



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

---

Białystok, dnia 26 sierpnia 2015 r.

Poz. 2700

### ZARZĄDZENIE NR 13/2015 BURMISTRZA JEDWABNEGO

z dnia 23 marca 2015 r.

#### **w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Jedwabne za 2014 r.**

Na podstawie art. 267 ust. 1, ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 13 pkt 5 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o Regionalnych Izbach Obrachunkowych (tekst jedn. Dz. U. z 2012 r. poz. 1113 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

**§ 1. 1.** Przyjmuję sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Jedwabne za 2014 rok, według którego:

1) dochody ogółem wyniosły:

- a) plan -18 047 934,87 zł,
- b) wykonanie – 17 976 997,11 zł;

2) wydatki ogółem wyniosły:

- a) plan – 18 047 934,87 zł,
- b) wykonanie – 17 352 341,26 zł.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

3. Przyjmuję sprawozdanie roczne z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2014 rok stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

4. Przyjmuję informację o stanie mienia Gminy Jedwabne według stanu na dzień 31 grudnia 2014 r., która stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Sprawozdania oraz informację, o których mowa w § 1, przedstawiam:

- 1) Radzie Miejskiej w Jedwabnem;
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

**Burmistrz Jedwabnego**  
*Michał Chajewski*

**Załącznik nr 1** do zarządzenia nr 13/2015

Burmistrza Jedwabnego

z dnia 23 marca 2015 r.

**Sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu gminy Jedwabne za 2014 rok****I. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA BUDŻETU**

Budżet Gminy Jedwabne na 2014 rok uchwalony został przez Radę Miejską w Jedwabnem w dniu 30 grudnia 2013 roku uchwałą nr XXXI/174/13 w następujących wysokościach:

1. Planowane dochody budżetu gminy w wysokości	-	15 510 964,00 zł;
w tym: dochody bieżące		14 789 949,00, zł,
dochody majątkowe		721 015,00 zł.
2. Planowane wydatki budżetu gminy w wysokości	-	15 274 598,00 zł;
w tym: wydatki bieżące		14 076 272,00 zł,
wydatki majątkowe		1 198 326,00 zł.

Przyjęty budżet zakładał nadwyżkę budżetu gminy w wysokości – 236 366,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę rat zaciągniętych kredytów.

Uchwalono przychody i rozchody w następujących kwotach:

przychody – 680 000,00 zł,

rozchody – 916 366,00 zł.

W toku realizacji budżetu gminy w 2014 roku dokonano niezbędnych zmian budżetu, w wyniku których planowane dochody osiągnęły kwotę - 18 047 934,87 zł (wzrost planowanych dochodów o kwotę - 2 536 970,87 zł; plan dochodów bieżących zwiększono o kwotę - 1 868 914,10 zł, dochody majątkowe zwiększono o kwotę - 668 056,77 zł). Po zmianach planowane dochody bieżące stanowiły kwotę -16 658 863,10 zł, dochody majątkowe - 1 389 071,77 zł. Planowane wydatki wyniosły - 18 047 934,87 zł (wzrost wydatków ogółem o kwotę - 2 773 336,87 zł, w tym: wzrost wydatków bieżących stanowi kwotę - 2 025 453,48 zł, wzrost wydatków majątkowych - 747 883,39 zł). W wyniku wprowadzonych zmian i zrównoważenia budżetu, planowane przychody i rozchody budżetu na 2014 r. osiągnęły kwotę - 916 365,72 zł (zwiększenie przychodów o kwotę - 236 365,72 zł), rozchody budżetu - spłaty kredytów i pożyczek nie zmieniły się. Zmiany budżetu wprowadzone były:

uchwałami Rady Miejskiej:

nr XXXIV/232/14 z dnia 30 maja 2014 r.

nr XXXV /238/14 z dnia 27 czerwca 2014 r.

nr XXXVI/241/14 z dnia 26 sierpnia 2014 r.

nr XXXVII/245/14 z dnia 16 września 2014 r.

nr IV/7/14 z dnia 30 grudnia 2014 r.

zarządzeniami Burmistrza Jedwabnego:

nr 14/2014 z dnia 11 lutego 2014 r.

nr 18/2014 z dnia 3 marca 2014 r.

nr 21/2014 z dnia 12 marca 2014 r.

nr 25/2014 z dnia 31 marca 2014 r.

nr 31/2014 z dnia 17 kwietnia 2014 r.

nr 39/2014 z dnia 16 maja 2014 r.

nr 49/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r.

nr 5/2014 z dnia 30 czerwca 2014 r.

nr 53/2014 z dnia 29 lipca 2014 r.

nr 60/2014 z dnia 29 sierpnia 2014 r.

nr 69/2014 z dnia 14 października 2014 r.

nr 72/2014 z dnia 23 października 2014 r.

nr 81/2014 z dnia 14 listopada 2014 r.

nr 83/2014 z dnia 11 grudnia 2014 r.

Na dzień 31 grudnia 2014 roku wykonanie budżetu gminy po dokonanych zmianach przedstawia się następująco:

- dochody budżetowe ogółem na plan – 18 047 934,87 zł, wykonane zostały w wysokości - 17 976 997,11 zł tj. w 99,61%. Realizacja dochodów w pełnej szczegółowości została przedstawiona w II i VIII części sprawozdania.
- planowane na 2014 r. wydatki budżetowe w wysokości - 18 047 934,87 zł, zostały wykonane w kwocie – 17 352 341,26 zł. tj. w 96,15%. Na dzień 31 grudnia 2014 r. różnicę między wykonanymi dochodami a wydatkami budżetu stanowi nadwyżka budżetowa w kwocie – 624 655,85 zł. Realizacja wydatków w poszczególnych działach gospodarki gminy została przedstawiona w III i VIII części sprawozdania.

Sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu Gminy Jedwabne za 2014 r. jest zgodne ze sprawozdaniami:

- Rb – 27S z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb – 28S z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb – NDS o nadwyżce – deficycie budżetowym,
- Rb - PDP roczne sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych,
- Rb – Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń,
- Rb – N o stanie należności,
- Rb – 50 o dotacjach/wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej,
- Rb – ST roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych,
- Rb – 30 S sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych,
- Rb – 34 S sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.
- Rb-27 ZZ – sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jst. ustawami.

## II. DOCHODY BUDŻETU

### SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI DOCHODÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH BUDŻETU GMINY ZA 2014 r.

w tym: dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych j.s.t. odrębnymi ustawami

w/g działów gospodarki narodowej:

Dział	Nazwa działu	Plan na 2014 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 183 975,34	1 184 152,35	100,01
600	Transport i łączność	567 301,65	567 377,35	100,01
700	Gospodarka mieszkaniowa	255 802,00	259 092,89	101,29
720	Informatyka	61 870,59	61 870,59	100,00
750	Administracja publiczna	128 856,00	133 875,55	103,90
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59 829,00	59 829,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 212 075,00	3 244 420,65	101,01
758	Różne rozliczenia	8 610 957,42	8 610 957,42	100,00
801	Oświata i wychowanie	467 412,20	450 272,54	96,33
852	Pomoc społeczna	3 359 305,67	3 273 059,84	97,43
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	103 720,00	99 092,93	95,54
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	36 830,00	32 996,00	89,59
	RAZEM:	18 047 934,87	17 976 997,11	99,61

## w/g pełnej szczegółowości: DOCHODY BIEŻĄCE

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
DOCHODY BIEŻĄCE						
010			Rolnictwo i łowiectwo	673 470,34	673 647,35	100,03
	01095		Pozostała działalność	673 470,34	673 647,35	100,03
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	3 177,36	105,91
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	670 470,34	670 469,99	100,00
600			Transport i łączność	1603,00	1 678,70	104,72
	60016		Drogi publiczne gminne	1603,00	1 678,70	104,72
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1603,00	1 678,70	104,72
700			Gospodarka mieszkaniowa	142 802,00	145 644,29	101,99
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	142 802,00	145 644,29	101,99
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	13 460,00	13 384,89	99,44
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 950,00	3 720,00	126,10
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	126 346,00	126 973,11	100,50
		0920	Pozostałe odsetki	46,00	1 566,29	3404,98
750			Administracja publiczna	128 856,00	133 875,55	103,90
	75011		Urzędy wojewódzkie	79 937,00	79 957,15	100,03
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	79 937,00	79 937,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		20,15	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	48 919,00	53 918,40	110,22
		0690	Wpływy z różnych opłat	707,00	706,66	99,95
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	28 410,00	28 836,37	101,50
		0830	Wpływ z usług	870,00	854,76	98,25
		0920	Pozostałe odsetki	8 517,00	9 576,98	112,45
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 415,00	13 943,63	133,88
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59 829,00	59 829,00	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	971,00	971,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	971,00	971,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	43 728,00	43 728,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	43 728,00	43 728,00	100,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	15 130,00	15 130,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	15 130,00	15 130,00	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 212 075,00	3 244 420,65	101,01
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 500,00	6 510,11	118,37
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5500,00	6 510,11	118,37
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	368 263,00	369 444,23	100,32
		0310	Podatek od nieruchomości	364 000,00	364 427,23	100,12
		0320	Podatek rolny	750,00	1 158,00	154,40
		0330	Podatek leśny	3 500,00	3 622,00	103,49
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	80,00	
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13,00	157,00	1207,69
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 188 100,00	1 190 136,79	100,17
		0310	Podatek od nieruchomości	359 000,00	361 778,87	100,77
		0320	Podatek rolny	519 000,00	520 978,74	100,38
		0330	Podatek leśny	44 000,00	44 413,70	100,94
		0340	Podatek od środków transportowych	160 000,00	160 478,75	100,30
		0360	Podatek od spadków i darowizn	11 200,00	8 213,00	73,33
		0430	Wpływy z opłaty targowej	31 000,00	32 131,00	103,65
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	51 000,00	48 658,73	95,41
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	1 496,80	99,79
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11400,00	11 987,20	105,15
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	547 212,00	520 872,13	95,19
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	16 397,00	81,98
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	25 100,00	25 113,32	100,05
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	73 000,00	72 683,31	99,57
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	428 270,00	405 449,50	94,67
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 103 000,00	1 157 457,39	104,94

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 099 000,00	1 152 565,00	104,87
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	4 000,00	4 892,39	122,31
758			Różne rozliczenia	8 610 957,42	8 610 957,42	100,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 971 294,00	4 971 294,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 971 294,00	4 971 294,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 287 008,00	3 287 008,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 287 008,00	3 287 008,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	87 836,42	87 836,42	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	87 836,42	87 836,42	100,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	264 819,00	264 819,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	264 819,00	264 819,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	329 414,67	314 532,26	96,33
	80101		Szkoły podstawowe	7 674,53	8 894,03	115,89
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	4 300,69	143,46
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	62,59	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 674,53	4 530,75	96,92
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	105 094,00	103 886,03	98,85
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	105 094,00	103 886,03	98,85
			bieżących gmin (związków gmin)			
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	30 199,00	30 199,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 199,00	30 199,00	100,00
	80110		Gimnazja	0,00	33,26	
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	33,26	
	80195		Pozostała działalność	186 447,14	171 519,94	94,70
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	61,95	
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	158 480,06	145 739,36	91,96
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	27 967,08	25 718,71	91,96
852			Pomoc społeczna	3 359 305,67	3 273 059,84	97,43
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 188 070,00	2 165 199,41	98,95

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 181 170,00	2 154 668,98	98,79
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 900,00	10 530,43	152,61
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	14 000,00	13 321,61	95,15
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 000,00	4 888,20	97,76
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9 000,00	8 433,41	93,70
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe	732 642,00	690 370,90	94,23
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	732 642,00	690 370,90	94,23
	85215		Dotatki mieszkaniowe	2 691,47	2 286,95	84,97
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 691,47	2 286,95	84,97
	85216		Zasiłki stałe	97 855,00	93 569,31	95,62
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	97 855,00	93 569,31	95,62
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	74 000,00	74 000,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	74 000,00	74 000,00	100,00
			gmin)			
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 440,00	2 160,00	150,00
		0830	Wpływ z usług	1 440,00	2 160,00	150,00
	85295		Pozostała działalność	248 607,20	232 151,66	93,38
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	48 607,20	47 441,83	97,60
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	200 000,00	184 709,83	92,35
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	103 720,00	99 092,93	95,54
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	103 720,00	99 092,93	95,54
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	80 000,00	78 245,18	97,81
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	23 720,00	20 847,75	87,89
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	36 830,00	32 996,00	89,59
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	11 200,00	6 912,47	61,72
		0690	Wpływy z różnych opłat	11 200,00	6 912,47	61,72
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	342,00	800,70	234,12
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	342,00	800,70	234,12



Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
	90095		Pozostała działalność	25 288,00	25 282,83	99,98
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych	25 288,00	25 282,83	99,98
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE :				16 658 863,10	16 589 733,99	99,59
w/g pełnej szczegółowości : DOCHODY MAJĄTKOWE						
010			Rolnictwo i łowiectwo	510 505,00	510 505,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	510 505,00	510 505,00	100,00
	6207		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	510 505,00	510 505,00	100,00
600			Transport i łączność	565 698,65	565 698,65	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	565 698,65	565 698,65	100,00
		6330	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	565 698,65	565 698,65	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	113 000,00	113 448,60	100,40
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	113 000,00	113 448,60	100,40
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	113 000,00	113 448,60	100,40
720			Informatyka	61 870,59	61 870,59	100,00
	72095		Pozostała działalność	61 870,59	61 870,59	100,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	61 870,59	61 870,59	100,00
801			Oświata i wychowanie	137 997,53	135 740,28	94,70
	80195		Pozostała działalność	137 997,53	135 740,28	94,70
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	117 297,90	115 379,23	98,36
		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	20 699,63	20 361,05	98,36
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE:				1 389 071,77	1 387 263,12	99,87
WYKONANIE DOCHODÓW OGÓLEM :				18 047 934,87	17 976 997,11	99,61

W TYM:

**DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI  
RZĄDOWEJ I INNYCH ZLECONYCH J.S.T. ODRĘBNYMI USTAWAMI**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	670 470,34	670 469,99	100,00
	01095		Pozostała działalność	670 470,34	670 469,99	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	670 470,34	670 469,99	100,00
750			Administracja publiczna	79 937,00	79 937,00	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	79 937,00	79 937,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	79 937,00	79 937,00	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59 829,00	59 829,00	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	971,00	971,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	971,00	971,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	43 728,00	43 728,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	43 728,00	43 728,00	100,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	15 130,00	15 130,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	15 130,00	15 130,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	4 674,53	4 530,75	96,92
	80101		Szkoły podstawowe	4 674,53	4 530,75	96,92
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 674,53	4 530,75	96,92
852			Pomoc społeczna	2 237 468,67	2 209 285,96	98,74
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 181 170,00	2 154 668,98	98,79
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawa	2 181 170,00	2 154 668,98	98,79

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	5 000,00	4 888,20	97,76
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 000,00	4 888,20	97,76
	85215		Dodatki mieszkaniowe	2 691,47	2 286,95	84,97
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 691,47	2 286,95	84,97
	85295		Pozostała działalność	48 607,20	47 441,83	97,60
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	48 607,20	47 441,83	97,60
			Ogółem:	3 052 379,54	3 024 052,70	99,07

### III. WYDATKI BUDŻETOWE

#### SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI WYDATKÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH BUDŻETU GMINY JEDWABNE ZA 2014 r.,

w tym:

WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI  
RZĄDOWEJ I INNYCH ZLECONYCH J.S.T. ODRĘBNYMI USTAWAMI

w/g działów gospodarki narodowej:

Dział	Nazwa działu	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	779 932,34	776 213,87	99,52
600	Transport i łączność	1 870 906,80	1 865 982,94	99,74
700	Gospodarka mieszkaniowa	60 000,00	45 002,19	75,00
710	Działalność usługowa	13 000,00	10 980,00	84,46
720	Informatyka	72 789,59	72 788,94	100,00
750	Administracja publiczna	2 209 205,00	2 098 464,58	94,99
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59 829,00	59 829,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	86 850,00	81 247,65	93,55
757	Obsługa długu publicznego	180 000,00	123 260,70	68,48
758	Różne rozliczenia	45 000,00	0,00	
801	Oświata i wychowanie	6 793 260,20	6 547 382,85	96,38
851	Ochrona zdrowia	78 000,00	69 739,50	89,41
852	Pomoc społeczna	3 857 640,67	3 737 943,25	96,90
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	123 720,00	118 654,23	95,91
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 328 901,27	1 258 954,15	94,74
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	468 900,00	465 897,41	99,36
926	Kultura fizyczna i sport	20 000,00	20 000,00	100,00
	RAZEM :	18 047 934,87	17 352 341,26	96,15

## w/g pełnej szczegółowości: WYDATKI BIEŻĄCE

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	681 470,34	680 957,19	99,92
	01030		Izby rolnicze	11 000,00	10 487,20	95,34
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	11 000,00	10 487,20	95,34
	01095		Pozostała działalność	670 470,34	670 469,99	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 146,13	6 146,13	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	657 324,21	657 323,86	100,00
600			Transport i łączność	448 547,80	445 392,60	99,30
	60014		Drogi publiczne powiatowe	42 500,00	42 500,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	42 500,00	42 500,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	406 047,80	402 892,60	99,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 518,80	22 889,50	93,35
		4270	Zakup usług remontowych	319 952,00	319 867,75	99,97
		4300	Zakup usług pozostałych	56 577,00	56 424,84	99,73
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	3 710,51	74,21
700			Gospodarka mieszkaniowa	60 000,00	45 002,19	75,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	60 000,00	45 002,19	75,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 948,40	98,71
		4260	Zakup energii	25 000,00	13 939,15	55,76
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	7 300,00	73,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	18 814,64	94,07
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	100,00
710			Działalność usługowa	13 000,00	10 980,00	84,46
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	12 000,00	9 980,00	83,17
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	9 980,00	83,17
	71035		Cmentarze	1 000,00	1 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	100,00
750			Administracja publiczna	2 209 205,00	2 098 464,58	94,99
	75011		Urzędy wojewódzkie	202 499,00	194 848,31	96,22
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 000,00	136 944,33	99,96
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 100,00	10 990,74	99,02
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 587,00	24 864,59	93,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 630,00	3 628,54	99,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 023,94	80,48
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	6 482,75	58,93
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200,00	1 053,08	87,76
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 100,00	3 083,55	99,47
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 282,00	3 281,79	99,99
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	495,00	82,50
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	94 300,00	70 358,21	74,61

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	84 000,00	64 010,00	76,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 867,42	71,69
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 128,00	53,20
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000,00	885,63	88,56
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	167,16	23,88
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	300,00	50,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 747 606,00	1 670 589,56	95,59
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 443,52	72,18
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 031 200,00	1 006 571,32	97,61
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 942,00	71 941,84	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	175 960,00	162 858,24	92,55
		4120	Składki na Fundusz Pracy	16 500,00	15 804,17	95,78
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	35 908,00	35 752,00	99,57
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	50 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	70 359,61	78,18
		4260	Zakup energii	29 000,00	22 994,27	79,29
		4270	Zakup usług remontowych	44 000,00	43 569,70	99,02
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	760,00	76,00
		4300	Zakup usług pozostałych	116 000,00	109 939,66	94,78
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	6 800,00	6 001,55	88,26
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 500,00	3 892,60	86,50
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	11 000,00	9 257,69	84,16
		4410	Podróże służbowe krajowe	19 000,00	18 979,22	99,89
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	5 701,75	95,03
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 796,00	24 795,72	100,00
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00	9 966,70	83,06
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	16 000,00	15 932,35	99,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 932,35	98,87
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	100,00
	75095		Pozostała działalność	148 800,00	146 736,15	98,61
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 000,00	39 258,00	98,14
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	47 500,00	47 500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	3 712,32	82,50
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	49 465,83	98,93
		4430	Różne opłaty i składki	6 800,00	6 800,00	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59 829,00	59 829,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	971,00	971,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	971,00	971,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	43 728,00	43 728,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 725,00	28 725,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 322,00	1 322,00	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	189,00	189,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 725,00	7 725,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 167,00	2 167,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 200,00	3 200,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	100,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	15 130,00	15 130,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 020,00	7 020,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	686,00	686,00	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	98,00	98,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4010,00	4010,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 916,00	2 916,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	100,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	86 850,00	81 247,65	93,55
	75412		Ochotnicze straże pożarne	86 850,00	81 247,65	93,55
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1000,00	995,53	99,55
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 500,00	5 325,00	96,82
		4010	Wynagrodzenia osobowe	36 600,00	36 596,34	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 100,00	3 008,80	97,06
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 800,00	6 796,51	99,95
		4120	Składki na fundusz pracy	980,00	737,62	75,27
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 280,00	5 280,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 998,63	99,98
		4260	Zakup energii	4 000,00	3 878,84	96,97
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	799,99	20,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	4 562,24	76,04
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	702,07	70,21
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 940,00	1 939,90	99,99
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	650,00	626,18	96,34
757			Obsługa długu publicznego	180 000,00	123 260,70	68,48
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	180 000,00	123 260,70	68,48

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	180 000,00	123 260,70	68,48
758			Różne rozliczenia	45 000,00	0,00	
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	45 000,00	0,00	
		4810	Rezerwy	45 000,00	0,00	
801			Oświata i wychowanie	6 614 062,67	6 370 521,51	96,32
	80101		Szkoły podstawowe	2 740 355,53	2 648 882,38	96,66
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	122 600,00	121 504,17	99,11
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 758 628,00	1 711 926,46	97,34
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	136 390,00	136 388,73	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	339 920,00	330 364,04	97,19
		4120	Składki na Fundusz Pracy	48 410,00	35 019,96	72,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	77 803,99	97,25
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 728,25	5 831,59	86,67
		4260	Zakup energii	39 375,00	33 696,51	85,58
		4270	Zakup usług remontowych	25 398,00	23 303,27	91,75
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	1 503,00	93,94
		4300	Zakup usług pozostałych	65 046,28	64 380,53	98,98
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 700,00	1 754,80	47,43
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	9 500,00	6 777,87	71,35
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00	2 373,82	64,16
		4430	Różne opłaty i składki	4 200,00	3 200,00	76,19
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 860,00	92 823,64	97,85
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	230,00	76,67
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	328 794,00	307 508,52	93,53
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 000,00	16 602,40	97,66
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	229 094,00	211 954,68	92,52
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 300,00	16 927,07	97,84
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 510,00	40 733,02	98,13
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 980,00	5 814,20	97,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 464,91	61,62
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	839,99	84,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	600,00	502,61	83,77
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 960,00	11 519,64	96,32
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	69 771,00	49 389,83	70,79
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 900,00	3 450,48	88,47
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 199,00	31 888,45	67,56
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 582,00	2 581,20	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 100,00	6 489,17	91,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 273,05	50,92

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	189,00	94,50
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	431,56	86,31
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	600,00	207,01	34,50
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 990,00	2 879,91	96,32
	80110		Gimnazja	2 147 970,00	2 130 667,76	99,19
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	88 000,00	87 232,13	99,13
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 365 060,00	1 364 703,19	99,97
		4040	Dod. wynagrodzenie roczne	101 080,00	101 078,76	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260 700,00	260 532,32	99,94
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31 360,00	31 064,69	99,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143 600,00	141 625,41	98,62
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	112,00	11,20
		4260	Zakup energii	43 000,00	36 748,84	85,46
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	1901,41	95,07
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 131,00	75,40
		4300	Zakup usług pozostałych	25 500,00	24 922,33	97,73
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	600,00	75,98	12,66
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 000,00	1 743,41	58,11
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	4 553,33	91,07
		4430	Różne opłaty i składki	6 400,00	3 194,00	49,91
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 820,00	69 818,96	100,00
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	350,00	230,00	65,71
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	517 615,00	468 377,32	90,49
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	983,53	98,35
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 600,00	53 596,43	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 850,00	4 345,88	89,61
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 995,00	9 993,29	99,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 450,00	1 449,06	99,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 000,00	30 564,12	98,59
		4270	Zakup usług remontowych	3 100,00	2 528,60	81,57
		4300	Zakup usług pozostałych	403 500,00	355 844,54	88,19
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	6 000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 600,00	2 552,50	98,17
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	520,00	519,37	99,88
	80120		Licea ogólnokształcące	479 790,00	470 739,15	98,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 230,00	15 818,26	91,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	330 690,00	330 459,29	99,93
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 310,00	24 301,96	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 700,00	59 085,32	98,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 900,00	6 306,50	91,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	549,11	21,96
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	800,00	499,95	62,49
		4260	Zakup energii	8 000,00	6 585,39	82,32
		4270	Zakup usług remontowych	800,00	26,25	3,28



Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	5 935,27	98,92
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	400,00	79,65	19,91
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 600,00	484,38	30,27
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	399,69	99,92
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 210,00	19 208,13	99,99
	80130		Szkoły zasadnicze	90 330,00	86 367,05	95,61
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 800,00	1 695,36	44,61
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 000,00	46 788,47	97,48
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	5 951,53	99,19
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 150,00	9 891,27	97,45
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 350,00	1 020,07	75,56
		4300	Zakup usług pozostałych	15 500,00	15 490,92	99,94
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 530,00	5 529,43	99,99
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	23 500,00	15 023,35	63,93
		4300	Zakup usług pozostałych	18 200,00	9 935,43	54,59
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 300,00	5 087,92	96,00
	80195		Pozostała działalność	215 937,14	193 566,15	89,64
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	5 276,54	3 339,42	63,29
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	931,16	589,32	63,29
		4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	101 167,84	99 630,61	98,48
		4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 853,16	17 581,89	98,48
		4300	Zakup usług pozostałych	29 490,00	22 108,08	74,97
		4307	Zakup usług pozostałych	52 035,68	42 769,31	82,19
		4309	Zakup usług pozostałych	9 182,76	7 547,52	82,19
851			Ochrona zdrowia	78 000,00	69 739,50	89,41
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00	2 460,00	82,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 460,00	82,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	75 000,00	67 279,50	89,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 080,00	20 802,46	82,94
		4210	Zakup mat. i wyposażenia	16 000,00	15 999,51	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 920,00	29 780,91	90,46
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	696,62	69,66
852			Pomoc społeczna	3 857 640,67	3 737 943,25	96,90
	85202		Domy pomocy społecznej	73 000,00	72 761,76	99,67
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	73 000,00	72 761,76	99,67
	85204		Rodziny zastępcze	500,00	0,00	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	500,00	0,00	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	500,00	0,00	
		4210	Zakup mat. i wyposażenia	500,00	0,00	
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 235 230,00	2 206 187,10	98,70

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
		3110	Świadczenia społeczne	2 082 613,00	2 057 904,83	98,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 127,00	77 717,07	99,48
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 600,00	5474,11	97,75
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 790,00	48 148,60	98,69
		4120	Składki na Fundusz Pracy	879,00	877,98	99,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 190,00	5 488,74	88,67
		4280	Zakup usług zdrowotnych	86,00	86,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 717,00	7 284,91	74,97
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	2 187,86	99,99
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	1 040,00	1017,00	97,79
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	14 000,00	13 321,61	95,15
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 000,00	13 321,61	95,15
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	767 642,00	725 367,12	94,49
		3110	Świadczenia społeczne	767 642,00	725 367,12	94,49
	85215		Dodatki mieszkaniowe	74 191,47	73 653,57	99,27
		3110	Świadczenia społeczne	74 150,25	73 613,07	99,28
		4300	Zakup usług pozostałych	41,22	40,50	98,25
	85216		Zasiłki stałe	97 855,00	93 569,31	95,62
		3110	Świadczenia społeczne	97 855,00	93 569,31	95,62
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	265 599,00	249 153,50	93,81
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 600,00	2 600,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	164 861,00	164 860,93	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 300,00	11 928,56	96,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 957,00	29 956,28	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 036,00	4034,20	99,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 615,00	15 622,10	56,57
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	13 131,77	87,55
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 500,00	853,42	56,89
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 400,00	1 998,48	58,78
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 830,00	3 828,76	99,97
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	339,00	67,80
	85220		Jedn. specjalis. poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	4 000,00	1 469,40	36,73
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	1 469,40	36,73
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 516,00	6 378,76	97,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	983,00	978,76	99,57
		4120	Składki na Fundusz Pracy	133,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 400,00	5 400,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
	85295		Pozostała działalność	318 607,20	296 081,12	92,93
		3110	Świadczenia społeczne	316 740,00	294 839,29	93,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 052,00	881,90	83,83
		4300	Zakup usług pozostałych	815,20	359,93	44,15
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	123 720,00	118 654,23	95,91
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	123 720,00	118 654,23	95,91
		3240	Stypendia dla uczniów	100 000,00	97 806,48	97,81
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	23 720,00	20 847,75	87,89
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 155 500,00	1 100 083,42	95,20
	90002		Gospodarka odpadami	469 730,00	458 918,22	97,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 000,00	44 936,30	99,86
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 700,00	3 151,80	85,18
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 330,00	8 181,11	98,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	1 172,14	97,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	3 739,99	37,40
		4300	Zakup usług pozostałych	394 300,00	393 723,37	99,85
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	785,65	26,19
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200,00	2 187,86	99,45
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 040,00	52,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	162 000,00	147 002,83	90,74
		4300	Zakup usług pozostałych	162 000,00	147 002,83	90,74
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10 000,00	6 936,02	69,36
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	6 936,02	69,36
	90013		Schroniska dla zwierząt	49 800,00	46 650,00	93,67
		4300	Zakup usług pozostałych	49 800,00	46 650,00	93,67
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	273 000,00	260 459,16	95,41
		4260	Zakup energii	232 000,00	221 070,50	95,29
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	19 735,37	93,98
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	19 653,29	98,27
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	95 970,00	95 970,00	100,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	95 970,00	95 970,00	100,00
	90095		Pozostała działalność	95 000,00	95 970,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	11 942,61	79,62
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	72 204,58	90,26
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	468 900,00	465 897,41	99,36
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	305 000,00	301 997,41	99,02
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	253 000,00	253 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	21 473,70	97,61
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	27 523,71	91,75
	92116		Biblioteki	163 900,00	163 900,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	163 900,00	163 900,00	100,00
926			Kultura fizyczna i sport	20 000,00	20 000,00	100,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	20 000,00	20 000,00	100,00
		2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	20 000,00	100,00
RAZEM : WYDATKI BIEŻĄCE				16 101 725,48	15 427 973,23	95,82
WYDATKI MAJĄTKOWE						
010			Rolnictwo i łowiectwo	98 462,00	95 256,68	96,74
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	98 462,00	95 256,68	96,74
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 609,00	28 646,54	90,63
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 139,00	49 896,14	99,52
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 714,00	16 714,00	100,00
600			Transport i łączność	1 422 359,00	1 420 590,34	99,88
	60014		Drogi publiczne powiatowe	57 740,00	57 720,00	99,97
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	57 740,00	57 720,00	99,97
	60016		Drogi publiczne gminne	1 364 619,00	1 362 870,34	99,87
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 364 619,00	1 362 870,34	99,87
720			Informatyka	72 789,59	72 788,94	100,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	61 870,59	61 870,59	100,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 919,00	10 918,35	100,00
801			Oświata i wychowanie	179 197,53	176 861,34	98,70
	80195		Pozostała działalność	179 197,53	176 861,34	98,70
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 200,00	41 121,06	99,81
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	117 297,90	115 379,24	98,36
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 699,63	20 361,04	98,36
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	173 401,27	158 870,73	91,62
	90002		Gospodarka odpadami	20 000,00	10 839,46	54,20
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	10 839,46	54,20
	90095		Pozostała działalność	153 401,27	148 031,27	96,50
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	99 770,00	94 400,00	94,62
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	53 631,27	53 631,27	100,00
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE :				1 946 209,39	1 924 368,03	98,88
WYKONANIE WYDATKÓW OGÓLEM :				18 047 934,87	17 352 341,26	96,15

**W TYM:****WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZLECONYCH J.S.T. ODREBNYMI USTAWAMI**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wskaźnik % wykonania planu
010			Rolnictwo i łowiectwo	670 470,34	670 469,99	100,00
	01095		Pozostała działalność	670 470,34	670 469,99	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 146,13	6 146,13	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	657 324,21	657 323,86	100,00
750			Administracja publiczna	79 937,00	79 937,00	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	79 937,00	79 937,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 600,00	56 600,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	5 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 437,00	11 437,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 400,00	1 400,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59 829,00	59 829,00	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	971,00	971,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	971,00	971,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	43 728,00	43 728,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 725,00	28 725,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 322,00	1 322,00	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	189,00	189,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 725,00	7 725,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 167,00	2 167,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 200,00	3 200,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	100,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	15 130,00	15 130,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 020,00	7 020,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	686,00	686,00	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	98,00	98,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4010,00	4010,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 916,00	2 916,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	100,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	100,00

801			Oświata i wychowanie	4 674,53	4 530,75	96,92
	80101		Szkoły podstawowe	4 674,53	4 530,75	96,92
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 628,25	4 527,75	97,83
		4300	Zakup usług pozostałych	46,28	3,00	
852			Pomoc społeczna	2 237 468,67	2 209 285,96	98,74
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 181 170,00	2 154 668,98	98,79
		3110	Świadczenia społeczne	2 082 613,00	2 057 904,83	98,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 800,00	42 390,56	99,04
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 060,00	3 060,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 270,00	41 630,08	98,49
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 190,00	1 992,52	90,98
		4280	Zakup usług zdrowotnych	86,00	86,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 717,00	6 172,06	91,89
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	1 093,93	99,99
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	340,00	339,00	99,71
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 000,00	4 888,20	97,76
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 000,00	4 888,20	97,76
	85215		Dodatki mieszkaniowe	2 691,47	2 286,95	84,97
		3110	Świadczenia społeczne	2 650,25	2 246,45	84,76
		4300	Zakup usług pozostałych	41,22	40,50	98,25
	85295		Pozostała działalność	48 607,20	47 441,83	97,60
		3110	Świadczenia społeczne	46 740,00	46 200,00	98,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 052,00	881,90	83,83
		4300	Zakup usług pozostałych	815,20	359,93	44,15
			Razem:	3 052 379,54	3 024 052,70	99,07

### WYDATKI MAJĄTKOWE W UJĘCIU ZADANIOWYM

L.p.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Rozdział klasyfikacji budżetowej	Plan na 2014 r.	Kwota wydatków poniesionych w 2014 r.	%
1.	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie gminy Jedwabne	01010	98 462,00	95 256,68	96,74
2.	Przebudowa odcinka drogi gminnej do wsi Biodry	60016	158 000,00	157 767,39	99,85
3.	Przebudowa ul. Wesolej, Spółdzielczej i Pięknej w Jedwabnem	60016	1 192 320,00	1 190 852,95	99,88
4.	Wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi Biodry – Biodry Kolonia	60016	14 299,00	14 250,00	99,66
5.	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	90002	20 000,00	10 839,46	54,20
6.	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w obrębie zbiornika rekreacyjnego w Jedwabnem	90095	153 401,27	148 031,27	96,50
7.	Organizacja placów zabaw przy Szkole Podstawowej w Nadborach i w Jedwabnem w ramach Projektu - pn. „Innowacyjne przedszkola”	80195	179 197,53	176 861,34	98,70

8.	Zakup sprzętu komputerowego w ramach Projektu pn. „ Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II administracja samorządowa ”	72095	72 789,59	72 788,94	100,00
	RAZEM:		1 888 469,39	1 866 648,03	98,84
9.	Dotacja na opracowanie dokumentacji technicznej na budowę dróg powiatowych : 1. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1922B Jedwabne-Bronaki Pietrasze - 19 990,00 zł, 2. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1923B Kotowo-Plac –Kotowo Stare - 9 750,00 zł, 3. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1931B Stryjaki – Karwowo Wszebory - 28 000,00 zł.	60014	57 740,00	57 720,00	99,97
	OGÓLEM :		1 946 209,39	1 924 368,03	98,88

**TABELA PORÓWNAWCZA  
NAKLADY NA ZADANIA INWESTYCYJNE W LATACH 2008 – 2014**

L.p.	Nakłady na zadania inwestycyjne poniesione w latach:						
	2008 r.	2009 r.	2010 r.	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	519 835,50	3 296 874,68	5 053 755,61	4 105 898,25	338 360,14	1 482 609,44	1 924 368,03
	RAZEM : 16 721 701,65						

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA WYDATKÓW Z FUNDUSZU SOLECKIEGO ZA 2014 r.**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wskaźnik % wykonania w stosunku do planu
600			Transport i łączność	240 368,00	240 285,31	99,97
	60016		Drogi publiczne gminne	240 368,00	240 285,31	99,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 938,00	5 938,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	213 554,00	213 520,31	99,98
		4300	Zakup usług pozostałych	6 577,00	6 577,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 299,00	14 250,00	99,66
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 951,00	13 881,74	99,50
	90095		Pozostała działalność	13 951,00	13 881,74	99,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 856,00	5 855,99	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 095,00	8 025,75	99,14
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	44 788,00	44 500,49	99,36
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	44 788,00	44 500,49	99,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 195,00	17 161,42	99,80
		4270	Zakup usług remontowych	27 593,00	27 339,07	99,08
			Razem:	299 107,00	298 667,54	99,85

**SPRAWOZDANIE O WYDATKACH Z FUNDUSZU SOŁECKIEGO ZA 2014 r. W UKŁADZIE ZADANIOWYM**

L.p	Nazwa sołectwa	Nazwa zadania – zgodnie ze złożonym wnioskiem	Plan funduszu sołeckiego na 2014 r.	Wykonanie funduszu sołeckiego w 2014 r.
1.	Bartki	Remont dróg gminnych	6 950,00	6 950,00
2.	Biczki	Zakup kostki brukowej	5 938,00	5 938,00
3.	Biodry	Wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi Biody – Biodry Kolonia (wydatek majątkowy)	7 775,00	14 250,00
4.	Biodry Kolonia		6 524,00	
5.	Borawskie	Remont dróg gminnych	6 444,00	6 443,99
6.	Bronaki Olki	Remont dróg gminnych	6 497,00	6 497,00
7.	Bronaki Pietrasze	Remont dróg gminnych	8 867,00	8 867,00
8.	Brzostowo	Remont dróg gminnych	8 121,00	8 121,00
9.	Burzyn	Remont świetlicy wiejskiej	7 536,00	7 534,98
10.	Chrostowo	Remont dróg gminnych	6 897,00	6 897,00
11.	Chyliny	Remont dróg gminnych	6 843,00	6 842,99
12.	Grądy Małe	Remont dróg gminnych	7 269,00	7 269,00
13.	Grądy Wielkie	Remont dróg gminnych i udrożnienie rowów	6 923,00	6 922,99
14.	Janczewko	Remont dróg gminnych	7 189,00	7 188,99
15.	Janczewo	Remont dróg gminnych oraz przepustu	7 349,00	7 349,00
16.	Kajetanowo	Remont dróg gminnych	5 885,00	5 885,00
17.	Kamianki	Remont dróg gminnych	7 722,00	7 722,00
18.	Karwowo-Wszebory	Remont dróg gminnych	10 465,00	10 465,00
19.	Kąty	Remont dróg gminnych	7 429,00	7 429,00
20.	Koniecki	Remont świetlicy wiejskiej	7 802,00	7 800,38
21.	Konopki Chude	Przebudowa chodnika	6 763,00	6 763,00
22.	Korytki	Zakup wyposażenia na plac zabaw – 5 856,00	7 056,00	5 855,99
		Remont drogi gminnej – 1 200,00		1 200,00
23.	Kossaki-Turki	Oczyszczenie stawu gminnego (rekreacyjnego)	8 095,00	8 025,75
24.	Kotowo -Plac	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	8 707,00	8 706,38
25.	Kubrzany	Przebudowa chodnika przy drodze gminnej	8 201,00	8 201,00
26.	Kucze Wielkie	Remont dróg gminnych – 4 867,00	8 867,00	4 861,00
		Zakup wyposażenia świetlicy –4000,00		3 983,70
27.	Makowskie	Remont drogi gminnej – 3 500,00	7 988,00	3 500,00
		Wyposażenie świetlicy – 4 488,00		4 471,34
28.	Mocarze	Remont dróg gminnych	9 400,00	9 400,00
29.	Nadbory	Remont dróg gminnych	8 148,00	8 148,00
30.	Olszewo -Góra	Remont dróg gminnych	7 296,00	7 269,00
31.	Orlikowo	Remont drogi gminnej (7 184,00 zł )	11 184,00	7 184,00 zł
		Remont świetlicy wiejskiej ( 4 000 zł)		3 748,71
32.	Pieńki Borowe	Remont świetlicy wiejskiej	8 255,00	8 255,00
33.	Pluty	Remont dróg gminnych	8 734,00	8 734,00
34.	Przestrzele	Remont dróg gminnych oraz przepustu	7 642,00	7 642,00
35.	Rostki	Utwardzenie placu, który będzie przeznaczony na zajazd dla autobusu szkolnego	6 577,00	6 577,00
36.	Siostrzanki	Remont dróg gminnych	7 296,00	7 296,00
37.	Stryjaki	Remont dróg gminnych	6 790,00	6 789,99
38.	Szostaki	Remont dróg gminnych	7 402,00	7 402,00
39.	Witynie	Remont dróg gminnych	8 281,00	8 280,36
		Razem :	299 107,00	298 667,54
		w tym : wydatki majątkowe	14 299,00	14 250,00



#### IV. SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Jedwabnem nr XXXI/174/13 z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2014 r. z późn. zm. plan przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2014 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Klasyfikacja §	Treść	Plan po zmianach na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wskaźnik % wykonania w stosunku do planu
Przychody ogółem:			916 365,72	916 967,68	100,07
1.	950	Przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 6 ustawy	311 365,72	311 967,68	100,19
2.	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	605 000,00	605 000,00	100,00
Rozchody ogółem:			916 365,72	916 365,72	100,00
1.	963	Splata zaciągniętej pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	460 365,72	460 365,72	100,00
2.	92	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	456 000,00	456 000,00	100,00

W 2014 r. wykonane zostały przychody budżetu gminy w kwocie - 916 967,68 zł, w tym: przychody w kwocie - 311 967,68 zł pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia finansowego 2013 r. W 2014 r. do realizacji budżetu zaangażowano wolne środki w kwocie - 311 365,72 zł, oraz przychody pochodzące z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie - 605 000,00 zł.

Wykonane spłaty pożyczek i kredytów – rozchody budżetu stanowią kwotę - 916 365,72 zł i obejmują: spłatę rat 2 kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach wcześniejszych w związku z realizacją zadań inwestycyjnych – 456 000,00 zł. oraz spłatę pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie inwestycji, realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich pn. „Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Gminy Jedwabne” w kwocie - 460 365,72 zł. Na dzień 31 grudnia 2014 roku Gmina posiada zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych na zadania inwestycyjne w kwocie – 3 521 158,00 zł, z tego: w Banku Pekao SA w Białymstoku w kwocie – 1 271 158,00 zł (Kredyt zaciągnięty w 2010 r. w kwocie - 3 387 486,00 zł. Kredyt spłacany będzie do 30.11.2017 r.), kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem – 1 645 000,00 zł (Kredyt zaciągnięty w 2011 r. w kwocie - 2 514 000,00 zł. Kredyt spłacany będzie do 30.06.2025 r.) oraz kredyt zaciągnięty w 2014 r. w Banku Spółdzielczym w Jedwabnem w kwocie - 605 000,00 zł z terminem spłaty do dnia 31.03.2020 r.

#### V. REALIZACJA PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA RACHUNKU, O KTÓRYM MOWA W ART. 223 UST. 1 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Na podstawie uchwały nr XLIX/222/10 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 29 października 2010 roku, z dniem 1 stycznia 2011 r. utworzono wydzielone rachunki dochodów dla samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty. Rachunek dochodów jednostek budżetowych utworzono w Szkole Podstawowej w Jedwabnem, w Szkole Podstawowej w Nadborach oraz w Publicznym Gimnazjum w Jedwabnem. Na wydzielonym rachunku dochodów, jednostki oświatowe gromadzą dochody pochodzące z opłat wnoszonych za żywienie w stołówce szkolnej, funkcjonującej przy Publicznym Gimnazjum w Jedwabnem, z darowizn, odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie będące w użytkowaniu jednostki, z opłat za wynajem i dzierżawę pomieszczeń szkolnych, z prowizji uzyskanych od towarzystw ubezpieczeniowych, z opłat za wydanie duplikatów świadectw. Zgodnie z zasadą obowiązującą w sektorze finansów publicznych, wydatki dokonywane są na cele i w wysokości przewidzianej w planie finansowym.

W 2014 r. plan dochodów i wydatków na rachunkach, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w jednostkach oświatowych gminy stanowi kwotę – 140 500,00 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. na wydzielonych rachunkach dochodów jednostek budżetowych, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zobowiązania wymagalne i niewymagalne nie wystąpiły

Plan i wykonanie dochodów i wydatków w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

L.p.	Rozdz.	Nazwa jednostki	Dochody		Wydatki		Stan środków na dzień 31.12. 2014 r.
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
1.	80101	Szkoła Podstawowa w Jedwabnem	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
2.	80101	Szkoła Podstawowa w Nadborach	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
3.	80110	Publiczne Gimnazjum w Jedwabnem	140 000,00	100 061,70	140 000,00	100 061,70	0,00
Ogółem:			140 500,00	100 061,70	140 500,00	100 061,70	0,00

## VI. REALIZACJA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW KOMUNALNEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W JEDWABNEM

Komunalny Zakład Budżetowy w Jedwabnem jest jednostką organizacyjną Gminy Jedwabne działającą na podstawie:

- uchwały nr XXIII/74/82 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 30 listopada 1982 r.,
- statutu, stanowiącego załącznik do uchwały nr L/225/10 Rady Miejskiej z dnia 11 listopada 2010 r.,
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o Finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.),
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. (Dz. U. Nr. 241, poz. 1616 z późn. zm) w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

Celem zakładu jest wykonywanie zadań o charakterze użyteczności publicznej dotyczących zaspokajania zbiorowych potrzeb mieszkańców, należących do zadań własnych gminy.

Do podstawowego zakresu działania zakładu należy:

- zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, eksploatacja i utrzymanie sieci urządzeń wodociągowo - kanalizacyjnych,
- utrzymanie czystości na ulicach, chodnikach i placach w Jedwabnem,
- utrzymanie parku i terenów zielonych w Jedwabnem,
- świadczenie usług transportowych, remontowych na rzecz gminy oraz wywóz ścieków bytowych z terenu gminy Jedwabne do oczyszczalni ścieków.

W dniu 31 grudnia 2014 r. w Komunalnym Zakładzie Budżetowym w Jedwabnem zatrudnionych było 10 osób.

Komunalny Zakład Budżetowy finansowany jest z przychodów własnych i dotacji przedmiotowej. Na podstawie uchwały nr XXX/172/13 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 12.12.2013 r. ustalono dopłatę w formie dotacji przedmiotowej w kwocie - 14,96 zł do 1 m<sup>3</sup> sprzedanej wody dla odbiorców zasilanych z wodociągu i hydroforni Orlikowo.

W okresie sprawozdawczym z budżetu Gminy przekazano dotację przedmiotową w kwocie - 95 970,00 zł. (88 861,15 zł plus VAT 7 108,85 zł).

Struktura przychodów i kosztów Komunalnego Zakładu Budżetowego w Jedwabnem w 2014 r. przedstawia się następująco:

### STRUKTURA PRZYCHODÓW:

Kwota planowanych przychodów na 2014 r. stanowi kwotę - 1 180 282,00 zł, kwota osiągniętych przychodów za 2014 r. wynosi - 1 049 071,27 zł; w tym: kwota dotacji netto - 88 861,15 zł. Realizacja planu przychodów w 2014 r. przedstawia się następująco:

- sprzedaż wody - 201 515,21 zł,
- abonament – 34 093,81 zł,
- nieczystości płynne – 167 513,69 zł,
- wywóz nieczystości płynnych – 54 107,16
- dochód z czynszu – 21 174,06 zł,
- oczyszczanie miasta – 94 266,06 zł,
- zimowe utrzymanie dróg gminnych – 21 654,00 zł,
- obsługa targowicy – 22 204,33 zł,
- naprawa dróg gminnych – 194 585,95 zł,
- wykonanie przyłączy – 33 257,35 zł,
- naprawa sieci wodno – kanalizacyjnej – 14 272,88 zł,
- pozostałe usługi – 101 565,62 zł.

---

Razem: 960 210,12 zł.

#### REALIZACJA KOSZTÓW:

Planowane koszty na 2014 r. w kwocie - 1 159 924,00 zł wykonane zostały w wysokości – 1 021 412,59 zł.

W strukturze kosztów:

- płace i pochodne od wynagrodzeń wyniosły – 486 375,30 zł i stanowią – 47,62% wykonanych kosztów,
- zakup materiałów i wyposażenia - 309 976,97 zł i stanowi – 30,35% ogółu kosztów,
- koszty zakupu energii wyniosły - 84 483,83 zł i stanowią – 8,27% ogółu kosztów,
- badanie wody i ścieków – 2 700,00 zł,
- przegląd techniczny budynków komunalnych - 3 120,00 zł,
- nadzór weterynaryjny – 4 550,00 zł,
- opłata za unieszkodliwienie odpadów – 22 191,24 zł,
- delegacje pracowników – 15 535,77 zł,
- koszty odpisu na ZFŚS – 12 941,19 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 2 538,29 zł,
- pozostałe koszty stanowią kwotę - 77 000,00 zł.

---

Razem: 1 021 412,59 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków obrotowych netto wynosi - 20 325,12 zł. Na dzień 31.12.2014 r. w Komunalnym Zakładzie Budżetowym w Jedwabnem wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie – 92 713,12 zł, na które składają się zobowiązania z tytułu dostaw towarów – 16 624,37 zł, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i składek do ZUS – 53 246,94 zł, zobowiązania z tytułu opłaty marszałkowskiej – 18 846,81 zł, rozrachunki z urzędem skarbowym – 3 995,00 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. w Komunalnym Zakładzie budżetowym w Jedwabnem wystąpiły należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług w kwocie – 84 703,22 zł (w tym należności wymagalne – 67 439,33 zł). Na kwotę należności składają się:

- należności z tytułu dostawy towarów i usług – 58 977,58 zł,
- należności z zaległych czynszy – 25 725,64 zł.

**TABELA PORÓWNAWCZA WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH KOMUNALNEGO  
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W JEDWABNEM W LATACH 2010 - 2014**

Lp.	Wyszczególnienie	2010	2011	2012	2013	2014
1.	Kwota osiągniętych przychodów na koniec okresu sprawozdawczego, w tym : kwota pochodząca z dotacji	1 050 393,56	868 401,86	1 085 058,71	1 138 700,07	1 049 071,27
		87 000,00	80 737,77	63 613,00	95 577,81	88 861,15
2.	Kwota rozchodów na koniec okresu sprawozdawczego	1 035 685,49	938 964,30	1 089 254,20	1 167 627,84	1 021 412,59
3.	Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego wg sprawozdania Rb- 30 s	181 665,80	137 267,66	168 452,43	77 389,00	84 703,22
4.	Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego wg sprawozdania Rb- 30 s	108 916,30	144 479,33	183 244,53	100 221,20	92 713,12
5.	Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	79 927,74	9 365,30	5 169,81	- 7 333,56	20 325,12

**VII. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY JEDWABNE W 2014 r.**

**DOTACJE PODMIOTOWE DLA INSTYTUCJI KULTURY**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	Przeznaczenie
1.	921	92109	2480	253 000,00	253 000,00	Dotacja do działalności statutowej Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem
2.	921	92116	2480	163 900,00	163 900,00	Dotacja do działalności statutowej Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne
		Razem:		416 900,00	416 900,00	

**DOTACJA PRZEDMIOTOWA Z BUDŻETU GMINY JEDWABNE DLA KOMUNALNEGO  
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W JEDWABNEM**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	Przeznaczenie
1.	900	90017	2650	95 970,00	95 970,00	Dopłata w kwocie - 14,96 zł do 1m <sup>3</sup> sprzedanej wody dla odbiorców zasilanych z wodociągu i hydroforni Orlikowo
		Razem:		95 970,00	95 970,00	

**DOTACJA DLA JEDNOSTKI SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podmiotu	Plan	Wykonanie	Przeznaczenie
1.	926	92605	2820	Miejsko – Gminny Klub Sportowy „VICTORIA„ w Jedwabnem	20 000,00	20 000,00	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

**DOTACJA CELOWA DLA JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa podmiotu	Plan	Wykonanie	Przeznaczenie
1.	600	60014	6300	Powiat Łomżyński	57 740,00	57 720,00	Dotacja na opracowanie dokumentacji technicznej na budowę dróg powiatowych : 1. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1922B Jedwabne-Bronaki Pietrasze - 19 990,00 zł, 2. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1923B Kotowo-Plac –Kotowo Stare - 9 750,00 zł, 3. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1931B Stryjaki – Karwowo Wszebory - 28 000,00 zł.
2.	600	60014	2710	Powiat Łomżyński	42 500,00	42 500,00	Dotacja na remont drogi powiatowej Nr 1920 B na odcinku Stryjaki - Pawelki
Razem:					100 240,00	100 220,00	

**VIII. CZĘŚĆ OPISOWA OBEJMUJĄCA ANALIZĘ WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU GMINY ZA 2014 r.****DOCHODY BUDŻETOWE**

Dochodami gminy są subwencje, dotacje, podatki i opłaty oraz inne dochody własne. Dochody własne charakteryzują się bezpośrednim wpływem władz Gminy na kształtowanie ich wysokości. Władztwo podatkowe – występujące w przypadku podatków lokalnych – polega na uprawnieniu do ustalania stawek tych podatków w ustawowo dopuszczalnych granicach oraz udzielaniu ulg i zwolnień w tych podatkach.

Na podatki pobierane przez urzędy skarbowe przekazywane na rachunek Gminy w ustawowo określonych terminach Gmina nie ma bezpośredniego wpływu. Wpływy podatków uzależnione są od ogólnej sytuacji gospodarczej.

Ważną rolę w budżecie odgrywają także dochody z mienia komunalnego. Wielkość dochodów zależy od przyjętej polityki gospodarowania posiadany majątkiem.

Subwencja ogólna z budżetu państwa, zgodnie z przepisami konstytucji oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. (Dz.U.2014.1115 z późn. zm.) o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, stanowi niezbędny element systemu dochodów gmin.

Dotacje budżetowe stanowią formę bezzwrotnej i nieodpłatnej pomocy finansowej udzielonej jednostce w celu popierania określonej działalności polegającej na zaspokajaniu potrzeb publicznych. Dotacje mogą pochodzić z wielu źródeł i mają charakter celowy.

Struktura dochodów wg źródeł pochodzenia przedstawia się następująco:

	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
	Dochody ogółem, w tym:	18 047 934,87	17 976 997,11	99,61
1.	Dochody bieżące	16 658 863,10	16 589 733,99	99,59
	a) Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	3 052 379,54	3 024 052,70	99,07
	b) Dotacje z budżetu państwa na zadania własne	1 416 626,42	1 351 250,08	95,39
	c) dotacje z innych źródeł	25 288,00	25 282,83	99,98
	d) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	186 447,14	171 458,07	91,96
	e) Subwencje z Ministerstwa Finansów dla jst	8 523 121,00	8 523 121,00	100,00
	f) Dochody z mienia gminy ( dochody z najmu i dzierżawy, użytkowania wieczystego )	174 216,00	176 672,42	101,41
	g) Udziały w podatku od osób prawnych i fizycznych	1 103 000,00	1 157 457,39	104,94

	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
	h) pozostałe dochody	2 177 785,00	2 160 439,50	99,20
2.	Dochody majątkowe	1 389 071,77	1 387 263,12	99,87
	a) Dochody z mienia gminy ( sprzedaż mienia )	113 000,00	113 448,60	100,40
	b) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	710 373,12	708 115,87	99,68
	c) Dotacja w ramach programu wieloletniego pn. „ Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo–Dostępność–Rozwój ” z przeznaczeniem na przebudowę ulic: Spółdzielczej, Wesołej i Pięknej w Jedwabnem	565 698,65	565 698,65	100,00

Plan dochodów bieżących na dzień 31.12.2014 r. zamknął się kwotą – 16 658 863,10 zł, wykonanie – 16 589 733,99 zł, realizacja – 99,59%, natomiast plan dochodów majątkowych w kwocie – 1 389 071,77 zł, wykonany został w 99,87% w kwocie – 1 387 263,12 zł.

Realizacja planu i wykonania dochodów budżetowych za 2014 r. w szczególności według działów, rozdziałów i paragrafów została przedstawiona w II części załącznika do niniejszego zarządzenia.

Gmina Jedwabne otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa od Wojewody Podlaskiego oraz z Krajowego Biura wyborczego, Delegatura w Łomży na wykonywanie bieżących zadań zleconych i własnych w następujących działach gospodarki narodowej:

- Rolnictwo i łowiectwo,
- Administracja publiczna i samorządowa,
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa,
- Oświata i wychowanie,
- Pomoc społeczna,
- Edukacyjna opieka wychowawcza.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych planowane w budżecie na 2014 r. w kwocie – 3 052 379,54 zł zostały przekazane w 99,07% w kwocie - 3 024 052,70 zł, dotacje celowe z budżetu państwa na bieżące zadania własne, planowane w kwocie - 1 416 626,42 zł zostały wykonane w 95,39% w kwocie – 1 351 250,08 zł.

Wykonanie dotacji na zadania własne i zadania zlecone gminie przedstawia się następująco :

**„Rolnictwo i łowiectwo”:**

Dochody wykonane zostały w 100%. W okresie sprawozdawczym wpłynęła i została wydatkowana dotacja celowa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w kwocie – 670 469,99 zł.

**„Administracja publiczna”:**

Dotacja obejmowała dofinansowanie zadań USC i ewidencji ludności (administracja rządowa), plan i wykonanie - 79 937,00 zł.

**„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”:**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w kwocie – 59 829,00 zł zostały wydatkowane na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 15 130,00 zł, przeprowadzenie wyborów do rady gminy - 43 728,00 zł oraz na prowadzenie rejestru wyborców w gminie - 971,00 zł.

**„Oświata i wychowanie”**

W dziale „Oświata i wychowanie” wykonane zostały dochody z tytułu wpływu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2014 r. Na realizację zadań w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych wpłynęła dotacja celowa w kwocie – 103 886,03 zł, w rozdziale „Inne formy wychowania przedszkolnego”, dochody z tytułu dotacji wykonane zostały w kwocie – 30 199,00 zł. W zakresie zadań zleconych w dziale „Oświata i wychowanie”, na pokrycie kosztów wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe do szkół podstawowych wpłynęła dotacja w kwocie – 4 530,75 zł.

**„Pomoc społeczna”:**

Na realizację zadań bieżących zleconych ustawami, a także na realizację własnych zadań bieżących gminy, Wojewoda Podlaski przekazał następujące kwoty dotacji celowych z budżetu państwa:

Nazwa rozdziału	Dotacje celowe Plan na 2014 r.	Wykonanie za 2014 r.	%
Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 181 170,00	2 154 668,98	98,79
Składka na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – zadania zlecone	5 000,00	4 888,20	97,76
- zadania własne	9 000,00	8 433,41	93,70
Zasiłki i pomoc w naturze	732 642,00	690 370,90	94,23
Dodatki mieszkaniowe	2 691,47	2 286,95	84,97
Zasiłki stałe	97 855,00	93 569,31	95,62
Ośrodki pomocy społecznej	74 000,00	74 000,00	100,00
Pozostała działalność – zadania zlecone	48 607,20	47 441,83	97,60
- zadania własne - dożywianie	200 000,00	184 709,83	92,35
Ogółem:	3 350 965,67	3 260 369,41	97,30

W dziale „Pomoc społeczna” wykonane zostały również dochody pochodzące z wpłat na rzecz budżetu Gminy od dłużników alimentacyjnych. Na plan – 6 900,00 zł, wykonane zostały dochody w kwocie - 10 530,43 zł. Z tytułu usług opiekuńczych, świadczonych podopiecznym z terenu gminy, uzyskane dochody stanowią kwotę – 2 160,00 zł.

**„Edukacyjna opieka wychowawcza”**

W powyższym dziale Gmina otrzymała dotację z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów w kwocie – 99 092,93 zł; z tego: na pomoc materialną wypłacaną w formie stypendiów – 78 245,18 zł, na sfinansowanie wyprawki szkolnej – 20 847,75 zł.

**Realizacja pozostałych dochodów:****„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie-posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”**

Dochody w powyższym dziale wykonano w 101,01%. Największą pozycję w tym dziale stanowią „udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych”, które zostały wykonane w – 104,87%. Na planowaną kwotę – 1 099 000,00 zł, wykonanie stanowi – 1 152 565,00 zł. W zakresie dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych Ministerstwo Finansów określa szacunkowo plan i wpływy dla wszystkich gmin na dany rok budżetowy.

Wykonanie podatków i opłat przedstawia się jak niżej:

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi: plan - 428 270,00 zł, wykonanie -405 449,50 zł,0
- podatek dochodowy od osób prawnych: plan - 4 000,00 zł, wykonano – 4 892,39 zł,

- podatek od czynności cywilnoprawnych: plan – 51 000,00 zł, wykonano – 48 658,73 zł,
- podatek od spadków i darowizn: plan – 11 200,00 zł, wykonano – 8 213,00 zł,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej: plan – 5 500,00 zł, wykonano - 6 510,11 zł,
- opłata targowa: plan - 31 000,00 zł, wykonano – 32 131,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu :plan – 73 000,00 zł, wykonano – 72 683,31 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej: plan – 20 000,00 zł, wykonano – 16 397,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej: plan – 25 100,00 zł, wykonano – 25 113,32 zł,
- wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnienia: plan - 1 500,00 zł, wykonanie – 1 496,80 zł.

W zakresie wpływów z podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości od osób prawnych i osób fizycznych plan i wykonanie w 2014 r. przedstawia się następująco:

Treść	Plan	Wykonanie
- Podatek od nieruchomości od osób prawnych	364 000,00	364 427,23
- Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	359 000,00	361 778,87
- Podatek rolny	519 750,00	522 136,74
- Podatek leśny	47 500,00	48 035,70
- Podatek od środków transportowych	160 000,00	160 478,75
- Odsetki od nieterminowych wpłat podatków	11 413,00	12 144,20
<b>RAZEM:</b>	<b>1 461 663,00</b>	<b>1 469 001,49</b>

Skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Miejską w Jedwabnem oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy obrazuje poniższa tabela:

Nazwa podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatków w 2014 r.	Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenie zaległości podatkowych) w 2014 r.	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (rozłożenie na raty, odroczenie płatności, zwolnienie)
Podatek od nieruchomości – osoby prawne	630 742,00	737 381,94	0,00	0,00
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	145 872,76	64 982,41	840,60	0,00
Podatek rolny	36 974,00	0,00	12 790,83	0,00
Podatek leśny	0,00	0,00	661,00	0,00
Podatek od środków transportowych	44 463,00	2 961,00	1 524,00	0,00
Ogółem:	858 051,76	805 325,35	15 816,43	0,00

Na podstawie decyzji organu podatkowego, umorzone zaległości z tytułu wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowią kwotę – 1 094,00 zł.

W analizowanym okresie, w zakresie podatków nie miało miejsca odroczenie terminu płatności oraz rozłożenie na raty.

Według stanu za dzień 31 grudnia 2014 roku kwotę należności podatkowych pozostałych do zapłaty przedstawiono w poniższej tabeli:



Nazwa podatku	w tym :		Nadpłaty
	Należności pozostałe do zapłaty	zaległości	
Podatek od nieruchomości - osoby prawne	49 017,97	49 017,97	29,30
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	35 900,05	35 900,05	3 584,25
Podatek rolny od osób fizycznych i prawnych	62 811,41	62 811,41	4 121,90
Podatek leśny od osób fizycznych	6 372,24	6 372,24	448,16
Podatek od środków transportowych	4 547,91	4 547,91	1 008,01
Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości	3,58	3,58	101,82
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	6,89	6,89	6,56
Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	73 346,80	42 989,30	3 891,30
Ogółem:	232 006,85	201 649,35	13 191,30

W stosunku do opornych podatników na bieżąco prowadzone są działania mające na celu wyegzekwowanie należności. W 2014 roku wystawiono 155 upomnień i 8 tytułów wykonawczych.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od rzeczywistych zaległości podatkowych i opłat naliczone są odsetki należne i niewpłacone na rachunek bankowy. Na dzień 31 grudnia 2014 r. zaległe odsetki podatkowe od osób fizycznych i prawnych oraz opłat stanowią kwotę - 13 759,28 zł.

Dochody z mienia gminy:

Dochody majątkowe pochodzące ze sprzedaży mienia gminy planowane w kwocie – 113 000,00 zł, wykonane zostały w kwocie – 113 448,60 zł. Dochody z mienia gminy zrealizowane zostały w – 100,540%.

W zakresie dochodów bieżących z mienia gminy otrzymano:

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste: plan – 13 460,00 zł, realizacja – 13 384,89 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy mienia: plan – 160 756,00 zł, realizacja – 163 287,53 zł.

W 2014 r. z Budżetu Państwa dla naszej Gminy zostały przekazane subwencje w następujących wielkościach:

Nazwa subwencji	Plan po zmianach na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie planu w %
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 971 294,00	4 971 294,00	100,00
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 287 008,00	3 287 008,00	100,00
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	264 819,00	264 819,00	100,00
Razem:	8 523 121,00	8 523 121,00	100,00

**WYDATKI BUDŻETOWE**

Wydatki budżetu gminy za 2014 roku zamknęły się kwotą – 17 352 341,26 zł. Planowane wydatki na 2014 r. stanowią kwotę - 18 047 934,87 Wydatki wykonano w – 96,15% (wydatki bieżące wykonane zostały w kwocie – 15 427 973,23 zł, wydatki majątkowe – 1 924 368,03 zł).

Realizacja wydatków wg planów finansowych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych Gminy przedstawia się następująco:

Nazwa jednostki	Plan na 2014 r.	Wykonanie w 2014 r.	%
Urząd Miejski w Jedwabnem	7 967 639,00	7 572 523,91	95,04
Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedwabnem	3 857 640,67	3 737 943,25	96,90
Zespół Szkol Gimnazjalnych i Ponad-gimnazjalnych	2 718 090,00	2 687 773,96	98,88
Szkoła Podstawowa w Jedwabnem	2 423 655,03	2 299 830,96	94,89
Projekt „, Innowacyjne przedszkola ‘”	365 644,67	348 319,41	95,26
Szkoła Podstawowa w Nadborach	715 265,50	705 949,77	98,70
Ogółem:	18 047 934,87	17 352 341,26	96,15

Wykonanie wydatków w/g działów, rozdziałów i paragrafów przedstawiono w III części sprawozdania.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w 2014 r. przedstawia się następująco:

**- „Rolnictwo i łowiectwo”**

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą – 779 932,34 zł, z tego; wydatki bieżące – 681 470,34 zł, wydatki majątkowe stanowią kwotę – 98 462,00 zł. Wydatki wykonane zostały w kwocie – 776 213,87 zł.

W ramach zadań bieżących dokonano wpłat do Izby Rolniczej w Białymstoku w kwocie – 10 487,20 zł, w wysokości ustawowych 2% wpływów z podatku rolnego. W ramach zadań zleconych wydano 1 102 decyzje na kwotę – 657 323,86 zł tytułem zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z terenu naszej gminy. Kwotę – 13 146,13 zł wydatkowano na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku. W ramach wydatków majątkowych na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Gminy Jedwabne” wydatkowano kwotę - 95 256,68 zł. Zgodnie z podpisaną umową z Samorządem Województwa Podlaskiego o dofinansowanie powyższego zadania, w 2014 r. Gmina ze środków unijnych otrzymała kwotę - 510 505,00 zł.

**- „Transport i łączność”**

W powyższym dziale zaplanowano wydatki w kwocie – 1 870 906,80 zł; z tego wydatki majątkowe stanowią kwotę – 1 422 359,00 zł; w tym; planowane wydatki z Funduszu Sołeckiego – 14 299,00 zł. Na bieżące utrzymanie dróg planowane wydatki stanowią kwotę – 448 547,80 zł, w tym; planowane wydatki z Funduszu Sołeckiego stanowią kwotę - 226 069,00 zł.

Wydatki majątkowe wykonano w kwocie – 1 420 590,34 zł. W ramach niniejszych wydatków przebudowano odcinek drogi gminnej do wsi Biodry – 157 767,39 zł, przebudowano ul. Wesołą, Spółdzielczą i Piękną w m. Jedwabne – 1 190 852,95 zł, poniesiono wydatki sfinansowane z Funduszu Sołeckiego za wykonaną dokumentację techniczną na przebudowę drogi Biodry – Biodry Kolonia – 14 250,00 zł. Kwotę – 57 720,00 zł przekazano jako dotację do Starostwa Powiatowego w Łomży z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę i rozbudowę następujących dróg powiatowych: drogi powiatowej nr 1922B Jedwabne - Bronaki Pietrasze, drogi powiatowej nr 1923B Kotowo - Plac – Kotowo Stare, drogi powiatowej nr 1931B Stryjaki – Karwowo Wszebory.

Wydatki bieżące wykonano w kwocie - 445 392,60 zł; w tym wydatki z Funduszu Sołeckiego – 226 035,31 zł (opis wydatków przedstawiony przy opisie wydatków z funduszu sołeckiego w układzie zadaniowym). Kwotę – 219 357,29 zł wydatkowano na bieżące utrzymanie dróg w Gminie; w tym: przekazana dotacja Powiatowi Łomżyńskiemu na remont drogi powiatowej nr 1920 B na odcinku Stryjaki Pawełki – 42 500,00 zł, remont drogi gminnej przez wieś Kucze Wielkie – 83 847,82 zł.

Wydatki wykonano w – 99,74%.

**- „Gospodarka mieszkaniowa”**

Na planowaną kwotę – 60 000,00 zł, zrealizowano wydatki w kwocie – 45 002,19 zł. tj. w 75% planu.

Wydatki obejmowały:

- zakup materiałów i wyposażenia – 3 948,40 zł,
- zakup energii elektrycznej – 13 939,15 zł,
- zakup usług remontowych – 7 300,00 zł,
- ubezpieczenie majątku – 1 000,00 zł,
- inne wydatki (monitoring budynków po byłych szkołach, wykonanie map do celów projektowych, wyceny działek przeznaczonych do sprzedaży, opłaty za podziały geodezyjne nieruchomości, opłaty za wpisy w księgach wieczystych, ogłoszenia o sprzedaży majątku, wykonanie operatów szacunkowych – 18 814,64 zł.

**- „Działalność usługowa”**

W tym dziale zaplanowane wydatki w kwocie - 13 000,00 zł, wykonane zostały w kwocie - 10 980,00 zł. Wydatki poniesiono na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, zgodnie z ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Projekty decyzji przygotowane są na podstawie składanych wniosków przez zainteresowane osoby fizyczne i prawne. Kwotę – 1000,00 wydatkowano na uprzątnięcie miejsc pamięci narodowej na terenie Gminy Jedwabne.

Wydatki wykonane zostały w – 84,46%.

**- „Informatyka”**

W tym dziale wykonane wydatki w kwocie - 72 788,94 zł obejmują zakup sprzętu komputerowego w ramach realizowanego Projektu pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II administracja samorządowa”. Liderem Projektu jest Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku.

**- „Administracja publiczna”**

Wydatki powyższego działu na plan – 2 209 205,00 zł, zrealizowano na kwotę ogółem 2 098 464,58 zł, co stanowi 94,99% wykonania planu. Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Nazwa rozdziału	Plan na 2014 r.	Wykonanie na dz. 31.12.2014 r.	%
Urzędy wojewódzkie	202 499,00	194 848,31	96,22
Rady gmin	94 300,00	70 358,21	74,61
Urzędy gmin	1 747 606,00	1 670 589,56	95,59
Promocja jednostek samorządu terytorialnego	16 000,00	15 932,35	99,58
Pozostała działalność ( diety sołtysów, wynagrodzenia inkasentów podatków, wydatki na obsługę targowicy )	148 800,00	146 736,15	98,61
Ogółem:	2 209 205,00	2 098 464,58	94,99

W tym dziale finansowany jest Urząd Stanu Cywilnego i Ewidencja Ludności. Planowane wydatki na funkcjonowanie USC stanowią kwotę - 202 499,00 zł, wydatkowano środki w kwocie – 194 848,31 zł, wykonanie wydatków – 96,22%.

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w kwocie - 79 937,00 zł, co stanowi - 41,03% całości wykonanych wydatków, pozostałe – 58,97% wydatków finansowane jest z budżetu gminy. Środki finansowe wydatkowano na pokrycie kosztów utrzymania 3 etatów pracowniczych (wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 176 428,20 zł), podróże służbowe, druki, szkolenia, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, obsługę programów komputerowych, odpis na z.f.s.s , itp. – 18 420,11 zł.

Na wydatki realizowane w ramach rozdziału „Rady gmin” składają się wypłacone diety Przewodniczącego Rady Miejskiej oraz radnych, zakup materiałów kancelaryjnych i usług, wypłaty krajowych podróży służbowych oraz opłata za szkolenie – 70 358,21 zł.

W omawianym okresie odbyło się:

- 10 sesji Rady Miejskiej w Jedwabnem z udziałem sołtysów oraz 9 posiedzeń Komisji Rady Miejskiej.

Na wydatki związane z bieżącą działalnością administracji Urzędu Miejskiego zaplanowano kwotę – 1 747 606,00 zł, wydatkowano kwotę – 1 670 589,56 zł. Wydatki bieżące obejmują :

- wynagrodzenia pracowników z pochodnymi – 1 257 175,57 zł,
- wynagrodzenia na podstawie umowy - zlecenia (radca prawny, informatyk) – 50 000,00 zł,
- delegacje służbowe – 18 979,22 zł,
- energia elektryczna, woda, – 22 994,27 zł,
- usługi remontowe – 43 569,70 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia tj. zakup węgla, akcesoriów do komputerów, materiałów eksploatacyjnych do komputerów i drukarek, środków czystości, – 70 359,61 zł,
- usługi informatyczne, usługi grzewcze, monitoring, serwis oprogramowania, opłaty pocztowe, bieżące naprawy i konserwacje sprzętu w budynku, opłaty za odprowadzenie nieczystości, opłaty bankowe, – 109 939,66 zł,
- opłaty telekomunikacyjne, opłaty za internet – 19 151,84 zł,
- składka na PFRON – 35 752,00 zł,
- szkolenia pracowników – 9 966,70 zł,
- ubezpieczenie budynku i sprzętu – 5 701,75 zł,
- zakup usług zdrowotnych, ekwiwalent za używanie odzieży roboczej – 2 203,52 zł,
- odpisy na z.f.ś.s. – 24 795,72 zł.

Realizacja wydatków w – 95,59%.

Na „promocję gminy” zaplanowano wydatki w kwocie – 16 000,00 zł, wydatkowano kwotę – 15 932,35 zł.

- Na tzw. „pozostałą działalność” zaplanowano środki w kwocie - 148 800,00 zł. Wykonane wydatki w kwocie - 146 736,15 zł. obejmują: wypłaty zryczałtowanych diet dla sołtysów – 39 258,00 zł, wypłaty prowizji sołtysom za inkaso łącznego zobowiązania pieniężnego - 47 500,00 zł, zakup niezbędnych materiałów – 3 712,32 zł, opłatę składki członkowskiej do Stowarzyszenia „Sąsiedzi” – 6 800,00 zł oraz zakup usług pozostałych tj. koszty obsługi targowicy , koszty przesyłek pocztowych, refundację kosztów komorniczych, obsługę programów ds. księgowości podatkowej – 49 465,83 zł. Wykonanie wydatków stanowi - 98,61% planu.

#### - „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”

W dziale tym, zadania do wykonania zlecone były przez Krajowe Biuro Wyborcze, Delegatura w Łomży. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w kwocie – 59 829,00 zł zostały wydatkowane na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 15 130,00 zł, przeprowadzenie wyborów do rady gminy - 43 728,00 zł oraz na prowadzenie aktualnego rejestru wyborców w gminie - 971,00 zł.

#### - „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Planowane wydatki w tym dziale wyniosły – 86 850,00 zł. W 2014 r. wykonane wydatki związane funkcjonowaniem ochotniczej straży pożarnej stanowią kwotę - 81 247,65 zł; Wydatki bieżące, w szczególności dotyczyły :

- wypłat wynagrodzeń kierowców samochodów strażackich, wraz ze składkami ubezpieczeniowymi - 47 765,45 zł,
- odpisu na z.f.ś.s. – 1 939,90 zł,
- wypłat ekwiwalentu za udział w akcjach gaśniczych – 5 325,00 zł,
- wypłat ekwiwalentu z używanie własnej odzieży – 995,53 zł,
- wynagrodzenia komendanta straży - 5 280,00 zł,

- delegacji pracowników OSP w Jedwabnem – 702,07 zł,
- zakupu usług remontowych – 799,99 zł,
- zakupu paliwa, części zamiennych do samochodów strażackich – 6 998,63 zł,
- opłat za energię elektryczną – 3 878,84 zł,
- zakupu usług – 4 562,24 zł,
- ubezpieczenie majątku – 3 000,00 zł.

Realizacja planu - 93,55%.

#### - „Obsługa długu publicznego”

Wydatki w tym dziale dotyczą obsługi długu publicznego tj. spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych zaciągniętych w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

- Planowane wydatki na spłatę odsetek od kredytów wynoszą – 180 000,00 zł, wykonanie planu stanowi kwotę – 123 260,70 zł.

#### - „Różne rozliczenia ”

W dziale „Różne rozliczenia” przewidziane były środki na wydatki w kwocie – 80 000,00 zł jako rezerwa, w tym: rezerwa ogólna do dyspozycji Burmistrza na nieprzewidziane wydatki w kwocie - 45 000,00 zł oraz rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie - 35 000,00 zł. W 2014 r. rozdysponowano rezerwę ogólną w kwocie - 35 000,00 zł. Środki z rezerwy przeznaczono na dofinansowanie w kwocie - 5000,00 zł do wymiany pieca CO w budynku urzędu, sfinansowanie wydatków w zakresie dożywiania podopiecznych OPS – 20 000,00 zł oraz dofinansowanie do prac społecznie użytecznych – 10 000,00 zł. Rezerwa z zakresu zarządzania kryzysowego nie została wydatkowana.

#### - „Oświata i wychowanie”

W tym dziale finansowane były następujące zadania:

- utrzymanie bieżące 2 szkół podstawowych,
- utrzymanie sali sportowej przy SP Jedwabne,
- funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych (klas “O”),
- utrzymanie Punktu Przedszkolnego w Jedwabnem (finansowane w rozdziale „inne formy wychowania przedszkolnego”),
- obsługa Publicznego Gimnazjum wraz ze stołówką szkolną i dożywianiem,
- utrzymanie Liceum Ogólnokształcącego w Jedwabnem,
- utrzymanie Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Jedwabnem,
- dowożenie uczniów do szkół,
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Planowane wydatki działu „Oświata i wychowanie” na 2014 r. stanowią kwotę - 6 793 260,20 zł, w tym wydatki majątkowe wykonane w ramach realizowanego Projektu pn. „Innowacyjne przedszkola” 179 197,53 zł. Wydatki zostały wykonane w – 96,38%. Wydatki ogółem, dotyczące utrzymania działu „Oświata i wychowanie” w 2014 r. zamknęły się kwotą - 6 547 382,85 zł. Wydatki bieżące zamknęły się kwotą 6 370 521,51 zł, co stanowi – 41,29% wykonanych wydatków bieżących Gminy ogółem. Największą grupę wydatków stanowiły płace i pochodne od płac oraz świadczenia pracownicze. Wydatki na wynagrodzenia, dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie i pochodne od wynagrodzeń planowane były w kwocie – 5 203 838,00 zł, co stanowi – 78,68% planowanych wydatków bieżących na oświatę. Wydatki wykonane zostały w kwocie – 6 547 382,85 zł; z tego: wykonanie wydatków bieżących w kwocie – 6 370 521,51 zł, wykonanie wydatków majątkowych w kwocie – 176 861,34 zł. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę – 4 840 655,01 zł, wykonanie wydatków na dodatki mieszkaniowe i dodatki wiejskie stanowi kwotę – 247 286,33 zł. W 2014 r. na realizację

pozostałych zadań statutowych w dziale „Oświata i wychowanie” wydatkowano kwotę – 1 282 580,17 zł (w tym; na realizację Projektu pn. „Innowacyjne przedszkola” – 171 458,07 zł).

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

**\* Szkoła Podstawowa w Jedwabnem : plan – 2 095 420,03 zł, wykonanie planu – 2 012 978,34 zł, w tym:**

- wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki mieszkaniowe, wiejskie i pochodne od wynagrodzeń – 1 787 279,68 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 67 848,10 zł,
- zakup opału, zakup środków i sprzętu do utrzymania czystości, materiałów do drobnych napraw i remontów, akcesoriów komputerowych, druków szkolnych i biurowych, kredy, leków, prenumerata czasopism dydaktycznych, pomocy naukowych itp. – 63 629,89 zł,
- opłata za energię elektryczną, wodę – 29 176,39 zł,
- koszty delegacji służbowych, szkolenia pracowników – 1 880,75 zł,
- szkolenia pracowników – 230,00 zł,
- badania pracownicze, prowizje bankowe, usługi transportowe, opłata za odprowadzenie i wywóz nieczystości, usługi kominiarskie telekomunikacyjne, internetowe, pocztowe, monitoring – 51 587,56 zł,
- remonty bieżące – 8 145,97 zł,
- ubezpieczenie majątku – 3 200,00 zł,
- Realizacja – 96,07%.

**\* Szkoła Podstawowa w Nadborach: plan - 644 935,50 zł, wykonanie planu – 635 904,04 zł, w tym:**

- wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki mieszkaniowe, wiejskie i pochodne od wynagrodzeń – 547 923,68 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 24 975,54 zł,
- zakup usług remontowych – 15 157,30 zł,
- zakup opału, zakup środków czystości, materiałów do drobnych napraw i remontów, akcesoriów komputerowych, druków szkolnych i biurowych, kredy, leków, prenumerata czasopism dydaktycznych, zakup pomocy naukowych itp. – 20 005,69 zł,
- opłata za energię elektryczną, wodę – 4 520,12 zł,
- koszty delegacji służbowych – 493,07 zł,
- prowizje bankowe, usługi transportowe, opłata za odprowadzenie i wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, telekomunikacyjne, internetowe, pocztowe, monitoring, naprawa sprzętu szkolnego, koszty badań lekarskich – 22 828,64 zł,
- Realizacja wydatków - 97,34%.

**\* Oddziały Przedszkolne: plan – 328 794,00 zł, wykonanie planu – 307 508,52 zł.**

Na utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy Szkole Podstawowej w Jedwabnem zaplanowano wydatki w kwocie – 258 464,00 zł. Środki wydatkowano w kwocie - 237 462,79 zł z przeznaczeniem na: wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń, dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 224 876,55 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 8 639,73 zł, zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy naukowych, zakup usług – 3 946,51 zł. W Szkole Podstawowej w Nadborach na utrzymanie oddziału przedszkolnego wydatkowano kwotę – 70 045,73 zł, tym na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń, dodatki mieszkaniowe i wiejskie wydatkowano kwotę – 67 154,82 zł. Wykonanie planu w oddziałach przedszkolnych wynosi – 93,53% .

**\* Inne formy wychowania przedszkolnego: plan – 69 771,00 zł, wykonanie planu - 49 389,83 zł.**

Wydatki Punktu Przedszkolnego w 2014 r. wyniosły – 49 389,83 zł i obejmowały: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od płac, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli - 44 409,30 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 879,91 zł, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług telekomunikacyjnych i pozostałych - 2 100,62 zł.

**\* Gimnazja: plan – 2 147 970,00 zł, wykonanie planu – 2 130 667,76 zł.**

Na funkcjonowanie Publicznego Gimnazjum w Jedwabnem w budżecie Gminy zabezpieczono kwotę – 2 147 970,00 zł, wydatkowano kwotę – 2 130 667,76 zł. Środki finansowe wydatkowano na:

- wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli, pochodne od wynagrodzeń – 1 844 611,09 zł,
- zakup pomocy naukowych i księgozbioru – 112,00 zł,
- opłata za energię elektryczną i wodę – 36 748,84 zł,
- prowizje bankowe, internet, usługi telekomunikacyjne, monitoring, opłata za nieczystości, ubezpieczenie majątku itp. – 29 935,72 zł,
- zakup usług remontowych – 1 901,41 zł,
- zakup leju opałowego, środków do utrzymania czystości, druków szkolnych i biurowych, materiałów do drobnych napraw – 141 625,41 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 69 818,96 zł,
- koszty delegacji służbowych, szkolenia pracowników, badania pracownicze – 5 914,33 zł,
- Realizacja planu - 99,19%.

**\* Licea Ogólnokształcące: plan – 479 790,00 zł, wykonanie wydatków – 470 739,15 zł.**

- W 2014 r. wydatki Liceum Ogólnokształcącego w Jedwabnem obejmowały:
- wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli, pochodne od wynagrodzeń – 435 971,33 zł,
- opłata za energię elektryczną i wodę – 6 585,39 zł,
- prowizje bankowe, internet, usługi telekomunikacyjne, monitoring, opłata za nieczystości, ubezpieczenie majątku, zakup usług remontowych itp. – 7 525,55 zł,
- zakup środków do utrzymania czystości, druków szkolnych i biurowych – 1 049,06 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 19 208,13 zł,
- koszty delegacji służbowych, badania okresowe pracowników – 399,69 zł,
- Realizacja planu wydatków w - 98,11%.

**\* Zasadnicza Szkoła Zawodowa w Jedwabnem: plan – 90 330,00 zł, wykonanie wydatków – 86 367,05 zł.**

- W 2014 r. na utrzymanie Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Jedwabnem wydatkowano kwotę – 86 367,05 zł. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę – 65 346,70 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę - 21 020,35 zł.
- Realizacja planu wydatków w - 95,61%.

**\* Dowożenie uczniów: plan - 517 615,00 zł, wykonanie planu - 468 377,32 zł.**

Na „dowożenie uczniów do szkół” wydatkowano kwotę – 468 377,32 zł. Wydatki wykonane zostały w – 90,49% i obejmują:

- wynagrodzenie kierowcy i osoby pełniącej obowiązki opiekunki w czasie dowożenia uczniów wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 69 904,03 zł,
- ekwiwalent za używanie własnej odzieży – 983,53 zł,

- zakup paliwa i części zamiennych – 30 564,12 zł,
- ubezpieczenie autobusu – 6 000,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 552,50 zł,
- opłatę za usługi dowozu uczniów do szkół, prowizje bankowe, badania techniczne autobusu, drobne remonty – 358 373,14 zł.

**\* Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Na „doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli” zaplanowano wydatki w kwocie – 23 500,00 zł, realizacja planu w kwocie – 15 023,35 zł. tj. 63,93%. Wydatki obejmują opłatę za doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli oraz zwrot kosztów dojazdu na szkolenia.

W „Pozostalej działalności” planowane wydatki w kwocie - 395 134,67 zł wykonane zostały w kwocie – 370 427,49 zł, w tym; na realizację Projektu współfinansowanego ze środków UE wydatkowano kwotę – 348 319,41 zł. Wydatki w kwocie – 22 108,08 zł. obejmują opłatę kosztów utrzymania i dowozu dziecka z terenu Gminy Jedwabne do przedszkola niepublicznego w Łomży – 12 776,04 zł, zwrot kosztów dowozu ucznia niepełnosprawnego do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Długoborzu – 6 691,04 zł, opłatę za przeprowadzone szkolenie dla rodziców dzieci chorych na autyzm – 100,00 zł, opłatę za udział w komisji do przeprowadzenia egzaminu na stopień nauczyciela mianowanego – 450,00 zł oraz opłatę za wykonanie projektu placu zabaw w Szkole Podstawowej w Jedwabnem i w Nadborach – 2 091,00 zł.

W rozdziale „Pozostała działalność” realizowany był również Projekt w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „Innowacyjne przedszkola”. Celem Projektu było podniesienie jakości pracy 4 oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy Szkole Podstawowej w Jedwabnem (3 oddziały) oraz przy Szkole Podstawowej w Nadborach (1 oddział) poprzez ich wyposażenie oraz organizację placu zabaw.

Na realizację powyższego Projektu, zgodnie z podpisaną Umową o dofinansowanie z Województwem Podlaskim, Gmina otrzymała dotację w kwocie – 307 198,35 zł. Wydatki poniesione na realizację powyższego Projektu zamknęły się kwotą - 348 319,41 zł, w tym: udział Gminy (dofinansowanie do wydatków majątkowych) stanowi kwotę – 41 121,06 zł. Wydatki bieżące Projektu obejmują wydatki w kwocie – 171 458,07 zł, wydatki majątkowe – 176 861,34 zł. W ramach wydatków majątkowych wybudowane zostały 2 place zabaw.

W Szkole Podstawowej w Jedwabnem wartość inwestycji stanowi kwotę – 130 501,06 zł, w Szkole Podstawowej w Nadborach – 46 360,28 zł.

**TABELA PORÓWNAWCZA PONIESIONYCH WYDATKÓW NA ZADANIA OŚWIATOWE  
W LATACH 2009 – 2014**

Wyszczególnienie							
Stan na dz.31.12.		Szkoła Podstawowa w Jedwabnem		Oddział Przedszkolny		Punkt Przedszkolny	
		Liczba uczniów	Poniesione wydatki Kwota zł	Liczba uczniów	Poniesione wydatki Kwota zł	Liczba uczniów	Poniesione wydatki Kwota zł
1.	2009	300	1 897 169,19	37	120 944,82	50	119 525,62
2.	2010	283	1 955 626,43	46	127 878,15	50	86 072,82
3.	2011	266	1 967 879,44	52	145 522,91	42	84 426,80
4.	2012	247	2 067 353,13	80	212 792,50	25	51 779,80
5.	2013	245	2 050 519,79	80	228 989,84	25	59 221,94
6.	2014	250	2 012 978,34	74	237 462,79	25	49 389,83
Wyszczególnienie							
Stan na dz. 31.12.		Publiczne Gimnazjum w Jedwabnem		Liceum Ogólnokształcące w Jedwabnem		Zasadnicza Szkoła Zawodowa w Jedwabnem	
		Liczba uczniów	Poniesione wydatki Kwota zł	Liczba uczniów	Poniesione wydatki Kwota zł	Liczba uczniów	Poniesione wydatki Kwota zł
1.	2009	202	1 681 358,28	26	72 402,63	-	-
2.	2010	198	1 710 785,76	43	246 774,21	13	-
3.	2011	197	1 914 701,83	56	355 101,84	29	46 485,24
4.	2012	175	2 079 254,99	49	409 946,00	51	92 876,54



5.	2013	166	2 108 324,25	47	434 305,41	53	114 728,90
6.	2014	163	2 130 667,76	38	470 739,15	47	86 367,05
Wyszczególnienie							
Szkoła Podstawowa w Nadborach							
Stan na dz.31.12.		Liczba uczniów			Poniesione wydatki - Kwota zł		
		Szkoła Podstawowa	Oddział „O”	Razem			
1.	2009	47	12	59	647 726,03		
2.	2010	50	11	61	651 637,33		
3.	2011	52	8	60	717 132,71		
4.	2012	52	7	59	723 031,64		
5.	2013	47	7	54	703 179,65		
6.	2014	39	15		635 904,04		
		Razem:			54	70 045 ,73	
					705 949,77		

Zgodnie z Kartą Nauczyciela, do 20 stycznia każdego roku organ prowadzący szkołę przeprowadza analizę poniesionych w poprzednim roku kalendarzowym wydatków na wynagrodzenia nauczycieli, w odniesieniu do wysokości średnich wynagrodzeń oraz średniorocznej struktury zatrudnienia nauczycieli w poszczególnych stopniach awansu zawodowego. Dodatek jest równy różnicy między wydatkami poniesionymi na wynagrodzenia nauczycieli w danym roku w składnikach, o których mowa w art. 30 ust. 1 Karty Nauczyciela, a iloczynem średniorocznej liczby etatów nauczycieli w poszczególnych stopniach awansu zawodowego oraz średnich wynagrodzeń nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust. 3, ustalonych w danym roku. Zgodnie ze sprawozdaniem z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli w poszczególnych stopniach awansu zawodowego w naszej gminie w miesiącu styczniu 2015 r. wypłacono dodatek wyrównawczy tym nauczycielom, którzy w 2014 r. nie osiągnęli pułapu swoich średnich pensji z poszczególnych stopni awansu zawodowego. Jednorazowy dodatek uzupełniający wypłacono w kwocie brutto - 100 378,53 zł. Wypłacony dodatek wyrównawczy plus składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy od wypłaconego dodatku, dodatkowo obciążąły budżet Gminy 2015 r. w kwocie- 120 066,78 zł.

#### - „Ochrona zdrowia”

W tym dziale na realizację zdań przewidziano plan wydatków w kwocie – 78 000,00 zł, wydatkowano kwotę – 69 739,50 zł. Środki na wydatki pochodzą z uzyskanych dochodów z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Uzyskane dochody nie mogą być przeznaczone na inne cele niż określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na przeciwdziałanie narkomanii. Uzyskane wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w 2014 r. stanowią kwotę – 72 683,31 zł. Wykonane wydatki obejmują: wynagrodzenie pełnomocnika i członków komisji d/s alkoholowych – 20 802,46 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 15 999,51 zł, zakup usług – 29 780,91 zł tj. prowadzenie punktu konsultacyjnego, opłata za wyjazdy dzieci na obozy sportowe, wycieczki do kina, muzeum, na basen itp., opłata za wydanie opinii w przedmiocie uzależnień oraz zwrot kosztów przejazdu na terapię osób uzależnionych – 696,62 zł. Na przeciwdziałanie narkomanii tj. na zakup materiałów edukacyjnych z budżetu Gminy wydatkowano kwotę – 2 460,00 zł.

#### - „Pomoc społeczna:”

Gmina realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej jako zadania własne i jako zadania zlecone przekazane do realizacji przez Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku.

Ogółem zaplanowano w tym dziale wydatki na kwotę – 3 857 640,67 zł. W 2014 r. wydatkowano kwotę – 3 737 943,25 zł, tj. 96,90% planu, z czego; wydatkowano na: - zadania zlecone gminie ustawami – 2 209 285,96 zł, tj. 98,74% planu w kwocie – 2 237 468,67 zł; zadania własne - 1 528 657,29 zł tj. 94,35% rocznego planu w kwocie – 1 620 172,00 zł.

### ZADANIA ZLECONE GMINIE WYNIKAJĄCE Z USTAWY O POMOCY SPOŁECZNEJ

Gmina realizowała zadania zlecone wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz z ustawy o zmianie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, która reguluje zasady i tryb postępowania w sprawach przyznawania i wypłacania świadczeń z funduszu alimentacyjnego z zakresu:

- przyznawania i wypłacania świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego,
- opłacania składek z ubezpieczenia społecznego i składki zdrowotnej za świadczeniobiorców,
- pomocy finansowej realizowanej na podstawie rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.

Środki na realizację i obsługę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zapewnia budżet państwa i budżet gminy.

Fundusz alimentacyjny stanowi system wspierania osób uprawnionych do alimentów środkami finansowymi z budżetu państwa. Ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz ich wypłata następuje na wniosek osoby uprawnionej lub jej ustawowego przedstawiciela złożony w urzędzie gminy właściwym ze względu na miejsce zamieszkania osoby uprawnionej. Przyznawanie i wypłata świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz podejmowanie działań wobec dłużników alimentacyjnych jest zadaniem finansowanym z dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne oraz z dochodów własnych gminy. Koszty podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych i koszty obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynoszą 3% dotacji na świadczenia z funduszu alimentacyjnego. Dłużnik alimentacyjny jest zobowiązany do zwrotu należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu osobie uprawnionej łącznie z ustawowymi odsetkami, które są naliczane od pierwszego dnia następującego po dniu wypłaty świadczeń do dnia spłaty.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wypłacono 363 świadczenia z funduszu alimentacyjnego w wysokości - 129 325,81 zł.

Do dnia 31.12.2014 r. na dochody naszej Gminy wpłynęły należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej w kwocie – 10 530,43 zł. Należności dla Gminy z tytułu wypłaconych świadczeń osobom uprawnionym do alimentów z tytułu wypłat zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego na dzień 31. 12.2014 r. wynoszą – 182 175,95 zł.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wydatki na zadania z zakresu świadczeń rodzinnych stanowią kwotę – 2 025 343,17 zł, w tym;

wypłacono zasiłki rodzinne w ilości - 8393 świadczenia na kwotę – 840 529,00 zł,

wypłacono dodatki do zasiłków rodzinnych ilości - 3920 dodatków w kwocie – 384 373,00 zł, z tego:

- z tytułu urodzenia dziecka - 38 dodatków na kwotę – 38 000,00 zł,
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 99 dodatków na kwotę – 38 773,00 zł,
- z tytułu samotnego wychowywania dziecka - 185 dodatków na kwotę – 33 370,00 zł,
- z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego w wieku do 5 roku życia – 86 dodatków na kwotę – 5 160,00 zł,
- z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego powyżej 5 roku życia – 193 dodatki na kwotę – 15 440,00 zł,
- z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego – 527 dodatków na kwotę – 52 700,00 zł,
- z tytułu podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 1225 dodatków na kwotę – 75 570,00 zł, z tego: na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się szkoła - 358 dodatków na kwotę – 32 220,00 zł,
- na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła – 867 dodatków na kwotę – 43 350,00 zł,
- z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 1 567 dodatków na kwotę – 125 360,00 zł.

#### **Wypłata świadczeń opiekuńczych:**

- zasiłki pielęgnacyjne – 1558 zasiłków na kwotę – 238 374,00 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne - 231 świadczeń na kwotę – 171 840,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wypłacono również 41 specjalnych zasiłków opiekuńczych na kwotę – 21 095,00 zł oraz 52 zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka – 52 000,00 zł.

Razem wypłacono - 14 195 świadczeń (zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne wraz z dodatkami) na kwotę – 1 708 211,00 zł.

Wykonane wydatki na opłatę składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy za 2014 r. wyniosły – 34 012,14 zł.

Na zasiłki dla opiekunów osób mających ustalone prawo do świadczenia pielęgnacyjnego wydatkowano kwotę – 220 368,02 zł.

Koszty obsługi związane z wykonaniem zadań zleconych z zakresu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego wyniosły – 62 752,01 zł i dotyczyły wypłat wynagrodzenia osobowego pracownika wraz z pochodnymi od płac, wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego, zakupu druków, materiałów kancelaryjnych, komputera, opłat bankowych, opłat pocztowych, telefonicznych, internetowych, szkoleń itp.

Całość planowanych środków w tym rozdziale tj. na realizację świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, na koszty obsługi zadania, opłaty składek do ZUS za świadczeniobiorców, wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego na 2014 r. stanowi kwotę – 2 181 170,00 zł, wydatki wykonano w kwocie – 2 154 668,98 zł. Wydatki wykonano w - 98,79%.

W ramach zadań zleconych opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy w kwocie – 4 888,20 zł. Na podstawie uchwały Rady Ministrów w sprawie rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne udzielono pomocy finansowej (200 zł miesięcznie) w kwocie - 46 200,00 zł. Koszty obsługi rządowego programu stanowią kwotę - 881,90 zł. Na obsługę zadania pn. „Karta Dużej Rodziny” wydatkowano kwotę – 359,93 zł.

Na wykonanie zadania w zakresie przyznawania i wypłacania dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej wydatkowano kwotę – 2 286,95 zł.

Środki na wydatki na realizację powyższych zadań zleconych Gminie pochodzą z dotacji budżetu państwa.

W 2014 r. na realizację zadań zleconych wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych, ze środków własnych na plan - 54 060,00 zł, wydatkowano kwotę – 51 518,12 zł. Ze środków własnych pokrywane są wydatki na opłacenie kosztów w zakresie obsługi funduszu alimentacyjnego. Należna kwota z budżetu państwa za obsługę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego (3% od wypłaconych świadczeń) nie pozwoli na pełne pokrycie kosztów obsługi powyższego zadania.

Plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych ustalony przez Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku stanowi kwotę – 11 000,00 zł. Dochody obejmują wyegzekwowane należności od dłużników alimentacyjnych. W okresie sprawozdawczym od dłużników alimentacyjnych wyegzekwowano kwotę - 27 339,26 zł, z tego; przekazano do PUW kwotę – 16 928,02 zł (w tym; odsetki – 2 571,38 zł).

#### **ZADANIA WŁASNE GMINY WYNIKAJĄCE Z USTAWY O POMOCY SPOŁECZNEJ**

W zakresie zadań własnych do zadań Ośrodka Pomocy Społecznej w Jedwabnem należy:

- przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych,
- przyznawanie i wypłacanie specjalnych zasiłków celowych osobie lub rodzinie, przekraczającym kryteria dochodowe,
- przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych,
- przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych,
- naliczanie i opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określone w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym w NFZ,

- organizowanie usług opiekuńczych na rzecz osób chorych i starszych świadczonych przez opiekunki domowe,
- kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt w tym domu,
- udzielanie pomocy w formie dożywiania uczniów do czasu ukończenia szkoły ponadgimnazjalnej, osobom samotnym, w podeszłym wieku, chorym lub niepełnosprawnym,
- przyznawanie i wypłacanie dodatków mieszkaniowych,
- podejmowanie działań mających na celu przeciwdziałanie przemocy w rodzinie,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym zapewnienie środków na wynagrodzenie pracowników ,
- sprawienie pogrzebu, w tym osobom bezdomnym,

#### **Kierowanie i odpłatność za pobyt w Domach Pomocy Społecznej**

Nazwa zadania	Liczba osób skierowanych do DPS	Plan na 2014 rok	Kwota świadczeń	Wskaźnik realizacji w %
Kierowanie do domu pomocy społecznej	5	73 000,00	72 761,76	99,67

#### **Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych, zasiłków okresowych oraz zasiłków stałych w 2014 r.**

Forma pomocy		Liczba osób, którym przyznano decyzją świadczenie	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń
Zasiłek okresowy ogółem		158	1507	690 371
w tym przyznane z powodu:	- bezrobocia	94	838	397 103
	- długotrwałej choroby	18	140	58 610
	- niepełnosprawności	15	120	41 650
	- inne	52	409	193 008
Zasiłki celowe i w naturze ogółem		88	88	34 996
		- zasiłki celowe	88	34 996
		- specjalne zasiłki celowe	-	-
Zasiłki stałe ogółem		21	220	93 569
w tym dla:	- osoby samotnie gospodarujące	16	167	77 924
	- osoby pozostającej w rodzinie	5	53	15 645

Za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej, które nie podlegają obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu, Gmina opłaca składkę do ZUS na ubezpieczenie zdrowotne. Opłacono 211 składek za 23 świadczeniobiorców na kwotę - 8 433,31 zł.

Na wypłaty zasiłków celowych, okresowych zaplanowano kwotę - 767 642,00 zł (w tym; dotacja - 690 370,90 zł), wydatkowano kwotę - 725 367,12 zł.

Wykonanie planu - 94,49%.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem realizowano program wieloletni „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”, w ramach którego podejmowane są działania dotyczące w szczególności zapewnienia pomocy w zakresie dożywiania dzieciom do czasu ukończenia szkoły ponadgimnazjalnej, osobom i rodzinom znajdującym się w sytuacjach wymienionych w art. 7 ustawy o pomocy społecznej, w szczególności osobom samotnym, w podeszłym wieku, chorym lub niepełnosprawnym.

Realizacja programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” realizowanego w okresie od dnia 02.01.2014 r. do dnia 31.12.2014 r. przedstawia się następująco:

w okresie od 02.01.2014 r. do dnia 31.12.2014 r. pomocą w zakresie dożywiania objęto 583 osoby. Wydano 25 010 posiłków. W ramach programu 508 osób otrzymało świadczenie pieniężne w formie zasiłku celowego.

Łączny koszt dożywiania w analizowanym okresie (zakup posiłków, zasiłki celowe na zakup żywności), wyniósł – 230 887,29 zł, z tego:

- 46 177,46 zł - to środki pochodzące z budżetu gminy,
- 184 709,83 zł - zadanie sfinansowane z budżetu państwa.

Na wykonanie zadania w zakresie prac społecznie - użytecznych wydatkowano kwotę – 17 752,00 zł. Wykonanie planu w „pozostalej działalności” (przyjętego na 2014 r. w kwocie - 270 000,00 zł) w zakresie dożywiania i prac społecznie użytecznych stanowi kwotę – 248 639,29 zł tj. - 92,09%.

#### **Dodatki mieszkaniowe przyznane i wypłacone w okresie I – XII. 2014 r.**

Na wypłaty dodatków mieszkaniowych w 2014 r. zabezpieczone zostały środki finansowe w kwocie - 71 500,00 zł, zrealizowano wydatki na kwotę - 71 366,62 zł, co stanowi - 99,81%.

Decyzje wydawane są na okres 6 miesięcy, ewentualna zmiana sytuacji rodzinnej i materialnej nie ma wpływu na wysokość dodatku.

Nazwa zadania	Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych	Plan na 2014 r.	Kwota wypłaconych świadczeń	Wskaźnik realizacji w %
Dodatki mieszkaniowe	502	71 500,00	71 366,62	9,81

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Jedwabnem zaplanowano wydatki w kwocie – 265 599,00 zł, w tym; dotacja z budżetu państwa w kwocie – 74 000,00 zł. W 2014 r. wykonano wydatki w kwocie – 249 153,50 zł (93,81% planu). Wykonane wydatki obejmują: wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi od płac – 210 779,97 zł, wypłatę ekwiwalentów za używanie własnej odzieży - 2 600,00 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 828,76 zł, zakup druków, akcesoriów do sprzętu komputerowego, materiałów kancelaryjnych, środków do utrzymania czystości – 15 622,10 zł, zakup usług, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe, usługi informatyczne – 13 985,19 zł, wydatki na krajowe podróże służbowe, szkolenia pracowników – 2 337,48 zł.

W 2014 r. na zadanie w zakresie usług opiekuńczych, finansowane ze środków własnych, z budżetu Gminy wydatkowano kwotę – 6 378,76 zł.

#### **- „Edukacyjna opieka wychowawcza:”**

W tym dziale finansowana jest pomoc materialna dla uczniów. Wykonanie wydatków stanowi kwotę – 118 654,23 zł. Na wypłatę stypendiów szkolnych wydatkowano kwotę – 97 806,48 zł (78 245,18 zł – środki z dotacji, 19 561,30 zł – środki z budżetu Gminy). Dofinansowanie zakupu podręczników stanowi kwotę – 20 847,75 zł i jest finansowane ze środków budżetu państwa.

#### **- „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**

W tym dziale finansowano zadania własne z zakresu:

- gospodarki odpadami,
- oczyszczania miast i wsi,
- utrzymania zieleni w miastach i gminach,
- zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom,
- oświetlenia ulic, placów i dróg.

W zakresie - „Gospodarki komunalnej i ochrony środowiska” w roku bieżącym wydatki zostały zaplanowane w wysokości – 1 328 901,27 zł, w tym; wydatki z funduszu sołeckiego – 13 951,00 zł. Plan wydatków bieżących stanowi kwotę – 1 155 500,00 zł, plan wydatków majątkowych – 173 401,27 zł. W powyższym dziale wydatki wykonano w kwocie – 1 258 954,15 zł; w tym: wydatki z Funduszu Sołeckiego w kwocie – 13 881,74 zł. Wydatki bieżące wykonano w kwocie – 1 100 083,42 zł, wydatki majątkowe w kwocie – 158 870,73 zł.

Na gospodarkę odpadami zaplanowano wydatki w kwocie – 489 730,00 zł; w tym: wydatki majątkowe – 20 000,00 zł wykonane zostały w kwocie – 469 757,68 zł (95,92% planu). Wykonane wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania w zakresie gospodarki odpadami – 57 441,35 zł,
- odpis na ZFŚS, krajowe podróże służbowe, szkolenia pracowników – 4 013,51 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 739,99 zł,
- usługi pocztowe – 2 769,50 zł,
- obsługę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 24 000,01 zł,
- opłatę za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - 354 211,92 zł,
- opłatę licencji, aktualizacji oraz serwis oprogramowania programu do obsługi gospodarki odpadami - GOMIG – ODPADY – 12 741,94 zł,
- budowę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - 10 839,46 zł.

Na utrzymanie czystości i porządku w Gminie zaplanowano kwotę - 162 000,00 zł, wydatkowano kwotę – 147 002,83 zł. Wydatki obejmowały: odśnieżanie dróg gminnych przez Firmę TRANSKOP – 20 295,00 zł, odbiór odpadów zwierzęcych – 1 296,00 zł, oczyszczanie miasta (opłaty do KZB ) – 125 193,67 zł, dzierżawę pojemników na odpady – 218,16 zł. Wykonanie planu - 90,74%.

Na utrzymanie zieleni przeznaczono kwotę – 10 000,00 zł. Wykonane wydatki w kwocie - 6 936,02 zł obejmowały dowóz więźniów z zakładu karnego, skierowanych do prac porządkowych na terenie Gminy Jedwabne.

Zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wylapywanie należy do zadań własnych Gminy. Na umieszczenie bezdomnych zwierząt w schronisku wydatkowano kwotę - 46 650,00 zł.

Na oświetlenie ulic, placów i dróg wszystkich kategorii zaplanowane wydatki stanowiły kwotę – 273 000,00 zł. W 2014 r. wydatki wykonane zostały w - 95,41% w kwocie – 260 459,16 zł. Wydatki zostały poniesione na zakup energii elektrycznej – 221 070,50 zł, usługi remontowe i naprawcze – 39 388,66 zł.

W rozdziale „Zakłady gospodarki komunalnej” planowana jest dotacja przedmiotowa w kwocie - 14,96 zł do 1 m<sup>3</sup> sprzedanej wody dla odbiorców zasilanych z wodociągu i hydroforni Orlikowo. Na podstawie uchwały nr XXX/172/13 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 12 grudnia 2013 r. w sprawie dopłat do taryf za dostawę wody oraz udzielenia dotacji przedmiotowej dla Komunalnego Zakładu Budżetowego w Jedwabnem, w okresie sprawozdawczym przekazano dotację przedmiotową w kwocie – 95 570,00 zł.

W „pozostałej działalności” zaplanowane były wydatki w kwocie – 248 401,27 zł, z tego; wydatki majątkowe - 153 401,27 zł, wydatki na fundusz sołecki – 13 951,00 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowane zostały środki w kwocie – 232 178,46 zł, z tego: na zadanie inwestycyjne pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w obrębie zbiornika rekreacyjnego w Jedwabnem” - 148 031,27zł, wydatki bieżące dotyczące zagospodarowania terenu – 4 896,63 zł, zakup tablic informacyjnych – 1 816,59 zł, zakup namiotu (pomocnego w organizacji festynów) – 3 150,00 zł, zakup materiałów do remontu Świetlicy w Kuczach Wielkich - 1 560,02 zł, zakup urządzenia osuszającego do Remizy Strażackiej w Jedwabnem – 860,00 zł, odbiór i unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest – 50 567,33 zł., dowóz więźniów z zakładu karnego – 3 721,77 zł, zakup pozostałych usług – 3 693,11 zł. Wydatki z Funduszu Sołeckiego wykonane zostały w kwocie – 13 881,74 zł.

#### - „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

W tym dziale zaplanowano wydatki – 468 900,00 zł, w tym; wydatki z funduszu sołeckiego – 44 788,00 zł. Wydatki wykonano w kwocie – 465 897,41 zł, w tym wydatki z funduszu sołeckiego – 44 500,49 zł, wykonanie planu – 99,36%.

Środki wydatkowano na finansowanie wydatków bieżących „instytucji kultury” funkcjonujących w gminie tj.:

- Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne,
- działalności kulturalnej Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem oraz świetlic wiejskich.
- wydatki związane z utrzymaniem biblioteki przewidziano i wykonano w wysokości – 163 900,00 zł, wydatki związane z bieżącym utrzymaniem M-GOK w Jedwabnem planowane i wykonane w wysokości - 253 000,00 zł.

Z funduszu sołeckiego wykonane wydatki stanowią kwotę – 44 500,49 zł. W ramach wydatków z funduszu sołeckiego zakupiono wyposażenie do świetlic wiejskich w kwocie – 17 161,42 zł. Na zakup usług remontowych świetlic wiejskich wydatkowano kwotę – 27 339,07 zł.

Szczegółowe omówienie wydatkowanych środków dotyczących działalności instytucji kultury zostało omówione w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

#### - „Kultura fizyczna i sport”

Na działalność z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowano kwotę – 20 000,00 zł. Wydatki wykonano w kwocie – 20 000,00 zł. Na realizację zadań publicznych dotyczących „upowszechniania kultury fizycznej i sportu” przekazano dotację podmiotowi wybranemu w drodze konkursu tj. dla Miejsko – Gminnego Klubu Sportowego „VICTORIA” w Jedwabnem. Środki zostały wydatkowane na organizację imprez sportowych i kulturę fizyczną w gminie.

Ogółem planowane wydatki budżetu gminy w 2014 r. na realizację wszystkich zadań zamknęły się kwotą – 18 047 934,87 zł, wykonanie wydatków stanowi kwotę - 17 352 341,26 zł.

### IX. ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Na dzień 31 grudnia 2014 r. w Gminie wystąpiły należności wymagalne z następujących tytułów:

L.p.	Rodzaj należności	Kwota zł	
		2013 r.	2014 r.
I.	Należności wymagalne z tytułu podatków i opłat :	168 452,74	201 638,88
1.	Podatek od nieruchomości	52 062,00	84 918,02
2.	Podatek rolny	51 037,50	62 811,41
3.	Podatek leśny	6 270,75	6 372,24
4.	Podatek od środków transportowych	20 091,99	4 547,91
5.	Opłata za gospodarowanie odpadami	38 990,50	42 989,30
II.	Pozostałe należności wymagalne z tytułu :	164 185,58	182 186,70
1.	Wpływy z opłat za zarząd, z tytułu dzierżawy gruntów, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości,	47,88	10,75
2.	Wpływy z różnych dochodów ( wyrok sądowy)	4 007,63	-
3.	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami ( dłużnicy alimentacyjni )	160 130,07	182 175,95
III.	Należności wymagalne Komunalnego Zakładu Budżetowego	65 216,63	84 703,22
1.	Z tytułu dostaw towarów i usług	33 545,44	58 977,58
2.	Pozostałe należności wymagalne	31 671,19	25 725,64
	Razem : I + II +III	397 854,95	468 528,80

Na saldo należności składają się nieuregulowane opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, podatki od osób fizycznych i prawnych, należności z tytułu wieczystego użytkowania, należności z tytułu wykonywania zadań zleconych tj. z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i wypłat z funduszu alimentacyjnego. W Komunalnym Zakładzie Budżetowym na dzień 31.12.2014 r. wystąpiły należności wymagalne z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie – 84 703,22 zł.

Na dzień 31 grudnia 2014 r. w księgach rachunkowych Urzędu i podległych jednostek organizacyjnych obsługiwanych przez księgowość Urzędu Miejskiego w Jedwabnem tj. w Szkole Podstawowej w Jedwabnem, Szkole Podstawowej w Nadborach, w Publicznym Gimnazjum w Jedwabnem, Liceum Ogólnokształcącym w Jedwabnem, w Zasadniczej Szkole Zawodowej w Jedwabnem, Ośrodku Pomocy Społecznej w Jedwabnem, zobowiązania wymagalne nie wystąpiły. W Komunalnym Zakładzie Budżetowym w Jedwabnem i instytucjach kultury również nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Na koniec okresu sprawozdawczego w podległych jednostkach organizacyjnych obsługiwanych przez księgowość Urzędu Miejskiego w Jedwabnem wystąpiły zobowiązania niewymagalne stanowiące kwotę –503 100,89 zł. Zobowiązania niewymagalne obejmują naliczone za 2015 r. dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki do ZUS w kwocie – 499 408,24 zł, oraz zakup pozostałych usług w kwocie – 3 692,65 zł.

W 2014 r. Budżet Gminy realizowany był zgodnie z podjętymi uchwałami Rady Miejskiej w Jedwabnem. Analizując wykonanie budżetu w zakresie dochodów i wydatków budżetu gminy za 2014 r. należy stwierdzić, że realizacja budżetu Gminy przebiegała zgodnie z planem. Wszystkie zobowiązania Urzędu i jednostek organizacyjnych gminy obsługiwanych przez księgowość Urzędu Miejskiego w Jedwabnem regulowane były w terminie, zgodnie z planem finansowym. Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w planie finansowym, z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem, w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Tam gdzie zachodziła uzasadniona konieczność poniesienia większych wydatków dokonywano przesunięć w planie wydatków. W sytuacji kiedy pojawiły się wydatki nieprzewidziane i nie uwzględnione w planie finansowym wnioskowano do Rady Miejskiej w Jedwabnem o ich uchwalenie. Nie dokonano przekroczeń zaplanowanych wydatków. Zaplanowane inwestycje wykonane zostały również zgodnie z planem. Zrealizowane zostały wszystkie ustawowo nałożone zadania bieżące, zarówno własne jak i zlecone. Wykonanie budżetu Gminy Jedwabne na koniec 2014 r. przedstawia się następująco:

- w zakresie dochodów budżetowych – 17 976 997,11 zł, co stanowi 99,61%,
- w zakresie wydatków budżetowych - 17 352 341,26 zł, co stanowi 96,15%. Budżet Gminy zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości - 624 655,85 zł. Niniejsze środki mogą być przeznaczone na spłatę kredytu lub mogą być zaangażowane do realizacji budżetu na 2015 r. Saldo operacyjne (dochody bieżące - wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 1 161 760,76 zł, co oznacza wypełnienie zapisów art. 242 ustawy o finansach publicznych.



**Załącznik nr 2** do zarządzenia nr 13/2015

Burmistrza Jedwabnego

z dnia 23 marca 2015 r.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY ZA 2014 r.****Na terenie gminy istnieją dwie instytucje kultury:**

- Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem,
- Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Jedwabnem.

Instytucje kultury, swoją działalność prowadzą na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.). Organizatorem instytucji kultury jest Gmina Jedwabne. Zadaniem Gminy jako organizatora jest zapewnienie odpowiednich warunków do działalności i rozwoju instytucji kultury. Cele i zadania instytucji kultury, organizację i zarządzanie oraz gospodarkę finansową określają statuty. Instytucje są finansowane z budżetu gminy, z dochodów własnych i innych źródeł.

Podstawą gospodarki finansowej jest plan działalności instytucji zatwierdzony przez kierownika z zachowaniem wysokości dotacji z budżetu gminy. Instytucja może prowadzić działalność gospodarczą według ogólnych zasad określonych odrębnymi przepisami. Dochód z tej działalności przeznaczony ma być na cele statutowe instytucji.

W Miejsko – Gminnym Ośrodku Kultury w Jedwabnem zatrudnione są 3 osoby, w przeliczeniu na etaty – 2 etaty. W Bibliotece Publicznej w Jedwabnem zatrudnione są 3 osoby, w przeliczeniu na etaty – 2,5 etatu. W świetlicach wiejskich zatrudnionych jest 5 osób, w przeliczeniu na etaty - 2,5 etatu.

Realizację i przebieg wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem i Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne za 2014 r. przedstawiają poniższe dane:

**Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie	Wykonanie planu w %
I.	Stan przychodów wg źródeł, w tym:	313 291,60	312 551,84	99,76
1.	Dotacje z budżetu jst na wydatki bieżące	253 000,00	253 000,00	100,00
2.	Przychody własne z prowadzonej działalności	19 032,00	18 272,64	96,01
3.	Dotacja celowa z LGD na realizację Projektu Dni Jedwabnego	41 259,60	41 259,60	100,00
4.	Odsetki bankowe	-	19,60	
II.	Stan kosztów w tym:	325 248,13	315 315,40	96,95%
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 610,00	142 195,34	99,71%
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 844,00	25 827,31	99,94%
3.	Składki na fundusz pracy	1 982,00	1 889,28	95,32%
4.	Zakup materiałów i wyposażenia	31 380,00	29 384,34	93,64%
5.	Zakup energii	15 500,00	15 068,08	97,21%
6.	Zakup usług remontowych	2 000,00	1 321,45	66,07%
7.	Zakup usług pozostałych	30 750,00	26 025,74	84,64%

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31.12.2014 r.	Wykonanie	Wykonanie planu w %
8.	Podróże służbowe krajowe	1 639,49	1 614,77	98,49%
9.	Różne opłaty i składki	5 000,00	3 824,27	76,49%
10.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 750,00	5 743,13	99,88%
11.	Opłaty z tyt. zakupu usług telefonicznych	2 600,00	2 229,05	85,73%
12.	Wydatki w ramach projektu	60 192,64	60 192,64	100%

## Informacje dodatkowe:

Wyszczególnienie	Na dzień 1 stycznia 2014 r.	Na dzień 31 grudnia 2014 r.
Stan środków na rachunku bankowym	11 956,53	9 192,97
Stan należności	-	-
Stan zobowiązań	-	-

**Informacja opisowa z działalności Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem za 2014 r.****Przychody:**

W 2014 roku jednostka osiągnęła przychody w wysokości - 312 551,84 zł (99,76% planu) z następujących tytułów:

- dotacji z budżetu gminy na wydatki bieżące w wysokości - 253 000,00 zł,
- przychodów własnych, zrealizowanych w kwocie - 59 551,84 zł.

w tym:

- z tytułu wynajmu pomieszczeń - 3 150,00 zł,
- z tytułu czynszu najmu (Komisariat Policji) - 4 322,64 zł,
- wsparcie festynu „Dni Jedwabnego” - 10 800,00 zł,
- wpływ dotacji na realizację projektu Dni Jedwabnego - 41 259,60 zł,
- pozostałe dochody - odsetki - 19,60 zł.

**Koszty:**

Poniesione koszty przez Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem za 2014 r. stanowią kwotę – 315 315,40 zł i przedstawiają się następująco:

**WYDATKI MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W JEDWABNEM**

Wyszczególnienie	Kwota zł
- Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 232,90
- Wynagrodzenia osobowe pracowników – prace publiczne	6 720,00
- Składki na ubezpieczenia społeczne	12 191,66
- Składki na ubezpieczenia społeczne - prace publiczne	1 222,37
- Składniki na fundusz pracy	1 398,42
- Składniki na fundusz pracy - prace publiczne	164,64
- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 743,13
- Podróże służbowe krajowe, szkolenia	1 762,37
- Zakup energii	11 297,67
- Usługi kominiarskie oraz przegląd gaśnic	448,72
- Zakup materiałów	1 357,95
- Wykonanie okresowej kontroli budynku M-GOK	1 107,00
- Zakup opału	12 864,50
- Opłata za usługi grzewcze	13 600,00
- Zakup usług telekomunikacyjnych oraz pocztowych	2 726,74
- Wywóz nieczystości	4 574,34
- Zakup nagród z okazji Dnia Dziecka, Dni Jedwabnego itp.	643,43
- Prowizje bankowe, koszty ubezpieczenia	2 020,00
- Badania okresowe pracowników	135,00
- Opłata za korzystanie ze środowiska	868,00
- Opłaty do ZAiKS	2 747,82
- Zakup usług remontowych	1321,45
- Koszt wyjazdu harcerzy na zloty	1 028,50
- Zakup materiałów na plener malarski	2 228,76
- Wydatki na organizację Dni Jedwabnego	61 270,14
Razem wydatki :	216 675,51
<b>WYDATKI ŚWIETLIC WIEJSKICH</b>	<b>98 639,89</b>
Świetlica wiejska w Karwowie	18 571,44
- Wynagrodzenia osobowe pracownika	13 041,00
- Składki na ubezpieczenia społeczne	2 372,16
- Zakup energii	1 137,06
- Zakup usług telekomunikacyjnych	788,76
- Zakup materiałów i wyposażenia, środków czystości	1 232,46
Świetlica wiejska w Kotowie Plac	15 570,46
- Wynagrodzenia osobowe pracownika	10 896,00
- Składki na ubezpieczenia społeczne	1 981,98
- Zakup energii	1 147,12
- Zakup materiałów i wyposażenia, środków czystości	1 545,36
Świetlica wiejska w Kuczach Wielkich	15 115,48
- Wynagrodzenia osobowe pracownika	10 048,84
- Składki na ubezpieczenia społeczne	1 827,88
- Składki na Fundusz Pracy	44,18
- Zakup materiałów i wyposażenia	3 033,42
- Zakup energii	161,16
Świetlica wiejska w Grądach Wielkich	16 400,90
- Wynagrodzenia osobowe pracownika	11 233,00
- Składki na ubezpieczenia społeczne	2 043,28
- Zakup materiałów i wyposażenia	3 079,62
- Badanie okresowe pracownika	45,00
Świetlica wiejska w Makowskich	14 621,58
- Wynagrodzenia osobowe pracownika	11 511,80
- Składki na ubezpieczenia społeczne	2 093,99
- Zakup energii	815,80
- Zakup materiałów	199,99

Świetlica wiejska w Orlikowie	18 360,03
-Wynagrodzenia osobowe pracownika	11 511,80
-Składki na ubezpieczenia społeczne	2 093,99
-Składki na Fundusz Pracy	282,04
- Zakup energii	1 822,80
- Zakup materiałów, środków czystości	66,40
- Zakup opału	2 583,00
Wydatki ogółem:	315 315,40

Realizacja planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem za 2014 r. jest zgodna z jego założeniami i działalnością statutową instytucji kultury.

### Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Jedwabne

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31.12. 2014 r.	Wykonanie	Wykonanie planu w %
I.	Stan przychodów wg źródeł, w tym:	216 600,00	216 624,60	100,00
1.	Dotacja z budżetu jst na wydatki bieżące	163 900,00	163 900,00	100,00
2.	Dotacja na zakup nowości wydawniczych z Biblioteki Narodowej	2 700,00	2 700	100,00
3.	Dotacja z Ministerstwa Kultury na remont biblioteki	50 000,00	50 000,00	100,00
4.	Odsetki bankowe		24,60	
II.	Stan kosztów w tym :	218 414,97	214 241,16	98,09%
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 150,00	102 176,77	98,11%
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 310,00	18 525,29	95,94%
3.	Składki na fundusz pracy	2 600,00	2 495,12	95,97%
4.	Zakup materiałów i wyposażenia	10 919,97	10 900,90	99,83%
5.	Zakup usług pozostałych	3 800,00	3 704,64	97,49%
6.	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	961,17	96,12%
7.	Różne opłaty i składki	800,00	713,16	89,14%
8.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 735,00	2 734,82	99,99%
9.	Zakup wydawnictw	5 200,00	5 129,00	98,63%
10.	Wydatki poniesione na realizację Projektu pn., „Remont pomieszczeń Biblioteki i zakup nowego wyposażenia do Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne ”	67 900,00	66 900,29	98,53%

#### Informacje dodatkowe:

Wyszczególnienie	Na dzień 1 stycznia 2014 r.	Na dzień 31 grudnia 2014 r.
Stan środków na rachunku bankowym	1 814,97	4 198,41
Stan należności	-	-
Stan zobowiązań	-	-

#### Przychody:

Przychody Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne za 2014 stanowią kwotę - 216 624,60 zł i pochodzą z następujących źródeł:

- dotacja na zakup nowości wydawniczych z Biblioteki Narodowej - 2 700,00 zł,
- odsetki bankowe - 24,60 zł,
- dotacja celowa na finansowanie kosztów realizacji projektu „Remont pomieszczeń Biblioteki i zakup nowego wyposażenia do Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne” - 50 000,00 zł,
- Środki Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego
- dotacja z budżetu Gminy w wysokości - 163 900,00 zł.

Realizacja planu finansowego Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Jedwabne jest zgodna z jej założeniami i działalnością statutową instytucji kultury.

**Załącznik nr 3** do zarządzenia nr 13/2015

Burmistrza Jedwabnego

z dnia 23 marca 2015 r.

**INFORMACJA o stanie mienia komunalnego Gminy Jedwabne wg stanu na dzień  
na dzień 31 grudnia 2014 r.**

Podstawą prawną przygotowania informacji jest ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami).

Gmina Jedwabne jest właścicielem majątku zwanego mieniem komunalnym. Ustawową definicję mienia komunalnego zawiera art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.). Zgodnie z tym przepisem mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe, należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw. Kodeks Cywilny definiuje mienie jako własność i inne prawa majątkowe.

Dane zawarte w informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Jedwabne wg stanu na dzień 31.12.2014 r. wynikają z faktycznych wielkości wykazanych w sprawozdaniach finansowych i księgach rachunkowych.

Gospodarowanie mieniem jest ważnym elementem w zarządzaniu finansami gminy. Gminy mogą samodzielnie decydować o przeznaczeniu i sposobie wykorzystania składników majątkowych tworzących mienie komunalne. Gmina Jedwabne dysponuje zasobami majątkowymi w sposób bezpośredni oraz pośredni przy pomocy jednostek organizacyjnych. W celu sprawnego zarządzania majątkiem gminy, Gmina dokonała jego rozdysponowania między następujące jednostki organizacyjne:

- Urząd Miejski w Jedwabnem,
- Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedwabnem,
- Zespół Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych w Jedwabnem,
- Szkoła Podstawowa w Jedwabnem,
- Szkoła Podstawowa w Nadborach,
- Komunalny Zakład Budżetowy w Jedwabnem,
- Instytucje kultury obejmujące:
  - § Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem,
  - § Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Jedwabne.

Mienie wykorzystywane przez jednostki stanowi bazę umożliwiającą realizację zadań statutowych, nałożonych na jednostki organizacyjne.

Nieruchomości stanowiące mienie komunalne będące własnością Gminy Jedwabne nie są obciążone hipoteką i nie stanowią zabezpieczenia zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Gmina nie posiada ograniczonych praw własności. Księgi wieczyste nie są obciążone. Gmina nie posiada udziału w spółkach, akcjach.

Stan mienia komunalnego Miasta i Gminy Jedwabne w podziale na poszczególne jego rodzaje w dniu 31 grudnia 2014 r. był następujący:

L.p.	Wyszczególnienie	Ilość	Z tego:	
			Miasto	Teren Gminy
I.	<b>GRUNTY - ha</b>	366.6103	37.8540	328.7563
	w tym:			
	- grunty rolne	16.9935	9.7538	7.2397
	- łąki i pastwiska	4.9516	1.9243	3.0273
	- lasy	1.5703	-	1.5703
	- nieużytki	7.8251	0.0266	7.7985
	- użytki kopalne	26,6100	-	26.6100
	- grunty budowlane	26.2506	14.7086	11.5420
	- grunty pod wodami	5.1612	1.3612	3.8000
	- grunty pod drogami	275.5814	10.0529	265.5285
	- pozostałe grunty	1.4800	-	1.4800
	- cmentarze	0.1866	0.0266	0.1600
II.	<b>OBIEKTY KOMUNALNE</b>			
	w tym:			
	<b>BUDYNKI:</b>			
	- mieszkalne - ( w tym : 59 lokali mieszkalnych - lokale komunalne)	6	6	-
	- budynki gospodarcze	6	6	-
	- użytkowe – budynek KZB	1	1	-
	- użytkowe – budynek Urzędu Miejskiego	1	1	-
	- budynki szkół	4	3	1
	- sala gimnastyczna	1	1	-
	- obiekty kultury	1	1	-
	- świetlice wiejskie w budynkach po byłych szkołach (Kucze Wielkie, Orlikowo, Makowskie, Karwowo, Kotowo Plac, Grądy Wielkie )	6	-	6
	- pozostałe budynki po zlikwidowanych szkołach (Konopki Chude )	1	-	1
	- garaże; z tego: 1szt. UM, 1 szt. ul. Wesoła13	2	2	-
	- remizy strażackie (Jedwabne, Kamianki, Burzyn)	3	1	2
	- budynki w sołectwach (Koniecki, Pieńki Borowe, Mocarze, Grądy Małe)	4	-	4
III.	<b>BUDOWLE</b>			
	w tym:			
	- sieć wodociągowa - km	70,90	15,10	55,80
	- przyłącza do wodociągów km	16,34	6,80	9,54
	- przyłącza do wodociągów - szt.	705	378	327
	- hydrofornia o pow. 0,5491 ha Jedwabne	2	1	1
	- hydrofornia o pow. 0,4959 ha Orlikowo			
	- stacja wodociągowa ul. Mickiewicza o pow. 8942 m <sup>2</sup>	1	1	-
	- wysypisko śmieci o pow. 3,82 ha	1	-	1
	- oczyszczalnia o pow. 0,5380 ha	1	1	-
	- sieć sanitarna ( bez przykanalików ) km	8,1	8,1	-
	- przyłącza do sieci kanalizacyjnej - km	2,82	2,82	-
	- przyłącza do sieci kanalizacyjnej - szt.	330	330	
	- targowica o pow.3,60 ha	1	1	-
	- plac zabaw	3	2	1
	- studnie głębinowe	5	3	2

IV.	ŚRODKI TRANSPORTOWE			
	w tym:			
	- autobus szkolny	1	1	-
	- wozy strażackie	3	2	1
	- prom pontonowy „Krzysztof”	1	-	1
	- pojazdy KZB , w tym :	15	15	-
	- samochód marki mercedes	1	1	-
	-ciągnik URSUS	1	1	-
	-ciągnik Zetor	1	1	-
	-przyczepy	3	3	-
	-beczkowóz rolniczy	2	2	-
	-spychacz czołowy	2	2	-
	-śmieciarka	1	1	-
	- ładowarka- Werklust	1	1	-
	- koparko- spycharka	1	1	-
	- zamiatarka	1	1	-
	- rozsyplik nawozów Typ RCW-3	1	1	-
V.	URZĄDZENIA TECHNICZNE			
	w tym:			
	-zestaw hydraulicznych narzędzi ratowniczych	1	1	-
	-aparatury powietrzny	1	1	-
	- zespół prądotwórczy	3	3	-
	- zagęszczarka	2	2	-
VI.	INWESTYCJE W TOKU	544 027,91		

Ogólna powierzchnia gruntów stanowiących mienie komunalne Gminy Jedwabne wynosi 366.6103 ha, w tym: grunty położone na terenie miasta – 37.8540 ha, grunty położone na terenie gminy – 328.7563 ha.

W skład gruntów będących własnością naszej Gminy wchodzi: grunty rolne – 16.9935 ha, łąki i pastwiska – 4.9516 ha, lasy – 1.5703 ha, nieużytki – 7.8251 ha, użytki kopalne 26.6100 ha, grunty pokryte wodami - 5.1612 ha, grunty budowlane – 26.2506 ha, cmentarze – 0.1866 ha, pozostałe grunty – 1.4800 ha. Grunty pod drogami stanowią powierzchnię - 275.5814 ha, z tego: na terenie miasta Jedwabne -10.0529 ha, na terenie gminy - 265.5285 ha.

Sposób władania mieniem komunalnym przedstawia się następująco:

Zgodnie z informacją Referatu Budownictwa, Inwestycji, Infrastruktury Komunalnej, Gospodarki Gruntami i Ochrony Środowiska, grunty komunalne będące w bezpośrednim zarządzie Gminy stanowią powierzchnię – 333.2937 ha, przekazane w dzierżawę - 8.3923 ha, grunty będące w użytkowaniu wieczystym – 5.2053 ha, grunty przekazane w trwały zarząd gminnym jednostkom organizacyjnym gminy stanowią powierzchnię – 19.7190 ha. W 2014 r. w wyniku sprzedaży działek i lokali wraz z udziałem w gruncie wartość ewidencyjna gruntów w stosunku do 2013 r. zmniejszyła się o kwotę – 29 999,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2014 r. wartość gruntów (w tym; gruntów pod drogami) wg wartości szacunkowych stanowi kwotę – 5 368 633,53 zł.

W 2014 r. w grupie środków trwałych - „obiekty inżynierii lądowej”, będących w ewidencji księgowej Urzędu Miejskiego w Jedwabnem, wartość ewidencyjna majątku zwiększyła się o kwotę – 2 920 803,95 zł. Zmniejszenie wartości ewidencyjnej środków trwałych stanowi kwotę – 32 144,31 zł i dotyczy zmniejszenia wartości ul. Konopnickiej i Kościuszki. Na kwotę zwiększenia składa się wartość przebudowanej ul. Wesolej, Spółdzielczej i Pięknej w m. Jedwabne – 1 216 840,07 zł, zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół M-GOK w Jedwabnem – 148 040,00 zł, przebudowa wodociągu w ul. Przytułskiej – 312 362,23 zł, budowa sieci wodociągowej w m. Orlikowo – Witynie, Kubrzany- Biczki – 209 667,05 zł, budowa sieci wodociągowej Witynie – Siostrzanki – Nadbory- Chyliny – Pluty, Brzostowo – Biodry – 875 910,58 zł, przebudowa drogi do m. Biodry – 157 983,39 zł. W ewidencji księgowej w dziale „Oświata i wychowanie” wartość ewidencyjna majątku zwiększyła się o kwotę - 176 861,34 zł tj. o wybudowane w ramach Projektu „Innowacyjne przedszkola” 2 place zabaw w szkołach podstawowych.

W Szkole Podstawowej w Jedwabnem wartość placu zabaw stanowi kwotę – 130 501,06 zł, w Szkole Podstawowej w Nadborach – 46 360,28 zł.

W grupie środków trwałych - „Maszyny i urządzenia” wartość ewidencyjna majątku zwiększyła się o kwotę – 72 788,94 zł tj. o wartość sprzętu komputerowego otrzymanego w ramach realizowanego Projektu pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II administracja samorządowa”.

W grupie środków trwałych - „Urządzenia techniczne” wartość ewidencyjna majątku zwiększyła się o kwotę – 7 400,01 zł.

W ewidencji księgowej znaczną wartość mienia komunalnego stanowią budynki. Zaliczają się do nich budynki mieszkalne, użytkowe, szkoły, obiekty kultury, świetlice wiejskie, remizy strażackie, garaże, budynki po zlikwidowanych szkołach. W 2014 r. wartość budynków w stosunku do 2013 r. nie zmieniła się.

Dochody, jakie uzyskuje Gmina Jedwabne z tytułu najmu lokali, ujęte są w odpowiednich działach klasyfikacji budżetowej w budżecie gminy a wydatki ujęte są też w dziale gospodarki gminy w zależności od tego do jakich celów przeznaczony jest budynek.

W okresie od złożenia poprzedniej informacji tj. od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. dokonano następujących zmian w stanie mienia komunalnego:

- sprzedano działkę rolną, położoną na terenie m. Jedwabne, oznaczoną nr 417 o powierzchni 0,5686 ha, działkę oznaczoną Nr 418 o powierzchni 0,5647 ha za kwotę - 25 250,00 zł,

- sprzedano działkę zabudowaną budynkiem boksu garażowego, położoną w m. Jedwabne, oznaczoną Nr 1240/17 o powierzchni 0,0020 ha za kwotę – 4 550,00 zł,

- sprzedano nieruchomość stanowiącą drogę, położoną w obrębie m. Jedwabne, oznaczoną nr 744/1 o powierzchni 90 m<sup>2</sup> za kwotę – 3 418,00 zł,

- sprzedano nieruchomość stanowiącą działkę oznaczoną nr 93/3 o powierzchni 0,0496 ha, położoną w obrębie m. Kotowo – Plac za kwotę – 5 277,00 zł,

- sprzedano działkę rolną, położoną na terenie m. Jedwabne, oznaczoną nr 1271/4 o powierzchni 0,4308 ha za kwotę - 59 600,00 zł,

- sprzedano 3 lokale mieszkalne wraz z udziałem w gruncie, położone w budynku mieszkalnym wielorodzinnym, położonym na działce o nr 1212/2 przy ul. Spółdzielczej 10/8 w Jedwabnem – 9 965,70 zł,

- sprzedano lokal mieszkalny wraz z udziałem w gruncie, położonego w budynku mieszkalnym wielorodzinnym, położonym przy ul. Przestrzelskiej 3/6 w Jedwabnem – 5 387,90 zł,

W 2014 r. ze sprzedaży zasobów mienia gminy uzyskano łączny dochód w kwocie - 113 448,60 zł.

Zgodnie z ewidencją księgową wartość mienia komunalnego, według poszczególnych grup środków trwałych, na dzień 31.XII.2014 r. w poszczególnych jednostkach organizacyjnych Gminy, dla których obsługa finansowa prowadzona jest w Urzędzie Miejskim w Jedwabnem, przedstawia się następująco:

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Wartość mienia ogółem: ( netto )	Wyszczególnienie			
			Grunty	Budynki, lokale, Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Środki transportu	Maszyny i urząd. techniczne
1.	Urząd Miejski w Jedwabnem	18 877 671,13	5 368 633,53	13 371 285,98	15 432,42	122 319,20
2.	Zespół Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych w Jedwabnem	4 084 397,62	-	4 082 599,62	-	1 798,00
3.	Szkoła Podstawowa w Jedwabnem	2 613 243,82	--	2 613 243,82	--	--
4.	Szkoła Podstawowa w Nadborach	80 417,28	-	80 417,28	-	-
	Ogółem:	25 655 729,85	5 368 633,53	20 147 546,70	15 432,42	124 117,20



Wartość brutto mienia stanowi kwotę - 33 121 690,51 zł, wartość umorzenia środków trwałych - 7 465 960,66 zł. Wartość netto środków trwałych wynosi - 25 655 729,85 zł.

Wartość mienia będącego w zarządzie gminnych instytucji kultury w Jedwabnem na dzień 31.XII. 2014 roku stanowi kwotę - 1 602 319,89 zł i przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość inwentarzowa mienia		Zwiększenie/ zmniejszenie wartości
		Stan na dz.31.12.2013 r.	Stan na dz.31.12.2014 r.	
<b>Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem</b>				
1.	Środki trwałe	1 330 970,91	1 330 970,91	-
2.	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	193 780,08	205 986,87	12 206,79
	Razem:	1 524 750,99	1 536 957,78	12 206,79
<b>Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Jedwabne</b>				
1.	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	11 794,83	51 595,40	39 800,57
2.	Zbiory biblioteczne	65 774,07	70 721,73	4 947,66
	Razem:	77 568,90	122 317,13	44 748,23
	Ogółem:	1 602 320,61	1 659 274,91	56 954,30

Wartość ewidencyjna środków trwałych Biblioteki Publicznej Miasta i gminy w Jedwabnem oraz Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Jedwabnem będącego własnością Gminy Jedwabne, oddanego do użytkowania Gminnym Instytucjom Kultury na dzień 31.12.2014 r. nie zmieniła się i stanowi kwotę - 1 330 970,91 zł. Wartość umorzenia środków trwałych stanowi kwotę – 656 544,78 zł. Wartość pozostałych środków trwałych stanowi kwotę – 257 582,27 zł i w stosunku do stanu na dzień 31.12.2013 r. jest wyższa o kwotę – 52 007,36 zł. Wartość zbiorów bibliotecznych stanowi kwotę – 70 721,73 zł i jest wyższa w stosunku do stanu na dzień 31.12.2013 r. o kwotę - 4 947,66 zł.

Na podstawie uchwały nr 30/44/2000 Zarządu Miejskiego w Jedwabnem z dnia 15.05.2000 r. w sprawie oddania w użyczenie nieruchomości stanowiących mienie komunalne oraz umowy użyczenia z dnia 5 czerwca 2000 r. zawartej pomiędzy Zarządem Miejskim w Jedwabnem a Dyrektorem Komunalnego Zakładu Budżetowego przekazano w bezpłatne użyczenie do Komunalnego Zakładu Budżetowego mienie komunalne.

Wartość inwentarzowa mienia tj. środków trwałych i pozostałych środków trwałych, będących w zarządzie Komunalnego Zakładu Budżetowego w Jedwabnem na dzień 31.XII. 2014 roku stanowi kwotę - 4 549 680,81 zł i przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość inwentarzowa mienia		Zwiększenie/ zmniejszenie wartości
		Stan na dz.31.12.2013 r.	Stan na dz.31.12.2014 r.	
1.	Budynki i lokale	408 288,41	386 020,67	- 22 267,74
2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 446 355,36	3 453 674,55	7 319,19
3.	Maszyny, urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania	20 454,97	20 454,97	-
4.	Maszyny i urządzenia	83 944,09	83 944,09	-
5.	Urządzenia techniczne	22 279,06	22 279,06	-
6.	Środki transportu	434 019,84	434 019,84	-
7.	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie	0,00	5 000,00	5 000,00
	Razem:	4 415 341,73	4 405 393,18	- 9 948,55
8.	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	137 354,40	144 287,63	6 933,23
	Ogółem:	4 552 696,13	4 549 680,81	- 3 015,32

Wartość umorzenia środków trwałych stanowi kwotę – 2 459 084,80 zł.

W okresie sprawozdawczym w Komunalnym Zakładzie Budżetowym w Jedwabnem wartość mienia ogółem uległa zmniejszeniu o kwotę ogółem – 3 015,32 zł. Zmniejszenie wartości mienia o kwotę - 22 267,74 zł wystąpiło w grupie środków trwałych – „Budynki i lokale”. Zwiększenie wartości mienia o kwotę - 12 319,19 wystąpiło w grupie „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej” o kwotę – 7 319,19 zł, w grupie „Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie” wartość mienia wzrosła o kwotę – 5 000,00 zł. Wartość pozostałych środków trwałych wzrosła o kwotę – 6 933,23 zł.

Dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, ze sprzedaży wody i za odprowadzanie ścieków wpływają na rachunek Komunalnego Zakładu Budżetowego i są ujęte w planie finansowym zakładu.

### POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE

Lp.	Nazwa jednostki	Wyszczególnienie – stan na dz. 31.12.2014 r.			Razem
		Pozostałe środki trwałe	Zbiory biblioteczne	Wartości niematerialne i prawne	
1.	Urząd Miejski w Jedwabnem	238 521,51	640,51	64 403,33	303 565,35
2.	Zespół Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych w Jedwabnem	444 903,96	90 059,75	5 394,90	540 358,61
3.	Szkoła Podstawowa w Jedwabnem	654 752,55	29 645,21	7 765,57	692 163,33
4.	Szkoła Podstawowa w Nadborach	106 556,55	6 376,53	-	112 933,08
5.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedwabnem	38 772,75	-	-	38 772,75
6.	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem	205 986,87	-	-	205 986,87
7.	Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Jedwabne	51 595,40	70 721,73	-	122 317,13
	Razem:	1 741 089,59	197 443,73	77 563,80	2 016 097,12
8.	Wartość mienia na dzień 31.12.2013 r.	1 467 297,29	186 124,95	77 023,81	1 730 446,05
9.	Różnica: zwiększenie / zmniejszenie wartości	273 792,30	11 318,78	539,99	285 651,07

W 2014 r. wartość inwentarzowa pozostałych aktywów trwałych uległa zwiększeniu o kwotę - 285 651,07 zł.

Na dzień 31 grudnia 2014 r. wartość inwentarzowa wszystkich środków trwałych Gminy Jedwabne według ewidencji księgowej wynosiła - 38 858 054,60 zł, z czego wartość umorzenia środków trwałych stanowi kwotę - 10 581 590,24 zł. Wartość netto środków trwałych ogółem stanowi kwotę – 28 276 464,36 zł. Wartość pozostałych środków trwałych w 100% umorzonych stanowi kwotę – 1 885 377,22 zł, wartość zbiorów bibliotecznych wynosi – 197 443,73 zł, wartości niematerialnych i prawnych - 77 563,80 zł.

### DOCHODY BUDŻETU GMINY JEDWABNE UZYSKANE W 2014 R. Z GOSPODAROWANIA MIENIEM

L.p.	Tytuły uzyskania dochodów	Plan na 2014 r.	Wykonanie
Dochody bieżące			
1.	Najem i dzierżawa składników majątku	157 756,00	160 110,17
2.	Opłaty za wieczyste użytkowanie	13 460,00	13 384,89
3.	Dzierżawa terenów łowieckich	3 000,00	3 177,36
	Razem:	174 216,00	176 672,42
Dochody majątkowe			
4.	Sprzedaż mienia Gminy	113 000,00	113 448,60
	Ogółem:	287 216,00	290 121,02

**Dochody budżetu Gminy Jedwabne z gospodarki gruntami i nieruchomościami planowane do pozyskania w 2015 r.**

Dochody bieżące		
L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1.	Najem i dzierżawa składników majątku	132 926,00
2.	Opłaty za wieczyste użytkowanie	13 400,00
3.	Dzierżawa terenów łowieckich	3 100,00
	Razem:	149 426,00
Dochody majątkowe		
1.	Sprzedaż mienia Gminy	50 000,00
	Ogółem :	199 426,00