

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Sabnie, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Sabniach w 2014 r.

Budżet Gminy Sabnie na rok 2014 uchwalony został dnia 30 grudnia 2013 roku uchwałą Rady Gminy Nr XLI/228/2013 i po zmianach w ciągu roku wprowadzonych trzynastoma uchwałami Rady Gminy i ośmioma zarządzeniami w sprawie zmian w budżecie po stronie planu kształtował się następująco:

1. Dochody	10 185 521,78 – w tym zadania zlecone – 1 287 595,50
bieżące	9 822 209,61
majątkowe	363 312,17
2. Wydatki	10 727 944,09 – w tym na zadania zlecone – 1 287 595,50
bieżące	9 662 622,09
majątkowe	1 065 322,00

Realizacja budżetu w stosunku do planu kształtuje się następująco:

Dochody – na plan 10 185 521,78 zrealizowano w kwocie 10 356 517,82 tj. 101,70 %, w tym:

- bieżące na plan 9 822 209,61 wykonano 9 981 845,79 tj. 101,60 %
- majątkowe na plan 363 312,17 wykonano 374 672,03 tj. 103,10 %

Wydatki – na plan 10 727 944,09 zrealizowano w kwocie 10 288 450,85 tj. 95,90 % w tym:

- bieżące na plan 9 662 622,09 wykonano 9 233 613,44 tj. 95,60 %
- majątkowe na plan 1 065 322,00 wykonano 1 054 837,41 tj. 99,00 %.

Wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 651 999,34 zł wprowadzono do budżetu 2014 r w niepełnej wysokości, t.j w kwocie 377 183,30 zł i przeznaczono w całości na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczki. Pozostała część zostanie rozdysponowana w budżecie 2015 r.

Środki na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 434 100,24 pokryte zostały z kredytu zaciągniętego w 2014 r. w wysokości 250 000,00 zł.

Planowany wynik budżetu zamykał się deficytem w kwocie 542.422,31 zł, zaś faktyczne wykonanie budżetu zamknęło się nadwyżką budżetową w kwocie 68 066,97 zł, która zostanie rozdysponowana w roku budżetowym 2015 i przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki.

Stan należności i zobowiązań budżetu Gminy w 2014 roku wynosił:

- należności wymagalne – z tytułu podatków od osób fizycznych – kwota 88 691,31; z tytułu podatków od osób prawnych – kwota 1 808,77; należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego w części należnej Gminie w kwocie 93 673,49; należności z tytułu opłat za odpady komunalne – kwota 10.591,20; należności z tytułu płatności za usługi dostarczania wody – kwota 17 443,53 oraz należności z tytułu opłat za czynsze – kwota 802,00
- pozostałe należności w kwocie 4 946,20 są należnościami bieżącymi z tytułu podatków
- zobowiązania – 1 679 645,20 stanowią zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 400 000,00, w Getin Banku w kwocie

481 245,20, w SGB Banku w kwocie 250 000,00 oraz pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 548 400,00.

Zobowiązań wymagalnych na koniec okresu sprawozdawczego Gmina nie posiadała.

Wykonane w 2014 r dochody bieżące kształtowały się na poziomie zbliżonym do lat poprzednich, za wyjątkiem roku 2012, natomiast znacząco obniżył się poziom wykonanych w 2014 r dochodów majątkowych, na tle tychże dochodów z poprzednich lat. Dynamikę zmian w latach 2011-2014 prezentuje poniższa tabela.

Dochody

	2011	2012	2013	2014
	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie
Dochody ogółem	18 998 148,55	13 204 457,42	11 512 764,90	10 356 517,82
-dochody bieżące	9 636 593,32	10 227 033,12	9 942 375,99	9 981 845,79
-dochody majątkowe	9 361 555,23	2 977 424,30	1 570 388,91	374 672,03

Dochody wg działów

010 - Rolnictwo i łowiectwo	705 625,11	648 058,71	728 000,69	839 431,04
020 - Leśnictwo	7 840,00		850,80	
600 - Transport i łączność		851 560,00	59 956,67	43 264,31
700 - Gospodarka mieszkaniowa	623,70	700,60	14 576,78	20 054,42
750 - Administracja publiczna	111 183,88	75 010,33	41 943,64	112 880,96
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19 826,00	699,00	4 561,97	35 487,81
752 - Obrona narodowa			500,00	
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	9 646,00	299,99	39 330,96
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 548 591,34	3 008 468,77	3 155 086,04	3 491 975,67
758 - Różne rozliczenia	4 316 792,96	4 629 632,87	4 388 292,09	3 982 939,08
801 - Oświata i wychowanie	306 299,60	428 024,85	248 128,63	183 669,75
851 - Ochrona zdrowia	13 507,83	22 275,70	32 963,24	25 338,59
852 - Pomoc społeczna	1 348 606,42	1 170 948,00	1 150 349,12	1 083 998,04
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	82 742,71			
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	85 459,40	20 123,20	28 718,00	19 344,00
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 451 049,60	2 339 309,39	1 658 537,24	478 927,19

Udział dochodów wg działów w ogólnej kwocie dochodów w 2014 r przedstawia się następująco :

DOCHODY 2014					
Dział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	udział w dochodach ogółem
10	Rolnictwo i łowiectwo	765 865,00	839 431,04	109,61%	8,11%
600	Transport i łączność	39 929,19	43 264,31	108,35%	0,42%
700	Gospodarka mieszkaniowa	56 649,87	20 054,42	35,40%	0,19%
750	Administracja publiczna	123 484,00	112 756,96	91,31%	1,09%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	46 189,00	35 487,81	76,83%	0,34%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	39 331,54	39 330,96	100,00%	0,38%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 334 264,04	3 491 975,67	104,73%	33,72%
758	Różne rozliczenia	3 982 939,08	3 982 939,08	100,00%	38,46%
801	Oświata i wychowanie	214 761,00	183 669,75	85,52%	1,77%
851	Ochrona zdrowia	28 800,00	25 338,59	87,98%	0,24%
852	Pomoc społeczna	1 112 204,00	1 083 998,04	97,46%	10,47%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	42 062,00	19 344,00	45,99%	0,19%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	399 043,06	478 927,19	120,02%	4,62%
Razem:		10 185 521,78	10 356 517,82	101,68%	100,00%

W 2014 r da się zauważyć nieznaczny wzrost wydatków bieżących w stosunku do wykonania tychże w poprzednich 3 latach oraz spadek poziomu realizacji wydatków majątkowych na tle analogicznych danych z porównywanych okresów. Dynamikę zmian w realizacji wydatków w latach 2011-2014 pokazuje poniższa tabelka.

Wydatki	2011	2012	2013	2014
	wykonanie	wykonanie	wykonanie	wykonanie
Wydatki ogółem	18 973 515,90	13 381 445,59	10 876 727,44	10 288 450,85
-wydatki bieżące	9 046 531,25	9 049 210,85	8 879 178,95	9 233 613,44
-w tym na obsługę długu	76 654,25	91 959,08	64 850,43	59 046,41
-wydatki majątkowe	9 926 984,65	4 332 234,74	1 997 548,49	1 054 837,41
Nadwyżka operacyjna	590 062,07	1 177 822,27	1 063 197,04	748 232,35

Wydatki wg działów				
010 - Rolnictwo i łowiectwo	627 557,69	752 890,71	732 505,36	914 480,50
600 - Transport i łączność	206 866,07	1 582 034,12	434 531,45	872 130,74
700 - Gospodarka mieszkaniowa	113 397,02	166 871,99	176 861,60	181 019,07
710 - Działalność usługowa	861,00	23 354,24	24 495,23	35 751,00
750 - Administracja publiczna	1 364 268,69	1 438 872,16	1 586 227,36	1 665 232,66

751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19 826,00	699,00	4 561,97	35 487,81
752 - Obrona narodowa			500,00	
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	140 322,82	136 320,60	127 339,54	201 446,73
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	79 722,46			
757 - Obsługa długu publicznego	76 654,25	91 959,08	64 850,43	59 046,41
758 - Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
801 - Oświata i wychowanie	4 322 935,00	4 500 389,38	4 028 980,11	3 964 699,33
851 - Ochrona zdrowia	96 741,04	96 899,01	58 840,23	41 923,74
852 - Pomoc społeczna	1 635 722,44	1 500 237,18	1 498 005,22	1 469 921,84
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	92 455,55			
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	105 037,64	36 859,76	29 803,47	24 365,00
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 920 326,85	2 879 048,08	1 930 893,54	656 059,48
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	162 000,00	168 000,00	174 000,00	156 000,00
926 - Kultura fizyczna i sport	8 821,38	7 010,28	4 331,93	10 886,54

Udział wydatków wg działów w ogólnej kwocie wydatków w 2014 r przedstawia się następująco:

WYDATKI 2014 R					
Dział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	udział w wydatkach ogółem
10	Rolnictwo i łowiectwo	943 480,76	914 480,50	96,93%	8,89%
600	Transport i łączność	888 744,20	872 130,74	98,13%	8,48%
700	Gospodarka mieszkaniowa	184 396,14	181 019,07	98,17%	1,76%
710	Działalność usługowa	47 056,00	35 751,00	75,98%	0,35%
750	Administracja publiczna	1 724 522,22	1 665 232,66	96,56%	16,19%
	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i				
751	ochrony prawa oraz sądownictwa	46 189,00	35 487,81	76,83%	0,34%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	227 577,12	201 446,73	88,52%	1,96%
757	Obsługa długu publicznego	61 250,00	59 046,41	96,40%	0,57%
758	Różne rozliczenia	25 982,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	4 123 269,88	3 964 699,33	96,15%	38,54%
851	Ochrona zdrowia	59 268,65	41 923,74	70,74%	0,41%
852	Pomoc społeczna	1 506 380,00	1 469 921,84	97,58%	14,29%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	24 365,00	24 365,00	100,00%	0,24%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	698 383,12	656 059,48	93,94%	6,38%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	156 000,00	156 000,00	100,00%	1,52%
926	Kultura fizyczna	11 080,00	10 886,54	98,25%	0,11%
Razem:		10 727 944,09	10 288 450,85	95,90%	100,00%

Szczegółowe wykonanie budżetu 2014 r przedstawia się następująco:

Tabela Nr 1 Dochody ogółem

W Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo dochody wykonano w 109,61 % tj. na plan 765 865,00 wykonano 839 431,04. W dziale tym realizowane są dochody z tytułu sprzedaży wody, wpływów z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich, dotacji na zadania zlecone przeznaczonej na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz dwa źródła dochodów majątkowych pochodzących ze sprzedaży gruntów rolnych. I to właśnie z tytułu sprzedaży gruntów Gmina osiągnęła dochody niemalże 3 razy większe od zaplanowanych.

W Dz. 600 Transport i łączność dochody wykonano w 108,35 % tj. na plan 39 929,19 wykonano 43 264,31. Otrzymane dochody to dotacja celowa w wysokości 34 139,20 zł z Urzędu Marszałkowskiego, dotacja ze Starostwa Powiatowego na realizację zadań bieżących w wysokości 2 484,00 zł oraz kwota 6 641,11 zł z tytułu odszkodowań za zniszczone mienie.

W Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa dochody wykonano w 35,40 % tj. na plan 56 649,87 zrealizowano 20 054,42. Zaplanowane do realizacji dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości nie zostały zrealizowane.

W Dz. 750 Administracja publiczna dochody wykonano w 91,31 % tj. na plan 123 484,00 wykonano 112 756,96. W tym dziale realizowane są dochody w czterech rozdziałach, w tym: z tytułu dotacji celowej na zadania związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 32 713,00, dochody z tytułu dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu promocji Gminy w kwocie 25 000,00, dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, dochody za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego w kwocie 4 691,80 oraz wpłaty od sponsorów na realizację cyklicznej imprezy Lato w Sabniach w kwocie 1 500,00 . W tym dziale zrealizowane są również dochody w kwocie 48 073,23 z tytułu zwrotu podatku Vat od nabytych środków trwałych służących działalności opodatkowanej, z tytułu otrzymanej darowizny i otrzymanej kary od podmiotów prywatnych.

W Dz. 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dochody zrealizowano w 76,83 % tj. na plan 46 189,00 wykonano 35 487,81. Dochody te stanowią otrzymane dotacje celowe z Krajowego Biura Wyborczego na utrzymanie stałego rejestru wyborców oraz na wybory do Parlamentu Europejskiego i wybory samorządowe.

W Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano dotacje na wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek ochotniczych straży pożarnych, tj.: na zakup sprzętu ratowniczego i na szkolenie z zakresu umiejętności nurkowych. Dotacja wykonana została w 100%.

W Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej dochody wykonano w 104,73 %, tj. na plan 3 334 264,04 wykonano 3 491 975,67. Dochodami w tym dziale są dochody z podatków od osób fizycznych, prawnych, które realizowane są zarówno przez Gminę, jak i urzędy skarbowe, dochody z opłaty skarbowej, dochody z opłaty eksploatacyjnej, dochody za

zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, udziały gmin w podatkach państwowych, dywidenda od spółki, w której Gmina posiada udziały.

W roku 2014 wystawiono 126 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 142.659,80 zł, z tego w roku 2014 poborca skarbowy wyegzekwował kwotę 159.758,97 zł. Jest to należność z tytułów z roku 2014 jak i z lat ubiegłych. Ponadto wystawiono 601 upomnień o zapłatę zaległych podatków, w tym 563 na łączne zobowiązanie pieniężne, 32 upomnienia na podatek od środków transportowych oraz 6 upomnień na zaległy podatek od nieruchomości od osób prawnych.

W Dz. 758 Różne rozliczenia dochody wykonano w 100,00 % tj. w kwocie 3 982 939,08. Dochody te, to część oświatowa subwencji ogólnej oraz część wyrównawcza subwencji ogólnej a także dotacja z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2013 roku (53 070,08 zł).

W Dz. 801 Oświata i wychowanie dochody zrealizowano w 85,52 %, tj. na plan 214 761,00 wykonano 183 669,75. Dochody te to wpływy od najemców za wynajmowane mieszkania w Domu Nauczyciela, wpływy za wynajem Sali sportowej, wpłaty od rodziców dzieci uczęszczających do przedszkoli, które realizowane są zgodnie z planem oraz wpłaty za uczęszczanie dzieci do przedszkoli publicznych i niepublicznych poza terenem gminy oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na realizację zadań bieżących.

W Dz. 851 Ochrona zdrowia dochody wykonano w 87,98 %, tj. na plan 28 800,00 wykonano 25 338,59 i są to dochody z czynszu i opłat za wynajmowanie pomieszczeń Ośrodka Zdrowia w Sabniach przez Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej.

W Dz. 852 Pomoc społeczna dochody wykonano w 97,46 % tj. na plan 1 112 204,00 wykonano 1 083 998,04. Dochody te stanowią dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminie ustawami oraz dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych.

W Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza dochody wykonano w 45,99 %, tj. na plan 42 062,00 wykonano 19 344,00. Dochody te stanowi dotacja na dofinansowanie zadań własnych finansowanych dotacją celową z zakresu pomocy materialnej dla uczniów.

W Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dochody wykonano w 120,02 % tj. na plan 399 043,06 wykonano 478 927,19. Dochody te to wpływy z kar i opłat za korzystanie ze środowiska, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy za odprowadzanie ścieków. Dochody te realizowane są w sposób zgodny z planem.

W dziale realizowana jest dotacja na budowę skweru przy budynku Urzędu Gminy

Dochody z dotacji zrealizowano w 100,00% tj. na plan 146 504,06 wykonano 146 503,00.

Dochody majątkowe w 2014 roku zrealizowano na poziomie 103,10 %, tj.: na plan 363 312,17 zrealizowano w kwocie 374 672,03 .

Szczegółowe wykonanie dochodów majątkowych przedstawia się następująco:

- Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo – dochody majątkowe zrealizowano w kwocie ogółem 113 049,00 w stosunku do planu w kwocie 61 687,50. Są to dochody z tytułu sprzedaży gruntów, które wykonano w wysokości 84 360,00 tj. 286,94 % w stosunku do planu. Natomiast otrzymana dotacja została zrealizowana w 88,85 % w stosunku do planu.
- Dz. 600 Transport i łączność – dochody majątkowe zrealizowano w łącznej kwocie 34 139,20, tj. w 100 % planu i są to dochody z tytułu otrzymanej dotacji z Urzędu

Marszałkowskiego na dofinansowanie modernizacji drogi w miejscowości Kurowice w wysokości 34 139,20.

- Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa – dochody majątkowe zrealizowano w łącznej kwocie 16 649,87, na planowane 56 649,87. Dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości zabudowanej nie udało się wykonać, zrealizowano zaś dochody z tytułu otrzymanej dotacji na dofinansowanie inwestycji „Zakup pylonów informacyjnych” tzw. witaczy.
- Dz.750 Administracja publiczna – dochody majątkowe zrealizowano w 100% planu, tj w kwocie 25 000,00. Jest to otrzymana dotacja na zagospodarowanie działki nr 475 w Sabniach.
- Dz.754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona – dochody majątkowe zrealizowano w 100 %, tj.: w kwocie 39 330,96. Są to dotacje z WFOŚ i z Samorządu Województwa Podlaskiego na zakup sprzętu specjalistycznego na potrzeby jednostek straży pożarnej oraz dofinansowanie do szkolenia z zakresu umiejętności nurkowych.
- Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 146 504,06 i zrealizowano w kwocie 146 503,00. Jest to dotacja na budowę skweru im. H.Mniszek wraz z miejscami parkingowymi mieszczącego się za budynkiem urzędu gminy Sabnie.

Tabela Nr 2 Wydatki ogółem

W Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo realizowane są wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dwóch Stacji Uzdatniania Wody oraz dwóch przepompowni, wydatki na rzecz Izb Rolniczych oraz wydatki na zadania zlecone związane z wypłatą części podatku akcyzowego rolnikom. W roku 2014 dodatkowo w tym dziale pojawiły się wydatki majątkowe w postaci zakupu ciągnika z przyczepą do obsługi prac związanych z utrzymaniem tychże stacji uzdatniania wody. Ogółem wydatki w dziale zrealizowano w 96,93 % tj. na plan 943 480,76 wykonano 914 480,50, w tym kwota 185 949,00 to wydatki majątkowe.

W Dz. 600 Transport i łączność wydatki wykonano w 98,13 % tj. na plan 888 744,20 wykonano 872 130,74, które przeznaczono głównie na:

- w rozdz. 60011 Drogi publiczne krajowe - na wykonanie chodnika przy drodze w miejscowości Sabnie i Zembrów – kwota 208 993,35;
- w rozdz. 60014 Drogi publiczne powiatowe – zaplanowano i zrealizowano dotację w kwocie 190 000,00 dla starostwa sokołowskiego na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej ;
- w rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne - wydatki zaplanowano na kwotę 487 260,20 wykonano na poziomie 470 653,39, w tym 84 201,12 to wydatki inwestycyjne na modernizację drogi gminnej w Kurowicach czy zakup pługa odśnieżnego. W ramach wydatków bieżących związanych z utrzymaniem dróg gminnych Gmina ponosiła wydatki na odśnieżanie dróg, oczyszczanie rowów i koszenie poboczy, usługi koparką przy robotach ziemnych, remonty przepustów drogowych, zakup żwiru i tłucznia do drobnych napraw dróg. W 2014 r Gmina dokonała powierzchniowego utrwalenia nawierzchni dróg gminnych za kwotę 173 500,00 zł.

W Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa wydatki wykonano w 98,17% tj. na plan 184 396,14 wykonano 181 019,07 z przeznaczeniem na wypisy i wyrisy geodezyjne nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży i komunalizacji, na zakup energii w budynkach (światlicach)

wiejskich, na zapłatę za decyzje o warunkach zabudowy i decyzje o lokalizacji inwestycji celu publicznego, podatek od nieruchomości.

W dziale zaplanowano i wykonywano wydatki bieżące funduszu sołeckiego, które zrealizowano w wysokości 104 213,84 na remonty i wyposażenie wiejskich budynków oraz na budowę i wyposażenie wiejskich placów zabaw. W ramach działu realizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 23 033,53 m.in. na zakup systemu nagłośnienia czy zakup kosiarki do koszenia placów przy budynkach wiejskich.

W Dz. 710 Działalność usługowa zaplanowane wydatki w kwocie 47 056,00 wykonano w kwocie 35 751,00 tj. 75,98 % . Poniesione wydatki to głównie wydatki inwestycyjne poniesione na opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego i opracowanie ekofizjograficzne.

W Dz. 750 Administracja publiczna wydatki zaplanowano na poziomie 1 724 522,22, zrealizowano zaś w kwocie 1 665 232,66, tj. w 96,56 %. Wydatki były realizowane w pięciu rozdziałach z przeznaczeniem głównie na wynagrodzenia i wydatki pochodne pracowników, utrzymanie urzędu gminy, rady gminy, wydatki związane z poborem podatków oraz wydatki na promocję Gminy.

- w rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie - zrealizowano wydatki w 100 % z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu ewidencji ludności, działalności gospodarczej, i obrony cywilnej oraz wydatki na serwis informatyczny programu ewidencji ludności,
- w rozdz. 75022 Rady gmin - wydatki wykonano w 89,43 % z przeznaczeniem na wypłatę diet dla radnych i sołtysów Gminy za udział w sesjach i komisjach RG oraz na przedłużenie licencji Legislator,
- w rozdz. 75023 Urzędy gmin - wydatki wykonano w 97,36 % z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracowników oraz na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy,
- w rozdz. 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wydatki zrealizowano w 91,46 % , tj. na plan 82 580,00 wydatkowano 75 529,13 z przeznaczeniem na zakup materiałów promocyjnych i ogłoszeń promocyjnych w prasie, na usługi reklamowe oraz na zorganizowanie imprezy cyklicznej „Lato w Sabniach” .
- w rozdz. 75095 Pozostała działalność - wydatki wykonano w 96,86 %, czyli na plan 119 900,00 wykonano 116 129,82 z przeznaczeniem na składki na Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Nadbużańskich, Stowarzyszenie Tygiel Bugu, opłaty komornicze, usługi pocztowe, serwis informatyczny, wypłatę prowizji dla sołtysów.

W Dz. 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydatki wykonano w 76,83 % tj.: na plan 46 189,00 wykonano 35 487,81 z przeznaczeniem na obsługę wyborów do Parlamentu Europejskiego jak również wyborów samorządowych oraz na serwis informatyczny programu komputerowego związanego z utrzymaniem stałego rejestru wyborców oraz na wybory uzupełniające do Rady Gminy.

W Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki zaplanowano na poziomie 227 577,12 i zrealizowano je w 88,52 %, tj.: na poziomie 201 446,73. Były to zarówno wydatki majątkowe, takie jak dofinansowanie do zakupu radiowozu dla komendy Policji, czy zakup motopompy dla OSP Sabnie, jak i wydatki bieżące związane z utrzymaniem gotowości bojowej ośmiu jednostek ochotniczych straży pożarnych.

W Dz. 757 Obsługa długu publicznego zaplanowano wydatki w wysokości 61 250,00 na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki. Wydatki w tym dziale wykonano w kwocie 59 046,41 tj. 96,40 %.

W Dz. 758 Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 34 048,97 oraz celową w kwocie 20 233,03. W ciągu roku rezerwę ogólną wykorzystano w kwocie 28 300,00. pozostała do wykorzystania kwota 5 748,97 oraz rezerwa celowa w kwocie 20 233,03.

W Dz. 801 Oświata i wychowanie wydatki realizowane są w ośmiu rozdziałach. Ogółem wydatki w dziale zrealizowano w 96,15% tj. na plan 4 123 269,88 wykonano 3 964 699,33 z przeznaczeniem na utrzymanie dwóch szkół podstawowych, gimnazjum, gminnego przedszkola z filiami w Zembrowie i Kupientynie, Zespołu Obsługi Finansowej Szkół oraz stołówki szkolnej. Największy udział w wydatkach ogółem oświaty mają wydatki na wynagrodzenia i pochodne i stanowią 69,42 %; istotny udział mają również wydatki na odpisy na ZFSS – 3,4% ogółu wydatków, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 3,03% ogółu wydatków oraz wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – 5,6% ogółu wydatków.

Subwencja w roku 2014 wynosi 2 339 990,00. Wydatki na oświatę co roku wzrastają więc z budżetu gminy, aby zrealizować zadania oświaty wydatkowano w 2014 roku kwotę 1 624 709,33. Pomimo przekształcenia jednej szkoły podstawowej w niepubliczną placówkę, wydatki na oświatę nadal wzrastają.

W Dz. 851 Ochrona zdrowia wydatki zaplanowano w trzech rozdziałach, które ogółem zrealizowano w 70,74 % tj. na plan 59 268,65 wykonano 41 923,74

Wydatki dotyczą głównie realizacji zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, które przeznaczone są na profilaktykę ww. w placówkach oświatowych w postaci prowadzenia świetlic socjoterapeutycznych, spektakli profilaktycznych. W ramach tego działu gmina poniosła również wydatki na utrzymanie ¼ etatu sprzątaczk w NZOZ i zakup energii w części użytkowanej przez gminę.

W Dz. 852 Pomoc społeczna realizowane są wydatki na zadania zlecone, zadania własne finansowane z dotacji oraz zadania własne finansowane ze środków własnych Gminy.

Ogółem w dziale zrealizowano wydatki w 97,58% tj. na plan 1 506 380,00 wykonano 1 469 921,84 z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, wypłaty zasiłków okresowych, celowych i stałych oraz utrzymanie ośrodków pomocy społecznej.

Ponadto w dziale realizowane jest zadanie związane z pobytem w domach pomocy społecznej mieszkańców Gminy wymagających całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, które nie mogą samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, a rodzina nie jest w stanie zapewnić im pomocy w formie usług opiekuńczych oraz zadanie związane z pobytem małoletniego dziecka w ośrodku adopcyjno – opiekuńczym.

Dotacja na zadania z pomocy społecznej wynosi 1 083 998,04, natomiast wydatki wynoszą 1 469 921,84 a więc do zadań z zakresu pomocy społecznej gmina dokłada własne środki w kwocie 385 923,80.

W Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza. W ramach działu realizowane są wydatki na prowadzenie świetlic szkolnych, pomoc materialną dla uczniów oraz odpisy na ZFŚS dla emerytów. Wydatki zrealizowano w 100,00% tj. 24 365,00 .

W Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska realizowane są wydatki w trzech rozdziałach. Ogółem w dziale wydatki wykonano w 93,94 % tj. na plan 698 383,12 wykonano 656 059,48. W zakresie wydatków inwestycyjnych poniesiono łączne nakłady w kwocie 288 696,41 na budowę skweru wraz z miejscami parkingowymi za budynkiem urzędu gminy, na opracowanie planu i wykonanie projektu zagospodarowania odpadów ciekłych, na opracowanie studium wykonalności i dokumentacji technicznej projektu dotyczącego rozwoju oferty turystycznej gminy oraz na przystosowanie gminy do rekreacji wodnej poprzez zakup i montaż pomostu na zalewie. Wydatki bieżące w tym dziale zostały zrealizowane na poziomie 367 363,07 i dotyczyły głównie odbioru odpadów komunalnych z terenu gminy, odbioru padłych zwierząt, konserwacji oświetlenia ulicznego, odbioru i utylizacji odpadów zawierających azbest czy też badań laboratoryjnych próbek wody. W ramach tych wydatków opracowano również studium dla projektu Rozwój Produktów Turystyki.

W Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego realizowana jest dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Sabniach, którą wykonano w 100,00% tj. tj w kwocie 156 000,00.

W Dz. 926 Kultura fizyczna i sport wydatki wykonano w 98,25% tj. na plan 11 080,00 wykonano 10 886,54, z czego kwota 8 280,00 to wydatki inwestycyjne poniesione na budowę ścieżki edukacyjnej w Hołowienkach.. Pozostałe wydatki były przeznaczone na zakup siatki do piłki nożnej, na zwrot kosztów przejazdu na zawody sportowe oraz składkę dla LZS.

Tabela Nr 1a i 2a Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Plan dochodów i wydatków po zmianach na zadania zlecone przez administrację rządową na 2014 rok wynosił 1 287 595,50 natomiast realizacja dochodów i wydatków stanowi kwotę 1 246 608,03 co stanowi 96,82 % w stosunku do planu. Realizacja dochodów i wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo wykonano dotację i wydatki w 100% tj. w wysokości 320 277,50 i są to dochody z dotacji celowej z przeznaczeniem na wydatki związane z wypłatą rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz koszty obsługi zadania, które również wykonano w 100%.

W Dz. 750 Administracja publiczna dochody wykonano w 100,00% tj. w kwocie 32 713,00 z przeznaczeniem na wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, ewidencji działalności gospodarczej oraz obrony cywilnej.

W Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dochody i wydatki wykonano w 76,83 %.

- w rozdz. 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa dochody stanowi otrzymana dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na wydatki związane z utrzymaniem stałego rejestru wyborców wydatkowana w 100%.
- w rozdz. 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie była zaplanowana dotacja na I i II turę wyborów w kwocie 35 037,00. W Gminie odbyła się tylko jedna tura wyborów, na ten cel wydatkowano 24 335,81 tj. 69,46 % w stosunku do planu.

W Dz. 801 Oświata i wychowanie dochody i wydatki zostały zrealizowane w kwocie 2 654,94 na plan 3 300,00.

W Dz. 852 Pomoc społeczna dochody i wydatki zlecone wykonano w 96,65% tj. na plan 885 116,00 zrealizowano 855 474,78, z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz na wypłatę dodatków do świadczeń pielęgnacyjnych.

Tabela Nr 3 Wydatki inwestycyjne

Ogółem wydatki inwestycyjne zaplanowano na dwadzieścia dwa zadania inwestycyjne za kwotę 1 065 322,00 – wykonano siedemnaście zadań w kwocie 1 054 837,41 co stanowi 99,02%.

W Dz.010 zaplanowano wydatki na zakup ciągnika rolniczego wraz z przyczepą do obsługi sieci wodociągowej w kwocie 186 000 zł, wydatkowano 185 949,00.

W Dz. 600 na zaplanowane wydatki w kwocie 483 600,00 wykonano w kwocie 483 194,47 czyli w 99,92 %. W ramach tego działu wykonano budowę chodnika przy DK 63 w miejscowościach Sabnie-Zembrów za kwotę 208 993,35, zmodernizowano drogę gminną w Kurowicach za kwotę 72 278,41. Zakupiono pług odśnieżny za kwotę 9 632,43, wykupiono grunt pod ciąg komunikacyjny za kwotę 2 290,28 a także udzielono dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego na modernizację drogi powiatowej w Hołowienkach na kwotę 190 000,00 zł.

W Dz. 700 zaplanowano wydatki w kwocie 23 500,00 na zakup systemu nagłośnienia w celu rozwijania aktywności lokalnej, na wykup gruntu na cele gminne czy zakup kosiarki spalinowej do koszenia boiska i placów zabaw przy budynkach wiejskich. Wydatki na te cele zrealizowano w kwocie 23 033,53 tj. w 98,02 %.

W Dz. 710 zaplanowano wydatki w kwocie 37 392,00 na wykonanie planu zagospodarowania przestrzennego i opracowanie ekofizjograficzne. Na ten cel wykorzystano 86,84 % zaplanowanych wydatków.

W Dz. 754 wydatki na plan 33 250,00 zostały wykonane w kwocie 33 212,00 tj., w 99,89%. Dofinansowano zakup radiowozu oznakowanego na potrzeby posterunku Policji w Sterdyni, a także zakupiono motopompę dla OSP Sabnie.

W Dz. 900 planowano realizację sześciu zadań z czego zrealizowano cztery tj. opracowano plan i wykonano projekt zagospodarowania odpadów ciekłych, opracowano studium wykonalności i dokumentacji technicznej projektu dotyczącego rozwoju oferty turystycznej. Zakupiono i zamontowano pomost na zalewie Niewiadoma oraz utworzono skwer i parkingi

na tyłach budynku Urzędu Gminy. Na realizację tych zadań wydatkowano łącznie 288 696,41, tj. 98,43 % planowanej kwoty.

W Dz. 926 zaplanowano wydatki w kwocie 8 280,00 na budowę ścieżki edukacyjnej w Sabniach. Zrealizowano je w 100 %.

Tabela Nr 4 Przychody i rozchody budżetu

Przychody i rozchody budżetu zmieniane były w ciągu roku dwoma uchwałami. W uchwale budżetowej uchwalono przychody w wysokości 1 024 628,60. W trakcie roku ustalono przychody pochodzące z wolnych środków i wprowadzono je do budżetu po stronie planu i wykonania w wysokości 377 183,30. W trakcie roku zweryfikowano dochody i wydatki wykonane w stosunku do planowanych w wyniku czego udało się zmniejszyć planowaną kwotę przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów do kwoty 599 339,25.

Ostatecznie przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów zrealizowano na poziomie 250 000,00 zł, a ostateczny wynik budżetu na koniec roku po stronie planu wynosił - 542 422,31 zaś po stronie wykonania wynik budżetu jest dodatni i stanowi kwotę 68 066,97.

Po stronie rozchodów zaplanowano środki na spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 434 100,24 z tego 365 300,24 na spłatę kredytów a 68 800,00 na spłatę pożyczki. Rozchody zrealizowano w kwocie 434 100,24 z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczki, co stanowi 100% ogółem zaplanowanych rozchodów.

Tabela Nr 5 Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego

W uchwale budżetowej zaplanowano do realizacji przedsięwzięcia realizowane z funduszu sołeckiego. W Gminie Sabnie jest 20 sołectw, w których do realizacji zaplanowano zadania za kwotę 209 046,37. W ciągu roku wydatki wykonano w kwocie 208 291,71 tj. 99,64 %.

Wydatki zrealizowano w przeważającej części na zakup żwiru do remontów dróg, na zagospodarowanie placu przed remizą wiejską czy budowę ogródka wypoczynkowo-rekreacyjnego.

Załącznik Nr 1 Plan przychodów i wydatków rachunków dochodów jednostek budżetowych

W ramach planu dochodów jednostek budżetowych i wydatków finansowanych z tych dochodów realizowane jest zadanie związane z dożywianiem dzieci i młodzieży w placówkach oświatowych.

Zaplanowane przychody w kwocie 170 050,00 zrealizowano w kwocie 131 891,28 co stanowi 77,60 % realizacji w stosunku do planu.

Rozchody zaplanowano w kwocie 170 050,00, natomiast wykonano w kwocie 131 891,28 co stanowi 77,60% realizacji planu. Stan środków obrotowych na koniec okresu wynosił 0,00.

Załącznik Nr 2 o udzielonych dotacjach

W 2014 roku zaplanowano do realizacji dotacje na zadania własne w kwocie 543 871,01 – wykonano w 100 % oraz dotacje na zadania inwestycyjne w kwocie 202 000,00 – wykonano w 100 %.

Załącznik Nr 3 WPF i przedsięwzięcia

Wraz z uchwaleniem budżetu Gminy Sabnie na 2014 rok, uchwałą Nr XLI/227/2013 Rady Gminy Sabnie z dnia 30 grudnia 2013 roku uchwalono Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2014 – 2022 oraz wykaz przedsięwzięć WPF. W ciągu roku dokonano dziewięciu zmian ww. uchwały. Zmiany WPF następowały równolegle ze zmianami w budżecie istotnych danych czyli wielkości dochodów, dochodów ze sprzedaży majątku, wydatków czy zmiany wyniku budżetu, np. zmniejszenia przychodów z kredytów, a zwiększenia przychodów z wolnych środków o kwotę 377 183,30.

Stan zadłużenia budżetu na początek okresu wynosił 1 863 745,44. W ciągu roku zaciągnięto kredyt w wysokości 250 000,00 zł. Po spłatach kwota długu na koniec roku wynosi 1 679 645,20 zł.

W wykazie przedsięwzięć WPF na 2014 rok zaplanowane były dwa przedsięwzięcia ze środków własnych na lata 2014 - 2018 za kwotę 2 100 000,00.
W ciągu roku wykazu przedsięwzięć nie zmieniano.

Do informacji dołącza się wersję tabelaryczną i opisową informacji z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej Sabniach stanowiące załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

Budżet Gminy Sabnie w ciągu roku realizowany był w sposób oszczędny, celowy, zgodnie z planem oraz konsultowany w Komisjach stałych działających przy Radzie Gminy Sabnie.

Wojt
mgr inż. Ireneusz Piotr Wysztyński