

**Załącznik Nr 2**

do Zarządzenia Nr ORG. 0050.401.2014  
Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny  
z dnia 27 sierpnia 2014 roku

***Informacja o przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Juchnowiec Kościelny za I półrocze 2014 rok.***

Niniejsza informacja zgodnie z wymogami art. 266 ustawy o finansach publicznych, jest przedstawiana Radzie Gminy jako organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania. Dane zawarte w informacji tabelarycznej i opisowej mają na celu przedstawienie wielkości wykonanych dochodów i wydatków budżetu gminy za sześć miesięcy 2014 roku w podstawowych układach klasyfikacyjnych budżetowej.

Budżet gminy przyjęty został uchwałą Rady Gminy Juchnowiec Kościelny Nr XXXII/366/2013 dnia 19 grudnia 2013 roku.

Podstawowe dane wynikające z wyżej wymienionej uchwały budżetowej kształtowały się następująco:

Dochody budżetu gminy w kwocie		<b>39.840.434 zł</b>
z tego:		
- dochody bieżące w kwocie	38.392.438 zł,	
- dochody majątkowe w kwocie	1.447.996 zł,	
Wydatki budżetu gminy w kwocie		<b>42.165.630 zł</b>
z tego:		
- wydatki bieżące w kwocie	35.368.790 zł,	
- wydatki majątkowe w kwocie	6.796.840 zł,	

Wskazano iż planowany deficyt budżetowy w wysokości 2.325.196 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek długoterminowych w kwocie 2.325.196 zł. Regionalna Izba Obrachunkowa Uchwałą Nr II-00312-19/14 z dnia 14 stycznia 2014 r. wydała pozytywną opinię w sprawie możliwości sfinansowania planowanego na 2014r. deficytu oraz prawidłowości planowanej kwoty długu Gminy Juchnowiec Kościelny, wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań.

W trakcie roku do pierwotnego budżetu, dokonano zmian uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta - zgodnie z posiadanymi kompetencjami:

1. Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIII/373/2014 z dnia 23.01.2014 r.
2. Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIV/397/2014 z dnia 13.03.2014 r..
3. Uchwałą Rady Gminy Nr XXXV/404/2014 z dnia 14.04.2014 r.,
4. Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVI/407/2014 z dnia 28.04.2014 r.
5. Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVII/416/2014 z dnia 4.06.2014 r.
6. Zarządzeniem Wójta Nr ORG.0050.333.2014 r. z dnia 14.01.2014 r.
7. Zarządzeniem Wójta Nr ORG.0050.339.2014 r. z dnia 6.02.2014 r.
8. Zarządzeniem Wójta Nr ORG.0050.347.2014 r. z dnia 4.03.2014 r.
9. Zarządzeniem Wójta Nr ORG.0050.349.2014 r. z dnia 11.03.2014 r.
10. Zarządzeniem Wójta Nr ORG.0050.354.2014 r. z dnia 26.03.2014 r.
11. Zarządzeniem Wójta Nr ORG.0050.361.2014 r. z dnia 24.04.2014 r.
12. Zarządzeniem Wójta Nr ORG.0050.365.2014 r. z dnia 7.05.2014 r.
13. Zarządzeniem Wójta Nr ORG.0050.374.2014 r. z dnia 21.05.2014 r.
14. Zarządzeniem Wójta Nr ORG.0050.379.2014 r. z dnia 24.06.2014 r.
15. Zarządzeniem Wójta Nr ORG.0050.380.2014 r. z dnia 30.06.2014 r.

Wprowadzone zmiany wpłynęły na dochody i wydatki w następującym zakresie:

- a) Zwiększenie dochodów o 2.665.468 zł, co stanowi 6,69 % planu początkowego, a decydujący wpływ miało zwiększenie i zmniejszenie dochodów bieżących (+ 1.987.581 zł) z tytułu uzyskanych dotacji i wprowadzenia po stronie dochodów majątkowych (+677.887 zł) środków planowanych do pozyskania z projektów z udziałem funduszy UE.
- b) Zwiększenie wydatków o 4.782.576 zł, co odpowiada 11,34 % planu pierwotnego, zmiany nastąpiły w zakresie zarówno wydatków bieżących - zwiększenie o kwotę 1.254.852 zł ( na co składają się głównie dotacje na realizację zadań własnych i zleconych ) oraz zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 3.527.724 zł, do realizacji w 2014 r. wpisano nowe inwestycje z dofinansowaniem UE, po podpisaniu umów o dofinansowanie, oraz przyjęciu do realizacji nowych inwestycji.
- c) Na dzień 30.06.2014 plan przychodów wynosił 7.046.918 zł z tego kredyty i pożyczki w kwocie 4.755.810 zł (na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek), wolne środki w wysokości 2.267.108 zł oraz środki ze spłaty udzielonej pożyczki w kwocie 24.000 zł.

d) Plan rozchodów w kwocie 2.604.614 zł na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zmiany powyższe podyktowane były zarówno analizą bieżącą realizacji budżetu jak również pismami dotyczącymi zwiększenia lub zmniejszenia wysokości dotacji na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej. Pismem Ministerstwa Finansów ST3/4820/2/2014 o wysokości ostatecznych kwot subwencji i udziałów na rok 2014, dokonano zwiększenia subwencji oświatowej o kwotę 138.441 zł, pozostałe części subwencji ogólnej i szacowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2014 rok nie uległy zmianie.

Ponadto w ciągu I półroczu 2014 r. kilkakrotnie dokonywano zmian w budżecie z uwagi na zawarcie umów o dofinansowanie zadań realizowanych przy współudziale środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 i Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

Wprowadzono środki z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolniczej. Dotacja została przeznaczona na wypłatę świadczeń oraz na pokrycie kosztów postępowania.

Wprowadzono środki przeznaczone na dofinansowanie świadczeń w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

Zwiększono plan dochodów w zakresie podatków i opłat lokalnych na 2014 r., szacowanych na podstawie wykonania budżetu za 2013 rok.

W efekcie dokonanych zmian, budżet na dzień 30 czerwca 2014 roku ukształtował się na poziomie:

1. Planowane dochody budżetowe **42.505.902 zł**, w tym:

- dochody bieżące 40.380.019 zł

- dochody majątkowe 2.125.883 zł

2. Planowane wydatki budżetowe **46.948.206 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 36.623.642 zł

- wydatki majątkowe 10.324.564 zł

3. Planowany deficyt budżetowy w wysokości 4.442.304 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek długoterminowych w kwocie 2.175.196 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 2.267.108 zł.

Analizę wykonania dochodów i wydatków budżetowych przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie planu w I półroczu 2014 r. w zł	% wykonania planu
Dochody budżetowe	<b>42.505.902</b>	24 867 295,33	58,50 %
w tym:			
- bieżące	<b>40.380.019</b>	24.338.157,37	60,27%
- majątkowe	<b>2.125.883</b>	529.138,56	24,89%
Wydatki budżetowe	<b>46.948.206</b>	17 188 402,93	36,61 %
w tym:			
- bieżące	<b>36.623.642</b>	16.338.631,24	44,61%
- majątkowe	<b>10.324.564</b>	849.771,69	8,23%
Deficyt (+, -)	<b>-4.442.304</b>	+ 7.678.892,40	X

Zestawienie tabelaryczne przedstawia faktyczne wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w I półroczu 2014 roku. Powstanie nadwyżki budżetowej po stronie wykonania budżetu za I półrocze zostało spowodowane bardzo niskim wykonaniem wydatków majątkowych tj. 8,23%, zaś wydatki bieżące zostały zrealizowane w 44,61% .

### **I. DOCHODY BUDŻETU:**

Dochodami gminy są podatki i opłaty oraz inne dochody własne, a także dochody regulujące, do których zalicza się subwencje i dotacje.

Dochody własne charakteryzują się bezpośrednim wpływem władz Gminy na kształtowanie ich wysokości. Władztwo podatkowe – występujące jedynie w przypadku podatków lokalnych – polega na uprawnieniu do ustalania stawek tych podatków w ustawowo dopuszczalnych granicach oraz na udzielaniu ulg i zwolnień w tych podatkach. Na podatki (w tym i lokalne) pobierane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek gminy w ustawowo określonych terminach Gmina nie ma bezpośredniego wpływu. Pozostają one jednak pod wpływem ogólnej sytuacji gospodarczej oraz realizowanej przez gminny samorząd strategii rozwoju. Ważną rolę w budżecie odgrywają także dochody z mienia komunalnego – ich wielkość zależy od przyjętej polityki gospodarowania posiadanym majątkiem.

Subwencja ogólna z budżetu państwa, zgodnie z przepisami konstytucji oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, stanowi niezbędny element systemu dochodów gmin, jest formą uzupełnienia dochodów własnych, które z różnych powodów nie są dostosowane do poziomu wydatków ponoszonych przez gminy.

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

Dochody budżetowe Gminy Juchnowiec Kościelny zostały zrealizowane w kwocie – 24.867.295,93 zł, co stanowi 58,50 % planu. Struktura wykonanych dochodów budżetowych w I półroczu 2014 r. przedstawia się następująco:

Subwencje - 27,89 %

Podatki i opłaty lokalne - 26,47 %

Udziały w podatkach dochodowych - 21,60 %

Dotacje celowe otrzymane na zadania zlecone i powierzone - 7,80 %

Dochody majątkowe - 2,13 %

Dotacje celowe otrzymane na własne zadania bieżące - 4,57 %

Dochody z opłat za ochronę środowiska – 5,54%

Pozostałe dochody ( opłaty za użytkowanie wieczyste, czynsze za najem i dzierżawę, za zajęcie pasa drogowego, opłaty adiacenckie, odsetki z lokat, opłaty komunalne, - 4,00 %

Struktura dochodów wskazuje, iż największy udział stanowią subwencje, w tym najwyższa jest część oświatowa subwencji ogólnej. Ponadto pozostałe subwencje to: część wyrównawcza subwencji ogólnej, którą w przypadku Gminy Juchnowiec Kościelny tworzy tylko kwota uzupełniająca, uzależniona ona jest od gęstości zaludnienia w gminie w porównaniu do średniej gęstości zaludnienia w kraju i od dochodu przypadającego na 1 mieszkańca gminy.

Realizacja dochodów budżetu generalnie przebiega, zgodnie z planem. W niektórych pozycjach wykonanie budżetu jest nieco wyższe w stosunku do zakładanego planu.

Dochody własne uzyskiwane z tytułu podatków i opłat lokalnych pobieranych przez urząd gminy i udziały w podatkach dochodowych budżetu państwa utrzymują się na

poziomie adekwatnego okresu 2013 r., co jest zjawiskiem pozytywnym. W podatkach pobieranych przez urzędy skarbowe uzyskano nieco wyższą kwotę w stosunku do założonego planu, nieco niższe dochody z tego zakresu uzyskano z podatku od czynności cywilnoprawnych za osoby prawne.

W poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej uzyskano następujące dochody:

**Dz. 010 "Rolnictwo i łowiectwo" – wykonano 360.706,91 zł tj. 106,19% planu.**

Dochody bieżące:

Pozyskano środki w kwocie 300.938,91 zł z tego: z użytkowania wieczystego gruntu, odsetki od nieterminowych wpłat, dotacje na zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie rolniczym. Do należności z użytkowania wieczystego – wystawiono 45 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 43.965,57 zł z czego do dnia 30.06.2014 r. wpłacono 37 wezwań na kwotę 3.099,29 zł. Zaległość w kwocie 404.311,65 zł dotycząca 2 dłużników została zgłoszona do Komornika Sądowego w Białymstoku celem przeprowadzenia egzekucji. Postępowanie egzekucyjne umorzono. W stosunku do 3 dłużników kwotę 18.640,08 zł rozłożono na raty.

Dochody majątkowe:

Pozyskano kwotę 59.768 zł ze środków na inwestycje, jest to zwrot poniesionych w 2013 r. wydatków na realizację zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Simuny" w ramach PROW na lata 2007-2013.

**Dz. 600 "Transport i łączność" – 157.148,98 zł tj. 128,60 % planu.**

Dochody bieżące:

Pozyskano dotację celową w kwocie 38.000 zł, z Powiatu Białostockiego na zarządzanie drogami powiatowymi w zakresie zimowego utrzymania.

Wpłaty z opłat za zajęcia pasa dróg gminnych, w kwocie 79.764,62 zł. oraz odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 84,36 zł.

Dochody majątkowe:

Wpłaty mieszkańców na budowę dróg w Olmontach w kwocie 39.300 zł

**Dz. 700 "Gospodarka mieszkaniowa" – 641.177,02 zł tj. 84,25% planu**

Dochody bieżące: Dochody z tytułu opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku jej podziału oraz w związku z budową infrastruktury technicznej uzyskano w kwocie 225.062 zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tego tytułu 2.125,01 zł. Dochody z czynszu za najem lokali użytkowych i komunalnych w kwocie 101.610,65 zł oraz odsetki z tego tytułu w kwocie 1.984,20 zł. Dochody w kwocie 2.288 zł uzyskano z rozliczeń z lat ubiegłych związanych z gospodarką gruntami. Dochody z renty planistycznej

zaplanowane zostały w kwocie 25.000 zł, są to jednorazowe opłaty wynikające ze wzrostu wartości nieruchomości związane z uchwaleniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego albo jego zmianą, pozyskane środki za I półrocze wynoszą 8.778,60 zł

Dochody majątkowe:

Ze sprzedaży mienia gminnego planuje się pozyskać kwotę 435.000 zł., wykonanie za I półrocze wynosi 299.328,56 zł tj. 68,81%.

**Dz. 720 "Informatyka" – realizacja 2 projektów nastąpi w II półroczu plan 1.051.200 zł wykonanie 0.**

Dochody bieżące i majątkowe:

Środki na dofinansowanie zadań bieżących i zakupów inwestycyjnych pozyskane z Funduszy UE za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na realizację projektu „Wdrażanie usług elektronicznych dla ludności” oraz Projekt Wykluczenie cyfrowe mieszkańców Gminy Juchnowiec Kościelny, będą realizowane w II półroczu 2014 r.

**Dz. 750 "Administracja publiczna" uzyskano 58.476,19 zł tj. 47,58% planu.**

Dochody bieżące:

W tym dziale uzyskano dotację celową w kwocie 51.700 zł, z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej: wydawanie dowodów osobistych, prowadzenia USC oraz ewidencji ludności .

W dziale tym mieszczą się dochody własne uzyskane w postaci prowizji za terminowe przekazywanie składek do urzędów skarbowych i ZUS, stanowiące dochód gminy, ponadto wynikające z odrębnych przepisów opłaty związane z czynnościami egzekucyjnymi w zakresie podatków i opłat lokalnych od nieterminowych wpłat. Z tego tytułu uzyskano dochody w kwocie 6.776,19 zł.

Środki unijne z projektu III Edycja nadania pierścieni Podskarbiego Włoszka w kwocie 19.192 zł pozyskano w III kwartale.

**Dz. 751 "Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa" – pozyskano w kwocie 42.316 zł tj. 96,38 %.**

Dochody bieżące:

Za sporządzenie i aktualizację stałego spisu wyborców budżet zasiliła dotacja celowa w wysokości 1.251 zł. – 50,06%, na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego dotacja w kwocie 41.065 zł. tj. 99,18 %.

**Dz. 756 Dochody od osób prawnych, fizycznych i od jednostek nie posiadających osobowości prawnej – 22.319.817 zł wykonanie 11.953.722,80 tj. 53,56%**

Dochody bieżące:



Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych stanowią zdecydowanie najwyższą pozycję dochodów własnych gminy. Ogółem uzyskano dochody w kwocie – 11.953.722,80 zł tj. 53,56 % planu.

Realizacja dochodów w tym dziale w zakresie podatków lokalnych pobieranych przez urząd gminy tj.(podatek od nieruchomości- 4.594.353,70 zł, rolny – 437.550,88 zł , leśny – 47.225,26 zł, od środków transportu – 210.603,20 zł) przebiega zgodnie z planem. Również podatki przekazywane przez urzędy skarbowe realizowane są w sposób prawidłowy.

W stosunku do zaległych podatków zostały wystawione w I półroczu 2014 roku upomnienia i tytuły wykonawcze :

**- w łącznych zobowiązaniach pieniężnych -** od 1 stycznia 2014 r.

do 30 czerwca 2014 r. wystawiono 195 tytułów wykonawczych na kwotę 44.276,00 zł, z tego Urzędy Skarbowe wyegzekwowały 37

tytułów wykonawczych na kwotę 3.034,00 zł. Z lat ubiegłych Urzędy Skarbowe wyegzekwowały 58 tytułów wykonawczych na kwotę 9.339,00 zł. Na zaległe należności z bieżącego roku wystawiono upomnienia w ilości 816 szt. na kwotę 170.865,20 zł.

**- w podatku od nieruchomości od osób prawnych –** wystawiono

13 tytułów wykonawczych na kwotę 32.063,80 zł, z tego wyegzekwowano 4 tytuły na kwotę 10.106,80 zł. Na zaległe należności wystawiono 64 upomnień na kwotę 186.543,80 zł.

**- podatek od środków transportowych** – na zaległe należności wystawiono 2 upomnienia na kwotę 2.000,00 zł od osób prawnych i 22 upomnienia na kwotę 29.978,40 zł od osób fizycznych oraz 2 tytuły wykonawcze na kwotę 2.229,60 zł od osób fizycznych. Urzędy skarbowe wyegzekwowały 1 tytuł wykonawczy na kwotę 1.490,00 zł.

Z lat ubiegłych Urząd Skarbowy wyegzekwował 3 tytuły wykonawcze na kwotę 536,50 zł.

**Obciążenia nieruchomości hipoteką** – osoby prawne 1 podatnik na kwotę 15.134 zł wraz z odsetkami,

- osoby fizyczne 4 podatników na kwotę 7.273,00 zł wraz z odsetkami.

Ponadto uzyskano dochody z tytułu wpływów za odpady komunalne w kwocie 740.789,27 zł, wpływów z opłat skarbowej 23.153 zł oraz wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 154.306,67 zł, należy stwierdzić, że planowane dochody realizowane są zgodnie z planem, a nawet w niektórych pozycjach ponad 50%.

Bardzo istotną pozycję dochodów budżetu stanowią udziały w podatkach budżetu państwa – 21,60% z ogólnej kwoty dochodów gminy, chociaż samorząd nie ma żadnego



wpływu na ich wykonanie, gdyż procentowy udział w poszczególnych podatkach PIT i CIT uregulowany jest ustawowo. Zależy on od sytuacji gospodarczej i ekonomicznej mieszkańców, którzy wskazują miejsce zamieszkania na terenie Gminy Juchnowiec Kościelny. Z tytułu udziału gminy w podatku PIT uzyskano 4.841.144 zł tj. 44,30 % planu, a z tytułu udziału w podatku CIT wykonano w kwocie 530.627,18 zł tj. 221,09 % planowanego wpływu.

**Dz. 758 "Różne rozliczenia" – plan 11.477.541 zł, wykonanie 7.035.489,47 zł tj. 61,30%**

W tej grupie dochodów mieszczą się subwencje przekazywane z budżetu państwa za pierwsze półrocze otrzymano:

Subwencja oświatowa – 6.432.240 zł

Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 502.572 zł

Pozostałe dochody w tym dziale uzyskaliśmy w wysokości 100.677,47 zł z tego kwotę 76.063,40 zł z tytułu lokat terminowych zgromadzonych w bankach. Ponadto w dziale tym znajdują się zwroty niewykorzystanych dotacji z lat ubiegłych i inne rozliczenia z lat ubiegłych w kwocie 24.614,07 zł.

**Dz. 801 "Oświata i wychowanie" – plan 775.080 zł wykonanie 442.103,88 zł tj. 57,04%**

Dochody bieżące

W tym dziale uzyskano dochody w wysokości 27.172 zł z tytułu opłaty stałej wnoszonej przez rodziców dzieci uczęszczających do dwóch przedszkoli samorządowych oraz kwota 15.991 zł - opłata rodziców za punkt przedszkolny w Księżynie. Liczba miejsc w przedszkolach wynosi: 125 w Przedszkolu w Kleosinie, 25 w Juchnowcu Górnym i w Punkcie Przedszkolnym 74 dzieci oraz 40 dzieci w Niepublicznym Przedszkolu Kraina Dziecka. Ponadto z uwagi na fakt iż w Przedszkolu w Kleosinie nie funkcjonuje rachunek dochodów i wydatków na podstawie art. 223 ust. 1, do budżetu w Rozdz. 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wprowadzono środki z tytułu opłat za wyżywienie w kwocie 110.000 zł, zrealizowano 56.848 zł tj. 51,68%.

Ponadto ujęto w dochodach kwoty wynikające z kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych wszystkich jednostek oświatowych w łącznej wysokości 790 zł, uzyskano 237,18 zł tj. 30,02%. Ponadto uzyskano dotację w wysokości 50% na realizację zadań obowiązku przedszkolnego - 279.648 zł plan wynosi 559.290 zł.

**Dz. 851 "Ochrona zdrowia" – 1.324,72 zł**

Uzyskana kwota pochodzi ze zwrotu nienależnie pobranych diet w roku ubiegłym.

**Dz. 852 "Opieka społeczna" – plan 4.137.110 zł realizacja 2.348.721,66 zł tj. 56,77%.**

Przekazane do budżetu gminy dotacje na zadania zlecone i własne przeznaczone zostały na:

- Świadczenia rodzinne i zaliczkę alimentacyjną oraz 3% od kwoty wypłaconych świadczeń na koszty obsługi świadczeń - 2.985.000 zł, realizacja 1.575.000 zł tj. 52,76%
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne – 24.000 zł, realizacja 14.255 zł tj. 59,40%
- Zasiłki i pomoc w naturze - 345.000 zł, realizacja 308.000 zł tj. 89,28%
- Zasiłki stałe - 192.000 zł, realizacja 135.500 zł tj. 70,57%
- Utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 138.000 zł, realizacja 75.440 zł tj. 54,67%
- Usługi związane z potrzebą opieki nad dzieckiem z autyzmem – 10.000 zł, realizacja 9.690 zł tj. 96,90%
- Dożywianie uczniów i osób potrzebujących - 277.200 zł – realizacja 130.000 zł tj. 46,90%
- Wypłata świadczenia na podstawie, rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego oraz na obsługę tego zadania -3%, plan 80.260 zł, zrealizowano 47.792 zł, tj. 59,55%

Ponadto uzyskano następujące dochody własne z tytułu: ze zwrotu opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej – 1.800 zł, wpłat za świadczenie usług opiekuńczych – 4.666,88 zł, pozostałych zwrotów 490,92 zł, wyegzekwowanych od dłużników należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego – 13.922,25 zł, zwrotu nienależnie pobranych zasiłków rodzinnych, celowych na żywienie, oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego z lat poprzednich – 2.249,02 zł, z kapitalizacji odsetek – 332,67 zł.

Uzyskano dochody w kwocie 2.496 zł, jako refundacja poniesionych wydatków z tytułu zatrudnienia osób na prace społeczno – użyteczne.

Na 30.06.2014 roku należności gminy zaległe wynosiły 972.029,99 zł z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego oraz nienależnie pobranych zasiłków w kwocie 1.831,40 zł oraz odsetki w kwocie 512,33 zł.

**Dz. 854 "Edukacyjna opieka wychowawcza" – plan 120.000 zł realizacja 118.500 zł tj. 98,75 %.**

Na pomoc materialną uczniom o charakterze socjalnym otrzymaliśmy dotację celową (zadanie własne) w wysokości – 118 500,00 zł.

**Dz. 900 " Gospodarka komunalna" – plan 921.601 zł wykonanie 1.699.272,63 zł wykonanie 184,38 %**

Dochody bieżące

Zrealizowano dochody w kwocie 1.568.530,63 zł. Składają się na nie wpływy z tytułu refundacji opłat za energię elektryczną, ścieki i inne opłaty w kwocie 179.047,74 zł, odsetki od zaległych opłat w kwocie 2.197,41 zł. oraz wpływ 723,61 zł zaległych opłat za czynsz wyegzekwowanych przez komornika. W kwocie 1.377.177,38 zł wpłynęły środki z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, stanowi to 688,59 % zaplanowanych z tego tytułu dochodów. Dochody te, zostały zaplanowane w budżecie na podstawie wykonania za 2013 r., które wynosiło 176.663 zł. Ponadto do budżetu wpłynęły środki w kwocie 9.384,49 zł z egzekucji opłaty za odpady komunalne (koszty upomnień), odsetki za zwłokę oraz odsetki z kapitalizacji na rachunku bankowym.

Dochody majątkowe:

W Rozdz. 90015 zaplanowano wpływy w kwocie 414.860 zł z dotacji z NFOŚ i GW na wykonanie oświetlenia energooszczędneho w ramach programu z ochrony środowiska .p.n. „Sowa”, jednakże w II półroczu środki te zostały przeniesione do realizacji na 2015 r.

w Rozdz. 90095 Pozostała działalność wpłynęły dochody - 130.742 zł z tytułu zwrotu środków w ramach Programu PROW na lata 2007-2013 na zadanie „Remont Ośrodka Kultury w Juchnowcu Kościelnym”, w rozdziale tym zaplanowana jest kwota 24.999 zł ze środków UE z programu PROW na zadanie Zagospodarowanie terenu stawu we wsi Baranki, realizacja nastąpi w II półroczu 2014 r.

## **W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**Dochody bieżące:**

Wpłynęła dotacja na współorganizację konkursu p.n. III Powiatowy Konkurs Twórczości Ludowej Dzieci i Młodzieży „Barwy Folkloru” Planowana kwota dotacji 1.000 zł, wydatkowano 735,07 zł, zwrócono do budżetu Powiatu 264,93 zł.

**Dochody majątkowe:**

Zaplanowano ogółem **279.816 zł**, są to środki stanowiące refundację z realizacji następujących projektów współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej:

- 1) Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Lewickich – 195.000 zł
- 2) Remont świetlicy w Olmontach – 84.816 zł

wpływ środków nastąpi w II półroczu, po złożeniu wniosku o płatność po zrealizowaniu inwestycji.

**926 "Kultura fizyczna i sport"- plan 33.072 zł, wpływ 7.600 zł tj. 22,98%**

Dochody bieżące: plan 9.320 zł zrealizowano 7.600 zł. tj. 81,55

Są to wpłaty gmin uczestniczących w Spartakiadzie Powiatowej

Dochody majątkowe: plan 23.752 zł wykonanie 0

Środki w kwocie 23.752 zł z programu PROW na zadanie – „ Zamontowanie siłowni zewnętrznej w Hryniewiczach ”, realizacja nastąpi w II półroczu 2014 r.



## **I.1. ŚRODKI POCHODZĄCE ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH I BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ**

**Dochody bieżące: 313.446 zł zrealizowano 0.**

Zaplanowana kwota 313.446 zł pochodzić będzie ze środków na dofinansowanie zadań bieżących pozyskanych z Funduszy UE za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na realizację projektu „Wdrażanie usług elektronicznych dla ludności” w kwocie 80.608 zł i z Projektu Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 8.3 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu eInclusion” – 213.646 zł, Środki bieżące: z UE: 181.599 zł, środki z budżetu państwa 32.047 zł oraz z małego projektu PROW - III Edycja nadania Pierścienia Podkarpackiego Włoszka w kwocie 19.192 zł pozyskano w III kwartale.

**Dochody majątkowe: plan 1.276.023 zł wykonanie 190.510 zł tj. 14,93%**

Zaplanowano ogółem **1.276.023 zł**, są to środki stanowiące refundację z realizacji następujących projektów współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej:

1. kwota **59.768 zł** środków na inwestycje to zwrot poniesionych w 2013 r. wydatków na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Simuny” w ramach PROW na lata 2007-2013. – wykonano w 100%
2. Środki na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych pozyskane z Funduszy UE za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na realizację projektu „Wdrażanie usług elektronicznych dla ludności” przyjęto do budżetu w kwocie **254.946 zł** – realizacja nastąpi w II półroczu 2014 r.
3. Środki w kwocie **130.742 zł** z tytułu zwrotu wydatków w ramach podpisanej umowy na realizację zadania w ramach Programu PROW na lata 2007-2013 „Remont Ośrodka Kultury w Juchnowcu Kościelnym” wykonano w 100%
4. Środki w kwocie 24.999 zł z programu PROW na zadanie – „Zagospodarowanie terenu stawu we wsi Baranki”, realizacja nastąpi w II półroczu 2014 r.

5. Środki w kwocie 195.000 zł z programu PROW na zadanie – „ Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Lewickich ”, realizacja nastąpi w II półroczu 2014 r.
6. Środki w kwocie 84.816 zł z programu PROW na zadanie – „ Remont świetlicy w Olmontach ”, realizacja nastąpi w II półroczu 2014 r.
7. Środki w kwocie 23.752 zł z programu PROW na zadanie – „ Zamontowanie siłowni zewnętrznej w Hryniewiczach ”, realizacja nastąpi w II półroczu 2014 r.
8. Środki pochodzące z Projektu Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 8.3 „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu eInclusion” – 502.000 zł, Środki z UE: 426.700 zł, środki z budżetu państwa 75.300 zł realizacja nastąpi w II półroczu.

## **I.2. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WŁASNE:**

Na realizację zadań własnych dla Gminy Juchnowiec Kościelny uzyskano następujące dotacje: plan 1.675.529 zł wykonanie 1.084.772 zł tj. 64,74%

Dochody bieżące:

- Dotacja na realizację zadań wychowania przedszkolnego – 559.290 zł realizacja 279.648 zł tj. 50%
  - Dofinansowanie asystenta pieczy zastępczej – 27.039 zł wykonanie 100%
  - Składki na ubezpieczenia zdrowotne – 17.000 zł, realizacja 14.255 zł tj. 59,40%
  - Zasiłki i pomoc w naturze - 345.000 zł, realizacja 308.000 zł tj. 89,28%
  - Zasiłki stałe - 192.000 zł, realizacja 135.500 zł tj. 70,57%
  - Utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 138.000 zł, realizacja 75.440 zł tj. 54,67%
  - Dożywianie uczniów i osób potrzebujących - 277.200 zł – realizacja 130.000 zł tj. 46,90%
- Wypłata świadczenia na podstawie, rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego oraz na obsługę tego zadania -3%, plan 80.260 zł, zrealizowano 47.792 zł, tj. 59,55
- Dotacja na wypłatę stypendiów socjalnych 120.000 zł realizacja 118.500 zł tj. 98,75%

## **I.3. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

Na realizację zadań zleconych Gminie Juchnowiec Kościelny uzyskano następujące dotacje -plan 3.434.815 zł wykonanie 1.942.398,38 zł tj. 56,55%:



- Zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie zużytego do produkcji rolnej plan 209.301 zł wykonanie 209.300,38 zł tj. 100%.
- Administrację publiczną - 96.700 zł, wykonanie 51.700 zł tj. 53,46%
- Aktualizację stałego spisu wyborców - 2.499 zł wykonanie 1.251 zł tj. 50,06%
- Na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego dotacja w kwocie 41.065 zł. na plan 41.405 zł, tj. 99,18 %.
- Świadczenia rodzinne i zaliczka alimentacyjna oraz 3% od kwoty wypłaconych świadczeń na koszty obsługi świadczeń - 2.985.000 zł, realizacja 1.575.000 zł tj. 52,76%
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne – 7.000 zł, realizacja 3.610 zł tj. 51,57%
- Usługi związane z potrzebą opieki nad dzieckiem z autyzmem – 10.000 zł, realizacja 9.690 zł tj. 96,90%
- Wpłata świadczenia na podstawie, rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego oraz na obsługę tego zadania -3%, plan 80.260 zł, zrealizowano 47.792 zł, tj. 59,55%

#### **I.4. DOCHODY MAJĄTKOWE.**

Ogólna kwota zaplanowanych dochodów majątkowych – 2.125.883 zł, wykonano 529.138,56 zł tj. 24,89% na dochody te składają się:

- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej w ramach refundacji z wykonania projektów w ramach PROW i RPO w kwocie : 1.276.023 zł, wykonanie 190.510 zł,
- dotacja planowana do pozyskania z NFOŚ i GW kwota 414.860 zł na wykonanie oświetlenia energooszczędnego w ramach programu „Sowa”, realizacja nastąpi w 2015 r., nastąpiła zmiana planu dochodów w II półroczu 2014 r.
- Wpłaty ze sprzedaży mienia gminnego w kwocie plan 435.000 zł wykonanie 269.340,31 zł tj. 61,92%, ponadto uzyskano dochód w wysokości 29.988,25 zł za przekształcenie prawa użytkownika wieczystego w prawo własności.
- Uzyskano dochód z wpłat mieszkańców na budowę dróg w miejscowości Olmonty – 39.300 zł.

#### **II. WYDATKI.**

Wydatki zrealizowane zostały w kwocie 24.867.295,93 zł, na plan 46.948.206 zł tj. 36,61%. Zadania wykonywane przez Gminę wynikają z ustawy o samorządzie gminnym i są realizowane przez Urząd Gminy i inne jednostki organizacyjne (szkoły, przedszkole i GOPS), a także poprzez inne podmioty, nie zaliczane do sektora finansów publicznych i jednocześnie nie działające w celu osiągnięcia zysku. Zrealizowane wydatki w wysokości

36,61% planu. Na niższe wykonanie wydatków ogółem ma wpływ wykonanie wydatków majątkowych.

Struktura wykonania wydatków w układzie wynikającym z uchwały budżetowej według najistotniejszych źródeł przedstawia się następująco:

Lp.	Rodzaj wydatków	Plan po zmianach na 2014 r.	Wykonanie na 30.06.2014 r.	%	Udział w wykonanych wydatkach ogółem w %
1.	Wydatki majątkowe	10 324 564,00	849 771,69	8,23	100,00
					4,94
	w tym:				
	- udzielone dotacje (celowe)	384 000,00	80 000,00	20,83	9,41
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3w	1 803 182,00	49 554,01	2,75	5,83
	tym:				
	✓ środki z UE	1 030 050,00	159,56	0,02	x
	✓ wkład własny	773 132,00	49 554,01	6,41	x
	- wydatki z Funduszu Sołeckiego	52 852,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe wydatki majątkowe	8 084 530,00	720 217,68	8,91	84,75
2.	Wydatki bieżące	36 623 642	16 338 631,24	44,61	100,00
					95,06
	tym:				
	- wynagrodzenia i pochodne	17 718 244	8 185 248,91	46,20	50,10
	- udzielone dotacje (celowe)	477 400	113 500,00	23,77	0,69
	- udzielone dotacje (podmiotowa)	1 195 680	586 835,00	49,08	3,59

- zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone jst odrębnymi przepisami	3 434 815	1 818 019,16	52,93	11,13
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w tym:	337 469	23 946,54	7,10	0,15
✓ <i>środki UE</i>	281 399	19 157,23	X	X
✓ <i>wkład własny</i>	56 070	4 789,31	X	X
- wydatki z Funduszu Sołeckiego	436 732	89 583,91	20,51	0,55
- pozostałe wydatki	13 023 302	5 521 497,72	42,40	33,79
<b>Ogółem</b>	<b>46 948 206</b>	<b>17 188 402,93</b>	<b>36,61</b>	<b>100</b>

Z powyższego zestawienia wynika że, realizacja wydatków budżetowych wg stanu na 30.06.2014 r. kształtowała się następująco:

- wydatki majątkowe stanowią 4,94 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w kwocie 849 771,69 zł., tj. 8,23 % planu.
- wydatki bieżące stanowią 95,06 % ogółu zrealizowanych wydatków i zostały wykonane w kwocie 17.188.402,93 zł., tj. 44,61 % planu.
- wykonanie wydatków ze środków UE wynika z harmonogramu, w wydatkach majątkowych wykonanie 0,02%, w wydatkach bieżących 7,10% realizacja programów i wykonanie wydatków nastąpi w II półroczu 2014 r.

### II. 1. Wydatki majątkowe

Wykonanie wydatków majątkowych 849.771,69 zł stanowi 8,23 % planu, zostały przedstawione w poniższej tabeli. Na plan wydatków majątkowych w wysokości 10.324.564 zł składają się:

1. Planowane do przekazania dotacje na pomoc finansową w kwocie 280.000 zł na realizację inwestycji przez Zarząd Powiatu na następujące inwestycje:

- Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej Nr 1510 B k/m Czerewki 90.000 zł
- Przebudowa przepustu w ciągu drogi powiatowej Nr 1497 k/m Lewickie Stacja 130.000 zł,
- Projekt przebudowy drogi powiatowej w m. Olmonty –Stanisławowo 25.000 zł
- Projekt ronda w m. Olmonty – 25.000 zł
- Projekt budowy drogi w m. Hryniewicze - 10.000 zł



W I półroczu br. nie przedłożono faktur do rozliczenia dotacji, cała kwota dotacji będzie przekazywana sukcesywnie w miarę rozliczania inwestycji, w II półroczu.

2. Wydatki inwestycyjne w wysokości 10.324.564 zł, są zgodne z wykazem zadań inwestycyjnych, a zaawansowanie wykonania zadań przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	uwagi
1	Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Juchnowcu Kościelnym	660 000	0,00	Inwestycja w trakcie realizacji
2	Rozbudowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych	600 000	115,50	Wykonanie w II półroczu
3	Budowa osadnika przy hydroforni w Kleosinie	152 000	129 684,36	Inwestycja w trakcie realizacji
4	Przydomowe oczyszczalnie ścieków	24 000	0,00	Podpisano 4 umowy na dofinansowanie
5	Projekt kanalizacji deszczowej w Księżynie i Ignatkach	40 000	0,00	Projekt będzie opracowywany w II półroczu
6	Budowa dróg gminnych	250 000	936,57	Inwestycja w trakcie realizacji
7	Budowa ul. Alberta w Księżynie	1 600 000	462 726,00	Inwestycja w trakcie realizacji
8	Zakupy inwestycyjne na potrzeby dróg	71 400	0,00	Wykonanie w II półroczu
9	Przebudowa przepustu na rzece Niewodnica	20 000	0,00	Inwestycja w trakcie realizacji
10	Wykup nieruchomości gruntowych	871 000	50 769,31	Wykup gruntów pod drogi gminne
11	Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności cz. II administracja samorządowa	299 936	0,00	Wykonanie w II półroczu
12	Zakupy inwestycyjne na potrzeby Urzędu Gminy	35 000	25 100,61	Zakupiono komputery i drukarki do UG
13	Zakup samochodu strażackiego	213 973	0,00	Wykonanie w II półroczu
14	Boiska sportowe wraz z zagospodarowaniem terenu	970 000	54,00	Inwestycja w trakcie realizacji
15	Energooszczędne oświetlenie uliczne w gminie	958 530	0,00	Wykonanie w II półroczu
16	Zagospodarowanie terenu stawu we wsi Baranki	40 000	0,00	Inwestycja w trakcie realizacji
17	Termomodernizacja budynku ośrodka zdrowia w Kleosinie	300 000	40 315,22	Inwestycja w trakcie realizacji
18	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Lewickich	317 814	0,00	Inwestycja w trakcie realizacji
19	Remont świetlicy w Olmontach	489 064	0,00	Inwestycja w trakcie realizacji
20	Budowa świetlic w Hryniewiczach i Horodnianach	227 479	10 376,20	W trakcie realizacji
21	Zamontowanie siłowni zewnętrznej w Hryniewiczach	36 532	0,00	Wykonanie w II półroczu
22	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Simuny	92 837	49 554,01	Inwestycja zakończona
23	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie	100 000	0,00	Wykonanie w II półroczu
24	Zakup autobusu szkolnego	400 000	0,00	Wykonanie w II półroczu

25	Budowa drogi w Szerenosach	172 000	0,00	Wykonanie w II półroczu
26	Modernizacja świetlic A) Koplany 20.000 zł B) Hołówki Małe 20.000 zł C) Hermanówka 20.000 zł	60 000	36,41	Wykonanie w II półroczu
27	Przebudowa ulic w Kleosinie (Tarasiuka, Kruczkowskiego, Zdrojowa)	38 000	0,00	Wykonanie w II półroczu
28	Zagospodarowanie działki gminnej w Brończanach	28 000	103,50	Wykonanie w II półroczu
29	Projekt Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Gminy Juchnowiec Kościelny	502 000	0,00	Wykonanie w II półroczu
30	Budowa sygnalizacji świetlnej w Księżynie	70 000	0,00	Inwestycja w trakcie realizacji
31	Budowa studni Nr 4 i rekonstrukcja studni Nr 2A w Kleosinie	250 000	0,00	Wykonanie w II półroczu
<b>Ogółem</b>		<b>9 914 564</b>	<b>769 771,69</b>	<b>7,76%</b>
Dotacja dla Powiatu		<b>280 000</b>	<b>0,00</b>	Podpisano umowy na dofinansowanie
Fundusz wsparcia dla Państwowej Straży Pożarnej		<b>80 000</b>	<b>80 000</b>	<b>100%</b>
Rezerwa inwestycyjna		<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Razem:		<b>10 324 564</b>	<b>849 771,69</b>	<b>8,23%</b>

Realizacja inwestycji przebiega prawidłowo, zgodnie z planem, do końca roku przewiduje się zakończenie większości zadań inwestycyjnych jak również rozpoczęcie nowych zadań, które będą kontynuowane w latach następnych. Wykonano postępowania przetargowe, wyłoniono wykonawców, podpisano umowy z wykonawcami, zapłata za inwestycje będzie przekazywana w II półroczu 2014 po wykonaniu i odebraniu robót.

## **II.2. Wydatki bieżące plan 36.623.642 zł wykonanie 16.338.631,24 zł tj.44,61%**

**010 "Rolnictwo i łowiectwo" - plan 246.301 zł wykonanie 226.851,20 tj. 92,10%**  
W rozdziale 01030 Izby rolnicze ujęto kwotę 15.000 zł na opłatę składki na izby w wysokości 2% wykonanego podatku rolnego, wykonano 8.782,61 zł tj. 58,55%. Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz kosztów związanych z obsługą tego zadania – 209.300,38 zł /zadanie zlecone finansowane z budżetu państwa/ Wykonanie – 100% przyznanej dotacji wydano 141 decyzji.

Pozostałe wydatki tego działu w kwocie 8.768,21 zł to usługi związane z zabezpieczeniem sanitarnym (usuwanie padłych dzikich i bezpańskich zwierząt) wykonanie 43,84%

**600 "Transport i łączność" – plan 2.168.496 zł wykonanie 755.740,85 zł tj. 34,85%**

**Wydatki bieżące: 2.128.496 zł**

W ramach tego działu ujęto następujące wydatki przeznaczone na:

W Rozdz. 60004 Lokalny transport zbiorowy – 1.075.000 zł zaplanowane zostały środki na funkcjonowanie transportu zbiorowego na terenie gminy wykonano 433.690,94 tj. 40,34%

Wydatki związane z zarządzaniem drogami powiatowymi w zakresie zimowego utrzymania na podstawie podpisanego porozumienia z Powiatem Białostockim w kwocie 52.000 zł. w I półroczu otrzymano dotację w wysokości 38.000 zł, którą w całości rozdysponowano na wydatki związane z zimowym utrzymaniem dróg powiatowych, zgodnie z podpisanym porozumieniem. Wydatkowano kwotę 102.703,60 zł tj. 93,37%, jako opłatę za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w drodze powiatowej.

Wydatki związane są z bieżącym utrzymaniem dróg: zakup znaków drogowych, poprawą ich przejezdności poprzez profilowanie i zwirowanie czyli remonty dróg oraz ubezpieczenie dróg od OC razem wykonano 19,47% planu w kwocie 181.346,31 zł. Brygada kierowców wykonała szereg prac przy remoncie dróg gminnych m.in. Wykonanie remontu wjazdu oraz przebudowa schodów w budynku komunalnym Lewickich, Montaż i demontaż progów zwalniających na ulicy Tuwima w Kleosinie, Remont przepustu drogowego w miejscowości Janowicze, Wykonanie przepustów na drodze powiatowej Juchnowiec Wojszki ( uzupełnienie brakujących w ilości 3 sztuk, Wykonanie remontu chodników w Kleosinie ul. Kruczkowskiego i Staffa, Naprawa drogi gminnej na ulicy Zdrojowej ( zapadła się droga przy hydroformi), Utrzymanie zimowe dróg powiatowych oraz gminnych na terenie gminy, Wykonanie funduszu sołeckiego na terenie gminy ( dowóz i wbudowanie tłucznia , oraz wbudowanie pospółki), Wykonanie poboczy utwardzonych na drogach Miła ,Pogodna i Radosna). Pozostałe wydatki nastąpią w II półroczu.

W dziale tym zaplanowane są wydatki z funduszu sołeckiego w kwocie 151.495,61 zł, które wykonano w I półroczu w 42,80% tj. kwota 64.847,21 zł , pozostałe wydatki zostaną wykonane w II półroczu.

**700 „ Gospodarka mieszkaniowa”- plan 336.100 zł wykonanie 88.968,71 zł tj. 26,47%**

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości 110.000 zł na wydatki związane z zakupem usług związanych z podziałem gruntów i sprzedażą nieruchomości, a w szczególności: ogłoszenia w prasie i operaty szacunkowe, kopie map wykonano w kwocie 40.781,90 zł tj. 37,07%. Opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej i leśnej, opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, opłaty za wpisy do księgi wieczystej w kwocie 49.800 zł wykonanie 6.066,87 zł. Pozostałe opłaty za postępowanie sądowe zaplanowano w kwocie 10.000 zł, wykonanie 0 zł. Ponadto w dziale tym zaplanowano środki w kwocie 166.300 zł na usługi związane z wykonaniem planów zagospodarowania przestrzennego w tym: wynagrodzenia bezosobowe 30.000 zł i zakup usług 136.000 zł, wykonanie 42.119,94zł tj. 25,33 zł, wydatki nastąpią w II półroczu.

## **720 "Informatyka" – plan 308.479 zł, wykonanie 0.**

Wydatki na zadania bieżące z funduszy pozyskanych z Funduszy UE za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na realizację projektu „Wdrażanie usług elektronicznych dla ludności” oraz Projekt Wykluczenie cyfrowe mieszkańców Gminy Juchnowiec Kościelny, będą realizowane w II półroczu 2014 r.

## **750 "Administracja publiczna" – plan 3.755.522 zł wykonanie 1.748.634,73 zł tj. 46,56%**

Na wykonanie **zadań bieżących** z zakresu administracji wydatkowano:

1. Realizacja zadań zleconych przez Podlaski Urząd Wojewódzki – 96.700 zł wykonanie 51.700 zł tj. 53,46%, otrzymaną dotacją wydatkowano w całości.
2. Koszty związane z funkcjonowaniem Rady Gminy - diety za posiedzenia, komisje, sesje oraz dieta przewodniczącego kwota – plan 260.000 zł wykonanie 122.718,79zł tj. 47,20% ponadto kwota 5.000 zł przeznaczona na pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem rady, została wydatkowana w wysokości 605,61 zł.
3. Utrzymanie Urzędu Gminy – 3.104.030 zł w ramach wydatków bieżących wydatkowano kwotę 1.415.441,65 zł tj. 45,56%. Główne wydatki to wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe wykonanie to 42% planu. Ponadto wydatki na konserwacje alarmów i systemów komputerowych, usługi prawne, bankowe, pocztowe i pozostałe usługi związane z utrzymaniem systemów informatycznych wynosiły 164.324,26 zł tj. 50,52% planu wydatków. Opłaty za usługi telefoniczne i dostęp do internetu, podróże służbowe i szkolenia pracowników, prenumerata prasy i czasopism i materiały biurowe do Urzędu, wydatkowana kwota na ten cel wynosi łącznie 63.416,27 zł.- plan 149.063 zł tj. 42%. W ramach wydatków na zakup usług remontowych – konserwacja kserokopiarek, naprawa samochodów osobowych, drobne naprawy i remonty wydatkowano 4.301,19 zł tj. 21,51%. Na zakup energii elektrycznej i wody wydatkowano 13.782,68 zł tj. 62,65% planu.
4. Na realizację zadań związanych z promocją jednostki samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 132.192 zł wydatkowano 80.496,93 zł tj. 60,89%. W ramach tych wydatków zrealizowano Projekt z dofinansowaniem UE na realizację III edycji nadania Pierścienia Podskarbiego Włoszka łącznie wydatki wyniosły 23.990 zł dofinansowanie to kwota 19.157,23 zł. Zakup usług, materiałów i wyposażenia w ramach promocji gminy to wydatek 46.550,39 zł plan 84.082 zł, realizacja 55,36%. Zakup materiałów i wyposażenia w tym: zakup kwiatów i zniczy na uroczystości, zakup nagród na konkursy pod patronatem Wójta, zakup medali i dyplomów dla najlepszych uczniów ze szkół

podstawowych i gimnazjów, bieg Konopielki, obsługa medialna gminy, druk biuletynu. Ponadto wydatek w kwocie 10.000 zł to składki na rzecz Lokalnej Grupy Działania Puszcza Knyszyńska zrealizowany w 100%.

5. W ramach rozdziału 75095 Pozostała działalność w administracji plan wydatków związanych z poborem podatków i opłat lokalnych wynosi 154.600 zł, wykonanie 77.671,75 zł tj. 50,24%. W ramach wydatków znajdują się prowizje za zainkasowane dochody z tytułu podatków, pozostałe koszty są związane z zakupem papieru komputerowego i tonera do wydruku nakazów płatniczych, wydatki związane z egzekucją komorniczą zaległości podatkowych.

**751 "Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa" – plan 43.904 zł wykonanie 42.316 zł tj. 96,38% w tym:**

Wydatki z dotacji w kwocie 1.251 zł /*zadanie zlecone* finansowane z budżetu państwa/ przeznaczono na wynagrodzenie pracownika prowadzącego rejestr wyborców oraz aktualizację i konserwację programów komputerowych.

Wydatki zrealizowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego dotacja w kwocie 41.065 zł. tj. 99,18 %.

**754 "Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa" – plan 251.466 zł wykonanie 88.273,64 zł tj. 35,10%**

Na działalność OSP zaplanowano kwotę 251.466 zł, wydatkowano 35,10%, na zakup paliwa i części zamiennych do samochodów oraz remonty w budynkach służących działalności ochrony przeciwpożarowej, na wypłaty za udział w akcjach gaśniczych, na ubezpieczenie budynków, pojazdów i strażaków.

Na zadania związane z obroną cywilną planuje się wydatki w kwocie 23.800 zł, wydatkowano 41,49% na wynagrodzenia bezosobowe dla osoby prowadzącej sprawę OC, pozostałe wydatki związane z zakupem materiałów i usług z tego zagadnienia będą realizowane w II półroczu.

**757 "Obsługa długu publicznego"- plan 500.000 zł wykonanie 151.953,28 zł tj. 30,39%**

W ramach tego działu zabezpieczono środki związane z obsługą długu: spłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w I półroczu 2014 roku wyniosła – 151.953,28 zł, co stanowi 30,39 % planu / dla porównania w tym samym okresie 2013 – 228.319,88 zł (43,08 %). Obniżenie wydatków związanych z obsługą długu wynika ze spłaty kredytów jak również z obniżenia stóp procentowych.

**758 „Różne rozliczenia” – 210.000 zł**

W projekcie budżetu Gminy Juchnowiec Kościelny zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie **210.000 zł**,

w tym:

1/ rezerwę ogólną w wysokości 70.000 zł wykorzystano 30.000 zł tj. 42,85% na sfinansowanie wydatków bieżących,

2/ rezerwy celowe 140.000 zł – które zamierza się wykorzystać na:

- wydatki bieżące, związane z zarządzaniem kryzysowym 90 000 zł, pozostała w całości nierozdysponowana,

- finansowanie inwestycji 50 000 zł pozostała w całości nierozdysponowana.

Rezerwę celową na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym utworzono zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590 ze zm.) Zaplanowana kwota stanowi 0,5% wydatków budżetu gminy, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

**801 "Oświata i wychowanie" - plan 17.378.155 zł wykonanie 8.088.866,47 zł tj. 46,55%**

Na terenie gminy funkcjonują: Zespół Szkół w Kleosinie, Zespół Szkół w Juchnowcu Górnym, i Szkoła Podstawowa wraz z Punktem Przedszkolnym w Księżynie, Przedszkole Samorządowe w Kleosinie oraz Niepubliczne Przedszkole „Kraina Dziecka w Ignatkach – Osiedlu, które otrzymuje co miesiąc dotację podmiotową na każdego przedszkolaka.

Największą pozycję wśród ogólnej kwoty wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne, a także dodatki mieszkaniowe i wiejskie wypłacane dla nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela. Na wysokość wynagrodzeń wpływa ilość godzin ponadwymiarowych oraz stopień awansu zawodowego.

Wydatki realizowane przez Zespół Szkół w Kleosinie, Juchnowcu Górnym i Szkołę Podstawową w Księżynie związane z wykonywaniem zadań oświatowych w I półroczu 2014 roku wynosiły **6.866.976,34 zł**, co stanowi **45,78 %** środków planowanych na rok 2014.

Z ogólnej kwoty wydatków w **Dziale 801 Oświata i wychowanie** 3 szkoły wydatkowały kwotę **6.550.124,55 zł**, w **Dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** kwotę **310.851,79 zł**, w **Dziale 926 Kultura fizyczna** kwotę **6.000,00 zł**.

Z ogólnej kwoty wydatków w **Dziale 801** wydatki na poszczególne zadania stanowiły:

	Ogółem	ZSZ Juchnowiec	ZSZ Kleosin	SP Księżyno
Szkoły podstawowe	3.494.652,16	1.324.628,07	1.600.913,70	569.110,39
Oddz. przedszkolne przy szk.	384.763,54	157.437,20	143.165,21	84.161,13

podstawowych				
Przedszkola	93.101,58	93.101,58		
Inne formy wychowania przedszkolnego	202.621,87			202.621,87
Gimnazja	2.100.337,46	633.999,88	1.466.337,58	
Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli	18.034,65	8.811,13	5.753,52	3.470
Stołówki szkolne i przedszkolne	218.872,29	110.844,50	85.569,61	22.458,18
Pozostała działalność	37.741	21.332	7.384	9.025
<b>R A Z E M Dział 801:</b>	<b>6.550.124,55</b>	<b>2.350.154,36</b>	<b>3.309.123,62</b>	<b>890.846,57</b>

W rozdziale **80101 Szkoły podstawowe** kwota planowana na rok 2014 wynosi **7.521.002** zł, wykonanie w I półroczu 2014 roku wynosiło **3.494.652,16** zł, co stanowi **46,47** % planu.

W ramach środków przeznaczonych na utrzymanie szkół podstawowych sfinansowano:

	Ogółem		ZSZ Juchnowiec		ZSZ Kleosin		SP Księżyno	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Wynagrodz..naucz.i prac. obsługi	4.658.634	2.023.820,21	1.686.976	734.029,03	2.116.639	944.299,64	855.019	345.491,54
Wynagrodz. besosob.	23.000	9.987	9.200	4.487	12.000	5.500	1.800	-
Dodat. wynagr. roczne	369.521	340.256,91	130.000	124.342,33	173.948	159.792,50	65.573	56.122,08
Skł. na ubez.p.spół.i F.Pracy	1.013.478	421.551,46	370.991	155.569,93	465.845	198.267,44	176.642	67.714,09
Wpłaty na PFRON	25.000	55	-	-	18.000	-	7.000	55
Odpisy na ZPŚS	229.265	189.949	84.000	77.000	106.149	79.612	39.116	33.337
Dod. wiejskie i mieszkaniowe	375.934	145.470,93	128.934	51.037,09	185.500	73.551,71	61.500	20.882,13
Energia i woda	205.000	107.406,02	41.000	17.035,35	149.000	83.005,81	15.000	7.364,86
Zakup opału	228.000	129.827,47	190.000	112.919,19	-	-	38.000	16.908,28
Zakup wyposażenia	25.000	23.171,68	10.000	4.624,69	15.000	11.605,59	10.000	6.941,40
Zakup pomocy naukowych	42.100	14.207,13	16.000	6.393,59	21.000	6.622,36	5.100	1.191,18
Usługi Internet.i tel.	17.200	7.560,18	7.700	4.075,89	6.100	2.275,89	3.400	1.208,40
Różne opl. i składki(ubezpiecz.)	11.300	907,50	5.500	907,50	2.500	-	3.300	-
Podróże służbowe	2.130	685,55	1.320	172,47	650	513,08	160	-
Usługi pozostałe	104.600	48.257,81	42.000	16.443,96	52.000	26.821,29	10.600	4.992,56
Usługi remontowe	109.820	-	15.100	-	89.000	-	5.720	-
Zak.usług zdrowot.	6.000	574	1.650	29	3.370	220	980	325

Ponadto sfinansowane zostały wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem szkół – zakup środków czystości, materiałów kancelaryjnych, druków, materiałów do bieżących konserwacji i napraw, zaopatrzenie w odzież roboczą, szkolenia pracowników itp. Kwota planowana na pozostałe wydatki wynosi 75.020 zł, wydatkowano 30.964,31 zł tj. 41,27 %.

W rozdziale **80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** finansowano wydatki związane z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych – w Zespole Szkół w Juchnowcu Górnym 4 oddziały, w Zespole Szkół w Kleosinie 3 oddziały, w Szkole Podstawowej w Księżynie 2 oddziały.

Plan na rok 2014 w tym rozdziale wynosi: **887.557** zł. Wydatki w I półroczu 2014 roku wynosiły **384.763,54** zł, co stanowiło **43,35** % planu.

Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin		Księżyno	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Wynagrodzenia	578.909	234.120,77	231.984	96.833,22	242.353	86.221	104.572	51.066,55
Dod. wyn. roczne	42.027	36.767,77	18.000	13.558,38	14.500	13.682,50	9.527	9.526,89
Składki na ub.i F.P	123.635	48.255,38	51.570	19.259,96	47.933	17.871,11	24.132	11.124,31
Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	49.611	22.686,78	18.596	8.660,73	17.935	7.666,35	13.080	6.359,70
Odpisy na ZFŚS	32.456	24.342	13.564	10.173	11.692	8.769	7.200	5.400
Energia, woda	25.000	8.441,08	7.500	3.000	16.000	4.941,08	1.500	500
Opał	9.600	5.000	9.000	5.000	-	-	600	-
Zakup wyposażenia	10.000	-	1.500	-	8.000	-	500	-
Pom. nauk. i dyd.	2.422	330,08	570	146,40	1.222	-	630	183,68

Ponadto wydatkowano środki w kwocie 4.819,68 zł na bieżące funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych na usługi pozostałe, zakup środków czystości itp. Kwota planowana na pozostałe wydatki bieżące wynosi 13.897 zł, wykonano 34,68 % planu.

W rozdziale **80104 – Przedszkola** Wydatkowano w I półroczu 2014 roku kwotę **93.101,58** zł na funkcjonowanie Przedszkola w Juchnowcu Górnym - 1 oddział dla 25 dzieci. Kwota planowana na rok 2014 wynosi **231.270** zł. Wydatki w I półroczu 2014 stanowiły **40,26** % planu.

	Ogółem		ZS Juchnowiec	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykonanie
Wynagrodzenia os	143.334	56.154,96	143.334	56.154,96
Wynagr .bezosob	-	-	-	-
Dod. wyn. roczne	12.000	10.304,99	12.000	10.304,99
Składki na ub.i F.P	31.975	11.071,31	31.975	11.071,31
Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	11.500	3.873,45	11.500	3.873,45
Odpisy na ZFŚS	7.401	5.551	7.401	5.551
Usługi pozostałe	510	-	510	-
Opał	14.000	5.000	14.000	5.000
Zakup wyposażenia	2.000	428,04	2.000	428,04
Pom. nauk. i dyd.	3.000	-	3.000	-

Ponadto zaplanowano środki na zakup materiałów biurowych, środków czystości, usługi, badania pracowników, szkolenia w kwocie 5.550 zł. Wydatki w I półroczu 2014 roku wynosiły 717,83 zł. tj. 12,93 % planu.



W rozdziale **80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego** wydatkowano środki na cele związane z funkcjonowaniem Punktu Przedszkolnego w Księżynie - 3 oddziały 75 dzieci.

Plan na rok 2014 wynosi **435.222 zł**, wykonanie w I półroczu 2014 wyniosło **202.621,87 zł**, - 46,56% planu.

	Ogółem		SP Księżyno	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykonanie
Wynagrodzenia osobowe	299.904	133.959,75	299.904	133.959,75
Wynagrodzenia bezosobowe	-	-		
Dodatkowe wynagordz. roczne	16.500	12.390,02	16.500	12.390,02
Składki na ub. iF.P	65.917	29.006,64	65.917	29.006,64
Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	23.420	9.456,96	23.420	9.456,96
Odpisy na ZFŚS	20.081	16.061	20.081	16.061
Usługi pozostałe	1.000	814,18	1.000	814,18
Opał	3.000	-	3.000	-
Zakup wyposażenia	1.000	-	1.000	-
Energia	1.000	722,67	1.000	722,67
Pom. nauk. i dyd.	2.000	85,71	2.000	85,71

Ponadto zaplanowano środki w kwocie 1.400 zł na zakup środków czystości, materiałów biurowych, usług zdrowotnych. Wydatki w I półroczu 2014 wynosiły 124,94 zł tj. 8,92 % planu.

W rozdziale **80110 – Gimnazja** wydatkowano środki na cele związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Juchnowcu Górnym i Gimnazjum w Kleosinie.

Plan na rok 2014 wynosi **4.614.597 zł** wykonanie w I półroczu 2014 roku wynosiło - **2.100.337,46 zł**, co stanowi **45,52 %** planu.

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Wynagrodzenia osobowe	3.005.462	1.300.365,08	967.606	389.005,14	2.037.856	911.359,94
Dod. wynagrodzenie roczne	262.000	217.858,86	90.000	67.937,34	172.000	149.921,52
Składki na ub. i F.P	663.305	275.053,98	214.962	83.457,99	448.343	191.595,99
Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	263.524	102.288,52	83.010	29.532,76	180.514	72.755,76
Odpisy na ZFŚS	148.049	117.037	47.715	41.786	100.334	75.251
Energia, woda	100.900	39.240,12	8.900	2.913,51	92.000	36.326,61
Opał	35.000	17.773,50	35.000	17.773,50	-	-
Zakup wyposażenia	18.000	11.832,34	2.000	-	16.000	11.832,34
Pomoce naukowe i dydaktyczne	27.292	8.255,39	5.200	487,08	22.092	7.768,31

Usługi pozostałe	47.407	1.036,92	12.907	-	34.500	1.036,92
Usługi Inter. i tel.	3.230	-	1.100	-	2.130	-

Ponadto wydatkowane były w I półroczu 2014 roku środki w kwocie 9.595,25 zł na bieżące funkcjonowanie gimnazjów tj. środki czystości, materiały biurowe, materiały do konserwacji i napraw bieżących, badania pracowników, środki bhp, szkolenia itp.

Kwota planowana na w/w cele wynosi 40.428 zł, wykonanie w I półroczu 2014 roku stanowi 23,74 % planu.

W rozdziale **80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** z zaplanowanej na rok 2014 kwoty **37.991 zł** wydatkowano w I półroczu 2014 roku kwotę **18.034,65 zł**, co stanowi **47,47 %** planu.

Środki wykorzystano na:

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin		Księżyno	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Materiały szkoleniowe	9.400	2.723,98	4.500	1.777,13	4.000	556,85	900	390
Opłaty za studia kursy nauczycieli	26.091	14.175,77	7.340	7.034	14.595	4.061,77	4.156	3.080
Podróże służb.	2.500	1.134,90	1.200	-	1.300	1.134,90	-	-

W rozdziale **80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne** opłacane były wydatki związane z funkcjonowaniem stołówek szkolnych w Zespole Szkół w Juchnowcu Górnym, w Zespole Szkół w Kleosinie i w Szkole Podstawowej w Księżynie.

Środki zaplanowane na ten cel na 2014 rok wynoszą **524.283 zł**, wydatkowano w I półroczu 2014 roku **218.872,29 zł**, co stanowi **41,75 %** planu.

Środki wydatkowane były na:

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin		Księżyno	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Wynagrodzenia prac. stołówek	247.841	106.906,68	188.623	78.877,74	59.218	28.028,94		
Dod. wynagrodzenie rocz.	17.152	16.096,02	12.700	11.644,07	4.452	4.451,95		
Skł.na ub.spół. i F.P	44.008	17.883,26	31.941	13.233,29	12.067	4.649,97		
Odpisy na ZFŚS	7.931	5.949	5.470	4.103	2.461	1.846		
Koszty przygotowania posiłków	188.027	69.099,68	2.000	897,90	110.238	45.743,60	75.789	22.458,18
Energia, gaz	7.000	104	7.000	104				
Materiały, wyposażenie	5.650	1.419,25	1.200	979,50	1.950	439,75	2.500	-

Na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem stołówek kwota planowana wynosi 6.674 zł, wydatkowano w I półroczu 2014 na zakup ubrań roboczych, badania pracowników konserwację urządzeń, itp. kwotę 1.414,40 zł tj. 21,19 % planu.

Ponadto w Zespole Szkół w Juchnowcu Górnym, w Zespole Szkół w Kleosinie i w Szkole Podstawowej w Księżynie funkcjonują rachunki dochodów rozdział **80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne.**

Źródłem dochodów były opłaty za korzystanie z dożywiania w stołówkach szkolnych, darowizny rodziców na cele związane z funkcjonowaniem stołówek oraz odsetki na rachunku bankowym.

W I półroczu 2014 roku rachunek dochodów przedstawiał się następująco:

#### Rozdział 80148

	Ogółem zł	ZS Juchnowiec	ZS Kleosin	SP Księżyno
Stan środków na 1.01.2014	-	-	-	-
Przychody ogółem	<b>219.419,29</b>	<b>102.363,98</b>	<b>65.731,03</b>	<b>51.324,28</b>
- odpłat. za posiłki	210.475,48	102.339,28	63.390,89	44.745,31
- darowizny	8.869,86	-	2.309,01	6.560,85
- odsetki na rach. bankowym	73,95	24,70	31,13	18,12
Wydatki ogółem	<b>200.716,68</b>	<b>97.692,04</b>	<b>62.078,74</b>	<b>40.945,90</b>
- zakup artyk. żywności i obiadów	194.703,91	97.072,27	61.356,19	36.275,45
- zakup śr czyst.,mater. do stoł.	4.991,86	-	494,03	4.497,83
- inne usługi	1.020,91	619,77	228,52	172,62
Stan na 30.06.2014	<b>18.702,61</b>	<b>4.671,94</b>	<b>3.652,29</b>	<b>10.378,38</b>

Rachunek dochodów funkcjonuje również w rozdziale **80195 Pozostała działalność.**

W I półroczu 2014 roku przychody i wydatki były następujące:

	Ogółem zł	ZS Juchnowiec	ZS Kleosin	SP Księżyno
Stan środków na 1.01.2014	-	-	-	-
Przychody ogółem	<b>39.732,57</b>	<b>17.072,54</b>	<b>20.785,03</b>	<b>1.875</b>
- odpłaty za duplikaty	27	27	-	-
- darowizny	600	600	-	-
- wynajm pomieszczeń	39.105,57	16.445,54	20.785,03	1.875
Wydatki ogółem	<b>1.160,36</b>	<b>1.160,36</b>	-	-
- zakup materiałów wyposaż.	1.160,36	1.160,36	-	-
- usługi pozostałe	-	-	-	-
Stan na 30.06.2014	<b>38.572,21</b>	<b>15.912,18</b>	<b>20.785,03</b>	<b>1.875</b>

W rozdziale **80195 Pozostała działalność** zaplanowano w budżecie na rok 2014 środki w kwocie **52.829** zł, w tym odpis ZFŚS nauczycieli emerytów 50.320 zł, zakup materiałów 1.415 zł. Wydatkowano w I półroczu 2014 roku **37.741** zł tj. **71,44** % planu

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin		Księżyno	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Odpisy na ZFŚS	50.320	37.741	28.442	21.332	9.845	7.384	12.033	9.025
Wynagrodzenia bezos	94	-	94	-				
Zakup usług pozostał	1.000	-	1.000	-				

Zakup materiałów	1.415	-			1.415	-		
------------------	-------	---	--	--	-------	---	--	--

**Wydatki Przedszkola w Kleosinie plan 1 240 248 zł wykonanie 615.683,46 tj. 49,64%**

Wydatkowano łącznie w I półroczu 2014 roku kwotę 615.683,46 zł na funkcjonowanie Przedszkola w Kleosinie - 5 oddziałów dla 125 dzieci. Kwota planowana na rok 2014 wynosi 1.240.248 zł.

W rozdziale **80104 – Przedszkola** Wydatkowano kwotę 483.180,07 zł na funkcjonowanie Przedszkola w Kleosinie - plan na rok 2014 wynosi 960.033 zł. Wydatki stanowią 50,33 % planu. Z tego:

	Ogółem		% wykonania
	Plan	Wykon.	
Wynagrodzenia osobowe	621 700	291 836,58	47
Dod. Wynagrodzenia roczne	51 059	51 058,37	100
Składki na ub.iF.P	135 317	59 559,62	44
Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	35 200	16 515,42	47
Odpisy na ZFŚS	36 608	31 500,00	86
Zakup energii	28 972	14 674,85	51
Usługi pozostałe	28 677	12 018,61	42
Zakup wyposażenia	20 500	5 240,37	26
Pomoce nauk. I dydaktyczne	2 000	776,25	39
<b>RAZEM:</b>	<b>960 033</b>	<b>483180,07</b>	<b>50</b>

W rozdziale **80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne** opłacane były wydatki związane z funkcjonowaniem dożywiania w Przedszkolu w Kleosinie, łącznie z zakupem żywności. Plan na 2014 r. w tym rozdziale wynosi 278.257 zł, wykonanie 132 348,39 zł tj. 47,56 %. Z tego zakup żywności to kwota 110.000 zł wykonanie 51.047,09 zł pozostałe wydatki związane są z przygotowaniem żywności i utrzymaniem stołówki.

W rozdziale **80146 w Przedszkolu w Kleosinie** zaplanowano kwotę 1.958 zł na doskonalenie nauczycieli, z tego wydatkowano kwotę 155 zł.

**Wydatki dokonane przez Urząd Gminy w działach Oświata i Edukacyjna opieka wychowawcza.**

**Dowożenie uczniów do szkół plan 554.038 zł, wykonanie 257.909,10 zł tj.46,55%.**

W tym rozdziale sklasyfikowane są wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół. Kwota 113.484,82 zł (44% wykonanych wydatków na dowożenie) to wydatki związane z

zatrudnieniem kierowców i opiekunów. Zakup paliwa – 61.496,45 zł, części zamienne i usługi związane z naprawą autobusów wydano 7.959,18 zł, na ubezpieczenie autobusów – 1.093 zł. Pozostała część wydatków – 73.515,65 dotyczy zwrotu kosztów dojazdu dzieci do szkół. Zwracano rodzicom koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych do ośrodków wychowawczych i szkół, zwrot kosztów rodzicom za bilety miesięczne.

Ponadto, zgodnie z uchwałą Rady Gminy Juchnowiec Kościelny zostały przekazane zadania do realizacji Miastu Białymstok i Gminie Turośń Kościelna w zakresie opieki nad dziećmi z Gminy Juchnowiec Kościelny uczęszczającymi do przedszkoli w Białymstoku oraz w Turośni Kościelnej. Łączne do przedszkoli poza naszą gminą uczęszcza 145 dzieci. Zabezpieczono środki w budżecie na ten cel w wysokości 800.000 zł, za pierwsze półrocze wydatkowano 462.993,49zł co stanowi 57,87%. Zaplanowano kwotę dotacji dla Niepublicznego Przedszkola „Kraina Dziecka”, w wysokości 350.000 zł za pierwsze półrocze wydatkowano 157.315 zł stanowi to 44,95% planu. Do niepublicznego przedszkola uczęszcza 40 dzieci.

Dodatkowo w Rozdz. 80195 Pozostała działalność zaplanowano środki w wysokości Realizowano program Youngster – nauka języka angielskiego dla uczniów w Gimnazjum w Kleosinie i w ZS w Juchnowcu Górnym, który był dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej. Łącznie wydatkowano kwotę 17.543,48 zł na wynagrodzenia nauczycieli języka angielskiego. Gmina sfinansowała połowę kosztów wynagrodzenia nauczyciela, a drugą połowę EFRWP. Liczba uczestników tej edycji - 97 uczniów – 7 grup językowych. Pięcioro uczniów Gimnazjum w Kleosinie (na 25 uczniów z całej Polski) osiągnęło jedne z najwyższych wyników z testów na platformie Internetowej Programu Youngster. Nagrodą była 9-dniowa wycieczka do Wielkiej Brytanii, finansowania przez Europejski Fundusz Rozwoju Wsi. Ponadto jedna z nauczycielek została nagrodzona w konkursie na wiodącego nauczyciela, nagrodą był dwutygodniowym pobyt w Oxfordzie.

**Do planowanej subwencji za I półrocze 2014 otrzymanej w wysokości 6.432.240 zł i 279.648 zł dotacji na realizację zadań przedszkolnych, samorząd dołożył z własnych środków na wydatki bieżące w dziale oświata kwotę 1.376.978,47 zł tj. 17% , łącznych wydatków bieżących w oświacie, które za I półrocze wyniosły 8.088.866,47 zł.**

**851 "Ochrona zdrowia" – plan 268.778 zł wykonanie 72.319,27 zł tj. 26,91%**

Wydatki rozdziału 85154 i 85153 w kwocie 220.000 zł zostały zaplanowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2013 r., w trakcie roku plan wydatków

zwiększono o kwotę 45.278 zł o niewykonane wydatki z roku ubiegłego, po zmianie łączny plan wydatków na profilaktykę w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii wynosi 265.278 zł. Środki te pochodzą z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu i są przeznaczone na realizację potrzeb w zakresie programów profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. W pierwszym półroczu zrealizowano 27,26%, większe wydatki nastąpią w II półroczu. Na terenie Gminy Juchnowiec Kościelny działają dwa Gminne Punkty Konsultacyjno-Informacyjne z siedzibą w Księżynie oraz w Bogdankach.

Finansowano zajęcia opiekuńczo-wychowawcze i socjoterapeutyczne dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Juchnowiec Kościelny, wsparciem objęto dzieci pochodzące z rodzin z problemem alkoholowym, z rodzin dysfunkcyjnych, ubogich oraz wielodzietnych.

1. W Świetlicy przy ul. O.Stefana Tarasiuka 9 w Kleosinie były prowadzone zajęcia opiekuńczo-wychowawcze oraz socjoterapeutyczne.

2. W Świetlicy przy Szkole Podstawowej w Księżynie były prowadzone zajęcia opiekuńczo-wychowawcze oraz socjoterapeutyczne.

3. W Świetlicy przy Zespole Szkół w Juchnowcu Górnym, zajęcia socjoterapeutyczne były prowadzone przez dwie socjoterapeutki dla grupy gimnazjalistów oraz 19 dzieci (I grupa wiekowa 5 – 8 lat oraz II grupa 9-11 lat)

W związku z realizacją programów profilaktycznych, Komisja przyznała środki na następujące zadania:

1. „Nasz czas” program realizowany wśród mieszkańców wsi Baranki. Zakup stołu bilardowego do świetlicy wiejskiej. 982,77 zł. – program zrealizowano.

2. Mini Olimpijka Sportowa w Przedszkolu w Kleosinie- prelekcja 300,00 zł. + na zakupy 2.296,00 zł. – program zrealizowano.

3. „Dziecko\_ Rodzic\_ Sport” program profilaktyczny, który realizuje Świetlica w Kleosinie w współpracy z Zespołem Szkół w Kleosinie.– program zrealizowano.

4. Festyn Rodzinny organizowany przez Zespół Szkół w Juchnowcu Górnym w ramach kampanii ogólnopolskiej „Postaw na Rodzinę” – zakup materiałów 2.460,00 zł. – program zrealizowano.

Ponadto środki w budżecie w kwocie 500 zł zaplanowano na upowszechnianie wiedzy na temat zdrowia psychicznego na podstawie ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego wydatek nastąpi w II półroczu oraz w rozdziale 85195 Pozostała działalność ujęte zostały wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 3.000 zł, będzie realizowany w II półroczu.

## 852 "Pomoc społeczna" – 5.655.697 zł wykonanie 2.823.493,57 zł tj. 49,92%

Wydatki na pomoc społeczną zaplanowane zostały na świadczenia i obsługę w tym zakresie. Pochodzą one z dotacji celowych na zadania zlecone i własne gminy oraz własnych dochodów budżetowych. GOPS realizuje zadania związane w wypłatą świadczeń rodzinnych oraz zaliczki alimentacyjnej, prowadzi prace w środowisku ludzi ubogich i niezaradnych potrzebujących pomocy.

W zakresie działania GOPS w Juchnowcu Kościelnym prowadzona była pomoc w różnych formach.

Środki finansowe wydatkowano na:

- utrzymanie dziewięciu mieszkańców gminy, którzy przebywają w domach pomocy społecznej – 137 269,86 zł /zadanie finansowane ze środków własnych/,
- utrzymanie czwórki dzieci z gminy Juchnowiec Kościelny przebywających w rodzinie zastępczej i placówce opiekuńczo-wychowawczej – 1 238,29 zł /zadanie finansowane ze środków własnych/ oraz objęcie 10 rodzin opieką asystenta rodziny z Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2014 /zadanie finansowane ze środków z programu-dotacja na cały rok 2014 w kwocie 27 039,00 plus środki własne 5 219,00 zł./, w okresie sprawozdawczym na realizację tego zadania wydatkowano 17 950,50 zł.
- w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 500,00 zł, przeznaczono na zakup druków, /zadanie finansowane ze środków własnych/,
- wypłatę świadczeń z RŚS wydatkowano kwotę – 1 415 512,81 zł /zadanie zlecone finansowane z budżetu państwa/ w tym: zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami – 693 271,30zł, świadczeń pielęgnacyjnych – 154 311,50 zł, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 226 517,61 zł, zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 58 000,00 zł, zasiłku dla opiekuna - 41 825,40 zł, zasiłki pielęgnacyjne 241 587,00 zł, składki ZUS od świadczeń opiekuńczych – 34 432,10zł, wynagrodzenie pracowników realizujących te świadczenia – 37 457,66, opłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 8 000,00 zł., opłata składki na fundusz pracy od płac w wysokości 1 792,34 zł, opłata odsetek od zasiłku dla opiekuna w kwocie 2 130,47zł.
- Zwrot dotacji pobranej ogółem 2 725,07 zł w tym: - nienależnie pobranych świadczeń z lat poprzednich – 2 328,00 zł, odsetki od należności – 332,67 zł oraz koszty upomnienia z funduszu alimentacyjnego - 64,40zł.).
- Z ogólnej kwoty wydatków na utrzymanie referatu św. rodz. - 1 565 525,87 zł środki budżetu państwa na zadania zlecone to kwota – 1 499 325,38 zł.
- środki budżetu gminy to kwota – 66 200,49 zł. w tym: na pokrycie opłat za energię 1.417,03 zł, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 33 548,35 zł, opłata prowizji bankowej, przesyłek pocztowych – 9 930,21zł, szkolenia - 959,00 zł, odpis na ZFŚS, opłata ekwiwalentu za odzież - 2 300,00 zł, opłaty usług telekomunikacyjnych - 1 220,06zł, opłaty

napraw wyposażenia- 493,60 zł, oraz składki zus społeczna -13 547,95 zł, zakup artykułów biurowych - 666,22 zł, opłata kosztów komorniczych, opłat różnych – 1 678,79 zł.

Pomocą w formie świadczeń rodzinnych objętych zostało 640 rodzin, a z funduszu alimentacyjnego 69 rodzin.

- opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, zasiłki stałe, to kwota – 13 761,22 zł w tym:/zadanie zlecone budżet państwa – 3 277,80 zł, zadanie własne budżet państwa – 10 483,42 zł/,

- wypłatę zasiłków: okresowych – 281 743,52 zł /zad. własne budżet państwa/, zasiłków celowych osobom znajdującym się w trudnej sytuacji finansowej – 62 943,65 zł /środki własne/, zasiłków stałych – 133 871,29 zł /zad. własne budżet państwa/ , zwrot dotacji pobranej nienależnie (nienależnie pobranych zasiłków okresowych i zasiłków stałych z lat poprzednich – 75,00 zł).

Pomocą w formie zasiłków okresowych objętych zostało 241 rodzin, zasiłków celowych 259 rodzin, w tym zasiłki celowe specjalne 54 rodzinom, zasiłków stałych dla 62 rodzin.

- wypłatę dodatków mieszkaniowych – 61 216,64 zł /zadanie finansowane ze środków własnych/,

- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej za I półrocze to kwota – 308 852,04 zł,

- z czego: wynagrodzenie (9 pracowników w pełnym wymiarze czasu pracy i jedna osoba na 1/2 etatu) i pochodne od wynagrodzeń – 236 148,04 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne- 33 805,05zł, odpisy na ZFŚS – 8 611,00 zł, zakup art. BHP, środków czystości, art. biurowych, licencji do programów, pieczętek – 13 379,23 zł, zakup usług pocztowych, informatycznych, bankowych, telekomunikacyjnych, porto od zasiłków stałych –9 395,82 zł, naprawa sprzętu, wyposażenia GOPS – 639,60 zł, szkolenia – 710,00 zł, opłata usług telekomunikacyjnych -1.775,93 zł, zakup energii – 4 132,37zł, opłata wynagrodzenia opiekuna prawnego – 0,00 zł., badania medyczne pracowników- 111,00zł.,opłaty różne- 144,00 zł.

Z ogólnej kwoty wydatków na utrzymanie Pomocy Społecznej - 308 852,04 zł. zł środki budżetu gminy to kwota – 243 839,04 zł, środki budżetu państwa na zadania własne – 65 013 00 zł.

- usługi opiekuńcze wydatek ogółem – 26 774 zł,

Usługi opiekuńcze skierowane są do osób starszych, chorych, które wymagają pomocy innych, a rodzina takiej pomocy nie może zapewnić.

W okresie sprawozdawczym usługi opiekuńcze świadczone były przez firmę -Telemedica. Pomocą objęto 12 osób. Opłata za usługi opiekuńcze w okresie sprawozdawczym to kwota - 18.494,00zł. ze środków własnych.

Jednej osobie przyznano pomoc w formie specjalistycznych usług opiekuńczych, zadanie finansowane z budżetu państwa środki z dotacji na kwotę – 8 280,00zł.

- pozostałą działalność – 203 315,15 zł.

W związku z realizacją rządowego programu „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania” Ogółem z tego programu skorzystało 637 osób w 267 rodzinach w tym poniesiono wydatki na: opłaty za obiady dla 169 uczniów uczących się w szkołach na terenie i poza terenem



gminy, wypłatę świadczeń pieniężnych na zakup artykułów żywnościowych dla 468 osób znajdującym się w trudnej sytuacji materialnej – 157 179,55 zł ( środki własne – 51 759,23 zł., zad. własne budżet państwa – 105 420,32 zł),

Na pomoc finansową dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne za I półrocze wydatkowano– 45 200,00 zł oraz wydatkowano kwotę 935,60 zł na opłatę prowizji bankowej, przesyłek i przekazów pocztowych /zadanie zlecone finansowane z budżetu państwa/ Skorzystało z tego 38 świadczeniobiorców.

**853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – plan 15.000 zł wykonanie 5.000 zł – 33,33%**

**Wydatki bieżące:**

Zaplanowano dotację dla Stowarzyszenia na wykonanie zadania w zakresie pomocy niepełnosprawnym, w I półroczu wypłacono 5.000 zł, pozostałe środki będą wypłacone zgodnie z umową w II półroczu.

**854 "Edukacyjna opieka wychowawcza" – plan 854.022 zł, wykonanie 429.388,65 zł 50,28%**

Wydatki tego działu przeznaczono na: koszty utrzymania świetlicy składają się między innymi wynagrodzenia nauczycieli i pochodne, dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz odpis na ZFŚS i zakup usług zdrowotnych dla pracowników. Ponadto inne wydatki to zakup energii, pomocy naukowych, materiałów i wyposażenia. W rozdziale **85401 Świetlice szkolne** poniesione zostały w I półroczu 2014 roku wydatki w kwocie **310.851,79 zł** na cele związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych w Zespole Szkół w Juchnowcu, w Zespole Szkół w Kleosinie i w Szkole Podstawowej w Księżynie Kwota planowana na rok 2014 wynosi **672.022 zł**. Wydatki w I półroczu stanowią **46,26 %** planu.

Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

	Ogółem		Juchnowiec		Kleosin		Księżyno	
	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
Wynagrodzenia prac. nauczyc.	445.144	196.897,38	190.033	87.855,55	208.479	93.459,87	46.632	15.581,96
Dod. wynagr. rocz.	33.505	31.858,32	15.000	13.354,79	15.590	15.589,04	2.915	2.914,49
Skł.na ub.społ. i F.P	101.901	43.059,46	43.481	18.849,79	47.721	20.776,73	10.699	3.432,94
Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	47.085	18.516,69	20.129	7.736,20	21.536	9.188,87	5.420	1.591,62
Odpisy na ZFŚS	26.352	19.764	10.080	7.560	13.392	10.044	2.880	2.160
Energia, woda	4.600	-	4.600	-	-	-	-	-
Pomoce naukowe	2.476	197	1.230	-	686	-	560	197
Opał	2.000	-	2.000	-	-	-	-	-
Zakup materiałów i wyposażenia	7.370	449,94	2.500	-	3.500	175,48	1.370	274,46

Kwota planowana na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem świetlic na 2014 rok wynosił 1.589 zł. Wydatki w I półroczu 2014 wynosiły 109 zł – 6,86 % planu.

Ponadto zaplanowano wydatki w kwocie 42.000 zł na wypłatę stypendiów z tego 12.000 zł stypendia za wybitne osiągnięcia szkolne i 30.000 zł stypendia socjalne (wkład własny 20% zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych. Stypendia szkolne przyznaje się uczniom szkół publicznych i niepublicznych zamieszkałych na terenie gminy Juchnowiec Kościelny, znajdującym się w trudnej sytuacji materialnej. Dochód na osobę w rodzinie nie może przekroczyć 456,00 zł. W okresie sprawozdawczym plan został ustalony na kwotę 150 000,00 zł, w tym dotacja na kwotę 120.00,00 zł. Koszt realizacji tego zadania wyniósł 120 036,51 zł, natomiast wydatek na stypendia szkolne w tym okresie wyniósł 110 452,86 zł. Z tej formy pomocy skorzystało 171 uczniów zamieszkujących na terenie gminy. Ponadto wypłacono **stypendia za bardzo dobre wyniki w nauce.**

Zgodnie z uchwalonym regulaminem, stypendia przyznawane są za bardzo dobre wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe. W roku szkolnym 2013/2014 przyznano 8 stypendiów z tego: 4 stypendia za wyniki sportowe (Juchnowiec Górny, Księżyno, 2 Kleosin) i 4 stypendia za bardzo dobre wyniki w nauce ( ZS Kleosin – 4 osoby w tym 3 z Gimnazjum i 1 w szkole podstawowej)

W I półroczu 2014 r. wypłacono stypendia na łączną kwotę 7.200 zł, były one sfinansowane ze środków własnych. Realizacja tego zadania była prowadzona w Urzędzie Gminy.

W rozdziale Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku zaplanowano 20.000 zł na Międzynarodowy Obóz Młodzieżowy realizowany w ramach współpracy Gmin Partnerskich. Wydatkowano 884 zł, pozostałe wydatki będą realizowane w II półroczu.

#### **900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" – plan 3.057.068 zł wykonanie 1.179.858,50 zł tj. 38,59%.**

Z powyższych środków zostały sfinansowane następujące zadania:

1. Od 1 lipca 2013 r. gminy otrzymały do realizacji zadanie związane z gospodarką odpadami, jest to działanie polegające na przypisaniu opłaty śmieciowej, jak również na realizacji wydatków z tym związanych. Za I półrocze 2014 r. wydatkowano kwotę 334.697,82 zł, co stanowi 32,80% planu. Na wydatki w kwocie 74.418,42 zł składają się wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do prowadzenia działań w powyższym zakresie jak również szkolenia i odpisy na zfs. Zakup usług polegających na wywozie nieczystości i likwidacji dzikich wysypisk, obsługa bankowa wpłat, konserwacja i obsługa programów komputerowych, usługi pocztowe stanowiły kwotę 260.220,40 zł. Zakup materiałów biurowych 59 zł. W najbliższym czasie planuje się

przedłożyć Radzie Gminy projekt uchwały o obniżeniu kosztów opłaty od jednego gospodarstwa miesięcznie w odpadach segregowanych i niesegregowanych.

2. W rozdziale Oczyszczanie miast i wsi zaplanowano kwotę 56.000 zł na usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest, wyłoniono wykonawcę, podpisano umowę, realizacja nastąpi w II półroczu.
3. Na oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano 457.584,33 zł tj. 47,47% planu. Zakup energii elektrycznej – 395.815,55 zł tj. 50,10% planu. Na zakup usług w zakresie konserwacji – 15.094,39 zł. Dzierżawa urządzeń oświetleniowych wynosiła 46.674,39 zł tj. 44,47 zł. Na zakup dzierżawionych słupów oświetleniowych przeznaczono w budżecie 34.899 zł, wydatek będzie zrealizowany w II półroczu.

Oświetlenie dróg dla których gmina nie jest zarządcą należy do zadań własnych samorządu i jest realizowane z własnych dochodów budżetowych.

Pozostałe wydatki mieszczące się w **Rozdz. 90095** Pozostała działalność związane są z utrzymaniem infrastruktury komunalnej służącej do realizacji zadań z gospodarowania mieniem gminy, które obejmują szereg zadań własnych w zakresie mieszkań socjalnych i komunalnych, wynagrodzenia pracowników zatrudnionych do utrzymywania mienia komunalnego, zakup oleju opałowego do budynków komunalnych, zakup energii elektrycznej do budynków komunalnych, remonty i bieżące utrzymanie obiektów komunalnych. Łączna kwota wydatkowana na ten cel wynosi 387.569,15 zł. Z tego wydatki związane z zatrudnieniem pracowników to kwota 193.883,55 zł.(ekwiwalenty za odzież, wynagrodzenia i pochodne, badania lekarskie, odpisy na zfs). Opłata za telefony komórkowe pracowników w gospodarce komunalnej używanych do celów służbowych wynosi 1599 zł tj. 42,08%. Zakup energii elektrycznej i ciepłej oraz wody to kwota 71.661,20 zł tj. 57,05%, zakup materiałów, oleju opałowego oraz paliwa wyniosła 31.195,54 zł. Na zakup usług i materiałów remontowych wydatkowano środki w kwocie 28.030,08 zł. Zakup usług pozostałych – poniesiono wydatki w łącznej kwocie 48.216,83 zł, opłaty stałe miesięczne w tym zakresie dotyczą: 5.150 zł odłów psów – ryczałt miesięczny, opłata za dzierżawę gruntu pod przystanek autobusowy w Ignatkach – 500 zł, pozostałe wydatki dotyczą wywozu nieczystości płynnych w budynkach komunalnych. Ponadto zamontowano okna w budynku komunalnym w Kolonii Księżyno, zakupiono usługi kominiarskie do budynków komunalnych i socjalnych, a także sfinansowano przegląd i konserwacja sprzętu gaśniczego. Brygada remontowa w pierwszym półroczu 2014 wykonała szereg prac w tym: remont budynku w Bogdankach z przeznaczeniem pomieszczeń mieszkalnych na świetlicę wiejską, wykonano ścianki działowe rozdzielającą klatkę schodową od pomieszczeń ośrodka

zdrowia, remont łazienki, wykonanie pomieszczeń kuchennych. Wykonanie remontu wjazdu oraz przebudowa schodów w budynku komunalnym w Lewickich. Adaptacja pomieszczeń w budynku szkoły na archiwum, Remont budynków mieszkalnych w Kolonii Księżyno (wykonanie docieplenia, wymiana okien), wykonanie bieżących napraw w budynkach komunalnych.

**921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" – plan 1.278.337 zł wykonanie 447.251,43 zł tj. 34,99%.**

Z budżetu Gminy Juchnowiec Kościelny zostały przekazane dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury:

- dla Ośrodka Kultury w Gminie Juchnowiec Kościelny – 213.136 zł,
- dla Bibliotek – 216.384 zł.

Przekazane środki z dotacji podmiotowej dla instytucji kultury zostały wykorzystane na prowadzenie działalności statutowej.

Na Konkurs Powiatowy „Barwy Folkloru” wydatkowano 994 zł z tego z dotacji celowej z Powiatu Białostockiego 735,07 zł, ze środków własnych 259,66 zł.

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego plan 206.255,99 zł, wykonanie 16.736,70 tj. 8,11% planu, pozostałe wydatki w ramach funduszu sołeckiego nastąpią w II półroczu.

Dotacja celowa na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektu zabytkowego w wysokości 200.000 zł zostanie przekazana w II półroczu.

**926 "Kultura fizyczna i sport"- plan 412.949 zł, wydatkowano 189.714,94 zł tj. 45,94%**

Zaplanowane środki tego działu w kwocie 208.400 zł zostały przeznaczone jako dotacje celowe na finansowanie zadań zleczanych do realizacji jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych – stowarzyszeniom w zakresie popularyzacji, organizacji i upowszechniania kultury fizycznej. Umowy zostały podpisane z organizacjami pozarządowymi, które rozliczają się z otrzymanej dotacji do 31 stycznia roku następującego po roku budżetowym. Niewykorzystana dotacja podlega zwrotowi i jest dochodem budżetowym danego roku. W I półroczu przekazano Stowarzyszeniom kwotę 108.500 zł – 52,06%. Ponadto na utrzymanie obiektów sportowych (Orlik i Stadion w Juchnowcu Dolnym) w należy tym stanie oraz na zajęcia sportowe na boisku Orlik wydatkowano kwotę 142.967,16 zł. Do głównych wydatków należały: opłata opiekuna boiska w Juchnowcu Dolnym i animatorów sportu na Orliku w Kleosinie, wydatki na zakup materiałów (nawozy, farba, środki grzybobójcze, paliwo do kosiarki), zakup energii (woda, energia w budynkach

przy boiskach Orlik i Juchnowiec Dolny). Na pozostałą działalność w zakresie rozpowszechniania sportu składają się wydatki w kwocie 16.247,78 zł związane z organizacją Spartakiady Powiatowej, w której brały udział Samorzady Terytorialne z Powiatu Białostockiego.

#### **Realizacja funduszu sołeckiego.**

Według stanu na dzień 30.06.2014 r. wydatki w ramach funduszu sołeckiego były poniesione w kwocie 89.583,91 zł tj. 18,30 % planu, który wynosi 489.584,32 zł. 17 wsi zrealizowały w całości lub częściowo fundusz sołecki. Niektóre wydatki są w trakcie realizacji, wydatek będzie poniesiony po zakończeniu i odbiorze w II półroczu.

Pełna realizacja funduszu sołeckiego nastąpi w II półroczu 2014 r.

### **III. WYNIK BUDŻETU GMINY NA 30.06.2014 r.**

Przebieg wykonania budżetu na I półroczu za 2014 r. zamknął się nadwyżką w wysokości – 7.678.893 zł nadwyżka w rozumieniu art. 7 ustawy o finansach publicznych jest to dodatnia różnica, między dochodami i wydatkami.

1) Przychody 4.366.487,29 zł w tym: wolne środki 4.004.265,62 zł, zaciągnięte preferencyjne pożyczki długoterminowe na kwotę 338.221,67 zł. Zwrot pożyczki udzielona LUKS Amator Juchnowiec Górny w kwocie 24.000 zł.

2) Rozchody są to raty kredytów i pożyczek długoterminowych spłacanych w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2014 r. w wysokości 1.251.626 zł.

3) Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosiło 7.982.879,67 zł stanowi to 18,78 % przewidywanych dochodów gminy za 2014 r.

Zobowiązania z tytułu poszczególnych zaciągniętych pożyczek i kredytów na 30.06.2014 r. wynoszą:

- kredyt w BGK na realizację inwestycji w 2010 r. – 1.721.033 zł z terminem spłaty do 30.06.2016 r.
- pożyczka w WFOŚ i GW na realizację inwestycji Kanalizacja Biele, Złotniki, Rostoły 373.422 zł, z terminem spłaty do 31.12.2014 r.
- pożyczka w WFOŚ i GW na realizację inwestycji Kanalizacja Biele, Złotniki, Rostoły 77.392 zł, z terminem spłaty do 31.12.2015 r.
- kredyt w ING Bank Śląski zaciągnięty w 2011 r. 2.071.426 zł, na spłatę kredytu i realizację zadań inwestycyjnych z terminem spłaty do 31.03.2018 r.
- kredyt w BRE BANKU zaciągnięty w 2012 r. 1.876.500 zł, na spłatę kredytu i realizację zadań inwestycyjnych z terminem spłaty do 31.12.2018 r.



- pożyczka zaciągnięta w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w kwocie 875.000 zł z terminem spłaty do 31.12.2017 r.

- pożyczka w WFOŚ i GW na realizację inwestycji Kanalizacja w Wojszkach 649.885 zł, z terminem spłaty do 30.06.2020 r.

- pożyczka w WFOŚ i GW na realizację inwestycji Kanalizacja w Simunach 338.221,67 zł, z terminem spłaty do 30.06.2020 r.

4) Stan zobowiązań na dzień 30.06.2014 r. wynosił 1.250.979,62 zł

Stan zobowiązań wymagalnych - 0,00 zł

5) Stan należności wymagalnych na dzień 30.06.2014 r. wynosił: 2.334.682,81 zł

Największa część zaległości dotyczy:

- wieczystego użytkowania gruntów 500.883,34 zł + (odsetki 400.772,06 zł)

- podatków i opłat lokalnych 469.439,65 zł, + (odsetki 102.750,29 zł)

- czynsze za najem i dzierżawę 224.957,35 zł + (odsetki 307.215,99 zł)

- należności z tytułu opłat za media – 206.235,79 zł + (odsetki 121.267) zł

- pozostałe należności – 93.853,74 zł (zajęcie pasa drogowego, opłaty adiacenckie,) – odsetki 10.539,74 zł.

Wójt Gminy

mgr Krzysztof Marciniowicz