

**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA  
BUDŻETU GMINY  
W I Z N A  
ZA 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 roku dokonano 24 zmiany w budżecie gminy, zarówno przez Radę Gminy jak też Wójta Gminy, podyktowanych koniecznością wprowadzenia do budżetu dotacji celowych i przeniesienia środków finansowych w celu bieżącego zabezpieczenia wykonania zadań rzeczowych.

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

- 1) Nr VI / 24 / 15 z dnia 26 marca 2015 r.
- 2) Nr VII / 30 / 15 z dnia 28 maja 2015 r.
- 3) Nr IX / 39 / 15 z dnia 29 lipca 2015 r.
- 4) Nr XI / 46 / 15 z dnia 25 września 2015 r.

**WÓJT GMINY** dokonał **20** 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 31.12.2015 r. wynosił:

**DOCHODY – 11. 813. 060,44 zł**

W tym: dochody bieżące – 11.604.314,93 zł  
dochody majątkowe – 208.745,51zł

**WYDATKI - 13. 578. 559,44 zł**

W tym: wydatki bieżące – 10.836.489,93 zł  
wydatki majątkowe – 2.742.069,51zł

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

W omawianym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w **101 %** , czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **11.882.422,06 zł, z czego** : dochody bieżące – 11.643.751,27 zł ; dochody majątkowe – 238.670,79 zł.

Z uzyskanej kwoty dochodów :

- **56,6 %** czyli **6.724.739,- zł** wpłynęło z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów,
- **23,7 %** czyli **2.819.493,70 zł** stanowią dotacje celowe;
- **7,1 %** to udział w podatkach budżetu państwa w kwocie **836.362,68 zł**;
- **12,6 %** w wysokości **1.501.826,68 zł** stanowią dochody własne budżetu gminy.

Wydatki za 2015 r. zrealizowano w **91 %** co daje kwotę **12.313.659,31 zł**. Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **9.925.360,62 zł** ( 92 % ) na plan **10.836.489,93 zł**.

Z planowanej kwoty **2. 742.069,51-** zł wydatków inwestycyjnych zrealizowano **2.388.298,69 zł**.( 87 % )

W związku z powyższym **rok 2015** zamknął się po stronie wykonania deficytem pomiędzy dochodami i wydatkami w kwocie **431.237,25 zł**.

W roku 2015 spłaciliśmy zadłużenie Gminy w kwocie **60.000,- zł** z tytułu pożyczki na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Wizna . Pozostała część należnej do spłaty pożyczki w wysokości **40.000,- zł** została w ubiegłym roku umorzona przez Zarząd WFOS i GW w Białymstoku, po przedstawieniu faktur i końcowego protokołu odbioru za „Termomodernizację budynku wielofunkcyjnego w m. Bronowo”

## REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2015 r.

**Łączna kwota zrealizowanych dochodów w 2015 r. wyniosła 11.822.422,06 zł; w tym:**

- 1) Dochody majątkowe – **238.670,79 zł** (*dochody własne – 35.900,- zł, pozyskane dotacje – 202.770,79 zł*);
- 2) Dochody bieżące – **11.643.751,27 zł** (*dochody własne -1.465.926,68 zł, subwencje i udział w podatkach budżetu państwa – 7.561.101,68 zł, dotacje na zadania własne – 576.025,84 zł, dotacje na zadania zlecone – 2.040.697,07 zł*).

*Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:*

W dziale **010 – ROLNICTWO** – zaplanowane dochody wynosiły 608.057,10 zł, które zrealizowaliśmy w wysokości **608.126,04 zł** tj. :

- 1) z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich planowano w bieżącym roku uzyskać **2.500,- zł**, a wpłynęło **2.568,94 zł** tj. 103 % rocznego planu.
- 2) 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 **605.557,10 zł** (100%)

W dziale **600- TRANSPORT** – uzyskaliśmy dochód w kwocie **2.548,58 zł** z tytułu opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych, który w budżecie był planowany w kwocie **2.516,- zł**. (101%).

Odsetki od nieterminowej wpłaty z powyższych należności to **0,41 zł**.

Ponadto kwotę **30.000,- zł** otrzymaliśmy z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w B-stoku dotację na zadanie pn. „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów położonych w obrębie wsi Włochówka”

### Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochód w tym dziale w 2015 roku wyniósł **67.783,53 zł** na planowany **54.348,- zł** ( **125 %** rocznego planu), w tym dochody bieżące – 39.983,53 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 **17.663,- zł** na plan **14.185,- zł** (125%)
  - Punktu Skupu Żywca uzyskaliśmy kwotę **8.400,- zł**,
  - działek wydzierżawionych na działalność gospodarczą – **7.377,- 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 **10.598,67 zł**. (plan 9.600,- zł tj. 110 %;
- d) odsetki od nieterminowo uiszczanych należności – **208,94 zł** ;

Na dzień 31.12.15 r. istnieją zaległości w płatnościach:

- z tytułu najmu lokali mieszkalnych w kwocie **1.078,67 zł** ;
- z tytułu dzierżawy działki na dział. gosp. - **123,- zł**;
- odsetek naliczonych na koniec roku – **21,52 zł**.

Dochody majątkowe w kwocie **27.800,- zł** uzyskano ze sprzedaży gruntów :

- w Sieburczyńie – 26.000,- zł ;
- w Kramkowie – 1.800,- zł;

**Dział 720- INFORMATYKA** - uzyskaliśmy zaplanowany dochód z tytułu projektu UE pn. „Elektroniczne usługi dla ludności” w kwocie **82.088,69 zł** ; w tym: 81.043,19 zł to dochody majątkowe i 1.045,50 zł – bieżące.

## 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 **24.042,- zł**( **84%** rocznego planu ) ;

Na dochody własne w tym dziale w wysokości **5.897,81 zł** złożyły się wpływy pochodzące z wpłat za koszty upomnienia, za wydanie zezwolenia dla przewozu regularnego, wpłaty na dofinansowanie imprezy „Noc świętojańska”, rozliczenia z lat ubiegłych (potrąc. z wyn.), wpłaty pobierane od osób korzystających z usług kserograficznych.

Ogółem dochody w tym dziale wynoszą **29.939,81 zł** na plan **31.001,- zł** (97%).

## 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 **49.378,52 zł** na plan **49.428,- zł** na następujące cele:

- na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – **kwotę 753,17 zł** ;
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – **23.101,10 zł** ;
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – **13.370,72 zł**;
- na przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego – **12.153,53 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 2015 r. wynosi **1.725.674,- zł**, zrealizowano zaś dochody w 112%, czyli do budżetu gminy wpłynęło **1.928.140,90 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 2015 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, w tym:

- a) Podatek od nieruchomości - 265.828,- zł;
- b) Podatek rolny – 1.345,- zł;
- c) Podatek leśny – 3.819,- zł;
- d) odsetki za nieterminowe uiszczanie należności - 569,22 zł.

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **271.561,22 zł**.( 108% 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, w tym:

- a) Podatek od nieruchomości -142.970,- zł;
- b) Podatek rolny - 474.490,42 zł;
- c) Podatek leśny– 37.595,92 zł;
- d) Podatek od środków transportowych - 34.685,75 zł;
- e) Podatek od spadków i darowizn - 14.891,60 zł;
- f) opłata targowa 4.962,- zł;
- g) Podatek od czynności cywilnoprawnych - 33.088,20 zł;
- h) z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie należności - 1.014,33 zł;

Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody podatkowe w kwocie **743.698,22 zł**.( 110% rocznego planu w wysokości 674.100,- zł ).

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

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **70.070,- zł**, dochody w roku 2015 zrealizowano w **109%**, czyli uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **76.518,78 zł**. w tym:

- **18.286,- zł** z tytułu uiszczonych opłat skarbowej za czynności administracyjne;
- **55.728,82 zł** za koncesję na handel napojami alkoholowymi
- **2.334,- zł** z tytułu opłaty eksploatacyjnej (67%) ;
- **28,- zł** z tytułu odsetek od nieterminowej wpłaty ;
- **141,96 zł** to zaległe wpływy z opłaty produktowej przekazane przez WFOS i GW.

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

- a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zrealizowany został w wysokości **830.554,- zł**;
  - b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych wpłynął w wysokości **5.808,68 zł**.
- Ogółem w tym rozdziale zrealizowano dochody w kwocie **836.362,68 zł**. ( 115 % )

Stan zaległości z podatków realizowanych przez tutejszy organ podatkowy na dzień 31.12.2015 r. wynosi **76.269,14 zł**:

- z podatku rolnego – **15.594,89 zł**;
- z podatku od nieruchomości – **43.661,70 zł**;
- z podatku leśnego – **2.089,40 zł**;
- z podatku od środków transportowych – **11.654,15 zł**;
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – **34,- zł**;
- z podatku od spadków i darowizn – **1.795,- zł**;
- podatku od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej – **1.440,- zł**.

Za 2015 r. **umorzono** należności podatkowych na ogólną kwotę **6.207,- zł** w tym:

- w podatku rolnym rolników indywidualnych – **5.979,- zł**;
- w podatku leśnym – **228,- zł**;

W związku z **obniżeniem przez Radę Gminy górnych stawek** podatkowych ogłaszanych przez Ministra Finansów do budżetu gminy nie wpłynęło podatków na kwotę **991.193,61 zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **902.534,18 zł**;
- z tytułu podatku rolnego - **68.128,87 zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **20.530,56 zł**.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień podatkowych obliczone za 2015 r. wynoszą **512.011,43 zł**; w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – **509.123,43 zł**;
- z tytułu podatku od środków transportowych – **2.888,- 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 **6.724.739,- zł**, w 2015 r. wpłynęło do budżetu gminy **6.736.675,81 zł**, tj. **100%** rocznego planu.

Z tytułu subwencji z Ministerstwa Finansów wpłynęło **6.724.739,- zł**.

Kwoty poszczególnych subwencji przedstawiają się następująco:

- subwencja oświatowa wyniosła **3.366.351,- zł**,
- subwencja wyrównawcza – została przekazana w kwocie **3.163.919,- zł**;
- subwencja równoważąca – **194.469,- zł**;

Uzyskane nieplanowane dochody w tym dziale w wysokości **11.936,81 zł** to:

- zwrot za rok ubiegły za rozgraniczenie działek i inne – **1.166,68 zł**;
- zwrot za niedobory inwentaryzacyjne – **85,35 zł**;
- wadium przetargowe zatrzymane w związku z odstąpieniem od zawarcia umowy – **800,- zł**.
- kary umowne za zwłokę w wykonaniu zawartych umów – **9.884,78 zł**;

## Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale zrealizowano w kwocie **183.238,15 zł** na plan **180.685,66 zł**, czyli 101 % rocznego planu, w tym dochody bieżące – 175.138,15 zł i majątkowe 8.100,- zł.

Na wykonanie dochodów własnych – **39.697,84** składa się :

- odpłatność za czynsz mieszkaniowy i c. o. w SP Wizna (1.556,34 zł) i czynsz mieszkaniowy w DN w Rutkach ( 1.148,- zł) ; za wynajem pomieszczenia na sklepik w SP w Wiźnie(2.500,- zł) na ogólną kwotę **5.204,34 zł; (103 %)**;
- odpłatność za wydanie duplikatu świadectw i legitymacji szkolnych w kwocie **82,- zł; ( 47 % )**
- wadium przetargowe zatrzymane w związku z odstąpieniem od podpisania 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 31.411,50 zł. ( 79 %)**;

W roku 2015 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 100% ;
- na realizację programu rządowego „Książki naszych marzeń” – **2.300,- zł**.

Ponadto w ubiegłym roku otrzymaliśmy dotację na *zadanie zlecone* z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych do szkół podstawowych i gimnazjum w kwocie **26.208,31 zł**.

**Dochody majątkowe** w tym dziale w wysokości **8.100,- zł** uzyskano ze sprzedaży starego autobusu szkolnego GIMBUS.

## Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

W powyższym dziale zaplanowane dochody w kwocie **1. 694.205,- zł** zrealizowane zostały w **95 %**, tj. w wysokości **1.615.047,65 zł**

Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią **dotacje celowe** z budżetu państwa w kwocie **1.611.797,90 zł**; w tym : na zadania zlecone **1.335.511,14 zł** oraz na zadania własne – **276.286,76 zł**.

### *Dotacje na zadania zlecone:*

- 1) Na realizację świadczeń rodzinnych i f-szu alimentacyjnego wpłynęło **1.330.448,98 zł** (96%);
- 2) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości – **4.238,16 zł** (85%) ;
- 3) Na realizację wynagrodzenia za sprawowanie opieki – **604,80 zł** (100%);
- 4) Na obsługę programu Karta Dużej Rodziny – **219,20 zł**.

### *Dotacje na zadania własne:*

- 5) Na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne wpłynęła dotacja w wysokości **5.177,- zł.**( 86%);
- 6) Na wypłaty zasiłków okresowych otrzymaliśmy dotację w kwocie **113.569,19 zł** (85%);
- 7) Na wypłaty zasiłków stałych otrzymaliśmy dotację w kwocie **58.071,81 zł** (99%);
- 8) Koszty dofinansowania działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Wiźnie przez Podlaski Urząd Wojewódzki wynoszą **63.635,- zł** tj. 100% planu;
- 9) Na dożywianie dzieci w szkołach i internatach wpłynęło **96%, czyli 35.833,76 zł**;

Jako dochód własny uzyskaliśmy kwotę **3.249,75 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 2015 r. wynoszą ogółem **310.829,98 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 dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” wynosił **63.225,- zł**. Otrzymaliśmy następujące dotacje celowe na:

- 1) sfinansowanie wypłat stypendiów socjalnych dla uczniów szkół w kwocie **45.360,- zł** (80%);
- 2) dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów – zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków udzielania pomocy finansowej uczniom w 2015 r.

„Wyprawka szkolna” – **6.525 zł**.

Ogółem zrealizowane dotacje po zwrotach wynoszą **51.885,- zł** (82%)

## Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody za 2015 roku w tym dziale wynoszą **394.697,57 zł** na plan **474.276,- zł** tj. **83 %** rocznego planu.

W rozdziale – *gospodarka odpadami* dochody łącznie wyniosły **304.233,66 zł**.

- 1) W 2014 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;
- 2) Ponadto w 2015 r. wpłynęła dotacja na kontynuację zadania dotyczącego usuwania azbestu w wysokości 23.943,- zł, co daje razem środki finansowe w kwocie **65.590,44 zł**;
- 3) Następną dotacja w tym rozdziale dotyczy realizacji zadania „Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie gminy Wizna” pozyskana z Ministerstwa Gospodarki w wysokości **15.900,- zł**;
- 4) **Gospodarka odpadami komunalnymi – dochody za 2015 r. - 222.743,22 zł**

*Z tytułu opłat za odpady komunalne zrealizowano dochody w wysokości 221.318,90 zł na plan 257.952,- zł, czyli 86 % rocznego planu. Pozostałe dochody w tym rozdziale dotyczą wpłat za koszty upomnienia (1.214,67 zł) oraz odsetki od nieterminowo realizowanych należności (209,65 zł).*

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

Na dzień 31.12.2015 r. zaległości z powyższych opłat wyniosły **34.131,20 zł**.

W rozdziale – *ochrona powietrza atmosferycznego* w 2015 r. zaplanowano środki z tytułu dotacji na projekt pn. „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Wizna” w kwocie **50.184,- zł**, jednak do końca roku dotacja z NFOS i GW nie wpłynęła na konto Gminy.

W tym dziale w rozdziale – *wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* wpłynęły dochody przekazywane przez Urząd Marszałkowski w wysokości **3.219,54 zł** (95 %).

Z tytułu czynszów za lokale użytkowe dzierżawione na działalność handlową i usługową wpłynęło **42.193,94 zł** oraz **108,09 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**; co daje łącznie **44.942,34 zł**.

### **Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA**

W tym dziale otrzymaliśmy w 2015 roku refundację poniesionych wydatków roku 2014 z Urzędu Marszałkowskiego ze środków PROW na lata 2007-2013 za wykonanie boiska sportowego wielofunkcyjnego w Wiźnie – **46.070,- zł**.

## **REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2015 r.**

Plany wydatków na 2015 rok po zmianach wynosiły **13. 578.559,44 zł**, z czego plany wydatków inwestycyjnych stanowiły **20%** budżetu czyli **2. 742.069,51 zł** , a wydatki bieżące **80%** w kwocie **10.836.489,93 zł**.

Wydatki za 2015 r. zrealizowano w 91 % co daje kwotę **12.313.659,31 zł**.

Na powyższą kwotę złożyły się w większości wydatki bieżące – **9.925.360,62 zł** ( 81 % wydatków ogółem),

w tym: wydatki na zadania zlecone – 2.040.697,07 zł, na podstawie porozumień j.s.t. – 199.586,41 zł, zadania własne – 7.685.077,14 zł.

Z planowanej kwoty wydatków inwestycyjnych - zrealizowano **2.388.298,69 zł** ( 19 % wydatków ogółem) ,

W tym: na podstawie porozumień j.s.t. – 190.012,43 zł, zadania własne – 2.198.286,26 zł.

*Realizacja w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przebiegała następująco:*

Na zadania należące do działu **010 – ROLNICTWA** zaplanowano środki w wysokości **624.057,10 zł**. Wydatkowano zaś kwotę **620.826,70 zł**. (99%)

W 2015 r. na rzecz **Podlaskiej Izby Rolniczej** z budżetu gminy przekazaliśmy kwotę **9.298,02 zł**, co stanowi 92 % rocznego planu po zmianie w kwocie **10.150,- zł**.

**W rozdziale pozostała działalność** wydatkowano kwotę **611.528,68 zł** na plan **613.907,10 zł** tj.100% rocznego planu.

Na zadania własne wydatkowaliśmy **5.971,98 zł** na plan 8.350,- zł tj. 72 %.

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 **2.384,64 zł**;
- za usługi weterynaryjne na zlecenie gminy – **588,40 zł**;
- za wywóz nieczystości z Punktu Skupu Żywca – **228,- zł**;
- za pobór wody w Punkcie Skupu Żywca – **178,54 zł**;

W 2015 r. przyznano naszej gminie dotację na *zadania zlecone* w wysokości **605.557,10 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 593.683,43 zł**.

Pozostałe wydatki w kwocie **11.873,67 zł** dotyczą obsługi powyższych wypłat.( 2% )

**Dział 600 – TRANSPORT** – dotyczy wydatków związanych z utrzymaniem dróg gminnych oraz dróg powiatowych . Na ten cel ogólnie planowaliśmy wydatkować w 2015 r. **2.579.001,- zł** wykonanie zaś wyniosło **91 %** czyli **2.347.615,47 zł**, w tym: wydatki remontowe i inwestycyjne dróg powiatowych na mocy porozumień z Powiatem Łomżyńskim **389.598,84 zł** wydatki bieżące własne **395.660,10 zł** a wydatki majątkowe – **1.562.356,53 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 **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 **400.000,-** zł na dofinansowanie remontów dróg powiatowych. Gmina zawarła stosowne porozumienia z Powiatem i w roku ubiegłym zostały wykonane następujące remonty dróg powiatowych:

- 1) Przebudowa drogi powiatowej nr 1962B na odcinku Kokoszki - Guty o wartości **190.012,43** zł;
  - 2) Remont drogi powiatowej nr 1962B na odcinku Srebrowo – Mrówki o wartości **83.996,38** zł;
  - 3) Remont drogi powiatowej nr 1964B na odcinku Bronowo – Janczewo – Bożejewo - **115.590,03** zł;
- Daje to łącznie wartość wykonanych prac - **389.598,84** zł.

Wydatki w rozdziale : **drogi publiczne gminne** w 2015 r. wyniosły **1.687.605,63** zł na plan **1.869.700,-** zł (90 %).

*Wydatki bieżące – 379.327,46 zł ( 75%).*

Na zakupy w kwocie **96.786,49** zł złożyły się: zakupy żużlu , pospółki wraz z transportem, paliwa, soli i piasku zużytego do odśnieżania dróg, rur betonowych, płyt drogowych, materiałów do remontu przepustów.

W 2015 r. wydatkowano również za wykonanie usług remontowych kwotę **173.369,05** zł (90% rocznego planu ) m.in. na: pracę równiarki na drogach gminnych, pracę koparki na drodze w Zanklewie, remont przepustu w m. Ruś; remont ulicy Wschodniej w Bronowie oraz remont drogi w St. Bożejewie.

Pozostałe usługi w kwocie **107.313,86** zł w tym dziale dotyczą transportu żużlu do remontu dróg gminnych, płyt drogowych, wykonanie barier energochłonnych w m. Ruś, opracowanie dokumentacji projektowej dróg gminnych, za ewidencję dróg gminnych, przegląd drogi ( ul. Kombatantów) i założenie księgi obiektu budowlanego.

Ponadto zapłaciliśmy składkę ubezpieczeniową w wysokości **1.858,06** zł za drogi gminne oraz most w Bronowie.

*Wydatki inwestycyjne* na drogach gminnych zaplanowane były w kwocie 1.367.000,- zł . Powyższe wydatki zostały zrealizowane w 96 % czyli wydatkowano **1.308.278,17** zł m.in. na :

- 1) Przebudowa drogi gminnej w m. Zanklewo – **445.712,56** zł;
- 2) Przebudowa drogi gminnej w m. Wierciszewo – **362.565,71** zł ;
- 3) Przebudowa drogi gminnej w m. Rutkowskie – **499.999,90** zł ; z tym, że w roku 2015 wydatkowano tylko 48.014,90 zł oraz podjęto uchwałę o wydatkach niewygasających z końcem roku budżetowego na to zadanie w wysokości 451.985,- zł. Wydatki te muszą być wykorzystane do 30.06.2016 r.

W rozdziale **pozostała działalność** zrealizowano wydatki inwestycyjne w kwocie **254.078,36** zł m.in:

- 1) 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;

- 2) **Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie wsi Włochówka** – zaplanowano **160.000,-** zł, wydatkowano **127.217,26** zł  
(w tym 30.000,- zł pochodzi z dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego).

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 **6.664,61** zł, na plan 9.260,- zł (72%) w tym: zakup rękawic roboczych , wody i paliwa do samochodu dowożącego skazanych do pracy, za składkę ubezpieczeniową skazanych oraz badania lekarskie skazanych.

Ponadto zakupiono artykuły niezbędne do remontu mostu (drewno i gwoździe ) w kwocie – **1261,64** zł. Razem wydatki bieżące w tym rozdziale wynoszą 7.926,25 zł.

**Dział 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

W dziale tym zaplanowaliśmy wydatki w wysokości **10.270,- zł**.

W roku 2015 wydatki powyższe zrealizowano w kwocie **4.481,18 zł** ( 44 %) i wydatkowano :

- za ogłoszenie w prasie o sprzedaży – **1.322,48 zł**;
- za wypisy z rejestru gruntów – **102,70 zł**;
- za wycenę nieruchomości oraz środka transportu – **1.580,- zł**;
- za aktualizacje oprogramowania e-Gmina IMPA – **1.476,- zł**.

*Pozostałych zadań zaplanowanych w tym dziale nie realizowano.*

## **Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

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

W ubiegłym roku wydatkowano tylko **11.400,- zł**: (57%) na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy.

## **Dział 720 – INFORMATYKA**

W dziale powyższym wydatkowano kwotę **6.462,45 zł** na własne zadania bieżące tj:

- 1) administrację systemu nadajników bezprzewodowych – **3.600,- zł** ;
- 2) abonament za dostęp do sieci Internet w Bronowie – **2.862,45 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 **88 %** tzn. wydatkowano kwotę **1.358.876,90 zł** na roczny plan **1.536.751,- zł**. Z tego : wydatki majątkowe – 1.094,70 zł ,własne wydatki bieżące – 1.333.740,20 zł i zlecone wydatki bieżące – 24.042,- zł.

*Z powyższego działu zrealizowano następujące wydatki budżetowe:*

### *Zadania zlecone (bieżące) – 24.042,- zł*

w rozdziale **75011 – urzędy wojewódzkie** wydatkowano z dotacji kwotę **24.042 zł**, na pokrycie kosztów administracji rządowej( USC - 20.242,- zł i pozostałe zadania – 3800,- zł ) na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń.

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

### *Zadania własne (bieżące ) -1.333.740,20 zł*

W rozdziale **75022 – Rady Gminy** wydatkowaliśmy kwotę **99.852,65 zł** na plan **114.500,- zł** ( 87% rocznego planu). Wydatki w tym rozdziale dotyczą następujących należności:

- a) diety radnych (56.700) i sołtysów za udział w sesjach (36.135) , wynoszą razem za 12 m-cy **92.835,- zł**, na plan **103.000,- zł** ,co stanowi **90 %** rocznego planu;
- b) zakupy artykułów na sesje Rady Gminy wynoszą **2.484,35 zł** ;
- c) prenumerata tygodnika „Wspólnota „ – **624,- zł**;
- d) za pieczętki, licencję programu oraz przygotowanie wigilii – **2.761,05 zł**;
- e) składka na rzecz Związku Gmin Wiejskich Woj. Podlaskiego – **1.048,25 zł**;
- f) składka za udział w turnieju strzeleckim samorządów – **100,- zł**.

W rozdziale **75023 – URZĄD GMINY** wydatki zrealizowano w **89 %** czyli wydatkowano **1.193.522,30 zł** na plan **1.336.265,- zł**, w tym : wydatki bieżące – 1.192.427,60 zł oraz wydatki majątkowe – 1.094,70 zł.

Poszczególne wydatki w tym rozdziale dotyczą :

- a) wynagrodzeń pracowników UG – **799.731,44,- zł** (w tym; nagrody jubileuszowe i odprawy);
- b) pochodnych od tych wynagrodzeń –( ZUS i FP) – **147.129,09 zł**, odpis na ZFSS – **17.506,51 zł**,  
dodatkowe wynagrodzenie roczne ( 13 ) – **57.766,12 zł**.

Łącznie na wynagrodzenia i pochodne pracowników wydatkowano w 2014 r. kwotę **1.022.133,16 zł**

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **170.294,44 zł** dotyczą :

- c) za zwrot kosztów dotyczących szkielek korekcyjnych, ekwiwalent za odzież roboczą i pranie odzieży, napoje i środki czystości ; razem - **1.121,66 zł**;
  - d) za realizację umowy zlecenia z radcą prawnym - **16.800,- zł**;
  - 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 **30.596,68 zł** ,
  - f) zakupy oleju opałowego do pieca c.o. wyniosły **8.016,07 zł** ;
- Ogółem na zakupy wydatkowano **38.612,75 zł** tj. **71%** rocznego planu);
- g) kosztów energii elektrycznej i poboru wody w budynku UG – **15.318,21 zł**,
  - h) zakup usług remontowych – **2.494,06 zł** to: naprawa kserokopiarki, centrali telefonicznej, drukarek , gaśnic, sprawdzenie stanu technicznego przewodów wentylacyjnych oraz konserwacja kotłowni olejowej ;
  - i) za badania profilaktyczne pracowników i stażystów zapłacono kwotę **600,- zł** ;
  - j) za usługi telefoniczne oraz dostępu do internetu wydatkowano – **8.399,90 zł** ;
  - k) za usługi pocztowe za korespondencję, za program PUBLIKATOR pieczętki, za udział w zgromadzeniu ZGWWP, obsługę strony internetowej, za utylizację sprzętu komputerowego ,za serwis programów komputerowych i usługę informatyczną , program prawniczy LEX , za serwis programu komputerowego SELWIN USC (zadanie zlecone ), odinstalowanie programu USC , odnowienie kwalifikowanego certyfikatu podpisu elektr., montaż instalacji alarmowej , wykonanie pomiarów oświetlenia w UG oraz pomiarów ochrony p/poż , co daje łącznie – **67.821,62 zł**;
  - l) odsetki od f-ry za odinstalowanie programu USC – **19,71 zł**;
  - m) wypłat delegacji z tytułu podróży służbowych – **5.338,13 zł** ;
  - n) za szkolenia pracowników zapłaciliśmy **12.383,- zł**;
  - o) za abonament radiowy – **140,40 zł**;
  - p) za znaki opłaty sądowej – **63,- zł**;
  - q) za ubezpieczenie sprzętu komputerowego – **1.182,- zł**;

*Wydatki majątkowe*

to zakup urządzeń do komputerów w UG (UPS) - **1.094,70 zł**.

**W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowane środki własne w wysokości **29.200,- zł** wydatkowano **17.908,10 zł** ( 61% ) m.in. na:

*Wydatki bieżące*

- za występy zespołów muzycznych – **6.000,- zł**.
- zakupy artykułów spożywczych (obsługa sekretariatu) , kwiatów i kart świątecznych oraz choinek nagród dla uczniów szkół za konkursy, zakupy związane z przygotowaniem imprezy „Noc świętojańska” i Zlotu Pamięci Września – **5.534,20 zł**;
- opłatę pocztową za wysyłkę kart świątecznych, za wynajem kabiny toaletowej podczas imprezy „ Noc świętojańska”, za druk plakatów i znaczków okolicznościowych, przewóz harcerzy na Zlot Pamięci Września oraz inscenizację historyczną na uroczystości Zlot Pamięci Września – **6.373,90 zł**.

**Rozdział 75095 – pozostała działalność** – wydatki w tym rozdziale wyniosły **23.551,85 zł** na planowane **28.300,- zł**, czyli zrealizowano 83 % rocznego planu.

- wypłacono prowizję softysom za inkaso zobowiązań pieniężnych w wysokości **19.790,- zł**,
- za pobór opłaty targowej – **2.481 zł** ; razem **22.271,- zł** na plan ogółem **24.300,- zł**; ( 92%);
- zakup kasetek do przechowywania gotówki – **816,- zł**;
- koszty egzekucyjne dla Urzędu Skarbowego - **264,85 zł**;
- opłata sądowa za wpis do przymusowej hipoteki – **200,- zł**;

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

Wydatki tego działu zaplanowane były :

- 1) w kwocie **754,-** zł z tytułu wypłaty umowy – zlecenia za prowadzenie stałego rejestru wyborców w gminie, które zrealizowaliśmy w 100 % na cele określone w planach budżetowych. tj. na wypłatę umowy – zlecenia – **630,-** zł; oraz pochodne ( ZUS i F-sz Pracy) – **123,17** zł. Razem **753,17** zł;
- 2) w kwocie **23.106,-** zł na koszty związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem Wyborów Prezydenta RP.

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 – **1.618,71** zł;
- delegacje służbowe krajowe – **490,12** zł.

- 3) w kwocie **13.402,-** zł na koszty związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem Wyborów do Sejmu i Senatu.

Koszt tych wyborów wyniósł **13.370,72** zł, w tym na :

- diety członków komisji wyborczej – **6.700,-** zł;
- umowy zlecenia za prace związane z przeprowadzeniem wyborów – **5.136,50** zł;
- pochodne od powyższych umów ( ZUS i FP ) – **844,61** zł;
- zakupy materiałów biurowych – **442,21** zł;
- delegacje służbowe krajowe - **247,40** zł.

- 4) w kwocie **12.166,-** zł na koszty związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem Referendum ogólnokrajowym.

Koszt referendum wyniósł **12.153,53** zł, w tym na :

- diety członków komisji wyborczej – **6.600,-** zł;
- umowy zlecenia za prace związane z przeprowadzeniem wyborów – **4.271,25** zł;
- pochodne od powyższych umów ( ZUS i FP ) – **712,09** zł;
- zakupy materiałów biurowych – **404,70** zł;
- delegacje służbowe krajowe - **165,49** zł.

Ogółem na *zadania zlecone* gminie w tym dziale wydatkowano **49.378,52** zł na plan 49.428,- zł.

**W dziale 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA** zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **185.092,- zł,-** zł, które zrealizowano w **81 %**, czyli wydatkowano **149.949,95** zł. *Zakupy inwestycyjne zaplanowane w kwocie 100.000,- zł w roku ubiegłym nie zostały zrealizowane.*

Wydatki w tym dziale w większości dotyczą utrzymania jednostek **Ochotniczych Straży Pożarnych** z terenu gminy Wizna w kwocie **148.859,45** zł na plan **182.142,-** zł (82%)

Wydatki dotyczą następujących kosztów:

- wynagrodzenia kierowców OSP – **28.140,68** zł
  - pochodne od wynagrodzeń (ZUS, F- sz Pracy i FEP )- **7.177,39** zł,
  - wynagrodzenia z tytułu 2 umów - zlecenia wyniosło **15.600,-** zł;
  - odpis roczny na ZFSS – **1.582,55** zł i dodatkowe wynagrodzenie roczne - **2.108,77** zł,
- Łącznie na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 54.609,39 zł;

Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę **94.250,06** zł i dotyczą:

- ryczałtu płaconego Komendantowi Gminnemu OSP – **1.200,-** zł,
- zapłata za akcję ratowniczo –gaśnicze dla członków OSP – **16.073** zł; w tym: OSP Wizna – 11.793 zł; OSP Bożejewo – 1.040,80 zł; OSP Bronowo – 3.239,20 zł.
- zapłata za udział w szkoleniu członków OSP : Wizna (768,- zł) Bronowo (64,- zł) i Bożejewo (376,- zł) – łącznie **1.208,-** zł;
- za artykuły wynikające z przepisów BHP – **832,21** zł;

- zakupu paliwa do samochodów strażackich **26.627,05 zł** ;
- zakupu oleju opałowego do c.o. – **10.136,06 zł**,
- zakupu części zamiennych służących do naprawy samochodów strażackich – **3.865,37 zł**;
- zakupu sprężarki (OSP Wizna) – **2.190,- zł**;
- zakup plandeki (Wizna) – **313,01 zł**;
- zakupu akumulatorów do samochodów (Wizna i Bożejewo) – **1.040,- zł**;
- zakupu głośników do wymiany w syrenie OSP Wizna – **650,89 zł**;
- zakup druków i czasopisma „Strażak” – **194,70 zł**;
- Ogółem wartość zakupów **45.017,08 zł.** (64% )
- rachunki za pobór wody i za energię elektryczną w remizach – **9.982,75 zł, (71%)**;
- za usługi remontowe - łącznie **5.589,57 zł** ; w tym: samochodu Volkswagen – **1.108,36 zł**, Mercedesa (Wizna) – **3.222,92 zł** , gaśnic – **97,17 zł** oraz syreny alarmowej – **1.161,12 zł** ,;
- badania profilaktyczne członków OSP – **2.530,- zł**;
- za przeglądy techniczne samochodów, przegląd i legalizację sprzętu Holmatro , narzędzi hydraulicznych, aparatów powietrznych, gaśnic, ładowanie butli z tlenem - łącznie koszty usług **5.003,45 zł**;
- składka ubezpieczeniowa PZU za samochody(**2.784,- zł**) i strażaków(**3.030,-zł**) ; - razem – **5.814,- zł**,
- za szkolenie strażaków zakończone ćwiczeniami – **1.000,- zł**.

Ponadto w tym dziale zaplanowaliśmy wydatki z zakresu **obrony cywilnej** w kwocie **2.400,- zł** , które w ub.r. wydatkowano w niewielkiej kwocie **690,50 zł** tj.29% rocznego planu na:

- wypłatę delegacji z tytułu podróży służbowej na szkolenia z OC- **195,50 zł**
- szkolenie pracownika – **495,- zł**.

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

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

## **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 ” – **wydatkowano 2.416,99 zł.**

## **Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

Na dzień 31.12.2015 r. rezerwa budżetowa na nieprzewidziane wydatki, która była do dyspozycji Wójta, nie została rozdysponowana w wysokości **50.000,- 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 2015 plan wydatków budżetowych w tym dziale wynosi **4.679.368,66 zł.**

Wydatki zrealizowano w kwocie **4.474.645,54 zł.** co stanowi 96 % rocznego planu.

Są to :

- a) wydatki majątkowe – **124.904,16 zł**
- b) wydatki bieżące **4.349.741,38** , w tym : na *zadania zlecone* wydatkowano – **26.208,31 zł (100%)**  
a na zadania własne – **4.323.533,07 zł (96%)**.

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 – **3.261.331,63 zł**;
2. Szkoła Podstawowa w Rutkach - to **780.895,23 zł**;

3. Dotacja na Szkołę Podstawową w Starym Bożejewie – 325.853,40 zł;
4. Dotacja na Punkt Przedszkolny w Wiźnie – 87.469,20 zł;
5. Zwrot dla innych gmin za dzieci z naszej gminy – 19.096,08 zł;

*Szkoła Podstawowa w Starym Bożejewie prowadzona jest przez Społeczno - Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym „EDUKATOR” w Łomży . W związku z tym na powyższy cel przekazaliśmy dotację w kwocie 316.865,24 zł, która jest przekazywana w ratach miesięcznych na prowadzenie zajęć w szkole podstawowej oraz kwotę 6.971,36 zł na zajęcia w oddziale przedszkolnym przy tej szkole. Ponadto przekazaliśmy dotację na zadanie zlecone – zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych do nauki języka obcego - w wysokości 2.016,80 zł. Razem dotacja dla Stowarzyszenia została przekazana w wysokości 325.853,40 zł.*

*W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiają się następująco :*

**WYDATKI w rozdz.80101** - szkoły podstawowe w kwocie **1.954.955,17 zł.** na plan **2.000.052,02 zł.** co stanowi **98 %.**

/ogółem wydatki szkół w tym rozdziale: ZS Wizna – to kwota 1.113.412,26 zł.,  
SP w Rutkach – 522.660,87 zł i dotacja na prowadzenie SP w St. Bożejewie - 318.882,04 zł./.

Największą grupę wydatków w pozostałych dwóch szkołach podstawowych stanowiły wynagrodzenia osobowe / w tym nagrody jubileuszowe i jednorazowy dodatek uzupełniający zgodnie z art.30a Ustawy Karta Nauczyciela / – **1.037.976,09 zł.**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **88.584,57 zł** dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie - **72.186,90 zł** oraz pochodne od tych wypłat tj. składki na f-sz ubezp. społ. i f-sz pracy – **221.763,89 zł** oraz odpis środków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **67.668,75 zł.**  
**OGÓŁEM wynagrodzenia i pochodne** zrealizowano w kwocie **1.488.180,20 zł** na plan **1.500.371,- zł**, co stanowi **99,2 %** , w tym: SP Wizna – **1.002.645,70 zł;** SP Rutki – **485.534,50 zł .**

**Pozostałe wydatki rzeczowe** zrealizowano w kwocie **147.892,93 zł** na plan **169.161,15 zł**, co stanowi **87,4 %.**

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 **80.118,34** na plan **93.244,85zł. ( 86%)**

W tym: Wizna – 62.657,69 zł i Rutki – 17.460,65 zł . ( W tych wydatkach zawarta jest kwota 1% obsługi zadania zleconego gminie tj.113,54 zł).

W powyższych kwotach mieści się wartość **zakup**u opału – **49.725,31 zł.** z tego: olej opałowy do SP w Wiźnie – na kwotę 39.754,16 zł, SP Rutki – na kwotę 9.971,15 zł.

Pozostałe zakupy bez kosztów ogrzewania wynoszą – **30.393,03 zł :**

W tym: Wizna – 22.903,53 zł, Rutki – 7.489,50 zł

- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych oraz książek – **16.471,30 zł**, w tym :

- a) ze *środków własnych* w kwocie **2.817,05 zł** ( Wizna – 1.959 zł i Rutki – 858,05 zł);

- b) realizacja *zadania zleconego* dotycząca wyposażenia szkół w podręczniki i materiały ćwiczeniowe do zajęć z zakresu danego języka obcego nowożytnego – **11.354,25 zł** ( Wizna – 8.107,05 zł i Rutki – 3.247,20 zł);

- c) z dotacji budżetu państwa na realizację rządowego projektu wspierania szkół w obszarze rozwijania zainteresowań uczniów przez promocję czytelnictwa wśród młodzieży - „Książki naszych marzeń” – **2.300,-zł.**

- zakup energii elektrycznej, wody i gazu do 2 szkół podstawowych w kwocie **19.864,- zł :** w tym: Wizna – 16.351,94 zł, Rutki – 3.512,06 zł,



- zakup usług remontowych ogółem w kwocie **5.457,60 zł** na plan to: przegląd kotłowni olejowej oraz wymiana okien w SP Rutki;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie **3.100,- zł** zrealizowano za badania profilaktyczne i okresowe pracowników : SP Wizna – 2.100,- zł; SP Rutki – 1.000,- zł;
- zakup usług pozostałych- ogółem w kwocie **11.838,85 zł** to: wykonanie przeglądu technicznego budynku szkoły wraz z salą gimnastyczną w Wiźnie i SP Rutki , naprawa i konserwacja kserokopiarek, wywóz nieczystości stałych i ciekłych, (szambo 1 szkół), opłata za monitorowanie systemu alarmowego w SP w Wiźnie zgodnie z umową, opłata za abonament portalu oświatowego , abonament RTV oraz usługi pocztowe , usługi informatyczne, konserwacja systemu INFO – SYSTEM, koszty dojazdu oraz instalacja oprogramowania ;  
z tego: Wizna – **10.345,41 zł**; Rutki – **1.493,44 zł**;
- opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – **2.729,94 zł** (Wizna – 2.000,- zł; Rutki – 729,94zł);
- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu i diet n-li i dzieci na zawody, konkursy i szkolenia w kwocie **2.199,90 zł**; (Wizna – 1.785,47 zł, Rutki – 414,43 zł, );
- różne opłaty i składki to kwota **1.943 zł** na plan **3.820,- zł** to ubezpieczenie budynków 2 szkół , pracowni komputerowych oraz za dozór techniczny SP Wizna – opłata roczna; w tym: SP Wizna – 1.480,- zł ; SP Rutki – 463,- zł,
- szkolenia pracowników w kwocie **1.674,- zł** ( Wizna – 1.184,- zł, Rutki – 490,- zł;)

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

w kwocie **199.810,78 zł** na plan **208.386,- zł. / 96%/** stanowią:

wynagrodzenia i pochodne w 2 szkołach podstawowych ; w tym:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy n-li to kwota **12.013,80 zł**;
  - wynagrodzenia osobowe wydatkowano kwotę **129.085,93 zł**;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne - **12.651,62 zł** ;
  - pochodne od w/w wydatków na kwotę **27.185,37 zł**;
- i 75% odpisu na ZFŚS – **9.906,89 zł**.

**OGÓŁEM wynagrodzenia i pochodne** zrealizowano w kwocie **190.843,61** na plan **195.658,- zł.**, co stanowi **98 %** , w tym: SP Wizna – **137.151,08 zł** ; SP Rutki – **53.692,53 zł**;

Wydatki rzeczowe w kwocie **1.995,81 zł** to : zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1.495,81 zł, zakup pomocy dydaktycznych 400,- zł oraz profilaktyczne badania lekarskie – 100,- zł.

Ogółem wydatki szkół w tym rozdziale :

SP Wizna 2 oddziały – to kwota **138.150,98 zł** na plan 142.578,- zł (97%)

SP Rutki 1 oddział– to kwota **54.688,44** na plan 55.108,- zł ( 99%) .

Ponadto w tym rozdziale w 2015 r. przekazaliśmy dotację na dofinansowanie oddziału przedszkolnego w Bożejewie w wysokości **6.971,36 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 po zmianie 20.000,- zł przekazaliśmy kwotę **19.096,08 zł** ; w tym:

- do Urzędu Miejskiego w Łomży za 2015 r. – 10.099,19 zł ( za 2 dzieci do IX i za 1 dziecko od X);
- do Urzędu Gminy w Piątnicy – 8.996,89 zł. ( za 1 dziecko do IX i za 2 dzieci od X);

**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 90.300,- zł przekazano **87.469,20 zł** tj. 97 % rocznego planu.

**WYDATKI w rozdz. 80110 – Gimnazja** w kwocie **1. 239.462,92 zł** na plan **1. 316.502,66 zł**.

**/94%/** stanowią : wydatki bieżące 1.114.558,76 zł (zlecone – 12.598,74 zł) oraz wydatki inwestycyjne – 124.904,16 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe, w tym nagrody jubileuszowe , jednorazowy dodatek uzupełniający zgodnie z art. 30a ustawy Karta Nauczyciela, nagrody jubileuszowe, gdzie wydatkowano ogółem **655.197,45 zł** na plan 665.703,- zł (98%), dodatkowe wynagrodzenie roczne – **60.448,42 zł**, dodatek wiejski i mieszkaniowy w kwocie **45.288,50 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń – **142.009,04 zł** i odpis ZFŚS – **37.044,- zł**.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **939.987,41 zł na plan 955.117,- zł (98%)**

**Pozostałe wydatki rzeczowe kwocie 174.571,35 zł na plan 189.385,66 zł ( 92% )** to wydatki na bieżące zadania własne – 161.972,61 i na *zadania zlecone* – 12.598,74 zł.

- stypendia dyrektora dla uczniów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe w kwocie **3.604,- zł**;
- zakup materiałów i wyposażenia w tym: środków czystości, worków na nieczystości stałe, mydła i ręczników do łazienek, materiałów biurowych, , tonerów, świadectw szkolnych, programu komputerowego, drukarki, prenumerata czasopism, druków, herbaty, odzieży dla n-la w-fu, materiałów do dekoracji, wykładziny na halę sportową, materiałów do ogrodzenia boiska oraz remontu schodów prowadzących na boisko oraz drobnych materiałów do bieżących napraw w kwocie 58.087,40 zł;  
- zakup oleju opałowego do ogrzewania 39.754,16 zł ;\
- zakupy związane z realizacją zadań zleconych – 124,74 zł;  
co daje łącznie wartość zakupów **97.966,30 zł** (91% rocznego planu);
- zakup pomocy dydaktycznych zrealizowano w kwocie **14.343,77** ( 100 %);  
w tym: *zadania zlecone* – 12.474,- zł i zadania własne - 1869,77 zł;
- zakup energii elektrycznej i poboru wody to kwota **21.655 zł** (100%)
- zakup usług zdrowotnych w kwocie **1.700,- zł** to badanie kontrolne i okresowe pracowników,
- zakup usług pozostałych w kwocie **28.170,40 zł** (92%) 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, usługi informatyczne, opłata za serwis systemu alarmowego, za odsiew trawy na boisku szkolnym oraz za przegląd gaśnic;
- usługi telekomunikacyjne to kwota **2.139,50 zł** ( 86%);
- podróże służbowe krajowe to zwrot kosztów przejazdu na zawody sportowe i konkursy n-la i uczniów oraz za szkolenie n-li w kwocie **3.022,38 zł** ;
- różne opłaty i składki to kwota **1.786,- zł** za ubezpieczenie budynku, hali sportowej i sprzętu komputerowego;
- szkolenie pracowników to kwota **184,- zł** .

*W 2015 r. zrealizowano wydatki inwestycyjne na kwotę ogółem 124.904,16 zł dotyczącą budowy łącznika łączącego budynek gimnazjum z halą sportową oraz budowa windy osobowej - etap I*

**WYDATKI w rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół w kwocie 254.185,91 zł na plan 280.728,- zł / 91%/**

Na wydatki bieżące składają się :

- wynagrodzenie kierowcy autobusu szkolnego – **28.408,80 zł** (100%) dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.361,05 zł**, pochodne od wynagrodzeń – **6.504,76 zł** i odpis ZFŚS – **1.458,57 zł**.  
Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **38.733,18 zł**.

Wydatki rzeczowe w kwocie **215.452,73** na plan **241.963,- zł** to:

- Zakup materiałów i wyposażenia w kwocie **24.694,86 zł**, na plan 38.488,- zł ( 64 %); w tym:  
zakup paliwa – olej napędowy (23.537,49 zł), karty personalnej do tachografu, materiałów do autobusu szkolnego, ubrania roboczego kierowcy itp ;
- badanie profilaktyczne kierowcy **105,- 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 **152.906,22 zł**;
- b) dodatkowe przewozy uczniów przez przewoźnika na zawody sportowe , po dyskotekach i odwozy za autobus szkolny w kwocie **15.683,34 zł**;

- c) koszty przewozu dzieci niepełnosprawnych przez rodziców do SP Wizna i do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Długoborzu zgodnie zawartymi umowami ( 5 dzieci w okresie I\_VI i 3 dzieci w okresie IX\_XII) – **18.171,82 zł**;
- d) koszty usług pozostałych (badanie techniczne, sprawdzanie tachografu , usługa personalizacji kart kierowcy itp.) - **1.065,49 zł**;

Ogólna kwota na wyżej wymienione usługi wynosi **187.826,87 zł** na plan **200.544,- zł ( 94%)**

- różne opłaty i składki to ubezpieczenie autobusu szkolnego GIMBUS w kwocie 1.023,- zł oraz nowego autobusu MERCEDES ( I rata ) – 1.803,- zł, co daje **łącznie 2.826,- zł**.

**WYDATKI w rozdz.80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** w kwocie **7.791,60 zł** na plan **15.436,- zł /50%/** to zwrot za studia podyplomowe n-la Gimnazjum (3.100,- zł), koszty szkolenia rady pedagogicznej nauczycieli (4.150,- zł) oraz zwrot za koszty podróży na studia – 541,60 zł.

w tym:

ZS Wizna – **6.905,60 zł**; SP Rutki – **886,- zł**

**WYDATKI w rozdz.80148 – Stołówki szkolne** w kwocie **127.322,34 zł** na plan **142.806,- zł ( 89%)** stanowią:

- wynagrodzenia osobowe na ogólną kwotę **62.832,42 zł** na plan **68.200,- zł ( 92 %)**
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie **5.601,48 zł** ;
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP) – **12.964,17 zł** ;
- odpis na ZFŚS na kwotę – **3.281,79 zł**

Ogółem wydatki płacowe i pochodne ( 3 etaty ) wynoszą **84.679,86 zł** .

**Wydatki pozapłacowe w kwocie 42.642,48 zł to:**

- zakup druków , środków czystości odzieży roboczej oraz stołów i krzeseł - w ogólnej kwocie **10.470,87 zł** ;
- zakup produktów żywnościowych w celu przyrządzenia posiłków dla dzieci w kwocie **31.044,23 zł**.  
( z wpłat odpłatności rodziców ) na plan 40.000,- zł ( **78%** ) ;
- zakup gazy do kuchni w kwocie **327,38 zł** na plan 500,- zł (65%);
- profilaktyczne badania lekarskie pracowników stołówki – **300,- zł**;
- zakup usług pozostałych w kwocie **500,- zł** to naprawa sprzętu w kuchni.

**WYDATKI w rozdz. 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** – zaplanowane w kwocie **77.711,- zł** zostały zrealizowane w wysokości **74.894,33 zł (96%)**. Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych za zajęcia dla 2 uczniów z orzeczeniami o niepełnosprawności , w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **38.040,88 zł**;
- dodatki socjalne – ( wiejski i mieszkaniowy ) – **1.832,69 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne (13) – **2.234,49**
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP – **8.244,15 zł**;
- odpis na ZFSS – **453,86 zł**.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **50.806,07 zł**.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **24.088,26 zł** to :

- zakup materiałów i wyposażenia – 18.169,85 zł;
- zakup pomocy dydaktycznych i książek – 391,95 zł;
- zakup energii elektrycznej i wody – 1.527,76 zł;
- zakup usług remontowych – 965,25 zł;
- zakup usług zdrowotnych ( badania lekarskie) – 100,- zł;
- zakup usług pozostałych – 2.571,41 zł;
- zakup usług telekomunikacyjnych – 233,19 zł;
- podróże służbowe pracowników – 128,85 zł.

Ogółem wydatki w tym rozdziale wg szkół – SP Wizna – **23.317,27 zł** i SP Rutki – **51.577,06 zł**.

**WYDATKI w rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach** – za zajęcia uczniów z orzeczeniami o niepełnosprawności - Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Wiźnie – to 9 uczniów i Szkoła Podstawowa w Rutkach - 5 uczniów niepełnosprawnych.

Zaplanowane wydatki w kwocie **456.247,98 zł** zostały zrealizowane w wysokości **444.025,36 zł (97%)**.

Składają się na koszty wynagrodzeń i pochodnych, w tym:

- wynagrodzenia osobowe – **298.381,92 zł**;
- dodatki socjalne – ( wiejski i mieszkaniowy ) – **19.827,88 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne (13) – **7.492,- zł**;
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP – **63.806,04 zł**;
- odpis na ZFSS – **12.202,61 zł**.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne – **401.710,45 zł**.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **42.314,91 zł** to :

- zakup materiałów i wyposażenia – 29.724,62 zł;
- zakupy związane z realizacją *zadań zleconych* – 1,23 zł;
- zakup pomocy dydaktycznych i książek (*zadania zlecone*) – 123,75 zł;
- zakup energii elektrycznej i wody – 3.413,- zł;
- zakup usług remontowych – 965,25 zł;
- zakup usług pozostałych – 8.087,06 zł;

Ogółem wydatki w tym rozdziale wg szkół – ZS Wizna – **298.186,72 zł** i SP Rutki – **145.838,64 zł**.

**WYDATKI w rozdz. 80195 – Pozostała działalność** w kwocie **65.631,85 zł** na plan **71.199,- zł / 97% /** stanowią:

- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli w kwocie **3.997,- zł (100%)** w tym : ZS Wizna – 3.053,- zł, Rutki – 944,- zł;
  - koszty z tytułu odpisu na ZFSS n-li emerytów i rencistów w kwocie **40.428,- zł**;
  - nagrody z okazji Dnia Edukacji w kwocie **17.424,30 zł** - pochodne od powyższych nagród: **3.782,55 zł**.
- Ogółem koszt nagród – **21.206,85 zł**. ( w tym: ZS Wizna – **16.906,63 zł**, SP Rutki – **4.300,22 zł** ).

## **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 **2.497,92 zł** – 100 % planu w kwocie 2.500,- zł ; są to zakupy nagród dla uczestników konkursów o tematyce przeciwdziałania narkomanii organizowanych przez jednostki oświatowe.

Na zadania dotyczące **przeciwdziałaniu alkoholizmowi** wydatkowano **56.822,94 zł** tj. 97 % rocznego planu.

Z powyższej kwoty wydatkowano na następujące cele :

### *umowy – zlecenia*

- wypłatę diet dla członków Gminnej Komisji – **4.725,- zł**;
  - wypłata umowy – zlecenia za spotkanie profilaktyczne z uczniami w szkole – **600,- zł** ;
  - wypłata umowy – zlecenia za konsultacje z uzależnionymi – **1.440,- zł** ;
  - wypłata umowy – zlecenia za prowadzenie kolonii letnich w Srebrowie – **2.680,- zł**;
  - wypłata umowy – zlecenia za badania psychologiczne i opinię biegłych – **378,- zł** ;
  - wypłata umowy – zlecenia koordynatora Komisji – **2.500,- zł**;
  - pochodne od umów - zlecenia (ZUS i FP ) – **947,03 zł**;
- Łącznie na powyższe cele wydatkowano – **13.270,03 zł**.

### *zakupy*

- zakup sprzętu na plac zabaw w Wierciszewie - 5.145,- zł;
- zakup sprzętu sportowego do siłowni w OSP Bronowo – 1.459,91 zł;
- zakup artykułów papierniczych, spożywczych i środków czystości (kolonie letnie w Srebrowie)- 1.260,69 zł;

- zakup wyprawki szkolnej dla dzieci z rodzin zagrożonych alkoholizmem – 4.999,95 zł;
  - zakup paczek świątecznych dla dzieci z powyższych rodzin – 5.100,- zł
  - zakup nagród na konkursy organizowane przez jednostki oświatowe – 3.199,91 zł;
- Ogółem wartość zakupów wyniosła **21.165,46** (100% );

#### *usługi*

- za obóz zimowy dzieci w górach w czasie ferii zimowych – **12.000,01** zł;
  - za półkolonie zimowe – **1.481,-** zł;
  - za przewóz dzieci na kolonie letnie do Kłanina – **3.000,-** zł;
  - za wykonanie sieci internetowej LAN w Srebrowie – **369,-** zł;
  - za przewóz uczniów oraz bilety wstępu do kina na film o tematyce profilaktycznej ze szkół gminy Wizna – **4.660,-** zł;
- Ogółem wartość usług w tym rozdziale – **21.510,01** zł ( 98 %).
- za badania psychologiczne i opinię biegłych do sądu – **757,44** zł;
  - za opłaty do wniosku w/s leczenia – **120,-** zł;
  -

Pozostałe zadania zaplanowane w tym dziale w rozdz. **Pozostała działalność** dotyczą dotacji dla ZPOZ w Łomży w kwocie **15.000,-** zł . Z powyższej dotacji zrefundowano koszty utrzymania punktu rehabilitacji w Wiźnie w kwocie **14.400,-** zł oraz **282,90** zł za przegląd techniczny sprzętu w pomieszczeniu rehabilitacji. Ogółem wydatki w tym dziale wyniosły **74.003,76** na plan **76.335,-** zł ( 97 %)

### **Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA**

Wydatki w tym dziale za 2015 r. wyniosły ogółem **1.892.501,07** zł na planowane **2.034.516** zł, co stanowi **93%** 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 **1.335.511,14** zł na plan **1.392.370,-** zł (96%), natomiast zadania własne – **556.989,93** zł na plan **642.146,-** zł.(87%).

Zadania własne dofinansowane przez PUW – **276.286,76** zł a środki własne budżetowe – **280.703,17** zł.

Na **zadania zlecone** związane z wypłatą świadczeń rodzinnych gminie przyznano dotację w wysokości **1.385.828,-** zł, która za IV kwartały 2015 r. wpłynęła w wysokości **1.345.828,-** zł (97%).

W grudniu 2015 r. dokonano blokady środków w kwocie **40.000,-** zł.

Z powyższych środków zrealizowaliśmy wydatki w kwocie **1.330.448,98** zł na następujące cele:

I. Koszty obsługi świadczeń rodzinnych – **38.711,11** zł, w tym: wynagrodzenie pracowników realizujących świadczenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne za ubiegły rok; pochodne od wynagrodzeń ( ZUS i FP ), za licencję programu komputerowego, zakupy materiałów biurowych i druków, tonerów i publikacji, znaczki pocztowe do przysyłania decyzji, opłata komornicza pobrana przez Urząd Skarbowy od zrealizowanych należności z Funduszu Alimentacyjnego, koszty egzekucyjne ze zwróconych tytułów wykonawczych i za ubezpieczenie sprzętu komputerowego.

II. Na zapłatę składki **emerytalną - rentowej** od świadczeń pielęgnacyjnych wydatkowano **13.391,09** zł;

III. Na **świadczenia rodzinne** wydatkowano łącznie **1.278.346,78** zł, z tego przypada na:

- a) zasiłki rodzinne – **578.305,-** zł;
- b) dodatki do zasiłków rodzinnych – **298.493,61** zł ; w tym:
  - urodzenia dziecka – 24.000,- zł;
  - samotnego wychowywania dziecka – 39.040,- zł;
  - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 12.480,- zł;
  - podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 70.487,- zł;
  - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 107.220,- zł;
  - rozpoczęcia roku szkolnego – 34.800,- zł;
  - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 10.466,61 zł.
- c) świadczenia pielęgnacyjne – **206.233,-** zł,
- d) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – **35.000,-** zł;
- e) fundusz alimentacyjny – **112.371,17** zł.



f) zasiłek dla opiekuna – **33.973,30 zł**;

g) specjalny zasiłek opiekuńczy – **13.970,70 zł**.

Pozostałą kwotę otrzymanej dotacji w wysokości **15.379,02** zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.

Ponadto otrzymaliśmy dotację na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne (*zadanie zlecone*) w wysokości **4.240,- zł** na plan **5.000,- zł**. W grudniu 2015 r. dokonano blokady środków w kwocie **760,- zł**.

Z tej dotacji zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **4.238,16 zł** od świadczeń pielęgnacyjnych (72%), a kwota pozostała w wysokości **1,84 zł** została zwrócona na konto PUW w Białymstoku.

W roku 2015 r. jako *zadanie własne* realizowano 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 **5.200,- zł** na plan **6.600,- zł** (87%). W grudniu 2015 r. dokonano blokady środków w kwocie **800,- zł**. Z tej dotacji zrealizowaliśmy powyższe składki w kwocie **5.177,- zł** (86% rocznego planu). Różnicę w wysokości **23 zł** zwróciliśmy na konto PUW w B-stoku.

Na zasiłki z pomocy społecznej (*zadania własne – zasiłki okresowe*) otrzymaliśmy dotację w wysokości **117.000,- zł** (88% rocznego planu w wysokości 133.000,- zł). Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki okresowe w wysokości ogółem **113.569,19 zł**, czyli 92% rocznego planu. Pozostałą należność w kwocie **3.430,81 zł** zwróciliśmy na konto PUW w B-stoku.

W roku 2015 również na zasiłki z pomocy społecznej (*zadania własne – zasiłki stałe*) otrzymaliśmy dotację w wysokości **58.700,- zł** (100% rocznego planu). Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki stałe w wysokości **58.071,81 zł** co stanowi 99% planu. Różnicę w wysokości **628,19 zł** zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.

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 **63.635,- zł** przeznaczono na **dofinansowanie kosztów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej**, a z Budżetu Gminy sfinansowano **108.477,93 zł** tj. 63% całości wydatków. Koszty OPS za 2015 r. wyniosły ogółem **172.112,93 zł** na plan **203.633,- zł** ( bez kosztów rzeczowych utrzymania ośrodka takich jak: sprzątanie, energia elektryczna, pobór wody, rozmowy telefoniczne itp.), czyli wykorzystano 85% rocznego planu ogółem.

Na powyższe wydatki złożyły się:

- wypłaty wynagrodzeń zatrudnionych pracowników – **115.734,24 zł**,
- umowa zlecenie za zastępstwo – **3.500,- zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne (13) – **9.226,01 zł** ;
- pochodne od tych wynagrodzeń - **22.753,92 zł**,
- odpis na ZFSS – **4.058,48 zł**.

Ogółem wynagrodzenia i pochodne wynoszą **155.272,65 zł**.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie **16.840,28 zł** dotyczą wypłat za:

- zwrot za okulary korekcyjne – **250,- zł**;
- ekwiwalent za używanie i pranie własnej odzieży – **265,87 zł**;
- zakupy ogółem: - **5.988,33 zł** w tym: druków, materiałów biurowych, środków czystości, prenumeraty czasopism, oleju opałowego i inne niezbędne artykuły;
- profilaktyczne badania lekarskie – **250,- zł**;
- opłata pocztowa za przesyłane zasiłki, serwis programu księgowego, naprawy sprzętu itp.– **8.539,58 zł**
- za rozmowy z telefonu komórkowego – **606,04 zł**;
- delegacje pracowników – **458,79 zł**;
- za ubezpieczenie sprzętu komputerowego – **142,67 zł**;
- za szkolenia pracowników – **339,- zł**;

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 **300,- zł** (23% rocznego planu w wysokości 937 zł). Jednak w grudniu dokonano blokady tych środków w wysokości **637,- zł**. Z powyższej dotacji Ośrodek Pomocy Społecznej w Wiźnie wydatkował



**219,20** zł na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie **80,80** zł zwrócono na konto PUW w Białymstoku.

Również w tym rozdziale dotacja przyznana na **zadania własne** w kwocie **37.500,-** zł na **dożywianie** wpłynęła w **100%** i przeznaczona została na realizację rachunków za dożywianie dzieci w Zespole Szkół w Wiźnie i Szkole Podstawowej w Rutkach oraz w internatach w wysokości **35.833,76** zł, co stanowi **60%** kosztów ogółem w kwocie **59.722,93** zł, zgodnie z zawartym porozumieniem.

Środki własne budżetu w wysokości **23.889,17** zł stanowią 40 % wydatków. Różnicę w wysokości **1.666,24** zł zwróciliśmy na konto PUW w Białymstoku.

Na realizację **zadań własnych** ze środków budżetowych gminy wydatkowaliśmy kwotę **172.225,24** zł, w tym na:

- na wydatki związane z umieszczeniem dziecka w pieczy zastępczej zrealizowano **2.716,13** zł, tj. 54% rocznego planu w wysokości 5000,- zł;
- zakup druków niebieskich kart w celu realizacji zadania przeciwdziałania przemocy w rodzinie – **110,70** zł;
- wypłaty zasiłków jednorazowych na opał i żywność oraz energię elektryczną – **21.090,03** zł;
- na zasiłek pogrzebowy – **2.450,-** zł;
- wypłatę dodatków mieszkaniowych w wysokości **2.213,03** zł na roczny plan **4.500,-** zł tj. **49** % rocznego planu;
- za dożywianie dzieci w stołówce szkolnej w Wiźnie oraz internatach zapłaciliśmy ze środków własnych **23.889,17** zł; (20% kosztów);
- na opłaty za umieszczenie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej – **116.904,98** zł; (90% );
- dofinansowanie prac społecznie użytecznych ze środków własnych – **2.851,20** zł (57% rocznego planu w kwocie 5.200,- 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**”. 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 **56.700,-** zł na realizację świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym .

Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości (100 %).

W pierwszym półroczu wydano **151** decyzji i wypłacono stypendia socjalne za ten okres w wysokości **30.200,-** zł , natomiast w II półroczu wydano decyzji **133** i wypłacono **26.500,-** zł, co daje łącznie w 2015 roku kwotę **56.700,-** zł.

Dotacja na ten cel z budżetu państwa wynosi 45.360,-zł, natomiast własne środki budżetowe – 11.340,- zł.

Dotacja celowa w kwocie **6.525,-** zł przeznaczona na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2015 r. – „*Wyprawka szkolna*”.

Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości. Kwota **powyższa** została wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem . Dofinansowano zakup podręczników dla uczniów klas III następujących szkół:

- 1) Szkoła Podstawowa w Wiźnie – ( **18** ucz.) w kwocie **4.050,-** zł;
  - 3) Szkoła Podstawowa w Rutkach – ( **9** ucz. ) w kwocie **2.025,-** zł;
  - 4) Szkoła Podstawowa w St. Bożejewie - ( **2** ucz.) w kwocie **450,-** zł;
- Ogółem wydatki w tym dziale zamknęły się kwotą **63.225** zł. (100%).

**W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA** – zaplanowano wydatki

w kwocie **1.184.500,- zł**, a wydatkowano **960.093,29 zł**, czyli **81 %** rocznego planu.

Z tego wydatki bieżące wyniosły 599.544,85 zł a wydatki majątkowe 360.548,44 zł.

W rozdziale – **gospodarka odpadami** wydatkowano **289.203,52 zł** na plan **372.638,- zł** (78 % ).

#### **Gospodarka odpadami komunalnymi**

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

- za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – **155.496,81 zł**;
- za utwardzenie części placu pod PSZOK – **4.981,50 zł**;
- za koszty wysyłki korespondencji i transportu – **1.866,68 zł**;
- za usługi informatyczne dotyczące programu komputerowego – **3.311,81 zł**;
- za seminarium zakresu ochrony środowiska – **861,- 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 – **2.143,37 zł**;
- za koszty postępowania egzekucyjnego – **47,49 zł**;
- za ubezpieczenie sprzętu – **29,- zł**;
- za szkolenia i delegacje służbowe – **974,- zł**;
- profilaktyczne badania lekarskie pracownika – **50,- zł**;
- wynagrodzenie osobowe pracownika – **30.412,05 zł**;
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP) – **6.323,46 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne (13) – **1.932,76 zł**;
- odpis na ZFSS - **1.181,44 zł**

**Razem gospodarka odpadami komunalnymi – 222.944,61 zł.**

Na pozostałą wydatkowaną kwotę złożyły się następujące koszty :

- za badanie i analizę wody na wysypisku – **2.952,- 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**;
- za rekultywację składowiska odpadów – **15.000,- zł**
- za usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy – **27.574,67 zł** ( w tym: dotacja NFOS i GW i WFOS i GW – 23.943,- zł oraz środki własne budżetu – 3.631,67 zł );
- za wykonanie aktualizacji inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie gminy – **19.926,- zł** ( w tym: dotacja z Ministerstwa Gospodarki - 15.900,- zł i 4.026,- zł – środki własne ).

*Nie wydatkowano zaplanowanej kwoty 50.000,- zł przeznaczonej w budżecie na dofinansowanie budowy kompostowni wspólnie z innymi gminami.*

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

- wywóz śmieci kwotę **3.737,88 zł** na plan 4.800,- zł (78% ),

*Wydatki zaplanowane na akcję „Kwietniowe śmieciobranie w parku ” w 2015 r. nie zostały zrealizowane.*

W rozdziale **Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** zaplanowane wydatki w kwocie **1.000,- zł** zrealizowano w 98 % , czyli wydatkowano tylko **975,91 zł** za zakup drzewek, krzewów i nawozów do pielęgnacji parku 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** – plan po zmianach w wysokości **21.000,- zł** na zadanie własne dotyczące wyłapywania bezdomnych zwierząt (psów) oraz opłat za przekazanie i przetrzymywanie psów w schroniskach. W roku 2015 zrealizowaliśmy rachunki z powyższego tytułu w wysokości **19.500,- zł** (93%).

Koszt **oświetlenia ulic** w ubiegłym roku wyniósł **87.689,74 zł**;

W 2015 r. zrealizowano rachunki za konserwację oświetlenia ulicznego – **12.590,36 zł** (90%) oraz za zakup świetlówek do wymiany **899,99 zł**.

Ponadto zrealizowano wydatki inwestycyjne w kwocie **39.577,71 zł** czyli zakupiono i zamontowano lampy solarne i hybrydowe w celu oświetlenia dróg gminnych.

Ogółem koszty w rozdziale oświetlenie ulic, placów i dróg zamykają się kwotą **140.757,80 zł** (84 %).

**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 % )

*Pozostałe zaplanowane wydatki nie były zrealizowane.*

**Rozdział – pozostała działalność**- plan w tym rozdziale wynosi **499.522,- zł**, wykonanie **446.050,18 zł** (89%), w tym: wydatki bieżące – **125.079,45 zł** a majątkowe – **320.970,73 zł**.

W ubiegłym roku zatrudnialiśmy 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 – **17.572,85 zł**;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **870,11 zł**;
- pochodne od wynagrodzeń: ZUS i FP – **4.012,85 zł**, odpis na ZFŚS- **1.597,14 zł**.

Razem wydatki te wynoszą **24.052,95 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 **37.053,33 zł** dotyczą :

- zakupu artykułów wynikających z przepisów BHP – **671,72 zł**;
  - zakupu oleju i paliwa do kosiarki traktora oraz części zamiennych – **1.223,86 zł**;
  - zakupu oleju opałowego (pomieszczenie rehabilitacji ) – **862,74 zł** ,
  - zakup węgla do budynku wielofunkcyjnego w **Bronowie** - wydatkowano **15.396,20 zł**;
  - zakup materiałów i furtki do ogrodzenia placu w Sieburczyźnie – **2.079,46 zł**;
  - zakup innych artykułów potrzebnych do bieżących napraw i narzędzi - **1.408,89 zł**
- Ogółem wartość zakupów **20.971,15 zł**.( 49% rocznego planu).
- opłat za energię elektryczną w budynkach komunalnych i pobór wody – **11.091,14 zł**, tj. **85 %** ;
  - usługi remontowe – **915,78 zł** to sprawdzenie drożności przewodów wentylacyjnych w budynku– (300,- zł) i remont placu zabaw w Starym Bożejewie (615,78 zł);
  - za badanie profilaktyczne pracowników – **100,- zł**;
  - pozostałe usługi w kwocie **1.551,54 zł** to: wywóz szamba przy budynku w Bronowie – 91,24 zł; za wykonanie przeglądu technicznego budynku - 1.221,40 zł; za wydanie decyzji – 38,90 zł oraz transport materiałów – 200,- zł;
  - z tytułu składki ubezpieczeniowej za budynki zapłaciliśmy .- 1.591,- zł , za ubezpieczenie przyczepy - 60,- zł oraz ubezpieczenie sprzętu komputerowego w Bronowie - 101,- zł ; co daje łącznie **1.752,- zł**.

Wydatek inwestycyjny w tym rozdziale dotyczy zadania pn. „**Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego w Bronowie**” polegający na wymianie dachu, okien oraz ociepleniu ścian. Koszt ogółem tej inwestycji zamknął się kwotą **320.970,73 zł**.

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

Na ten cel w 2015 r. wykorzystano środki finansowe w wysokości **108.701,56 zł**, co stanowi **93 %** rocznego planu w kwocie **117.152,- zł**.

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

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

W 2015 r. przeznaczono kwotę **25.000,-** 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 całość zaplanowanej dotacji na podstawie umowy zawartej pomiędzy Wójtem Gminy a Zarządem Klubu.

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem oraz korektą sprawozdania, dotację w kwocie **19.975,50** zł wydatkowano na następujące cele:

- opłata sędziów – **4.530,-** zł;
- rejestracja zawodników w PZPN – **1.545,-** zł;
- dowóz zawodników na mecze – **2.000,-** zł;
- ekwiwalent na dojazdy zawodników – **5.000,-** zł;
- zakupy artykułów sportowych – **3.000,-** zł;
- opłaty za badania lekarskie zawodników – **1.600,-** zł;
- za artykuły spożywcze i konsumpcję – **2.300,50** zł.

Pozostała część dotacji w kwocie **5.024,50** zł nie została rozliczona przez Zarząd Klubu Sportowego SKRA i nie została zwrócona na konto gminy, zgodnie z zawartą umową.

Dlatego też w m-cu lutym wydano decyzję administracyjną określającą wysokość dotacji pobranej w nadmiernej wysokości i prowadzono egzekucję administracyjną. Ostatecznie różnica dotacji została zwrócona na konto gminy w dniu 17 marca 2016r.

## **DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA**

**DOCHODY** w roku 2015 przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły **3.219,54** zł.

## **WYDATKI dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRDOOWISKA**

### **Rozdział – gospodarka odpadami :**

- 1) badanie i analiza wody na wysypisku – **2.952,-** zł;
- 2) likwidacja dzikiego wysypiska w Nielawicach – **758,74** zł;
- 3) wypisy geodezyjne do uzyskania decyzji środowiskowej „rekultywacja składowiska odpadów w gminie Wizna” – **47,50** zł;
- 4) rekultywacja składowiska odpadów – **15.000,-** zł;
- 5) usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy – udział własny gminy- **3.631,67** zł;
- 6) wykonanie aktualizacji inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie gminy – **4.026,-** zł  
( środki własne gminy ).

### **Rozdział - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

- 1) zakup drzewek, krzewów i nawozów do pielęgnacji parku w Wiźnie - **975,91** zł

### **Rozdział - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu –**

- 1) sporządzenia planu gospodarki niskoemisyjnej dla gminy w wysokości **8.856,-** zł - środki własne budżetu.

### **Rozdział – Oświetlenie ulic**

Wydatki inwestycyjne w kwocie **39.577,71** zł dotyczą zakupu i montażu lamp solarnych i hybrydowych w celu oświetlenia dróg gminnych.

**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 środowiska w kwocie 828,- zł. Łącznie w roku 2015 wydatkowano na powyższe cele – **76.653,53** zł.

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

W roku 2015 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 kwotę **30.000,-** zł w projekcie pn. ” Remont budynku świetlicy wiejskiej w Rutkowskich wraz z wyposażeniem zarządzeniem Wójta Gminy Nr 3/15 z dnia 12 stycznia 2015r. Następnie po zakończeniu zadania powyższy udział środków własnych zmniejszono o **26.000,-** zł zarządzeniem Wójta Gminy Nr 29/15 z dnia 30 czerwca 2015 r.
  - 2) wprowadzono II etap projektu „Modernizacja oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy Szkołach Podstawowych w gminie Wizna” realizowany przez szkoły podstawowe w ogólnej wysokości **95.481,68** zł. – uchwałą Rady Gminy Wizna Nr VI/24/15 z dnia 26.03.2015 r.
- W trakcie roku dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na kwotę **114,51** zł zarządzeniem Wójta Gminy Nr 18/15 z dnia 29 kwietnia 2015 r.

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

**Tabela - Projekty unijne realizowane w 2015 roku – plan i wykonanie.**

Lp.	Nazwa projektu	Plan wydatków w w/g. uchwały budżetowej	Zmiany wydatków w ciągu roku		Plan wydatków na 31.12. 2015r.	Wykonanie na 31.12.2015 r.	w tym wykonanie:	
			7 – śr. UE	9 – śr. wł.			7 – śr. UE	9-śr. wł.
1	Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności - UG	107.282	-	-	107.282	107.279,53	91.187,60	16.091,93
2	Modernizacja oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy Szkołach Podstawowych w gminie Wizna		81.159,43 -97,33 +97,33	14.322,25 -17,18 +17,18	95.481,68	56.801,40	48.281,19	8.520,21
	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej dla gminy Wizna	59.040			59.040	59.040	50.184	8.856
6	Remont budynku świetlicy wiejskiej w Rutkowskich wraz z wyposażeniem	60.900	-	+30.000 -26.000	64.900	63.973,17	25.000	38.973,17
X	<b>Razem projekty UE</b>	<b>227.222</b>	<b>81.159,43</b>	<b>18.322,25</b>	<b>326.703,68</b>	<b>287.094,10</b>	<b>214.652,79</b>	<b>72.441,31</b>
							<b>287.094,10</b>	

## **Z O B O W I A Z A N I A**

Zobowiązania na dzień **31 grudnia 2015** r. wynoszą **313.926,92** zł, w tym z tytułu:

- naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 r. – **310.965,04** zł
  - niezapłaconych faktur za 2015 r. a zrealizowanych w styczniu roku następnego – **2.961,88** zł;
- Kwoty powyższe wykazano w sprawozdaniu RB – 28S z wykonania planu wydatków budżetowych.

## **N A L E Ż N O Ś C I**

Stan zaległości wobec budżetu na dzień 31 grudnia 2015 r. z wszystkich działów klasyfikacji budżetowej wynosi ogółem **422.490,51** zł, w tym: z tytułu podatków i opłat – **110.437,34** zł, z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych **1.223,19** zł, z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych - **310.829,98** zł. Kwoty powyższe wykazano w sprawozdaniu RB – 27S z wykonania planu dochodów budżetowych.

***Reasumując, wszystkie informacje przedstawiające szczegółowe i ogólne wyniki wykonania budżetu za 2015 rok, można uznać, iż był on wykonywany należycie z zachowaniem zasad legalności, celowości, gospodarności i oszczędności, a to umożliwiło terminowe opłacanie wszystkich wymagalnych zobowiązań.***