

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY
W I Z N A
ZA 2013 r.**

Wizna, marzec 2014 r.

Budżet gminy Wizna na 2013 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu **20 grudnia 2012 r.** uchwałą Nr XXIII / 120 / 12 w następujących wysokościach :

DOCHODY – 11. 400 .706,- zł

W tym: dochody bieżące – 10.956.529,- zł

dochody majątkowe – 444.177,-zł

WYDATKI - 11. 788. 402,- zł

W tym: wydatki bieżące – 9.799.272,- zł

wydatki majątkowe – 1.989.130,-zł

Źródłem pokrycia deficytu budżetowego w roku 2013 w kwocie **387. 696,- zł** miała być nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

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

RADA GMINY sześciokrotnie dokonała zmiany w budżecie dotyczącej dochodów bieżących i majątkowych jak również przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2013 r. następującymi uchwałami:

- 1) Uchwała Nr XXV / 127 / 13 z dnia 26 marca 2013 r.
- 2) Uchwała Nr XXVI / 132 / 13 z dnia 07 maja 2013 r.
- 3) Uchwała Nr XXVII / 135 / 13 z dnia 18 czerwca 2013 r.
- 4) Uchwała Nr XXVIII / 140 / 13 z dnia 13 sierpnia 2013 r.
- 5) Uchwała Nr XXX / 152 / 13 z dnia 23 października 2013 r.
- 6) Uchwała Nr XXXI / 157 / 13 z dnia 3 grudnia 2013 r.

WÓJT GMINY dwunastokrotnie dokonał zmian w budżecie swoimi zarządzeniami, wprowadzając do budżetu dotacje celowe oraz dokonując przeniesień w planach wydatków budżetowych pomiędzy paragrafami i z rezerwy budżetowej :

- 1) Nr 113 / 13 z 23 stycznia 2013 r.;
- 2) Nr 120 / 13 z 19 marca 2013 r.;
- 3) Nr 127 / 13 z 26 kwietnia 2013 r. ;
- 4) Nr 128 / 13 z 30 kwietnia 2013 r. ;
- 5) Nr 130 / 13 z 27 maja 2013 r. ;
- 6) Nr 134 / 13 z 19 czerwca 2013 r. ;
- 7) Nr 138 / 13 z 23 sierpnia 2013 r. ;
- 8) Nr 142 / 13 z 27 września 2013 r. ;
- 9) Nr 143 / 13 z 21 października 2013 r. ;
- 10) Nr 146 / 13 z 18 listopada 2013 r. ;
- 11) Nr 147 / 13 z 11 grudnia 2013 r. ;
- 12) Nr 149 / 13 z 20 grudnia 2013 r. ;

W związku z wprowadzonymi zmianami budżet gminy ostatecznie na dzień 31.12.2013 r. wynosił:

DOCHODY – 12. 644. 284,89 zł

W tym: dochody bieżące – 12.031.241,29 zł

dochody majątkowe – 613.043,60zł

WYDATKI - 13. 046. 510,89 zł

W tym: wydatki bieżące – 10.933.514,29 zł

wydatki majątkowe – 2.112.996,60zł

Po wprowadzonych zmianach , źródłem pokrycia deficytu budżetowego w roku 2013 w kwocie **402.226,- zł** według planów miała być nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

W omawianym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w **99 %**, czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **12.458.571,56 zł**, z czego : dochody bieżące – 11.984.369,96 zł ; dochody majątkowe – 474.201,60 zł.

Z uzyskanej kwoty dochodów :

- **56,5 %** czyli **7.035.836,- zł** wpłynęło z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów,
- **27,4 %** czyli **3.408.358,45 zł** stanowią dotacje celowe;
- **5,1 %** to udział w podatkach budżetu państwa w kwocie **640.882,50 zł**;
- **11,0 %** w wysokości **1.373.494,61 zł** stanowią dochody własne budżetu gminy.

Wydatki za 2013 r. zrealizowano w **86 %** co daje kwotę **11.177.864,71 zł**. Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **9.604.637,51 zł** (**88 %**) na plan **10.933.514,29,- zł**.

Z planowanej kwoty **2.112.996,60,- zł** wydatków inwestycyjnych zrealizowano **1.573.227,20 zł** (**75 %**)

W związku z powyższym **rok 2013** zamknął się po stronie wykonania nadwyżką pomiędzy dochodami i wydatkami w kwocie **1.280.706,85 zł**.

W 2013 r. zaplanowano spłatę zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek w wysokości **466.394,- zł**.

Zadłużenie Gminy spłaciliśmy jednak tylko w kwocie **354.335,- zł**, w tym:

1) **305.335,- zł** z tytułu **II transzy** pożyczki na prefinansowanie udziału środków UE z Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku w ogólnej kwocie **616.310,- zł** na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Krakwo relacji Oczyszczalnia Wizna – Kramkowo – Srebrowo – I etap”

2) **49.000,- zł** z tytułu pożyczki zaciągniętej w WFOS i GW w Białymstoku na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Krakwo relacji Oczyszczalnia Wizna – Kramkowo – Srebrowo – I etap” ;

Różnica w kwocie **112.059,- zł** wynika z umorzenia części pożyczki zaciągniętej w 2009 r. na inwestycję pn. „**Przebudowa stacji uzdatniania wody w m. Stare Bożejewo**” w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku.

Umorzenie stało się skuteczne po dostarczeniu protokołów końcowych wraz z fakturami z proekologicznego zadania inwestycyjnego w terminie do 15 września 2013 r.

Stan zadłużenia gminy na koniec 2013 r. wynosi **500.000,- zł** w tym:

1) **300.000,- zł** z tytułu pożyczki zaciągniętej w WFOS i GW w Białymstoku na zadanie inwestycyjne pn.

„Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Krakwo relacji Oczyszczalnia Wizna – Kramkowo – Srebrowo – I etap” ;

2) **200.000,- zł** z tytułu pożyczki na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Wizna

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2013 r.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

W dziale **010 – ROLNICTWO** – zaplanowane dochody wynosiły **876.638,21** zł, które zrealizowaliśmy w wysokości **876.919,82** zł tj:

Z tytułu refundacji ze środków UE – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich – jako zwrot poniesionych wydatków w 2012 r. – na zadanie inwestycyjne pn. „**Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Kramkowo relacji Oczyszczalnia Wizna – Kramkowo – Srebrowo I etap**” otrzymaliśmy dotację w wysokości **305.335,- zł. (II transza)**.

W dziale tym wpłynęły także dochody pozyskiwane z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich . Planowano w ubiegłym roku uzyskać **2.500,-** zł, a wpłynęło **2.781,61** zł tj. 111 % rocznego planu.

Z tytułu dotacji celowej na **zadania zlecone** gminie na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych otrzymaliśmy kwotę **568.803,21** zł – 100% planu.

W dziale **600- TRANSPORT** – uzyskaliśmy dochód w kwocie **1.164,60** zł z tytułu opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych, uiszczanych przez PGE Dystrybucja Białystok Sp. z o.o. Zakład Sieci w Łomży, który w budżecie był planowany w kwocie **1.115,-** zł.

W roku 2013 r. przyznano naszej gminie dotację celową z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój , na zadanie pn. „*Poprawa bezpieczeństwa ruchu w miejscowości gminnej – Remont nawierzchni ulic: ul. Tysiąclecia, ul. Plac Kpt. Wł. Raginisa , ul. Pawła z Wizny*” w wysokości **168.866,60** zł

Razem dochody w tym dziale wynoszą **170.031,70** zł - 100 %.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochód w tym dziale w 2013 roku wyniósł **45.835,97** zł na planowany **49.713,-** zł (**92%** rocznego planu). Na powyższą kwotę złożyły się wpływy z tytułu dzierżawy i najmu :

- a) dzierżawy i najmu składników mienia komunalnego **16. 297,70** zł na plan **24.300,-** zł (67%)
 - Punktu Skupu Żywca uzyskaliśmy kwotę **5.600,-** zł,
 - działek wydzierżawionych na działalność gospodarczą – **8. 878,42** zł;
 - działek rolniczych będących własnością gminy – **1. 563,75** zł,
 - działek zabudowanych - **255,53** zł;
- b) za użytkowanie wieczyste wpływy w 2013 r. wyniosły **11.512,92** zł, (100 %)
- c) za czynsz mieszkaniowy płacony przez najemców lokali komunalnych uzyskaliśmy w 2013 r. kwotę **12.679,76** zł.;
- d) odsetki od nieterminowo uiszczanych należności – **445,59** zł ;
- e) na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Łomży zasądzono na rzecz Gminy Wizna kwotę **5.200,13** zł tytułem zwrotu kosztów postępowania od uczestnika J. G.
W roku 2013 wpłynęło **300,13** zł zaś pozostała kwota **4.900,-** zł została uiszczona w 2013 r.

Na dzień 31.12.13 r. istnieją zaległości w płatnościach z tytułu najmu lokali mieszkalnych w kwocie **592,76,-** zł.

Dział 720- INFORMATYKA - nie zrealizowano zaplanowanych dochodów tytułu projektu UE pn. „*Elektroniczne usługi dla ludności*” w kwocie **143.364,-** zł.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym po stronie dochodów znajdują się dotacje celowe :

- na **zadania zlecone** gminie przez Urząd Wojewódzki z administracji rządowej (USC) w wysokości **72.951,- zł**(**100%** rocznego planu).
- dotacja **na zadanie własne** w wysokości **203,00 zł**, przyznana naszej gminie na realizację zadań własnych przejmowanych od sierpnia 2009r. (na utrzymanie części etatu pracownika wykonującego te zadania) na podstawie art.21 ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie (Dz. U. Nr 92 , poz.753 z późniejszymi zmianami) oraz w związku z art.38 wymienionej ustawy;

Na dochody własne w tym dziale w wysokości **13. 089,52 zł** złożyły się wpływy pochodzące z wpłat za :

- koszty upomnienia - **1.654,40 zł**;
- za wydanie zezwolenia dla regularnego przewozu specjalnego – **275,- zł**;
- z tytułu prowizji za udostępnienie danych meldunkowych (5%) – **9,30 zł**;
- wpłaty pobierane od osób korzystających z usług kserograficznych – **568,60 zł**;
- za zatrzymane wadium z przetargu nieograniczonego na „Remont placu targowego przy ul. Plac Kpt. Raginisa w Wiźnie” w związku z nie uzupełnieniem brakujących dokumentów w złożonej ofercie przetargowej – **1500,- zł**;
- kara umowna za przekroczenie terminu wykonania zamówienia (termomodernizacja budynku UG i OSP) – **- 8.382,22 zł**.

Ponadto w tym dziale pozyskaliśmy kwotę **700,- zł** z tytułu darowizny na organizację imprezy kulturalnej „Noc Świętojańska wpłaconą przez HEXA BANK Oddział w Wiźnie;

Ogółem dochody w tym dziale wynoszą **86.243,52 zł** na plan **83.949,- zł** (103 %)

Dział 751 – NACZELNE ORGANY WŁADZY, KONTROLI I SĄDOWNICTWA

Dział ten zawiera dotację celową przekazaną naszej gminie przez **KRAJOWE BIURO WYBORCZE** w Łomży na **zadania zlecone** w kwocie **743,60 zł**, (plan 747,- zł) na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców .

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 3,40 zł zwróciliśmy na konto dysponenta w 2013 r.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W powyższym dziale dochód stanowi otrzymana pomoc finansowa na podstawie zawartej umowy z Urzędem Marszałkowskim w Białymstoku w kwocie **2.000,- zł** na zakup sprzętu ratowniczego dla jednostek ochotniczych straży pożarnych Gminy Wizna.

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

Dział ten stanowi główne źródło dochodów podatkowych realizowanych zarówno przez Urząd Gminy jak też i Urzędy Skarbowe. Od lipca 2013 r. dział ten obejmuje również opłaty ponoszone przez mieszkańców za odpady komunalne.

Ogólny plan dochodów na 2013 r. wynosił **1.878.470,- zł**, zrealizowano zaś dochody w **100%**, czyli do budżetu gminy wpłynęło **1.871.469,61 zł**.

Realizacja podatków w poszczególnych rozdziałach przebiegała następująco:

1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

W tym rozdziale znajdują się podatki od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej uiszczane w Urzędzie Skarbowym , jednak w 2013 r. nie nastąpiła realizacja tego podatku na plan 100,- zł. Przypis należności wykazany przez Urząd Skarbowy wynosi **2.406 zł**, stan zaległości również **2.406,- zł**.

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

- a) **Podatek od nieruchomości** zrealizowano w kwocie **239.233** zł na planowane wpływy **241.600,- zł** (99% rocznego planu). Przypis roczny tych należności wynosi – 266.167,90 zł.(90 %)
- b) **Podatek rolny – od osób prawnych** – plan **925,- zł**, zrealizowano **1.040,- zł** (112%).
Przypis roczny – 1.785,- zł.(58 %);
- c) **Podatek leśny** – wpłynął w kwocie **3.702,- zł** na plan 3.732,- zł; (99%) -Przypis roczny – 3.732,- zł.
- d) **Podatek od czynności cywilnoprawnych** za 2013 r. zrealizowany przez Urząd Skarbowy wynosi **200,- zł**;
- e) z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności wpłynęło **1.201,- zł**.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **245.376,- zł**.(99 % rocznego planu w wysokości 247.257,- zł).

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

- a) **Podatek od nieruchomości** od rolników indywidualnych zrealizowano w kwocie **122.702,50** zł na planowane wpływy **117.180,- (105%** rocznego planu). Przypis roczny – 132.996,40 zł. (92%)
- b) **Podatek rolny** od rolników indywidualnych zaplanowano kwotę **471.600,- zł** uzyskano **487.430,93** zł czyli **103 %** rocznego planu, przypis roczny wynosi zaś 506.577,67 zł. (96%)
- c) **Podatek leśny**– na plan **32.420,- zł** wpłynęło **36.126,80** zł,(111%) przypis – 37.876,30 zł.(95%)
- d) **Podatek od środków transportowych** wpłynął w wysokości **31.195,- zł** na plan **31.500,- zł** (99%). Przypis roczny tego podatku wynosi 55.178,90,- zł; (57 %);
- e) za pośrednictwem Urzędu Skarbowego planowano podatek od spadków i darowizn w kwocie **4.000,- zł**; w 2013 r. dochodów realizowano kwotę **18.690,20,- zł**.(467%);
- f) opłata targowa za 2013 r. wpłynęła w wysokości **6.923,- zł**, plan na 2013 r. wynosi **4.000,- zł**, czyli wpłynęło **173 %** rocznego planu;
- g) Podatek od czynności cywilnoprawnych został przekazany w kwocie **60.450,06 zł** czyli zrealizowano 242% rocznego planu w wysokości **25.000,- zł**.
- h) z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności wpłynęło **3.126,18** zł; planowano zaś uzyskać w ciągu całego roku kwotę **2.000,- zł**, czyli zrealizowano 156% planu.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **766. 644,67 zł**.(111 % rocznego planu w wysokości 687.700,- zł)

Stan zaległości z podatków realizowanych przez tutejszy organ podatkowy na dzień 31.12.2013 r.

wynosi **93.133,86** zł, w tym :

- z podatku rolnego – **20.542,06 zł**;
- z podatku od nieruchomości – **37.232,30 zł**;
- z podatku leśnego – **1.894,80 zł**;
- z podatku od środków transportowych – **23.983,90 zł**;
- z podatki od spadków i darowizn – **6.908,- zł** ;
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – **166,80 zł**;
- podatku od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej – **2.406,- zł**.

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

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **284.700,- zł**, dochody w 2013 r. zrealizowano w **77 %**, czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **218. 566,44 zł** w tym:

- **18. 585,50,- zł** z tytułu uiszczanej opłaty skarbowej; (134%);
- **55. 974,94** zł za koncesję na handel napojami alkoholowymi na plan **55.800,- zł** (100 % rocznego planu);
- z tytułu opłaty eksploatacyjnej **795,- zł** ;

Natomiast po raz pierwszy w 2013 r. zostały zaplanowane dochody z tytułu opłat od właścicieli posesji za gospodarowanie odpadami, które od 1 lipca 2013 roku są realizowane przez *GMINE*. Szacunkowa wartość tych dochodów zaplanowana została w wysokości **215.000,- zł** za II półrocze 2013 r. Dochody z tego tytułu zrealizowano w wysokości **143.211,- zł**. Na koniec roku zaległości z powyższych opłat wyniosły **23.606,- zł**.

5) Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

- a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – plan wynosił **656.713,- zł** zrealizowany zaś został w wysokości **632.751,- zł**, co stanowi 96 % rocznego planu.
- b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych wpłynął w wysokości **8.131,50 zł** na plan **2.000,- zł (407%)**

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody w kwocie **640.882,50 zł** (97 %)

Za 2013 r. **umorzono** należności podatkowych na ogólną kwotę **9. 492,- zł** w tym:

- w podatku rolnym rolników indywidualnych – **9.406,- zł**
- w podatku leśnym – **86,- zł**;

Wójt Gminy wyraził zgodę na rozłożenie na raty należności z tytułu podatku od spadków o darowizn i odsetek od tego podatku. Na koniec 2013 r. pozostała do spłaty kwota wynosi **2.658,- zł**.

W związku z **obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek** podatkowych ogłaszanych przez Ministra Finansów do budżetu gminy nie wpłynęło podatków na kwotę **496. 437,77 zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **306.324,06 zł**;
- z tytułu podatku rolnego - **169.526,27 zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **20.587,44 zł**.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień podatkowych obliczone za 2013 r. wynoszą **484. 825,18 zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **483. 362,18 zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **1.463,- zł**.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

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

Ogólny plan w tym dziale wynosi **7.035.836,- zł**, w 2013 r. wpłynęło do budżetu gminy **7.036.468,43,- zł**, tj. **100%** rocznego planu.

Z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów wpłynęło **7. 035.836,- zł**.

Kwoty poszczególnych subwencji przedstawiają się następująco:

- subwencja oświatowa wyniosła **3. 639.270,- zł**,
- subwencja wyrównawcza – została przekazana w kwocie **3.175.320,- zł**;
- subwencja równoważąca – **221.246,- zł**;

Niezaplanowany dochód w tym dziale w wysokości **0,10 zł** to odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym, który prowadzony był przez Bank Gospodarstwa Krajowego w B-stoku w związku z zaciągniętą pożyczką na prefinansowanie.

Pozostałe dochody w tym rozdziale w kwocie **632,33 zł** wynikają rozliczeń z lat ubiegłych z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych z tytułu nadpłaty składek na ubezpieczenie społeczne.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale zrealizowano w kwocie **77.257,64 zł** na plan **96.144,- zł**, czyli 80 % rocznego planu.

Na powyższe wykonanie dochodów wpłynęła:

- odpłatność nauczycieli za czynsz mieszkaniowy i c. o. w SP Wizna (**1.469,04 zł**) i czynsz mieszkaniowy n- li w DN w Rutkach (**1.065,60 zł**) ; za wynajem pomieszczenia na sklepik w SP w Wiźnie(**2.500,- zł**) na ogólna kwotę **5.034,64 zł**; (100 %);
- odpłatność za wydanie duplikatu świadectw i legitymacji szkolnych w kwocie **44,- zł**;
- odpłatność rodziców za produkty żywnościowe ze Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Wiźnie –**na plan 50.000,- zł** wpłynęło **33.470,- zł. (67 %)**.

W roku 2013 przyznano gminie dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości **40.986,- zł**, w tym:

- **30.222,- zł** na oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych (*rozdz.80103*)
- **10.764,- zł** na inne formy wychowania przedszkolnego (*rozdz.80106*).

W wyniku rozliczeń finansowych kwotę **2.277,- zł** zwróciliśmy na konto Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 31 grudnia 2013 r.

Dział 852 – OPIEKA SPOŁECZNA

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie **1.873.676,- zł** zrealizowane zostały w **98 %**, czyli wpłynęło **1.830. 910,27 zł**.

Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią **dotacje celowe** z budżetu państwa w kwocie **1.825.971,31 zł**; w tym : na zadania zlecone **1.508.966,39 zł** oraz na zadania własne – **317.004,92 zł**.

- 1) Na wypłaty zasiłków stałych (*zadanie własne*) otrzymaliśmy dotację w kwocie **72.778,04 zł** na plan **73.335,- zł**, czyli **99%** rocznego planu;
- 2) Na wypłaty zasiłków okresowych otrzymaliśmy dotację w kwocie **123.076,91 zł** na plan **124.935,- zł**, czyli **99 %** rocznego planu;
- 3) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości **9.118,12 zł** na plan **9.631,- zł** (95%) ; w tym: na *zadanie zlecone* – **2.581,20 zł** (86%) a na *zadania własne* **6.536,92 zł**.(99%);
- 4) Na realizację świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej - *zadanie zlecone* - przyznano dotację na 2012 rok w kwocie **1.528.000,- zł**, za 2013 r. wpłynęło **1. 493. 413,84 zł** (98%).
- 5) Koszty dofinansowania działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Wiźnie przez Podlaski Urząd Wojewódzki wynoszą **59.941,- zł** tj.100% planu.
- 6) Na dożywianie dzieci w szkołach i internatach przyznano z budżetu państwa kwotę **54.672,05,- zł**, która wpłynęła **88%**;
- 7) Na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających niektóre świadczenia pielęgnacyjne - *zadanie zlecone* - wpłynęło **12. 971,35 zł**.

Jako dochód własny uzyskaliśmy kwotę **4.938,96 zł** z tytułu zwrotu od dłużników funduszu alimentacyjnego.

Zaległości wobec budżetu j.s.t. od dłużników z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i f-szu alimentacyjnego na koniec 2013 r. wynoszą ogółem **164.115,01 zł**.

853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W dziale tym dochód stanowi dotacja celowa na projekt współfinansowany ze środkami UE realizowany przez szkoły podstawowe Gminy Wizna w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „**Bawiąc się i ucząc z indywidualizacją**”. Na powyższy cel przekazano kwotę **52.700,- zł**, w tym ze środków UE - **44.795,- zł** oraz ze środków Budżetu Państwa – **7.905,- zł**.

854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W roku 2013 plan dochodów budżetowych w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” wynosił **101.547,- zł**.

Są to dotacje celowe na:

1) sfinansowanie wypłat stypendiów socjalnych dla uczniów szkół – plan w kwocie **76.422,- zł**

W związku z art.128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych dofinansowanie budżetu państwa może stanowić 80% kosztów realizacji zadania a udział środków własnych gminy powinien wynosić 20% wartości . Dlatego też w 2013 r. zwróciliśmy dotację do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości **15.284,40 zł**, co stanowi 20% wartości wykonanego zadania . Dlatego też wykonanie dochodów po zwrocie dotacji wynosi **61.137,60 zł (80%)**,

2) dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów – zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków udzielania pomocy finansowej uczniom w 2013 r. „Wyprawka szkolna” – plan **25.125,- zł**. Zrealizowane wydatki wynoszą **24.620,10 zł** , dlatego też pozostałą kwotę dotacji w wysokości **504,90 zł** zwróciliśmy w grudniu 2013 r.

Ogółem zrealizowane dotacje po zwrotach wynoszą **85.757,70 zł (84%)**

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody za 2013 roku w tym dziale wynoszą **322.233,30 zł** na plan **277.021,- zł** tj. **116 %** rocznego planu.

W tym dziale wpłynęły dochody przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Na plan 2.800,- zł wpłynęło **1.606,95 zł** (57 %).

Z tytułu czynszów za lokale użytkowe dzierżawione na działalność handlową i usługową wpłynęło **31.329,45 zł** oraz **42,46 zł** z tytułu odsetek od nieterminowo płaconych należności.

Jako nieplanowane dochody pozyskano :

- kwotę **280,34 zł** z WFOS i GW w Białymstoku z tytułu opłaty produktowej;
- kwotę **106,07 zł** za wycięcie drzewa.

W ubiegłym roku przyznano naszej gminie przez Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku dofinansowanie w formie dotacji kosztów przedsięwzięcia pod nazwą: „ Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Wizna” w kwocie **22.496,- zł** .

Jako refundację poniesionych wydatków roku ubiegłego otrzymaliśmy w bieżącym roku dotację z Urzędu Marszałkowskiego ze środków PROW na lata 2007-2013 w kwocie **263. 822,03 zł**;

w tym:

- 1) za remont budynku świetlicy wiejskiej wraz z wyposażeniem w **Janczewie** oraz urządzeniem placu zabaw dla dzieci przy obiekcie wyniósł – **105.264,- zł**;
- 2)) za remont budynku świetlicy wiejskiej wraz z wyposażeniem w **Kramkowie** oraz urządzeniem placu zabaw dla dzieci przy obiekcie – **134.984,03 zł** ;
- 3) Remont placu targowego przy ul. Plac Kapitana Raginisa w Wiźnie – **23.574,- zł** (*zadanie zrealizowane w ubiegłym roku*).

W związku z nałożoną przez Sąd karą za zniszczenie drzwi w remizie w m. Kramkowie wpłynęło **2.550,- zł** w ubiegłym roku, natomiast pozostałe **800,- zł** stanowi zaległość z tego tytułu wobec budżetu gminy Wizna..

Stan zaległości na koniec 2013 r. z tytułu należności za dzierżawę lokalu użytkowego (w m.Kramkowie) wynosi **123,- zł** .

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2013 r.

Plany wydatków na 2013 rok po zmianach wynosi **13. 046.510,89,- zł**, z czego plany wydatków inwestycyjnych stanowią **16 %** budżetu czyli **2. 112. 996,60 zł**, a wydatki bieżące **84%** w kwocie **10. 933.514,29 zł**.

Wydatki za 2013 r. zrealizowano w **86 %** co daje kwotę **11. 177. 864,71 zł**.

Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **9. 604.637,51 zł** (**86 %** wydatków ogółem)

Z planowanej kwoty wydatków inwestycyjnych - zrealizowano **1. 573.227,20 zł** (**14 %** wydatków ogółem)

Realizacja w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przebiegała następująco:

Na zadania należące do działu **010 – ROLNICTWA** zaplanowano środki w wysokości **611.203,21 zł**. Wydatkowano zaś kwotę **600.483,74 zł** (**98%**)

W rozdz. **Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi** – zaplanowano środki na wykonanie przyłącza kanalizacyjnego do budynku świetlicy wiejskiej w Kramkowie na które wydatkowano **16.186,80 zł** (**95%**)

W 2013 r. na rzecz **Podlaskiej Izby Rolniczej** z budżetu gminy przekazaliśmy kwotę **9.530,03 zł**, co stanowi **99 %** rocznego planu po zmianie w kwocie **9.600,- zł**.

W rozdziale pozostała działalność wydatkowano kwotę **574.766,91 zł** na plan **584.603,21 zł** tj. **98 %** rocznego planu.

Na zadania własne wydatkowaliśmy **5.963,70 zł** na plan **15.800,- zł** tj. **38 %**.

Na powyższą kwotę złożyło się :

- realizacja umowy za odbiór odpadów zwierzęcych (216,- zł m-cznie) w wysokości **2.592,- zł**; (plan 6.500,- zł);
- realizacja umowy za usługę weterynaryjną (199,80 zł m-cznie) w kwocie **1.879,20 zł**;
- za wywóz nieczystości z Punktu Skupu Żywca – **228,- zł**; (plan 1.500,- zł);
- za naprawę i legalizację wagi na PSŻ – **1.230,- zł**;
- za drobne zakupy do remontu Punktu Skupu Żywca – **34,50 zł**.

W 2013 r. przyznano naszej gminie dotację na *zadania zlecone* w wysokości **568.803,21 zł** na realizację wydatków dotyczących zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Dotacja wpłynęła również w kwocie **568.803,21 zł**

Producentom rolnym wypłacono w roku ubiegłym **kwotę 557.650,21 zł**.

Pozostałe wydatki w kwocie **11.153 zł** dotyczą obsługi powyższych wypłat, a mianowicie:

- na zakup druków, artykułów papierniczych i drukarskich wydatkowano **845,61 zł**;
- na opłatę pocztową za wysyłanie decyzji – **130,80 zł**;
- za obsługę informatyczną (wygenerowanie sprawozdania) – **270,60 zł**;
- wynagrodzenie pracowników obsługujących powyższe wnioski – **8.286,06 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń – **1.619,93 zł**;

Ogółem wydatki na powyższe cele wyniosły **568.803,21 zł**.

Dział 600 – TRANSPORT – dotyczy wydatków związanych z utrzymaniem dróg gminnych oraz dróg powiatowych . Na ten cel ogólnie planowaliśmy wydatkować w 2013 r. **1 918.045,60 zł** wykonanie zaś wyniosło **81%** czyli **1.557.578,05 zł**, w tym: wydatki bieżące **228.257,76 zł** a wydatki majątkowe – **1.329.320,29 zł**.

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

W rozdziale **Drogi publiczne powiatowe** kwotę **7.865,59 zł** na plan po zmianie **7.902,- zł** (100%) zapłaciliśmy za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie dróg powiatowych Starostwu Powiatowemu w Łomży.

W budżecie gminy w tym rozdziale zaplanowano również kwotę **596.606,- zł** na wspólne zadanie inwestycyjne ; „Przebudowa drogi powiatowej nr 1964B Bronowo – Janczewo – Bożejewo – Olszyny na odcinku Janczewo – Bronowo” na mocy porozumienia pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego o pomocy finansowej. W ubiegłym roku powyższe zadanie zostało zrealizowane i przekazano Starostwu Powiatowemu kwotę **527.438,37 zł**.

Wydatki w rozdziale : **drogi publiczne gminne** w 2013 r. wyniosły **1.001.912,04 zł** na plan po zmianach **1.273.596,60,- zł** (79 %), z tego : wydatki bieżące – **200. 030,12 zł** (81%) i wydatki majątkowe – **801.881,92 zł** (78%).

Na zakupy w kwocie **126.956,10 zł** (91%) złożyły się:

- zakupy żużlu – **22. 951,51 zł**;
- zakupy pospółki i żwiru z transportem – **67.356,03 zł** ,
- zakup rur betonowych do budowania przepustów na drogach – **17.195,03 zł**;
- zakup płyt drogowych – **1.599,- zł**;
- paliwa do odśnieżania dróg oraz sól do posypywania – **8.732,97 zł**;
- zakup posypywarki piasku i soli wraz z wałem przegubowym – **4.025,- zł**;
- materiały do wykonania wiat przystankowych – **5.096,56 zł**;

W 2013 r. wydatkowano również na usługi remontowe kwotę **51. 907, 49 zł** (80%) w tym:

- **30.981,43 zł** za transport żużlu,
- **18.190,06 zł** za pracę równiarki na drogach gminnych;
- **861,- zł** - remont przepustu na drodze dojazdowej do Wiźnicy;
- **1.500,- zł** za remont części ul. Wschodniej w Bronowie
- **375,- zł** za remont drogi Srebrów – Rutki .

Pozostałe usługi w kwocie **19.245,53 zł** (49 %) w tym dziale dotyczą :

- wykonania przepustu w m. Sieburczyn – **11.392,27 zł**;
- oczyszczenie zbiornika p/poż. do zbierania wody z dróg gminnych w m. Wizna – **1.968,- zł**;
- wykonanie oczyszczenia rowów odwadniających w m. Ruś – **3.444,- zł**;
- posypywanie ulic piaskiem w Wiźnie w okresie zimowym – **1.609,20 zł**;
- odśnieżania dróg koparką - **738,- zł**;
- za kopie map ewidencyjnych - **94,06 zł**;
-

Ponadto zapłaciliśmy składkę ubezpieczeniową w wysokości **1.921,- zł** za drogi gminne oraz most w Bronowie.

Razem wydatki bieżące na drogach gminnych wyniosły **200.030,12** na plan **247.000,- zł** (81%).

Wydatki inwestycyjne na drogach gminnych i dojazdowych do gruntów rolnych zaplanowano w kwocie **1.026.596,60 zł** .

Powyższe wydatki zostały zrealizowane w 78 % czyli wydatkowano **801.881,92 zł** m.in. na :

- 1) Poprawa bezpieczeństwa ruchu w miejscowości gminnej – Remont nawierzchni ulic: ul. Tysiąclecia, ul. Plac Wł. Raginisa , ul. Pawła z Wizny „ – zapłacono ogółem kwotę **338.409,70 zł** ;
- 2) Przebudowa drogi gminnej – odcinek od ul. Czarnieckiego do drogi krajowej nr 64 – zapłacono za sporządzenie dokumentacji - 16.605,- zł i opracowanie projektu podziału działek – 5.781,- zł, co daje łącznie wydatki w 2013 r. – **22.386,- zł**
- 3) Budowa nawierzchni bitumicznej na ul. Polnej w Wiźnie – zrealizowano rachunki za wykonanie i inne koszty pośrednie – **113.119,83 zł**;
- 4) Przebudowa drogi gminnej w m. Męczki – zapłacono za opracowanie dokumentacji – 10.455,-zł oraz za opracowanie projektu podziału działek – 13.900,- zł, co daje łącznie – **24.355,- zł**;
- 5) Przebudowa drogi gminnej w m. Ruś – **303.611,39 zł**.

W 2013 r. nasza gmina kontynuowała umowę z Zakładem Karnym w Grądach Woniecko w związku z zatrudnieniem skazanych przy pracach porządkowych na terenie gminy.

Na powyższy cel ponieśliśmy koszty w kwocie **13.257,25 zł**, na plan 28.000,- zł (17%) w tym:

- **6.310,06 zł** na zakup papierosów;
- **367,67 zł** na zakup rękawic roboczych ;
- **75,23 zł** zakup wody w okresie letnim;
- **5.615,10** na zakup paliwa do samochodu dowożącego skazanych do pracy,
- **270,- zł** za badanie lekarskie skazanych;
- **619,19 zł** – za składkę ubezpieczeniową PZU.

W tym dziale zaplanowane zostały w trakcie realizacji budżetu środki w kwocie **11.400,- zł** na remont mostu przez rzekę Narew w m. Bronowo.

Z powyższej kwoty wydatkowano **6.564,- zł** na :

- opracowanie oceny technicznej stanu mostu – 3.600,- zł;
- za wypisy z rejestru gruntów – 54,- zł;
- za usługę wzmocnienia mostu – 1.230,- zł;
- za materiały do remontu mostu – 1.680,- zł.

Ogółem wydatki bieżące w rozdziale – **pozostała działalność** wyniosły **19.821,25 zł**.

Dział 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowaliśmy wydatki w wysokości **23.400,- zł**.

W 2013 r. wydatki powyższe zrealizowano tylko w niewielkiej kwocie **5.455,54 zł (23%)** na następujące cele;

- za ogłoszenie w prasie na dzierżawę nieruchomości w gminie – **1.228,02 zł**;
- za wypisy z rejestru gruntów i kopie mapy – **367,52 zł**;
- za wykonanie mapy (plac zabaw w Sieburczynie) – **500,- zł**;
- za rozgraniczenia działek – **2.460,- zł**;
- za wycenę nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w m. Sieburczyn – **900,- zł**.

Pozostałych zadań zaplanowanych w tym dziale nie zrealizowano.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zaplanowana została kwota **48.550,- zł** , w tym na :

- na wynagrodzenie Miejskiej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej – **7.000,- zł**;
- wydanie decyzji o warunkach zabudowy oraz celu publicznego w związku z brakiem planu zagospodarowania przestrzennego – kwotę **26.500,- zł**;

- na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego południowej części Wizny – kwotę **13.550,- zł**;
- na ogłoszenia w prasie dotyczące powyższego planu – **1.500,- zł**.

W 2013 r. wydatkowano **30. 819,92 zł**: (63%)

- na wynagrodzenie członków Miejskiej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej – **5.600,- zł**;
- na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy gminy Wizna – **11.410,- zł**;
- za wydruk mapy zasadniczej dla terenu przeznaczonego pod lokalizację cmentarza – **90,99 zł**.
- za opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego południowej części Wizny – kwotę **13.530,- zł**;
- za ogłoszenia w prasie dotyczące powyższego planu – **188,93,- zł**.

Dział 720 – INFORMATYKA

W dziale powyższym wydatkowano kwotę **11.211,01 zł** (tylko 6% rocznego planu w kwocie 181.364,- zł) na:

- 1) administrację systemu nadajników bezprzewodowych – **6.000,- zł** (500,- zł m- cznie);
- 2) abonament za dostęp do sieci Internet w Bronowie – **5. 211,01 zł**.

Przyczyną tak znikomego wykonania wydatków w 2013 r. było niezrealizowanie zaplanowanego projektu współfinansowanego z udziałem środków unijnych projektu jako Partner Urzędu Marszałkowskiego „*Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności*” na ogólną kwotę **168.664,- zł**.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu zrealizowano w **86 %** wydatkowano kwotę **1.446.256,85 zł** na roczny plan **1.689.009,- zł**.
Z tego wydatki bieżące – 1.202.349,94 a wydatki majątkowe – 243.906,91 zł.
Z powyższego działu zrealizowano następujące wydatki budżetowe:

Zadania zlecone

W rozdziale **75011 – urzędy wojewódzkie** wydatkowano kwotę **72.951,- zł**, na pokrycie kosztów administracji rządowej.(USC) (100 %); w tym:

Na wynagrodzenia osobowe z dotacji wydatkowano **49.351,50 zł**; dodatkowe wynagrodzenie roczne – **4.082,45 zł**; pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na ubezpieczenia społeczne – **9.090,05 zł** , składki na fundusz pracy **1.302,39 zł**, roczny odpis na ZFSS – **1.093,93 zł**; co daje łącznie **64. 920,32zł**

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **8.030,68 zł** dotyczą:

- za serwis programu komputerowego do ewidencji ludności – **4.059,- zł** oraz akt USC – **3.358,23 zł**,
- za wykonanie pieczętek – **60,80 zł**;
- wypłata delegacji z tytułu podróży służbowych – **552,65 zł**;

Zadania własne:

Dotacja w wysokości **203,- zł**, przyznana naszej gminie na realizację zadań własnych przejmowanych od sierpnia 2009r. (na utrzymanie części etatu pracownika wykonującego te zadania) na podstawie art.21 ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie (Dz. U. Nr 92 , poz.753 z późniejszymi zmianami) oraz w związku z art.38 wymienionej ustawy, wpłynęła w 100%.

Z powyższej kwoty zrealizowaliśmy dotychczas kwotę **203,- zł** : na wynagrodzenia – **166,- zł** oraz pochodne od wynagrodzeń – **37,- zł**.

W rozdziale **75022 – Rady Gminy** wydatkowaliśmy kwotę **71.367,18 zł** na plan **80.931,- zł** (**88%** rocznego planu). Wydatki w tym rozdziale dotyczą następujących należności:

- a) diety radnych (32.000,- zł) i sołtysów za udział w sesjach (23.925,- zł) , ryczałt przewodniczącego RG (9.600,- zł) wynoszą razem za 12 m-cy **65.525,- zł**, na plan **72.000,- zł** ,co stanowi **91 %** rocznego planu;
- b) zakupy artykułów spożywczych na sesje Rady Gminy i wieńca pogrzebowego wynoszą razem **1.824,03 zł** ;
- c) za kalendarze dla radnych oraz teczek i długopisy – **452,25 zł**;
- d) za program komputerowy **Legislator** – **1.230,- zł**.
- e) prenumerata tygodnika „Wspólnota „ – **520,- zł**;
- f) za oprawę dokumentacji z sesji Rady Gminy – **636,40 zł**;
- g) składka na rzecz Związku Gmin Wiejskich Woj. Podlaskiego za 2013 r. – **1.079,50 zł**;
- h) składka za udział w turnieju strzeleckim samorządów – **100,- zł**.

W rozdziale **75023 – URZĄD GMINY** wydatki zrealizowano w **85 %** czyli wydatkowano **1.268.621,36 zł** na plan **1. 489. 324,- zł**, w tym : wydatki bieżące – **1.024.714,45 zł** oraz wydatki majątkowe – **243.906,91 zł**.

Poszczególne wydatki w tym rozdziale dotyczą :

- a) wynagrodzeń pracowników UG – **653.500,85 zł**
- b) pochodnych od tych wynagrodzeń, takie jak: składki na ubezpieczenia społeczne – **117.096,- zł**, składki na F-sz pracy – **14.258,91 zł**, odpis na ZFSS – **18.996,45 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne (13) – **53.138,29 zł**.

Łącznie na wynagrodzenia i pochodne pracowników wydatkowano w 2013 r. kwotę **856.990,50 zł**

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **167.723,95 zł** dotyczą :

- c) za zwrot kosztów dotyczących szkielek korekcyjnych (500,- zł), ekwiwalent za odzież roboczą i pranie odzieży (281,70 zł), napoje chłodzące (295,60 zł) i środki czystości (104,50 zł); razem **- 1.181,80 zł**;
- d) za realizację umowy zlecenia z radcą prawnym - **15.600,- zł**, (57%);
- e) zakupów materiałów biurowych i tonerów (11.183,03 zł), czasopism fachowych i publikacji książkowych (4.282,79 zł), druków niezbędnych do bieżącej pracy Urzędu i USC (3.192,85 zł), środków czystości (2.683,15 zł) , zakupy materiałów do bieżących napraw (578,13 zł) , programów komputerowych do obsługi systemu ODPADY (3.075,- zł), programu „środki trwałe”(3.468,60) , programów antywirusowych (984,- zł) i wyposażenia biurowego (6.167,92 zł) wydatkowano **35.615,47 zł** ,
- f) zakupy oleju opałowego do pieca c.o. wyniosły **17.952,08 zł** (70 %);

Ogółem na zakupy wydatkowano **53.567,55 zł**,(plan po zmianie 62.480,- zł tj. **86%** rocznego planu);

- g) kosztów energii elektrycznej i poboru wody w budynku UG – **15.893,93 zł**,(plan **18.000,- 88%**)
- h) zakup usług remontowych – **3.700,70 zł** to: naprawa kserokopiarki – 710,78 zł, komputera – 550,- zł, alarmu – 937,90 zł i centrali telefonicznej – 312,42 zł, wymiana zaworów przy grzejnikach – 550,- zł oraz konserwacja kotłowni olejowej – 639,60 zł .
- i) za badania profilaktyczne pracowników i stażystów zapłacono kwotę **550,- zł** ;
- j) za usługi telefoniczne w Urzędzie Gminy wydatkowano – **3.738,63 zł** , na plan 4.800 (78%);
- k) za usługi telefonii komórkowej (2 szt.) wydatkowano **2.749,61 zł** tj.69% rocznego planu (4000,-zł);
- l) za usługi dostępu do Internetu – **5.225,05 zł** (87 %);
- m) za usługi pocztowe za korespondencję w 2013 r. zrealizowaliśmy rachunki na kwotę **21.882,16 zł** , za program PUBLIKATOR – **2.214,- zł**, pieczętki, - **261,25 zł**, usługę pocztową za koszty wysyłki **98,64 zł**, za odnowienie kwalifikowanego podpisu elektronicznego **1.018,44 zł**, za udział w zgromadzeniu ZGWWP – **375,- zł**, za obsługę strony internetowej – **246,- zł**, za program prawniczy LEX – **4.006,45 zł**, serwis programów komputerowych i usługę informatyczną – **15.036,75 zł**, przegląd gaśnic w UG – **22,14 zł**; za klucze do budynku **71,98 zł** , wykonanie napisu – **1.000,- zł**, zestaw telewizji obserwacyjnej – **4.243,50 zł**, za obsługę rachunku bankowego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku **-299,50 zł** co daje łącznie – **50.775,81,- zł**;(91%)
- n) wypłat delegacji z tytułu podróży służbowych – **5.656,85 zł** ,(plan 9.000,- zł - 63 %);

- o) za szkolenia pracowników zapłaciliśmy **8.227,02** zł; (plan 10.000,- zł – **82 %**);
- p) składka ubezpieczeniowa za sprzęt komputerowy – **397,-** zł;
- q) za abonament radiowy – **183** zł;
- r) za znaki opłaty sądowej – **117,-** zł;
- s) za opłatę do wniosku o wydanie podatkowej interpretacji indywidualnej – **160,-** zł;

Wydatki majątkowe

W powyższym rozdziale w roku 2013 zaplanowano zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy i Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiźnie” w kwocie **321.450,-** zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie ogółem **240.907,29** zł. (75%).

Za dziennik budowy i świadectwo charakterystyki budynku zapłacono *l.* **414,70** zł.

Natomiast umowa z Wykonawcą zawarta na kwotę **239.492,59** zł zrealizowana została na jego konto w wysokości **231.110,37** zł a pozostałe **8.382,22** zł zostało potrącone z faktury i przekazane na konto dochodów budżetu gminy jako kara umowna za zwłokę w wykonaniu całości zadania.

Ponadto w roku 2013 dokonano zakupu komputera z oprogramowaniem (1 szt.) na kwotę **2.999,62** zł.

Razem wydatki majątkowe wyniosły **243.906,91** zł.

W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowane środki własne w wysokości **19.100,-** zł wydatkowano tylko **8.530,60** zł (45%) m.in. na:

- za występ zespołu ludowego na imprezie „Noc świętojańska” – **1.319,-** zł;
- zakupy artykułów spożywczych (obsługa sekretariatu) – **371,68** zł; kart świątecznych – **198,90** zł , książek „Wypisy postrzępionej pamięci” – **350,-** zł, nagród dla uczniów szkół za konkurs plastyczny „Zagrożenia w gospodarstwie rolnym” – **319,80** zł, nagród ufundowanych w związku z zawodami wędkarskimi – **297,-** zł, puchary i kwiaty – **609,87** zł, artykułów spożywczych do przygotowania poczęstunku dla gości na imprezie „Noc świętojańska” oraz Złot Pamięci Września – **1.284,35** zł **co daje łącznie – 3.431,60** zł; (76% planu);
- za znaczki pocztowe w celu wysyłki życzeń świątecznych – **264,-** zł;
- za koszty wysyłki książki „Wypisy postrzępionej pamięci” – **16,-** zł;
- za udział w delegacji do Powiatu Dingolfing – Landau w Niemczech – **1.000,-** zł;
- za produkcję albumu fotograficznego pt. „Obiekty obronne Ziemi Łomżyńskiej” – **500,-** zł.

Ponadto w 2013 r. Gmina Wizna zawarła umowę ze **Związkiem Harcerstwa Polskiego**, Chorągiew Białostocka Hufiec Nadnarwiański w Łomży na realizację zadania własnego gminy –**organizację imprezy „Złot Pamięci Września i Obrona 1939 – Wizna 2011”** i na ten cel przyznała kwotę **2.000,-** zł.

Na podstawie złożonego sprawozdania środki te wykorzystano na :

- 1) Transport uczestników i sprzętu - **528,57** zł;
- 2) materiały programowe, – **212,-** zł;
- 3) wyżywienie uczestników - **419,58** zł;
- 4) zakup sprzętu , plaketek, znaczków i nagród – **839,85** zł.

Rozdział 75095 – pozostała działalność – wydatki w tym rozdziale wyniosły **24.583,71** zł na planowane **26.500,-** zł, czyli zrealizowano 93 % rocznego planu.

- wypłacono prowizję sołtysom za inkaso zobowiązań pieniężnych w wysokości **20.648,-** zł, za pobór opłaty targowej – **3.461,50** zł ; razem **24.109,50** zł na plan ogółem 24.500,- zł; (98%);
- za koszty egzekucyjne dla Urzędu Skarbowego- **474,21** zł; (24%);

Dział 751 - NACZELNE ORGANY WŁADZY, KONTROLI I OCHRONY PRAWA

Wydatki tego działu zaplanowane były w kwocie **747,- zł** z tytułu wypłaty umowy – zlecenia za prowadzenie stałego rejestru wyborców w gminie przez z-cę kierownika USC, które zrealizowaliśmy w 99% na cele określone w planach budżetowych. tj. na wypłatę umowy – zlecenia – **622,- zł**;

Składkę ZUS – **106,36 zł**, składkę na F-sz Pracy – **15,24 zł**. Razem **743,60 zł**.

Pozostałą kwotę dotacji w kwocie **3,40 zł** zwróciliśmy do Krajowego Biura Wyborczego.

W dziale 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA zaplanowano wydatki w wysokości **186.774,- zł,- zł**, które zrealizowano w **86 %**, czyli wydatkowano **160.316,65 zł**.

W 2013 r. wydatki w tym dziale w większości dotyczą utrzymania jednostek **Ochotniczych Straży Pożarnych** z terenu gminy Wizna w kwocie **158.240,23 zł** na plan **182.074,- zł** (87%)

Wydatki jednostek OSP dotyczą następujących kosztów:

- wynagrodzenia kierowców OSP – **23.324 zł** - 100%
 - pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F- sz Pracy i FEP)- **6.503,92 zł**,
 - wynagrodzenia z tytułu 2 umów - zlecenia wyniosło **15.600,- zł**;
 - odpis roczny na ZFSS – **1.640,89 zł** i dodatkowe wynagrodzenie roczne- **2. 432,81 zł**,
- Łącznie na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 49.501,62 zł**;

Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę **108.738,61 zł** i dotyczą:

- ryczałtu płaconego Komendantowi Gminnemu OSP – **1.200,- zł**,
- zapłata za akcję ratowniczo –gaśnicze dla członków OSP – **13.136,65 zł**; w tym: OSP Wizna – 7.992,62 zł; OSP Bożejewo – 614,72 zł; OSP Bronowo – 4.529,31 zł.
- zapłata za udział w szkoleniu członków OSP Bronowo (217,- zł) i Bożejewo (217,- zł) – łącznie **434,- zł**;
- za artykuły wynikające z przepisów BHP – **209,- zł**;
- zakupu paliwa do samochodów strażackich **39.507,04 zł** ;
- zakupu oleju opałowego do c.o. – **19. 014,95 zł**,
- zakupu części zamiennych służących do naprawy samochodów strażackich – **3.526,90 zł**;
- zakupu opon do Volkswagena - OSP Wizna - **1.280,- zł**;
- zakup akumulatora do samochodu OSP Bronowo – **490,- zł**;
- zakup deski ortopedycznej z pasami – **2.000,- zł**; (z dotacji Urzędu Marszałkowskiego)

Ogółem wartość zakupów **65.818,89 zł**. (92% rocznego planu)

- rachunki za pobór wody i za energię elektryczną w remizach – **12.718,60 zł**, (71% planu w wysokości 18.000,- zł);
- za usługi remontowe samochodu Volkswagen – 863,15 zł ,ciągnika Farmer – 350,55 zł , naprawę radiotelefonu – 467,40 zł, syreny alarmowej w Bożejewie- 492,- zł oraz samochodu OSP w Bożejewie – 397,40 co daje łącznie **2.570,50 zł** ;
- badania profilaktyczne pracowników oraz członków OSP – **2.990,- zł**;
- za przeglądy techniczne samochodów - **1.324,- zł**, przegląd i legalizację sprzętu holmatro **713,40 zł**, przegląd i naprawa gaśnic – **155,57 zł**, co daje łącznie koszty usług **2.192,97 zł** (plan 6.500,- zł- 34%);
- składka ubezpieczeniowa PZU za samochody(3.546,50 zł) i strażaków(2.479,-zł) ; wymiana dowodu rejestracyjnego samochodu OSP (73,50 zł) razem – **6.099,- zł**,(plan 7.500,-,- zł) tj.81%;
- za szkolenie OSP zakończonych ćwiczeniami praktycznymi – **1.000,- zł** oraz za szkolenie pracownika **369,- zł** – razem **1.369,- zł**.

Również w tym dziale zaplanowaliśmy wydatki z zakresu **obrony cywilnej** w kwocie **3.000,- zł** , które w ubiegłym roku wydatkowano w niewielkiej kwocie **876,60 zł** tj.29% rocznego planu na :

- naprawę zasilacza w radiostacji Motorola – **260,- zł**;
- wypłatę delegacji z tytułu podróży służbowej na szkolenia z OC- **121,60 zł**
- za szkolenie pracownika – **495,- zł**.

W trakcie I półrocza wprowadzono zadania związane z realizacją **ustawy o zarządzaniu kryzysowym**. Na posiedzeniu Gminnego Zespołu Zarządzania Kryzysowego postanowiono o przeznaczeniu środków z rezerwy celowej w kwocie 1.000,- zł na zabezpieczenie terenu przed podtopieniem w miejscowości Sulin. Z powyższej kwoty wydatkowano 900,- zł na :

- zakup worków – 285,- zł;
- transport piasku – 615,- zł.

W rozdziale – **pozostała działalność** sfinansowaliśmy rachunek za zawieszki odbłaskowe przeznaczone dla uczniów gminy Wizna w kwocie **299,82,- zł.** (akcja prowadzona przez Policję).

Pozostałe zaplanowane zadania w tym dziale nie były realizowane.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki w kwocie **54.500,- zł** zaplanowano w 2013 r. na spłatę odsetek w związku z zaciągnięciem pożyczek.

Wydatki zrealizowano w kwocie **14.133,74 zł** (26%) i zapłacono odsetki :

- 1) od zaciągniętej pożyczki z WFOS i GW na udział własny na inwestycję pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Kramkowo relacji Oczyszczalnia Wizna – Kramkowo – Srebrów – II etap”- **5.402,29 zł**;
- 2) od zaciągniętej pożyczki na prefinansowanie udziału środków UE - PROW na inwestycję pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Kramkowo relacji Oczyszczalnia Wizna – Kramkowo – Srebrów – II etap”- **731,45 zł**;
- 3) od pożyczki zaciągniętej w 2012 r. na zakup samochodu ratowniczo- gaśniczego dla OSP Wizna – **8.000 zł**.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Na dzień 31.12.2013 r. rezerwa budżetowa na nieprzewidziane wydatki, która była do dyspozycji Wójta, nie została rozdysponowana w wysokości **60.400,- zł**

W planach finansowych budżetu gminy zaplanowano również rezerwę celową na realizację zdań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 27.000,- zł, która po zmianie wynosiła **26.000,- zł**.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W roku 2013 plan wydatków budżetowych w **dz.801 OŚWIATA I WYCHOWANIE** wynosił **4. 756.149,- zł**.

Wydatki zrealizowano w kwocie 4. 532.198,59 zł co stanowi 95 % rocznego planu.

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

Na powyższe wykonanie budżetu wpłynęły:

WYDATKI w rozdz.80101 - szkoły podstawowe w kwocie **2. 459.461,81 zł**. na plan **2. 582.985,- zł**. co stanowi **95 %**.

/ogółem wydatki szkół w tym rozdziale: **SP Wizna** – to kwota **1.381.167,07 zł.**,

SP w Rutkach – **717.066,74 zł** i **SP w St. Bożejewie** - **361.228 zł** /

Szkoła Podstawowa w **Starym Bożejewie** została przekazana do prowadzenia Stowarzyszeniu – **Społeczno Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „EDUKATOR” w Łomży.** W związku z tym w 2013 r. Gmina przeznaczyła na dofinansowanie w formie dotacji kwotę **361.228,- zł.** (95% rocznego planu w kwocie 380.464,- zł) .

Największą grupę wydatków w pozostałych dwóch szkołach podstawowych stanowiły wynagrodzenia osobowe / w tym nagrody jubileuszowe i jednorazowy dodatek uzupełniający za 2012 r. zgodnie z art.30a Ustawy Karta Nauczyciela- 63.651,97/ i 1 odprawę emerytalną dla pracownika obsługi, gdzie wydatkowano kwotę – **1.291.356,31 zł.**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **132.647,23 zł** dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie - **90.375,95 zł** oraz pochodne od tych wypłat tj. składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – **247.714,82 zł.**, Fundusz Pracy – **34.014,88 zł.** oraz odpis środków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **74.614,74 zł.**

OGÓŁEM wynagrodzenia i pochodne zrealizowano w kwocie **1.870.723,93 zł** na plan **1.950.062,- zł**, co stanowi **96 %** , w tym: SP Wizna – **1. 226.005,65 zł**; SP Rutki – **644.718,28 .**

Pozostałe wydatki rzeczowe zrealizowano w kwocie **227.509,88 zł.** na plan **252.459,- zł.**, co stanowi **90 %**.

Na powyższe wykonanie wpłynęło:

- stypendia dyrektorów 2 szkół podstawowych dla uczniów za wysokie wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe w kwocie **2.638,- zł**; w tym : SP Wizna – 1.638,- zł, SP Rutki – 1.000,- zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w tym: opału / oleju opałowego/, oleju i benzyny do kosiarek spalinowych /koszenie trawy wokół szkół/, środków czystości, materiałów biurowych, świadectw szkolnych, druków, prenumeraty czasopism, toneru do kserokopiarek, zakup komputera przenośnego (laptop) do SP Rutki (2.986,34 zł); drukarki (270,- zł); kosiarki (589,99zł) i siatki do ogrodzenia SP Rutki; akcesoria komputerowe, komputerowy program „Księgowość budżetowa i planowanie”, wykładziny do SP Rutki (3.697,02 zł), 8 szt. drzwi do klas SP Wizna (7.803,12 zł) oraz materiałów do bieżących napraw i awarii do 2 szkół podstawowych.

OGÓLNA kwota zakupów i wyposażenia to kwota **157. 710,86 na plan 160.107,-zł. / 99%**

W tym: Wizna – 109.847,38 zł, i Rutki – 47.863,48 zł .

W powyższych kwotach mieści się wartość **zakup opalu – 112.448,08 zł.** z tego: olej opałowy do SP w Wiźnie – na kwotę 80.134,57 zł, SP Rutki – na kwotę 32.313,51 zł.

Pozostałe zakupy bez kosztów ogrzewania wynoszą – **45.262,78 zł :**

W tym: Wizna – 29.712,81 zł, Rutki – 15.549,97 zł

- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych oraz książek w kwocie **2.430,97 zł** na plan **3.081,- zł** (Wizna – 1.930,97 zł i Rutki – 500,- zł);

- zakup energii elektrycznej, wody i gazu do 2 szkół podstawowych w kwocie **24.500,27 zł** na plan **33.915,- zł; (72%);** w tym: Wizna – 16.767,06 zł, Rutki – 7.733,21 zł,

- zakup usług remontowych ogółem w kwocie **553,50,- zł** na plan **2.641,- zł (21%)** to przegląd kotłowni olejowej w SP Rutki ;

- zakup usług zdrowotnych w kwocie **3.000,- zł** na plan **5.000,- zł** zrealizowano za badania profilaktyczne i okresowe pracowników : SP Wizna – 2.000,- zł; SP Rutki – 1.000,- zł;

- zakup usług pozostałych- ogółem w kwocie **25.495,17 zł** na plan **31.107,- zł** to: wykonanie przeglądu technicznego budynku szkoły wraz z salą gimnastyczną w Wiźnie (1.107,- zł) , w SP Rutki (861,- zł), wykonanie przydomowej oczyszczalni ścieków do [Domu Nauczyciela przy SP Rutki](#) (6.000,- zł), naprawa i konserwacja kserokopiarek, wywóz nieczystości stałych i ciekłych, (szambo 1 szkół), opłata za monitorowanie systemu alarmowego w SP w Wiźnie zgodnie z umową, opłata za abonament portalu oświatowego , abonament RTV oraz usługi pocztowe , naprawa automatyki kotłowni, usługi informatyczne, usługa budowlana montażu 8 drzwi w SP Wizna (1.968,- zł); z tego: Wizna – **15.027,25 zł**; Rutki – **10.467,92 zł.**

- usługi internetowe to opłata abonamentu w kwocie **1.867,60 zł.** na plan 2.136,- zł; (Wizna- 1.313,64 zł, Rutki – 553,96 zł);

- opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – **3.333,17 zł** na plan 3.830,- zł (Wizna – 2.677,06 zł; Rutki – 656,11 zł,);

- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu i diet n-li i dzieci na zawody, konkursy i szkolenia w kwocie **2.230,48 zł** na plan **2.719,- zł**;
(Wizna – 1.570,20 zł, Rutki – 660,28 zł,);
- różne opłaty i składki to kwota **2.263,75 zł** na plan **3,788,- zł** to ubezpieczenie budynków 2 szkół, pracowni komputerowych, opłata kosztów sądowych oraz za dozór techniczny SP Wizna – opłata roczna; w tym: SP Wizna – 1.393,75 zł ; SP Rutki – 870,- zł,
- wypłacone odsetki z tytułu zasądzonej odprawy dla nauczyciela SP Bożejewo wyniosły **126,11 zł**;
- szkolenia pracowników w kwocie **1.360,- zł** na plan 1.370,- zł za szkolenie pracowników ; tym: SP Wizna- 870,- zł; SP Rutki – 490,- zł,

WYDATKI w rozdz.80103 - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

w kwocie **253.627,76 zł.** na plan **271.491,- zł. / 93%/** stanowią:
wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki rzeczowe , w tym:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy n-li to kwota **12.856,60 zł** na plan 12.972,- zł;
- wynagrodzenia osobowe, gdzie wydatkowano kwotę **169.861,34 zł** na plan 182.431,- zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - **12.941,80 zł** na plan 13.791,- zł
- pochodne składki FUS od w/w wydatków na kwotę **32.324,30 zł** , FP – **3.691,20 zł.**
i odpis na ZFŚS – **8.582,31 zł.** Razem - **240.257,55 zł** na plan **256.532,- zł.**

Wydatki rzeczowe w kwocie **13.370,21 zł** to:

- zakup materiałów i wyposażenia – **3.883,91 zł** ; (w tym z dotacji Wojewody 1.389,- zł);
(SP Rutki – 2.863,77 zł i SP Wizna 1.020,14 zł)
- zakup pomocy naukowych w celu prawidłowego funkcjonowania szkół w kwocie **9.086,30 zł** na plan 9.595,- zł. (w tym z dotacji Wojewody 9.081,- zł
(Wizna – 8.296,30 zł, Rutki – 790,- zł).
- profilaktyczne badania lekarskie n-li - 400,- zł (Wizna – 300 zł, Rutki – 100,- zł).

/Ogółem wydatki szkół w tym rozdziale : SP Wizna – to kwota **173.640,69 zł** na plan 182.152,- zł (95%)
(**2 oddziały**) i SP Rutki – to kwota **79.987,07** na plan 89.339,- zł - 90 % (**1 oddział**) .
Dotacja Wojewody na powyższą działalność wyniosła 30.222,- zł (SP Wizna – 22.662,- zł i SP Rutki – 7.560,- zł).

WYDATKI w rozdz. 80104 – Przedszkola – dotyczą utrzymania dzieci z naszej gminy w Przedszkolu Niepublicznym w Łomży „Mały Artysta”.

Na plan 25.812,- zł przekazaliśmy kwotę **16.286,55 zł** do Urzędu Miejskiego w Łomży za 2013 r. za dwoje dzieci.

WYDATKI w rozdz. 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego dotyczą przekazania dofinansowania w formie dotacji działalności Punktu Przedszkolnego „Przedszkolaki z Wizny” prowadzonego przez Towarzystwo Wiedzy Powszechnej na terenie naszej gminy.
Na plan 10.764,- zł przekazano od m-ca września do grudnia 2013 r. kwotę **8.487,- zł** tj. 79% rocznego planu. Dopłata z budżetu gminy do jednego dziecka miesięcznie wynosiła **103,50 zł** .

Różnica pomiędzy przyznaną dotacją z budżetu państwa a przekazaną przez gminę dla podmiotu prowadzącego Punkt Przedszkolny wynika ze zmniejszenia ilości dzieci pomiędzy liczbą dzieci przyjętą do naliczenia dotacji (*stan na 30.09.2012r.*) a aktualną liczbą dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego w omawianym okresie (*IX – XII 2013*).

Kwotę **2.277,- zł** zwróciliśmy na konto Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 31 grudnia 2013 r.

Zgodnie z zawartą umową, pomiędzy gminą a Towarzystwem Wiedzy Powszechnej Oddział Regionalny w Łomży, dokonano rozliczenia dotacji. Z powyższego rozliczenia wynika, iż przekazana kwota została w pełni wykorzystana na zadania bieżące Punktu Przedszkolnego tj. wynagrodzenia pracowników.

WYDATKI w rozdz. 80110 – Gimnazja w kwocie 1. 323.231,42 zł. na plan 1. 356.463,- zł.

/98%/ stanowią:

- wynagrodzenia osobowe, w tym nagrody jubileuszowe , jednorazowy dodatek uzupełniający za 2012r. zgodnie z art. 30a ustawy Karta Nauczyciela (30.681,49 zł), odprawa emerytalna (22.951,80 zł) gdzie wydatkowano ogółem **825.311,09 zł.** na plan 843.519,- zł (98%), dodatkowe wynagrodzenie roczne – **66.028,72 zł**, dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie **50.594,88 zł.** oraz pochodne tj. składka FUS – **150.697,47 zł.**, FP – **17.796,58 zł** i odpis ZFŚS – **43.762,07 zł.**

Ogółem wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **1. 154.190,81 zł na plan 1.185.406,- zł (97%)****Pozostałe wydatki rzeczowe kwocie 169.040,61 zł na plan 171.057,- zł (99%) to:**

- stypendia dyrektora dla uczniów za wysokie wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe w kwocie **3.640,- zł**;
- zakup materiałów i wyposażenia w tym: środków czystości, worków na nieczystości stałe, mydła i ręczników do łazienek, materiałów biurowych, tonerów, świadectw szkolnych, prenumerata czasopism, druków, herbaty, oraz drobnych materiałów do bieżących napraw w kwocie **19.935,80 zł.**
Zakup oleju opałowego do ogrzewania **89.478,60 zł**, co daje łącznie wartość zakupów **109.414,40 zł** na plan 109.600,- zł. (**100% rocznego planu**);
- zakup pomocy dydaktycznych zrealizowano w kwocie **1.368,60** na plan 1.849,- zł (74 %)
- zakup energii elektrycznej i poboru wody to kwota **22.153,24 zł** na plan 22.300,- zł; (99%)
- zakup usług zdrowotnych kwocie **2.200,- zł** to badanie kontrolne i okresowe pracowników,
- zakup usług pozostałych w kwocie **23.680,88 zł.** na plan 24.000,- zł.(99%) to: wywóz nieczystości stałych, ścieki, usługi pocztowe, przegląd techniczny budynku , konserwacja i naprawa kserokopiarki, usługi informatyczne ,opłata abonamentowa za dostęp do informacji „Portal Oświatowy”, za monitoring, oraz za projekt architektoniczny – budowlany łącznika pomiędzy budynkiem szkoły a halą sportową (15.000,- zł);
- usługi dostępu do sieci Internet to opłata abonamentowa w kwocie **1.313,64 zł** na plan 1.314,- zł;
- usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej to kwota **933,94** na plan 1.541,- zł; (61%);
- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu na zawody sportowe i konkursy n-la i uczniów oraz za szkolenie n-li w kwocie **1.838,16** na plan 2.054,- zł. ; (89%);
- różne opłaty i składki to kwota **2.367,75,- zł** na plan **2.429,- zł** za ubezpieczenie budynku, hali sportowej i opłata za dozór techniczny;
- szkolenie pracowników to kwota **130,- zł** ; (100%)

WYDATKI w rozdz.80113 – Dowożenie uczniów do szkół w kwocie 271.385,44 zł. na plan 287.223,- zł. / 94%/ stanowią:

- wynagrodzenie kierowcy autobusu szkolnego GIMBUS – **27.048 zł** (100%) dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.299,08 zł.**, pochodne składki FUS – **5.044,73 zł.**, FP – **718,97 zł**, FEP – **440,21 zł** i odpisu ZFŚS – **1.458,57 zł.**

Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **37.009,56 zł.****WYDATKI rzeczowe w kwocie 234.375,88 na plan 250.210,- zł to:**

- zakup paliwa – olej napędowy (41.963,61zł), materiałów i części do autobusu szkolnego GIMBUS (6.368,33 zł) na ogólną kwotę **48.331,94 zł** na plan 53.485,- zł (90%);

- zakup usług pozostałych to :

a) dowóz dzieci z terenu gminy do Gimnazjum, SP w Wiźnie i do SP w Rutkach przez usługi przewozowe zgodnie z umową /2 autobusy z 2 opiekunami dowożenia – łącznie 167.011,20 zł./,

b) dodatkowe przewozy uczniów przez przewoźnika na zawody sportowe , po dyskotekach i odwozy za autobus szkolny Gimbus w kwocie 9.430,40 zł;

c) koszty przewozu 2 dzieci niepełnosprawnych przez rodziców do SP Wizna i do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Długoborzu zgodnie zawartymi umowami – 2.591,86 zł

d) koszty usług pozostałych (badanie techniczne, smarowanie części, usługi mechaniczne autobusu szkolnego Gimbus) - 3.160,48 zł;

Ogólna kwota na wyżej wymienione usługi wynosi 182.193,94 zł na plan 192.265,- zł (95%)

- profilaktyczne badania lekarskie to kwota 100,- zł (32%);

- różne opłaty i składki to ubezpieczenie autobusu szkolnego w kwocie 3.750,- zł (100%);

WYDATKI w rozdz.80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 17.072,05- zł. na plan 18.810,- zł. /91%/ to koszty szkoleń rady pedagogicznej nauczycieli i zwrot za doksztalcanie nauczycieli – w tym:

SP Wizna i Gimnazjum – 14.207,05,- zł; SP Rutki – 2.865,- zł

WYDATKI w rozdz.80148 – Stołówki szkolne w kwocie 120.105,77 zł. na plan 139.977,- zł(86%) stanowią:

- wynagrodzenia osobowe na ogólną kwotę 64.103,76 zł na plan 64.143,-100 %
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5.435,69 zł ;
- składka na ubezpieczenie społeczne – 11. 953,82 zł
- składka na Fundusz Pracy – 575,22 zł
- odpis na ZFŚS na kwotę – 3.281,79 zł

Ogółem wydatki płacowe i pochodne wynoszą 85. 350,28 zł .

Wydatki pozapłacowe w kwocie 34. 755,49 zł to:

- zakup druków , środków czystości, ceraty, termometru regulującego temperaturę posiłków oraz naczyń - w kwocie 1. 999,50 zł na plan 2.000,- zł; (100%);
- zakup produktów żywnościowych w celu przyrządzenia posiłków dla dzieci w kwocie 31.759,99 zł. (z wpłat odpłatności rodziców) na plan 50.000,- zł (64%);
- zakup gazy do kuchni w kwocie 452,- zł na plan 500,- zł (90%);
- profilaktyczne badania lekarskie to kwota 300,- zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 244,- zł to naprawa wyparzacza, opłata za sprawdzenie szczelności urządzeń instalacji gazowej w kuchni (przegląd techniczny), usługi naprawcze sprzętu (kotła).

WYDATKI w rozdz.80195 – Pozostała działalność w kwocie 62.540,79 zł. na plan 62.624,- zł. / 100%/ stanowią:

- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli w kwocie 4.248,- zł (87%) w tym : ZS Wizna – 3.300,- zł, Rutki – 948,- zł;
- koszty z tytułu odpisu na ZFŚS n-li emerytów i rencistów w kwocie 33.372,- zł;

- nagrody z okazji Dnia Edukacji w kwocie **20.900,- zł** (w tym: ZS Wizna – **16.200,- zł**, SP Rutki – **4.700,- zł**);
- pochodne od powyższych nagród: składki na ubezpieczenia społeczne – **3.588,48 zł** oraz składki na Fundusz Pracy – **426,31 zł** i składki na FEP – **6,- zł**.

Ogółem koszt nagród – **24. 920,79 zł**. (w tym: ZS Wizna – **19.314,18 zł**, SP Rutki – **5.606,61 zł**).

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

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

W 2013 r. na zadania dotyczące **zwalczania narkomanii** wydatkowano **2.339,90 zł** – 94 % planu w kwocie 2.500,- zł ; w tym: zakupiono nagrody dla uczestników konkursu o tematyce przeciwdziałania narkomanii – **1.499,90 zł** oraz zorganizowano wyjazd młodzieży na spektakl teatralny z elementami profilaktyki o narkomanii - **840,- zł**.

Na zadania dotyczące przeciwdziałaniu alkoholizmowi wydatkowano **55.060,83 zł** tj. 90 % rocznego planu.

Z powyższej kwoty wydatkowano na następujące cele :

- wypłatę diet dla członków Gminnej Komisji za 2013 r. – **5.220,- zł**;
- wypłata umowy – zlecenia za spotkanie profilaktyczne z uczniami w szkole – **950,- zł** ;
- wypłata umowy – zlecenia za konsultacje z uzależnionymi – **2.850,- zł** ;
- wypłata umowy – zlecenia koordynatora Komisji – **2.000,- zł**;
- wypłata umów zlecenia osobom prowadzącym kolonie letnie dla dzieci z rodzin patologicznych – **3.200,- zł**;
- wypłata umowy zlecenia za prowadzenie zajęć pozalekcyjnych w Punkcie Przedszkolnym w Wiźnie – **2.848,- zł**,
- pochodne od umów - zlecenia (ZUS i FP) – **664,60 zł**;
- zakupy artykułów spożywczych i plastycznych dla dzieci przebywających na koloniach – **1.240,17 zł**;
- zakup kompletów sportowych na potrzeby Klubu Sportowego SKRA Wizna – **2.000,- zł**;
- zakup zestawu sportowego w m. Sieburczyn - **4.999,95 zł**;
- Ogółem wartość zakupów wyniosła **8.240,12** (95%) na plan 8.700,- zł;
- za obóz zimowy dzieci w górach w czasie ferii zimowych – **11.996,42 zł**;
- za pobyt dzieci na turnusie edukacyjnym z realizacją programu z profilaktyki alkoholowej w Poroninie – **7.600,- zł**;
- za przewóz uczniów oraz bilety wstępu do kina na film o tematyce profilaktycznej ze szkół gminy Wizna – **5.252,13 zł**;
- Ogółem wartość usług w tym rozdziale – **24.848,55 zł** (100 %)
- za badania psychologiczne i opinię – **1.085,96 zł**;
- za opłaty do wniosku w/s leczenia – **80,- zł**;
- za szkolenie członków Komisji – **1.130,- zł**;
- za seminarium propagujące zagadnienia profilaktyki alkoholowej i narkomanii – **1.845,- zł**;
- delegacja z tytułu podróży służbowej na szkolenie - **98,60 zł**

Pozostałe zadania zaplanowane w tym dziale w rozdz. **Pozostała działalność** dotyczą dotacji dla ZPOZ w Łomży w kwocie **15.000,- zł** . Z powyższej dotacji zrefundowano koszty utrzymania punktu rehabilitacji w Wiźnie w kwocie **14.400,- zł** oraz **279,21** za naprawę sprzętu rehabilitacyjnego.

Ogółem wydatki w tym dziale wyniosły **72.079,94** na plan **78.630,- zł** (92 %)

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w tym dziale za 2013 r. wyniosły ogółem **2.055.248,90 zł** na planowane **2. 161. 884,- zł**, co stanowi **95%** rocznego planu. Wydatki w tym dziale w przeważającej części realizowane są z dotacji Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku zarówno na zadania zlecone jak również na zadania własne.

Zadania *zlecone* zrealizowano kwocie **1508.966,39 zł** na plan 1.543.978,- zł (98%) ; natomiast zadania *własne* – **546.282,51** na plan 617.906,- zł (88 %).

Na *zadania zlecone* związane z wypłatą świadczeń rodzinnych gminie przyznano dotację w wysokości **1.528.000,- zł**, która za IV kwartały 2013 r. wpłynęła w 100% .
Z powyższych środków zrealizowaliśmy wydatki w kwocie **1. 493.413,84 zł** na następujące cele:

I. Koszty obsługi świadczeń rodzinnych – **42. 918,31 zł**

- 1) **22.140,- zł** – wynagrodzenie pracowników realizujących świadczenia;
- 2) **1.024,53 zł** – dodatkowe wynagrodzenie roczne rok ubiegły ;
- 3) **4.781,18 zł** - pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP);
- 4) **1.093 ,93 zł** – odpis na ZFSS za 2013 r.
- 5) **931,- zł** – za licencję programu komputerowego ;
- 6) **3.243,04 zł** – zakupy materiałów biurowych i druków , tonerów i publikacji;
- 7) **2.508,56 zł** – zakupy wyposażenia w tym: szaf biurowych (2.060,- zł) i niszczarki dok. (448,56 zł) ;
- 8) **4.817,99 zł** – znaczki pocztowe do przesyłania decyzji , pieczętki i abonamenty programów;
- 9) **121,70 zł** - delegacje z tytułu podróży służbowych;
- 10)) **1,23 zł** – to abonament za umieszczenie dłużników alimentacyjnych w BIG;
- 11) **7,10 zł** – opłata komornicza pobrana przez Urząd Skarbowy od zrealizowanych należności z Funduszu Alimentacyjnego ;
- 12) **1.211,65 zł** – koszty egzekucyjne ze zwróconych tytułów wykonawczych;
- 13) **43,40 zł** za ubezpieczenie sprzętu komputerowego ;
- 14) **993,- zł** – za szkolenie pracownika;

II. Na zapłatę składki **emerytalną - rentowej** od świadczeń pielęgnacyjnych wydatkowano **9.186,13 zł**;

III. Na świadczenia rodzinne wydatkowano łącznie **1. 441.309,40 zł**, z tego przypada na:

- a) zasiłki rodzinne - **666.378,- zł**;
- b) dodatki do zasiłków rodzinnych – **381.532,60 zł** ; w tym:
 - urodzenia dziecka – 27.000,- zł;
 - samotnego wychowywania dziecka – 58.290,- zł;
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 17.540,- zł;
 - podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 79.750,- zł;
 - rozpoczęcia roku szkolnego – 42.100,- zł;
 - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 139.760,- zł;
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 17.092,60 zł.
- c) świadczenia pielęgnacyjne – **242.278,80 zł**, w tym:
 - zasiłki pielęgnacyjne – 140.301,- zł;
 - świadczenia pielęgnacyjne – 101.977,80 zł.
- d) dodatek do świadczenia pielęgnacyjnego – **3.000,- zł**;
- e) zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „becikowe” – **36.000,- zł**;
- f) fundusz alimentacyjny – **112.120,- zł**.

Pozostałą kwotę dotacji w wysokości **34.586,16 zł** zwróciliśmy na konto PUW w B-stoku.

Ponadto otrzymaliśmy dotację na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne (*zadanie zlecone*) w wysokości **2.610,- zł** na plan **3.000,- zł** (87%). Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **2.581,20 zł** od świadczeń pielęgnacyjnych, a kwota pozostała w wysokości **28,80 zł** została zwrócona do PUW w B-stoku.

W roku 2013 r. jako *zadanie własne* realizujemy opłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki stałe). Na powyższy cel otrzymaliśmy dotację na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne w wysokości **6.631,- zł** - 100 % planu. Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **6.536,92 zł** (99% rocznego planu w kwocie 6.631,- zł).

Różnicę w wysokości **94,08 zł** zwróciliśmy na konto PUW w B-stoku.

Za 2013 r. na **zasiłki z pomocy społecznej** (*zadania własne- zasiłki okresowe*) otrzymaliśmy dotację w wysokości **124.935,- zł** (100% rocznego planu). Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki okresowe w wysokości ogółem **123.076,91 zł** czyli 99 % rocznego planu. Pozostałą należność w kwocie **1.858,09 zł** zwróciliśmy na konto PUW w B-stoku.

W roku 2013 na zasiłki z pomocy społecznej (*zadania własne – zasiłki stałe*) otrzymaliśmy dotację w wysokości **73.335,- zł** (100 %).

Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki stałe w wysokości **72.778,04 zł** co stanowi 99 % planu. Różnicę w wysokości **556,96 zł** zwróciliśmy na konto PUW w B-stoku.

Natomiast dotację w wysokości **59.941,- zł** w całości przeznaczono na **dofinansowanie kosztów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej** a z Budżetu Gminy sfinansowano **120.711,17 zł** tj. 67 % całkowitych wydatków.

Koszty OPS za IV kwartały 2013 r. wyniosły ogółem **180.652,17 zł** na plan **189.816,- zł** (bez kosztów rzeczowych utrzymania takich jak: sprzątanie, energia elektryczna, pobór wody, rozmowy telefoniczne itp.), czyli wykorzystano 95 % rocznego planu ogółem.

Na powyższe wydatki złożyły się:

- wypłaty wynagrodzeń zatrudnionych pracowników – **124.329,56 zł**,
- pochodne od tych wynagrodzeń : składki na ubezpieczenia społeczne- **22.319,90 zł**, składki na f-sz pracy – **2.164,79 zł**, odpis na ZFSS – **3.281,79 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne (13) – **9.673,86 zł**.
Ogółem wynagrodzenia i pochodne wynoszą **161.769,90 zł**.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **18.882,27 zł** dotyczą wypłat za :

- zakup wody w okresie letnim – **75,95 zł**;
- zwrot za okulary korygujące dla pracownika – **250,- zł**;
- ekwiwalent za używanie własnej odzieży roboczej – **425,40 zł**;
- zakupy ogółem – **8.804,96 zł** w tym: druków, materiałów biurowych, środków czystości – **3.338,55 zł**;
- zakupy wyposażenia (ogrzewacz wody, szafy biurowe, fax i inne) – **2.460,44 zł**;
- zakup prenumeraty czasopisma „Pracownik Socjalny” i publikacji – **1.001,05 zł**;
- zakup oleju opałowego – **2.004,92 zł**;
- profilaktyczne badania lekarskie – **200,- zł**;
- opłata pocztowa za przesyłane zasiłki, znaczki – **5.798,49 zł**;
- za wykonanie kluczy – **16,- zł**;
- za zestaw odnowieniowy (certyfikat) – **202,95 zł**;
- razem usługi – **6.017,44 zł**;
- za rozmowy z telefonu komórkowego – **618,29 zł**;
- delegacje pracowników – **1.011,63 zł**;
- za abonament radiowy – **61,00 zł**;
- za ubezpieczenie sprzętu komputerowego – **61,60 zł**;
- za szkolenie pracowników – **1.356,- zł**.

W rozdziale **pozostała działalność** – na *zadania zlecone* przyznano naszej gminie dotację celową w wysokości **12.978,- zł**, w tym: na realizację rządowego programu wspierania niektórych osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego – **12.600,- zł** oraz na obsługę wypłaty tych świadczeń – **378,- zł**. Z powyższej dotacji Ośrodek Pomocy Społecznej w Wiźnie zrealizował wypłaty na kwotę **12.600,- zł** (100%) oraz **271,35 zł** przeznaczono na zakup artykułów biurowych a **100,- zł** na zakup znaczków pocztowych. Ogółem wydatkowano na ten cel **12.971,35 zł**. Różnicę w wysokości **6,65 zł** zwróciliśmy na konto PUW w B-stoku.

Również w tym rozdziale dotacja przyznana na **zadania własne** w kwocie **61.856,- zł** na **dożywianie** wpłynęła w **100%** i przeznaczona została na realizację rachunków za dożywianie dzieci w Szkole Podstawowej w Wiźnie i Rutkach oraz w internatach w wysokości **54.672,05 zł**, co stanowi **80%** kosztów ogółem w kwocie **68.340,06 zł**, zgodnie z zawartym porozumieniem. Środki własne budżetu w wysokości **13.668,01 zł** stanowią 20 % wydatków. Różnicę w wysokości **7.183,95 zł** zwróciliśmy na konto PUW w B-stoku.

Na realizację **zadań własnych** ze środków budżetowych gminy wydatkowaliśmy kwotę **108.566,42 zł**, w tym na:

- wypłaty zasiłków jednorazowych na opał i żywność oraz energię elektryczną – **22.255,41 zł**, (plan 24.000,- zł – 93 %);
- na zasiłek pogrzebowy wydatkowaliśmy **3.030,- zł** na plan 6.000,- zł (51%);
- za dożywianie dzieci w stołówce szkolnej w Wiźnie oraz internatach zapłaciliśmy ze środków własnych **13.668,01 zł**; (razem z dotacją daje koszty w kwocie 68.340,06 zł);
- wypłatę dodatków mieszkaniowych w wysokości **7.964,61 zł** na roczny plan **10.000,- zł** tj. **80 %** rocznego planu;
- na opłaty za umieszczenie podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej – **53.910,46 zł**; (82%)
- na wydatki związane z umieszczeniem dziecka w pieczy zastępczej zrealizowano **2.963,93 zł** tj. 26% rocznego planu w wysokości 11.500,- zł;
- dofinansowanie prac społecznie użytecznych ze środków własnych – **4.774,- zł** (87% rocznego planu w kwocie 5.500,- zł)

(ogólny koszt zatrudnienia osób w ramach tychże prac wyniósł **11.306,- zł**, z tym, że otrzymaliśmy refundację z Powiatowego Urzędu Pracy w Łomży w kwocie **6.532,- zł**).

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W dziale tym został zrealizowany przez szkoły podstawowe gminy Wizna projekt współfinansowany ze środków UE w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „**Bawiąc się i ucząc z indywidualizacją**”. W ramach tego projektu zrealizowano wydatki na kwotę **52.700,- zł**, w tym ze środków UE - **44.795,- zł** oraz ze środków Budżetu Państwa – **7.905,- zł**.

Środki powyższe wydatkowano na:

- zakupy wyposażenia (laptopy, drukarki, aparaty fotograficzne itp.) – **5.601,- zł**;
- zakupy pomocy dydaktycznych na kwotę **47.099,- zł**.

(SP Wizna- **31.043,- zł** i SP Rutki – **21.657,- zł**)

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W 2013 r. przyznano naszej gminie dotację w wysokości **76.422,- zł** na realizację świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości (100 %).

W pierwszym półroczu wydano **186** decyzji i wypłacono stypendia socjalne za ten okres w wysokości **37.200,- zł**, natomiast w II półroczu wydano **167** decyzji i wypłacono **39.222,- zł**, co daje łącznie w 2013 roku kwotę **76.422,- zł**.

W związku z art.128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych dofinansowanie budżetu państwa może stanowić 80% kosztów realizacji zadania a udział środków własnych gminy powinien wynosić 20% wartości. Dlatego też zwróciliśmy dotację do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości **15.284,40 zł**, co stanowi 20% wartości wykonanego zadania.

Dotacja celowa w kwocie **25.125,- zł** przeznaczona na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2013 r. – „*Wyprawka szkolna*”.

Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości, jednak w związku z zakończoną realizacją zadania, została zwrócona na konto Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego kwota **504,90 zł** w dniu 30 grudnia 2013 r.

Kwota **24.620,10 zł** została wydatkowana w m-cu wrześniu i październiku 2013 r. zgodnie z przeznaczeniem .

Dofinansowano zakup podręczników dla uczniów następujących szkół:

- 1) Gimnazjum – (3 ucz. w tym: kl. II – 1 uczn. i kl. III – 2 ucz. niepełnosprawni.) w kwocie **872,80 zł**;
- 2) Szkoła Podstawowa w Wiźnie – (kl. I – 16 ucz.; kl. II – 10 ucz.; kl. III – 7 ucz.; kl. V – 13 ucz.) w kwocie **11.647,30 zł**;
- 3) Szkoła Podstawowa w Rutkach – (kl. I – 9 ucz.; kl. II – 10 ucz.; kl. III – 8 ucz. i kl. V – 9 ucz.) w kwocie **9.000,- zł**;
- 4) Szkoła Podstawowa w St. Bożejewie – (kl. I – 1 ucz.; kl. II – 3 ucz.; kl. III – 4 ucz.; V – 4 ucz.) w kwocie **3.100,- zł**;

Ogółem wydatki w tym dziale zamknęły się kwotą **101.042,10 zł**.

W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA – zaplanowano wydatki w kwocie **920.700,- zł**, a wydatkowano tylko **380.470,- zł**, czyli **41 %** rocznego planu.

Wydatki tego działu dotyczą kosztów utrzymania budynków komunalnych oraz innego mienia, wynagrodzenia i pochodnych pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych, jak również kosztów oświetlenia ulicznego.

W rozdziale – **gospodarka odpadami** wydatkowano **124.188,23 zł** na plan **545.646,- zł** (23 %). Przyczyną tak niskiego wykonania planów jest realizowanie zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi dopiero od 1-go lipca 2013 r.

Na wydatkowaną kwotę złożyły się tylko następujące koszty :

- za badanie i analizę wody na wysypisku – **2.201,70 zł** (73% rocznego planu w wysokości 3.000,- zł);
- za wykonanie pomiaru osiadania wysypiska – **738,- zł**;
- za usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy – **24.440,40 zł** (w tym: środki WFOS i GW – 22.496,- zł , środki własne budżetu – 1.944,- zł);

Gospodarka śmieciowa

- za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych za 5 m-cy 2013 r. – **76.752,69 zł**;
- za wydrukowanie ulotek informacyjnych i deklaracji śmieciowych – **861,- zł**;
- za usługi informatyczne dotyczące programu komputerowego w. gospodarki odpadami komunalnymi – **2.133,44 zł** ;
- za znaczki opłaty pocztowej – **809,20 zł**;
- za artykuły papiernicze i druki – **1.227,46 zł**;
- za szkolenia i delegacje służbowe – **1.156,52 zł**;
- wynagrodzenie osobowe pracownika od m-ca lipca ub. r. – **11.600,- zł**;
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP) – **2.267,82 zł**;

Razem gospodarka odpadami komunalnymi – 96.808,13 zł.

W rozdziale **Oczyszczanie miast i wsi** zapłacono za wywóz śmieci kwotę **4.245,74 zł** za ubiegły rok na plan 4.500,- zł (94%) oraz **63,02 zł** za worki i rękawice zużyte na akcję „Sprzątanie świata”; co daje łącznie **4.308,76 zł** (78 % rocznego planu).

W rozdziale **Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** zaplanowane wydatki w kwocie **1.500,- zł** zrealizowano tylko w 34 %, czyli wydatkowano tylko **511,21 zł** za zakup kwiatów (287,71 zł) i nawozów do pielęgnacji parku w Wiźnie (223,50 zł)

W rozdziale **90013 – schroniska dla zwierząt** – zaplanowano kwotę po zmianach **10.400,- zł** na zadanie własne dotyczące wyłapywania bezdomnych zwierząt (psów) oraz opłat za przekazanie i przetrzymywanie psów w schroniskach.

W roku 2013 zrealizowaliśmy rachunki za odlów i utrzymanie psów w schronisku w wysokości **8.800,- zł** (94%).

Koszt **oświetlenia ulic** - w 2013 r. wyniósł **114.110,77** zł; plan na ten cel wynosił **115.000,-**zł, czyli wykonano **99 %** planu.

Za konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano tylko – **6.324,39** zł na plan 22.000,- zł.(29 %).

Natomiast dokonano zakupu stycznika i lamp oświetleniowych do wymiany oświetlenia na kwotę **617,64** zł.

Ogółem koszty w rozdz. **90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg** - zamykają się kwotą **121.052,80** zł na plan **140.000,-** zł tj.86%.

Rozdział – **wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**– wydatki w tym rozdziale zaplanowano w kwocie **1.500,-** zł dotyczące obowiązkowego uiszczania opłat za gospodarcze korzystanie środowiska .

W roku 2013 wydatki te nie były realizowane.

Rozdział – **pozostała działalność**- plan w tym rozdziale wynosił **222.754,-** zł, wykonanie **121.609,-** zł (55%).

W ubiegłym roku zatrudniliśmy pracownika c.o. do ogrzewania budynku wielofunkcyjnego w Bronowie oraz pracowników robót publicznych.

Na powyższe wydatki ze środków własnych składają się :

- wynagrodzenia osobowe – **9.653,22** zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **769,25** zł;
- pochodne od wynagrodzeń: ZUS – **1.782,27** zł, F-sz Pracy – **253,96** zł, odpis na ZFŚS- **1.093,93** zł. Razem wydatki te wynoszą **13.552,63** zł.

Pozostałe wydatki bieżące tego działu w kwocie **108.056,37** zł dotyczą :

- wypłata ekwiwalentu za dzień roboczą oraz środki czystości - **264,41** zł;
 - opłat za energię elektryczną w budynkach komunalnych i pobór wody – **10.962,84** zł, tj. **62 %** rocznego planu w kwocie 17.550,- zł;
 - zakupy oleju i paliwa **do kosiarki i traktorka** oraz części zamiennych – **1.556,20** zł;
 - zakupu oleju opałowego (pomieszczenie rehabilitacji) – **1.932,11** zł – **67 %** ,
 - zakup węgla do budynku wielofunkcyjnego **w Bronowie** - wydatkowano **21.817,95** zł – **76 %**,
 - Zakup kosi Stihl oraz szlifierki kątovej – **2.048,-** zł;
 - zakup innych artykułów potrzebnych do bieżących napraw - **319,65** zł;
 - zakup materiałów budowlanych do świetlicy w Janczewie (gres i kleje) – **1.917,38** zł.
- Ogółem wartość zakupów **29.591,29** zł.(**64 %** rocznego planu)
- za badania wstępne i profilaktyczne pracowników gosp. komun. zapłaciliśmy – **150,-** zł;
 - usługi remontowe to: remont traktorka do koszenia (wymiana sprzęgła) – 1.355,20 zł oraz naprawa drzwi wejściowych do budynku Izby pamięci – 369,- zł – razem – **1.724,20** zł (34%);
 - pozostałe usługi komunalne to: wywóz szamba z budynku w Bronowie (2 razy) – **446,40** zł ; tablice informacyjne na obiektach komunalnych – **369,-** zł i mapy do celów projektowych – **1.230,-** zł, co daje łącznie **2.045,40** zł;
 - kwotę **1.583,-** zł zapłaciliśmy z tytułu składki ubezpieczeniowej za budynki .

W tym rozdziale ujęto kwotę **108.935,-** zł przeznaczoną na projekty realizowane przy współudziale środków UE , w tym na :

1) Remont placu targowego przy ul. Plac Kapitana Raginisa w Wiźnie – **78.935,-** zł (udział środków UE do refundacji – to kwota 51.339,- zł, środki własne budżetowe – 27.596,- zł);

2)) Urządzenie placu zabaw dla dzieci w Nieławicach – **30.000,-** zł (udział środków UE do refundacji – 19.500,- zł, środki własne budżetowe – 10.500,- zł);

Z powyższych planów zrealizowano **61.735,23** zł, w tym:

1) Remont placu targowego przy ul. Plac Kapitana Raginisa w Wiźnie – **36.245,69,-** zł (udział środków UE do refundacji – to kwota 23.574,- zł, środki własne budżetowe – 12.671,69 zł);

2)) Urządzenie placu zabaw dla dzieci w Nieławicach – **25.489,54 zł** (udział środków UE do refundacji – 16.578,56,- zł, środki własne budżetowe – 8.910,98 zł);

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

Na ten cel w 2013 r. wykorzystano środki finansowe w wysokości **107.126,08 zł**, co stanowi **93 %** rocznego planu w kwocie **114.810,- zł**.

Na działalność biblioteki w Wiźnie i filii w Bronowie przekazaliśmy dotację w kwocie **103.709,76 zł** na plan **110.810,- zł** (tj. 94%).

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

Natomiast koszty pozostałej działalności w zakresie kultury wynoszą za 2013 r. kwotę **3.416,32 zł**, na plan **4.000,- zł**, co stanowi **85 %** rocznego planu.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- zakupu usług pozostałych dotyczących realizacji rachunków za monitoring pomieszczeń świetlicy - **1.197,72 zł** ;
- za usługi dostępu do Internetu – **1.623,60 zł**;
- za ubezpieczenie sprzętu elektronicznego – **595,- zł**

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale tym zaplanowane były wydatki w kwocie **51.000,- zł** , które wykonano w 98 % czyli wydatkowano **50.000,- zł**.

W rozdziale **Pozostała działalność** zaplanowana była dotacja na dofinansowanie klubów sportowych .

W 2013 r. przeznaczono kwotę **50.000,- zł** na upowszechnianie sportu wśród młodzieży i osób dorosłych na terenie gminy Wizna .

W formie dotacji na konto bankowe Klubu Sportowego SKRA w Wiźnie przekazaliśmy kwotę **50.000,- zł** na podstawie umowy zawartej pomiędzy Wójtem Gminy a Zarządem Klubu.

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem dotację wydatkowano na następujące cele:

- opłata sędziów – **4.680,- zł**;
- rejestracja zawodników w PZPN – **4.363,- zł**;
- opłaty za badania lekarskie i ubezpieczenie zawodników – **2.300,- zł**;
- dowóz zawodników na mecze – **5.600,- zł**;
- ekwiwalent na dojazdy zawodników – **13.340,- zł**;
- zakupy sprzętu sportowego – **6.500,- zł**;
- zakupy wody oraz posiłków regeneracyjnych – **2.957,- zł**;
- wynagrodzenie instruktorów sportowych – **9.000,- zł**;
- podatek do Urzędu Skarbowego – **1.260,- zł**;

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania na dzień **31 grudnia 2013 r.** wynoszą **331.493,35 zł**, w tym: z tytułu naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2013 r. – **315.696,11 zł** oraz **15.797,24 zł** z tytułu niezapłaconych faktur za 2013 r. a zrealizowanych w styczniu 2014 r.

Kwoty powyższe wykazano w sprawozdaniu RB – 28S z wykonania planu wydatków budżetowych.

Natomiast zobowiązania gminy Wizna wykazane w sprawozdaniu Rb – Z – o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji wynoszą **500.000,- zł** w tym:

- 1) **300.000,- zł** z tytułu pożyczki zaciągniętej w WFOS i GW w Białymstoku na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Kraków relacji Oczyszczalnia Wizna – Kramkowo – Srebrowo – I etap” ;
- 2) **200.000,- zł** z tytułu pożyczki na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Wizna

NALEŻNOŚCI

Stan zaległości wobec budżetu na dzień 31 grudnia 2013 r. z wszystkich działów klasyfikacji budżetowej wynosi ogółem **284.739,43 zł**, w tym: z tytułu podatków i opłat – **119.108,66 zł**, z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych **715,76 zł** -, z tytułu wyroków sądowych – **800,- zł**, z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych - **164.115,01 zł**.

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

W roku 2013 zaplanowane i realizowane były zarówno zadania inwestycyjne jak i zadania bieżące z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3. W ciągu roku nie dokonywano zmian w planach programów zaplanowanych w uchwale budżetowej.

Natomiast Uchwałą Rady Gminy Nr XXX /152 /13 z dnia 23 października 2013 r. wprowadzono nowy projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Kapitał Ludzki pn. „**Bawiąc się i ucząc z indywidualizacją**”.

Projekt ten realizowany był przez szkoły podstawowe z terenu gminy.

W związku z powyższym w budżecie gminy zwiększono dochody i wydatki budżetowe o kwotę **55.198,08 zł** w dziale **853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**.

Zaplanowane środki unijne wynosiły – **46.918,36 zł** a środki z budżetu państwa – **8.279,72 zł**. Projekt został zrealizowany w 2013 r. w kwocie **52.700,- zł**; z czego : środki UE – **44.795,- zł** a środki z budżetu państwa – **7.905,- zł**.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

- 1) Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 172024B w m. Wizna na odcinku od drogi powiatowej nr 1934B do drogi krajowej nr 64 – w 2013 r. sporządzono dokumentację techniczną a w roku 2014 przyjęto do realizacji .
- 2) Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 172025B w m. Męczi – w roku 2013 sporządzono dokumentację techniczną a w roku 2014 przyjęto do realizacji.
- 3) Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Sieburczyn – w 2010 r. wykonano odcinek pierwszy na kwotę 173.255,- zł natomiast na 2014 rok zaplanowano wykonanie odcinka drugiego.

Pozostałe realizowane zadania inwestycyjne są inwestycjami jednorocznymi i nie były ujęte w programach wieloletnich.