

## Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2010 r.

Wójt Gminy Brańsk przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2010 r., która zobrazuje stopień i ewentualne trudności w wykonywaniu podjętej uchwały budżetowej oraz stanowić będzie źródło do analizy i podjęcia działań skutecznie zmierzających do pełnej realizacji planu dochodów i wydatków budżetowych oraz wykonania zadań gospodarczych.

Dochody budżetowe będące źródłem finansowania zadań gospodarczych zostały wykonane w 43,1 %, gdyż na plan 16.736.422 zł wykonanie stanowi 7.210.916,30 zł.

Plan dochodów uległ zwiększeniu w stosunku do uchwały budżetowej w wyniku wprowadzonych zmian o kwotę 1.760.030 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów z tytułu subwencji oświatowej
- 2) zwiększenia dochodów z tytułu dotacji celowych na:
  - dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów
  - sfinansowanie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
  - zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego
  - na dożywianie uczniów
- 3) zwiększenie dochodów z tytułu otrzymanych środków finansowych z programu ZPORR na dofinansowanie budowy drogi gminnej Domanowo – Pietraszki - Glinnik

Zobowiązania niewymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 145.742,95 zł z czego przypada na:

a) jednostkę budżetową pod nazwą „Urząd Gminy”	-	71.918,54 zł
b) jednostki budżetowe oświaty	-	68.851,43 zł
- Szkoła Podstawowa w Domanowie wraz z filią w Świrydach	-	23.067,13 zł
- Szkoła Podstawowa w Holonkach wraz z filiami w Koszewie i Chojewie	-	20.917,95 zł
- Szkoła Podstawowa w Mniu	-	7.320,54 zł
- Publiczne Gimnazjum w Glinniku	-	4.798,28zł
- Publiczne Gimnazjum w Oleksinie	-	12.747,53 zł
c) jednostkę budżetową pod nazwą „Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej”	-	4.972,98 zł

Wymagalne należności do budżetu wynoszą 135.198,43 zł w tym z tytułu:

- podatków i opłat – 72.157,87 zł.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek na koniec okresu sprawozdawczego 167.960 zł, z czego wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 167.960 zł.

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych przez Radę Gminy spowodowały zmniejszenie dochodów budżetowych za I półrocze w wysokości 37.379,70 zł, z czego:

- w podatku od nieruchomości - 11.723,91 zł

- w podatku od środków transportowych - 25.655,79 zł

Na indywidualne wnioski podatników po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego udzielone zostały umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty w wysokości 19.352,11 zł, z czego:

- w podatku rolnym	-	2.800,00 zł
- w podatku od nieruchomości	-	5.950,82 zł
- w podatku leśnym	-	122,00 zł
- w podatku od środków transportowych	-	9.312,50 zł
- umorzenia odsetek za zwłokę	-	1.166,79 zł

Ponadto zwolniono z podatku od nieruchomości:

- budynki mieszkalne i ich części stanowiące własność osób fizycznych prowadzących gospodarstwa rolne zajęte na cele mieszkalne – 38.167,30 zł
- budynki mieszkalne i ich części przeznaczone na cele mieszkalne kościelnych osób prawnych – 126,35 zł
- grunty - użytki kopalne, drogi, tereny rekreacyjno-wypoczynkowe, tereny różne – 3.939,57 zł co spowodowało ogółem zmniejszenie dochodów z tego tytułu w wysokości 42.233,22 zł. Zastosowane zwolnienia powodują jednocześnie obniżenie subwencji uzupełniającej z budżetu państwa.

Dochody budżetowe były realizowane przez jednostkę budżetową: Urząd Gminy.

Przebieg realizacji dochodów budżetowych za I półrocze 2010 r. przedstawiono w kontekście załącznika Nr 2 do niniejszego zarządzenia i tak:

- udział dochodów z podatków i opłat w realizacji dochodów ogółem stanowi 16,38 %
- udział dochodów z majątku gminy w realizacji dochodów ogółem jest minimalny i stanowi 0,55 %

Realizację planu dochodów obniża brak wpływów w I półroczu 2010 r. z tytułu środków finansowych:

- na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej Domanowo – Pietraszki – Glinnik
- na budowę oczyszczalni ścieków miejscowościach Kiersnowo, Kiersnówek, Majorowizna
- podlegających refundacji na budowę boisk sportowych we wsiach Oleksin, Świridy, Mień
- podlegających refundacji, na remont świetlic wiejskich we wsiach Kiersnowo, Mień, Spieszyn, Patoki i Holonki

W dz. 010- rolnictwo i łowiectwo otrzymaliśmy wpływy w wysokości 353.117,24 zł jako wpływ dotacji celowej za zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej.

W dz. 020 – Leśnictwo - otrzymaliśmy wpływy z najmu terenów łowieckich w wysokości 515,69 zł

W dz. 600 rozdz. 60016 – transport i łączność wpłynęły dochody w wysokości 2.498,75 zł z tytułu zajęcia pasa drogowego.

Dochody z majątku gminy zostały zrealizowane w 59,1 %.

Realizacja dochodów budżetu gminy z tytułu sprzedaży działek wchodzących w skład Mienia Komunalnego, stanowi kwotę 17.000 zł. na plan 20.000 zł. Sprzedane zostały 3 działki w miejscowości Załuskie Koronne

Brak wpływów z opłaty eksploatacyjnej wynika z faktu nie użytkowania zakupionej zwirowni ze względu na brak koncesji.

**W dz. 750 – administracja państwowa i samorządowa** osiągnęliśmy wpływ dochodów z tytułu opłat za specyfikację i usługi ksero oraz dochody związane z realizacją zadań zleconych.

**W dz. 754 rozdz. 75412- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** uzyskaliśmy dochody w wysokości 7.300 zł

Realizacja dochodów z podatków i opłat jest zadowalająca w stosunku do założonego planu. Szczegółowa analiza podatków pozwala jednak stwierdzić, że zaległości w podatkach z roku na rok wzrastają, a jest to skutek ubożenia części podatników-rolników.

Na dzień 30.06.2010 r. w księgach rachunkowych figurują zaległości w podatkach i opłatach w wysokości 73.753,86 zł w tym:

- zaległość w podatku od nieruchomości osób fizycznych	- 24.242,24 zł
- zaległość w podatku rolnym od osób fizycznych	- 26.975,63 zł
- zaległość w podatku leśnym od osób fizycznych	- 1.979,04 zł
- zaległość w podatku od środków transportowych od osób fizycznych	- 18.900,96 zł
- zaległość w czynszu dzierżawnym	- 1.540,19 zł
- zaległość w podatku od działalności gospodarczej	- 60,00 zł
- zaległość w czynszu za lokale mieszkalne	- 55,80 zł

Wymiar łącznego zobowiązania pieniężnego na 2010 rok w wysokości 1.029.669,32 zł został zrealizowany w 54,8 % poprzez wpłaty bieżące 544.576 zł, odpisy z tytułu ulg i umorzeń 19.928,90 zł.

Zaległości z roku bieżącego w łącznym zobowiązaniu pieniężnym stanowią kwotę 53.196,91 zł.

Zaległości z lat ubiegłych stanowiące na początku roku kwotę 60.282,15 zł zostały zlikwidowane poprzez wpłaty w wysokości 9.949,21 zł, umorzenie w kwocie 11.168,60 zł

Na dzień 30. 06. 2010 r. zaległości w zobowiązaniu pieniężnym stanowią kwotę 53.196,91 zł w tym zaległości 39.164,34 zł z lat ubiegłych

W stosunku do opornych podatników wystawiono upomnienia w ilości 365 szt. na kwotę 55.682,32 zł a następnie tytuły wykonawcze na kwotę 21.086 zł w ilości 106 szt.

**W dz. 758 – finanse** uzyskaliśmy dochody w wysokości 8.939,31 zł na plan 35.000 zł z tytułu lokat terminowych zgromadzonych w BS Brańsk.

**W dz. 801 – oświata i wychowanie** dochody zostały zrealizowane w 98,9 %

- z najmu mieszkań nauczycielom w budynkach szkolnych - 879 zł
- dotacji z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację projektu przez Szkołę Podstawową w Domanowie „Nauka nie gryzie, wiedza procentuje” w wysokości 66.725,20 zł
- dotacji z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację projektu przez Gimnazjum Publiczne w Oleksinie „Długośmy marzenia” w wysokości 78.447,06 zł
- odszkodowanie z PZU dla Szkoły Podstawowej w Mniu – 1.316 zł

W **dz. 852 - opieka społeczna** uzyskaliśmy dochody budżetowe w wysokości 1.019.407,77 zł w tym:

- dotacja celowa na usuwanie skutków powodzi	-	1.000,00 zł
- dotacje celowe na świadczenia rodzinne	-	855.200,00zł
- dotacje celowe na ubezpieczenia zdrowotne	-	2.350,00 zł
- dotacje celowe na ośrodek pomocy społecznej	-	55.023,00 zł
- dotacje celowe na dożywianie uczniów	-	40.500,00 zł
- dotacje celowe na zasiłki i pomoc w naturze – zasiłki okresowe	-	30.100,00 zł
- dotacje celowe na zasiłki stałe	-	29.000,00 zł
- wpłaty zaliczek alimentacyjnych przypadające budżetowi	-	6.234,77 zł.

W **rozd. 85212** wpłynęły dochody z tytułu wpłat zaległych zaliczek alimentacyjnych w kwocie 13.707,50 zł. z tego przekazane do budżetu 6.234,77 zł. Na dzień 30.06.2010 r. zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych stanowią kwotę 79.191,36 zł, a zaległości z funduszu alimentacyjnego stanowią kwotę 54.622,23 zł z łącznej kwoty zaległości 133.813,59 zł zaległości przypadające budżetowi państwa stanowiły kwotę 72.369,02 zł, a zaległości należne Gminie Brańsk stanowią kwotę 61.444,57 zł.

W **dz. 854 – edukacyjna opieka wychowawcza** otrzymaliśmy dotację na pomoc materialną dla uczniów - 65.926 zł w tym na stypendia kwotę na zakup podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna”.

W **dz. 900- gospodarstwa komunalne i ochrona środowiska** otrzymaliśmy środki z PFRON na zatrudnienie pracownika – 6.692,63 zł.

W **dz. 921 rozdz.92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** nie wpłynęły środki finansowe z programu PROW na remont świetlic wiejskich w wysokości 332.737 zł gdyż zadanie zostało rozliczone 30.06.2010 r.

Nie wpłynęły również środki finansowe z programu PROW na modernizację budynku po byłej szkole w Szmurłach na Izbę Tradycji Regionalnej i Rolnictwa gdyż realizacja zadania jest na etapie przeprowadzenia przetargu.

W **dz.926. rozdz.92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu** nie wpłynęły środki finansowe z programu PROW na remont wiejskich boisk sportowych we wsi Mień, Świridy i Oleksin gdyż zadanie zostało wykonane i rozliczone 30.06.2010 r.

Wydatki budżetowe zostały zrealizowane w 41,2 %, gdyż na plan 18.844.123 zł wydatkowano 7.756.827,02 zł. Szczegółową informację obrazuje Zał. Nr 3 do zarządzenia.

Z ogólnej kwoty wydatkowanych środków finansowych:

- wydatki majątkowe stanowią 1.278.656,86 zł na plan 5.701.476 zł,
- wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli szkół podstawowych i gimnazjów, pracowników pomocy społecznej, kierowców straży pożarnych, sołtysów i pracowników urzędu gminy stanowią 2.110.993,73 zł na plan 4.187.748 zł,
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń stanowią 356.644,91 zł na plan 780.587 zł,
- wydatki na przekazane dotacje stanowią 1.278.656,86 zł na plan 5.701,476 zł,
- wydatki na obsługę długu stanowią 1.813,67 zł na plan 36.900 zł.

Realizację dochodów i wydatków w poszczególnych jednostkach budżetowych obrazuje poniższa tabela:

Nazwa jednostki budżetowej		Plan	Wykonanie	% wykonania
Urząd Gminy	dochody	16.736.422,00	7.210.916,30	43,1
	wydatki	12.218.803,00	4.484.947,26	36,7
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	dochody	-	-	-
	wydatki	2.152.868,00	1.097.810,66	51,0
Publiczne Gimnazjum w Glinniku	dochody	-	-	-
	wydatki	684.038,00	317.735,23	46,4
Publiczne Gimnazjum w Oleksinie	dochody	-	-	-
	wydatki	728.410,00	375.656,62	51,6
Szkoła Podstawowa w Domanowie	dochody	-	-	-
	wydatki	1.33.833,00	652.356,69	50,0
Szkoła Podstawowa w Holonkach	dochody	-	-	-
	wydatki	1.376.783,00	639.018,65	46,4
Szkoła Podstawowa w Mniu	dochody	-	-	-
	wydatki	379.388,00	189.281,91	49,9
<b>Ogółem dochody jednostek budżetowych</b>	<b>X</b>	<b>16.736.422,00</b>	<b>7.210.916,30</b>	<b>43,1</b>
<b>Ogółem wydatki jednostek budżetowych</b>	<b>X</b>	<b>18.844.123,00</b>	<b>7.756.827,02</b>	<b>41,2</b>

W zakresie rolnictwa wydatkowaliśmy kwotę 361.988,23 zł na plan 2.210.746 zł. W ramach wydatków bieżących sfinansowane zostały składki stanowiące 2 % odpisu od podatku rolnego na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej oraz zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w wysokości 353.273,76 zł

Zadania przyjęte do realizacji przy udziale środków unijnych tj. oczyszczalnie ścieków we wsiach Kiersnowo, Majerowizna i Kiersnówek są na etapie ogłoszenia przetargu na wykonanie zadania.

W dz. 400 – wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz, i wodę wydatkowano kwotę 10.400 zł

- przebudowę słupa linii napowietrznej niskiego napięcia w miejscowości Mień kolidującego z przebudową drogi gminnej – 3.400 zł
- wykonanie dokumentacji technicznej na zbiornik wodny we wsi Brzeźnica – 7.000 zł
- okresowa kontrola zbiornika wodnego Otapy – Kiersnówek - 1.200 zł
- wznowienie znaków granicznych – 2.200 zł

W dz. 600 – transport i łączność wydatkowaliśmy kwotę 1.277.347,65 zł na plan 3.756.819 zł, co stanowi 34 %.

W zakresie bieżącego utrzymania dróg sfinansowano:

- odśnieżanie dróg gminnych – 75.525,60 zł
- profilowanie dróg gminnych na terenie gminy – 6.773 zł
- modernizacja drogi Brzeźnica – Szmurły – 35.000 zł

W ramach zadań inwestycyjnych zostały wykonane i sfinansowane następujące zadania:

- zakończono realizację zadania rozpoczętego w 2009 roku polegającego na przebudowie drogi gminnej od granicy miasta Brańsk w kierunku miejscowości Kiersnowo oraz wieś

Kiersnówek na odcinku km 0 + 2100 do km 0 + 414,86 wraz z budową mostu na rzece Bronka w km 0 + 309,70 etap I. Przebudowa drogi obejmowała budowę mostu na rzece Bronka wraz z wykonaniem 213,7 m dojazdu do mostu o nawierzchni bitumicznej – wartość zadania 754.975 zł

- wykonano przebudowę drogi gminnej ul. Piłsudskiego we wsi Mień o długości 1,0182 km. Prace wykonała firma BITUM Sp. z o.o. z Zambrowa. Wartość odebranych prac wyniosła 237.084,05 zł. Przebudowa drogi obejmowała wyrównanie i ustabilizowanie podłoża wapnem, utwardzenie kruszywem naturalnym, ułożenie warstwy wiążącej z betonu asfaltowego o grubości 5 cm.
- Wykonano przebudowę drogi gminnej ul. Cmentarna we wsi Domanowo o długości 375 m. Prace wykonała firma BITUM Sp. z o.o. z Zambrowa. Wartość odebranych prac wyniosła 158.661,90 zł. Przebudowa drogi obejmowała wyrównanie, utwardzenie kruszywem naturalnym, ułożenie warstwy wiążącej z betonu asfaltowego o grubości 5 cm.

Ponadto w ramach wydatków inwestycyjnych sfinansowano opracowanie przedmiarów wycinkowych oraz kosztorysów na przebudowę drogi Brańsk – Kiersnowo.

Nie rozliczone zostało finansowo zadanie inwestycyjne polegające na przebudowie drogi gminnej Bronka – Kadłubówka odcinek przez wieś Bronka o długości 470m ale wykonane w I półroczu 2010r.- wartość zadania 349.896,67 zł.

W trakcie realizacji są następujące zadania inwestycyjne:

- wyłoniono wykonawcę na realizację zadania przebudowa drogi gminnej do granicy miasta Brańsk (ul. Boćkowska w kierunku miejscowości Kiersnowo do skrzyżowania) oraz wieś Kiersnówek na długości 6,90515 km wraz z budową mostu na rzece Bronka w km 0 + 309,70 odcinek II (od odcinka I w km 0 + 525,43 o długości 0,52543 km)
- wyłoniono wykonawcę na realizację zadanie przebudowa dróg gminnych: drogi gminnej nr 108231 B od drogi powiatowej Nr 1599 B Załuskie Kościelne o długości 335 m oraz drogi gminnej od granicy Miasta Brańsk (ul. Boćkowska) w kierunku miejscowości Kiersnowo w km 0 + 414,86 (most na rzece Bronka) do km 1 + 192,20 (skrzyżowanie we wsi Kiersnówek)
- wyłoniono wykonawcę na realizację zadania przebudowa drogi gminnej od wsi Płonowo do drogi powiatowej Nr 1699B Brzeźnica – Szmurły do km 0 + 000,00 do km 1 + 353,26
- wyłoniono wykonawcę na realizację zadania przebudowa drogi gminnej Nr 108223B Popławy – Brzeźnica o długości 116m

Środki finansowe zaplanowane jako pomoc finansowa dla powiatu w wysokości 313.000 zł nie zostały w I półroczu wydatkowane. Zadania są w trakcie realizacji

W dz. 700 – gospodarka mieszkaniowa wydatkowaliśmy kwotę 5.557,90 zł z czego sfinansowano:

- zakup energii elektrycznej do budynku byłej szkoły podstawowej we wsi Szmurły i budynku byłego sklepu we wsi Kadłubówka – wydatkowano kwotę w wysokości 505,57 zł
- zakupiono mapę zasadniczą obrębu wsi Oleksin i dokonano opłaty sądowej celem złożenia wniosku do Sądu Rejonowego w Bielsku Podlaskim o stwierdzenie zasiedzenia przez Gminę Brańsk działek stanowiących własność osób fizycznych – wydatkowano kwotę w wysokości 2.30,20 zł
- zakupiono do zasobu Gminy Brańsk od osoby fizycznej działkę położoną w obrębie gruntów wsi Patoki na potrzeby gminy – wydatkowano kwotę w wysokości 1.359,00 zł
- dokonano opłaty za sporządzenie aktu notarialnego umowy kupna działki położonej w obrębie gruntów wsi Patoki – wydatkowano kwotę w wysokości 928,80 zł

W dz. 710 – działalność usługowa środki finansowe nie zostały wydatkowane.

Środki finansowe w okresie I półrocza w dz. 750 – administracja publiczna zostały wykorzystane w 54 %. Sfinansowane zostały następujące zadania:

- rady gmin 18.905,57 zł na plan 49.312 zł
- zadania zlecone przez administrację rządową 45.000 zł na plan 87.000 zł
- działalność Urzędu Gminy 835.499,24 zł na plan 1.541.097 zł
- promocja jednostek samorządu terytorialnego 24.258,35 zł na plan 37.339 zł
- pozostała działalność 24.763,75 zł na plan 42.078 zł

W ramach wydatków bieżących w rozdz. 75023 – urzędy gmin sfinansowano:

- wynagrodzenia zatrudnionych pracowników	-	428.110,10 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	67.176,72 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	77.753,36 zł
- zakup środków bhp	-	5.152,82 zł
- zakup energii i wody	-	12.901,44 zł
- zwrot kosztów podróży krajowych	-	5.198,24 zł
- usługi internetowe	-	2.874,30 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	-	22.275,00 zł
- ubezpieczenie majątku	-	4.000,00 zł
- wynagrodzenie radcy prawnego	-	6.588,00 zł
- wynagrodzenie pracownika bhp	-	3.600,00 zł.
- wynagrodzenie pracownika na umowę zlecenia	-	5.543,30 zł.
- zakup akcesoriów komputerowych	-	4.346,79 zł
- szkolenia pracowników	-	10.500,30 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	-	2.514,97 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	-	9.713,33 zł
- zakup kuchni polowej	-	4.880,00 zł
- zakup samochodu osobowego na potrzeby Urzędu	-	22.800,00 zł.

W zakresie § 4210 i 4300 sfinansowano:

- zakup paliwa - 6.931,34 zł
- zakup mebli - 8.314,00 zł
- zakup oleju opałowego – 4.908,85 zł
- zakup części i naprawa samochodu służbowego Renault Kango – 3.755,86 zł

W rozdz. 75095 – pozostała działalność przekazano składki w wysokości 14.763,75 zł na Stowarzyszenie Gmin Wiejskich i Zgromadzenie Związku Gmin Regionu Puszczy Białowieskiej. Wydatkowano również kwotę 10.000 zł na opracowanie dokumentacji analitycznej w zakresie projektu organizacyjno – technicznego „ Budowa nadbużańskiej szerokopasmowej sieci dystrybucyjnej”

W rozdz. 75075 – Promocja Gminy wydatkowano kwotę 24.258,35 zł między innymi na sfinansowanie:

- zakupu okładek introligatorskich z napisem „20-lecie Samorządu Terytorialnego” w celu wręczenia podziękowań z okazji tej uroczystości – koszt 1.610,40 zł

- zakup zegarów ściennych z okazji 20-lecia Samorządu Terytorialnego w celu wręczenia jako upominki gościom oraz pracownikom Urzędu Gminy i jednostek podległych – 7.515,20 zł
- zestawy obiadowe jako poczęstunek dla uczestników uroczystości „20-lecia Samorządu Terytorialnego” – koszt 2.094 zł

Pozostała kwotę stanowią wydatki związane z przygotowaniem spotkania opłatkowego z sołtysami, prezentacji gminy, reklamę promującą gminę itp. wydatki bieżące.

W dz. 754 rozdz. 75412 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki zostały zrealizowane w 35,9 %, z czego wydatki na ochronę przeciwpożarową stanowią kwotę 69.842,29 zł na plan 187.732 zł, wydatki na obronę cywilną 0,00 zł na plan 2.270 zł, wpłaty na fundusz celowy dla Policji – 0,00 zł na plan 4.335 zł.

Ze środków przeznaczonych na bieżące utrzymanie jednostek OSP wydatkowano na:

- wynagrodzenia kierowców OSP	- 25.526,09 zł
- pochodne od wynagrodzeń	- 2.099,41 zł
- energię elektryczną	- 9.619,74 zł
- ubezpieczenie majątku	- 3.083,00 zł

W ramach wydatków bieżących sfinansowano:

- zakup paliwa	- 2.124,00 zł
- gaszenie pożarów	- 2.617,21 zł
- podatek od nieruchomości	- 7.614,00 zł
- organizacja Dnia Strażaka	- 4.800,00zł
- zakup aparatów powietrznych	- 5.889,00 zł
- wyposażenie samochodu pożarniczego dla OSP Kiersnowo i naprawa samochodu	- 12.020,00 zł
- zakup części do naprawy samochodu dla OSP Świridy	- 495,00 zł

W dz. 757 – obsługa długu publicznego wydatkowano kwotę 1.813,67 zł tytułem odsetek od zaciągniętej pożyczki na zakup sprzętu specjalistycznego.

W dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem wydatkowano kwotę 31.320,30 zł w tym na wypłaty prowizji sołtysów 22.692 zł

W dziale oświata wydatki były realizowane przez jednostki budżetowe tj. Sz. P. w Domanowie z filią w Świrydach, Sz. P. w Holonkach z filiami w Koszewie i Chojewie, Sz. P. w Mniu, P. G. w Glinniku, P. G. w Oleksinie.

Zadania z zakresu dowożenia uczniów realizowane były przez GZK z siedzibą w Brzeźnicy, zaś dowożenie uczniów niepełnosprawnych realizował Urząd Gminy

Wydatki związane z oświatą pochłonęły w I półroczu kwotę 2.405.365,42 zł, co stanowi 48,1 % środków planowanych na rok. Z ogólnej puli wydatkowanych środków wydatki na poszczególne zadania stanowią:

- szkoły podstawowe	- 1.343.711,56 zł
- gimnazja	- 688.398,73 zł



- dowożenie uczniów do szkół	-	154.995,46 zł
- jednostki pomocnicze szkolnictwa	-	64.727,86 zł
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	-	51.214,25 zł
- pozostała działalność	-	30.174,00 zł
- doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	-	4.241,85 zł
- stołówka szkolna	-	67.901,71 zł

W ramach środków przeznaczonych na utrzymanie szkół podstawowych sfinansowano:

- wynagrodzenia nauczycieli i obsługi – 784.846,00 zł na plan 1.720.003 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 132.380,98 zł na plan 135.511 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 162.884,44 zł na plan 352.720 zł
- odpisy z ZFŚS - 11.908,00 zł na plan 120.344 zł
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 53.939,62 zł na plan 134.849 zł
- zwrot kosztów podróży – 389,73 zł na plan 850 zł
- energia elektryczna i woda – 21.418,36 zł na plan 38.765 zł
- zakup pomocy naukowych – 18.764,00 zł na plan 31.174 zł
- ubezpieczenie majątku szkół – 12.133,00 zł na plan 13.424 zł
- zakup oleju opałowego – 78.189,00 zł na plan 89.520 zł.

Środki finansowe przeznaczone na remonty bieżące w szkołach podstawowych zostały wykorzystane w I półroczu 2010 r. na malowanie sal lekcyjnych, korytarzy w Szkole Podstawowej w Holonkach – koszt zadania - 717 zł. Pozostałe zadania remontowe w szkołach są w trakcie realizacji w okresie wakacji.

Ponadto w zakresie wydatków bieżących sfinansowane zostały wydatki związane z bieżącym utrzymaniem szkół – rozmowy telefoniczne, zakup środków czystości, prenumerata czasopism, wywóz nieczystości, badania lekarskie, kontrola szkół, zakup druków, itp. wydatki bieżące. Zaplanowane wydatki 32.184 zł zostały wykorzystane w wysokości 19.562 zł, co stanowi 60,8 %.

Wydatki zaplanowane na dowóz uczniów jak: zawody sportowe gminne, powiatowe i inne, zabawy szkolne i międzyszkolne, ogniska, konkursy przedmiotowe w wysokości 1.497 zł zostały wykorzystane w 33,47 %.

Przy Szkole Podstawowej w Domanowie funkcjonuje rachunek dochodów własnych. Źródłem dochodów są wpłaty za korzystanie z dożywiania prowadzonego przez funkcjonującą świetlicę szkolną. W okresie I półrocza wpłaty z tytułu odpłatności za obiady stanowiły kwotę 54.816,50 zł. Z wpłat został sfinansowany zakup produktów do sporządzania posiłków na kwotę 48.457,65 zł. Wydano 21.231 obiadów.

Na dzień 30.06.2010 r. rachunek dochodów własnych zamknął się następująco:

- stan środków na początek roku – 11.443,43 zł,
- dochody ogółem – 66.259,93 zł,
- wydatki ogółem – 48.457,65 zł,
- stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego – 17.802,28 zł,
- zobowiązania niewymagalne – 0,00 zł.

W rozdz. 80103 – oddziały przedszkolne sfinansowano działalność oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy Szkołach w Domanowie i Holonkach. Wydatki zostały zrealizowane w 45,7 %.

Z ogólnej puli wydatków na:

- płace i pochodne od płac 43.897 zł na plan 96.189 zł
- dodatki wiejskie i mieszkaniowe 2.949 zł na plan 7.167 zł
- odpis na zfs – 3.772 zł.

W **rozd. 80110 – gimnazja** sfinansowane zostały wydatki związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Oleksinie i Glinniku. Z wydatkowanej kwoty 688.398,73 zł sfinansowano:

- wynagrodzenia nauczycieli i obsługi 465.991,65 zł na plan 898.710 zł
- pochodne od wynagrodzeń 74.413,97 zł na plan 168.862 zł
- energia elektryczna i woda 5.963,95 zł na plan 10.280 zł
- fundusz świadczeń socjalnych 31.032 zł na plan 58.032 zł
- zakup oleju opałowego 29.515 zł na plan 30.000 zł
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie 26.862,70 zł na plan 63.883 zł.

Zaplanowane wydatki na remonty bieżące w gimnazjach będą wydatkowane w II półroczu, gdyż zadania są w trakcie realizacji.

Zaplanowane wydatki bieżące gimnazjów w wysokości 17.544 zł zostały wykorzystane w kwocie 11.635 zł co stanowi 66,3 %. Środki finansowe obliczone na 1 ucznia zostały wykorzystane na: zakup środków czystości, rozmowy telefoniczne, wywóz nieczystości, środki bhp, zakup materiałów kancelaryjnych, druki, itp. wydatki bieżące.

Wydatki zaplanowane na dowóz uczniów z gimnazjów zostały wykorzystane w 31,02 %.

W **rozd. 80113 – dowożenie uczniów do szkół** wydatkowano kwotę 154.995,46 zł na plan 398.176 zł tj. 38,9 % na sfinansowanie wydatków związanych z dowożeniem uczniów do szkół podstawowych i gimnazjów na terenie gminy wydatkując kwotę 131.195,09 zł, oraz uczniów niepełnosprawnych wydatkując kwotę 18.879,96 zł. Pozostałe wydatki w tym rozdziale finansują zatrudnienie opiekunów zatrudnionych do dowożenia uczniów.

W **rozd. 80143 – jednostki pomocnicze szkolnictwa** sfinansowano wydatki pracowników obsługujących działalność placówek oświatowych. Wydatki zostały zrealizowane w 49,46 %, gdyż na plan 130.879,00 zł wykonanie 64.727,86 zł. Z wydatkowanej kwoty wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią 61.937,20 zł na plan 115.198 zł.

W **rozd. 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** wydatkowano kwotę 4.241,85 zł na sfinansowanie kosztów dojazdów i szkoleń nauczycieli oraz podwyższanie kwalifikacji.

W **rozd. 80148- stolówka szkolna** wydatkowano kwotę 67.901,71 zł na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń zatrudnionych kucharek i intendentki przygotowujących obiady uczniom chętnym do korzystania z posiłków ze wszystkich szkół podstawowych i gimnazjów na terenie całej gminy. Finansowana również jest energia zużyta do sporządzania posiłków

W **dz. 851 – ochrona zdrowia** sfinansowano zadania wynikające z programu rozwiązywania problemów alkoholowych. Wydatki zostały zrealizowane w 57,7% na:

- zakup art. biurowych, biletów wstępu do kina, art. spożywczych, książek, gry i zabawy na zorganizowanie zimowiska w szkole w Hodyszewie – 1.334,15 zł
- wynagrodzenie lekarza specjalisty w Punkcie Konsultacyjnym – 922,00 zł

- szkolenie członków GKRPA – 1.500,00zł
- opłata za ogłoszenie prasowe dotyczące ogłoszenia otwartego konkursu ofert na wypoczynek letni dzieci i młodzieży z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym – 1.350,54 zł
  
- za program teatralno- profilaktyczny z prelekcją o tematyce przeciwalkoholowej w dwóch gimnazjach w Glinniku i w Oleksinie oraz SP w Holonkach – 1.050,00 zł
- czynsz za lokal – 396,50 zł
- wynagrodzenie członków GKRPA za posiedzenia – 943,78 zł
- zwrot kosztów dojazdu na leczenie odwykowe 1 osoby – 380,00 zł
- dofinansowanie zakupu samochodu służbowego bieżącej działalności GKRPA – 25.000,00 zł

Finansowe rozliczenie **Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii** nastąpi w II półroczu.

W **rozd. 85111 – szpitale ogólne** – przeznaczono kwotę 99.225 zł dla Szpitala Powiatowego w Bielsku Podlaskim jako dotację na przebudowę bloku operacyjnego – zadanie realizuje ZOZ w Bielsku Podlaskim

Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brańsku.

W **dz. 852 – pomoc społeczna** wydatki zostały wykonane w 50,3 %.

Dotacja przekazana w **dz. 852 rozdz. 85212 § 2010 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** w wysokości 855.200 zł została wykorzystana w wysokości 850.370,79 zł

- wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami w ilości 7.943 świadczeń na łączną kwotę	- 683.470 zł
- wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych w ilości 554 świadczeń na kwotę	- 84.762 zł
- wypłatę świadczeń pielęgnacyjnych w ilości 52 świadczeń na kwotę	- 26.936 zł
- wypłaty zaliczek alimentacyjnych w ilości 65 świadczeń dla 13 osób na kwotę	- 15.250 zł
- jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka 23 świadczeń na kwotę	- 23.000 zł
- wypłatę wynagrodzeń pracownikom GOPS wykonujących zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych na kwotę	- 9.160,68 zł
- składki ZUS i FP od wynagrodzeń	- 2.168,22 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 1.888,13zł
- czynsz za wynajem lokalu	- 1.641,25 zł
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 785 zł
- zakup akcesoriów komputerowych	- 302,41 zł
- zakup środków bhp	- 125,80 zł
- zakup materiałów, badania lekarskie, opłaty i składki, rozmowy telefoniczne	- 881,50 zł

Dotacja w **rozd. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej** w wysokości 2.350 zł została wykorzystana na sfinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za 12 osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej w wysokości 1.820,62 zł tj. 58 świadczeń.

Dotacja w **rozd. 85214** – **zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne** w wysokości 30.100 zł została wykorzystana w wysokości – 28.275 zł na wypłatę zasiłków okresowych 22 osobom w ilości 96 świadczeń.

Z tego rozdziału zostały wypłacone zasiłki celowe dla 10 osób na kwotę 4.492 zł na zakup opału, leków, odzieży i żywności.

Ośrodek realizuje nowe zadanie jakim jest opłacanie za pobyt mieszkańców naszej gminy w domu pomocy społecznej. Na ten cel przekazano ze środków własnych 18.439 zł. Opłacono za pobyt 2 osób w Domu Pomocy Społecznej w Brańsku, tj. 10 świadczeń.

Dotacja przekazana w **rozd. 85219 § 2030** w wysokości 55.023 zł została wykorzystana między innymi na:

- wypłatę wynagrodzeń zatrudnionych pracowników	-	41.538,61 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	8.199,39 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	4.700,00 zł
- wydatki bieżące	-	585,00 zł

Ponadto wydatki w **Roz. 85219** zostały dofinansowane ze środków własnych w wysokości 28.476,47 zł

Dotacja w **rozd. 85295** – **pozostała działalność** w wysokości 40.500 zł została wykorzystana w wysokości 37.000 zł na dożywianie uczniów. Z dożywiania skorzystało 176 uczniów, wydano 14.228 posiłków, średni koszt jednego posiłku 2,75 zł.

Łącznie na realizację dożywiania uczniów wydatkowano kwotę 41.540,22 zł w tym ze środków własnych 4.540,22 zł.

Ponadto jednej osobie wypłacono zasiłek na złagodzenie skutków powodzi w 2009 r. w wysokości 1.000 zł – opóźniona wypłata wynikła z odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego.

W **rozd. 85215** – **dodatki mieszkaniowe** wydatkowano kwotę 2.496,10 zł na sfinansowanie dodatków mieszkaniowych dla 5 osób tj. 18 świadczeń.

W **dz. 854 rozdz. 85415- pomoc materialna dla uczniów** wydatkowano kwotę 37.196 zł na stypendia szkolne dla 233 uczniów.

W ramach środków przeznaczonych w **dz. 900** – **gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wydatkowano na:

- oświetlenie ulic, placów i dróg – 49.710,04 zł na plan 90.000 zł co stanowi 55,23 %
- wynagrodzenie zatrudnionego pracownika i pochodne od wynagrodzenia 11.074,21zł

W **rozd. 90017** – **Zakłady Gospodarki Komunalnej Gminny Zakład Komunalny** z siedzibą w Brzeźnicy realizuje zadania z zakresu zaopatrzenia wsi w wodę oraz wykonuje zadania gospodarcze przyjęte przez Radę Gminy na rok 2010 między innymi z zakresu utrzymania dróg, ochrony przeciwpożarowej, remontów w szkołach, dowożenia uczniów na terenie gminy.

W okresie I półrocza dochody własne zostały zrealizowane w 47,45 %, gdyż na plan 1.659.800 zł wykonanie stanowi 787.710,42 zł.

Dochody własne uzyskano między innymi z następujących źródeł:

- opłaty za pobór wody – 353.838,31 zł na plan 680.000 zł
- obsługa oczyszczalni – 2.620,55 zł na plan 10.000 zł
- dochody z usług wykonywanych na rzecz Gminy – 201.515,62 zł na plan 582.800 zł.

- dowóz dzieci w wysokości 172.989,53 zł.

Na dzień 30. 06. 2010 roku wystąpiły zaległości z tytułu

- opłat za pobór wody w wysokości 4.786,16zł

Koszty zakładu ogółem stanowią kwotę 749.177,83 zł,  
na plan 1.606.068 zł, co stanowi 46,6 % z tego:

- koszty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń	- 330.914,07 zł
- koszty zużytej energii elektrycznej	- 60.107,86 zł
- podatki i opłaty	- 71.592,00 zł
- odpisy na Fundusz Świadczeń Socjalnych	- 16.286,00 zł
- różne opłaty i składki – ubezpieczenie pojazdów i majątku zakładu, gospodarcze korzystanie ze środowiska	- 27.871,65 zł

Na dzień 30.06. 2010 r. w Gminnym Zakładzie Komunalnym z siedzibą w Brzeźnicy:

- zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę	- 59.183,46 zł
- należności stanowią kwotę	- 63.164,08 zł
- stan środków obrotowych netto stanowi kwotę	- 62.121,32 zł

GZK wykonuje zadania o charakterze użyteczności publicznej, których celem jest zaspokajanie bieżących potrzeb ludności. Konserwatorzy zatrudnieni w wodociągach mają za zadanie stałe i nieprzerwane zaopatrzenie w wodę mieszkańców Gminy Brańsk oraz gmin sąsiednich.

W I półroczu Gminny Zakład Komunalny wykonał następujące zadania uzyskując dochody własne:

- wywóz nieczystości stałych	- 3.447,00 zł
- obsługa oczyszczalni	- 2.621,00 zł
- odśnieżanie dróg gminnych	- 32.341,00zł
- profilowanie dróg gminnych, modernizację i remonty dróg	- 87.713,00zł
- wynajem sprzętu	- 1.344,00zł
- remonty GOUK i świetlicach wiejskich	- 63.678,00 zł
- prace gospodarczo – porządkowe	- 10.372,00zł

Zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego realizuje samorządowa instytucja kultury tj. Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury im. Anny Dernowskiej w Kalnicy i Gminna Biblioteka Publiczna w Kalnicy.

W dz. 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zostały przekazane środki finansowe na działalność Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Kalnicy, biblioteki w Kalnicy i świetlic wiejskich na terenie gminy.

Działalność kulturalna finansowana jest w ramach dotacji dla instytucji kultury w wysokości 1.359.500 zł w tym:

- GOUK i świetlice wiejskie - 1.314.500 zł
- Biblioteka Publiczna – 45.000 zł.

Ponadto Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury uzyskał dochody własne w wysokości 3.100zł z najmu lokalu.

Samorządowe instytucje kultury na dzień 30.06.2010 r. nie posiadają zobowiązań wg tytułów dłużnych i gwarancji oraz należności.

W dz. 926 – **kultura fizyczna i sport** wydatkowano kwotę 561.945,66 zł w tym na:  
- organizację imprez sportowych w wysokości 978,78 zł  
Przy współfinansowaniu środkami w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 -2013 działanie 313,322,323 „Odnowa i rozwój wsi” zakończono rozpoczęty w 2009 roku remont wiejskich boisk sportowych wraz z zagospodarowaniem terenu we wsi Mień, Oleksin i Świrydy. Zadanie wykonała firma MIPA z Białegostoku za kwotę 560 966,88 zł. z czego Gmina Brańsk otrzymała dofinansowania w wysokości 315 764,00 zł. Przy Szkole Podstawowej we wsi Świrydy wykonano prace w skład których wchodzi: boisko do piłki nożnej, boisko do piłki ręcznej, skocznia do skoku w dal. Całość obiektu została ogrodzona oraz wykonano ławki dla widzów, nasadzono zieleni, ustawiono maszty flagowe. W ramach remontu boiska przy Szkole Podstawowej w Mniu wykonano boisko do piłki nożnej, boisko do piłki siatkowej, skocznia do skoku w dal. Całość obiektu została ogrodzona oraz wykonano ławki dla widzów, nasadzono zieleni, ustawiono maszty flagowe. Przy Gimnazjum w Oleksinie wykonano boisko do piłki nożnej, boisko do piłki ręcznej. Całość obiektu została ogrodzona nasadzono zieleni i ustawiono maszty flagowe.

Reasumując należy stwierdzić, że realizacja budżetu przebiega w miarę dość rytmicznie. Efektem tego jest terminowe regulowanie zobowiązań, realizacja zaplanowanych inwestycji.

Niska realizacja wpływów, ewentualnie brak wpływu z niektórych źródeł dochodów nie zakłóciło prawidłowej realizacji wydatków.

W stosunku do podatników opieszale realizujących obowiązek podatkowy zostały wdrożone kroki egzekucyjne, co spowoduje przyspieszenie realizacji niektórych źródeł dochodów.

Dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych oraz na dofinansowanie zadań własnych zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Szczegółowa informacja została złożona do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku.

Zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę 145.742,95 zł, a są to zobowiązania wobec ZUS i US

W toku wykonywania budżetu nie wystąpiły przypadki zaciągania pożyczek i kredytów krótkoterminowych na bieżące finansowanie wydatków.

Na dzień 30.06.2010 r. budżet gminy zamknął się wynikiem ujemnym 545.910,72zł. Wystąpiły zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych pożyczek w wysokości 167.960 zł, co stanowi 1% planowanych dochodów budżetowych.

Zaplanowane spłaty zadłużenia z dochodów budżetowych w wysokości 29.600 zł zostały zrealizowane w kwocie 14.800 zł

Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

Środki rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki w wysokości 145.000 zł

w I półroczu 2010 r. nie zostały rozdysponowane. Pozostała w całości rezerwa celowa na sfinansowanie wydatków na zarządzanie kryzysowe w wysokości 5.000 zł

Półroczna analiza pozwala stwierdzić, że jest wiele potrzeb bieżących nieoszacowanych na etapie planowania lub pojawiających się w ciągu roku jako konieczne do zrealizowania.

Przedstawiona informacja stwarza możliwości szczegółowego zobrazowania wykonania budżetu w okresie I-go półrocza i stanowi podstawę do analizy w celu wypracowania decyzji zmierzających do kontynuowania podjętych zadań, aby zrealizować w pełni zadania nakreślone przez Radę Gminy.

**Wójt Gminy**

mgr Krzysztof Jaworowski

