwestycji do planu, a także brak oferentów w odpowiedzi na ogłaszane przetargi.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 34,0 %

Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 1.527.000,00 zł. Wydatki zostały wykonane w kwocie 519.060,39 zł.

W dziale tym zaplanowano do wykonania następujące zadania:

1. Zadanie inwestycyjne pn.: „Dobudowa windy do budynku ośrodka zdrowia przy ul. Ogińskiego 2 w Guzowie Osadzie oraz modernizacja budynku etap IV”. Plan 355.000,00 zł. Środki 14.544,73 zł wydatkowano na montaż szafy teleinformatycznej, wykonanie mapy do celów projektowych odwodnienia działki i budynku oraz projektu budowlanego na odprowadzanie wód deszczowych. Podpisane zostały umowy na realizację i nadzór odwodnienia budynku w ramach realizowanej inwestycji, na realizację których Rada Gminy uchwałą nr 15/III/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. ustanowiła wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego 2018 na kwotę 292.127,76 zł. Ogółem realizacja 86,4% planu.

2. Zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa budynku ośrodka zdrowia w Wiskitkach”. Na plan wydatków 1.000.000,00 zł wydatkowano 40.859,50 zł, co stanowi 4,1% planu. Środki wydatkowano na wykonanie przyłącza gazowego do budynku oraz na wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy budynku, w którym znajduje się ośrodek zdrowia w Wiskitkach. Zadanie nie wykonane ze względu na kwotę uzyskaną po przetargu prawie 2-krotnie przekraczającą budżet na to zadanie. Przetarg został unieważniony.

3. „Zakup gruntu /działka nr ewid. 41/4/ w m. Działki z przeznaczeniem na cele społeczne”. Na zakup działki przeznaczona kwota planu wynosiła 172.000,00 zł, wydatkowane zostały na dokonanie zakupu działki środki w wysokości 171.528,40 zł. (99,7%).

Dział 750 Administracja publiczna – 65,6%

Plan wydatków inwestycyjnych w tym dziale stanowił kwotę 126.000,00 zł, który został zrealizowany w kwocie 82.677,22 zł.

W dziale tym zaplanowane zostały następujące zadania:

1. Zadanie inwestycyjne „System do nagrywania, transmitowania sesji i głosowania rady gminy Wiskitki” – plan 66.000,00 zł, wydatkowano 53.477,72 zł (81,0%) na wykonanie systemu wymaganego przez nowe przepisy ustawy o samorządzie gminnym.
2. Zakup inwestycyjny samochodu dostawczego – plan 30.000,00 zł nie został wykonany. Samochód nie został zakupiony ze względu na zbyt późny moment wprowadzenia planu wydatków.
3. Zakup inwestycyjny dekoracji świetlnej 3D – plan 30.000,00 zł został wykonany w 97,3%. Wydatkowano na zakup dekoracji świetlnej świątecznej bombkę 3D za kwotę 29.200,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 25,9 %

Plan wydatków inwestycyjnych 17.752,22 zł, środki wydatkowano w kwocie 4.606,35 zł. Zaplanowane zostały do wykonania zadania pn.:

1. Zadanie inwestycyjne „Rozbudowa budynku OSP w Nowym Oryszewie /FS 9.000 zł/” – plan 9.000,00 zł nie zostało zrealizowane. W następnym okresie sprawozdawczym zostaną podjęte działania w celu wykonania zadania.
2. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa budynku OSP w Aleksandrowie (w tym pomieszczenia garażowe, socjalne i świetlica FS 8.752,22 zł)” – plan 8.752,22 zł został wydatkowany w kwocie 4.606,35 zł (52,6%). Zadanie przesunięte zostało do realizacji w 2019 r.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 94,7 %

Plan 8.482.500,00 zł (wykonanie planu 94,7 %, tj. 8.030.459,81 zł). W dziale tym zaplanowane zostały następujące zadania:

1. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa przedszkola w Wiskitkach etap III”. Plan uchwalony został w wysokości 8.302.500,00 zł na wykonanie III etapu – roboty wykończeniowe. W okresie sprawozdawczym wykonane zostały wydatki w kwocie 7.932.446,91 zł na wykonanie przyłącza do sieci gazowej, usługi ochrony budynku oraz energię elektryczną do oświetlenia placu budowy oraz na roboty budowlane sanitarne i wykończeniowe w budynku, wykonanie oświetlenia, zasilania agregatu i pomp ciepła oraz wyposażenie technologiczne kuchni. Umowa dotyczy również wykonania ogrodzenia i zagospodarowanie terenu. Termin wykonania robót został przesunięty na rok 2019 i Rada Gminy uchwałą nr 15/III/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. ustanowiła wydatki niewygasające z upływem roku na kwotę 3.630.298,07 zł.

2. Zadanie inwestycyjne pn.: „Rozbudowa Szkoły Podstawowej we Franciszkowie”. Zadanie wpisane do WPF Gminy Wiskitki na kwotę łączną 2.667.424,00 zł. W roku budżetowym 2018 zaplanowano wydatki w wysokości 170.000,00 zł na wykonanie projektu rozbudowy szkoły. Środki wydatkowano na realizację projektu w wysokości 93.000,00 zł, tj. 54,7% (zgodnie ze złożoną ofertą na wykonanie zadania).

3. Zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa boiska przy Szkole Podstawowej w Guzowie”. Na plan 10.000,00 wydatkowano kwotę 5.012,90 zł na wykonanie niezbędnej dokumentacji dla celów złożenia wniosku o dofinansowanie, co stanowi 50,1% planu. W okresie II półrocza Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie przebudowy boiska, który został pozytywnie oceniony w roku 2019 nastąpi realizacja zadania przy udziale środków unijnych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 86,7 %

Plan 182.522,63 zł, wykonanie 158.231,98 zł. Plan wydatków inwestycyjnych i ich wykonanie przedstawia się następująco:

1. Zadanie inwestycyjne „Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Wiskitki” / w tym w ramach funduszu sołeckiego : Antoniew 6.625,41 zł, Czerwona Niwa 10.000,00 zł, Działki 5.000,00 zł, Franciszków 6.000,00 zł, Józefów 10.093,48 zł, Łubno 10.000,00 zł, Miedniewice 4.000,00 zł, Popielarnia 7.374,96 zł, Prościeniec 10.685,90 zł, Starowiskitki Parcel 5.848,51 zł/. Plan 143.428,26 zł. Wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę 120.721,88 zł, tj. 84,2% (za wykonanie map do celów projektowych miejscowości Starowiskitki Parcel, Łubno, Nowy Oryszew, Franciszków ul. Dębowa, Kasztanowa - Antoniew, Popielarnia, Starowiskitki, Prościeniec - Antoniew.
2. Zadanie inwestycyjne pn. „Urządzenie placu zabaw w Jesionce przy ul. Kolejowej (dz. nr 246)/w tym fundusz sołecki 12.000,00 zł/” - plan 15.500,00 zł, zadanie zrealizowano w 96,5 % tj. kwocie 14.953,50 zł.
3. Zadanie inwestycyjne pn. „Urządzenie placu zabaw w Jesionce przy kościele (FS 7.000 zł). Zadanie zostało zrealizowane w 94,8 % - wydatkowano 6.633,50 zł w całości ze środków funduszu sołeckiego.
4. Zadanie inwestycyjne pn. „Zakup i montaż altany na cele rekreacyjne dla mieszkańców (FS 16.594,37 zł). Kwota planu 16.594,37 zł, wydatkowano 15.923,10 zł, tj. 96,0% planu w całości ze środków funduszu sołeckiego.

Dział 926 – Kultura fizyczna – 99,6 %

Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 34.520,00 zł i został wykonany w kwocie 34.378,45 zł. Zaplanowano następujące zadania (ze znacznym udziałem środków funduszu sołeckiego):

1. Zadanie inwestycyjne pn. : „Zakup i montaż siłowni zewnętrznej przy Sz. P. w Miedniewicach (FS 11.500,00 zł)”. Kwota planu 15.250,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane na kwotę 15.131,77 zł, co stanowi 99,2% planowanych środków.
2. Zadanie inwestycyjne pn. :”Urządzenie siłowni zewnętrznej na terenie OSP Nowe Kozłowice” /FS 10.000,00 zł/. Plan wydatków 14.270,00 został zrealizowany (99,9%). Wykonane zadanie inwestycyjne posiada wartość 14.257,98 zł.
3. Zadanie inwestycyjne pn. :”Zagospodarowanie placu przy siłowni zewnętrznej w Guzowie Osadzie /FS 5.000,00 zł/. Plan wydatków w wysokości 5.000,00 zł zrealizowany został w 99,6% (w kwocie 4.988,70 zł).

Wykonanie finansowe wydatków na zadania inwestycyjne w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawarte jest w załączniku nr 8 do niniejszego Sprawozdania.

Analizując wykonanie planu wydatków ogółem w roku 2018 należy wziąć pod uwagę czynniki, które w sposób szczególny mogły przyczynić się do trudności w realizacji planu. Istotnym czynnikiem może być częstotliwość zmiany w okresie sprawozdawczym władzy wykonawczej i wiele związanych z tym utrudnień. Ponadto po raz pierwszy w historii Gminy Wiskitki zarówno plan wydatków jak i ich wykonanie przekroczyło kwotę 50.000.000,00 zł. Osiągnięty wynik realizacji planu wydatków w wysokości 86,6% należy oceniać biorąc pod uwagę opisaną powyżej sytuację w Gminie Wiskitki w 2018 r.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY WISKITKI

Uchwałą Budżetową na rok 2018 Nr 2/XXXIX/18 Rady Gminy Wiskitki z dnia 31 stycznia 2018 r. określono deficyt budżetowy w wysokości 11.790.216,00 zł, który został zwiększony w okresie sprawozdawczym do kwoty 15.060.739,55 zł.

Plan przychodów po zmianach na dzień 31.12.2018 r. wynosił 16.570.523,55 zł, z czego:

- zaciągnięcie kredytu 3.000.000,00 zł,
- wolne środki / rozliczenie kredytów i pożyczek/ 3.257.198,99 zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych 10.313.324,56 zł.

W okresie sprawozdawczym wykonane łączne przychody stanowią kwotę 16.280.307,55 zł i w całości są to:

- wolne środki w kwocie 4.457.198,99 zł
- nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 10.313.324,56 zł oraz
- kredyt bankowy w kwocie 1.509.784,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego przy wykonanych dochodach w wysokości 43.454.947,97 zł i zrealizowanych wydatkach w wysokości 50.698.776,45 zł wystąpił deficyt budżetowy w wysokości 7.243.828,48 zł.

Plan rozchodów wynosił 1.509.784,00 zł.

Rozchody zrealizowano na kwotę 1.509.784,00 zł, tj. 100,0% i w całości są to spłaty rat kredytów.

W okresie sprawozdawczym zrealizowane rozchody dotyczą spłaty rat kredytów inwestycyjnych. Wykonany został plan rozchodów w wysokości 100,0 %.

V. ZADŁUŻENIE GMINY

Zadłużenie Gminy na koniec okresu sprawozdawczego tj. 31.12.2018 r. wynosi 4.457.198,99 zł, co stanowi 10,3 % wykonanych dochodów na 2018 r. i są to zobowiązania wobec wierzycieli:

mBank w Warszawie – kredyt w wysokości 1.843.046,99 zł,

BS Sochaczew - kredyt w wysokości 1.104.368,00 zł,

Vistula Bank Spółdzielczy Wyszogród – kredyt w wysokości 1.509.784,00 zł.

Zobowiązania wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

VI. DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

W okresie sprawozdawczym z tytułu opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wpłynęły środki w wysokości 97.510,84 zł, tj. 126,6 % planu wynoszącego 77.000,00 zł. Plan został znacznie przekroczony z powodu zwiększenia asortymentu sprzedaży i większego popytu. Wydatki określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych zostały zrealizowane w wysokości 71.994,67 zł, tj. 96,6% planu ustanowionego w kwocie 74.500,00 zł. Ponadto planowane środki w wysokości 2.500,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii zostały wydatkowane w okresie sprawozdawczym w kwocie 2.069,00 zł (82,8%). Realizacja zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii i wydatkowanie środków w zasadzie zostało wykonane w dużym zakresie. Jednakże z powodu znacznego przekroczenia wpływów w stosunku do planu dochodów, zamierza się dodatkowe środki wprowadzić do budżetu na następny rok budżetowy.

VII. REALIZACJA DOTACJI PODMIOTOWYCH

W budżecie Gminy na rok 2018 zaplanowane były dotacje:

- dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Wiskitkach /instytucji kultury/ w kwocie 230.000,00 zł z przeznaczeniem na działalność Gminnej Biblioteki i trzech filii: w Guzowie, Starych Kozłowicach i Jesionce. W okresie sprawozdawczym na rachunek bankowy Biblioteki przekazana została kwota 226.701,53 zł tj. 98,6 % rocznego planu.

- dla Niepublicznego Przedszkola w Nowych Kozłowicach w kwocie 260.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności placówki. W okresie sprawozdawczym przekazane zostało 96,0 % planu dotacji, tj. kwota 233.426,70 zł. Tabełaryczne zestawienie realizacji dotacji podmiotowych zawiera załącznik nr 5 do Sprawozdania.

VIII. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE GMINY REALIZOWANE PRZEZ PODMIOTY NALEŻĄCE I NIENALEŻĄCE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

I. Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych

Zaplanowano dla Samorządu Województwa Mazowieckiego dotację na przedsięwzięcie majątkowe „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e – administracji i geoinformacji” określone w załączniku nr 6 – jako dotacja w wysokości 24.132,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym 100,0% dotacji, z czego Urząd Marszałkowski wydatkował kwotę 587,31 zł (2,4%) a niewykorzystaną część dotacji zwrócone zostało na konto bankowe Urzędu Gminy.

W ramach dotacji zaplanowane zostały :

- dotacje dla Powiatu Żyrardowskiego na wydatki inwestycyjne na drogi powiatowe na terenie gminy Wiskitki w kwocie łącznej 618.300,00 zł. Zaplanowano dotacje na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

1. „Przebudowa drogi nr 4703W Miedniewice- Franciszków” kwota dotacji 278.300,00 zł – dotacja przekazana została w całości, zrealizowana i rozliczona.

2. „Przebudowa drogi nr 4702W Wiskitki-Łubno-Franciszków” kwota 250.000,00 zł - dotacja przekazana została w kwocie 246.964,65 zł, zrealizowana i rozliczona.

3. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 4729W Wiskitki-Działki Żyrardów od ulicy Młyńskiej w Żyrardowie do ulicy Kościuszki w Wiskitkach” – kwota 90.000,00 zł. Środków nie wydatkowano z powodu przesunięcia terminu realizacji zadania przez Powiat.

- dotacje dla Powiatu Żyrardowskiego na wydatki bieżące na naprawę drogi powiatowej w Działkach na terenie gminy Wiskitki w kwocie łącznej 113.800,00 zł. Zaplanowana dotacja na realizację zadania remontowego została przekazana do Powiatu w kwocie 113.723,16 zł (99,9%), wydatkowana i rozliczona przez Starostwo Powiatowe.

- dla Powiatu Żyrardowskiego została również zaplanowana dotacja w kwocie 24.741,65 zł na zadanie pn. „Budowa systemu ostrzegania i alarmowania na terenie Powiatu Żyrardowskiego” Działanie 5.1 Dostosowanie do zmian klimatu – typ projektów – systemy wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi w ramach RPOWM na lata 2014-2020. Zadanie realizowane było przez gminy powiatu żyrardowskiego, Miasto Żyrardów oraz Powiat Żyrardowski. Zadanie zrealizowane zostało z dofinansowaniem ze środków unijnych. Dotacja z Gminy przekazana została w okresie sprawozdawczym w kwocie 21.540,99 zł (87,1%) zgodnie z notą obciążeniową otrzymaną ze Starostwa Powiatowego.

- dla Komendy Powiatowej Policji na dofinansowanie dodatkowych patroli oraz sprzątanie posterunku Policji w Wiskitkach zaplanowano dotację 34.922,04 zł, z czego zrealizowana została kwota 34.921,98 zł (100,0 %). Środki przekazaliśmy jako refundację poniesionych kosztów, zgodnie z zawartym porozumieniem.

Łącznie w okresie sprawozdawczym wydatkowano 85,3 % środków zaplanowanych na dotacje celowe dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych.

II. Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Ogółem na dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zaplanowana w budżecie 2018 roku kwota wynosiła 120.000,00 zł i wydatkowana została zgodnie z przeznaczeniem w 100,0%.

Plan dotacji obejmował następujące zadania:

- wsparcie systemu ratowniczo-gaśniczego na obszarze Gminy Wiskitki poprzez zakup lekkiego samochodu ratownictwa technicznego z funkcją gaśniczą, ze zbiornikiem środka gaśniczego min. 1000 l. – kwota planu 20.000,00 zł, wykonanie 100,0%, dotacja wydatkowana zgodnie z zawartą umową z OSP w Guzowie i rozliczona w terminie.

- piknik sportowo-rekreacyjny na 100-lecie odzyskania niepodległości – kwota planu 10.000,00 zł, wykonanie 100,0%. Piknik zrealizowany został przez klub sportowy Vis Wiskitki w dniu 24 sierpnia 2018 r. Dotacja została rozliczona – wydatkowana zgodnie z celem.

- dotacje w celu realizacji zadań w ramach upowszechniania kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz dorosłych mieszkańców z terenu Gminy, organizację zajęć sportowych oraz masowych imprez rekreacyjno-sportowych zaplanowano w kwocie 90.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym po ogłoszeniu konkursu, w związku z zawartymi umowami ze stowarzyszeniami / 4 kluby sportowe / w sprawie realizacji 5 zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej w Gminie, przekazano środki kwocie 90.000,00 zł (100,0 % planu). Dotacje zostały rozliczone przez kluby sportowe, środki wydatkowano na określone w umowach zadania.

Tabelaryczne zestawienie realizacji dotacji podmiotowych zawiera załącznik nr 6 do Sprawozdania.

IX. DOCHODY ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA

Zaplanowane w kwocie 22.000,00 zł dochody z tytułu realizacji zadań z ochrony środowiska zostały wykonane w 118,3 %. Na dochody wpłynęły środki w wysokości 26.026,84 zł. Zwiększone wykonanie dochodów wynika z dodatkowego wpływu kary środowiskowej.

Wydatki zaplanowane na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska wynosiły 22.000,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 21.572,35 zł na zakup usług omywania ulic na terenie gminy, zakup worków na śmieci, likwidację dzikiego wysypiska śmieci na działce komunalnej gminy oraz zabiegi pielęgnacyjne i lecznicze drzew. Wydatkowano w okresie sprawozdawczym 98,1 % planu.

X. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKI NA FUNKCJONOWANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI

Na podstawie Uchwały budżetowej na 2018 rok nr 2/XXXIX/18 Rady Gminy Wiskitki zmienionej uchwałą nr 10/XLI/18 z dnia 9 marca 2018 roku zaplanowane zostały dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Na plan dochodów wynoszący 1.449.432,00 zł wpłynęły w okresie sprawozdawczym środki w kwocie 1.406.280,97 zł, co stanowi 97,0 % planu.

Plan wydatków po zmianach na usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych odebranych od mieszkańców gminy Wiskitki oraz na koszty obsługi wynosi 1.562.562,00 zł (w tym 20.193,00 zł) zł plan wydatków w dziale administracji publicznej, które trudne są do wydzielenia). Do końca okresu sprawozdawczego wydatkowano 1.317.700,36 zł (z tego 20.193,00 zł kosztów administracyjnych w dziale 750), tj. 84,4 %. Zmniejszone wykonanie wydatków spowodowane zostało opłaceniem faktury za odbiór odpadów komunalnych za m-c listopad i grudzień dopiero w styczniu i lutym następnego roku. (faktury wpływają w następnym miesiącu po wykonaniu usługi, po rozliczeniu wykonawcy z podwykonawcami, z terminem zapłaty 30 dni od wpływu faktury).

XI. WYDATKI ZA 2018 ROK OBEJMUJĄCE ZADANIA JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY, W TYM REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Załącznik nr 7 zawiera zestawienie po zmianach planowanych do wykonania w 2018 r. oraz wykonanych w okresie sprawozdawczym zadań w ramach funduszu sołeckiego. Plan wydatków sołeckich ogółem na 2018 rok stanowił kwotę 579.023,81 zł, w tym 402.843,76 zł stanowił plan wydatków bieżących oraz 176.180,05 zł plan wydatków inwestycyjnych. Na dzień 31.12.2018 roku wykonano plan wydatków funduszu sołeckiego w wysokości 430.869,32 zł, co stanowi 75,0% planu wydatków FS ogółem. Wydatki inwestycyjne zostały wykonane w okresie sprawozdawczym w kwocie 103.750,15 zł (59,0% planu wydatków inwestycyjnych), wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 327.119,17 zł (81,2 % planu wydatków bieżących).

Brak realizacji kilku zadań inwestycyjnych lub realizacja w niższej kwocie niż sołectwo zaplanowało przyczyniły się do obniżenia wskaźnika wykonania. Nie wykonane zostały następujące zadania inwestycyjne :

- Nowy Orzyszew – „Rozbudowa budynku OSP w Nowym Orzyszewie” – kwota 9.000,00 zł.

Zadanie nie zostało zrealizowane, ponieważ z budżetu gminy w 2018 r. nie zostały wyasygnowane środki, które należy zwiększyć aby zadanie zrealizować. Zaplanowano zadanie na rok następny.

- Starowiskitki Parcel – „Budowa oświetlenia” – kwota 5.848,51 zł. Zadanie nie zostało wykonane ze względu na negatywną opinię GDDKiA w sprawie projektowanej lokalizacji linii oświetlenia ulicznego w pasie drogi krajowej nr 50.

Pozostałe zadania inwestycyjne uchwalone przez sołectwa zostały zrealizowane w pełnej kwocie FS lub niższej od zaplanowanej przez sołectwa ze względu na zebranie niższych ofert od wykonawców.

W ramach wydatków bieżących FS ustanowionych przez sołectwa nie zostało wykonane część zadań z zakresu remontów dróg, ich utrzymania, odtworzenie rowu przy drodze czy wykonanie tablic informacyjnych.

Powody są różne, m.in. :

- na zadania: odtworzenie rowów przy drodze w Hipolitowie, odkrzaczanie poboczy przy drodze w Nowej Wsi, uzupełnienie poboczy tłucznem – brak wykonawcy,
- wykonanie tablic informacyjnych w Woli Miedniewskiej i Starowiskitkach – tablice wykonane zostały na oznakowanie części gminy ze środków budżetu, pozostałe będą uzupełnione sukcesywnie w następnym roku,
- na zadania: remont nawierzchni drogi gminnej w Feliksowie, remont nawierzchni przez wysypanie tłucznem w Tomaszewie i Woli Miedniewskiej, nawiezenie drogi tłucznem w Nowej Wsi - roboty zostały wykonane i zafakturowane na ogólną kwotę bez rozliczenia na poszczególne kwoty jednostkowe dla miejscowości.

XII. UPOWAŻNIENIA

1.Wójt Gminy uzyskał upoważnienie od Rady Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w wysokości 1.000.000,00 zł, z którego nie skorzystał, ponieważ nie wystąpiła taka potrzeba w okresie sprawozdawczym.

2.Wójt Gminy uzyskał upoważnienie od Rady Gminy do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach, z którego nie skorzystał, ponieważ nie wystąpiła taka potrzeba w okresie sprawozdawczym. Bank prowadzący obsługę bieżącą Urzędu Gminy (BS Wiskitki) złożył najkorzystniejszą ofertę.

3.Wójt Gminy uzyskał upoważnienie od Rady Gminy do dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne, które wykorzystał 13 razy dokonując zwiększenia planu wydatków łącznie na kwotę **601.452,26 zł** oraz zmniejszenia planu wydatków na wynagrodzenia łącznie o kwotę **360.869,23 zł**, i tak :

- Zarządzeniem nr 42 z dnia 26 marca 2018 r. zwiększono plan o kwotę 32.243,00 zł
- Zarządzeniem nr 52 z dnia 23 kwietnia 2018 r. zwiększono plan o 2.337,33 zł
- Zarządzeniem nr 60 z dnia 7 czerwca 2018 r. zwiększono plan o 7.015,00 zł
- Zarządzeniem nr 70 z dnia 27 czerwca 2018 r. zwiększono plan o 999,00 zł
- Zarządzeniem nr 84 z dnia 31 lipca 2018 r. zwiększono plan o 14.847,00 zł
- Zarządzeniem nr 91 z dnia 8 sierpnia 2018 r. zmniejszono plan o 2.271,00 zł
- Zarządzeniem nr 99 z dnia 22 sierpnia 2018 r. zwiększono plan o 135.236,00 zł
- Zarządzeniem nr 106 z dnia 3 września 2018 r. zwiększono plan o 3.900,00 zł
- Zarządzeniem nr 117 z dnia 27 września 2018 r. zwiększono plan o 123.794,00 zł
- Zarządzeniem nr 129 z dnia 19 października 2018 r. zwiększono plan o 23.084,70 zł
- Zarządzeniem nr 140 z dnia 21 listopada 2018 r. zmniejszono plan o 46.666,00 zł
- Zarządzeniem nr 152 z dnia 11 grudnia 2018 r. zmniejszono plan o 53.555,00 zł
- Zarządzeniem nr 158 z dnia 21 grudnia 2018 r. zmniejszono plan o 381,00 zł.

Wójt Gminy
mgr Rafał Mitura