

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY
W I Z N A
ZA 2014 r.**

Budżet gminy Wizna na 2014 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu **18 grudnia 2013 r.** uchwałą Nr XXXII / 160 / 13 w następujących wysokościach :

DOCHODY – 11. 249 .088,- zł

W tym: dochody bieżące – 10.832.258,- zł
dochody majątkowe – 416.830,-zł

WYDATKI - 11. 971. 262,- zł

W tym: wydatki bieżące – 9.708.136,- zł
wydatki majątkowe – 2.263.126,-zł

W ciągu minionego roku dokonano 22 zmiany w budżecie gminy przez Radę Gminy i Wójta Gminy podyktowanych koniecznością wprowadzenia do budżetu dotacji celowych i przeniesienia środków finansowych w celu bieżącego zabezpieczenia wykonania zadań rzeczowych.

RADA GMINY sześciokrotnie dokonała zmian w budżecie dotyczącej dochodów i wydatków bieżących i majątkowych jak również przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2014 r. następującymi uchwałami:

- 1) Nr XXXIV / 170 / 14 z dnia 28 lutego 2014 r.
- 2) Nr XXXV / 174 / 14 z dnia 26 marca 2014 r.
- 3) Nr XXXVI / 176 / 14 z dnia 07 maja 2014 r.
- 4) Nr XXXVIII / 190 / 14 z dnia 29 sierpnia 2014 r.
- 5) Nr XXXIX / 198 / 14 z dnia 24 września 2014 r.
- 6) Nr III / 7 / 14 z dnia 17 grudnia 2014 r.

WÓJT GMINY dokonał 16 zmian w budżecie - wprowadzając do budżetu dotacje celowe oraz dokonując przeniesień w planach wydatków budżetowych pomiędzy paragrafami i rozdziałami.

W związku z wprowadzonymi zmianami budżet gminy ostatecznie na dzień 31.12.2014 r. wynosił:

DOCHODY – 12. 336. 584,61 zł

W tym: dochody bieżące – 11.844.171,61 zł
dochody majątkowe – 492.413,00zł

WYDATKI - 13. 827. 406,61 zł

W tym: wydatki bieżące – 11.337.961,61 zł
wydatki majątkowe – 2.489.445,-zł

Po zmianach źródłem pokrycia deficytu budżetowego w roku 2014 w kwocie **1.490.822,- zł** według planów miała być skumulowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

W omawianym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w **99 %** , czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **12.227.980,62 zł, z czego** : dochody bieżące – 11.855.252,22 zł ; dochody majątkowe – 372.728,40 zł.

Z uzyskanej kwoty dochodów :

- **55 %** czyli **6.708.641,- zł** wpłynęło z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów,
- **26 %** czyli **3.173.818,63 zł** stanowią dotacje celowe;
- **6 %** to udział w podatkach budżetu państwa w kwocie **764.591,64 zł**;
- **13 %** w wysokości **1.580.929,35 zł** stanowią dochody własne budżetu gminy.

Wydatki za 2014 r. zrealizowano w **92 %** co daje kwotę **12.707.681,85 zł**. Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **10.589.400,31 zł** (93 %) na plan **11.337.961,61 zł**.

Z planowanej kwoty **2. 489.445,- zł** wydatków inwestycyjnych zrealizowano **2.118.281,54 zł** (85 %)

W związku z powyższym **rok 2014** zamknął się po stronie wykonania deficytem pomiędzy dochodami i wydatkami w kwocie **479.701,23 zł**.

W roku 2014 spłaciliśmy zadłużenie Gminy w kwocie **400.000,- zł**, w tym:

- 1) **300.000,- zł** z tytułu pożyczki zaciągniętej w WFOS i GW w Białymstoku na udział własny zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Kramkowo relacji Oczyszczalnia Wizna – Kramkowo – Srebrowo – I etap” ;
- 2) **100.000,- zł** z tytułu pożyczki na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Wizna .

Stan zadłużenia gminy na koniec roku 2014 wynosi **100.000,- zł** z tytułu pożyczki na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Wizna.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2014 r.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

W dziale **010 – ROLNICTWO** – zaplanowane dochody wynosiły 593.305,65 zł, które zrealizowaliśmy w wysokości **593.430,14 zł** tj. :

- 1) z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich planowano w bieżącym roku uzyskać **2.500,- zł**, a wpłynęło **2.624,49 zł** tj. 105 % rocznego planu. Są to środki przekazane przez Nadleśnictwo w Łomży.
- 3) z tytułu dotacji celowej na **zadania zlecone** gminie na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych otrzymaliśmy kwotę **590.805,65 zł** (100%)

W dziale **600- TRANSPORT** – uzyskaliśmy dochód w kwocie **2.386,91 zł** z tytułu opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych, który w budżecie był planowany w kwocie **1.140,- zł**. (209%).

Ponadto kwotę **50.000,- zł** otrzymaliśmy z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w B-stoku dotację na zadanie pn. „Rekonstrukcja (remont) mostu przez rzekę Narew w m. Bronowo w ciągu drogi dojazdowej do łąk”

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochód w tym dziale w 2014 roku wyniósł **87.571,02 zł** na planowany **85.530,- zł** (**102 %** rocznego planu), w tym dochody bieżące – 35.921,02 zł oraz dochody majątkowe 51.650,- zł.

Na powyższe kwoty złożyły się wpływy z tytułu dzierżawy i najmu :

- a) dzierżawy i najmu składników mienia komunalnego **14.186,- zł** na plan **14.267,- zł** (103%)
 - Punktu Skupu Żywca uzyskaliśmy kwotę **4.800,- zł**,
 - działek wydzierżawionych na działalność gospodarczą – **7.500,- zł**;
 - działek rolniczych będących własnością gminy – **1. 661 zł**,
 - działek zabudowanych - **225,- zł**;
- b) za użytkowanie wieczyste wpływy wyniosły **11.512,92 zł**, (100 %)
- c) za czynsz mieszkaniowy płacony przez najemców lokali komunalnych uzyskaliśmy kwotę **9.822,97 zł**. (plan 9.600,- zł tj. 102 %;
- d) odsetki od nieterminowo uiszczanych należności – **399,13 zł** ;

Na dzień 31.12.14 r. istnieją zaległości w płatnościach z tytułu najmu lokali mieszkalnych w kwocie **1.302,22 zł** .

Dochody majątkowe w kwocie **51.650,- zł** uzyskano z :

- sprzedaży 2 działek w Sieburczynie – 34.150,- zł ;
- sprzedaży działki w Kramkowie – 17.500,- zł;

Dział 720- INFORMATYKA - uzyskaliśmy zaplanowany dochód z tytułu projektu UE pn. „Elektroniczne usługi dla ludności” w kwocie **94.155,64,- zł.**

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym po stronie dochodów znajduje się dotacja celowa na **zadania zlecone** gminie przez Urząd Wojewódzki z administracji rządowej (USC) w wysokości **74.651,- zł**, (**100%** rocznego planu) ;

Ponadto w ubiegłym roku wpłynęła refundacja kosztów z tytułu projektu UE pn. ” Noc Świętojańska imprezą cykliczną” w wysokości **14.560,- zł.** (**7.168,- zł dochody bieżące i 7.392,- zł – majątkowe**).

Na dochody własne w tym dziale w wysokości **6.110,29 zł** złożyły się wpływy pochodzące z wpłat za :

- koszty upomnienia - **2.900,04 zł**;
- za wydanie zezwolenia dla przewozu regularnego – **103,- zł**;
- z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych (potrąc. z wyn.) – **2.458,65 zł**;
- z tytułu prowizji za udostępnienie danych meldunkowych (5%) – **6,20 zł**;
- wpłaty pobierane od osób korzystających z usług kserograficznych – **642,40 zł**;

Ogółem dochody w tym dziale wynoszą **95.321,29 zł** na plan **92.858,- zł** (103%).

Dział 751 – NACZELNE ORGANY WŁADZY, KONTROLI I SĄDOWNICTWA

Dział ten zawiera dotacje celowe przekazane naszej gminie przez **KRAJOWE BIURO WYBORCZE** w Łomży na **zadania zlecone** w kwocie **55.081,33,- zł** na plan **56.915,- zł** (**97%**) na następujące cele:

- na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – **kwotę 748,38 zł** na plan **750,- zł** ;
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – **13.400,28** na plan **13.420,- zł**;
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wyborów wójtów – **40.932,67** na plan **42.745,- zł**.

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

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

Ogólny plan dochodów na 2014 r. wynosi **2.101.268,- zł**, zrealizowano zaś dochody w **102%**, czyli do budżetu gminy wpłynęło **2.145.504,73 zł**.

Realizacja podatków w poszczególnych rozdziałach przebiegała następująco:

1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

W tym rozdziale znajdują się podatki od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej uiszczane w Urzędzie Skarbowym , lecz w 2014 r. nie zrealizowano należności z tego podatku.

Przypis należności wykazany przez Urząd Skarbowy wynosi **1.440,- zł**, stan zaległości również **1.440,- zł**.

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

a) **Podatek od nieruchomości** zrealizowano w kwocie **248.898,20 zł** na planowane wpływy **241.000 ,- zł** (**103%** rocznego planu). Przypis z tych należności wynosi – **289.220,90 zł**.

b) **Podatek rolny** – od **osób prawnych** – plan **1.250,- zł**, zrealizowano **792,- zł** (63%). Przypis należności – **2.054,- zł**;

- c) **Podatek leśny** – wpłynął w kwocie **3.492,- zł** na plan 3.550,- zł; (98%) ;
- d) **Podatek od środków transportowych** – zrealizowano **527,- zł**,
- e) **Podatek od czynności cywilnoprawnych** zaplanowany w kwocie 500,- zł nie został zrealizowany przez Urząd Skarbowy;
- f) z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności wpłynęło **653,40 zł**.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **254.362,60 zł**.(103% rocznego planu w wysokości 246.300,- 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 **147.223,20 zł** na planowane wpływy **129.600,- (114%** rocznego planu). Przypis należności – 149.519,90 zł.
- b) **Podatek rolny** od rolników indywidualnych zaplanowano kwotę **473.500,- zł** uzyskano **505.892,16 zł** czyli **107 %** rocznego planu, przypis należności wynosi zaś 521 167,74 zł.
- c) **Podatek leśny**– na plan **32.600,- zł** wpłynęło **34.154,40 zł**,(105%) przypis – 35.730,50 zł.
- d) **Podatek od środków transportowych** wpłynął w wysokości **28.758,- zł** na plan **29.700,- zł** (97%). Przypis należności tego podatku wynosi 59 595,90 zł;
- e) za pośrednictwem Urzędu Skarbowego planowano podatek od spadków i darowizn w kwocie **4.200,- zł** ; zrealizowano **12 530,80 zł**.(298 %);
- f) opłata targowa za ub.r. wpłynęła w wysokości **6.156,- zł**, plan na 2014 r. wynosi **5.300,- zł**, czyli wpłynęło **116 %** rocznego planu;
- g) Podatek od czynności cywilnoprawnych został przekazany w kwocie **32.476,43 zł** czyli zrealizowano 71% rocznego planu w wysokości **46.000,- zł**.
- h) z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności wpłynęło **2.775,93 zł**; planowano zaś uzyskać w ciągu całego roku kwotę **1.800,- zł**, czyli zrealizowano 154% planu.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **769.966,92 zł**.(107% rocznego planu w wysokości 722.700,- zł).

Stan zaległości z podatków realizowanych przez tutejszy organ podatkowy na dzień 31.12.2014 r. wynosi **94.806,16 zł**:

- z podatku rolnego – **17.462,76 zł**;
- z podatku od nieruchomości – **43.023,70 zł**;
- z podatku leśnego – **1.801,80 zł**;
- z podatku od środków transportowych – **30.837,90 zł**;
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – **240,- zł**;
- podatku od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej – **1.440,- zł**.

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

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **377. 020,- zł**, dochody w roku 2014 zrealizowano w **95%**, czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **356.583,57 zł**. w tym:

- **13.535,- zł** (77%) z tytułu uiszczonej opłaty skarbowej za czynności administracyjne;
- **56.162,27 zł** za koncesję na handel napojami alkoholowymi na plan **65.250,- zł** (86 % rocznego planu);
- z tytułu opłaty eksploatacyjnej **5.205,- zł** ;
- z tytułu opłat za odpady komunalne zrealizowano dochody w wysokości **281.681,30 zł** na plan 293.190,- zł, czyli 96 % rocznego planu.

Na dzień 31.12.2014 r. zaległości z powyższych opłat wyniosły **26.185,60 zł**.

5) Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

- a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – zaplanowany został w kwocie **748.148,-zł** zrealizowany zaś został w wysokości **756.453,- zł**, co stanowi **101 %** rocznego planu.
- b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych wpłynął w wysokości **8.138,64 zł** na plan **7.000,- zł**.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody w kwocie **764.591,64 zł.**(101 %)

Za 2014 r. **umorzono** należności podatkowych na ogólną kwotę **8.311,- zł** w tym:

- w podatku rolnym rolników indywidualnych – **7.558,- zł**;
- w podatku leśnym – **231,- zł**;
- w podatku od spadków i darowizn – **522,- zł**.

W związku z **obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek** podatkowych ogłaszanych przez Ministra Finansów do budżetu gminy nie wpłynęło podatków na kwotę **977.420,09 zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **858.789,73 zł**;
- z tytułu podatku rolnego - **99.236,36 zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **19.394,- zł**.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień podatkowych obliczone za 2014 r. wynoszą **504.780,58 zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **502.673,58 zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **2.107,- zł**.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

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

Ogólny plan w tym dziale wynosi **6.708.641,- zł**, w 2014 r. wpłynęło do budżetu gminy **6.717.568,19 zł**, tj. **100%** rocznego planu.

Z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów wpłynęło **6.708.641,- zł**.

Kwoty poszczególnych subwencji przedstawiają się następująco:

- subwencja oświatowa wyniosła **3. 505.392,- zł**,
- subwencja wyrównawcza – została przekazana w kwocie **3.028.450,- zł**;
- subwencja równoważąca – **174.799,- zł**;

Uzyskane a nieplanowane dochody w tym dziale w wysokości **8.927,19 zł** to:

- zwrot za rok ubiegły za rozgraniczenie działek i inne – 1.233,54 zł;
- wadium przetargowe zatrzymane w związku z odstąpieniem od podpisaniem aktu notarialnego – 1.200,- zł.
- kary umowne za zwłokę w wykonania zawartych umów – 6.113,65 zł;
- zwrot należności wynikającej z gwarancji za zepsutą drukarkę – 380,- zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale zrealizowano w kwocie **278.104,41 zł** na plan **281.851,60 zł**, czyli 99 % rocznego planu, w tym dochody bieżące – 154.152,88 zł i majątkowe 123.951,53 zł.

Na powyższe wykonanie dochodów składa się :

- 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 **88,- zł**;

- odpłatność rodziców za produkty żywnościowe ze Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Wiźnie –**na plan 40.000,- zł** wpłynęło **36.395,- zł. (91 %)**;

W roku 2014 przyznano gminie dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości **108.717,- zł** na oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych (*rozdz.80103*), która wpłynęła w 100% ;

Ponadto w ubiegłym roku otrzymaliśmy dotację na **zadanie zlecone** z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych do szkół podstawowych w kwocie **3.918,24 zł**.

Dochody majątkowe w tym dziale w wysokości **123.951,53 zł** to:

- wpłata za złom – **50,- zł** ;
- dotacja na zakup autobusu szkolnego do przewożenia dzieci niepełnosprawnych z PFRON – **123.901,53 zł**

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie **1. 746.941,36 zł** zrealizowane zostały w **96 %**, tj. w wysokości **1.684.938,32 zł**

Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią **dotacje celowe** z budżetu państwa w kwocie **1.681.284,21 zł**; w tym : na zadania zlecone **1.394.282,36 zł** oraz na zadania własne – **287.001,85,- zł**.

Dotacje na zadania zlecone:

- 1) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości – **1.861,56zł** (72%) ;
- 2) Na realizację świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej przyznano dotację na 2014 rok w kwocie 1.406.643,- zł, wpłynęło **1.367.009,84 zł** (97 %);
- 3) Na realizację wynagrodzenia za sprawowanie opieki – **2.666,56 zł** (81%);
- 4) Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – **6.000,- zł**;
- 5) Na realizację rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego - wpłynęło **16.682,07 zł**;
- 6) Na obsługę programu Karta Dużej Rodziny – **62,33 zł**.

Dotacje na zadania własne:

- 7) Na wypłaty zasiłków stałych otrzymaliśmy dotację w kwocie **63.556,99 zł** (91%);
- 8) Na wypłaty zasiłków okresowych otrzymaliśmy dotację w kwocie **113.466,89,- zł** (92%);
- 9) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości **5.493,15 zł.**(81 %);
- 10) Koszty dofinansowania działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Wiźnie przez Podlaski Urząd Wojewódzki wynoszą **59.000,- zł** tj. 100% planu;
- 11) Na dożywianie dzieci w szkołach i internatach wpłynęło **93%, czyli 45.484,82 zł**;

Jako dochód własny uzyskaliśmy kwotę **3.654,11 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 2014 r. wynoszą ogółem **188.746,55 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. „**Modernizacja oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy szkołach podstawowych w gminie Wizna**”.

Na powyższy cel przekazano kwotę **166.128,32 zł**, w tym ze środków UE - **141.209,07 zł** oraz ze środków Budżetu Państwa – **24.919,25 zł**.

854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W roku 2014 plan dochodów budżetowych w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” wynosił **94.800,- zł**. Otrzymaliśmy następujące dotacje celowe na:

- 1) sfinansowanie wypłat stypendiów socjalnych dla uczniów szkół – plan w kwocie **56.320,- zł** (80%);
- 2) dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów – zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków udzielania pomocy finansowej uczniom w 2014 r. „Wyprawka szkolna” - **20.720,99 zł**.

Ogółem zrealizowane dotacje po zwrotach wynoszą **77.040,99 zł** (81%)

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody za 2014 roku w tym dziale wynoszą **140.842,86 zł** na plan **121.454,- zł** tj. **116 %** rocznego planu. (dochody bieżące – 122.608,12 a dochody majątkowe -18.234,74 zł)

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 83.294,90 zł . W 2014 r. wpłynęła I transza tej dotacji w wysokości **41.647,46 zł**.

W tym dziale wpłynęły dochody przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Na plan 2.300,- zł wpłynęło **3.320,25 zł**.(144 %).

Z tytułu czynszów za lokale użytkowe dzierżawione na działalność handlową i usługową wpłynęło **42.014,78 zł** oraz **77,44 zł** z tytułu odsetek od nieterminowo płaconych należności.

Stan zaległości na koniec roku z tytułu należności za dzierżawę lokali użytkowych wynajmowanych na działalność handlową **wynosi 2.947,68 zł** .

W związku z nałożoną przez Sąd karą za zniszczenie drzwi w remizie w m. Kramkowo wpłynęło **800,- zł** jako zaległość z roku ubiegłego wobec budżetu gminy.

W powyższym dziale uzyskaliśmy nieplanowany dochód z tytułu opłaty produktowej z WFOS i GW - **962,14 zł**;

Jako refundację poniesionych wydatków roku ubiegłego otrzymaliśmy w bieżącym roku dotację z Urzędu Marszałkowskiego ze środków PROW na lata 2007-2013 w kwocie **16.578,56 zł** za urządzenie placu zabaw dla dzieci w Nielawicach.

Również w formie refundacji wydatków ale roku 2014 otrzymaliśmy dotacje na:

- 1) Urządzenie placów zabaw w Rutkach – **16.578,56 zł**;
- 2) Urządzenie placu zabaw w Sieburczynie – **18.863,67 zł**;
- 3) Renowację pomnika w parku wiejskim w Wiźnie – **19.970,75 zł** (*Kultura i ochr.dziedz.*);
- 4) Urządzenie siłowni plenerowej w Wiźnie – **19.935,72 zł**.(*kultura fiz.*).

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2014 r.

Plany wydatków na 2014 rok po zmianach wynosiły **13. 827.406,61 zł**, z czego plany wydatków inwestycyjnych stanowiły **18 %** budżetu czyli **2. 489.445,- zł**, a wydatki bieżące **82%** w kwocie **11.337.961,61 zł**.

Wydatki za 2014 r. zrealizowano w 92 % co daje kwotę **12.707.681,85 zł**.
Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **10.589.400,31 zł** (83 % wydatków ogółem)
Z planowanej kwoty wydatków inwestycyjnych - zrealizowano **2.118.281,54 zł** (17 % wydatków ogółem)

Realizacja w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przebiegała następująco:

Na zadania należące do działu **010 – ROLNICTWA** zaplanowano środki w wysokości **609.817,65 zł**.
Wydatkowano zaś kwotę **606.533,50 zł** (99%)

W 2014 r. na rzecz **Podlaskiej Izby Rolniczej** z budżetu gminy przekazaliśmy kwotę **9.955,87 zł**, co stanowi 97 % rocznego planu po zmianie w kwocie **10.270,- zł**.

W rozdziale pozostała działalność wydatkowano kwotę **596.577,63 zł** na plan **599.547,65 zł** tj.100% rocznego planu.

Na zadania własne wydatkowaliśmy **5.771,98 zł** na plan 8.742,- zł tj. 66 %.

Na powyższą kwotę złożyło się :

- realizacja umowy za odbiór odpadów zwierzęcych (216,- zł m-cznie) w wysokości **2.592,- zł**;
- realizacja umowy za usługę weterynaryjną (gotowość) w kwocie **2.387,88 zł**;
- za usługi weterynaryjne na zlecenie gminy – **504,15 zł**;
- za wywóz nieczystości z Punktu Skupu Żywca – **114,- zł**;
- za pobór wody w Punkcie Skupu Żywca – **173,95 zł**;

W 2014 r. przyznano naszej gminie dotację na *zadania zlecone* w wysokości **590.805,65 zł** na realizację wydatków dotyczących zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości.

Producentom rolnym wypłacono w roku ubiegłym kwotę **579.221,22 zł**.

Pozostałe wydatki w kwocie **11.584,43 zł** dotyczą obsługi powyższych wypłat.(2%)

Ogółem wydatki na powyższe cele wyniosły **590.805,65 zł**.

Dział 600 – TRANSPORT – dotyczy wydatków związanych z utrzymaniem dróg gminnych oraz dróg powiatowych . Na ten cel ogólnie planowaliśmy wydatkować w 2014 r. **2.910.802,- zł** wykonanie zaś wyniosło **89 %** czyli **2.579.597,26 zł**, w tym: wydatki remontowe dróg powiatowych na mocy porozumień z Powiatem Łomżyńskim – **664.960,09 zł** wydatki bieżące własne **333.565,64 zł** a wydatki majątkowe – **1.581.071,53 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 **8.200,- zł** (96%) zapłaciliśmy za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie dróg powiatowych Starostwu Powiatowemu w Łomży.

W budżecie gminy w tym rozdziale zaplanowana była kwota **665.000,- zł** na dofinansowanie remontów dróg powiatowych. Gmina zawarła stosowne porozumienia z Powiatem i w roku ubiegłym zostały wykonane następujące remonty dróg powiatowych:

- 1) Remont drogi powiatowej nr 1965B w Kramkowie (odcinek o dł. 620,3 m) o wartości **150.000,- zł**;
 - 2) Remont drogi powiatowej nr 1962B na odcinku Srebrowo – Mrówki (dł. 750 m) o wartości **165.000,- zł**;
 - 3) Remont drogi powiatowej nr 1964B na odcinku Janczewo – Bożejewo – **150.000,- zł**;
 - 4) Remont drogi powiatowej nr 1964B na odcinku Bronowo – Janczewo – **199.960,09 zł**.
- Daje to łącznie wartość remontów **664.960,09 zł**.

Wydatki w rozdziale : **drogi publiczne gminne** w 2014 r. wyniosły **1.376.120,26 zł** na plan **1.640.561,- zł** (84 %).

Wydatki bieżące – 317.625,03 zł (89%).

Na zakupy w kwocie **163.250,90 zł** (92 % rocznego planu po zmianach w kwocie 178.337,-zł) złożyły się: zakupy żużlu (**34.056,97 zł**), pospółki i żwiru (**103.449,14 zł**), paliwa zużytego do odśnieżania dróg (**6.372,58 zł**), materiały do wykonania wiat przystankowych (**4.768,14 zł**) , zakup rur betonowych do budowania przepustów na drogach – (**6.520,23 zł**) ; zakup płyt drogowych – (**6.211,50 zł**) ; koła mierniczego –(**228,- zł**) oraz znaków drogowych –(**1.644,34 zł**).

W 2014 r. wydatkowano również za wykonanie usług remontowych kwotę **105.067,97 zł** (96% rocznego planu w wysokości 109.000,- zł) m.in. na:

- **27.697,14 zł** za pracę równiarki na drogach gminnych;
- **3.487,50 zł** za remont cząstkowy dróg gminy Wizna;
- **24.864,14 zł** za remont drogi od ul. Czarnieckiego do Szosy Białostockiej;
- **49.019,19 zł** za remont drogi Wizna – Babiniec.

Pozostałe usługi w kwocie **47.385,16 zł** (72% rocznego planu) w tym dziale dotyczą:

- kosztów odśnieżania dróg - **4.742,40 zł**;
- transportu żużlu do remontu dróg gminnych – **42.304,46 zł**;
- za kopie map zasadniczych do dokumentacji dróg – **203,- zł**;
- za wbudowanie przepustu na drodze Kramkowo – Srebrowo – **135,30 zł**.

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

Wydatki inwestycyjne na drogach gminnych zaplanowane były w kwocie **1.285.224,- zł** .

Powyższe wydatki zostały zrealizowane w 82 % czyli wydatkowano **1.058.495,23 zł** m.in. na :

- 1) Przebudowa drogi gminnej – odcinek od ul. Czarnieckiego do drogi krajowej nr 64 – **185.559,- zł**;
- 2) Budowa nawierzchni na ul. Nadnarwiańskiej w Wiźnie – **168.992,83 zł** ;
- 3) Budowa nawierzchni na ul. Szkolnej i Senatorskiej w Wiźnie – **77.225,01 zł** ;
- 4) Przebudowa drogi gminnej w m. Męczi – **366.756,02 zł**;
- 5) Przebudowa drogi gminnej w m. Sieburczyn – **166.523,08 zł**;
- 6) Przebudowa drogi gminnej w m. Ruś odc. 3 – **73.439,49 zł**;
- 7) Dokumentację na przebudowę drogi w m. Zanklewo – **19.999,80 zł**.

W rozdziale pozostała działalność zaplanowano zadanie wieloletnie „ **Rekonstrukcja (remont) mostu przez rzekę Narew w m. Bronowo w ciągu drogi dojazdowej do łąk**” .

W roku 2014 zaplanowano kwotę **575.000,- zł**, w tym : 50.000,- zł to dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego . Wykorzystano **522.576,30 zł** czyli 91 % rocznego planu. Zrealizowano r-ki za dokumentację (22.576,29 zł) oraz częściową fakturę za wykonanie usługi (500.000,- zł).

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

Na powyższy cel ponieśliśmy koszty w kwocie **7.534,22 zł**, na plan 21.500,- zł (35 %) w tym:

- 186,03 na zakup rękawic roboczych ,
- 289,44 na zakup wody;
- 6.381,75 na zakup paliwa do samochodu dowożącego skazanych do pracy,
- 452,- zł – za składkę ubezpieczeniową skazanych;
- 225,- zł za badania lekarskie skazanych.

Dział 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowaliśmy wydatki w wysokości **10.100,- zł**.

W roku 2014 wydatki powyższe zrealizowano w kwocie **4.138,19 zł** (41 %) i wydatkowano :

- za ogłoszenie w prasie o sprzedaży nieruchomości – **1.464,19 zł**;
- za wypisy z rejestru gruntów i kopie mapy – **74,- zł**;
- za rozgraniczenie działek w m. Nowe Bożejewo – **2.000,- zł**;
- za wycenę nieruchomości - **600,- zł**.

Pozostałych zadań zaplanowanych w tym dziale nie realizowano.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zaplanowana została kwota **45.500,- zł**.

W ubiegłym roku wydatkowano **25.631,39 zł**: (56 %)

- na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy gminy Wizna – **10.380,- zł**;
- za opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego południowej części Wizny – **13.000,- zł**;
- za ogłoszenia w prasie dotyczące powyższego planu – **283,39 zł**.
- za opracowanie meta danych dotyczących zagospodarowania przestrzennego – **1.968,- zł**.

Dział 720 – INFORMATYKA

W dziale powyższym wydatkowano kwotę **8.218,28 zł** (68 %) na własne zadania bieżące tj:

- 1) administrację systemu nadajników bezprzewodowych – **4.000,- zł** ;
- 2) abonament za dostęp do sieci Internet w Bronowie – **4.218,28 zł**.

W tym dziale zaplanowany był projekt współfinansowany udziałem środków unijnych jako Partner Urzędu Marszałkowskiego „*Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności*” na ogólną kwotę **218.053,- zł**.

Po zmianie harmonogramu finansowo – rzeczowego przez Urząd Marszałkowski , plan na 2014 r. uległ zmianie i wynosił 110.900,- zł.

Zrealizowano wydatki na zakupy inwestycyjne (sprzęt komputerowy) w wysokości **110.771,34 zł**, w tym :
środki własne budżetowe – 16.615,70 zł i środki UE – 94.155,64 zł.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu zrealizowano w **91 %** tzn. wydatkowano kwotę **1.362.543,57 zł** na roczny plan **1.490.485,- zł**. Z tego wydatki bieżące – 1.349.985,27 a wydatki majątkowe – 12.558,30 zł.

Z powyższego działu zrealizowano następujące wydatki budżetowe:

Zadania zlecone (bieżące) – 74.651,- zł

w rozdziale **75011 – urzędy wojewódzkie** wydatkowano z dotacji kwotę **74.651 zł**, na pokrycie kosztów administracji rządowej(USC) - 100% w tym:

na wynagrodzenia osobowe z dotacji wydatkowano **59.206,35 zł**; dodatkowe wynagrodzenie roczne – **4.074,33 zł**; pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na ubezpieczenia społeczne i f-sz pracy – **10.736,64 zł** ; co daje łącznie **74.017,32,- zł**

Z wydatków rzeczowych sfinansowano tylko niewielką część faktur za serwis programu komputerowego do ewidencji ludności – **633,68 zł (całość 4.974,12 zł)**.

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

Zadania własne (bieżące) -1.275.334,27 zł

W rozdziale **75022 – Rady Gminy** wydatkowaliśmy kwotę **75.030,40 zł** na plan **85.500,- zł (88% rocznego planu)**. Wydatki w tym rozdziale dotyczą następujących należności:

- a) diety radnych (41.319,95 zł) i sołtysów za udział w sesjach (23.999,99 zł) , wynoszą razem za 12 m-cy **65.319,94zł**, na plan **72.000,- zł** ,co stanowi **91 %** rocznego planu;
- b) zakupy artykułów na sesje Rady Gminy wynoszą **2.093,33 zł** ;
- c) za warniki do wody – **1244,76 zł**;
- d) za kalendarze dla radnych oraz teczki i długopisy – **3.356,50 zł**;
- e) prenumerata tygodnika „Wspólnota „ – **520,- zł**;
- f) za pieczątki, podpis kwalifikowany oraz przygotowanie wigilii – **1.304,37 zł**;
- g) składka na rzecz Związku Gmin Wiejskich Woj. Podlaskiego za 2014 r. – **1.071,50 zł**;
- h) składka za udział w turnieju strzeleckim samorządów – **120,- zł**.

W rozdziale **75023 – URZĄD GMINY** wydatki zrealizowano w **91 %** czyli wydatkowano **1.151.783,28 zł** na plan **1. 260.668,- zł**, w tym : wydatki bieżące – **1.150.590,18 zł** oraz wydatki majątkowe – **1.193,10 zł**. Poszczególne wydatki w tym rozdziale dotyczą :

- a) wynagrodzeń pracowników UG – **745.596,- zł** (w tym; nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne);
- b) pochodnych od tych wynagrodzeń –(ZUS i FP) – **139.213,14 zł**, odpis na ZFSS – **18.888,51 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne (13) – **52.979,89 zł**.

Łącznie na wynagrodzenia i pochodne pracowników wydatkowano w 2014 r. kwotę **956.677,54 zł**

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **193.912,64 zł** dotyczą :

- c) za zwrot kosztów dotyczących szkielek korekcyjnych, ekwiwalent za odzież roboczą i pranie odzieży, napoje i środki czystości ; razem - **1.850,65 zł**;
 - d) za realizację umowy zlecenia z radcą prawnym - **15.950,- zł**, (98%);
 - e) zakupów materiałów biurowych i tonerów , czasopism fachowych i publikacji książkowych , druków niezbędnych do bieżącej pracy Urzędu i USC , środków czystości , zakupy materiałów do bieżących napraw i wyposażenia biurowego łącznie wydatkowano **25.115,20 zł** ,
 - f) zakup programów antywirusowych -**1.560,- zł**;
 - g) zakupy oleju opałowego do pieca c.o. wyniosły **8.991,76 zł** ;
- Ogółem na zakupy wydatkowano **35.666,96 zł**, (plan po zmianie 60.600,- zł tj. **59%** rocznego planu);
- h) kosztów energii elektrycznej i poboru wody w budynku UG – **15.312,54 zł**, (plan **18.200,- zł** - **84%**)
 - i) zakup usług remontowych – **1.991,74 zł** to: naprawa kserokopiarki – 1.296,79 zł oraz konserwacja kotłowni olejowej – 694,95 zł .
 - j) za badania profilaktyczne pracowników i stażystów zapłacono kwotę **624,- zł** ;
 - k) za usługi telefoniczne w Urzędzie Gminy wydatkowano – **3.771,94 zł** , na plan 4.200 (90%);
 - l) za usługi telefonii komórkowej (2 szt.) wydatkowano **2.833,53 zł** tj. 77% rocznego planu (3700,-zł);
 - m) za usługi dostępu do Internetu – **5.388,30 zł** (97 %);
 - n) za usługi pocztowe za korespondencję w 2014 r. zrealizowaliśmy rachunki na kwotę **18.402,13 zł** , za program PUBLIKATOR – **2.214,- zł** , za serwis programów komputerowych i usługę informatyczną – **14.166,51 zł** , serwis programów w USC – **4.340,44 zł**, program prawniczy LEX – **4.182,- zł**,

zestaw telewizji obserwacyjnej – **2.737,- zł**, oraz inne usługi – **2.068,16 zł** ;
co daje łącznie – **48.110,24 zł**; (70%);

- o) kara pieniężna za wydanie decyzji o warunkach zabudowy – **50.000,- zł**;
- p) wypłat delegacji z tytułu podróży służbowych – **5.510,64 zł** , (72 %);
- q) za szkolenia pracowników zapłaciliśmy **5.714,- zł**; (56 %);
- r) składka ubezpieczeniowa za sprzęt komputerowy – **947,- zł**;
- s) za abonament radiowy – **191,10 zł**;
- t) za znaki opłaty sądowej – **50,- zł**;

Wydatki majątkowe

to zakup drukarki na potrzeby UG w cenie zakupu **1.193,10 zł**. tj. 17% rocznego planu.

W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowane środki własne w wysokości **37.566,- zł** wydatkowano **29.500 zł** (79%) m.in. na:

Wydatki bieżące – 9.174,80

- zakupy nagród rzeczowych na konkursy **803,91 zł**; zakupy związane z przygotowaniem imprezy „Noc świętojańska” – **2.405,44 zł**, przygotowaniem Zlotu Pamięci Września - **2.624,86** oraz inne zakupy związane z promocją gminy – **381,57 zł**, co daje łącznie – **6.215,78 zł**; (80 % planu);
- za druk „Wiadomości gminnych” – **2.206,62 zł**;
- za wynajem kabiny toaletowej podczas imprezy „ Noc świętojańska” – **302,40 zł**;
- za przewóz harcerzy na Zlot Pamięci Września – **450,- zł**.

W tym rozdziale realizowaliśmy projekt z udziałem środków unijnych z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 pn. „**Noc świętojańska imprezą cykliczną**”.

Plan na powyższy projekt zakładał wydatki w kwocie **22.366,- zł**, zrealizowano zaś na kwotę **20.325,20 zł**.

W tym:

- wykonanie altanki z montażem – **11.365,20 zł**;
- występy zespołów muzycznych – **8.960,- zł**;

Na powyższe wydatki uzyskaliśmy dofinansowanie ze **środków unijnych** w wysokości **14.560,- zł**.

Rozdział 75095 – pozostała działalność – wydatki w tym rozdziale wyniosły **31.578,89 zł** na planowane **32.100,- zł**, czyli zrealizowano 98 % rocznego planu.

- wypłacono prowizję softysom za inkaso zobowiązań pieniężnych w wysokości **21.150,- zł**, za pobór opłaty targowej – **3.078 zł** ; razem **24.228,- zł** na plan ogółem **24.400,- zł**; (99%);
- za koszty egzekucyjne dla Urzędu Skarbowego- **550,89 zł**;
- przelew składki członkowskiej dla Stowarzyszenia Sąsiedzi za 2014 r. – **6.800,- zł**.

Dział 751 - NACZELNE ORGANY WŁADZY, KONTROLI I OCHRONY PRAWA

Wydatki tego działu zaplanowane były :

- 1) w kwocie **750,- zł** z tytułu wypłaty umowy – zlecenia za prowadzenie stałego rejestru wyborców w gminie, które zrealizowaliśmy w 99 % na cele określone w planach budżetowych. tj. na wypłatę umowy – zlecenia – **626,- zł**; oraz pochodne (ZUS i F-sz Pracy) – **122,38 zł**. Razem **748,38 zł**.

2) w kwocie **13.420,- zł** na koszty związane z **przygotowaniem i przeprowadzeniem Wyborów do Parlamentu Europejskiego** .

Ogólny koszt wyborów wyniósł **13.400,28 zł**, w tym na:

- diety członków komisji wyborczej – **7.500,- zł**;
- umowy zlecenia za prace związane z przeprowadzeniem wyborów – **3.658,- zł**;
- pochodne od powyższych umów (ZUS i FP) – **559,83 zł**;
- zakupy materiałów biurowych, flag i środków czystości – **1.364,84 zł**;
- delegacje służbowe pracowników – **317,61 zł**.

3) w kwocie **42.745,-** zł na koszty związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem Wyborów do rad gmin, powiatów i sejmików województw.

Koszt tych wyborów wyniósł **40.932,67** zł, w tym na :

- diety członków komisji wyborczej – **26.925,-** zł;
- umowy zlecenia za prace związane z przeprowadzeniem wyborów – **8.545,-** zł;
- pochodne od powyższych umów (ZUS i FP) – **1.357,71** zł;
- zakupy materiałów biurowych, tonerów i środków czystości – **2.193,22** zł;
- za druk kart do głosowania – **1.286,31** zł;
- delegacje służbowe krajowe – **625,43** – zł.

W dziale 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA zaplanowano wydatki w wysokości **207.054,- zł,-** zł, które zrealizowano w **77 %**, czyli wydatkowano **158.541,81** zł, w tym ; Wydatki bieżące – 136.225,81 zł i zakupy inwestycyjne – 22.316,- zł.

W 2014 r. wydatki w tym dziale w większości dotyczą utrzymania jednostek **Ochotniczych Straży Pożarnych** z terenu gminy Wizna w kwocie **157.055,47 zł** na plan **202.954,- zł** (77%)

Wydatki jednostek OSP dotyczą następujących kosztów:

- wynagrodzenia kierowców OSP – **25.189,-** zł - 100%
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F- sz Pracy i FEP)- **6.549,87** zł,
- wynagrodzenia z tytułu 2 umów - zlecenia wyniosło **14.451,67** zł;
- odpis roczny na ZFSS – **1.640,89** zł i dodatkowe wynagrodzenie roczne- **1.863,54** zł,
- Łącznie na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 49.694,97** zł;

Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę **85.044,80** zł i dotyczą:

- ryczałtu płaconego Komendantowi Gminnemu OSP – **1.200,-** zł,
- zapłata za akcję ratowniczo –gaśnicze dla członków OSP – **9.021,70** zł; w tym: OSP Wizna – 6.339,20 zł; OSP Bożejewo – 648,60 zł; OSP Bronowo – 2.033,90 zł.
- zapłata za udział w szkoleniu członków OSP Wizna (224,- zł) i Bożejewo (420,- zł) – łącznie **644,-** zł;
- za artykuły wynikające z przepisów BHP – **225,51** zł;
- zakupu paliwa do samochodów strażackich **28.002,92** zł ;
- zakupu oleju opałowego do c.o. – **11.369,79** zł,
- zakupu części zamiennych służących do naprawy samochodów strażackich – **1.175,49** zł;
- zakup akumulatorów do samochodów OSP (Bronowo, Bożejewo i Wizna) – **1.530,-** zł;
- zakup części do ciągnika (akumulatora, siłownika , listwy zgarniającej i szyby) – **3.020,-** zł;
- zakupu farb do odnowienia pomieszczeń – **1.524,52** zł,
- zakup ubrań koszarowych i węży (Bronowo) – **1.616,08** zł;
- zakupu instrukcji i teczek - **387,45** zł;
- Ogółem wartość zakupów **48.626,25** zł. (64%)
- rachunki za pobór wody i za energię elektryczną w remizach – **11.967,08** zł, (73%);
- za usługi remontowe samochodu Volkswagen – **1.325,49** zł oraz ciągnika Farmer (siłownik) – 295,20 zł , łącznie **1.620,69** zł ;
- badania profilaktyczne członków OSP – **1.556,-** zł;
- za przeglądy techniczne samochodów - **1.164,-** zł, przegląd i legalizację sprzętu Holmatro **713,40** zł, przegląd aparatów powietrznych i masek – **2.386,20** zł; przegląd i naprawa gaśnic – **268,14** zł, usługi kurierskie – **208,63** zł - co daje łącznie koszty usług **4.740,37** zł (plan 5.500,- zł- 86%);
- składka ubezpieczeniowa PZU za samochody(**2.865,-** zł) i strażaków(**2.502,-**zł) ; wymiana dowodu rejestracyjnego samochodu OSP (**76,20** zł) - razem – **5.443,20,-** zł,(plan 7.000,-,- zł) tj.78%;

Wydatki inwestycyjne w tym rozdziale dotyczą zakupu wyposażenia jednostek OSP na ogólną kwotę **99.333,-** zł, z tym że z Budżetu Gminy wydatkowano **22.316,-**zł , natomiast **77.017,-** zł – to środki dotacji z PSP.

Z powyższych środków zakupiono :

- 1) OSP Wizna - (78.709,- zł) – zestaw hydrauliczny – 64.490,99 zł;
 - zestaw poduszek pneumatycznych – 8.640,- zł;
 - łódź z wiosłami – 5.578,01 zł;
- 2) OSP Bronowo – (7.462,- zł) – 2 aparaty powietrzne Aeris – 7.462,- zł;
- 3) OSP Bożejewo – (13.162,- zł) – 2 aparaty powietrzne Aeris – 7.462,- zł;
 - zestaw ratownictwa medycznego – 5.700,- zł.

Również w tym dziale zaplanowaliśmy wydatki z zakresu **obrony cywilnej** w kwocie **3.400,- zł** , które w ubiegłym roku wydatkowano w niewielkiej kwocie **1.070,30 zł** tj.31% rocznego planu na :
 - wypłatę delegacji z tytułu podróży służbowej na szkolenia z OC- **275,30 zł**
 - za szkolenie pracownika – **795,- zł**.

W rozdziale – **pozostała działalność** sfinansowaliśmy rachunek za zawieszki odblaskowe przeznaczone dla uczniów gminy Wizna w kwocie **415,74 zł**. (akcja prowadzona przez Policję).

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki w kwocie **10.300,- zł** zaplanowano na spłatę odsetek w związku z zaciągnięciem pożyczek w 2012 r :
 w tym:

- 1) Na odsetki od zaciągniętej pożyczki z WFOS i GW na udział własny na inwestycję pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Kramkowo relacji Oczyszczalnia Wizna – Kramkowo – Srebrowo – I etap”- **3.000,- zł**; - *zrealizowano 2.433,90 zł* ;
- 2) Na odsetki od pożyczki zaciągniętej w 2012 r. na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Wizna ” – **7.300,- zł**. – *zrealizowano 6.394,52 zł* .
Daje to łącznie koszty finansowe w wysokości – 8.828,42 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Na dzień 31.12.2014 r. rezerwa budżetowa na nieprzewidziane wydatki, która była do dyspozycji Wójta, nie została rozdysponowana w wysokości **5.500,- zł**

W planach finansowych budżetu gminy zaplanowano również rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **27.000,- zł**, która również w ubiegłym roku nie była rozdysponowana.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W roku 2014 plan wydatków budżetowych w dz. OŚWIATA I WYCHOWANIE wynosił **4. 727.266,60 zł**.

Wydatki zrealizowano w kwocie 4. 563.688,94 zł co stanowi 97 % rocznego planu, w tym: wydatki bieżące – **4.337.188,44 zł** i wydatki majątkowe – **226.500,50 zł**.

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

1. Zespół Szkół w Wiźnie – obejmuje wydatki związane ze: szkołą podstawową, oddziałami przedszkolnymi, gimnazjum, dowożeniem i stołówką szkolną – to koszt ogółem – **3.069.776,40 zł**;
2. Szkoła Podstawowa w Rutkach - to **829.571,49 zł**;
3. Dotacja na Szkołę Podstawową w Starym Bożejewie – **350.190,75 zł**;
4. Dotacja na Punkt Przedszkolny w Wiźnie – **75.046,40 zł**;
5. Zwrot dla innych gmin za dzieci z naszej gminy – **12.603,40 zł**;

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

W związku z tym w budżecie na 2014 rok zaplanowano dotację na powyższy cel w kwocie 360.323,- zł, która jest przekazywana w ratach miesięcznych zgodnie z zawartą umową na prowadzenie zajęć w klasach

I – VI szkoły podstawowej oraz kwotę 25.080,- zł na zajęcia w oddziale przedszkolnym przy tej szkole. Razem dotacja dla Stowarzyszenia została zaplanowana w dwóch rozdziałach w wysokości 385.403,- zł.

W 2014 r. gmina przeznaczyła na dofinansowanie w formie dotacji kwotę 327.132,- zł na wydatki w klasach I – VI oraz kwotę 22.440,- zł na oddziały przedszkolne, co daje łącznie 349.572,- zł (91 %).

Ponadto w ubiegłym roku przekazaliśmy dotację na zadanie zlecone – zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych do nauki języka obcego - w wysokości 624,94 zł, która była zrealizowana w kwocie 618,75 zł, natomiast 6,19 zł zwrócono do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego.

W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiają się następująco :

WYDATKI w rozdz.80101 - szkoły podstawowe w kwocie **2. 339.662,82 zł.** na plan **2. 396.484,60 zł.** co stanowi **98 %.**

/ogółem wydatki szkół w tym rozdziale: ZS Wizna – to kwota 1.263.896,99 zł.,

SP w Rutkach – 748.015,08 zł i dotacja na prowadzenie SP w St. Bożejewie - 327.750,75,- zł./.

Największą grupę wydatków w pozostałych dwóch szkołach podstawowych stanowiły wynagrodzenia osobowe / w tym nagrody jubileuszowe i jednorazowy dodatek uzupełniający za 2013 r. zgodnie z art.30a Ustawy Karta Nauczyciela i 2 odprawy emerytalne n-li/ – **1.259.026,83 zł.**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **106.014,49 zł** dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie - **82.740,56 zł** oraz pochodne od tych wypłat tj. składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – **260.025,05 zł** oraz odpis środków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **68.781,91 zł.**

OGÓŁEM wynagrodzenia i pochodne zrealizowano w kwocie **1.776.588,84 zł** na plan **1.787.200,- zł**, co stanowi **99,4 %** , w tym: SP Wizna – **1. 146.310,70 zł;** SP Rutki – **630.278,14 zł.**

Pozostałe wydatki rzeczowe zrealizowano w kwocie **235.323,23 zł.** na plan **248.336,66 zł.**, co stanowi **95 %.**

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, odkurzacza, pralki automatycznej (1092,- zł) , wykładziny do SP Rutki (9.250,22), oraz materiałów do bieżących napraw i awarii do 2 szkół podstawowych.

OGÓLNA kwota zakupów i wyposażenia to kwota 116.548,91 na plan 123.033,66,-zł. / 95%

W tym: Wizna – 74.045,64 zł, i Rutki – 42.503,27 zł . (W tych wydatkach zawarta jest kwota 1% obsługi zadania zleconego gminie tj.32,66 zł).

W powyższych kwotach mieści się wartość **zakupów opału – 70.676,52 zł.** z tego:

olej opałowy do SP w Wiznie – na kwotę 48.268,- zł, SP Rutki – na kwotę 22.408,52 zł.

Pozostałe zakupy bez kosztów ogrzewania wynoszą – **45.872,39 zł :**

W tym: Wizna – 25.777,64 zł, Rutki – 20.094,75 zł

- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych oraz książek ze *środków własnych* w kwocie **2.920,77 zł** (Wizna – 1.920,77 zł i Rutki – 1.000,- zł);

- realizacja *zadania zleconego* dotycząca wyposażenia szkół w podręczniki i materiały ćwiczeniowe do zajęć z zakresu danego języka obcego nowożytnego – **3.266,83 zł** (Wizna – 2.796,58 zł i Rutki – 470,25 zł);

- zakup energii elektrycznej, wody i gazu do 2 szkół podstawowych w kwocie **23.311,07 zł** na plan 24.593,- zł; (**95%**); w tym: Wizna – 15.964,71 zł, Rutki – 7.346,36 zł,

- zakup usług remontowych ogółem w kwocie **59.903,80 zł** na plan **60.229,- zł (99%)** to:
przeład kotłowni olejowej w ZS Wizna – 1.303,80 zł oraz wymiana dachu (SP Rutki) -32.000,- zł
i okien (SP Rutki) – 26.600,- zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie **900,- zł** zrealizowano za badania profilaktyczne i okresowe pracowników : SP Wizna – 700,- zł; SP Rutki – 200,- zł;
- zakup usług pozostałych- ogółem w kwocie **17.111,17 zł** na plan **17.900,- zł** to: wykonanie przeglądu technicznego budynku szkoły wraz z salą gimnastyczną w Wiznie i SP Rutki , naprawa i konserwacja kserokopiarek, wywóz nieczystości stałych i ciekłych, (szambo 1 szkół), opłata za monitorowanie systemu alarmowego w SP w Wiznie zgodnie z umową, opłata za abonament portalu oświatowego , abonament RTV oraz usługi pocztowe , usługi informatyczne, konserwacja systemu INFO – SYSTEM, koszty dojazdu oraz wykonanie pomiaru instalacji elektrycznej .
z tego: Wizna – **13.011,90 zł**; Rutki – **4.099,27 zł**.
- usługi internetowe to opłata abonamentu w kwocie **1.471,08 zł** na plan 1.814,- zł; (Wizna- 1.003,08 zł, Rutki – 468 zł);
- opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – **1.823,85 zł** na plan 2.542,- zł (Wizna – 1.361,38 zł; Rutki – 462,47 zł,);
- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu i diet n-li i dzieci na zawody, konkursy i szkolenia w kwocie **2.681 zł** na plan **3.749,- zł**;
(Wizna – 1.786,68 zł, Rutki – 894,32 zł,);
- różne opłaty i składki to kwota **1.971,75 zł** na plan **3.831,- zł** to ubezpieczenie budynków 2 szkół , pracowni komputerowych oraz za dozór techniczny SP Wizna – opłata roczna; w tym: SP Wizna – 1.278,75 zł ; SP Rutki – 693,- zł,
- szkolenia pracowników w kwocie **775,- zł** na plan 800,- zł za szkolenie pracowników ZS Wizna.

WYDATKI w rozdz. 80103 - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

w kwocie **252.809,24 zł** na plan **262.801,- zł / 96% /** stanowią:

wynagrodzenia i pochodne w 2 szkołach podstawowych ; w tym:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy n-li to kwota **13.252,76 zł**;
 - wynagrodzenia osobowe wydatkowano kwotę **160.470,85 zł**;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - **12.459,02 zł** ;
 - pochodne od w/w wydatków na kwotę **34.651,24 zł**;
- i 75% odpisu na ZFŚS – **9.158,11 zł**.

OGÓŁEM wynagrodzenia i pochodne zrealizowano w kwocie **229.991,98 zł** na plan **236.905,- zł**, co stanowi **97 %** , w tym: SP Wizna – **159.933,92** ; SP Rutki – **70.058,06 zł**;

Wydatki rzeczowe w kwocie **377,26 zł** to : zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 140,48 zł oraz zakup pomocy dydaktycznych 236,78 zł.

Ogółem wydatki szkół w tym rozdziale :

SP Wizna 2 oddziały – to kwota **160.168,68 zł** na plan 167.075,- zł (96%)

SP Rutki 1 oddział– to kwota **70.200,56** na plan 70.646,- zł (99%) .

Dotacja z Budżetu Państwa na powyższą działalność wyniosła 108.717,- zł (SP Wizna – **72.478,- zł** i SP Rutki – **36.239,- zł**).

Ponadto w tym rozdziale w 2014 r. przekazaliśmy dotację na dofinansowanie oddziału przedszkolnego w Bożejewie w wysokości **22.440,- zł** (89% rocznego planu w kwocie 25.080,- zł)

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

Na plan 15.728,- zł przekazaliśmy kwotę **12.603,40 zł** ; w tym:

- do Urzędu Miejskiego w Łomży za 2014 r. – 10.446,48 za dwoje dzieci;
- do Urzędu Gminy w Piątnicy za okres od IX 2014 r. – 2.156,92 zł za jedno dziecko.

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 90.101,- zł przekazano **75.046,40,- zł** tj.83 % rocznego planu.

WYDATKI w rozdz. 80110 – Gimnazja w kwocie **1. 173.296,16 zł.** na plan **1. 219.358,- zł.**

/96%/ stanowią:

- wynagrodzenia osobowe, w tym nagrody jubileuszowe , jednorazowy dodatek uzupełniający za 2013 r. zgodnie z art. 30a ustawy Karta Nauczyciela, nagrody jubileuszowe, gdzie wydatkowano ogółem **721.616,67 zł.** na plan 735.290,- zł (98%), dodatkowe wynagrodzenie roczne – **65.846,20 zł**, dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie **47.968,69 zł.** oraz pochodne od wynagrodzeń – **154.962,32 zł** i odpis ZFŚS – **40.721,08 zł.**

Ogółem wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **1. 031.114,96 zł na plan 1.049.256,- zł (98%)**

Pozostałe wydatki rzeczowe kwocie 142.181,20 zł na plan 170.102,- zł (84 %) 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, , materiałów do dekoracji , tonerów, świadectw szkolnych, prenumerata czasopism, druków, herbaty, odzieży dla n-la w-fu oraz drobnych materiałów do bieżących napraw w kwocie 15.223,96 zł;
- zakup drzwi do klas na II piętrze budynku – 12.729,27 zł;
- zakup oleju opałowego do ogrzewania 65.094,- zł ;
co daje łącznie wartość zakupów **93.047,23 zł** na plan 119.200,- zł (78% rocznego planu);
- zakup pomocy dydaktycznych zrealizowano w kwocie **1.848,08** na plan 1.870,- zł (99 %)
- zakup energii elektrycznej i poboru wody to kwota **22.380,28 zł** na plan 22.545,- zł; (99%)
- zakup usług zdrowotnych w kwocie **300,- zł** to badanie kontrolne i okresowe pracowników,
 - zakup usług pozostałych w kwocie **12.664,37 zł.** na plan 13.200,- zł.(96%) 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 wykonanie pomiaru instalacji elektrycznej;
 - usługi dostępu do sieci Internet to opłata abonamentowa w kwocie **886,85 zł** na plan 1.314,- zł;
 - usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej to kwota **1.785,45** na plan 2.000,- zł; (89%);
 - podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu na zawody sportowe i konkursy n-la i uczniów oraz za szkolenie n-li w kwocie **2.854,19** na plan 3.077,- zł. ; (93%);
 - różne opłaty i składki to kwota **2.339,75 zł** na plan **2.456,- zł** za ubezpieczenie budynku, hali sportowej i opłata za dozór techniczny;
 - szkolenie pracowników to kwota **435,- zł** ; (87%).

WYDATKI w rozdz.80113 – Dowożenie uczniów do szkół w kwocie **505.092,35 zł** na plan **528.701,- zł.** / **96%/** w tym : wydatki inwestycyjne – **226.500,50** i wydatki bieżące – **278.591,85 zł.**

Na wydatki bieżące składają się :

- wynagrodzenie kierowcy autobusu szkolnego GIMBUS – **32.496,80 zł** (100%) dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.299,08 zł.**, pochodne od wynagrodzeń – **6.374,54 zł** i odpis ZFŚS – **1.458,57 zł.**
- Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **42.628,99 zł.**

Wydatki rzeczowe w kwocie **235.962,86** na plan **259.061,- zł** to:

- Zakup materiałów i wyposażenia w kwocie **44.066,71 zł**, na plan 50.160,- zł (88 %); w tym:
zakup paliwa – olej napędowy (39.201,61zł), materiałów i części do autobusu szkolnego GIMBUS oraz pokrowce do nowego autobusu szkolnego MERCEDES (4.865,10 zł) ;

- 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 158.686,72 zł./**,

b) dodatkowe przewozy uczniów przez przewoźnika na zawody sportowe , po dyskotekach i odwozy za autobus szkolny Gimbus w kwocie **12.298,- zł;**

c) koszty przewozu 5 dzieci niepełnosprawnych przez rodziców do SP Wizna i do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Długoborzu zgodnie zawartymi umowami – **7.588,32 zł**

d) koszty usług pozostałych (badanie techniczne, sprawdzanie i kalibracja tachografu , usługa personalizacji kart kierowcy itp.) - **6.222,11 zł;**

Ogólna kwota na wyżej wymienione usługi wynosi **184.795,15 zł** na plan **198.500,- zł (93%)**

- różne opłaty i składki to ubezpieczenie autobusu szkolnego GIMBUS w kwocie 3.750,- zł oraz nowego autobusu MERCEDES – 3.351,- zł, co daje **łącznie 7.101,- zł.**

*W 2014 r. zrealizowano wydatki na zakup inwestycyjny - autobusu szkolnego w celu dowożenia dzieci niepełnosprawnych na kwotę ogółem **226.500,50 zł**, z czego : 123.901,53 stanowi dotacja z PFRON , pozostała kwota 102.598,97 – to środki własne budżetu.*

WYDATKI w rozdz.80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie **13.211,20 zł.** na plan **14.380,- zł ./92%/** to koszty szkolenia rady pedagogicznej nauczycieli i zwrot za koszty podróży n-la – w tym:
ZS Wizna – **8.912,20 zł;** SP Rutki – **4.299,- zł**

WYDATKI w rozdz.80148 – Stołówki szkolne w kwocie **125.637,17 zł.** na plan **131.701,- zł (95%)** stanowią:

- wynagrodzenia osobowe na ogólną kwotę **66.204,03 zł** na plan **66.244, - zł** (100 %)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **5.448,81 zł ;**
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP) – **13.173,75 zł ;**
- odpis na ZFŚS na kwotę – **3.281,79 zł**

Ogółem wydatki płacowe i pochodne (**3 etaty**) wynoszą **88.108,38 zł .**

Wydatki pozapłacowe w kwocie 37.528,79 zł to:

- zakup druków , środków czystości oraz krzeseł (5 szt.) - w kwocie **2.020,04 zł** na plan 2.022,- zł;
- zakup produktów żywnościowych w celu przyrządzenia posiłków dla dzieci w kwocie **34.828,74 zł.**
(z wpłat odpłatności rodziców) na plan 40.000,- zł (**87%**);
- zakup gazy do kuchni w kwocie **278,01 zł** na plan 506,- zł (55%);
- zakup usług pozostałych w kwocie **402,- zł** to opłata za sprawdzenie szczelności urządzeń instalacji gazowej w kuchni (przegląd techniczny- 123,- zł), usługi remontowe kotła (230,- zł) oraz koszty przesyłki krzeseł (49,-zł)

WYDATKI w rozdz.80195 – Pozostała działalność w kwocie **66.330,20 zł.** na plan **68.012,- zł. / 98%/** stanowią:

- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli w kwocie **3.681,- zł** (100%) w tym : ZS Wizna – 2.743,- zł, Rutki – 938,- zł;
- koszty z tytułu odpisu na ZFŚS n-li emerytów i rencistów w kwocie **37.623,- zł**;
- wypłata 2 umów o dzieło za udział w egzaminie n-la ubiegającego się o awans na stopień n-la mianowanego SP Rutki - **500,- zł**;
- nagrody z okazji Dnia Edukacji w kwocie **20.566,- zł** (w tym: ZS Wizna – **15.866,- zł**, SP Rutki – **4.700,- zł**);
- pochodne od powyższych nagród: **3.960,20 zł.**

Ogółem koszt nagród – **24. 526,20 zł.** (w tym: ZS Wizna – **18.907,35 zł**, SP Rutki – **5.618,85 zł**).

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

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

W 2014 r. na zadania dotyczące **zwalczania narkomanii** wydatkowano **2.441,19 zł** – 98 % planu w kwocie 2.500,- zł ; w tym: zakup materiałów szkoleniowych -249,- zł (filmów profilaktycznych); zakup nagrody dla uczestników konkursu o tematyce przeciwdziałania narkomanii – **1.499,36 zł** oraz zakup nagród na konkurs plastyczno – literacki – **692,83 zł**.

Na zadania dotyczące przeciwdziałaniu alkoholizmowi wydatkowano **53.010,93 zł** tj. 77 % rocznego planu.

Z powyższej kwoty wydatkowano na następujące cele :

- wypłatę diet dla członków Gminnej Komisji – **3.510,- zł**;
- wypłata umowy – zlecenia za spotkanie profilaktyczne z uczniami w szkole – **600,- zł** ;
- wypłata umowy – zlecenia za konsultacje z uzależnionymi – **3.680,- zł** ;
- wypłata umowy – zlecenia koordynatora Komisji – **2.000,- zł**;
- pochodne od umów - zlecenia (ZUS i FP) – **391,- zł**;
- zakup sprzętu sportowego do świetlicy w Janczewie - 3000,- zł;
- zakup sprzętu sportowego dla sołectwa wsi Stare Bożejewo – 2.997,74 zł;
- zakup artykułów papierniczych i gier do świetlicy w Srebrowie – 398,11 zł;
- zakup wyprawki szkolnej dla dzieci z rodzin zagrożonych alkoholizmem – 11.999,88 zł;
- zakup nagród na konkursy organizowane przez szkoły – 1.498,76 zł;
- zakup artykułów spożywczych dla uczestników konkursów i szkolenia – 353,- zł;
- Ogółem wartość zakupów wyniosła **20.247,49** (73%) na plan 27.855,- zł;
- za obóz zimowy dzieci w górach w czasie ferii zimowych – **12.000 zł**;
- za przewóz uczniów oraz bilety wstępu do kina na film o tematyce profilaktycznej ze szkół gminy Wizna – **9.167,44 zł**;
- za usługę szkoleniową dla sprzedawców napojów alkoholowych -**900,- zł**;
- Ogółem wartość usług w tym rozdziale – **22.067,44 zł** (91 %)
- za badania psychologiczne i opinię biegłych – **50,- zł**;
- za opłaty do wniosku w/s leczenia – **120,- zł**;
- za szkolenie członków Komisji – **290,- zł**;
- delegacja z tytułu podróży służbowej na szkolenie - **55,- 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** .

Ogółem wydatki w tym dziale wyniosły **69.852,12** na plan **86.655,- zł** (81 %)

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w tym dziale za 2014 r. wyniosły ogółem **1.934.863,99** zł na planowane **2.033.621,36** 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 w kwocie **1.394.282,36** zł na plan **1.436.221,36** zł (97%), natomiast zadania własne – **540.581,63** zł na plan **597.400,-** zł (90%).

Zadania własne dofinansowane przez PUW – **287.001,85** zł a środki własne budżetowe – **253.579,78** zł.

Na **zadania zlecone** związane z wypłatą świadczeń rodzinnych gminie przyznano dotację w wysokości **1.406.643,-** zł, która za IV kwartały 2014 r. wpłynęła w wysokości **1.379.000,-** zł (98%).

Z powyższych środków zrealizowaliśmy wydatki w kwocie **1.367.009,84** zł na następujące cele:

I. Koszty obsługi świadczeń rodzinnych – **39.744,99** zł

- 1) **24.942,55** zł – wynagrodzenie pracowników realizujących świadczenia;
- 2) **1.717,-** zł – dodatkowe wynagrodzenie roczne za ubiegły rok;
- 3) **5.482,18** zł - pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP);
- 4) **1.093,93** zł – odpis na ZFŚS za 2014r.;
- 5) **1.398,-** zł – za licencję programu komputerowego;
- 6) **1.124,11** zł – zakupy materiałów biurowych i druków, tonerów i publikacji;
- 7) **1.651,80** zł – znaczki pocztowe do przesyłania decyzji oraz pieczętki;
- 8) **145,-** zł - delegacje z tytułu podróży służbowych;
- 9) **1,23** zł – abonament za umieszczenie dłużników alimentacyjnych w BIG;
- 10) **25,64** zł – opłata komornicza pobrana przez Urząd Skarbowy od zrealizowanych należności z Funduszu Alimentacyjnego;
- 11) **766,90** zł – koszty egzekucyjne ze zwróconych tytułów wykonawczych;
- 12) **43,55** zł – za ubezpieczenie sprzętu komputerowego;
- 13) **1.303,10** zł – za szkolenie pracownika;
- 14) **50,-** zł – za badanie profilaktyczne pracownika.

II. Na zapłatę składki **emerytalną - rentowej** od świadczeń pielęgnacyjnych wydatkowano **11.009,01** zł;

III. Na świadczenia rodzinne wydatkowano łącznie **1.316.255,84,-** zł, z tego przypada na:

- a) zasiłki rodzinne - **608.449,-** zł;
- b) dodatki do zasiłków rodzinnych – **324.686.60** zł ; w tym:
 - urodzenia dziecka – 24.000,- zł;
 - samotnego wychowywania dziecka – 48.620,- zł;
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 13.380,- zł;
 - podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 72.820,- zł;
 - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 119.280,- zł;
 - rozpoczęcia roku szkolnego – 38.000,- zł;
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 8.586,60 zł.
- c) świadczenia pielęgnacyjne – **186.165,-** zł, w tym:
 - zasiłki pielęgnacyjne – 126.225,- zł;
 - świadczenia pielęgnacyjne – 59.940,- zł.
- d) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – **34.000,-** zł;
- e) fundusz alimentacyjny – **96.431,07** zł.
- f) zasiłek dla opiekuna – **64.168,-** zł;
- g) odsetki od zasiłków dla opiekuna – **2.356,17** zł.

Pozostałą kwotę otrzymanej dotacji w wysokości **11.990,16** zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.

Ponadto otrzymaliśmy dotację na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne (**zadanie zlecone**) w wysokości **1.870,-** zł na plan **2.582,-** zł. Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **1.861,56** zł od świadczeń pielęgnacyjnych (72%), a kwota pozostała w wysokości **8,44** zł została zwrócona na konto PUW w Białymstoku.

W roku 2014r. 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 **5.510,- zł** na plan **6.800,- zł** (81%). Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **5.493,15 zł** (81% rocznego planu). Różnicę w wysokości **16,85 zł** zwróciliśmy na konto PUW w B-stoku.

Na 2014r. na zasiłki z pomocy społecznej (*zadania własne – zasiłki okresowe*) otrzymaliśmy dotację w wysokości **117.000,- zł** (94% rocznego planu w wysokości 123.956,- zł). Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki okresowe w wysokości ogółem **113.466,89 zł**, czyli 92% rocznego planu. Pozostałą należność w kwocie **3.533,11 zł** zwróciliśmy na konto PUW w B-stoku.

W roku 2014 na zasiłki z pomocy społecznej (*zadania własne – zasiłki stałe*) otrzymaliśmy dotację w wysokości **63.700,- zł** (91% rocznego planu w wysokości 69.964,- zł). Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki stałe w wysokości **63.556,99 zł** co stanowi 91% planu. Różnicę w wysokości **143,01 zł** zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.

W 2014r. otrzymaliśmy dotację w wysokości **3.272,- zł** (100% planu) na *zadania zlecone* – wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki. Z powyższej kwoty wypłacono **2.666,56 zł**, czyli 82% rocznego planu. Różnicę w wysokości **605,44 zł** zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.

Natomiast dotację w wysokości **59.000,- zł** przeznaczono na **dofinansowanie kosztów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej**, a z Budżetu Gminy sfinansowano **125.563,42 zł** tj. 68% całości wydatków. Koszty OPS za 2014 r. wyniosły ogółem **184.563,42 zł** na plan **195.467,- zł** (bez kosztów rzeczowych utrzymania ośrodka takich jak: sprzątanie, energia elektryczna, pobór wody, rozmowy telefoniczne itp.), czyli wykorzystano 94% rocznego planu ogółem.

Na powyższe wydatki złożyły się:

- wypłaty wynagrodzeń zatrudnionych pracowników – **133.964,48 zł**,
- pochodne od tych wynagrodzeń : składki na ubezpieczenia społeczne- **22.868,72 zł**, składki na f-sz pracy – **1.659,66 zł**, odpis na ZFSS – **3.281,79 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne (13) – **9.067,65 zł**. Ogółem wynagrodzenia i pochodne wynoszą **170.842,30 zł**.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **13.721,12 zł** dotyczą wypłat za:

- zakup wody w okresie letnim – **63,92 zł**;
- ekwiwalent za używanie własnej odzieży – **319,05 zł**;
- zakupy ogółem: - **7.090,43 zł** w tym: druków, materiałów biurowych, środków czystości – **4.885,97 zł**;
- zakupy wyposażenia (fotel biurowy) – **233,70 zł**;
- zakup prenumeraty czasopisma „Pracownik Socjalny” i publikacji – **966,55 zł**;
- zakup oleju opałowego – **1.004,21 zł**;
- profilaktyczne badania lekarskie – **50,- zł**;
- opłata pocztowa za przesyłane zasiłki, znaczki pocztowe – **3.725,80 zł**;
- serwis programu księgowego – **547,97 zł**;
- utylizacja sprzętu komputerowego – **42,12 zł**;
- razem usługi – **4.315,89 zł**
- za rozmowy z telefonu komórkowego – **563,43 zł**;
- delegacje pracowników – **240,01 zł**;
- za abonament radiowy – **135,94 zł**;
- za ubezpieczenie sprzętu komputerowego – **152,45 zł**;
- za szkolenia pracowników – **790,- zł**;

W 2014r. otrzymaliśmy dotację na *zadania zlecone* w wysokości **6.000,- zł** (100% planu) na wypłatę zasiłku celowego w wyniku zdarzenia losowego. Wydatkowaliśmy kwotę **6.000,- zł** (100%).

W rozdziale **pozostała działalność** – na **zadania zlecone** otrzymaliśmy dotację celową w wysokości **16.686,-** zł (98% rocznego planu w kwocie 17.098,- zł), w tym: na realizację rządowego programu wspierania niektórych osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego – **16.600,-** zł oraz na obsługę wypłaty tych świadczeń – **498,-** zł. Z powyższej dotacji Ośrodek Pomocy Społecznej w Wiźnie zrealizował wypłaty na kwotę **16.200,-** zł (98%), a **482,07** zł przeznaczył na koszty obsługi, w tym: na wypłatę wynagrodzeń - **97,99** zł, pochodne od wynagrodzeń - **20,22** zł, zakup artykułów biurowych - **283,86** zł, zakup znaczków pocztowych – **80,-** zł. Ogółem wydatkowano na ten cel **16.682,07** zł. Różnicę w wysokości **3,93** zł zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.

W 2014r. w rozdziale **pozostała działalność** – na **zadania zlecone** otrzymaliśmy również dotację celową w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych (Karta Dużej Rodziny) w wysokości **63,-** zł (10% rocznego planu w wysokości 626,36 zł). Z powyższej dotacji Ośrodek Pomocy Społecznej w Wiźnie wydatkował **62,33** zł na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie **0,67** zł zwrócono na konto PUW w Białymstoku.

Także w tym rozdziale dotacja przyznana na **zadania własne** w kwocie **49.000,-** 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 **45.484,82** zł, co stanowi **80%** kosztów ogółem w kwocie **56.856,03** zł, zgodnie z zawartym porozumieniem. Środki własne budżetu w wysokości **11.371,21** zł stanowią **20%** wydatków. Różnicę w wysokości **3.515,18** zł zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.

Na realizację **zadań własnych** ze środków budżetowych gminy wydatkowaliśmy kwotę **128.016,36** zł, w tym na:

- wypłaty zasiłków jednorazowych na opał i żywność oraz energię elektryczną – **19.303,27** zł, (plan 20.000,- zł – 97%);
 - na zasiłki specjalne z powodu klęski żywiołowej – **6.483,50** zł, (plan 9.000,- zł – 72%)
 - za dożywianie dzieci w stołówce szkolnej w Wiźnie oraz internatach zapłaciliśmy ze środków własnych **11.371,21** zł; (20% kosztów, razem z dotacją daje koszty w kwocie 56.856,03 zł)
 - wypłatę dodatków mieszkaniowych w wysokości **5.462,95** zł na roczny plan **6.000,-** zł tj. **91 %** rocznego planu;
 - na opłaty za umieszczenie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej – **80.299,93** zł; (98%);
 - na wydatki związane z umieszczeniem dziecka w pieczy zastępczej zrealizowano **359,50** zł, tj. **72%** rocznego planu w wysokości 500,- zł.
 - dofinansowanie prac społecznie użytecznych ze środków własnych – **4.736,-** zł (85% rocznego planu w kwocie 5.500,- zł)
- (ogólny koszt zatrudnienia osób w ramach tychże prac wyniósł **10.992,-** zł, z tym, że otrzymaliśmy refundację z Powiatowego Urzędu Pracy w Łomży w kwocie **6.256,-** 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. „**Modernizacja oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy szkołach podstawowych w gminie Wizna**”.

W ramach tego projektu zrealizowano wydatki na kwotę **166.128,32,-** zł, w tym ze środków UE - **141.209,07** zł oraz ze środków Budżetu Państwa – **24.919,25** zł.

Środki powyższe wydatkowano na:

- zakupy materiałów i wyposażenia – **100.292,71** zł;
- zakupy pomocy dydaktycznych na kwotę **38.491,12** zł;
- zakupy inwestycyjne sprzętu w ramach projektu – **27.344,49** zł.

W tym:

(SP Wizna- **119.345,17** zł i SP Rutki – **46.783,15** zł)

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W 2014 r. przyznano naszej gminie dotację w wysokości **70.400,- zł** na realizację świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości (100 %).

W pierwszym półroczu wydano **167** decyzji i wypłacono stypendia socjalne za ten okres w wysokości **33.400,- zł**, natomiast w II półroczu wydano **151** decyzji i wypłacono **37.000,- zł**, co daje łącznie w 2014 roku kwotę **70.400,- zł**. Dotacja na ten cel z budżetu państwa wynosi 56.320,-zł, natomiast własne środki budżetowe – 14.080,- zł.

Dotacja celowa w kwocie **24.400,- zł** przeznaczona na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2014 r. – „*Wyprawka szkolna*”.

Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości, jednak w związku z zakończoną realizacją zadania i rozliczeniem, została zwrócona na konto Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego kwota **3.679,01 zł** w dniu 29 grudnia 2014 r.

Kwota **20.720,99 zł** została wydatkowana w 2014 r. zgodnie z przeznaczeniem. Dofinansowano zakup podręczników dla uczniów następujących szkół:

- 1) Gimnazjum – (3 ucz. .) w kwocie **830,99 zł** na plan **1.750,- zł**;
- 2) Szkoła Podstawowa w Wiźnie – (**40** ucz.) w kwocie **10.390,- zł** na plan **13.150,- zł**;
- 3) Szkoła Podstawowa w Rutkach – (**25** ucz.) w kwocie **6.625,- zł**; (100%)
- 4) Szkoła Podstawowa w St. Bożejewie - (**11** ucz.) w kwocie **2.875,- zł**; (100 %)

Ogółem wydatki w tym dziale zamknęły się kwotą **91.120,99 zł**. (96%).

W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA – zaplanowano wydatki w kwocie **770.331,- zł**, a wydatkowano **625.330,11,- zł**, czyli **81 %** rocznego planu. Z tego wydatki bieżące wyniosły 597.294,14 zł a wydatki majątkowe 28.035,97 zł.

W rozdziale – **gospodarka odpadami** wydatkowano **338.760,13 zł** na plan **396.585,- zł** (85 %).

Na wydatkowaną kwotę złożyły się następujące koszty :

- za badanie i analizę wody na wysypisku – **2.970,45 zł** (99%);
- za udrożnienie pizometru na terenie wysypiska – **3.690,- zł**;
- za wykonanie pomiaru wysokości wysypiska śmieci – **369,- zł**;
- za wywóz nieczystości po likwidacji dzikiego wysypiska w m. Bronowo – **436,84 zł**.
- za usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy – **89.956,35 zł** (w tym: środki WFOS i GW – po 41.647,45 zł w 2014 i w 2015 r. oraz środki własne budżetu – 6.661,45 zł);

Gospodarka odpadami komunalnymi

Na to zadanie wydatki wyniosły m.in. :

- za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w 2014 r. – **183.451,92 zł**;
- za zakup kontenerów do segregacji odpadów – **16.506,60 zł**;
- za artykuły papiernicze, publikacje książkowe, wyposażenie i druki – **2.723,53 zł**;
- za usługi informatyczne dotyczące programu komputerowego w. gospodarki odpadami komunalnymi – **4.512,85 zł** ;
- za znaczki opłaty pocztowej i koszty wysyłki publikacji – **1.347,50 zł**;
- za wykonanie tablicy ogłoszeniowej – **393,60 zł**;
- za szkolenia i delegacje służbowe – **1.302,72 zł**;
- wynagrodzenie osobowe pracownika – **23.990,- zł**;
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP) – **4.906,72 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne (13) – **1.108,12 zł**;
- odpis na ZFSS - **1.093,93 zł** – łącznie koszty obsługi **32.401,49**

Razem gospodarka odpadami komunalnymi – 241.337,49 zł.

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

- wywóz śmieci kwotę **3.472,92 zł** na plan 4.500,- zł (77%) ,
 - wykonanie tablic informacyjnych „zakaz wysypywania śmieci i „teren monitorowany” - **300,- zł**;
 - za worki i rękawice zużyte na akcję „Kwietniowe śmieciobranie w parku ” - **198,82 zł**
- co daje łącznie 3.971,74 zł (79 % rocznego planu).*

W rozdziale **Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** zaplanowane wydatki w kwocie **1.000,- zł** zrealizowano w 94 % , czyli wydatkowano tylko **943,06 zł** za zakup drzewek, krzewów, kwiatów i nawozów do pielęgnacji parku w Wiźnie.

W rozdziale **90013 – schroniska dla zwierząt** – zaplanowano kwotę **20.400,- zł** na zadanie własne dotyczące :
 - wyłapywania bezdomnych zwierząt (psów) oraz opłat za przekazanie i przetrzymywanie psów w schroniskach.
 W roku 2014 zrealizowaliśmy rachunki z powyższego tytułu w wysokości **14.600,- zł** (75%).

Koszt **oświetlenia ulic** w 2014 r. wyniósł **105.610,07 zł**; plan na ten cel wynosi **116.200,-zł**, czyli wykonano **91 %** planu.

Za konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano tylko – **4.611,68 zł** na plan 15.000,- zł.(31 %).

Ogółem koszty w rozdz. **90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg** - zamykają się kwotą **110.221,75 zł** na plan **132.700,- zł** tj.83%.

Rozdział – **wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**– wydatki w tym rozdziale dotyczą obowiązkowego uiszczania opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie **1.149,- zł** (9 %)

Pozostałe zaplanowane wydatki nie były realizowane.

Rozdział – **pozostała działalność**- plan w tym rozdziale wynosi **201.646,- zł**, wykonanie **155.684,43 zł** (77%), w tym: wydatki bieżące **127.648,46 zł** a majątkowe **28.035,97 zł**.

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

Na powyższe wydatki ze środków własnych (*bez refundacji z PUP*) składają się :

- wynagrodzenia osobowe – **10.343,02 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **1.634,90 zł**;
- pochodne od wynagrodzeń: ZUS i FP – **2.317,75 zł**, odpis na ZFŚS- **1093,93 zł**. Razem wydatki te wynoszą **15.389,60 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące tego działu w kwocie **39.485,40 zł** dotyczą :

- zakupu artykułów wynikających z przepisów BHP – **353,08 zł**;
- zakupu oleju i paliwa do kosiarki traktora oraz części zamiennych – **1.665,19 zł**;
- zakupu oleju opałowego (pomieszczenie rehabilitacji) – **967,75 zł** ,
- zakup węgla do budynku wielofunkcyjnego w **Bronowie** - wydatkowano **15.724,95 zł**;
- zakup innych artykułów potrzebnych do bieżących napraw i narzędzi - **968,87 zł**
- zakup dmuchaw do pieca c.o. w Bronowie – **446,52 zł**;
- opłat za energię elektryczną w budynkach komunalnych i pobór wody – **11.733,89 zł**, tj. **92 %** rocznego planu;
- za wymianę drzwi zewnętrznych i okratowanie w budynku w Bronowie – **4.999,95 zł**;
- za usługę hydrauliczną i materiały do naprawy spłuczki w Bronowie – **361,21 zł**;
- za badanie profilaktyczne pracowników robót publicznych – **100,- zł**;
- pozostałe usługi to wypisy działki do celów projektowych remontu świetlicy w Rutkowskich – **33,91 zł**, oraz wywóz szamba przy budynku w Bronowie – **358,08 zł**;
- z tytułu składki ubezpieczeniowej za budynki zapłaciliśmy - 1.591,- zł , za ubezpieczenie przyczepy - 75,- zł oraz ubezpieczenie sprzętu komputerowego w Bronowie - 106,- zł ; co daje łącznie **1.772,- zł**.

W tym rozdziale ujęto kwotę **101.701,- zł** przeznaczoną na projekty realizowane przy współudziale środków europejskich. Z powyższej kwoty zrealizowano **100.809,43 zł**, w tym:

- 1) Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w **Srebrowie** – **46.317,- zł** (udział środków UE do refundacji – to kwota 19.942,34 zł, środki własne budżetowe – 26.374,66 zł);
- 2)) Urządzenie placu zabaw dla dzieci w **Rutkach** – **25.489,54 zł** (udział środków UE do refundacji – 16.578,56 zł, środki własne budżetowe – 8.910,98 zł);
- 3)) Urządzenie placu zabaw dla dzieci w **Sieburczyni** – **29.002,89 zł** (udział środków UE do refundacji – 18.863,67 zł, środki własne budżetowe – 10.139,22 zł);

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

Na ten cel w 2014 r. wykorzystano środki finansowe w wysokości **146.089,74 zł**, co stanowi **89 %** rocznego planu w kwocie **163.411,- zł**.

Na działalność biblioteki w Wiźnie i filii w Bronowie przekazaliśmy dotację w kwocie **111.111,88 zł** na plan **112.820,- zł** (tj. 98%).

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

Natomiast koszty pozostałej działalności w zakresie kultury wynoszą za 2014 r. kwotę **34.977,86 zł**, na plan **41.591 zł**, co stanowi **84 %** rocznego planu.

Wydatki w tym rozdziale w kwocie **1.951,86 zł** dotyczą:

- zakupu usług pozostałych dotyczy realizacji rachunków za monitoring pomieszczeń świetlicy - **598,86 zł** ;
- za usługi dostępu do Internetu – **1.353 zł**;

W tym rozdziale ujęto kwotę **37.791,- zł** przeznaczoną na projekty realizowane przy współudziale środków UE na „Renowację pomnika Obrońców Wizny w parku wiejskim w Wiźnie”.

Projekt zrealizowano za **33.026 zł** (udział środków UE do refundacji – 19.970,75 zł, środki własne budżetowe – 13.055,25 zł).

Nie zrealizowano umowy za opracowanie programu opieki nad zabytkami ze względu na odstąpienie od umowy (plan wynosił 9.000,- zł).

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale tym zaplanowane były wydatki ogólnej kwocie **193.338,- zł** , które wykonano w 99 % czyli wydatkowano **190.722,55,- zł**, z czego wydatki bieżące – **81.039,14** i wydatki inwestycyjne – **109.683,41 zł**.

Wydatki majątkowe

W 2014 r. zrealizowano projekt przy współudziale środków UE pn. ”Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego w m. Wizna”. Projekt zrealizowano za **109.683,41 zł** (udział środków UE do refundacji – 46.070 zł, środki własne budżetowe – 63.613,41 zł).

Rozdział - Pozostała działalność

Wydatki bieżące

Ponadto w tym dziale zrealizowano również kolejny projekt przy współudziale środków UE pn. ”Urządzenie siłowni plenerowej w m. Wizna” w kwocie **31.039,14 zł** (udział środków UE do refundacji – 19.935,72 zł, środki własne budżetowe – 11.103,42 zł).

W tym rozdziale zaplanowana była dotacja na dofinansowanie klubów sportowych .
W 2014 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 – **2.471,54 zł**;
- rejestracja zawodników w PZPN – **2.415,- zł**;
- opłaty za badania lekarskie i ubezpieczenie zawodników – **4.650,- zł**;
- dowóz zawodników na mecze – **1.383,80 zł**;
- ekwiwalent na dojazdy zawodników – **20.660,94 zł**;
- zakupy sprzętu sportowego – **7.918,72 zł**;
- wynagrodzenie instruktorów sportowych – **10.500,- zł**;

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

Zobowiązania na dzień **31 grudnia 2014 r.** wynoszą **412.929,24 zł**, w tym z tytułu:

- naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014 r. – **300.306,26 zł**
- niezapłaconych faktur za 2014 r. a zrealizowanych w styczniu roku następnego – **17.278,05 zł**;
- dostaw niefakturowanych dotyczących realizacji projektu współfinansowanego z udziałem środków unijnych „*Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności*” - **95.344,93 zł**.

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

Natomiast zobowiązania gminy Wizna wykazane w sprawozdaniu Rb – Z – o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji wynoszą **100.000,- zł** z tytułu pożyczki na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Wizna.

N A L E Ż N O Ś C I

Stan zaległości wobec budżetu na dzień 31 grudnia 2014 r. z wszystkich działów klasyfikacji budżetowej wynosi ogółem **314.035,18 zł**, w tym: z tytułu podatków i opłat – **120.991,76 zł**, z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych **4.296,87 zł**, z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych - **188.746,55 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 2014 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 dokonano następujących zmian w planach programów zaplanowanych w uchwale budżetowej:

- 1) zwiększono udział środków własnych o **27.000,- zł** w projekcie pn. ”Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego w m. Wizna” uchwałą Rady Gminy Wizna Nr XXXIV/170/14 z dnia 28 lutego 2014 r.;
- 2) dokonano przeniesienia planów wydatków pomiędzy paragrafami – zmniejszenia zakupów inwestycyjnych a zwiększenia bieżących o kwotę **10,- zł** – zarządzenie Wójta Gminy Wizna nr 175/14 z 26 czerwca 2014 r.;
- 3) zmniejszono wydatki o kwotę **107.153,- zł** na realizację projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności” w związku z aneksem nr 3 do umowy zawartej w dniu 20 grudnia 2007 r. i zmianą harmonogramu ponoszenia wydatków – uchwała Rady Gminy Wizna Nr XXXVIII/190/14 z dnia 29.08.2014 r.;
- 4) wprowadzono nowy projekt „Modernizacja oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy Szkołach Podstawowych w gminie Wizna” realizowany przez szkoły podstawowe w ogólnej wysokości **261.610,- zł**. – uchwała Rady Gminy Wizna Nr XXXVIII/190/14 z dnia 29.08.2014 r.

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

Tabela - Projekty unijne realizowane w 2014 roku – plan i wykonanie.

Lp.	Nazwa projektu	Plan wydatków w w/g. uchwały budżetowej	Zmiany wydatków w ciągu roku		Plan wydatków w na 31.12.2014r.	Wykonanie na 31.12.2014 r.	w tym wykonanie:	
			7 – śr. UE	9 – śr. wł.			7 – śr. UE	9-śr. wł.
1	Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności - UG	218.053	- 91.144	- 16.009	110.900	110.771,34	94.155,64	16.615,70
2	Noc świętojańska imprezą cykliczną	22.366	-	-	22.366	20.325,20	14.560	5.765,20
3	Modernizacja oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy Szkołach Podstawowych w gminie Wizna	-	222.368,50	39.241,50	261.610	166.128,32	141.209,07	24.919,25
4	Budowa placu zabaw w m. Rutki	25.491	-	-	25.491	25.489,54	16.578,56	8.910,98
5	Budowa placu zabaw w m. Sieburczyn	29.038	-10 +10	-10 +10	29.038	29.002,89	18.863,67	10.139,22
6	Remont budynku świetlicy wiejskiej w Srebrowie wraz z wyposażeniem	47.172	-	-	47.172	46.317	19.942,34	26.374,66
7	Renowacja pomnika Obrońców Wizny w parku wiejskim w Wiźnie	37.791	-	-	37.791	33.026	19.970,75	13.055,25
8	Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego w m. Wizna	84.497	-	27.000	111.497	109.683,41	46.070	63.613,41
9	Budowa siłowni plenerowej w m. Wizna	34.041	-	-	31.041	31.039,14	19.935,72	11.103,42
X	Razem projekty UE	498.449	131.224,50	50.232,50	679.906	571.782,84	391.285,75	180.497,09
							571.782,84	

Reasumując, wszystkie informacje przedstawiające szczegółowe i ogólne wyniki wykonania budżetu za 2014 rok, można uznać, iż był on wykonywany należycie z zachowaniem zasad legalności, celowości, gospodarności i oszczędności, a to umożliwiło terminowe opłacanie wszystkich wymagalnych zobowiązań.