

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 43/2012
Wójta Gminy Bielsk Podlaski
z dnia 23 sierpnia 2012 roku
część objaśniająca

Informacja z wykonania budżetu Gminy Bielsk Podlaski za I półrocze 2012 roku.

Budżet Gminy na 2012 rok przyjęto Uchwałą Nr XIII/74/2011 Rady Gminy Bielsk Podlaski z dnia 28 grudnia 2011 roku. Budżet po stronie dochodów ustalono na kwotę 18.609.578 zł. Wydatki budżetu przyjęto w kwocie 20.509.578 zł. Jako źródło pokrycia deficytu budżetu gminy w kwocie 1.900.000 zł wskazano kredyt w wysokości 800.000 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 2012 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 2012 rok planu.

Budżet gminy po zmianach na dzień 30 czerwca 2012 roku przedstawia się następująco:

- 1) Dochody budżetu - 19.759.639 zł, z tego:
 1. dochody bieżące – 18.692.056 zł, w tym:
 - zadania własne – 16.591.655 zł
 - zadania zlecone - 2.103.401 zł
 2. dochody majątkowe – 1.067.583 zł, w tym:
 - zadania własne - 1.067.583 zł
- 2) Wydatki budżetu - 21.659.639 zł, z tego:
 1. wydatki bieżące – 15.687.415 zł, w tym:
 - zadania własne – 13.433.094 zł
 - zadania zlecone - 2.103.401 zł
 - zadania realizowane w drodze umów lub porozumień – 150.920 zł.
 2. wydatki majątkowe – 5.972.224 zł, w tym:
 - zadania własne – 5.045.990 zł
 - zadania realizowane w drodze umów lub porozumień – 926.234 zł

Deficyt budżetu wynosi 1.900.000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek.

DOCHODY

W I półroczu 2012 roku zrealizowano dochody w kwocie 10.293.486,38 zł, co stanowi 52,1% przyjętego planu. Struktura uzyskanych dochodów przedstawia się następująco:

1. Dochody bieżące wynoszą 10.018.030,80 zł, co stanowi 53,6% planu rocznego, w tym:
 - 1) dochody własne - 8.675.052,38 zł, w tym:
 - podatki i opłaty - 2.775.952,43 zł, tj. 54,5% planu i 27,0% ogółu dochodów,
 - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wynoszą 799.929,49 zł, co stanowi 42,4 % planu rocznego i 7,8% ogółu dochodów,
 - subwencja ogólna - otrzymano 4.071.174 zł, co stanowi 56,5% planu oraz 39,6% ogółem zrealizowanych dochodów, tym:
 - * część oświatowa subwencji ogólnej - 2.485.824 zł
 - * część wyrównawcza subwencji ogólnej - 1.585.350 zł
 - dotacje na zadania własne - 350.447 zł, co stanowi 61,8% planu rocznego oraz 3,4 % ogółem zrealizowanych dochodów,
 - środki ze źródeł pozabudżetowych - otrzymano 24.841,68 zł, co stanowi 49,7% planu oraz 0,2% ogółem zrealizowanych dochodów.
 - pozostałe dochody - 652.707,78 zł, co stanowi 37,9% planu rocznego oraz 6,3% ogółem zrealizowanych dochodów.
 - 2) dochody zlecone - 1.342.978,42 zł, co stanowi 63,8% planu rocznego oraz 13,0% ogółem zrealizowanych dochodów, w tym:
 - dotacje na zadania zlecone - 1.342.978,42 zł.
2. Dochody majątkowe wynoszą 275.455,58 zł, co stanowi 25,8% planu rocznego oraz 2,7% ogółem zrealizowanych dochodów. Są to wpływy z tytułu sprzedaży gruntów i budynków stanowiących własność i mienie Gminy w wysokości 243.530,58 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 31.925 zł.

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

Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat określono na kwotę 5.092.693 zł, wykonano 2.775.952,43 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 733.562,33 zł, co przy planie rocznym 1.545.550 zł daje wskaźnik realizacji 47,5%.

- podatek rolny - dochody wynoszą 120.702,13 zł, tj. 54,1 % planu rocznego,
- podatek od nieruchomości - wpływy wynoszą 549.745,20 zł, tj. 45,9% planu rocznego,
- podatek leśny - wpływy wynoszą 58.174 zł, tj. 50,6 % planu rocznego,
- podatek od środków transportowych - wpłynęło 4.741 zł, tj. 64,1% 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 200 zł.

b) Realizacja dochodów z tytułu podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatków lokalnych od osób fizycznych do budżetu wpłynęła kwota 1.882.202,43 zł, co przy planie rocznym 3.285.300 zł daje wskaźnik realizacji 57,3 % planu, w tym:

- podatek rolny – wpłynęło 1.464.851,28 zł, tj. 56,6% planu rocznego,
- podatek leśny – wpłynęło 86.174,61 zł, tj. 78,3% planu rocznego,
- podatek od nieruchomości – wpłynęło 287.969,67 zł, tj. 57,6% planu rocznego,
- podatek od środków transportowych – wpłynęło 36.622 zł, tj. 73,0% 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 11.584,87 zł.

c) Wpływy z tytułu opłat wynoszą 276.763,2 zł, co przy planie 578.100 zł daje wskaźnik realizacji 47,9% w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej wynoszą 9.334 zł tj. 33,9% planu rocznego,
- wpływy za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 35.593,37 zł, tj. 64,7% planu rocznego.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej wynoszą 21.302,60 zł, co stanowi 55,2% planu rocznego.
- wpływy z opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 210.353,23 zł, co stanowi 46,0% planu rocznego.

2.Podatki realizowane za pośrednictwem urzędów skarbowych:

- a) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej - dochody wynoszą 2.108,70 zł, co stanowi 15,3% planu rocznego,
- b) podatek od czynności cywilnoprawnych - dochody wynoszą 47.933 zł, tj. 47,5% planu rocznego,
- c) tytułem podatku od spadków i darowizn wpłynęło do budżetu 38.736 zł, co stanowi 148,4% planu rocznego.

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

- a) wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w I półroczu 2012 roku wynoszą 799.929,49 zł, co przy planie rocznym – 1.887.004 zł daje wskaźnik realizacji 42,4%,
- b) wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wynoszą 2.077,49 zł, co stanowi 358,2% planu rocznego.

III. Dotacje celowe na zadania własne

W I półroczu 2012 roku na dofinansowanie zadań własnych gmina otrzymała dotacje w wysokości 382.372 zł, co stanowi 60,6% , w tym:

- 322.150 zł - dotacja na zadania z zakresu pomocy społecznej, z tego:
 - 108.900 zł na zasiłki i pomoc w naturze,
 - 51.400 zł na zasiłki stałe,
 - 57.150 zł na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
 - 100.000 zł na dożywianie w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
 - 4.700 zł na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.
- 28.097 zł - dotacja na udzielanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym,
- 31.925 zł dotacja celowa na utworzenie szkolnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Łubinie Kościelnym,
- 200 zł – dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.

IV. Środki ze źródeł pozabudżetowych

W I półroczu 2012 roku 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 wpłynęła do budżetu kwota 24.841,68 zł; są to środki Unii Europejskiej z PROW na lata 2007 -2013 w ramach osi 4 „Leader”, działania 4.1, „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” z zakresu małych projektów na zadanie „Remont świetlicy wiejskiej we wsi Pasyнки” (remont wykonano w 2011 roku).

V. Pozostałe dochody własne.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Dochody z tytułu usług tj. dostawę wody, odprowadzenie ścieków oraz plombowanie i wymianę wodomierzy wyniosły 114.297 zł, co stanowi 13,4% planu rocznego. Niska realizacja dochodów wynika z tego, iż w I półroczu były dokonywane odczyty liczników, zaś realizacja dochodów nastąpi w II półroczu. Za wydawanie zezwoleń na wykonanie wciniek wodociągowych i kanalizacyjnych wpłynęła do budżetu kwota 16.884,20 zł, co stanowi 48,8% planowanych dochodów. Z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 480,13 zł.

Dział 020- Leśnictwo

Dochody w tym dziale stanowią wpływy ze Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim za dzierżawę terenów łowieckich. W I półroczu 2012 roku wpływy z tego tytułu nie wystąpiły.

Dział 600- Transport i łączność

Za zajęcie pasa drogowego wpłynęła do budżetu kwota 231.067,12 zł, tj. 95,9% planowanych dochodów. Od nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 10.275,31 zł.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i budynków stanowiących własność gminy wynoszą 11.940,17 zł, co stanowi 33,4% planu

Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów wynoszą 1.052.61 zł, co stanowi 32,9 % planu. Z tytułu kary za nielegalną wycinkę drzew wpłynęło do budżetu 2.014,12 zł.

Wpłaty za energię elektryczną i rozmowy telefoniczne w wynajmowanych lokalach wynoszą 3.734,39zł (usługi refakturowane).

Od nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 23,22 zł.

Dział 750- Administracja publiczna

Dochody planowane wynoszą 10.400 zł, wykonano 8.155,22 zł, co stanowi 78,4% planu.

Wpływy za rozmowy telefoniczne oraz energię elektryczną (usługa refakturowana) wynoszą 3.032,31 zł. Z tytułu wynagrodzenia za terminowe naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych wpłynęło 348 zł.

Dochody z tytułu wynajmu pomieszczenia dla Związku Gmin Regionu Puszczy Białowieskiej oraz wynajmu na szkolenia sali konferencyjnej wynoszą 4.774,91 zł.

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochody w tym dziale wynoszą 3.619,38 zł, co przy planie rocznym 7.200 zł stanowi 50,3%, 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 12.991,63 zł, co stanowi 21,7% planu rocznego.

Dział 801- Oświata i wychowanie

Dochody za wynajem 2 mieszkań nauczycielom w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Łubinie Kościelnym wynoszą 2.293,41 zł. Dochody z tytułu wynajmu pomieszczenia na gabinet stomatologiczny w Gimnazjum w Augustowie wynoszą 5.024,05 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 4.146,39 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 1.224 zł. Z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej wpłynęła do budżetu kwota 6.067,85 zł. Wpłynęły koszty upomnienia w kwocie 8,80 zł.

VI. Dotacje celowe na zadania zlecone

Na realizację zadań zleconych gmina otrzymała 1.342.978,42 zł, co stanowi 63,8% planu rocznego, w tym:

- 510.957,42 zł dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- 47.000 zł dotacja na realizację zadań z zakresu administracji publicznej,
- 671 zł dotacja na aktualizację stałego rejestru wyborców,
- 200 zł dotacja na wydawanie decyzji świadczeniobiorcom innym niż ubezpieczeni w GOPS,
- 784.150 zł dotacja na pomoc społeczną, z tego:
 - 775.000 zł dotacja na realizację zadań z zakresu świadczeń rodzinnych oraz funduszu alimentacyjnego,
 - 2.750 zł dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,
 - 6.400 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 2012 roku wydatki ogółem wyniosły 8.165.023,29 zł, co przy planie po zmianach 21.659.639 zł daje wskaźnik realizacji 37,7%. Szczegółowe zestawienie poniesionych wydatków przedstawiono w części stanowiącej załącznik Nr 2 do Zarządzenia.

Wydatki bieżące wyniosły 7.663.581,50 zł, co stanowi 48,9% planu rocznego, w tym:

- *na wynagrodzenia i składki od nich naliczane* wykorzystano 3.238.730,52 zł, co stanowi 48,3 % 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 201.350,06 zł, szczegółowe zestawienie udzielonych dotacji stanowi załącznik Nr 4 do Zarządzenia.
- *na świadczenia na rzecz osób fizycznych* wydatkowano kwotę 1.240.098,45 zł, co stanowi 50,3 % planu rocznego,
- *na obsługę długu* wykorzystano 140.959,62 zł, co stanowi 49,6% planu rocznego,
- *pozostałe wydatki bieżące* związane z realizacją zadań statutowych (oświetlenie uliczne, zakup energii do budynków, zakup materiałów oraz części zamiennych do samochodów OSP i autobusów szkolnych, ubezpieczenie mienia oraz opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, wpłaty na rzecz izb rolniczych, szkolenia pracowników oraz podróże służbowe itp.) wynoszą 2.842.442,85 zł, co stanowi 56,1% planu.

Wydatki inwestycje wyniosły 506.361,79 zł, co stanowi 9,8% 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 2012 roku, po zakończeniu inwestycji.

Wydatki na podstawie porozumień

Na wydatki na podstawie porozumień na 2012 rok przeznaczono w budżecie kwotę 1.077.154 zł z tego: na wydatki bieżące – 150.920 zł natomiast na wydatki majątkowe 926.234 zł. Za I półrocze wykonano wydatki na kwotę 92.877,14 zł, co stanowi 8,6% planu rocznego, w tym: wydatki bieżące 82.877,14 zł, wydatki inwestycyjne 10.000 zł;

- udzielono dotacji w kwocie 5.000 zł dla Komendy Powiatowej Policji w Bielsku Podlaskim na zakup materiałów budowlanych do robót remontowych oraz wykładziny.
- 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 6.135,30 zł na pokrycie kosztów nauczania religii w Szkole Podstawowej w Augustowie ,
- udzielono dotacji dla Gminy Wyszki w kwocie 6.040 zł na pokrycie kosztów nauczania religii w Szkole Podstawowej w Łubinie Koscielnym,
- udzielono dotacji w kwocie 59.346 zł Miastu Bielsk Podlaski na pokrycie kosztów pobytu w przedszkolu niepublicznym dzieci z terenu gminy,
- udzielono dotacji w kwocie 10.000 zł mieszkańcom gminy na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.

Wydatki na zadania własne

W I półroczu 2012 roku na zadania własne wykorzystano 6.749.458,88 zł w tym: na zadania bieżące wydatkowano kwotę 6.258.017,09 zł, co stanowi 46,6 % planu rocznego oraz na zadania inwestycyjne wydatkowano 491.441,79 zł, co stanowi 9,7% planu rocznego.

Dział 010- Rolnictwo

Plan wydatków w tym dziale po zmianach wynosi 2.093.608 zł, w tym: wydatki bieżące- 843.607 zł, wydatki majątkowe – 1.250.001 zł, wykorzystano 304.892,15 zł, co stanowi 14,6% planu rocznego.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS 4 pracowników, w tym 2 konserwatorów hydroforni wydatkowano 40.768,13 zł. Na zakup materiałów do remontu hydroforni, paliwa do samochodu wyjeżdżającego do awarii oraz na remont hydroforni i przepompowni ścieków wykorzystano 19.469,20 zł. Na pobór wody z hydroforni Oleksze i Koszewo oraz energię elektryczną w hydroforniach wydatkowano 79.413,56 zł. Kwotę 28.300,67 zł przeznaczono na pobór ścieków w oczyszczalniach: Parcewo, Widowo, Augustowo. Na pozostałe wydatki bieżące (ubezpieczenie, wykonanie ekspertyz, podatek od nieruchomości) wydatkowano 62.961,32zł.

Na odpis na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej wydatkowano 36.079 zł.

Kwotę 33.000 zł przeznaczono na przejęcie urządzenia wodociągowego we wsi Parcewo. Na wykonanie aktualizacji kosztorysu inwestorskiego na zadanie „Przebudowa i remont hydroforni Rajsk” wydatkowano 3.246,88 zł.

Dział 600- Transport i łączność

Plan wydatków w tym dziale wynosi 2.741.981 zł, w tym: wydatki bieżące – 707.021 zł, wydatki inwestycyjne – 2.034.960 zł, wykorzystano 615.399,06 zł co stanowi 22,4% planu rocznego z tego: na bieżące utrzymanie dróg gminnych wydatkowano 222.636,84 zł.

Kwotę 43.608,22 zł przeznaczono na wynagrodzenia 5 pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń oraz na odpis na ZFŚS.

Kwotę 13.483,66 zł wydatkowano na dofinansowanie przewozu osób komunikacją miejską.

Na wydatki inwestycyjne wykorzystano 347.803 zł, co stanowi 17,1% planu rocznego. Opłacono II ratę należności(zgodnie z zawartą umową) za zakupioną w 2011 roku równiarkę drogową w kwocie 345.325 zł.

Kwotę 2.460 zł wydatkowano na sporządzenie dokumentacji geodezyjnej na zadanie „Budowa drogi w zakresie rozbudowy drogi gminnej nr 10777467B na odcinku Pietrzykowo Gołąbki – Pietrzykowo Wyszki”. Kwotę 18 zł przeznaczono na wypis z rejestru gruntów na zadanie „ Budowa drogi w zakresie rozbudowy drogi gminnej nr107461B na odcinku droga powiatowa- Malinowo”.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Na wydatki w tym dziale zaplanowano 94.850 zł, wydatkowano 58.076,76 zł co stanowi 61,2% 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 25.278,20 zł.

Dział 710-Działalność usługowa

Wydatki w tym dziale określono na kwotę 210.500 zł, wydatkowano 11.200 zł, co stanowi 5,3% planu rocznego. Wykonano projekty decyzji o warunkach zabudowy na kwotę 11.200 zł zgodnie z zawartą umową z wykonawcą.

Dział 750- Administracja publiczna

Plan wydatków w tym dziale wynosi 3.179.264 zł, wykorzystano 1.549.173,56 zł, co stanowi 48,7% planu rocznego w tym:

- 7.702,12 zł na wynagrodzenie oraz odpis na ZFŚS pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- 80.783,24 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. 43,9 % planu rocznego ,
- 1.279.929,98 zł – wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy co stanowi 47,6% 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.
- 12.466,77 zł wydatkowano na promocję gminy, co stanowi 64,6% planu rocznego,
- 20.754,63 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”.
- 84.456,32 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,
- 3.691,60 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, nagrody na konkursy. Odnowiono mogiłę pomordowanych we wsi Rajsk. Dofinansowano 20 Finał WOŚP, Międzynarodowy konkurs piosenki Podlaska Nuta oraz zawody sportowe organizowane przez Zespół Szkół w Augustowie na kwotę 4.108,90 zł.

Dział 754 -Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków w tym dziale określono na kwotę 224.755 zł, wykorzystano 95.840,76 zł, co stanowi 42,6% planu rocznego z tego:

- na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców OSP oraz odpis na ZFŚS wydatkowano 41.768,78 zł,
- za udział w akcjach gaśniczych wydatkowano 3.290,40 zł,
- kwotę 1.646,00 zł wydatkowano na przeprowadzenie badań lekarskich strażaków ochotników,
- zakupiono pилarkę spalinową do OSP Parcewo za 1.500 zł, oraz węże do OSP Mokre za kwotę 918 zł.
- zakupiono umundurowanie dla OSP Parcewo, Augustowo, Knorydy i Kożyno na kwotę 4.081,05 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) wykorzystano 48.659,93 zł.
Kwotę 267 zł wydatkowano na pokrycie kosztów szkolenia z zakresu obrony cywilnej.

Dział 757- Obsługa długu publicznego

Na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu oraz pożyczki wydatkowano w I półroczu 2012 roku kwotę 140.959,62 zł.

Dział 801-Oświata i wychowanie

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą 5.978.499 zł, z tego wykorzystano 2.827.638,21 zł, co stanowi 52,4 % planu rocznego w tym:

- 1) Na funkcjonowanie Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Łubinie Kościelnym oraz Zespołu Szkół w Augustowie wydatkowano kwotę 2.265.649,04 zł, z tego: na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wykorzystano 102.191,11 zł, tj. 51,5% planu rocznego, na szkoły podstawowe 1.145.751,07 zł, tj. 52,2% planu rocznego, na gimnazjum 933.447,70 zł, tj. 52,2% planu rocznego oraz na stołówkę szkolną w Zespole Szkół w Augustowie wydatkowano 84.079,16 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 1.976.705,97 zł, co stanowi 87,2% ogółem poniesionych wydatków na utrzymanie szkół.
- 2) Na dowożenie uczniów do szkół wykorzystano 499.776,17 zł, co stanowi 47,3% planu rocznego. Z kwoty tej na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS pięciu kierowców autobusów i kierowcy Busa oraz pięciu opiekunów do dzieci wykorzystano 221.068,35 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 278.707,82 zł.
- 3) Na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wydatkowano kwotę 1.504 zł, tj. 18,8% planu rocznego.
- 4) Na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów wydatkowano 60.889 zł tj. 75,0% planu rocznego.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 66.493 zł wykonano 9.496,61 zł, co stanowi 14,3% planu rocznego. Wydatki były ponoszone na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na 2012 rok oraz przeciwdziałaniu narkomanii.

W I półroczu 2012 roku zorganizowano spotkanie wigilijne, choinkę noworoczną oraz śniadanie wielkanocne dla dzieci z rodzin patologicznych za kwotę 3.135,19 zł. Na realizację programów profilaktycznych wykorzystano 799,92 zł. Dofinansowano happening antyuzależnieniowy oraz happening „Balony dobrych życzeń” na kwotę 479,13 zł.

Realizując wnioski o skierowanie osób uzależnionych na leczenie odwykowe wydatkowano 1.549 zł. Na organizację kampanii promującej zdrowy styl życia wydatkowano 298,90 zł. Kwotę 3.232,47 zł przeznaczono na wypłatę diet członkom GKRPA.

Dział 852- Pomoc Społeczna

W I półroczu 2012 roku na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej poniesiono wydatki w wysokości 626.504,74 zł, co stanowi 53,2% planu rocznego.

- na pokrycie kosztów pobytu w DPS podopiecznych z terenu gminy wykorzystano 163.382,52 zł, co stanowi 66,7% planu rocznego,
 - na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano 688,71 zł.
 - opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 21 osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 4.212,90 zł, co stanowi 46,8% planu rocznego, są to środki pochodzące w całości z dotacji celowej z budżetu państwa,
 - wypłacono 72 rodzinom zasiłki okresowe na kwotę 111.530,62 zł, w tym: 108.900,00 zł z dotacji celowej z budżetu państwa, natomiast 2.630,62 zł ze środków własnych gminy.
 - ze środków własnych gminy wypłacono 27 osobom zasiłki celowe (zakup odzieży, obuwia, opału, leków) na kwotę 6.329,63 zł oraz wypłacono 1 osobie zasiłek okresowy przy 6 świadczeniach w kwocie 3.480 zł
 - wypłacono 21 osobom, przy liczbie świadczeń 117 zasiłki stałe na kwotę 46.809,80 zł, całość środków pochodzi z dotacji z budżetu państwa,
 - na dożywianie wydatkowano kwotę 111.861,43 zł , w tym: z dotacji celowej – 100.000 zł, ze środków własnych gminy – 11.861,43 zł, dożywianiem objęto 444 osób przy liczbie świadczeń 64.501,
 - na utrzymanie GOPS wydatkowano 166.191,03 zł, co stanowi 46,7% planu rocznego z tego 57.150 zł to dotacja z budżetu państwa, natomiast 109.041,03 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 10.947,01 zł, co stanowi 55,9% 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.
- Na usługi opiekuńcze wydatkowano 1.071,09 zł, co stanowi 35,7% planu rocznego.

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

Na funkcjonowanie świetlicy szkolnej w Zespole Szkół w Augustowie wykorzystano 59.946,16 zł, co stanowi 62,2% 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 34.012,70 zł, tj. 96,8%, z tym: 28.097 zł - dotacja z budżetu państwa, 7.024 zł środki własne gminy. Wypłacono stypendia szkolne 114 uczniom zamieszkałym na terenie Gminy Bielsk Podlaski.

Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na oświetlenie ulic i konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 124.784,99 zł, co stanowi 428% planu rocznego.

Zakładowi Usług Komunalnych działającemu przy gminie do 29 lutego 2012 roku przekazano dotację przedmiotową w kwocie 58.472,92 zł, tj. 98,3% planu rocznego.

Na pozostałe wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej wykorzystano 57.024,17 zł, tj. 81,5% planu. Na odłów bezpańskich psów wydatkowano 27.270,95 zł, natomiast na utylizację odpadów wykorzystano 5.153,22 zł.

Udzielono dotacji w kwocie 10.000 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 1.683.344 zł, w tym: wydatki bieżące- 541.220 zł, wydatki inwestycyjne – 1.142.124 zł, wykorzystano 223.932,45 zł, co stanowi 13,3% planu rocznego w tym:

- 60.000 zł - dotacja Gminnej Biblioteki Publicznej w Augustowie,
- 16.965,90 zł przeznaczono na pokrycie kosztów wynagrodzenia instruktorów prowadzących zespoły artystyczne w Dubiażynie, Parcewie oraz Rajsku,
- 39.670,92 zł wydatki na bieżące naprawy i utrzymanie świetlic wiejskich(Łubin Rudolty. Rajsk. Hołody),
- 17.835,00 zł wydatkowano na sporządzenie dokumentacji projektowej - zadanie inwestycyjne „Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Parcewo”,
- 14.206,50 zł wydatkowano na wykonanie dokumentacji projektowej – zadanie inwestycyjne „Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Krzywa ”,
- wykonano ogrodzenie „Ośrodka Kultury Lokalnej we wsi Proniewicze” na kwotę 63.050,41 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Na działalność sportową wykorzystano kwotę 14.792,37 zł, co stanowi 23% 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 510.958 zł, wydatkowano w 100,0%. Środki przeznaczono 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 89.700 zł, zrealizowano 47.000 zł, co stanowi 52,4% planu rocznego. Wydatki przeznaczono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki w tym dziale wynoszą 660,20 zł, co stanowi 49,2% planu, są to środki pochodzące z dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców. Środki wydatkowano na zakup tonerów do drukarki oraz materiałów biurowych.

Dział 851 – ochrona zdrowia

Plan wydatków określono na kwotę 1.000zł, wydatkowano 200 zł, co stanowi 20,0%. Wydano 1 decyzję wynikającą z ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Dział 852- Pomoc Społeczna

- wypłacono zasiłki rodzinne i świadczenia opiekuńcze wraz z przysługującymi dodatkami na kwotę 678.995,93 zł dla 357 rodzin oraz fundusz alimentacyjny na kwotę 50.686,55 zł 20 rodzinom.
- za 10 osób opłacono składkę emerytalno- rentową na kwotę 10.206,28 zł.
- na obsługę świadczeń rodzinnych wykorzystano 18.206,89 zł,

- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków rodzinnych za 9 osób przy liczbie świadczeń 57 na kwotę 2.574 zł.
- udzielono pomocy finansowej dla 10 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 3.200 zł.

Realizacja przychodów i kosztów zakładu budżetowego „Zakład Usług Komunalnych” zlikwidowanego w dniu 29.02.2012 r. przedstawia się następująco:

1. Stan środków obrotowych na początek roku – 10.207,16zł.
2. Przychody ogółem, plan – 336.700 zł, wykonanie – 96.694,60 zł, w tym:
dotacja przedmiotowa z budżetu gminy - 58.472,92 zł.
3. Koszty ogółem , plan – 336.600 zł, wykonanie – 183.904,21 zł.
4. Stan środków obrotowych na 29 lutego 2012 r. (na dzień likwidacji) r.- (-77.002,45zł).
5. Należności wymagalne – 17.359,58 zł.
6. Zobowiązania wymagalne – 0 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W I półroczu 2012 roku dokonano spłaty pożyczki w kwocie 110.000 zł oraz spłaty kredytów w kwocie 450.000 zł. Na dzień 30 czerwca 2012 roku zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą 3.857.532 zł, w tym:

- kredyt długoterminowy zaciągnięty na inwestycję „Przebudowa drogi gminnej Ogrodniki – Hołody”- 100.000 zł,
- kredyt długoterminowy zaciągnięty na inwestycję „Przebudowa drogi gminnej we wsi Krzywa”- 75.000 zł,
- kredyt długoterminowy zaciągnięty na inwestycję „Przebudowa drogi gminnej Płoski – Knorowy ”- 1.400.000 zł,
- kredyt na budowę kanalizacji sanitarnej we wsi Augustowo – 1.500.000 zł,
- kredyt na przebudowę drogi Bańki – Woronie – Bańki – 275.000 zł,
- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 210.000 zł,
- pożyczka zaciągnięta na inwestycję „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy” – 297.532 zł.

Za I półrocze 2012 roku dochody uzyskane przez gminę są wyższe od wydatków, w związku z tym powstała nadwyżka w wysokości 2.128.463,09 zł.

Poręczeń ani gwarancji w I półroczu 2012 roku Gmina Bielsk Podlaski nie udzielała.

