

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 47/2014  
Wójta Gminy Bielsk Podlaski  
z dnia 08 sierpnia 2014 roku  
część objaśniająca

### **Informacja z wykonania budżetu Gminy Bielsk Podlaski za I półrocze 2014 roku.**

Budżet Gminy na 2014 rok przyjęto Uchwałą Nr XXXV/213/2013 Rady Gminy Bielsk Podlaski z dnia 30 grudnia 2013 roku. Budżet po stronie dochodów ustalono na kwotę 24.468.292 zł. Wydatki budżetu przyjęto w kwocie 26.468.292 zł. Jako źródło pokrycia deficytu budżetu gminy w kwocie 2.000.000 zł wskazano kredyt w wysokości 900.000 zł oraz pożyczkę w wysokości 1.100.000 zł. W okresie sprawozdawczym uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy wprowadzane były zmiany w budżecie, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków oraz przychodów i rozchodów.

Podstawą dokonania zmian były:

- pisma Ministra Finansów o wysokości subwencji na 2014 rok,
- pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku dotyczące zmian kwot dotacji celowych na zadania własne i zlecone,
- pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białymstoku dotyczące dotacji na aktualizację stałego rejestru wyborców,
- prowadzona przez Wójta Gminy bieżąca analiza wykonania przyjętych do realizacji zadań, co pozwalało na wprowadzenie stosownych zmian, zapewniając jednocześnie prawidłową realizację przyjętego na 2014 rok planu.

Budżet gminy po zmianach na dzień 30 czerwca 2014 roku przedstawia się następująco:

- 1) Dochody budżetu - 26.056.849 zł, z tego:
  1. dochody bieżące – 21.067.083 zł, w tym:
    - zadania własne – 18.794.714 zł
    - zadania zlecone - 2.272.369 zł
  2. dochody majątkowe – 4.989.766 zł, w tym:
    - zadania własne - 4.989.766 zł
- 2) Wydatki budżetu - 28.056.849 zł, z tego:
  1. wydatki bieżące – 17.802.151zł, w tym:
    - zadania własne – 15.480.982 zł
    - zadania zlecone - 2.272.369 zł
    - zadania realizowane w drodze umów lub porozumień – 48.800 zł.
  2. wydatki majątkowe – 10.254.698 zł, w tym:
    - zadania własne – 9.263.698 zł
    - zadania realizowane w drodze umów lub porozumień – 991.000 zł

Deficyt budżetu wynosi 2.000.000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek.

## DOCHODY

W I półroczu 2014 roku zrealizowano dochody w kwocie 11.341.562,09 zł, co stanowi 43,5% przyjętego planu. Struktura uzyskanych dochodów przedstawia się następująco:

1. Dochody bieżące wynoszą 9.511.773,49 zł, co stanowi 50,6% planu rocznego , w tym:
  - 1) dochody własne - 9.452.176,28 zł, w tym:
    - podatki i opłaty – 3.568.750,42 zł, tj. 52,2% planu i 31,5% ogółu dochodów,
    - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wynoszą 1.097.384,17 zł, co stanowi 44,7 % planu rocznego i 9,7 % ogółu dochodów,
    - subwencja ogólna – otrzymano 3.909.992 zł, co stanowi 57,3% planu oraz 34,5% ogółem zrealizowanych dochodów, tym:
      - \* część oświatowa subwencji ogólnej - 2.665.904 zł
      - \* część wyrównawcza subwencji ogólnej- 1.244.088 zł
    - dotacje na zadania własne – 472.053 zł, co stanowi 66,3% planu rocznego oraz 4,2 % ogółem zrealizowanych dochodów,
    - środki ze źródeł pozabudżetowych – w I półroczu 2014 r. nie wpłynęły dochody z tego tytułu,
    - pozostałe dochody - 463.593,90 zł, co stanowi 28,1% planu rocznego oraz 4,1% ogółem zrealizowanych dochodów.
  - 2) dochody zlecone - 1.792.667 zł, co stanowi 78,9% planu rocznego oraz 15,8% ogółem zrealizowanych dochodów, w tym:
    - dotacje na zadania zlecone - 1.792.667 zł.
2. Dochody majątkowe wynoszą 37.121,60 zł, co stanowi 0,7% planu rocznego oraz 0,3% ogółem zrealizowanych dochodów. Są to wpływy z tytułu sprzedaży gruntów i budynków stanowiących własność i mienie Gminy oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

### I. Dochody z podatków i opłat, gospodarki mieniem i inne.

Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat określono na kwotę 6.832.315 zł, wykonano 3.568.750,42 zł.

Realizacja poszczególnych pozycji dochodów przedstawia się następująco:

#### 1.Podatki realizowane przez Urząd Gminy:

a) Dochody z tytułu podatku rolnego i leśnego oraz podatków lokalnych tj. podatku od nieruchomości i podatku transportowego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wynoszą 1.275.831,60 zł, co przy planie rocznym 2.173.145 zł daje wskaźnik realizacji 58,7%.

- podatek rolny – dochody wynoszą 118.511,27 zł, tj. 51,4 % planu rocznego,
- podatek od nieruchomości – wpływy wynoszą 1.089.823 zł, tj. 60,2% planu rocznego,
- podatek leśny – wpływy wynoszą 56.762 zł, tj. 51,4% planu rocznego,
- podatek od środków transportowych – wpłynęło 6.810 zł, tj. 40,9% planu rocznego.

Za nieterminowe płaćenie w/w podatków pobierane były odsetki za zwłokę i koszty upomnienia, zaś w przypadku odroczenia terminu płatności lub rozłożenia na raty naliczana była opłata prolongacyjna. Z tego tytułu wpłynęła do budżetu kwota 3.925,33 zł.

b) Realizacja dochodów z tytułu podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatków lokalnych od osób fizycznych do budżetu wpłynęła kwota 1.900.189,48 zł, co przy planie rocznym 3.369.751 zł daje wskaźnik realizacji 56,4 % planu, w tym:

- podatek rolny – wpłynęło 1.425.259,63 zł, tj. 57,4% planu rocznego,
- podatek leśny – wpłynęło 79.699,51 zł, tj. 62,4% planu rocznego,
- podatek od nieruchomości – wpłynęło 331.345.366,38 zł, tj. 53,2% planu rocznego,
- podatek od środków transportowych – wpłynęło 42.039 zł, tj. 56,1% planu rocznego.

Za nieterminowe płaćenie w/w podatków pobierane były odsetki za zwłokę i koszty upomnienia, zaś w przypadku odroczenia terminu płatności lub rozłożenia na raty naliczana była opłata prolongacyjna. Z tego tytułu wpłynęła do budżetu kwota 7.824,96 zł.

c) Wpływy z tytułu opłat wynoszą 337.097,03 zł, co przy planie 1.049.819 zł daje wskaźnik realizacji 32,1% w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej wynoszą 8.280,20 zł tj. 21,0% planu rocznego,
- wpływy za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 27.427,87 zł, tj. 61,6% planu rocznego.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej wynoszą 14.874,39 zł, co stanowi 18,6% planu rocznego ( niski wskaźnik realizacji dochodów spowodowany jest tym, iż część zaległej opłaty została rozłożona na raty i wpływ nastąpi w II półroczu 2014 roku),
- wpływy z opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 20.122,49 zł, co stanowi 4,7% planu rocznego.

Za nieterminowe płaćenie w/w opłat pobierane były odsetki za zwłokę i koszty upomnienia, zaś w przypadku odroczenia terminu płatności lub rozłożenia na raty naliczana była opłata prolongacyjna. Z tego tytułu wpłynęła do budżetu kwota 2.148,80 zł.

## **2.Podatki realizowane za pośrednictwem urzędów skarbowych:**

- a) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej - dochody wynoszą 1,31 zł,
- b) podatek od czynności cywilnoprawnych - dochody wynoszą 45.432,00 zł, tj. 26,7% planu rocznego,
- c) tytułem podatku od spadków i darowizn wpłynęło do budżetu 10.199 zł, co stanowi 16,3% planu rocznego.

## **II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.**

- a) wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w I półroczu 2014 roku wynoszą 1.069.225 zł, co przy planie rocznym – 2.413.860 zł daje wskaźnik realizacji 44,3%,
- b) wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wynoszą 28.159,17 zł, co stanowi 73,1% planu rocznego.

## **III. Dotacje celowe na zadania własne**

W I półroczu 2014 roku na dofinansowanie zadań własnych gmina otrzymała dotacje w wysokości 472.053 zł, co stanowi 66,3% , w tym:

- 371.972 zł - dotacja na zadania z zakresu pomocy społecznej, z tego:
  - 115.000 zł na zasiłki i pomoc w naturze,
  - 73.000 zł na zasiłki stałe,
  - 51.193 zł na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
  - 105.800 zł na dożywianie w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
  - 6.700 zł na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.
  - 20.279 zł na asystenta rodziny w ramach „Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2014”,
- 50.555 zł - dotacja na udzielanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym,

- 49.526 zł – dotacja na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w 2014 roku.

#### **IV. Środki ze źródeł pozabudżetowych**

W I półroczu 2014 roku dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 nie wystąpiły.

#### **V. Pozostałe dochody własne.**

##### ***Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo***

Dochody w tym dziale zaplanowano w kwocie 363.508 zł, wykonano 39.179,60 zł, co stanowi 10,8%. Są to wpływy z tytułu wydawanych zezwoleń na wykonanie wcinek wodociągowych. Niska realizacja dochodów wynika z faktu iż, zaplanowane wpływy z tytułu zwrotu z Urzędu skarbowego podatku VAT od realizowanej inwestycji „Przebudowa i remont hydroforni Rajsk” nastąpią w II półroczu 2014 roku.

##### ***Dział 020- Leśnictwo***

Dochody w tym dziale stanowią wpływy ze Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim za dzierżawę terenów łowieckich. W I półroczu 2014 roku wpłynęła do budżetu kwota 11,10 zł.

##### ***Dział 400 –Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę***

Dochody z tytułu usług tj. dostawę wody oraz plombowanie i wymianę wodomierzy wyniosły 221.898,61 zł, co stanowi 30,0% planu rocznego. Niska realizacja dochodów wynika z tego, iż w I półroczu były dokonywane odczyty liczników, zaś realizacja dochodów nastąpi w II półroczu. Z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 2.226,56 zł.

##### ***Dział 600- Transport i łączność***

Za zajęcie pasa drogowego wpłynęła do budżetu kwota 76.116,51 zł, tj. 29,1% planowanych dochodów. Od nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 2.360,69 zł. Z tytułu kary za wycinkę drzew wpłynęły do budżetu dochody w kwocie 166,69 zł.

##### ***Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa***

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i budynków stanowiących własność gminy wynoszą 10.959,35 zł, co stanowi 24,2% planu

Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów wynoszą 673,19 zł, co stanowi 76,5 % planu.

Wpłaty za energię elektryczną i rozmowy telefoniczne w wynajmowanych lokalach wynoszą 4.617,58 (usługi refakturowane).

Od nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 769,14 zł.

##### ***Dział 750- Administracja publiczna***

Dochody planowane wynoszą 56.050 zł, wykonano 16.593,43 zł, co stanowi 29,6% planu.

Wpływy za rozmowy telefoniczne oraz energię elektryczną (usługa refakturowana) wynoszą 11.528,87 zł. Z tytułu wynagrodzenia za terminowe naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych wpłynęło 345 zł.

Dochody z tytułu wynajmu pomieszczenia dla Związku Gmin Regionu Puszczy Białowieskiej oraz wynajmu na szkolenia sali konferencyjnej wynoszą 4.704,06 zł

Z tytułu udostępniania informacji publicznej wpłynęła do budżetu kwota 15,50 zł.

***Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***

Dochody w tym dziale wynoszą 2.117,78 zł, co przy planie rocznym 21.500 zł stanowi 9,9%, są to wpłaty za energię elektryczną za sklep w remizie OSP w Płoskach (usługa refakturowana).

***Dział 758- Różne rozliczenia***

Dochody z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych wynoszą 18.310,33 zł, co stanowi 18,7% planu rocznego.

***Dział 801- Oświata i wychowanie***

Dochody za wynajem 2 mieszkań nauczycielom w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Łubinie Kościelnym wynoszą 2.404,79 zł. Dochody z tytułu wynajmu pomieszczenia na gabinet stomatologiczny w Gimnazjum w Augustowie wynoszą 4.350 zł. Odsetki naliczone przez bank od środków na rachunkach bankowych jednostek organizacyjnych (szkół) oraz dochody z tytułu wynagrodzenia za terminowe naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 871,50 zł.

***Dział 851 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi***

Z tytułu zwrotu zaliczki opłaconej na skierowanie na leczenie przymusowe wpłynęła do budżetu kwota 418,72 zł.

***Dział 852- Pomoc społeczna***

Dochody z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków na rachunku Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz dochody z tytułu wynagrodzenia za terminowe naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 967,53 zł. Wpłynęły koszty upomnienia w kwocie 52,80 zł.

**VI. Dotacje celowe na zadania zlecone**

Na realizację zadań zleconych gmina otrzymała 1.792.667 zł, co stanowi 78,9% planu rocznego, w tym:

- 697.448 zł dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- 48.500 zł dotacja na realizację zadań z zakresu administracji publicznej,
- 656 zł dotacja na aktualizację stałego rejestru wyborców,
- 24.820 zł dotacja na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego,
- 521 zł dotacja na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych,
- 1.020.722 zł dotacja na pomoc społeczną, z tego:
  - 1.000.000 zł dotacja na realizację zadań z zakresu świadczeń rodzinnych oraz funduszu alimentacyjnego,
  - 1.770 zł dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,
  - 18.952 zł dotacja na pomoc finansową dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

Realizacja planu dochodów została zestawiona w części tabelarycznej stanowiącej załącznik Nr 1 do Zarządzenia Wójta Gminy.

## WYDATKI

W I półroczu 2014 roku wydatki ogółem wyniosły 8.736.637,91 zł, co przy planie po zmianach 28.056.849 zł daje wskaźnik realizacji 31,1%. Szczegółowe zestawienie poniesionych wydatków przedstawiono w części stanowiącej załącznik Nr 2 do Zarządzenia.

**Wydatki bieżące wyniosły 8.607.944,02 zł**, co stanowi 48,4% planu rocznego, w tym:

- *na wynagrodzenia i składki od nich naliczane* wykorzystano 3.974.358,87 zł, co stanowi 49,4 % planu rocznego. W kwocie tej ujęte są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji, kierowców autobusów szkolnych, opiekunek dzieci, nauczycieli i pracowników obsługi szkół, pracowników GOPS oraz wynagrodzenie wypłacane softysom za inkaso podatków,
- *na dotacje* wykorzystano kwotę 138.102,56 zł, szczegółowe zestawienie udzielonych dotacji stanowi załącznik Nr 4 do Zarządzenia.
- *na świadczenia na rzecz osób fizycznych* wydatkowano 1.143.408,19 zł, co stanowi 47,6 % planu rocznego,
- *na obsługę długu* wykorzystano 125.652,65 zł, co stanowi 44,2% planu rocznego,
- *pozostałe wydatki bieżące* związane z realizacją zadań statutowych (oświetlenie uliczne, zakup energii do budynków, zakup wody i ścieków, zakup paliwa, materiałów oraz części zamiennych do równiarki, samochodów ciężarowych, samochodów OSP i autobusów szkolnych, zakup materiałów do remontu hydroforni i oczyszczalni ścieków, ubezpieczenie mienia oraz opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, wpłaty na rzecz izb rolniczych, szkolenia pracowników oraz podróże służbowe itp.) wynoszą 3.226.421,75 zł, co stanowi 46,4% planu.

**Wydatki inwestycyjne wyniosły 142.368,60 zł**, co stanowi 1,4% planu rocznego, szczegółowe zestawienie stanowi załącznik nr 3 do Zarządzenia.

Niski wskaźnik wykonania wydatków inwestycyjnych wynika z faktu iż, w I półroczu ogłoszono przetargi na realizację inwestycji i zostali wyłonieni wykonawcy, wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2014 roku, po zakończeniu inwestycji.

### Wydatki na podstawie porozumień

Na wydatki na podstawie porozumień na 2014 rok przeznaczono w budżecie kwotę 1.039.800 zł z tego: na wydatki bieżące – 48.800 zł natomiast na wydatki majątkowe 991.000 zł. Za I półrocze wykonano wydatki na kwotę 53.654,35 zł, co stanowi 5,2% planu rocznego, w tym: wydatki bieżące 41.688,26 zł, wydatki inwestycyjne 11.966,09 zł;

- udzielono dotacji w kwocie 5.000 zł Placówce Straży Granicznej w Dubiczach Cerkiewnych na zakup paliwa do pojazdów służbowych,
- udzielono dotacji w kwocie 5.000 zł Placówce Straży Granicznej w Czeremsze na zakup paliwa na potrzeby placówki,
- udzielono dotacji dla Gminy Orla w kwocie 3.449,10 zł na pokrycie kosztów nauczania religii w Szkole Podstawowej w Augustowie,
- udzielono dotacji dla Gminy Wyszki w kwocie 2.926,08 zł na pokrycie kosztów nauczania religii w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubinie Kościelnym,
- udzielono dotacji dla Miasta Hajnówka w kwocie 313,08 zł na pokrycie kosztów nauczania religii w Szkole Podstawowej w Augustowie,
- udzielono dotacji w kwocie 25.000 zł Międzygminnej spółce Wodnej „Biała” w Bielsku Podlaskim na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych,
- udzielono dotacji w kwocie 26.414,30 zł dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego "Kącik Malucha" w Proniewiczach,

- udzielono dotacji w kwocie 11.966,09 zł mieszkańcom gminy na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.

### **Wydatki na zadania własne**

W I półroczu 2014 roku na zadania własne wykorzystano 7.227.378,23 zł w tym: na zadania bieżące wydatkowano kwotę 7.096.975,72 zł, co stanowi 45,8 % planu rocznego oraz na zadania inwestycyjne wydatkowano 130.402,51 zł, co stanowi 1,4% planu rocznego.

#### **Dział 010- Rolnictwo**

Plan wydatków w tym dziale po zmianach wynosi 3.623.683 zł, w tym: wydatki bieżące- 54.310 zł, wydatki majątkowe – 3.569.373 zł, wykorzystano 31.096 zł, co stanowi 0,9% planu rocznego.

Na odpis na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej wydatkowano 33.096 zł.

#### **Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS 3 pracowników, w tym 2 konserwatorów hydroforni wydatkowano 81.262,82 zł. Na zakup materiałów do remontu hydroforni, paliwa do samochodu wyjeżdżającego do awarii oraz na remont hydroforni wykorzystano 29.122,97 zł. Na pobór wody z hydroforni Oleksze i Koszewo oraz energię elektryczną w hydroforniach wydatkowano 120.447,58 zł. Na pozostałe wydatki bieżące (ubezpieczenie, wykonanie ekspertyz, podatek od nieruchomości) wydatkowano 103.273,28 zł.

#### **Dział 600- Transport i łączność**

Plan wydatków w tym dziale wynosi 3.110.575 zł, w tym: wydatki bieżące – 631.495 zł, wydatki inwestycyjne – 2.479.080 zł, wykorzystano 382.294,15 zł co stanowi 12,3% planu rocznego.

Kwotę 113.689,58 zł przeznaczono na wynagrodzenia 5 pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń oraz na odpis na ZFŚS. Kwotę 1.652 zł przeznaczono na podatek od środków transportowych.

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych wydatkowano 156.236,50 zł.

Kwotę 16.833,62 zł przeznaczono na dofinansowanie przewozu osób komunikacją miejską.

Na wydatki inwestycyjne wykorzystano 87.175,91zł, co stanowi 3,5% planu rocznego, w tym:

- kwotę 5.166 zł wydatkowano na sporządzenie dokumentacji projektowej na „Przebudowę drogi gminnej we wsi Skrzypki Małe”,
- kwotę 15.500 zł wydatkowano na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 107466B Grabowiec – Skrzypki Duże”,
- kwotę 23.131 zł wykorzystano na wykonanie dokumentacji technicznej oraz dokumentacji projektowej zamiennej na zadanie pn. „Budowa dróg gminnych - we wsi kol. Augustowo”,
- kwotę 15.079,20 zł wydatkowano na „Budowę rowu do odprowadzania wód powierzchniowych po nawalnych deszczach w obrębie gruntów wsi Truski”,
- kwotę 2.306,01 zł wydatkowano na wypłatę wynagrodzenia inspektora nadzoru przy realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej we wsi Hryniewiczze Duże”,
- kwotę 4.231,20 zł wykorzystano na wykonanie dokumentacji technicznej na „Przebudowę dróg – ulice we wsi Widowo”,
- kwotę 4.858,50 wydatkowano na wykonanie dokumentacji projektowej na „Przebudowę drogi gminnej we wsi Hryniewiczze Małe”,

- kwotę 10.578,00 zł wydatkowano na wykonanie dokumentacji technicznej oraz wznowienie znaków granicznych przy inwestycji „Przebudowa drogi gminnej Kożyno – Hukowicze”.

#### ***Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa***

Na wydatki w tym dziale zaplanowano 464.797 zł, wydatkowano 193.282,79 zł co stanowi 41,6% planu rocznego. Wydatki obejmują koszty zakupu energii elektrycznej do budynków stanowiących własność gminy oraz opłaty za sporządzenie wyrysów i wypisów geodezyjnych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej pod budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Łubinie Kościelnym wydatkowano 23.555 zł. Kwotę 152.835 zł przeznaczono na zapłatę podatku od nieruchomości za grunty i budynki stanowiące własność gminy.

#### ***Dział 710-Działalność usługowa***

Wydatki w tym dziale określono na kwotę 106.780 zł, wydatkowano 15.924,80 zł, co stanowi 14,9% planu rocznego. Wykonano projekty decyzji o warunkach zabudowy zgodnie z zawartą umową z wykonawcą.

#### ***Dział 720 – Informatyka***

Na wydatki w tym dziale zaplanowano 254.771 zł, w tym: na wydatki bieżące – 34.933 zł, na wydatki inwestycyjne 219.838 zł. W I półroczu 2014 roku wydatki w tym dziale nie wystąpiły.

#### ***Dział 750- Administracja publiczna***

Plan wydatków w tym dziale wynosi 3.058.169 zł, wykorzystano 1.481.532,45 zł, co stanowi 48,0% planu rocznego w tym:

- 5.851,50 zł na wynagrodzenie oraz odpis na ZFŚS pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- 79.932,87 zł - koszty funkcjonowania Rady Gminy, są to zryczałtowane diety radnych za udział w komisjach i sesjach oraz diety wypłacane sołtysom za udział w sesjach Rady Gminy, tj. 41,3 % planu rocznego ,
- 1.331.018,58 zł – wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy co stanowi 50,8% planu rocznego. Wskazana kwota obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji i sprzętaczek oraz pozostałe wydatki bieżące m.in. opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, koszty ogrzewania budynku i zakup energii elektrycznej, konserwacja i nadzór nad programami komputerowymi, zakup programów komputerowych i materiałów biurowych, prenumerata prasy, szkolenia pracowników, koszty ubezpieczenia mienia oraz zakup paliwa i części do samochodu służbowego. Zakupiono drukarkę na potrzeby urzędu za kwotę 12.990 zł.
- 5.932,73 zł wydatkowano na promocję gminy, co stanowi 32,6% planu rocznego,
- 18.697,80 zł wykorzystano na opłacenie składek członkowskich z tytułu przynależności Gminy do Stowarzyszenia Samorządu Euroregionu Puszcza Białowieska, do Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego, do Związku Gmin Regionu Puszczy Białowieskiej oraz do Lokalnej Grupy Działania „ Puszcza Białowieska”.
- 82.878,31 zł wykorzystano na wynagrodzenia sołtysów z tytułu inkasa zobowiązań pieniężnych i zwrot kosztów podróży oraz na zakup materiałów i usług związanych z naliczaniem i rozliczaniem podatków,
- 4.915,71 zł wydatkowano na zakup wiązanek i upominków z okazji świąt i rocznic państwowych, wydarzeń historycznych, uroczystości i jubileuszy osób znanych publicznie, w tym również duchownych różnych wyznań, organizacjom społecznym, stowarzyszeniom, wyróżniającym się hodowcom i wystawcom zwierząt i ptaków gospodarskich, szkołom,



- 4.435,49 zł wydatkowano na organizację jubileuszu 50 i 60- lecia pożycia małżeńskiego.  
Za kwotę 5.500 zł wykonano nagrobek dla zmarłego Bazyla Iwaniuka, którego majątek odziedziczyła Gmina Bielsk Podlaski.

#### ***Dział 754 -Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa***

Plan wydatków w tym dziale określono na kwotę 2.087.194, w tym: wydatki bieżące 266.194 zł, wydatki majątkowe 1.820.000 zł wykorzystano 110.396,27 zł, co stanowi 5,3% planu rocznego z tego:

- na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców OSP oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 46.509,70 zł,
- za udział w akcjach gaśniczych wydatkowano 5.101,28 zł,
- kwotę 1.615 zł wydatkowano na przeprowadzenie badań lekarskich strażaków ochotników,
- kwotę 11.000 zł wydatkowano na wykonanie kominków w remizach strażackich we wsiach; Płoski i Łubin Kościelny,
- wykonano remont łazienki w remizie OSP Łubin Kościelny za kwotę 5.300 zł,
- na wymianę opon w samochodzie strażackim należącym do OSP Augustowo wydatkowano 7.803,09 zł,
- pozostałe wydatki bieżące (głównie zakup paliwa i części zamiennych do samochodów strażackich, koszty energii elektrycznej w remizach, koszty badań technicznych oraz ubezpieczenia samochodów i strażaków oraz organizacje i przeprowadzenie gminnych zawodów sportowo - pożarniczych ) wynoszą 42.791,98zł.
- wykonano wtórnik do celów projektowych na zadanie pn. „Budowa garażu we wsi Parcewo” za kwotę 676,50 zł.

#### ***Dział 757- Obsługa długu publicznego***

Na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu oraz pożyczki wydatkowano w I półroczu 2014 roku kwotę 125.652,65 zł.

#### ***Dział 801-Oświata i wychowanie***

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą 6.471.849 zł, z tego wykorzystano 2.905.576,98 zł, co stanowi 45,8 % planu rocznego w tym:

1) Na funkcjonowanie Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Łubinie Kościelnym oraz Zespołu Szkół w Augustowie wydatkowano kwotę 2.288.244,93 zł, z tego: na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wykorzystano 108.858,08 zł, tj. 38,9% planu rocznego, na szkoły podstawowe 1.192.392,24 zł, tj.44,6% planu rocznego, na gimnazjum 897.876,80 zł, tj. 55,3% planu rocznego oraz na stołówkę szkolną w Zespole Szkół w Augustowie wydatkowano 89.117,81 zł. Podstawową pozycją w wydatkach szkół są wynagrodzenia nauczycieli wraz z wypłatą dodatku wiejskiego i mieszkaniowego, wynagrodzenia obsługi, pochodne od wynagrodzeń (ZUS i Fundusz Pracy) oraz obowiązkowy odpis na ZFŚS – łącznie w szkołach podstawowych oraz gimnazjum wykorzystano na ten cel 1.938.270,97 zł, co stanowi 84,77% ogółem poniesionych wydatków na utrzymanie szkół.

2) Na dowożenie uczniów do szkół wykorzystano 485.694,23 zł, co stanowi 41,3% planu rocznego. Z kwoty tej na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS pięciu kierowców autobusów i kierowcy Busa oraz pięciu opiekunek do dzieci wykorzystano 244.448,34 zł. Na pozostałe wydatki bieżące, głównie na zakup paliwa i części do autobusów, bieżące naprawy, przeglądy techniczne, ubezpieczenie oraz czynsz za wynajem pomieszczeń na garaże wydatkowano kwotę 241.245,89 zł.

3) Na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wydatkowano kwotę 848 zł, tj. 9,4% planu rocznego.

4) Na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów wydatkowano 59.301,50 zł tj. 75,0% planu rocznego.

Kwotę 71.481,32 zł wydatkowano na pokrycie kosztów pobytu w przedszkolach niepublicznych dzieci z terenu gminy Bielsk Podlaski.

Na wydatki inwestycyjne wydatkowano 21.500 zł, w tym:

- wykonano dokumentację projektową na zadanie pn. „Przekrycie budynku szkolnego w Łubinie Kościelnym” na kwotę 3.500 zł,
- kwotę 18.000 zł wydatkowano na zakup klimatyzatorów na potrzeby gimnazjum w Augustowie.

### ***Dział 851 – Ochrona zdrowia***

W dziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 46.292 zł wykonano 5.284,26 zł, co stanowi 11,4% planu rocznego. Wydatki były ponoszone na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na 2014 rok oraz przeciwdziałaniu narkomanii.

W I półroczu 2014 roku zorganizowano spotkanie integracyjne dla dzieci z rodzin patologicznych za kwotę 1.004,10 zł.

Realizując wnioski o skierowanie osób uzależnionych na leczenie odwykowe wydatkowano 120,00 zł. Kwotę 4.160,16 zł przeznaczono na wypłatę diet członkom GKRPA.

### ***Dział 852- Pomoc Społeczna***

W I półroczu 2014 roku na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej poniesiono wydatki w wysokości 678.531,43 zł, co stanowi 49,5% planu rocznego.

- na pokrycie kosztów pobytu w DPS podopiecznych z terenu gminy wykorzystano 175.966,94 zł, co stanowi 46,3% planu rocznego,
  - na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano 753,96 zł,
  - za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej wydatkowano – 2.405,88 zł,
  - na asystenta rodziny wykorzystano kwotę 3.275,63 zł,
  - opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 23 osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 6.511,18 zł, co stanowi 59,2% planu rocznego, są to środki pochodzące w całości z dotacji celowej z budżetu państwa,
  - wypłacono 67 rodzinom zasiłki okresowe na kwotę 96.101,18 zł, są to środki pochodzące w całości z dotacji celowej z budżetu państwa,
  - ze środków własnych gminy wypłacono 37 osobom zasiłki celowe ( zakup odzieży, obuwia, opału, leków) na kwotę 7.326,32 zł,
  - wypłacono 27 osobom, przy liczbie świadczeń 156 zasiłki stałe na kwotę 70.417,58 zł, całość środków pochodzi z dotacji z budżetu państwa,
  - na dożywianie wydatkowano kwotę 102.528,31 zł , w tym: z dotacji celowej – 81.863 zł, ze środków własnych gminy – 20.665,31 zł, dożywianiem objęto 534 osób przy liczbie świadczeń 22.582,
  - na usługi opiekuńcze wydatkowano 18.249,07 zł, są to środki własne gminy,
  - na utrzymanie GOPS wydatkowano 183.364,04 zł, co stanowi 47,4% planu rocznego z tego 51.193 zł to dotacja z budżetu państwa, natomiast 132.171,04 zł środki własne gminy. Środki przeznaczono głównie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 6 pracowników, szkolenia, opłaty za rozmowy telefoniczne oraz zakup materiałów biurowych.
- Na wypłatę dodatków mieszkaniowych wykorzystano kwotę 11.631,34 zł, co stanowi 48,5% planu. Wypłacono dodatki mieszkaniowe 11 rodzinom. Dodatki są wypłacane na wnioski zainteresowanych osób, które spełniają warunki określone w ustawie o najmie lokali i dodatkach mieszkaniowych.

### ***Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza***

Na funkcjonowanie świetlicy szkolnej w Zespole Szkół w Augustowie wykorzystano 41.895,97 zł, co stanowi 45,2% planu rocznego. Środki przeznaczono głównie na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano 52.492,67 zł, tj. 83,1%, z tym: kwota 41.994 zł - dotacja z budżetu państwa, 10.498,54 zł środki własne gminy. Wyplacono stypendia szkolne 86 uczniom zamieszkałym na terenie Gminy Bielsk Podlaski.

### ***Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska***

Na gospodarkę ściekową o ochronę wód wydatkowano 176.625,51 zł, co stanowi 43,6% planu rocznego.

- na wynagrodzenie wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS wykorzystano 24.837,06 zł.
- na odbiór ścieków wydatkowano kwotę 41.197,21 zł,
- opłacono podatek od nieruchomości w kwocie 76.524 zł,

Na pozostałe wydatki bieżące w zakresie gospodarki ściekowej ( energia elektryczna, badania laboratoryjne ścieków, zakup materiałów do remontu oczyszczalni, podatek od nieruchomości) wykorzystano 34.067,24 zł.

Na gospodarkę odpadami wydatkowano 223.888,26 zł, są to środki pochodzące z wpłat mieszkańców za odbiór odpadów komunalnych.

- na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i odpis na ZFŚS wykorzystano 59.848,20 zł,
- na pokrycie kosztów odbioru odpadów z terenu gminy wydatkowano 152.989,03 zł,
- kwotę 7.780,40 zł przeznaczono na wypłatę prowizji sołtysom za zainkasowane wpłaty za odbiór odpadów,
- na pozostałe wydatki tj. zakup materiałów , koszty badań lekarskich oraz koszty szkolenia wydatkowano 3.270,63 zł.

Na oświetlenie ulic i konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 109.749,55 zł, co stanowi 39,9% planu rocznego.

Na odłów bezpańskich psów wydatkowano 40.740,90 zł. Udzielono dotacji w kwocie 11.966,09 zł mieszkańcom z terenu gminy na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.

### ***Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego***

Plan wydatków w tym dziale określono na kwotę 1.642.381 zł, w tym: wydatki bieżące- 611.068 zł, wydatki inwestycyjne – 1.031.313 zł, wykorzystano 220.625,49 zł, co stanowi 13,4% planu rocznego w tym:

- 70.000 zł - dotacja Gminnej Biblioteki Publicznej w Augustowie,
- 17.529 zł przeznaczono na pokrycie kosztów wynagrodzenia instruktorów prowadzących zespoły artystyczne w Dubiażynie, Parcewie oraz Rajsku,
- 5.499,99 zł wykorzystano na wykonanie daszka w świetlicy wiejskiej we wsi Widowo,
- 31.999,93 zł wydatkowano na zakup stołów i krzesełek do świetlic wiejskich we wsiach: Knorzy, Knorydy, Krzywa, Łoknica, Łubin Kościelny, Orzechowicze, Pasyńki, Płoski, Stołowacz, Sobótka, Szastały, Widowo,
- wykonano remont świetlicy wiejskiej we wsi Chraboły za kwotę 34.942 zł,
- kwotę 6.000 zł wydatkowano na montaż kominka w świetlicy wiejskiej we wsi Knorydy,
- wykonano remont instalacji elektrycznej oraz zakupiono piec żeliwny do świetlicy wiejskiej we wsi Mokre za kwotę 10.967,50 zł,
- 11.154,04 zł wydatkowano na wymianę stolarki okiennej w świetlicy we wsi Saki,
- na pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem świetlic wiejskich wydatkowano 11.356,41 zł.

Wydatki inwestycyjne wykonano w kwocie 8.060,10 zł, w tym:

- wykonano dokumentację techniczną na „ Remont i modernizację świetlicy wiejskiej we wsi Widowo” na kwotę 7.383,60 zł,
- sporządzono mapę do celów projektowych na „ Zakup kontenerów biurowo – socjalnych” za kwotę 676,50 zł.

### ***Dział 926 – Kultura fizyczna i sport***

Na działalność sportową wykorzystano kwotę 18.550,91 zł, co stanowi 41,3% planu rocznego. Wydatki obejmują wypłatę wynagrodzenia trenera, wypłatę diet, delegacji sędziowskich, zakup strojów sportowych, piłek oraz koszty uczestnictwa w rozgrywkach drużyny piłkarskiej z Pilik.

### **Wydatki na zadania zlecone**

### ***Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo***

Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 697.448 zł, wydatkowano 697.447,45 zł, co stanowi 99,8 % planu. Środki przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów ponoszonych przez gminę związanych z realizacją powyższego zadania.

### ***Dział 750 – Administracja publiczna***

Plan wydatków określono na kwotę 91.400 zł, zrealizowano 47.960 zł, co stanowi 48,8% planu rocznego. Wydatki przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

### ***Dział 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa***

Wydatki w tym dziale wynoszą 25.365,45 zł, co stanowi 97,1% planu, są to środki pochodzące z dotacji z Krajowego Biura Wyborczego. Na prowadzenie stałego rejestru wyborców wydatkowano 546 zł tj. 41,5% planu rocznego. Środki wydatkowano na zakup tonerów do drukarki oraz materiałów biurowych. Na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego wydatkowano 24.819,45 zł, co stanowi 100,0% planu rocznego.

### ***Dział 851 – ochrona zdrowia***

Plan wydatków określono na kwotę 1.000 zł. Wydatków w I półroczu 2014 roku nie poniesiono.

### ***Dział 852- Pomoc Społeczna***

- wypłacono zasiłki rodzinne i świadczenia opiekuńcze wraz z przysługującymi dodatkami na kwotę 585.805,51 zł dla 355 rodzin oraz fundusz alimentacyjny na kwotę 52.711,29 zł 16 rodzinom.
- za 13 osób opłacono składkę emerytalno- rentową na kwotę 4.753,15 zł.
- na obsługę świadczeń rodzinnych wykorzystano 20.975,52 zł,
- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków rodzinnych za 8 osób na kwotę 1.764 zł.
- udzielono pomocy finansowej dla 16 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 18.646,30 zł.
- wypłacono dodatki energetyczne w kwocie 176,66 zł.

## **PRZYCHODY I ROZCHODY**

W I półroczu 2014 roku dokonano spłaty kredytów w kwocie 500.000 zł, spłaty pożyczki w kwocie 50.000 zł.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą 5.151.678,88 zł, w tym:

- kredyt długoterminowy zaciągnięty na inwestycję „Przebudowa drogi gminnej Ploski – Knorowy ”- 600.000 zł,
- kredyt na budowę kanalizacji sanitarnej we wsi Augustowo – 1.125.000 zł,
- kredyt na przebudowę drogi Bańki – Woronie – Bańki – 55.000 zł,
- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 450.000 zł,
- kredyt na przebudowę drogi gminnej Rajsk Orzechowicze – 1.950.000 zł,
- kredyt na przebudowę dróg gminnych – kol. Widowo – 400.000 zł ,
- kredyt na przebudowę drogi gminnej Pietrzykowo Wyszki – Pietrzykowo Gołąbki – 490.000 zł,
- pożyczka zaciągnięta na inwestycję „Termomodernizację Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Łubinie Kościelnym”- 81.678,88 zł.

Za I półrocze 2014 roku dochody uzyskane przez gminę są wyższe od wydatków, w związku z tym powstała nadwyżka w wysokości 2.604.924,18 zł.

Poręczeń ani gwarancji w I półroczu 2014 roku Gmina Bielsk Podlaski nie udzielała.