

**I N F O R M A C J A**  
**O PRZEBIEGU WYKONANIA**  
**BUDŻETU GMINY**  
**ZA I PÓŁROCZE 2015 r.**

**Wizna, sierpień 2015 r.**

**Budżet gminy Wizna na 2015 rok** został uchwalony przez Radę Gminy w dniu **30 grudnia 2014 r.** uchwałą Nr IV / 10 / 14 w następujących wysokościach :

**DOCHODY – 10. 658 .211,- zł**

W tym: dochody bieżące – 10.533.009,- zł  
dochody majątkowe – 125.202,-zł

**WYDATKI - 12. 041. 810,- zł**

W tym: wydatki bieżące – 9.805.084,- zł  
wydatki majątkowe – 2.236.726,-zł

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

**RADA GMINY** dwukrotnie dokonała zmiany w budżecie dotyczącej dochodów i wydatków bieżących i majątkowych jak również przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2015 r. następującymi uchwałami:

- 1) Uchwała **Nr VI / 24 / 15 z dnia 26 marca 2015 r.**
- 2) Uchwała **Nr VII / 30 / 15 z dnia 28 maja 2015 r.**

**WÓJT GMINY** dokonał dziewięciokrotnie zmian w budżecie swoimi zarządzeniami wprowadzając do budżetu dotacje celowe oraz dokonując przeniesień w planach wydatków budżetowych pomiędzy paragrafami :

- 1) Nr 3 / 15 z 12 stycznia 2015 r.;
- 2) Nr 8 / 15 z 29 stycznia 2015 r.;
- 3) Nr 10 / 15 z 27 lutego 2015 r.;
- 4) Nr 15 / 15 z 31 marca 2015 r. ;
- 5) Nr 18 / 15 z 29 kwietnia 2015 r. ;
- 6) Nr 20 / 15 z 8 maja 2015 r. ;
- 7) Nr 22 / 15 z 21 maja 2015 r. ;
- 8) Nr 26 / 15 z 17 czerwca 2015 r. ;
- 9) Nr 29 / 15 z 30 czerwca 2015 r.

W związku z wprowadzonymi zmianami budżet gminy ostatecznie na dzień 30.06.2015 r. wynosił:

**DOCHODY – 11. 269. 207,82 zł**

W tym: dochody bieżące – 11.060.462,31 zł  
dochody majątkowe – 208.745,51 zł

**WYDATKI - 13. 034. 706,82 zł**

W tym: wydatki bieżące – 10.183.637,31 zł  
wydatki majątkowe – 2.851.069,51 zł

Po zmianach źródłem pokrycia deficytu budżetowego w roku 2015 w kwocie **1.765.499,- zł** według planów będzie skumulowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

W omawianym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w **58 %** , czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **6. 573.094,55 zł, z czego** : dochody bieżące – 6.372.523,76 zł ; dochody majątkowe – 200.570,79 zł.

Z uzyskanej kwoty dochodów :

- **57 %** czyli **3. 746. 492,- zł** wpłynęło z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów,
- **24 %** czyli **1.606.141,61 zł** stanowią dotacje celowe;
- **6 %** to udział w podatkach budżetu państwa w kwocie **372.326,77 zł**;
- **13 %** w wysokości **848.134,17 zł** stanowią dochody własne budżetu gminy.

Wydatki za I półrocze b.r. zrealizowano w **41 %** co daje kwotę **5.386.938,77 zł**.

Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **5.073.610,54 zł** na plan **10.183.637,31 zł**.

Z planowanej kwoty **2.851.069,51 zł** wydatków inwestycyjnych zrealizowano zaledwie **313.328,23 zł**.

Nadwyżka dochodów nad wydatkami w I półroczu tego roku wyniosła **1.186.155,78 zł**.

Przyczyną nadwyżki jest niskie wykonanie planów inwestycyjnych w I półroczu b.r. , gdyż większość inwestycji będzie zrealizowana w II półroczu.

W I półroczu 2015r. spłaciliśmy zadłużenie Gminy w kwocie **50.000,- zł** z tytułu pożyczki na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Wizna .

Stan zadłużenia gminy na koniec pierwszego półrocza wynosi **50.000,- zł**.

## **REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2015 r.**

*Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:*

W dziale **010 – ROLNICTWO** – zaplanowane dochody wynoszą **389.902,01 zł**, które zrealizowaliśmy w wysokości **387.402,01 zł** 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.

W I półroczu nie wpłynęły dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich, które zaplanowano w wysokości **2.500,- zł**,

W dziale **600- TRANSPORT** – uzyskaliśmy dochód w kwocie **2.515,71 zł** z tytułu opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych, , który w budżecie był planowany w kwocie **2.516,- zł**. (100%)

### **Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Dochód w tym dziale w I półroczu 2015 roku wyniósł **53.715,91 zł** na planowany **54.348,- zł** ( **99 %** rocznego planu), w tym dochody bieżące – **25.915,91 zł** oraz dochody majątkowe **27.800,- zł**.

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

- a) dzierżawy i najmu składników mienia komunalnego **9.054,- zł** na plan **14.185,- zł** (64%)
  - Punktu Skupu Żywca uzyskaliśmy kwotę **3.600,- zł**,
  - działek wydzierżawionych na działalność gospodarczą – **3.677,- zł**;
  - działek rolniczych będących własnością gminy – **1. 661 zł**,
  - działek zabudowanych - **116,- zł**;
- b) za użytkowanie wieczyste wpływy w I półroczu wyniosły **11.512,92 zł**, (100 % )
- c) za czynsz mieszkaniowy płacony przez najemców lokali komunalnych uzyskaliśmy w I półroczu kwotę **5.213,62 zł**. (plan **9.600,- zł**) tj. **54 %**;
- d) odsetki od nieterminowo uiszczanych należności – **135,37 zł** ;

Dochody majątkowe w kwocie **27.800,- zł** uzyskano z tytułu sprzedaży 2 działek :  
w Sieburczynie – **26.000,- zł** i Kramkowie – **1.800,- zł**.

Na dzień 30.06.15 r. istnieją zaległości w płatnościach:

- z tytułu najmu lokali mieszkalnych w kwocie **1.135,70 zł** ;
- z tytułu dzierżawy działek wydzierżawionych na działalność gospodarczą – **123,- zł**;
- z tytułu dzierżawy działek zabudowanych - **60,- zł**;

**Dział 720- INFORMATYKA** - uzyskaliśmy zaplanowany dochód z tytułu zrealizowanego projektu UE pn. „Elektroniczne usługi dla ludności” w kwocie **81.043,19 zł.** (92%)

### **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 i OC ) w wysokości **11.906,- zł.**( **58%** rocznego planu ) ;

Na dochody własne w tym dziale w wysokości **4.597,21 zł** złożyły się wpływy pochodzące z wpłat za :

- koszty upomnienia - **795,60 zł**;
- z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych (potrąc. z wynagr.) – **2.813,31 zł**;
- z tytułu wpłaty na dofinansowanie imprezy „Noc świętojańska” – **700,- zł**;
- wpłaty pobierane od osób korzystających z usług kserograficznych – **288,30 zł**;

Ogółem dochody w tym dziale wynoszą **16.503,21 zł** na plan **22.915,- zł** (72%).

### **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 **23.477,10 zł** na plan **24.210,- zł** ( **97%**) na następujące cele:

- na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – **kwotę 376 zł** na plan **754,- zł** ;
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – **23.101,10 zł** (98%).

### **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 2015 r. wynosi **1.725.674,- zł**, zrealizowano zaś dochody w **57%**, czyli do budżetu gminy wpłynęło **982.149,27 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 I półroczu b.r. realizacja tego podatku nie nastąpiła.

Przypis należności wykazany przez Urząd Skarbowy wynosi **600,- zł**, stan zaległości również **600,- 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 **130.072 zł** na planowane wpływy **246.800 ,- zł** ( **53%** rocznego planu);
- b) **Podatek rolny** – od **osób prawnych** – plan **1.100,- zł**, zrealizowano **694,- zł** (63%).
- c) **Podatek leśny** – wpłynął w kwocie **1.971,- zł** na plan **3.300,- zł**; ( **60%** ) ;
- d) **Podatek od czynności cywilnoprawnych** zaplanowany w kwocie **300,- zł** za I półrocze nie został zrealizowany przez Urząd Skarbowy.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **132.737,- zł.**( **53%** rocznego planu w wysokości **251.800,- 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 **74.798,80 zł** na planowane wpływy **132.500,- ( 56%** rocznego planu);
- b) **Podatek rolny** od rolników indywidualnych zaplanowano kwotę **436.500,- zł** uzyskano **283.683,96 zł** czyli **65 %** rocznego planu;
- c) **Podatek leśny**– na plan **33.500,- zł** wpłynęło **24.475,72 zł**, ( 73%)
- d) **Podatek od środków transportowych** wpłynął w wysokości **18.775,75,- zł** na plan **30.100,- zł** (62%);
- e) za pośrednictwem Urzędu Skarbowego planowano podatek od spadków i darowizn w kwocie **3.000,- zł** ; w I półroczu dochodów zrealizowano **4.573,- zł**.(152 %);
- f) opłata targowa za I półrocze b.r. wpłynęła w wysokości **2.040,- zł**, plan wynosi **5.300,- zł**, czyli wpłynęło **38 %** rocznego planu;
- g) Podatek od czynności cywilnoprawnych został przekazany w kwocie **17.188,- zł** czyli zrealizowano 55% rocznego planu w wysokości **31.000,- zł**.
- h) z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności wpłynęło **642,74 zł**; planowano zaś uzyskać w ciągu całego roku kwotę **2200,- zł**, czyli zrealizowano 29% planu.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **426.177,97 zł**.( 63% rocznego planu w wysokości 674.100,- zł )

Stan zaległości z podatków realizowanych przez tutejszy organ podatkowy na dzień 30.06.2015 r. wynosi **86.616,95 zł**:

- z podatku rolnego – **21.331,50 zł**;
- z podatku od nieruchomości – **54.611,30 zł**;
- z podatku leśnego – **2.430,- zł**;
- z podatku od środków transportowych – **8.244,15 zł**;

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

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **70.070,- zł**, dochody w I półroczu zrealizowano w **73%**, czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **50.907,53 zł**. w tym:

- **8.888,- zł** (72% ) z tytułu uiszczonej opłaty skarbowej za czynności administracyjne;
- **1.650,- zł** z tytułu opłaty eksploatacyjnej ; (47%)
- **40.256,45 zł** za koncesję na handel napojami alkoholowymi na plan **54.220,- zł** ( 74 % rocznego planu);
- **28,- zł** to odsetki od opłaty eksploatacyjnej;
- **85,08 zł** wpłynęło z WFOS i GW z tytułu zaległej opłaty produktowej za lata 2004-2013

### 5) Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

- a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – zaplanowany został w kwocie **723.404,-zł** zrealizowany zaś został w wysokości **369.403,- zł**, co stanowi **51 %** rocznego planu.
- b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych wpłynął w wysokości **2.923,77 zł** na plan **6.200,- zł** .

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody w kwocie **372.326,77 zł**.( 51 % )

Za I półrocze 2015 r. **umorzono** należności podatkowych na niewielką kwotę **1.778,- zł** w tym:

- w podatku rolnym rolników indywidualnych – **1.756,- zł**;
- w podatku leśnym – **22,- zł**.

W związku z **obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek** podatkowych ogłaszanych przez Ministra Finansów do budżetu gminy nie wpłynęło podatków na kwotę **495.233,10 zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **451.267,08 zł**;
- z tytułu podatku rolnego - **34.064,44 zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **9.901,58 zł**.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień podatkowych obliczone za I półrocze wynoszą **256.153,21 zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **254.647,21 zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **1.506 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 **6.717.739,- zł**, w I półroczu wpłynęło do budżetu gminy **3. 747.744,03 zł**, (**56%**) rocznego planu.

Kwoty poszczególnych subwencji przedstawiają się następująco:

- subwencja oświatowa wyniosła **2. 067.296,- zł**, plan na cały rok **3.359.351,- zł** ( 62 % *w związku z otrzymaniem subwencji na m- c lipiec* );
- subwencja wyrównawcza – została przekazana w kwocie **1. 581.960,- zł**.(50%);
- subwencja równoważąca – **97.236,- zł** (50%).

Niezaplanowany dochód w tym dziale w wysokości **1.252,03 zł** to:

- zwrot za rok ubiegły za rozgraniczenie działek i inne – **1.166,68 zł**;
- zwrot za niedobory inwentaryzacyjne – **85,35 zł**.

## **Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Dochody w tym dziale zrealizowano w kwocie **104.863,45 zł** na plan **178.823,13,- zł**, czyli 59 % rocznego planu.

Na powyższe wykonanie dochodów własnych składa się :

- odpłatność nauczycieli za czynsz mieszkaniowy i c. o. w SP Wizna (**734,52 zł**) i czynsz mieszkaniowy n-li w DN w Rutkach ( **532,80 zł** ) ; za wynajem pomieszczenia na sklepik w SP w Wiźnie( **1.500,- zł**) na ogólna kwotę **2.767,32 zł**; (56 %);
- odpłatność za wydanie duplikatu świadectw i legitymacji szkolnych w kwocie **53,- zł.**;
- wadium przetargowe zatrzymane w związku z odstąpieniem od podpisaniem umowy i rezygnacji z budowy łącznika – **3.000,- zł**.
- odpłatność rodziców za produkty żywnościowe ze Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Wiźnie –**na plan 40.000,- zł** wpłynęło **18.896,- zł.** ( 47 %);

W bieżącym roku przyznano gminie dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości **106.932,- zł** na oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych ( *rozdz.80103* ), która wpłynęła w 50% , czyli **53.466,- zł**.

Ponadto w tym roku otrzymaliśmy dotację na *zadanie zlecone* z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych do szkół podstawowych i gimnazjum w kwocie **26.681,13 zł**.

## **Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA**

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie **1. 467.642,- zł** zrealizowane zostały w **55 %**, tj. w wysokości **803.632,59 zł**

Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią **dotacje celowe** z budżetu państwa w kwocie **802.505 zł**; w tym : na zadania zlecone **647.805 zł** oraz na zadania własne – **154.700 zł**.

### ***Dotacje na zadania zlecone:***

- 1) Na realizację świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej przyznano dotację w kwocie **1.222.600,- zł**, wpłynęło **645.000 zł** (53 %);
- 2) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości – **2.000,- zł** (40%) ;
- 3) Na realizację wynagrodzenia za sprawowanie opieki – **605 zł** (100%);
- 4) Na obsługę programu Karta Dużej Rodziny – **200,- zł**.

### ***Dotacje na zadania własne:***

- 5) Na wypłaty zasiłków stałych otrzymaliśmy dotację w kwocie **28.200,- zł** (56%);
- 6) Na wypłaty zasiłków okresowych otrzymaliśmy dotację w kwocie **63.000,- zł** (76%);
- 7) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości **2.500,- zł.** ( 50 %);
- 8) Koszty dofinansowania działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Wiźnie przez Podlaski Urząd Wojewódzki wynoszą **30.000,- zł** tj. 50% planu;
- 9) Na dożywianie dzieci w szkołach i internatach wpłynęło **83%, czyli 31.000,- zł;**

Jako dochód własny uzyskaliśmy kwotę **1.127,59 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 I półrocza 2015 r. wynoszą ogółem **198.815,30 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 **56.801,40 zł**, w tym ze środków UE - **48.281,19 zł** oraz ze środków Budżetu Państwa – **8.520,21 zł**.

### **854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

W roku 2015 plan dochodów budżetowych w tym dziale wynosi **30.200,- zł** z tytułu przyznanej dotacji celowej na sfinansowanie wypłat stypendiów dla uczniów szkół podstawowych.

### **Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA**

Dochody za I półrocze 2015 roku w tym dziale wynoszą **236.976,68 zł** na plan **468.568,- zł** tj. **51 %** rocznego planu.

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**, natomiast w 2015 r. II transza w wysokości **41.647,44 zł**.

#### ***Gospodarka odpadami komunalnymi***

Z tytułu opłat za odpady komunalne zrealizowano dochody w wysokości **123.494,30 zł** na plan 257.952,- zł, czyli **48 %** rocznego planu.

Pozostałe dochody w tym rozdziale dotyczą wpłat za koszty upomnienia (**704,27 zł**) oraz odsetki od nieterminowo realizowanych należności (**190,- zł**).

Za I półrocze 2015 r. **umorzono** należności z powyższych opłat na kwotę **1.200,- zł**.

Na dzień 30.06.2015 r. zaległości z powyższych opłat wyniosły **33.722,- zł**.

W tym dziale wpłynęły dochody przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Na plan 3.400,- zł wpłynęło **3.219,54 zł.**(95 %).

Z tytułu czynszów za lokale użytkowe dzierżawione na działalność handlową i usługową wpłynęło **22.680,02 zł** oraz **98,77 zł** z tytułu odsetek od nieterminowo płaconych należności.

Jako refundację poniesionych wydatków roku ubiegłego otrzymaliśmy w bieżącym roku dotację z Urzędu Marszałkowskiego ze środków PROW na lata 2007-2013 w kwocie **19.942,34 zł** za remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Srebrowie.

Również w formie refundacji wydatków ale roku 2015 otrzymaliśmy dotację na remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Rutkowskich – **25.000,- zł;**



## Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

W tym dziale otrzymaliśmy w bieżącym roku refundację poniesionych wydatków roku ubiegłego z Urzędu Marszałkowskiego ze środków PROW na lata 2007-2013 za wykonanie boiska sportowego wielofunkcyjnego w Wiźnie – **46.070,- zł.**

### REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2015 r.

Plany wydatków na 2015 rok po zmianach wynosi **13. 034.706,82 zł**, z czego plany wydatków inwestycyjnych stanowią **22 %** budżetu czyli **2. 851.069,51 zł** , a wydatki bieżące **78%** w kwocie **10. 183.637,31 zł**.

Wydatki za I półrocze b.r. zrealizowano w 41 % co daje kwotę **5.386.938,77 zł**. Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **5.073.610,54 zł** ( 50 % wykonania)  
Z planowanej kwoty wydatków inwestycyjnych - zrealizowano 313.328,23 zł.( 11 % wykonania)

*Realizacja w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przebiegała następująco:*

Na zadania należące do działu **010 – ROLNICTWA** zaplanowano środki w wysokości **405.902,01 zł**. Wydatkowano zaś kwotę **395.593,04 zł**. (97 %)

W I półroczu b.r. na rzecz **Podlaskiej Izby Rolniczej** z budżetu gminy przekazaliśmy kwotę **5.366,23 zł**, co stanowi 53 % rocznego planu w kwocie **10.150,- zł**.

**W rozdziale pozostała działalność** wydatkowano kwotę **390.226,81 zł** na plan **395.752,01 zł** tj.99 % rocznego planu.

Na zadania własne wydatkowaliśmy **2.824,80 zł** na plan 8.350,- zł tj. 34%.

Na powyższą kwotę złożyło się :

- realizacja umowy za odbiór odpadów zwierzęcych w wysokości **1.080,- zł**;
- realizacja umowy za usługę weterynaryjną (gotowość) w kwocie **1.192,32 zł**;
- za usługi weterynaryjne na zlecenie gminy – **280,42 zł**;
- za wywóz nieczystości z Punktu Skupu Żywca – **228,- zł**;
- za pobór wody w Punkcie Skupu Żywca – **44,06 zł**;

W I półroczu 2015 r. przyznano naszej gminie dotację na *zadanie zlecone* w wysokości **387.402,01 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 100% planu.

Producentom rolnym wypłacono w I półroczu **kwotę 379.805,89 zł**.

Pozostałe wydatki w kwocie **7.596,12 zł** dotyczą obsługi powyższych wypłat.

**Dział 600 – TRANSPORT** – dotyczy wydatków związanych z utrzymaniem dróg gminnych oraz dróg powiatowych . Na ten cel ogólnie planowaliśmy wydatkować w 2015 r. **2.510.701- zł**.

Wykonanie za I półrocze wyniosło 15 % czyli **389.135,10 zł**; w tym: wydatki bieżące **229.974 zł** (44%) a wydatki majątkowe tylko – **159.161,10 zł**. (10%).

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 **8.200,- zł** (96 %)

zapłaciliśmy za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie dróg powiatowych Starostwu Powiatowemu w Łomży

W budżecie gminy w tym rozdziale zaplanowano również kwotę **400.000,- zł** na dofinansowanie inwestycji i remontów dróg powiatowych, jednak w I półroczu b.r. zadania to nie były realizowane.



Wydatki w rozdziale : **drogi publiczne gminne** w I pół. 2015 r. wyniosły **245.422,41 zł** na plan **1.802.700,- zł** (14 %). Niskie wykonanie wydatków wynika z niezrealizowanych zadań inwestycyjnych w I półroczu.

*Wydatki bieżące – 218.042,41 zł (43%).*

Na zakupy w kwocie **44.993,06 zł** ( 46% rocznego planu w kwocie 97.000,-zł) złożyły się:  
zakupy żużlu ( **5.766,83 zł**), pospółki wraz transportem ( **32.094,39 zł**), paliwa zużytego do odśnieżania dróg (**1.754,40 zł**), płyt drogowych (**5.166,- zł**) oraz innych materiałów (**211,44 zł**).

W I półroczu b.r. wydatkowano również za wykonanie usług remontowych kwotę **153.689,05 zł** (71% rocznego planu w wysokości 217.000,- zł) m.in. na:

- **27.160,86 zł** za pracę równiarki na drogach gminnych;
- **1.476,- zł** za pracę koparki na drodze w Zanklewie ;
- **9.471,- zł** – remont przepustu w m. Ruś;
- **115.581,19 zł** – remont ulicy Wschodniej w Bronowie;

Pozostałe usługi w kwocie **19.360,30 zł** (11 % ) w tym dziale dotyczą:

- **16.141,80** – to transport żużlu do remontu dróg gminnych;
- **738,- zł** – transport płyt drogowych;
- **2.460,- zł** – opracowanie dokumentacji i **20,50 zł** za kopie mapy ewidencyjnej.

**Wydatki inwestycyjne** na drogach gminnych zaplanowano w kwocie **1.300.000,- zł**.

Powyższe wydatki zostały zrealizowane tylko w 2 % czyli wydatkowano **27.380,- zł** m.in. na :

- 1) Przebudowa drogi gminnej w m. Zanklewo – **20.000,- zł** za projekt podziału działek;
- 2) Przebudowa drogi gminnej w m. Wierciszewo – **7.380,- zł** za dokumentację techniczną .

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

W roku 2015 zaplanowano kwotę **130.000,- zł**, którą zrealizowano w wysokości **126.861,10** ( 98%) na zapłatę pozostałej części faktury i inspektora nadzoru.

**Przebudowa drogi w m. Włochówka** – zaplanowano **160.000,- zł**, wydatkowano **4.920,- zł** (3%) na opracowanie dokumentacji technicznej.

W I półroczu b.r. gmina kontynuuje umowę z Zakładem Karnym w Grądach Woniecko w związku z zatrudnieniem skazanych przy pracach na terenie gminy.

Na powyższy cel ponieśliśmy koszty w kwocie **3.525,20 zł**, na plan 9.260,- zł (38 %) w tym:

- 69,80 na zakup rękawic roboczych i wody;
- 2.905,85 na zakup paliwa do samochodu dowożącego skazanych do pracy,
- 270,- zł za badania lekarskie;
- 279,55 zł – za składkę ubezpieczeniową PZU.

## **Dział 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

W dziale tym zaplanowaliśmy wydatki w wysokości **8.200,- zł**.

W I półroczu wydatki powyższe zrealizowano w kwocie **3.601,18 zł** ( 44 %) i wydatkowano :

- za ogłoszenie w prasie – **1.322,48 zł**;
- za wypisy z rejestru gruntów – **102,70 zł**;
- za wycenę nieruchomości - **700,- zł**;
- za aktualizację oprogramowania e-Gmina IMPA – **1.476,- zł**.

## **Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

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

W I półroczu b.r. wydatkowano tylko **2.180,- zł**: (11 %) na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy.

## Dział 720 – INFORMATYKA

W dziale powyższym wydatkowano kwotę **3.173,37 zł** ( 33 % ) na własne zadania bieżące tj:

- 1) administrację systemu nadajników bezprzewodowych – **1.800,- zł** ;
- 2) abonament za dostęp do sieci Internet w Bronowie – **1.373,37 zł**.

W tym dziale zaplanowany był projekt współfinansowany udziałem środków unijnych jako Partner Urzędu Marszałkowskiego „*Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności*” na ogólną kwotę **107.282,- zł**. Zrealizowano wydatki w kwocie **107.279,53 zł** na:

- zakupy inwestycyjne (sprzęt komputerowy) w wysokości **103.724,83 zł**, w tym : środki własne budżetowe – 15.558,72 zł i środki UE – 88.166,11 zł;
- na szkolenia kadry – **3.554,70 zł**, w tym : środki własne budżetowe – 533,21 zł i środki UE – 3.021,49 zł.

## Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu zrealizowano w **46 %** tzn. wydatkowano kwotę **696.972,66 zł** na roczny plan **1.515.535,- zł**. Z tego wydatki bieżące – 695.877,96 a wydatki majątkowe – 1.094,70 zł. Z powyższego działu zrealizowano następujące wydatki budżetowe:

### *Zadania zlecone*

w rozdziale **75011 – urzędy wojewódzkie** wydatkowano z dotacji kwotę **10.950 zł**, na pokrycie kosztów administracji rządowej( USC) na plan 20.400,- zł - 54% w tym: na wynagrodzenia osobowe z dotacji wydatkowano **7.009,- zł**; dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.150 zł**; pochodne od wynagrodzeń, czyli składki na ubezpieczenia społeczne – **1.568 zł** , składki na fundusz pracy **223 zł** , ; Ze względu na brak środków finansowych pozostałe wydatki bieżące sfinansowane zostały z rozdziału Urzędu Gminy. (75023 ).

### *Zadania własne:*

W rozdziale **75022 – Rady Gminy** wydatkowaliśmy kwotę **46.344,27 zł** na plan **114.500,- zł** (**40 %** rocznego planu). Wydatki w tym rozdziale dotyczą następujących należności:

- a) diety radnych (27.150,- zł) i sołtysów za udział w sesjach (16.635,- zł) , wynoszą razem **43.785,- zł**, na plan **103.000,- zł** ,co stanowi **43 %** rocznego planu;
- b) zakupy artykułów spożywczych na sesje Rady Gminy i pieczątki wynoszą **637,02 zł** ;
- c) za kalendarze dla radnych – **150,- zł**;
- d) prenumerata tygodnika „Wspólnota „ – **624,- zł**;
- e) składka na rzecz Związku Gmin Wiejskich Woj. Podlaskiego za 2014 r. – **1.048,25 zł**;
- f) składka za udział w turnieju strzeleckim samorządów – **100,- zł**.

W rozdziale **75023 - Urząd Gminy** wydatki zrealizowano w **47 %** czyli wydatkowano **618.756,53 zł** na plan **1.323.135,- zł**, w tym : wydatki bieżące – **617.661,83 zł** oraz wydatki majątkowe – **1.094,70 zł**. Poszczególne wydatki w tym rozdziale dotyczą :

- a) wynagrodzeń pracowników UG – **392.388,20 zł** ;
  - b) pochodnych od tych wynagrodzeń, takie jak: składki na ubezpieczenia społeczne – **70.229,23 zł**,
  - c) składki na F-sz pracy – **7.733,22 zł**, odpis na ZFSS – **12.990,41,- zł**,
  - d) dodatkowe wynagrodzenie roczne ( 13 ) – **57.766,12 zł**,
- Łącznie na wynagrodzenia i pochodne pracowników wydatkowano w I półroczu **541.107,18 zł**

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **76.554,65 zł** dotyczą :

- e) za napoje chłodzące - **117,80 zł**;
- f) za realizację umowy zlecenia z radcą prawnym - **8.400,- zł**, (49 %);
- g) zakupów oleju opałowego – (4.646,97 zł) zakupów materiałów biurowych i tonerów (6.010,16 zł), czasopism fachowych, i publikacji książkowych (1.351,06 zł), druków niezbędnych do bieżącej pracy

Urzędu( 143,02) i USC ( 130,38 zł), środków czystości (1.531,03 zł) , zakupy materiałów do bieżących napraw (387,58 zł) , telefonu komórkowego (1217,74 zł); części zamiennych do sprzętu komputerowego (92 zł) Ogółem na zakupy wydatkowano **15.509,94 zł**, (plan 54.500,- zł tj. **28 %** rocznego planu);

- h) kosztów energii elektrycznej i poboru wody w budynku UG – **7.701,74 zł**, (plan **18.588 - 41%**);
- i) zakup usług remontowych – **1.316,38 zł** to naprawa kserokopiarki, drukarki i centrali telefonicznej ;
- j) za badania profilaktyczne pracowników i stażystów zapłacono kwotę **350,- zł** ;
- k) za usługi telefoniczne oraz dostępu do internetu wydatkowano – **4.452,10 zł** , na plan 12.700 (35%);
- l) za usługi pocztowe za korespondencję w I półroczu b.r. zrealizowaliśmy rachunki na kwotę **12.194,18 zł** , za program PUBLIKATOR – **1.107 zł**, pieczątki, - **267,71 zł** , usługę pocztową za koszty wysyłki **61,48 zł** , za udział w zgromadzeniu ZGWWP – **455,- zł**, za obsługę strony internetowej – **246,- zł**, za utylizację sprzętu komputerowego – **539,14 zł**, za serwis programów komputerowych i usługę informatyczną – **8.771,66 zł**; program prawniczy LEX – **4.428,- zł**, za serwis programu komputerowego SELWIN USC (zadanie zlecone – **2.066,40 zł**, odnowienie kwalifikowanego certyfikatu podpisu elektr. – **1.070,10 zł** co daje łącznie – **31.206,67 zł**; (51%);
- m) wypłat delegacji z tytułu podróży służbowych – **2.445,62 zł**, ( plan 8.000,- zł - 31 %);
- n) za abonament radiowy – **140,40 zł**;
- o) za znaki opłaty sądowej – **12,- zł**;
- p) za szkolenia pracowników zapłaciliśmy **4.902,- zł**; (plan 11.000,- zł – **45 %**);

#### *Wydatki majątkowe*

to zakupy urządzeń do komputerów( UPS) na potrzeby UG - **1.094,70 zł**.

**W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowane środki w wysokości **29.200,- zł** wydatkowano kwotę **8.316,37 zł** ( 28% ) m.in. na :

#### *Wydatki bieżące*

- zakupy artykułów spożywczych (obsługa sekretariatu) – **214,88 zł**; kwiatów i kar świątecznych – **128,41 zł**; nagród dla uczniów szkół za konkursy – **449,49 zł**, nagród dla uczestników konkursów organizowanych na imprezie „Noc świętojańska” – **969,89 zł** artykułów spożywczych do przygotowania poczęstunku dla gości na imprezie „Noc świętojańska” – **431,20 zł**, co daje łącznie – **2.193,87 zł**;
- opłatę pocztową za wysyłkę kart świątecznych – **122,50 zł**;
- za występy zespołów muzycznych – **6.000,- zł**.

**Rozdział 75095 – pozostała działalność** – wydatki w tym rozdziale wyniosły **12.605,49 zł** na planowane **28.300,- zł**, czyli zrealizowano 45% rocznego planu.

- wypłacono prowizję softysom za inkaso zobowiązań pieniężnych w wysokości **11.352,- zł**, za pobór opłaty targowej – **1.020,- zł** ; razem **12.372,- zł** na plan ogółem 24.300,- zł; ( 51 %)
- za koszty egzekucyjne dla Urzędu Skarbowego- **233,49 zł**; (16%);

### **Dział 751 - NACZELNE ORGANY WŁADZY, KONTROLI I OCHRONY PRAWA**

Wydatki tego działu (*zadania zlecone*) zaplanowane były :

- 1) w kwocie **754,- zł** z tytułu wypłaty umowy – zlecenia za prowadzenie stałego rejestru wyborców w gminie , które zrealizowaliśmy w 48% na cele określone w planach budżetowych. tj. na wypłatę umowy – zlecenia – **300,- zł**; składkę ZUS – **51,30 zł**, składkę na F-sz Pracy – **7,35 zł**. Razem **358,65 zł**.

- 2) w kwocie **23.456,- zł** na koszty związane z **przygotowaniem i przeprowadzeniem Wyborów do Parlamentu Europejskiego** .

Ogólny koszt wyborów wyniósł **23.101,10 zł** w tym na:

- diety członków komisji wyborczej – **13.080,- zł**;
- umowy zlecenia za prace związane z przeprowadzeniem wyborów – **6.828,75 zł**;
- pochodne od powyższych umów ( ZUS i FP ) – **1.083,52 zł**;
- zakupy materiałów biurowych i środków czystości – **1.618,71 zł**;
- delegacje służbowe pracowników – **490,12 zł**.

**W dziale 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA** zaplanowano wydatki ogółem w wysokości **283.092,- zł**, które zrealizowano w **25 %**, czyli wydatkowano **70.227,08 zł**.

W I półroczu wydatki bieżące w tym dziale w większości dotyczą utrzymania jednostek **Ochotniczych Straży Pożarnych** z terenu gminy Wizna w kwocie **69.182,58 zł** na plan **180.142,- zł** ( 38%)

Wydatki jednostek OSP dotyczą następujących kosztów:

- wynagrodzenia kierowców OSP – **13.492,50 zł** (plan 28.950,-) tj.47 %
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F- sz Pracy i FEP )- **3.812,55 zł**,
- wynagrodzenia z tytułu 2 umów - zlecenia wyniosło w I półroczu **7.800,- zł**;
- odpis roczny na ZFSS – **1.230,67 zł** i dodatkowe wynagrodzenie roczne- **2.108,77 zł**,  
**Łącznie na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 28.444,49 zł;**

Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę **40.738,09 zł** i dotyczą:

- ryczałtu płaconego Komendantowi Gminnemu OSP – **600,- zł**,
  - zapłata za akcję ratowniczo –gaśnicze dla członków – **5.367,80 zł**; w tym: OSP Wizna – 3.319,60 zł; OSP Bożejewo – 532,80 zł; OSP Bronowo – 1.515,40 zł.
  - zapłata za udział w szkoleniu członków OSP: Wizna – **768,- zł** i Bożejewo – **232,- zł**;
  - zakupu wody w okresie letnim – **6,20 zł**;
  - zakupu oleju opałowego do c.o. – **5.875,94 zł**;
  - zakupu paliwa do samochodów strażackich **7.386,70 zł** ;
  - zakupu części zamiennych służących do naprawy samochodów strażackich – **1.785,79 zł**;
  - zakupu sprzętarki OSP Wizna – **2.190,- zł**
  - zakupu akumulatora do samochodu OSP Wizna – **550,- zł**;
  - zakupu głośników do wymiany w syrenie OSP Wizna – **560,88,- zł**;
- Ogółem wartość zakupów **18.349,31 zł**. (26% rocznego planu – 71.000,- zł)

- rachunki za pobór wody i za energię elektryczną w remizach – **6.049,32 zł**,
- za usługi remontowe – **629,76 zł** (naprawa syreny i gaśnicy) ;
- badania okresowe członków OSP – **1.838,- zł**;
- za przeglądy techniczne samochodów - **609,- zł**, badanie techniczne Volkswagen - **148,- zł**; przegląd i legalizację sprzętu holmatro **682,65 zł**, ładowanie butli z tlenem **235,05 zł**, co daje łącznie koszty usług **1.674,70 zł** ;
- składka ubezpieczeniowa PZU za samochody(2.265 zł), i strażaków(2.958,-zł) ; razem – **5.223,- zł**,

Ponadto w tym dziale zaplanowaliśmy wydatki z zakresu **obrony cywilnej** w kwocie **2.400,- zł** , które w I półroczu b.r. wydatkowano w kwocie **644,50 zł** tj.27% rocznego planu na:

- wypłatę delegacji z tytułu podróży służbowej na szkolenia z OC- **149,50 zł**
- szkolenie pracownika – **495,- zł**.

W rozdziale – **pozostała działalność** sfinansowaliśmy rachunek za zawieszki odbłaskowe przeznaczone dla uczniów gminy Wizna w kwocie **400,- zł**. (akcja prowadzona przez Policję ).

*Pozostałe zaplanowane zadania w tym dziale nie były realizowane.*

## **Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Wydatki w kwocie **4.600,- zł** zaplanowano na spłatę odsetek w związku z zaciągnięciem pożyczki.

Na odsetki od pożyczki zaciągniętej w 2012 r. na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Wizna ” – *zrealizowano 967,12 zł za I kwartał b.r.*

## Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Na dzień 30.06.2015 r. rezerwa budżetowa na nieprzewidziane wydatki, która jest do dyspozycji Wójta wynosi **75.000,- zł.**

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

## Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

**W roku 2015 plan wydatków budżetowych w tym dziale wynosi 4.665.506,13 zł.**

**Wydatki zrealizowano w kwocie 2.242.594,09 zł. co stanowi 48 % rocznego planu.**

Są to w całości **wydatki bieżące**, w tym : na **zadania zlecone** wydatkowano – **2.019,87 zł (8%)** a na zadania własne – **2.240.574,22 zł (50%)**.

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 – 1.613.727,93 zł;
2. Szkoła Podstawowa w Rutkach - to 414.300,71 zł;
3. Dotacja na Szkołę Podstawową w Starym Bożejewie – 161.559,87 zł;
4. Dotacja na Punkt Przedszkolny w Wiźnie – 45.180,- zł;
5. Zwrot dla innych gmin za dzieci z naszej gminy – 7.825,58 zł;

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

W związku z tym na powyższy cel przeznaczona jest dotacja w kwocie **333.500,- zł**, która jest przekazywana w ratach miesięcznych na prowadzenie zajęć w **szkole podstawowej** oraz kwotę **5.700,- zł** na zajęcia w **oddziale przedszkolnym** przy tej szkole. Razem dotacja dla Stowarzyszenia została zaplanowana w dwóch rozdziałach w wysokości **339.200,- zł**.

W związku z powyższym w I półroczu przekazaliśmy dotację na dofinansowanie szkoły podstawowej i oddziału przedszkolnego w Starym Bożejewie - **159.540,- zł (47%)**.

Ponadto przekazaliśmy dotację na zadanie zlecone – zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych do nauki języka obcego - w wysokości **2.019,87 zł**.

*W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiają się następująco :*

**WYDATKI w rozdz.80101** - szkoły podstawowe w kwocie **1.130.388,45 zł.** na plan **2. 118.074,- zł.** co stanowi **53 %**.

/ogółem wydatki szkół w tym rozdziale: SP Wizna – to kwota 617.542,57 zł.,

SP w Rutkach – 352.726,01 zł. i dotacja na prowadzenie SP w St. Bożejewie - 160.119,87 zł./.

Największą grupę wydatków w pozostałych dwóch szkołach podstawowych stanowiły wynagrodzenia osobowe / w tym nagroda jubileuszowa ( 1.324,05 zł ) i jednorazowy dodatek uzupełniający zgodnie z art.30a Ustawy Karta Nauczyciela- (7.016,17zł) , gdzie wydatkowano kwotę – **567.180,08 zł.**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **98.311,06 zł** dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie - **40.699,74 zł** oraz pochodne od tych wypłat tj. składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – **120.103,15 zł.**, Fundusz Pracy – **14.246,06 zł.** oraz 75% odpisu środków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **56.213,42 zł.**

**OGÓŁEM wynagrodzenia i pochodne** zrealizowano w kwocie **896.753,51 zł.** na plan **1.575.273,- zł,** co stanowi **57 %**, w tym: SP Wizna – **570.493,98 zł;** SP Rutki – **326.259,53 zł;**

**Pozostałe wydatki rzeczowe** zrealizowano w kwocie **73.515,07 zł** na plan **207.281,13 zł.,** co stanowi **35 %**.

Na powyższe wykonanie wpłynęło:

- stypendia dyrektorów 2 szkół podstawowych dla uczniów za wysokie wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe w kwocie **2.496,- zł;** w tym : SP Wizna – 1.496,- 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 oraz materiałów do bieżących napraw i awarii do 2 szkół podstawowych.

**OGÓLNA** kwota zakupów i wyposażenia to kwota **36.344,81 na plan 121.398,07,-zł. / 30%**

W tym: Wizna – 27.579,78 zł i Rutki – 8.765,03 zł.

W powyższych kwotach mieści się wartość **zakup opału – 30.646,71 zł.** z tego:

olej opałowy do SP w Wiźnie – na kwotę 23.216,58 zł, SP Rutki – na kwotę 7.430,13 zł.

Pozostałe zakupy bez kosztów ogrzewania wynoszą – **5.698,10 zł** :

W tym: Wizna – 4.363,20 zł, Rutki – 1.334,90 zł.

( W tych wydatkach zawarta jest kwota 1% obsługi zadania zleconego gminie – plan 116,07 zł ; w I półroczu nie realizowano tego zadania).

- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych oraz książek ze *środków własnych* w kwocie **1.201 zł** na plan **3.500,- zł**;  
w tym : SP Wizna – 201,- zł i SP Rutki – 1.000,- zł ;

W I półroczu nie było realizacji *zadania zleconego* dotycząca wyposażenia szkół w podręczniki i materiały ćwiczeniowe do zajęć z zakresu danego języka obcego nowożytnego – *plan 11.608,06 zł*

- zakup energii elektrycznej, wody i gazu do 2 szkół podstawowych w kwocie **11.746,90 zł** na plan **24.268,- zł; ( 48%)**; w tym: Wizna – 8.017,29 zł, Rutki – 3.729,61 zł,
- zakup usług remontowych w kwocie **7.388,10,- zł** to: przegląd i konserwacja pieca c.o. (578,10 zł) oraz wymiana stolarki okiennej (6.810,- zł) w SP Rutki;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie **100,- zł** na plan **3.700,- zł** zrealizowano za badania profilaktyczne pracowników w SP Wizna ;
- zakup usług pozostałych - ogółem w kwocie **9.646,75 zł** na plan **16.281,- zł** to: wykonanie przeglądu technicznego budynku szkoły wraz z salą gimnastyczną w Wiźnie (1.107,- zł) , w SP Rutki (861,- zł), naprawa i konserwacja kserokopiarek, wywóz nieczystości stałych i ciekłych, opłata za monitorowanie systemu alarmowego w SP w Wiźnie zgodnie z umową, opłata za abonament portalu oświatowego , abonament RTV oraz usługi pocztowe , usługi informatyczne itp.  
z tego: Wizna – **6.843,24 zł**; Rutki – **2.803,51 zł**.
- opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – **1.536,45 zł** na plan 3.100,- zł (Wizna – 1.076,98 zł; Rutki – 459,47 zł);
- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu i diet n-li i dzieci na zawody, konkursy i szkolenia w kwocie **1.344,06 zł** na plan 3.800,- zł;  
(Wizna – 976,30 zł, Rutki – 367,76 zł.);
- różne opłaty i składki to kwota **901,- zł** na plan **3,820,- zł** to ubezpieczenie budynków 2 szkół , pracowni komputerowych, opłata za dozór techniczny SP Wizna ;  
w tym: SP Wizna – 438 zł ; SP Rutki – 463,- zł,
- szkolenia pracowników – **810,- zł** ; w tym: SP Wizna – 320,- zł i SP Rutki 490,- zł.

#### **WYDATKI w rozdz. 80103 - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych**

w kwocie **112.190,26 zł.** na plan **228.839,- zł. / 49%/** stanowią:

wynagrodzenia i pochodne w 2 szkołach podstawowych ; w tym:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy n-li to kwota **6.986,72 zł**;
  - wynagrodzenia osobowe wydatkowano kwotę **68.157,53 zł**;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne - **12.651,62 zł** ;
  - pochodne od w/w wydatków na kwotę **15.196,26 zł**;
- i 75% odpisu na ZFŚS – **6.480,- zł.**

**OGÓŁEM wynagrodzenia i pochodne** zrealizowano w kwocie **109.472,13 zł.** na plan **220.430,- zł.**, co stanowi **50 %** .

Wydatki rzeczowe w kwocie **1.278,13 zł** to :

zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 878,13 zł (Wizna) oraz zakup pomocy dydaktycznych – 400,- zł (Rutki)..

Ogółem wydatki szkół w tym rozdziale :

SP Wizna 2 oddziały – to kwota **78.769,03 zł** na plan 159.678,- zł (49%)

SP Rutki 1 oddział – to kwota **31.981,23** na plan 63.461,- zł ( 50%) .

Ponadto w tym rozdziale przekazaliśmy dotację na dofinansowanie oddziału przedszkolnego w Bożejewie w wysokości **1.440,- 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 15.000,- zł przekazaliśmy kwotę **7.825,58 zł** ; w tym:

- do Urzędu Miejskiego w Łomży za 5 miesięcy – 4.964,94 za dwoje dzieci;
- do Urzędu Gminy w Piątnicy również za 5 miesięcy – 2.860,64 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. W I półroczu przekazaliśmy **45.180 zł** (50 % rocznego planu)

**WYDATKI w rozdz. 80110 – Gimnazja** w kwocie **578.518,53 zł.** na plan **1.329.482,68,- zł.**

**/44 %/** stanowią w całości wydatki bieżące na zadania własne. W I półroczu nie realizowano wydatków inwestycyjnych (181.000,- zł – *budowa łącznika* ) oraz zadań zleconych (12.049,68 zł - *wyposażenia szkół w podręczniki i materiały ćwiczeniowe do zajęć z zakresu danego języka obcego nowożytnego*).

Wydatki bieżące na zadania własne to :

- wynagrodzenia osobowe, w tym nagrody jubileuszowe i jednorazowy dodatek uzupełniający zgodnie z art.30a Ustawy Karta Nauczyciela , gdzie wydatkowano kwotę **332.475,05 zł.** na plan 676.440,- zł
- dotatkowe wynagrodzenie roczne – **60.448,42 zł**, dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie **22.679,23**
- oraz pochodne tj. składka ZUS – **70.974,90 zł.**, FP – **8.440,44 zł** i 75%odpisu ZFŚS – 30.216,75 zł.
- Ogółem wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **525.234,79 zł** na plan **971.453,- zł** ( 54%)

**Pozostałe wydatki rzeczowe kwocie 53.283,74 zł na plan 177.029,68 zł ( 30% ) to:**

- stypendia dyrektora dla uczniów za wysokie wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe w kwocie **3.604,- zł;**

- zakup materiałów i wyposażenia w tym: środków czystości, materiałów biurowych, tonerów, świadectw szkolnych, prenumerata czasopism, druków, papieru, materiałów do dekoracji oraz drobnych materiałów do bieżących napraw w kwocie **4.361,32 zł.**

Zakup oleju opałowego do ogrzewania **23.216,58 zł**, co daje łącznie wartość zakupów **27.577,90 zł** na plan 115.703,30 zł. (**24%** rocznego planu); w tym: 119,30 to kwota na zadania zlecone.

Niskie wykonanie wydatków na zakupy związane jest z brakiem wykonania ogrodzenia boiska, zakupu wykładziny na halę sportową oraz zmniejszonym zużyciem oleju opałowego.

- zakup pomocy dydaktycznych w I półroczu nie był zrealizowany zarówno z zadań własnych jak i zleconych; (plan 13.800,38 zł)

- zakup energii elektrycznej to kwota **10.704,10 zł** na plan 21.715,- zł; (49%)

- zakup usług zdrowotnych w kwocie **100,- zł** to badanie okresowe pracowników;



- zakup usług pozostałych w kwocie **6.974,77 zł.** na plan 11.751,- zł.(59%) to: wywóz nieczystości stałych, ścieki, przegląd techniczny budynku, usługi pocztowe, naprawa i konserwacja kserokopiarki, usługa informatyczna, opłata za abonament dostępu do informacji „Portal Oświatowy” , opłata za monitoring;
- usługi telekomunikacyjne to kwota **1.064,97** na plan 2.500,- zł; (42%);
- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu na zawody sportowe i konkursy n-la i uczniów oraz za szkolenie w kwocie **2.500,- zł** (100% rocznego planu);
- różne opłaty i składki to kwota **438,- zł** na plan 2.456,- zł za ubezpieczenie budynku szkoły;
- szkolenia pracowników - zrealizowano **320,- zł** na plan 500,- zł (64%).

**WYDATKI w rozdz.80113 – Dowożenie uczniów do szkół** w kwocie **142.098,24 zł.** na plan **301.559,- zł.** / **47%/** stanowią:

- wynagrodzenie kierowcy autobusu szkolnego GIMBUS – **14.204,40 zł** ,dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.361,05 zł.**, pochodne składki ZUS – **2.847,62 zł.**, FP – **405,85 zł**, FEP – **248,48 zł** i 75% odpisu ZFŚS – **1.093,93 zł.** Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **21.161,33 zł.**

**WYDATKI rzeczowe** w kwocie **120.936,91** na plan **262.794,- zł ( 46%)** to:

- zakup paliwa – olej napędowy (12.897,36 zł), materiałów do autobusu szkolnego (273,46 zł) na ogólną kwotę **13.170,82 zł** na plan 55.000,- zł ( 25%);

- zakup usług remontowych – na plan 3000,- zł w I półroczu środków *nie zrealizowano*;

- 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 - to kwota 91.378,76 zł./**,

b) dodatkowe przewozy uczniów przez przewoźnika na zawody sportowe , po dyskotekach i odwozy za autobus szkolny Gimbus w kwocie **6.725,40 zł**;

c) koszty przewozu 5 dzieci niepełnosprawnych przez rodziców do SP Wizna i do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Długoborzu zgodnie zawartymi umowami - **9.035,81 zł**;

d) koszty związane ze sprawdzeniem tachografu i personalizacja karty kierowcy – **626,12 zł.**

Ogólna kwota na wyżej wymienione usługi wynosi **107.766,09 zł** na plan **200.544,- zł ( 54%)**

**WYDATKI w rozdz.80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** zaplanowano w budżecie na ten cel **18.936,- zł .** W I półroczu b.r. wydatki te były zrealizowane tylko w kwocie **541,60 zł** za doksztalcanie nauczyciela Zespołu Szkół Wizna ( zwrot kosztów podróży dla nauczyciela Gimnazjum).

**WYDATKI w rozdz.80148 – Stołówki szkolne** w kwocie **68.654,85 zł** na plan **135.605,- zł ( 51%)** stanowią:

- wynagrodzenia osobowe na ogólną kwotę **33.971,86 zł**
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **5.601,48 zł**
- składka na ubezpieczenie społeczne – **6.802,60 zł**
- składka na Fundusz Pracy – **644,72 zł**
- 75 % odpisu na ZFŚS na kwotę – **2.461,34 zł**

Ogółem wydatki płacowe i pochodne wynoszą **49.482,- zł .**

**Wydatki pozapłacowe w kwocie 19.172,85 zł to:**

- zakup druków, środków czystości - w kwocie **1.053,08 zł** na plan 3.500,- zł; (30 %);
- zakup produktów żywnościowych w celu przyrządzenia posiłków dla dzieci Zespołu Szkół w Wiźnie w kwocie **18.019,77 zł.** ( z wpłat odpłatności rodziców ) na plan 40.000,- zł ( 45 % );
- zakup gazy do kuchni w kwocie **100,- zł** na plan 500,- zł (20%);

**WYDATKI w rozdz. 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** – zaplanowane w kwocie **25.983,-** zł zostały zrealizowane w wysokości **12.988,94** zł (50%). Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych za zajęcia dla 2 uczniów z orzeczeniami o niepełnosprawności , w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **10.394,04** zł;
- dodatki socjalne – ( wiejski i mieszkaniowy ) – **468,78** zł;
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS – **1.859,97** zł i FP – **266,15** zł.

Ogółem wydatki w tym rozdziale – SP Wizna – **3.252,57** zł i SP Rutki – **9.736,37** zł.

**WYDATKI w rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach** –

- Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Wiźnie – jest 9/244 uczniów niepełnosprawnych, co stanowi 3,68 % ogółu uczniów;
- Szkoła Podstawowa w Rutkach - jest 5/83 uczniów niepełnosprawnych , co stanowi 6% ogółu uczniów.

Zaplanowane wydatki w kwocie **330.528,45,-** zł zostały zrealizowane w wysokości **113.886,64** zł (34%).

Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych , w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **87.405,18** zł;
- dodatki socjalne – ( wiejski i mieszkaniowy ) – **4.308,78** zł;
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS – **15.751,33** zł i FP – **2.246,97** zł., co daje łącznie **109.712,26** zł.

Wydatki pozapłacowe w kwocie **4.174,38** zł to :

- zakup materiałów i wyposażenia – 2.629,26 zł;
- zakup energii elektrycznej i wody – 879,46 zł;
- zakup usług pozostałych – 665,66 zł.

Ogółem wydatki w tym rozdziale – ZS Wizna – **94.029,54** zł i SP Rutki – **19.857,10** zł.

**WYDATKI w rozdz.80195 – Pozostała działalność** w kwocie **30.321,-** zł na plan **71.199,-** zł. / **43%**/ stanowią za I półrocze tylko koszty z tytułu 75 % odpisu na ZFŚS n-li emerytów i rencistów .

*Pozostałe wydatki planowane w tym rozdziale nie były realizowane, gdyż plan dotyczy zaplanowanych nagród na Dzień Edukacji, które będą zrealizowane w m-cu października b.r.*

## **Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA**

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

W 2015 r. na zadania dotyczące **zwalczania narkomanii** wydatkowano **799,21** zł – 32 % planu w kwocie 2.500,- zł na zakup nagród za udział w konkursie „ Moje życie – mój wybór” promujący życie wolne od narkomanii.

Na zadania dotyczące przeciwdziałaniu alkoholizmowi wydatkowano **23.752,26** zł tj. 40 % rocznego planu wysokości 58.835,- zł.

Z powyższej kwoty wydatkowano na następujące cele :

- wypłatę diet dla członków Gminnej Komisji – **1.755,-** zł;
- wypłata umowy – zlecenia za przeprowadzenie badań i wydanie opinii – **378,-** zł ;
- wypłata umowy – zlecenia koordynatora Komisji – **1.500,-** zł;
- pochodne od umów - zlecenia (ZUS i FP ) – **293,25** zł;
- nagrody z a udział w konkursie „Nie ulegaj nałogom” – **1.200,-** zł;
- za sprzęt na plac zabaw w m. Wierciszewo – **5.145,-** zł;
- za obóz zimowy dzieci w górach w czasie ferii zimowych – **12.000,01** zł;
- za półkolonie zimowe – **1481,-** 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 **7.200,- zł**.

Ogółem wydatki w tym dziale wyniosły **31.751,47** na plan **76.335,- zł** ( 42 %)

## **Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA**

Wydatki w tym dziale za I półrocze b. r. wyniosły ogółem **926.709,74** zł na planowane **1.807.953,- zł**, co stanowi **51 %** 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 **647.271,49** zł na plan **1.229.142** zł (53%), natomiast zadania własne – **279.438,25** zł na plan **578.811,- zł** (48%).

Zadania własne dofinansowane przez PUW – **140.987,01** zł a środki własne budżetowe – **138.451,24** zł.

Na **zadania zlecone** związane z wypłatą świadczeń rodzinnych gminie przyznano dotację w wysokości **1.222.600,- zł**, która za półrocze wpłynęła w 53 % czyli **645.000,- zł**.

Z powyższych środków zrealizowaliśmy wydatki w kwocie **644.564,16** zł na następujące cele:

I. Koszty obsługi świadczeń rodzinnych – **12.887,94** zł

- 1) **8.383,55** zł – wynagrodzenie pracowników realizujących świadczenia
- 2) **1.946,50** zł – dodatkowe wynagrodzenie roczne za ubiegły rok
- 3) **1.565,61** zł - pochodne od wynagrodzeń ( ZUS i FP );
- 4) **820,45** zł – 75% odpisu na ZFSS ;
- 5) **1,23** zł – to abonament za umieszczenie dłużników alimentacyjnych w BIG;
- 6) **37,20** zł – opłata komornicza pobrana przez US;
- 7) **133,40** zł – koszty egzekucyjne ze zwróconych tytułów wykonawczych;

II. Na zapłatę składki **emerytalną - rentowej** od świadczeń pielęgnacyjnych wydatkowano **6.395,58** zł;

III. Na świadczenia rodzinne wydatkowano łącznie **625.280,64** zł, z tego przypada na:

- a) zasiłki rodzinne - **289.243,- zł**;
- b) dodatki do zasiłków rodzinnych – **140.726,61,- zł** ; w tym:
  - urodzenia dziecka – 11.000,- zł;
  - samotnego wychowywania dziecka – 20.200,- zł;
  - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 5.920,- zł;
  - podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 42.980,- zł;
  - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 55.760,- zł;
  - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 4.866,61 zł.

c) świadczenia pielęgnacyjne – **107.587,70** zł, w tym:

- zasiłki pielęgnacyjne – 59.517,- zł;
- świadczenia pielęgnacyjne – 48.070,70 zł;

d) zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „becikowe” – **16.000,- zł**;

e) fundusz alimentacyjny – **53.003,33** zł;

f) zasiłek dla opiekuna - **18.720,- zł**

Ponadto otrzymaliśmy dotację (**zadanie zlecone**) na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne w wysokości **2.000,- zł** na plan **5.000,- zł**. Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **1.928,76** zł od świadczeń pielęgnacyjnych.(39%)

W roku bieżącym 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 **2.500,- zł**. Z tej kwoty zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **2.461,47** zł.(49%)

Za I półrocze na **zasiłki z pomocy społecznej (zadania własne- zasiłki okresowe)** otrzymaliśmy dotację w wysokości **63.000,- zł** na plan **83.000,- zł.** Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki okresowe w wysokości ogółem **59.818,60 zł** czyli 72 % rocznego planu.

Na zasiłki z pomocy społecznej (**zadania własne – zasiłki stałe**) otrzymaliśmy dotację w wysokości **28.200,- zł** na plan **50.000,- zł.** Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki stałe w wysokości **27.899,43 zł** tj. 56 % rocznego planu.

W 2015 r. otrzymaliśmy dotację w wysokości **605,- zł** (100% planu) na **zadania zlecone** – wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki. Z powyższej kwoty wypłacono **598,95 zł** oraz wydatkowano na materiały biurowe kwotę **5,85 zł**, co daje łącznie koszt w wysokości **604,80 zł.**

Natomiast dotację w wysokości **30.000,- zł** na plan **60.000,- zł** przeznaczono na **dofinansowanie kosztów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.** Z Budżetu Gminy sfinansowano **58.667,92 zł** tj. 66 % całości wydatków.

Koszty GOPS za I półrocze wyniosły ogółem **88.667,92 zł.** (bez kosztów rzeczowych utrzymania ośrodka takich jak: sprzątanie, energia elektryczna, pobór wody, rozmowy telefoniczne itp.).

Na powyższe wydatki złożyły się:

- wypłaty wynagrodzeń zatrudnionych pracowników – **53.564,58 zł**, umowa zlecenie – **2.500,- zł**;
- pochodne od tych wynagrodzeń : składki na ubezpieczenia społeczne- **11.283,18 zł**, składki na f-sz pracy – **245,69 zł**, odpis na ZFSS – **3.076,68 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne (13) – **9.226,01 zł**.  
Ogółem wynagrodzenia i pochodne wynoszą **79.896,14 zł.**

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **8.771,78 zł** dotyczą:

- zakupu druków , materiałów biurowych, środków czystości, prenumeraty czasopism – **1.514,02 zł**;
- zakupu licencji programów komputerowych Amazis i Nemezis – **1.398,- zł**;
- zakupu prenumeraty czasopisma „Pracownik Socjalny” – **408,40 zł**;
- zakupu oleju opałowego -**518,98 zł** , co daje łącznie wartość zakupów – **3.839,40 zł.**
- profilaktyczne badania lekarskie – **200,- zł**
- opłata pocztowa za przesyłane zasiłki, znaczki – **2.138,88 zł**;
- za wykonanie pieczętek – **238,01 zł**;
- za serwis programu księgowego – **1.095,94**;
- za naprawę drukarki -369,- zł – (łącznie usługi – **3.841,83 zł**)
- za rozmowy telefonu komórkowego – **315,05 zł**;
- delegacje pracowników – **236,50 zł**;
- za szkolenie pracowników – **339,- zł.**

W 2015 r. 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 **200,- zł** (21% rocznego planu w wysokości 937 zł). Z powyższej dotacji Ośrodek Pomocy Społecznej w Wiźnie wydatkował **173,77 zł** na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Również w tym rozdziale dotacja przyznana na **zadania własne** w kwocie **37.500,- zł** na **dożywianie** wpłynęła w **83%** czyli **31.000,- zł** i przeznaczona została na realizację rachunków za dożywianie dzieci w Zespole Szkół w Wiźnie i Szkole Podstawowej w Rutkach oraz w internatach w wysokości **20.807,51 zł** , co stanowi **60%** kosztów ogółem w kwocie **34.679,19 zł**, zgodnie z zawartym porozumieniem. Środki własne budżetu w wysokości **13.871,68 zł** stanowią 40 % wydatków.

Na realizację **zadań własnych** z pomocy społecznej wydatkowaliśmy kwotę **79.783,32 zł**, w tym na:

- wypłaty zasiłków jednorazowych na opał, energię elektryczną i żywność – **4.990,01 zł**, (plan 20.000,- zł – 25 %);
- za dożywianie dzieci w stołówce szkolnej w Wiźnie oraz w internatach zapłaciliśmy ze środków własnych **13.871,68 zł** ; (razem z dotacją daje koszty w kwocie **34.679,19 zł**);
- wypłatę dodatków mieszkaniowych w wysokości **1.285,93 zł** na roczny plan **6.500,- zł** tj. **20 %** rocznego planu;

- na opłaty za umieszczenie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej – **58.665,80 zł**; ( 45 % );
- na wydatki związane z umieszczeniem dziecka w pieczy zastępczej zrealizowano **600 zł**, tj. 12% rocznego planu w wysokości 5.000,- zł.
- Zakup druków w celu realizacji zadania przeciwdziałania przemocy w rodzinie – **110,70 zł**;
- dofinansowanie prac społecznie użytecznych to tylko **259,20 zł** ( 5 % rocznego planu );

### **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**”. Jest to kontynuacja projektu rozpoczętego w roku ubiegłym.

W ramach tego projektu zrealizowano wydatki na kwotę **56.801,40 zł**, w tym ze środków UE - **48.281,19 zł** oraz ze środków Budżetu Państwa – **8.520,21 zł**.

Środki powyższe wydatkowano na urządzenie placów zabaw przy szkołach w Wiźnie i Rutkach, m.in. na:

- zakupy urządzeń (wydatki bieżące) – **11.143,80 zł**;
- zakupy urządzeń ( wydatki inwestycyjne) – **45.657,60 zł**.

**W tym:**

(SP Wizna- **31.795,50 zł** i SP Rutki – **25.005,90 zł** )

### **Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

W 2015 r. przyznano naszej gminie dotację w wysokości **30.200,- zł** na realizację świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym . Dotacja wpłynęła w 100 %.

W pierwszym półroczu wypłacono stypendia socjalne za okres od stycznia do czerwca w wysokości otrzymanej dotacji tj. **30.200,- zł**

**W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA** – zaplanowano wydatki w kwocie **1.226.057,- zł**, a wydatkowano tylko **332.717,24 zł** , czyli **27 %** rocznego planu.

Z tego wydatki bieżące wyniosły **329.027,24 zł** a wydatki majątkowe *zaledwie* **3.690,- zł**.

W rozdziale – **gospodarka odpadami** wydatkowano **112.416,05 zł** na plan **465.695,- zł** ( 32 % ).

Na wydatkowaną kwotę złożyły się następujące koszty :

- za badanie i analizę wody na wysypisku – **1.476,- zł** (49% rocznego planu w wysokości 3.000,- zł);
- za likwidację dzikiego wysypiska w Nieławicach – **758,74 zł**;
- za wypisy geodezyjne do uzyskania decyzji środowiskowej „rekultywacja składowiska odpadów w gminie Wizna” – **47,50 zł**.

#### ***Gospodarka odpadami komunalnymi***

***Na to zadanie wydatki wyniosły m.in. :***

- za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych za I pół. – **73.451,71 zł**;
- za koszty wysyłki korespondencji i transportu – **939,92 zł**;
- za usługi informatyczne dotyczące programu komputerowego – **2.020,89 zł**;
- za zakup pojemników do segregacji odpadów – **9.200,40 zł**;
- za materiały edukacyjne – **4.132,84 zł**;
- za artykuły papiernicze, publikacje książkowe i druki – **1.542,02 zł**;
- za koszty postępowania egzekucyjnego – **29,28 zł**;
- za szkolenia i delegacje służbowe – **931,- zł**;
- profilaktyczne badania lekarskie pracownika – **50,- zł**;
- wynagrodzenie osobowe pracownika – **12.300,- zł**;
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP) – **2.782,54 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne (13) – **1.932,76 zł**;
- odpis na ZFSS ( 75 % ) - **820,45 zł**

***Razem gospodarka odpadami komunalnymi – 110.133,81 zł.***

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

- wywóz śmieci kwotę **1.780,92** zł za I półrocze b.r. na plan 4.800,- zł (37% ),  
*Pozostałych zaplanowanych zadań w tym rozdziale w I półroczu nie realizowano.*

W rozdziale **Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** zaplanowano wydatki w kwocie **1.000,- zł**, których w I półroczu nie zrealizowano. ( zakup kwiatów i nawozów do parku wiejskiego w Wiźnie).

**Rozdz. 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** – zaplanowane wydatki zrealizowano w 100% a dotyczą one sporządzenia planu gospodarki niskoemisyjnej dla gminy w wysokości **59.040,- zł**, w tym :

- **50.184,- zł** – to przyznana dotacja z Funduszu Spójności w ramach działania 9.3 – Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – plany gospodarki niskoemisyjnej;
- **8.856,- zł** – stanowią środki własne budżetu.

W rozdziale **90013 – schroniska dla zwierząt** – zaplanowano kwotę **19.500,- zł** na zadanie własne dotyczące :  
- wyłapywania bezdomnych zwierząt (psów) oraz opłat za przekazanie i przetrzymywanie psów w schroniskach.  
W I półroczu zrealizowaliśmy rachunki z powyższego tytułu w wysokości 9.000,- zł (46 %).

Koszt **oświetlenia ulic** w I półroczu b. r. wyniósł **46.566,72** zł; plan na ten cel wynosi **113.000,-zł**, czyli wykonano **41 %** planu.

W I półroczu zrealizowano rachunki za konserwację oświetlenia ulicznego – **6.319,67** zł (63%) oraz za zakup świetlówek do wymiany **899,99** zł(18%).

Ogółem koszty w rozdziale oświetlenie ulic, placów i dróg zamykają się kwotą **53.786,38** zł (42 %).

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 828,- zł. ( 52 % )

Rozdział – **pozostała działalność**- plan w tym rozdziale wynosi **499.522,- zł**, wykonanie **95.865,89** zł (19%), w tym: wydatki bieżące – 92.175,89 zł a majątkowe – 3.690,- zł.

W I półroczu b.r. zatrudniliśmy pracownika c.o. do ogrzewania budynku wielofunkcyjnego w Bronowie oraz pracownika robót publicznych.

Na powyższe wydatki ze środków własnych składają się :

- wynagrodzenia osobowe – **8.003,72** zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **870,11** zł;
- pochodne od wynagrodzeń: ZUS – **1.517,43** zł, F-sz Pracy – **464,58** zł, odpis na ZFŚS- **1.025,56** zł. Razem wydatki te wynoszą **11.881,40** zł.

W tym rozdziale ujęto kwotę **64.900,- zł** przeznaczoną na projekt realizowany przy współudziale środków UE na „Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Rutkowskich”.

Z powyższych planów zrealizowano **63.973,17** zł, w tym: udział środków UE do refundacji – to kwota 25.000 zł, środki własne budżetowe – 38.973,17 zł );

Pozostałe wydatki bieżące tego działu w kwocie **16.321,32** zł dotyczą :

- zakupu wody w okresie letnim (BHP) - **6,20** zł;
  - zakupu oleju i paliwa do kosiarki traktora oraz części zamiennych – **561,80** zł;
  - zakupu oleju opałowego (pomieszczenie rehabilitacji) – **500,13** zł;
  - zakup węgla do budynku wielofunkcyjnego w **Bronowie** - wydatkowano **6.855,80** zł ,
  - zakup innych artykułów potrzebnych do bieżących napraw - **395,41** zł
- Ogółem wartość zakupów **8.313,14** zł.( 22% rocznego planu).
- opłat za energię elektryczną w budynkach komunalnych i pobór wody – **6.300,98** zł, tj. **48 %** rocznego planu;
  - za badanie profilaktyczne pracowników robót publicznych – **50,-** zł;
  - z tytułu składki ubezpieczeniowej za budynki zapłaciliśmy - **1.591,-** zł oraz za ubezpieczenie przyczepy - **60,-** zł, co daje łącznie **1.651,-** zł.

*Pozostałych zaplanowanych zadań w tym rozdziale w I półroczu nie realizowano.*



Wydatek inwestycyjny w tym rozdziale dotyczy zadania pn. „**Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego w Bronowie**” polegający na wymianie dachu, okien oraz ociepleniu ścian. W I półroczu zapłacono tylko za opracowanie dokumentacji projektowej kwotę **3.690,- zł**.

**Dział 921 – KULTURA i ochrona dziedzictwa narodowego** - to dotacja na utrzymanie placówek kultury w Wiźnie i Bronowie oraz pozostałej działalności.

Na ten cel w I półroczu 2015 r. wykorzystano środki finansowe w wysokości **58.576 zł**, co stanowi **50 %** rocznego planu w kwocie **117152,- zł** i przekazano dotację podmiotową dla biblioteki i filii.

*Szczegółowy opis wydatkowanych środków zawiera załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.*

## **Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

W dziale tym zaplanowane były wydatki w kwocie **25.000,- zł**, które wykonano w 60 %.

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

W 2015 r. przeznaczono kwotę **25.000,- zł** na upowszechnianie sportu wśród młodzieży i osób dorosłych na terenie gminy Wizna.

W I półroczu b.r. przekazano dla Klubu Sportowego SKRA w Wiźnie pierwszą ratę w kwocie **15.000,- zł** (70%).

*Podsumowanie;*

## **ZOBOWIĄZANIA**

Zobowiązania na dzień **30 czerwca 2015 r.** z tytułu nie zapłaconych faktur wystawionych w m-cu czerwcu do realizacji w następnym m-cu z wszystkich działów klasyfikacji budżetowej wynoszą ogółem – **20.814,09 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 **50.000,- zł** z tytułu pożyczki na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Wizna.

## **NALIEŻNOŚCI**

Stan zaległości wobec budżetu na dzień 30 czerwca 2015 r. z wszystkich działów klasyfikacji budżetowej wynosi ogółem **321.124,78 zł**, w tym: z tytułu podatków – **87.216,95 zł**, z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - **33.722,20 zł**; z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych **1.370,33 zł** - oraz z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych **198.815,30 zł**.