

INFORMACJA OPISOWA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2014 R.

Na mocy uchwały nr XXI/161/2013 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 30 grudnia 2013 r. przyjęto budżet gminy na 2014 r, według którego określono:

- dochody w wysokości 9.106.636 zł,
- wydatki w wysokości 9.386.636 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 280.000 zł planowano sfinansować przychodami z zaciągniętej pożyczki.

W okresie sprawozdawczym na mocy uchwał Rady Miejskiej oraz Zarządzeń Burmistrza Kleszczel zastosowano zmiany w budżecie.

Budżet po dokonanych zmianach przedstawia się następująco:

- 1) dochody ogółem 9.164.577 zł, z tego:
 - a) dochody bieżące w wysokości 7.336.914 zł, w tym:
 - dochody zadań własnych w kwocie 6.287.072 zł,
 - dochody zadań zleconych w kwocie 1.049.842 zł,
 - b) dochody majątkowe w wysokości 1.827.663 zł.
- 2) wydatki ogółem 9.692.711 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące w wysokości 7.366.430 zł, w tym:
 - wydatki na zadania własne w wysokości 6.316.588 zł,
 - wydatki zadań zleconych w wysokości 1.049.842 zł,
 - b) wydatki majątkowe – 2.326.281 zł.

W celu zrównoważenia budżetu zaangażowano wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu gminy w wysokości 248.134 zł.

W okresie sprawozdawczym realizacja założonego planu dochodów ogółem wyniosła 4.624.636 zł, co stanowi 50,46 % planu rocznego., w tym:

- plan dochodów bieżących wykonano na kwotę 3.431.065 zł, co stanowi 54,57 %,
- plan dochodów majątkowych wykonano na kwotę – 490.585 zł, co stanowi 26,84 %
- plan dochodów związanych z realizacją zadań zleconych na kwotę 702.986 zł, co stanowi 66,96 %.

Wykonanie planu dochodów według źródeł przedstawia poniższe zestawienie:

Źródła dochodów	plan	wykonanie	%
Dochody własne z tytułu podatków i opłat , w tym:	1 738 200	861 600	49,57
Podatek od nieruchomości	1279700	580 140	
Podatek rolny	305100	185 062	
Podatek leśny	101000	65 480	
Podatek od środków transportowych	13200	5 036	
Podatek od spadków i darowizn	20000	5 166	
Opłata skarbową	6000	4 045	
Podatek od czynności cywilno-prawnych	13000	16 671	
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	200	0	
Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:	808.395	357 403	44,21
podatku dochodowego od osób prawnych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	2 000	208	
we wpływach z podatku dochodowego osób fizycznych	806.395	357 195	
Dochody z majątku gminy	305.330	213 010	69,76
Pozostałe dochody własne	299 849	239 752	79,96

Dotacje celowe, w tym:	2 968 082	1 240 803	41,8
Dotacje z budżetu na zadania własne gmin	395 907	260 242	
Dotacje celowe na zadania zlecone	1 049 842	702 986	
Dotacje celowe na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych	1 522 333	277 575	
Subwencje ogólne	3044 721	1 712 068	56,23
Razem dochody	9 164 577	4 624 636	50,46

Wykonanie planu w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 „ROLNICTWO I ŁOWIECTWO”

Są to dochody z tytułu otrzymanej dotacji na realizację zadań zleconych – wypłata zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej,

DZIAŁ 020 „LEŚNICTWO”

Z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich otrzymano dochody w kwocie 1.451 zł, co stanowi 48,37 % planu rocznego. Dochody z tego tytułu przekazane zostały przez Nadleśnictwo Bielsk Podlaski, Nadleśnictwo Nurzec oraz Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach.

DZIAŁ 700 „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”

W dziale tym uzyskano dochody z tytułu:

- najmu i dzierżawy mienia komunalnego – 29.954 zł,
- wieczystego użytkowania gruntów – 18.979 zł,
- sprzedaży nieruchomości – 207 489 zł
- odsetki od nieterminowych opłat – 173 zł.

Na mocy decyzji Nr RGK.6826.1.2014 z dnia 16.04.2014 r. przekształcono prawo użytkowania wieczystego w prawo własności do nieruchomości położonej w obrębie geodezyjnym w Kleszczelach oznaczonej nr. geod. 3114/3 o pow. 0,2292 ha. Wartość nabytej nieruchomości wyniosła 22.083 zł. Na wniosek firmy opłatę rozłożono na cztery raty. W okresie sprawozdawczym uregulowano 1 ratę w wysokości 5.520,75 zł. Uzyskano również dochód z tytułu opłat należnych rat ze sprzedaży nieruchomości przypadających do uregulowania w 2014 r w kwocie 5.389 zł.

W okresie sprawozdawczym przeprowadzono przetarg ustny nieograniczony na sprzedaż nieruchomości zabudowanej położonej w Kleszczelach ul. Akacyjowa. W wyniku przeprowadzonego przetargu w dniu 5 maja 2014 r sprzedano nieruchomość za kwotę 194.100 zł.

Przeprowadzono również przetarg ustny nieograniczony na sprzedaż nieruchomości gruntowej niezabudowanej w Kleszczelach oznaczonej nr geod. 1677/6 o pow. 0,9999 ha.

Kandydaci na nabywcę w/w nieruchomości wniesli wadium w kwocie 8,000 zł.

Pomimo podejmowanych działań nie udało się uzyskać w całości należnych gminie dochodów z tytułu czynszów oraz zmniejszenie zadłużenia.

Na dzień 30.06.2014 r. figurują zaległości:

- u 3 najemów lokali mieszkalnych przy ul. Kolejowa i Stacja Kolejowa w kwocie 2.315,75 zł,
- najmu lokalu użytkowego w kwocie 335,78 zł,
- wieczystego użytkowania gruntów w kwocie 1.070,10 zł.

W stosunku do najemców wystawiono wezwania do zapłaty.

DZIAŁ 750 „ADMINISTRACJA PUBLICZNA”

Dochody w tym dziale to:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 34.600 zł,
- odsetki od środków na rachunku lokaty terminowej 3 dniowej weekendowej w wysokości 645 zł.

Uzyskane dochody stanowi 53,24 % wykonania planu rocznego.

DZIAŁ 751 „URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY I KONTROLI”

Jest to dotacja w wysokości 9 916 zł przekazana przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Białymstoku na aktualizację stałego rejestru wyborców oraz na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

DZIAŁ 756 „DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNYCH”

Na plan 2.749.775 zł uzyskano dochody w kwocie 1.392.662 zł, co stanowi 50,65 % wykonania planu rocznego.

Są to wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od nieruchomości, podatku od posiadania środków transportowych, udziału gmin w podatku stanowiącym dochód budżetu państwa oraz innych opłat lokalnych.

Ministerstwo Finansów przekazało kwotę 357.195 zł należnych udziałów w podatku od osób fizycznych, stanowiących dochody budżetu państwa (plan zgodnie z pismem Ministerstwa oszacowano na kwotę 806.395 zł).

Dochody z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych wykonano w kwocie 208 zł.

Są to udziały przekazywane na rachunek budżetu gminy z Urzędów Skarbowych całego kraju, w których składają deklaracje podatkowe podmioty prowadzące działalność na terenie gminy. Jest to również pozycja planu, której nie można przewidzieć, ponieważ sytuacja ekonomiczna podmiotów gospodarczych jest zmienna.

Opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na planowaną kwotę 40.000 zł, wykonano w wysokości 28 190 zł, co stanowi 70,47 % planu. Opłaty dokonywane są w trzech ratach – m-c styczeń, maj i wrzesień.

Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wydawane są na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U z 2007 r. Nr 70, poz. 473 z późn. zm.) oraz na podstawie zasad ustalania i usytuowania miejsc sprzedaży zawartych w uchwale Nr XIII/99/08 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 30.04.2008 roku.

Podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych oraz odsetek od nieterminowych opłat tych podatków pobierany jest przez Urzędy Skarbowe. Łączna kwota wpływów 21.839 zł.

Opłata eksploatacyjna w wysokości 42.442 zł została uregulowana przez 3 przedsiębiorców za wydobytą kopalinę w II półroczu 2013 r. Zgodnie z ustawą – Prawo Geologiczne i Górnicze opłatę ustala się jako iloczyn stawki opłaty dla danego rodzaju kopaliny i ilości kopaliny wydobytej w okresie rozliczeniowym. Gmina otrzymuje 60 % naliczonej opłaty.

Od 1 lipca 2013 roku mieszkańcy gminy Kleszczele objęci są zorganizowanym systemem odbioru odpadów komunalnych. Obowiązek gospodarowania odpadami komunalnymi spoczywa na gminę. W związku z tym opłaty za w/w system wnoszone są do gminy. Każdy z mieszkańców oddaje wytworzoną ilość odpadów komunalnych w ramach opłaty pobieranej przez gminę. Opłata naliczana jest w oparciu o składane deklaracje przez mieszkańców nieruchomości. W ramach obowiązków wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie Rada Miejska w Kleszczelach podjęła uchwałę określającą tryb uiszczania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zgodnie z uchwałą Nr XVI/11/2/2012 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 28.12.2012 r. stawki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynoszą: od 1 mieszkańca miesięcznie 6,50 zł za sekrektywną zbiórkę odpadów i 13 zł. za odpady zmieszane.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w I półroczu 2014 r zostały wykonane w wysokości 81.466 zł.

Na dzień 30.06.2014 r. figuruje zaległość od 173 gospodarstw z tytułu opłat w kwocie 11.141 zł. W stosunku do zalegających podatników wysłano wezwania do zapłaty. Niektórzy podatnicy uregulowali swoje zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi już w lipcu 2014 r.

Należności z tytułu podatku rolnego, leśnego, podatku od nieruchomości, podatku od posiadania środków transportowych, od posiadania psów, opłatę targową, wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe, wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego pobierane są przez Gminę. Dochody realizowane przez Gminę wykonano w wysokości 861.322 zł.

W I półroczu 2014 r. w stosunku do podatników, którzy nieuregulowali zobowiązań w terminie, wystawiono 55 upomnień na kwotę 165.522 zł (54 upomnienia dla osób fizycznych oraz 1 upomnienie dla podatnika posiadającego osobowość prawną). Podatnicy po otrzymaniu upomnień uregulowali kwotę 26.420 zł. W stosunku do pozostałych wystawiono 42 tytuły wykonawcze na kwotę 100.000 zł. W okresie sprawozdawczym wyegzekwowano 1.267 zł.

Pomimo prowadzonej systematycznie windykacji nie udało się zmniejszyć zaległości w podatkach i opłatach lokalnych. Stan zaległości na dzień 30.06.2014 r. wynosi 333.652 zł, w tym:

- a) w podatku od nieruchomości osób prawnych – 100.346 zł,
- b) podatku od nieruchomości osób fizycznych kwota 210.410 zł,
- c) podatku rolnego osób fizycznych kwota 14.489 zł,
- d) podatku leśnego kwota 2.958 zł,
- e) podatek od środków transportowych kwota 2.138 zł,
- f) podatku spadków i darowizn kwota 3.311 zł.

Kwota w podatku od spadków i darowizn została wykazana w sprawozdaniu o uzyskanych dochodach przez Urząd Skarbowy w Hajnówce.

Gmina jako wierzyciel w 2012 roku zgłosiła swoją wierzytelność w stosunku do upadłej firmy na kwotę 57.832 zł do Syndyka Masy Upadłościowej. Sąd Rejonowy V Wydział Gospodarczy w Gorzowie Wielkopolskim dokonał podziału kwoty uzyskanej ze sprzedaży przedsiębiorstwa. Uzyskana cena ze sprzedaży nie pokryła wszystkich wierzytelności, w tym również na rzecz Gminy. Ze względu na zgłoszone protesty przez wierzycieli zostanie przeprowadzone ponowne postępowanie upadłościowe przedsiębiorstwa.

Zaległości w poszczególnych sołectwach przedstawiają się następująco:

Lp.	Nazwa wsi	Kwota zaległości	Liczba gospodarstw
1	Biała Straż	0	0
2	Dasze	128.045,95	36
3	Dobrowoda	3.301,27	26
4	Gruzka	1059,6	4
5	Kleszczele	81.234,56	74
6	Kuraszewo	97,6	2
7	Pogrzeby	648	4
8	Policzna	3.149,12	10
9	Piotrowszczyzna	1.01.983	5
10	Repczyce	81	1
11	Saki	912,29	8
12	Suchowole	3.494,51	16
13	Toporki	271	6
14	Zaleszany	2.420,46	7
15	Żuki	31.12.158	9
	Ogółem:	227.857,36	208

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych spowodowały zmniejszenie dochodów do budżetu w wysokości 62.902 zł z tytułu podatku od nieruchomości.

Skutki udzielonych przez gminę umorzeń i ulg w okresie sprawozdawczym (osoby fizyczne):

Lp	Rodzaj zobowiązania	Kwota rozłożenia na raty	Kwota umorzenia	Przyczyna umorzenia
1.	Podatek od nieruchomości	---	100	Ważny interes podatnika
2	Odsetki za zwłokę	----	51	Ważny interes podatnika
3	Podatek rolny	---	1309	Ważny interes podatnika

DZIAŁ 758 „RÓŻNE ROZLICZENIA”

W dziale tym są to dochody uzyskane z tytułu subwencji ogólnej składającej się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej w kwocie 1.712.068 zł , co stanowi 56,23 % wykonania planu rocznego.

DZIAŁ 801 „ OŚWIATA I WYCHOWANIE”

Z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym Zespołu Szkół w Kleszczelach oraz Przedszkola otrzymano kwotę 24 zł. Na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w I półroczu otrzymano dotację w kwocie 29.597 zł.

DZIAŁ 852 „ OPIEKA SPOŁECZNA”

W dziale tym uzyskano dochody w wysokości 756.656 zł , co stanowi 64,31% wykonania planu rocznego. Zrealizowane dochody dotyczą głównie z otrzymanych dotacji z budżetu państwa:

- 1) dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych gminie wpłynęły na następujące cele:
 - świadczenia rodzinne 535.000 zł,
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia rodzinne 2.650 zł,
 - wypłatę świadczeń w ramach rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia

pielęgniacyjne w wysokości 8.652 zł

2) dotacje celowe na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy otrzymano środki finansowe na:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 4.950 zł,

- zasiłki i pomoc w naturze:

- a) zasiłki okresowe 65.000 zł,

- b) zasiłki stałe 77.000 zł,

- utrzymanie pracowników socjalnych MOPS kwota 34.679 zł,

- dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 24.000 zł,

3) odsetki od zgromadzonych środków na rachunku bankowym w wysokości 68 zł,

4 koszty upomnienia w kwocie 18 zł,

5) refundacja kosztów wynagrodzenia pracowników społecznie użytecznych za m-c grudzień 2013 r. w wysokości 693 zł.

6) wyegzekwowano należności funduszu alimentacyjnego w wysokości 2.908 zł.

W okresie sprawozdawczym otrzymano również opłaty w wysokości 1038 zł przekazane przez 3 rodziny, które obowiązane są do wnoszenia opłat za pobyt członka rodziny w domu pomocy społecznej.

Wymienione środki wnoszone są na rachunek bankowy gminy zgodnie z podpisaną umową, a następnie przekazywane na rachunek bankowy Domu Pomocy Społecznej.

Na dzień 30.06.2014 r. figuruje zaległość w wysokości 90.165 zł w tym:

- z tytułu zaliczki alimentacyjnej od 4 dłużników,

- funduszu alimentacyjnego od 7 dłużników.

- funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej od 8 dłużników.

W stosunku do zalegających 3 dłużników funduszu alimentacyjnego wystawiono tytuły wykonawcze.

DZIAŁ 854 „EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA”

Jest to dotacja w kwocie 25.016 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z ustawą o systemie oświaty.

DZIAŁ 900 „GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku przekazał należne gminie opłaty za korzystanie ze środowiska w wysokości 6.052 zł.

W okresie sprawozdawczym wpłynęła również opłata na wykonanie przydomowej oczyszczalni ścieków we wsi Dasze w wysokości 2.779 zł jako wkład w realizacji inwestycji.

W zakresie dochodów majątkowych – gmina otrzymała dotację w wysokości 277.575 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego, jako refundacja poniesionych wydatków na realizację przydomowych oczyszczalni ścieków dofinansowanej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich - 75 % kosztów kwalifikowalnych.

DZIAŁ 926 „KULTURA FIZYCZNA I SPORT”

W dziale tym otrzymano zwrot niewykorzystanej dotacji za 2013 rok przez Stowarzyszenie "Orzeł" w Kleszczelach w wysokości 1 311 zł.

Realizacja należności z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych na plan 8.000 zł. wykonano w wysokości 5.042 zł. Są to opłaty wyegzekwowane należności od dłużników alimentacyjnych. Opłaty te przekazywane są do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku.

Realizacja planu wydatków.

Wydatki na plan 9.692.711 zł wykonano w wysokości 4.141.908 zł, co stanowi 42,73 % wykonania planu rocznego, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 3.687.803 zł, co stanowi 50,06 % wykonania planu rocznego, w tym:

- wydatki na zadania własne to kwota 3.108.354 zł,

- wydatki na zadania zlecone kwota 579.449 zł.

- wydatki majątkowe w wysokości 454.105 zł., co stanowi 19,52 % wykonania planu rocznego.

W poszczególnych działach wykonanie przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki w wysokości 131.146 zł przeznaczono na:

- *zadania bieżące własne to kwota 16.273 zł:*
 - obowiązkowa opłata 2 % wpływów podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej,
 - ryczałtowa opłata za utylizację odpadów,
 - wypłata zasądzonej kwoty za wykonanie przyłącza kanalizacyjnego przy ul. Białowieskiej.
- *realizacja zadań zleconych kwota 111.873 zł (wypłata zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej dla 140 rolników).*

Wydatki inwestycyjne w wysokości 3.000 zł (opłacono fakturę za wykonanie wtórnika mapy do celów projektowych we wsi Repczyce).

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W ramach utrzymania dróg gminnych wykonano plan w wysokości 26.560 zł, co stanowi 25,34 % wykonania planu rocznego z przeznaczeniem na:

- odśnieżanie dróg gminnych (zakup paliwa do własnych środków transportowych w wysokości 3.953 zł),
- zakup kwiatów, doniczek oraz materiałów do bieżących napraw 1.545 zł,
- zakup znaków drogowych i słupków + transport znaków kwota 11.562 zł,
- sporządzenie projektu stałej organizacji ruchu dróg gminnych we wsi Saki i Zaleszany 1.800 zł,
- ubezpieczenie dróg gminnych 1.200 zł,
- profilowanie drogi gminnej we wsi Żuki w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego 6.500 zł.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Na plan 823.199 zł w okresie sprawozdawczym wykonano 343.291 zł, co stanowi 41,70 % wykonania planu rocznego.

Powyższe wydatki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 3 pracowników gospodarki komunalnej,
- wynagrodzenia + pochodne od wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych,
- utrzymanie mienia komunalnego:
 - zakup oleju opałowego w sezonie grzewczym,
 - materiałów do bieżących napraw budynków,
 - opracowanie decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego i warunków zabudowy,
 - opłata podatku od nieruchomości i podatku rolnego za mienie gminne,
- wycena nieruchomości oraz koszty umieszczenia ogłoszenia w prasie o sprzedaży nieruchomości.
- opłaty mieszkaniowe.

DZIAŁ 720 - INFORMATYKA

Gmina w 2013 r. przystąpiła do realizacji projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 z osi priorytetowej IV – Społeczeństwo informacyjne. Liderem projektu jest Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku. W ramach w/w projektu Gmina w lipcu 2014 r. otrzymała oprogramowanie oraz sprzęt komputerowy. Termin rozliczenia zadania finansowego zgodnie z podpisaną umową określony został na IV kw. 2014 r. i I kw. 2015 r.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w kwocie 589.699 zł przeznaczono na:

- utrzymanie administracji wykonującej zadania zlecone (ewidencja ludności i USC),
- wynagrodzenie przewodniczącego Rady Miejskiej, diety radnych i sołtysów biorących udział w obradach sesji oraz zakup materiałów,
- funkcjonowanie Urzędu Miejskiego (wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, zakup materiałów i publikacji niezbędnych do pracy na poszczególnych stanowiskach),
- zakup materiałów niezbędnych do poboru podatków i opłat (druki decyzji wymiarowych, koszty postępowania poboru podatków, usługi pocztowe) oraz wypłatę wynagrodzenia agencji-prowizyjnego dla sołtysów w wysokości 6 % zainkasowanej kwoty,
- promocja gminy – opłata składek z tytułu przynależności do Stowarzyszenia „Lokalna Grupa Działania „Puszcza Białowieska” w Hajnówce oraz Euroregion Puszczy Białowieskiej.

DZIAŁ 751 – NACZELNE ORGANY WŁADZY I KONTROLI

W ramach zadań zleconych przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Białymstoku gmina przeznaczyła

otrzymaną kwotę 9.876 zł na aktualizację stałego rejestru wyborców oraz sfinansowała przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Wydatkowano ogółem 46.836 zł przeznaczono na funkcjonowanie jednostek OSP:

- wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne "13" + pochodne od wynagrodzeń 2 kierowców zatrudnionych na 1/2 etatu oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 24.467 zł,
- wynagrodzenie kierowców konserwatorów na umowę zlecenia we wsi Dasze, Dobrowoda kwota 2.763 zł,
- zakup paliwa w wysokości 4.786 zł,
- pobór energii i wody w wysokości 2.352 zł,
- zakup węgla w okresie zimowym do budynku OSP w Kleszczelach w wysokości 7.360 zł;
- usługi internetowe, telefonii komórkowej i stancjonarnej w wysokości 334 zł,
- wypłatę diet członkom OSP biorącym udział w akcji gaśniczej w wysokości 1.041 zł,
- koszty badań lekarskich członków OSP kwota 493 zł,
- badanie techniczne i ubezpieczenia samochodów oraz członków OSP w wysokości 1.613 zł,
- inne wydatki w wysokości 1.627 zł. (delegacje, zakup art. elektrycznych, prenumerata czasopisma "Strażak").

W ramach zadań inwestycyjnych.

Gmina w 2013 r. przystąpiła do realizacji projektu "Wspólnie Chronimy Puszcę Białowieską" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2007-2013".

W ramach podpisanej umowy partnerskiej i harmonogramu rzeczow-finansowego w III kw. 2014 r. na rzecz jednostki OSP w Kleszczelach zostanie zakupiony samochód ratowniczo-gaśniczy typ GBA-2,5/16 MAN TGM 13.290.

Zakup samochodu zostanie sfinansowany w 90 % ze środków unijnych oraz w 10 % ze środków własnych gminy.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W dziale tym opłacono odsetki od zaciągniętych pożyczek w wysokości 13.645 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w kwocie 1.067.930 zł przeznaczono na :

- *funkcjonowanie Zespołu Szkół w Kleszczelach kwota 1.045.939 zł, w tym:*
 - ⑩ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwota 826.261 zł,
 - ⑩ dodatki mieszkaniowe, wiejskie, ekwiwalent za odzież – 31.645 zł,
 - ⑩ zakup materiałów i wyposażenia – 73.304 zł (zakup oleju opałowego w sezonie grzewczym w wysokości 56.767 zł, prenumerata czasopism i zakup druków 2.635 zł, zakup środków czystości 1.172 zł, materiałów biurowych 9.643 zł, zakup programów komputerowych 3.087 zł),
 - ⑩ ubezpieczenia rzeczowe – 5.121 zł,
 - ⑩ zakup energii i pobór wody – 19.692 zł,
 - ⑩ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 69.608 zł,
 - ⑩ inne wydatki – 20.308 zł (konserwacja kotłowni, szkolenia, usługi telefoniczne, delegacje, podatek od nieruchomości),
- *funkcjonowanie Przedszkola kwota – 138.791 zł; w tym:*
 - wynagrodzenie + pochodne od wynagrodzeń 115.266 zł,
 - dodatek mieszkaniowy, wiejski – 4.151 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia 6.361 zł, (art. biurowe, środki czystości, zestaw edukacyjny dla dzieci, pomoce naukowe),
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 10.493 zł,
 - pozostałe koszty w wysokości 2.520 zł. (ubezpieczenie mienia, usługi telekomunikacyjne, wypłata delegacji, aktualizacja programu finansowego i płacowego),
- *koszty dowożenia dzieci do szkół do kwoty 72.002 zł. (zakupiono bilety miesięczne dla uczniów na kwotę 60.199 zł, zrefundowano koszty dowożenia dzieci przez rodziców do szkół specjalnych w kwocie 3.665 zł, zakup paliwa w wysokości 8.138 zł).*
- *koszty szkolenia w ramach doskonalenia i doskonalenia nauczycieli w wysokości 728 zł.*

W dziale tym wydatki realizowane są przez jednostkę Zespół Szkół w Kleszczelach. Subwencja oświatowa nie pokrywa wszystkich zaplanowanych wydatków, dlatego też angażowane są środki własne gminy.

Opiekę dydaktyczną – wychowawczą realizuje Przedszkole w Kleszczelach. Zadania w zakresie dowożenia dzieci do szkoły realizowane są przez Urząd Miejski.

Zgodnie z art. 223 ustawy o finansach publicznych został utworzony przy Zespole Szkół w Kleszczelach oraz Przedszkolu rachunek dochodów własnych.

Zakres gromadzonych dochodów oraz ich przeznaczenie określono w Uchwale Nr XXX/252/10 Rady Miejskiej

w Kleszczelach z dnia 30.09.2010 r. między innymi:

- wpływy za korzystanie z dożywiania prowadzonego przez świetlicę szkolną,
- zakup artykułów spożywczych do sporządzania posiłków,
- opłaty za pobyt dziecka w Przedszkolu,
- zakup pomocy naukowych.

Szczegółowe wykonanie planu przedstawia poniższe zestawienie:

Zespół Szkół w Kleszczelach

Lp.	Treść	§	Plan	Wykonanie	% wyk. planu
	Stan środków na początek roku		0	0	
1.	Przychody ogółem:		99.000	54.807,62	55,36
	Wpłaty za dożywianie	0830	92.000	49. 855,13	
	Wpływy z różnych dochodów	0960	7.000	4. 952,49	
2.	Wydatki ogółem:		99.000	50.884,43	51,40
	zakup materiałów i wyposażenia	4210	3.500	315,39	
	zakup żywności	4220	92.000	49.756,69	
	Zakup usług remontowych	4270	1.000	0	
	zakup usług pozostałych	4300	2.500	812.35	
	Stan środków na 30.06.2014 r.			3.923,19	

Przedszkole w Kleszczelach

L p.	Treść	§	Plan	Wykonanie	% wyk. planu
	Stan środków na początek roku		0	0	
1.	Przychody ogółem:		6.750	3.441,57	50,99
	Wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu	0830	6.750	3.441,00	
	Pozostałe odsetki	0920	0	0,57	
2.	Wydatki ogółem:		6.750	2.000,25	29,63
	zakup materiałów i wyposażenia	4210	2.700	484,05	
	Zakup pomocy naukowych i książek	4240	3.600	1.349,20	
	zakup usług pozostałych	4300	450	167	
	Stan środków na 30.06.2014 r			1.441,32	

DZIAŁ – 851 – OCHRONA ZDROWIA

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2014 rok został przyjęty na mocy Uchwały Nr XXI/164/2013 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 30 grudnia 2013 r. Źródłem finansowania zadań są środki uzyskane z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Na realizację w/w programu w I półroczu 2014 r. przeznaczono środki w wysokości 6.421 zł, co stanowi 8,38 % wykonania planu rocznego.

Z powyższych środków opłacono:

- zakup nagród rzeczowych uczestniczących w konkursie powiatowym "Nasze bezpieczeństwo" kwota 270 zł,
- zakup materiałów do organizacji zajęć dla dzieci w okresie ferii zimowych – 270 zł,
- prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych od alkoholu i ich rodzin – wynagrodzenie konsultanta 828 zł,
- dofinansowano pobyt dla 5 dzieci na obozie harcerskim w Rydzewie kwota 1.750 zł,
- dowóz dzieci na rozgrywki sportowe – 1.695 zł,
- zorganizowano spotkanie informacyjno-edukacyjne członkom Związku Emerytów i Rencistów z terenu gminy

kwota 546 zł,

- opłaty sądowe 12 zł,
- zorganizowano warsztaty profilaktyczne dla dzieci Zespołu Szkół w Kleszczelach kwota 1.050 zł.

Przyjęte do realizacji zadania określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów alkoholowych na 2014 rok zostaną wykonane w okresie wakacyjnym. Na dofinansowanie kolonii, obozów i innych form wypoczynku zaplanowano kwotę 10.000 zł.

Dzieci z rodzin objętych programem wyjadą na kolonie organizowane przez Stowarzyszenie DROGA, obóz strażacki oraz inne obozy sportowe organizowane dla dzieci i młodzieży.

DZIAŁ 852 – OPIEKA SPOŁECZNA

W ramach otrzymanej dotacji oraz środków własnych na realizację zadań ustawy o pomocy społecznej przeznaczono kwotę 754.872 zł, w tym:

- rozdz. 85202

za pobyt 3 osób wymagających całodobowej opieki w Domu Pomocy Społecznej zaplanowano wydatki w wysokości 130.000 zł. Jest to zadanie własne gminy o charakterze obowiązkowym finansowanym w całości z budżetu gminy. W okresie sprawozdanim przeznaczono kwotę 59.676 zł.

- rozdz. 85205

- zakup wydawnictwa na potrzeby realizacji programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

- rozdz. 85212 w ramach dotacji na zadania zlecone wypłacono:

- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami dla 152 rodzin kwota 350.297 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 15 rodzin kwota 34.224 zł,
- opłacono składkę emerytalno –remontową za 7 osób kwota 12.318 zł,
- odsetki od wypłaty zaległych zasiłków kwota 4.804 zł,
- przeznaczono kwotę 11.614 zł tj. 3 % kosztów obsługi świadczeń, w tym wypłata wynagrodzenia dla pracownika zatrudnionego na 0,5 etatu,

- rozdz. 85213

- w ramach otrzymanej dotacji na zadania zlecone opłacono składki zdrowotne za 4 osoby pobierające zasiłki stałe,
- w ramach otrzymanej dotacji na zadania własne opłacono składkę zdrowotną za 22 osoby pobierające zasiłki stałe,

- rozdz. 85214

- wypłacono zasiłki okresowe dla 40 rodzin w ramach otrzymanej dotacji na zadania własne,
- wypłacono zasiłki celowe dla 29 rodzin ze środków własnych gminy,

- rozdz. 85216

- wypłacono zasiłki stałe dla 33 rodzin w ramach otrzymanej dotacji na zadania własne,

- rozdz. 85219

- koszty utrzymania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – wynagrodzenie + pochodne od wynagrodzeń (4 etaty) oraz zakup niezbędnych materiałów i usług do funkcjonowania jednostki,

- rozdz. 85215

- wypłacono dodatki mieszkaniowe dla 13 rodzin uprawnionych do wypłaty dodatku zgodnie z warunkami określonymi w ustawie o dodatkach mieszkaniowych. Łącznie wypłacono 64 świadczenia.

- rozdz. 85295

- opłacono obiady dla 89 uczniów z rodzin najuboższych ze szkoły podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej. Wydatek ten sfinansowano z otrzymanej dotacji z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku w wysokości 22.388 zł w ramach wieloletniego programu "Pomoc Państwa w zakresie żywienia" oraz środków własnych w kwocie 6.783 zł,
- wypłacono świadczenia dla 7 rodzin w ramach rządowego Programu wspierania osób uprawnionych do świadczeń pielęgnacyjnych.

W ramach prac społecznie użytecznych zgodnie z podpisaną umową z Powiatowym Urzędem Pracy w Hajnówce wypłacono wynagrodzenia w wysokości 2.344 dla 4 osób. Prace społecznie użyteczne wykonywane są przez osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Na utrzymanie świetlicy szkolnej przy Zespole Szkół w Kleszczelach zaangażowano środki w wysokości 130.775 zł. (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwota 100.642 zł, dodatki wiejskie i mieszkaniowe 4.285 zł),

zakup oleju opałowego 14.175 zł, zakup usług pozostałych 1.550 zł, zakup energii i pobór wody 2.268 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 7.601 zł, środki czystości, zakup usług zdrowotnych 254 zł).

W ramach otrzymanej dotacji na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z ustawą o systemie oświaty wypłacono stypendium szkolne dla 47 uczniów na kwotę 23.642 zł. (16 uczniów ze szkoły podstawowej, 13 uczniów z gimnazjum i 18 uczniów ze szkół ponadgimnazjalnych).

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki w kwocie 121.633 zł przeznaczono na:

- opłatę za wywóz nieczystości stałych i segregowanych kwota 37.224 zł,
- koszty obsługi systemu gospodarowania odpadami kwota 2.260 zł (zakup materiałów, szkolenie, prowizja za inkaso),
- udostępnienie danych meteorologicznych kwota 2.245 zł.
- pokrycie kosztów oświetlenia ulicznego kwota 71.037 zł,
- utrzymanie środków transportowych (zakup paliwa, części, bieżące naprawy oraz ubezpieczenia) kwota 8.867 zł.

W ramach zadań inwestycyjnych – 450.859 zł. wykonano 38 szt. przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Kleszczelach. Zadanie to dofinansowane jest ze środków Unii Europejskiej w ramach "Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013".

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NA RODOWEGO

W dziale tym zadania realizuje Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Kleszczelach w ramach planowanych dochodów własnych i otrzymanej dotacji z budżetu. Miejska Biblioteka Publiczna w Kleszczelach w ramach otrzymanych dotacji.

Wykonanie planu finansowego w jednostkach kultury przedstawia załącznik nr 6.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale tym przekazano dotację w wysokości 17.500 zł dla 2 Klubów Sportowych „Orzeł” w Kleszczelach. Powyższa dotacja została przekazana w oparciu o zawartą umowę na wsparcie realizacji zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu na terenie Gminy Kleszczelach.

Gmina 01.04.2014 r. podpisała porozumienie z Podlaskim Wojewódzkim Szkolnym Związkiem Sportowym w Białymstoku o współpracy partnerskiej na realizację projektu "Umiem pływać" dofinansowanego ze środków Zajeć Sportowych dla uczniów w 2014 r. W okresie od kwietnia do czerwca 15 uczniów z klasy III szkoły Podstawowej w Kleszczelach uczęszczało na naukę pływania do Pływalni "Wodnik" w Bielsku Podlaskim.

Łączny koszt zadania to kwota 4.900 zł, w tym wkład własny 1.135 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty wynagrodzenia opiekuna grupy.

Na mocy Uchwały Nr XVII/134/2013 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dn. 26.03.2013 r. wyrażono zgodę na wyodrębnienie w budżecie Gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Zgodnie z art.2 ust. 1 ustawy z dnia 20.02.2009 r o funduszu sołeckim naliczona kwota na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego na 2014 r. wynosi 111.744 zł.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano:

- remont drogi gminnej we wsi Żuki kwota 6.500 zł
- zakup 36 szt. krzeseł do świetlicy we wsi Policzna kwota 4.500 zł,
- zakup 7 stołów so świetlicy we wsi Saki kwota 4.050 zł.

Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji, nie lokowała również wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż prowadzący obsługę bankową.

Zadłużenie Gminy na dzień 30.06.2014 r. z tytułu zaciągniętej pożyczki wynosi 943.400 zł, z terminem spłaty 2015-2019.

Wykazane w sprawozdaniu Rb 28 S o wydatkach kwota zobowiązań ogółem wyniosła 94.906 zł, z tego zobowiązania wymagalne to kwota 35 zł.

Zaplanowana rezerwa na zarządzenie kryzysowe w omawianym okresie nie została rozdysponowana.

Otrzymane dotacje celowe wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.