

**Zarządzenie Nr 0050.20.2014
Wójta Gminy Biała Podlaska
z dnia 24 marca 2014 roku**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Biała Podlaska ,
wykonania planów finansowych samorządowej instytucji kultury za 2013 r
oraz informacji o stanie mienia .**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych / Dz. U. z 2013 , poz.885 z późniejszymi zmianami / **zarządzam , co następuje :**

§ 1

Postanawiam przyjąć :

- 1) sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Biała Podlaska za 2013 rok oraz informację o stanie mienia gminy.
- 2) roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowej instytucji kultury za 2013 rok.

§ 2

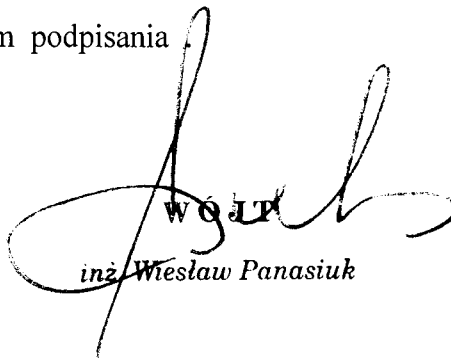
Postanawiam przedłożyć materiały o których mowa w § 1 ust. 1 i 2 Radzie Gminy Biała Podlaska.

§ 3

Postanawiam przedłożyć materiały o których mowa w § 1 ust. 1 Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania


WÓJTA
inż. Wiesław Panasiuk

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.20.2014
Wójta Gminy
Biała Podlaska
z dnia 24 marca 2014 roku

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY
BIAŁA PODLASKA
ZA ROK 2013**

I. Część wstępna

Zgodnie z Uchwałą Nr XXVI/ 165 / 2012 Rady Gminy Biała Podlaska z dnia 20 grudnia 2012 r w sprawie uchwalenia budżetu na rok 2013 zmienionej :

Uchwałą Rady Gminy Nr XXVII z dnia 18 stycznia 2013 r ,
Zarządzeniem Nr 20/2013 Wójta Gminy z dnia 28 lutego 2013 r ,
Uchwałą Rady Gminy Nr XXX/180/2013 z dnia 19 marca 2013 r ,
Uchwałą Rady Gminy Nr XXXI/194/2013 z dnia 26 kwietnia 2013 r ,
Zarządzeniem Nr 36/2013 Wójta Gminy z dnia 22 maja 2013 r ,
Zarządzeniem Nr 52/2013 Wójta Gminy z dnia 26 czerwca 2013 r ,
Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIV/209/2013 z dnia 31 lipca 2013 r ,
Zarządzeniem Nr 67/2013 Wójta Gminy z dnia 27 sierpnia 2013 r ,
Uchwałą Rady Gminy Nr XXXV/219/2013 z dnia 27 września 2013 r ,
Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVI/224/2013 z dnia 24 października 2013 r ,
Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVII/228/2013 z dnia 26 listopada 2013 r ,
Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVIII/233/2013 z dnia 20 grudnia 2013 r ,

DOCHODY budżetu gminy ustalono w kwocie **35 826 330,78 zł** ,
WYDATKI w kwocie **36 857 840,78 zł** .

Wyniki wykonania budżetu Gminy Biała Podlaska w roku 2013 przedstawiają się następująco :

- dochody	- 35.765.371,62 zł	tj. 99,8 % planu
w tym bieżące	34.624.859,97	
majątkowe	1.140.511,65	
- wydatki	- 34.277.984,29 zł	tj. 93,0 % planu
w tym bieżące	30.183.135,85	
majątkowe	4.094.848,44	

- **nadwyżka za 2013 rok - 1.487.387,33 zł** przy kompensacie wyników z lat ubiegłych oraz wyniku na operacjach niekasowych / umorzenie pożyczki z WFOŚ i GW – 62.500 zł/
skumulowany niedobór na zasobach budżetu w dniu 31 grudnia 2013 wynosi – 6.224.036,64 zł .

W roku 2013 spłacono raty kredytów i pożyczek w wysokości - 962.500 zł w tym ;

- 62.500 zł - pożyczka na budowę oczyszczalni przyzgodowych Etp. VII .
/ Spłata III raty pożyczki na IV ratę uzyskano dec. umorzeniową /
- 400.000 zł - IV rata kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2009 roku.
- 500.000 zł - III rata kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2010 roku.

Przy wydatkach na zapłatę odsetek od posiadanych pożyczek i kredytów w kwocie – 421.371,35 zł, wskaźnik obsługi długu wynosi – **1,18 %**

Stan zadłużenie z tyt. zaciągniętych kredytów na dzień - **31.12.2013 roku** wynosi - **9.100.000 zł.**

Terminy i wielkości zobowiązań do spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco ;

rok 2014 -	900.000 zł
rok 2015 -	1.360.000 zł
rok 2016 -	1.380.000 zł
rok 2017 -	1.380.000 zł
rok 2018 -	1.380.000 zł
rok 2019 -	1.380.000 zł
rok 2020 -	1.320.000 zł

W stosunku do wykonanych dochodów stan zadłużenia z tyt. zobowiązań kredytowych wynosi – **25,4 %** .

Wykonanie przychodów i rozchodów w okresie sprawozdawczym przedstawia **załącznik Nr 3** do niniejszego sprawozdania .

II. Część opisowa.

a/ dochody.

Dokonane przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy korekty budżetu , zwiększyły planowane przychody o kwotę - 794.010 zł w tym ;

- 1.200.000 zł - zrezygnowano z planowanego kredytu na sfinansowanie deficytu budżetu ,
- 1.994.010 zł - wprowadzono jako źródło finansowania wolne środki finansowe po sporządzeniu bilansu budżetu za 2012 r.

Zmniejszono planowane rozchody z tyt. spłaty pożyczki z uwagi na otrzymanie decyzji umorzeniowej z WFOŚiGW na kwotę - 62.500 zł.

W wprowadzonych zmianach zwiększono stronę dochodową o kwotę - 2.281.505,78 zł oraz plan wydatków - 3.138.015,78 zł .

Zmiany strony dochodowej były wynikiem następujących decyzji szczebla centralnego , wojewódzkiego oraz Rady Gminy :

- | | |
|---|------------------|
| - zwiększenia planowanych dotacji celowych na realizację zadań inwestycyjnych | - 598.640 zł, |
| - zwiększenia planowanych dotacji na zadania bieżące własne | - 779.118 zł, |
| - zwiększenia planowanych dotacji na zadania bieżące zlecone | - 832.840,78 zł, |
| - zwiększenie części subwencji oświatowej | - 27.434 zł, |
| - zmniejszenia dotacji na realizację projektów systemowych w zakresie Zadań bieżących | - 66.533 zł, |
| - zwiększenie dochodów z tyt. realizacji zadań na podstawie zawartych porozumień | - 2.500 zł, |
| - zmniejszenia planowanych dochodów z PIT | - 216.000 zł, |

- zwiększenia dochodów własnych bieżących

- 323.506 zł.

Rada Gminy korzystając z upoważnień zawartych w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych obniżyła stawki podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielenia ulg odroczeń, zwolnień, zaniechania poboru stanowią kwotę - **4.505.302,70 zł**

w tym :

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podst. Ustawy – Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy	
			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania
Podatek od nieruchomości	1.865.055,00	1.808.361,00	34.642,00	
Podatek rolny	451.361,00		7.545,70	
Podatek leśny		3.759,00	97,00	
Podatek od środków transport.	325.014,00		9.468,00	
RAZEM	2.641.430,00	1.812.120,00	51.752,70	

Stan zaległości w realizacji dochodów budżetu uległ zwiększeniu o 38,3 % tj. z - 1.938.286,46 zł na dzień - 31.12.2012 r. do - 2.681.641,09 zł na dzień - 31.12.2013 r.

Zaległości w poszczególnych źródłach przedstawiają się następująco ;

- dostawa ciepła / dom nauczyciela /	-	0,20 zł,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	-	26.222,00 zł,
- podatek od nieruchomości	-	1.017.799,32 zł,
- podatek rolny	-	326.344,86 zł,
- podatek leśny	-	50.782,44 zł,
- podatek od środków transportowych	-	91.236,25 zł,
- podatek od spadków i darowizn	-	2.158,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych	-	30,00 zł,
- dochody z tyt. realizacji zadań zleconych w zakresie opieki społecznej	-	1.002.558,11 zł,
- należności przejęte po likwidacji GZK w Czosnówce	-	59.436,23 zł,
- naliczone odsetki	-	5.922,00 zł,
- dochody z tyt. zajęcia pasa drogi gminnej	-	942,59 zł,
- wynajem pomieszczeń	-	256,58 zł,
- opłata scaleniowa	-	18.816,80 zł,
- wpływy za świadczenie usług	-	476,97 zł,
- należności z nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej	-	27.423,74 zł,
- dochody z tytułu opłaty śmieciowej	-	51.235,00 zł.

Główna przyczyna wzrostu zaległości wiąże się z dwoma źródłami dochodów budżetu ;

- podatek od nieruchomości – 105 % wzrostu, dotyczy terenu pod lotniskiem, gdzie firma dzierżawiąca grunt od Gminy Miejskiej Biała Podlaska przesuwiała terminy płatności podatku a następnie nie wywiązała się z obowiązku podatkowego.
- należności z funduszu alimentacyjnego - 19 % wzrostu – prowadzona egzekucja daje

znikome efekty w stosunku do istniejących zaległości.

W stosunku do dochodów zrealizowanych w roku 2013, zaległości stanowią – 7,5 %.

Realizacja strony dochodowej budżetu w znacznej mierze przebiegała planowo z nielicznymi wyjątkami :

- > dochody w Dz. 010 § 0580 - uzyskano nieplanowane dochody z tyt. nałożonej kary umownej za przekroczenie terminu wykonania zadania.
- > otrzymano wyższe niż planowano dochody z tytułu sprzedaży ciepła do domów nauczyciela – plan oparto na szacunkach jednostki realizującej usługę.
- > dochody w Dz. 600 § 2910 - uzyskano nieplanowane dochody z tyt. zwrotu dotacji za m-c XII 2012 od Miasta Biała Podlaska / zwrot wynikał z ilości wykonanych wozokilometrów /.
- > dochody w Dz. 700 rozdz. 70004 – uzyskano nieplanowane dochody w GZK w Czosnówce / Planowany okres likwidacji - 31.12.2012 przesunął się na dzień 21.01.2013 /.
- > Dz. 700 rozdz. 70005 dochody z tyt. najmu i dzierżawy składników majątkowych - niższe wykonanie wiązało się z niezawarciem planowanej umowy .
- > dochody z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności – sprzedaż nieruchomości - uzyskano niższe od planowanych ceny sprzedaży.
- > dochody z tyt. sprzedaży składników majątkowych – nieplanowane wpływy ze sprzedaży przyłącza energetycznego zrekompensowało niższe dochody ze sprzedaży nieruchomości.
- > dochody w Dz. 720 § 6669 - uzyskano nieplanowane dochody z tyt. zwrotu dotacji za 2012 r od Urzędu Marszałkowskiego w Lublinie / zwrot wynikał z rozliczenia dotacji – program Wrota Lubelszczyzny /.
- > ponadplanowe wykonanie dochodów z odsetek w stosunku do zakładanego planu wiązało się z możliwością lokowania okresowo wolnych środków finansowych w banku obsługującym rachunki Gminy Biała Podlaska .
- > dochody w Dz. 750 § 0970 - uzyskano nieplanowane dochody z tyt. nałożonej nawiązki z tytułu wyroku sądowego .
- > podatek opłacany w formie karty podatkowej , podatek od czynności cywilnoprawnych podatek od spadków i darowizn – do planu przyjęto wykonanie z roku poprzedniego. Powyższe źródła dochodów realizowane są przez urzędy skarbowe .
- > podatek od środków transportowych osoby prawne i fizyczne – Podjęte działania egzekucyjne w 2012 dały efekt w wyższych wpływach w roku 2013.
- > Wpływy z opłaty eksploatacyjnej – plan oparto na wykonaniu z roku 2012. Sprzedaż kopalin jednak okazała się niższa niż w roku poprzednim.

- > wpływy z opłaty skarbowej , opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu , opłaty za zajęcie pasa drogi oraz odsetek – do planu przyjęto wykonanie z roku poprzedniego.
- > udziały w podatku dochodowym od osób prawnych / § 0020/ - wyższe wykonanie związane jest z koniunkturą gospodarczą firm zlokalizowanych na terenie gminy , jak również posiadających tutaj swoje filie ,czy oddziały. Dochody z tego źródła realizowane są przez urzędy skarbowe.
- > dochody z tyt. usług realizowanych przez jednostki oświatowe – plan oparto na szacunkach poszczególnych jednostek .
- > ponadplanowe dochody Dz. 851 § 0970 - dotyczą zwrotu zaliczki sądowej wnoszonej przy kierowaniu na przymusowe leczenie .
- > w różnym stopniu wykonano plan dochodów realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Trudno przewidzieć wysokość zwrotu dochodów z tyt. zasiłków, czy należnych odsetek . Nie do oszacowania jest wysokość wpłat od komornika z tyt. zaliczek czy funduszu alimentacyjnego.
- > dochody z tyt. sprzedaży usług opiekuńczych – niższe wykonanie wiązało się ze zmniejszeniem ilości sprzedawanych usług / Rezygnacja ze świadczonych usług /.
- > dochody z tyt. opłaty śmieciowej zrealizowano jedynie w 60,2 % . Z analizy danych złożonych deklaracji przyjęty plan okazał się zawyżony.
- > dochody w Dz. 900 rozdz. 90017 § 0580 - uzyskano nieplanowane dochody z tyt. nałożonej kary umownej za przekroczenie terminu wykonania zadania.
- > dochody w Dz. 900 rozdz. 90017 § 0830 - uzyskano niższe wpływy w tym paragrafie co zrekompensowano nieplanowaną spłatą należności po zlikwidowanym GZK - § 0970.
- > dochody w Dz. 921 rozdz. 92105 § 0970 - uzyskano nieplanowane dochody z tyt. nałożonej nawiązki z wyroku sądowego .
- > dochody w Dz. 921 rozdz. 92109 § 0970 - uzyskano nieplanowane dochody z tyt. likwidacji rachunku przez Społeczny Komitet Budowy w Sławacinku Starym.

Szczegółowe wykonanie poszczególnych dochodów przedstawia **załącznik Nr 1** do niniejszej informacji.

b/ wydatki .

Wydatki budżetu Gminy Biała Podlaska zostały zrealizowane w **93 %** w stosunku do zakładanego planu . Planowane zadania za wyjątkiem zmian w studium oraz częściowych planach zagospodarowania niektórych miejscowości Gminy Biała Podlaska zostały wykonane w całości . Część zadań wykonano przy niższych nakładach finansowych.

Udział jednostek Gminy Biała Podlaska w realizacji wydatków przedstawiał się następująco :

L.p.	Nazwa jednostki	Wykonanie	Udział % w wydatkach ogółem
1.	Urząd Gminy Biała Podlaska	15.010.824,42	43,79
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	6.924.045,16	20,20
3.	Szkoła Podstawowa w Ciciborze Dużym	938.979,06	2,74
4.	Szkoła Podstawowa w Grabanowie	883.592,16	2,58
5.	Szkoła Podstawowa w Hrudzie	970.047,90	2,83
6.	Szkoła Podstawowa w Ortelu Ks.	1.022.401,44	2,98
7.	Szkoła Podstawowa w Sitniku	839.047,51	2,45
8.	Szkoła Podstawowa w Sławacinku Starym	1.147.710,12	3,35
9.	Szkoła Podstawowa w Styrzyczu	702.918,28	2,05
10.	Szkoła Podstawowa w Sworach	1.234.016,15	3,60
11.	Szkoła Podstawowa w Woskrzenicach Dużych	1.053.623,17	3,07
12.	Gimnazjum w Ciciborze Dużym	2.439.883,99	7,12
13.	Gimnazjum w Sworach	960.887,37	2,80
14.	Gminny Zakład Komunalny w Czosnówce / do 21.01.2013/	150.007,56	0,44
RAZEM		34.277.984,29	100,00

W złożonych sprawozdaniach nie stwierdzono przypadków wystąpienia zobowiązań wymagalnych.

Wysokość zobowiązań nie wymagalnych na dzień **31.12.2013** to kwota - **1.047.579,61 zł** , która w podziale na poszczególne rodzaje kosztów przedstawia się następująco ;

- zobowiązanie z tyt. dec. za zajęcie pasa drogi powiatowej	- 4,44 zł,
- zobowiązania z tyt. składki na izbę rolniczą	- 967,56 zł,
- naliczona składka PFRON za m-c XII 2013	- 3.652,00 zł,
- dodatek wyrównawczy nauczycieli	- 12.359,71 zł,
- naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2013	- 770.045,27 zł,
- naliczenie składek ZUS i FP/ od dodatku wyrównawczego oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego/.	- 150.058,62 zł,
- koszty energii , dostawy wody oraz ciepła z roku 2013	- 7.529,84 zł,
- zobowiązania z tyt. zakupu materiałów	- 5.989,19 zł,
- zobowiązania z tyt. usług remontowych i telefonicznych	- 8.528,95 zł,
- zobowiązania z tyt. zakupu usług niematerialnych	- 87.792,03 zł ,
- zobowiązania wobec pracowników z tyt. przepisów BHP	- 575,00 zł ,
- zobowiązania z tyt. świadczeń z pomocy społecznej	- 77,00 zł.

Stwierdzono niewielkie przekroczenia planu wydatków , które najczęściej występują przy realizacji zadań z dotacji gdy plan jest w zł , a wykonanie w zł i gr.

Szczegółową realizację wydatków przedstawia **załącznik Nr 2** do niniejszego sprawozdania. Realizacja wydatków inwestycyjnych z uwagi na obowiązujące procedury odbywała w II półroczu. Wysokość poniesionych wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne oraz ich efekty przedstawia **załącznik Nr 5**. Wykaz zadań realizowanych przez dotacje przedstawiono w **załączniku Nr 4**. Zmiany dokonane w planie wydatków w 2013 r. na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej przedstawiono w **załączniku Nr 6**. Stopień zaawansowania realizacji projektów wieloletnich przedstawia **załącznik Nr 7**.

Planowane zadania wykonano następująco:

I zadania własne

Dz. 010 ROLNICTWO i ŁOWIECTWO

Wydatki zostały zrealizowane w 95,5 % / 870.433,17 zł/ w stosunku do planu w tym:

>zajęcie pasa dróg powiatowych	
przez wodociągi i kanalizacje gminne	- 30.945,57 zł,
> zakup usług niematerialnych	- 2.656,80 zł,
> wydatki inwestycyjne	- 813.389,63 zł,
> składka na Lubelską Izbę Rolniczą	- 23.441,17 zł.

Dz. 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA GAZ I WODE

Nie zrealizowano planowanego wydatku dotyczącego kosztów pokrycia różnicy wody na wodociągu Ortel - Perkowice zakupywanej od Gminy Piszczac. Faktura dotycząca danej usługi wpłynęła w m-cu I 2014 r. Zobowiązanie za powyższy okres zamknęło się kwotą - 1.915,40 zł.

Dz. 600 TRANSPORT i ŁACZNOŚĆ

Plan wydatków został wykonany w 90,5 % / 3.648.430,33 zł / w tym:

- zakup znaków drogowych	- 2.442,34 zł,
- zakup usług remontowych	- 695.564,51 zł,
- wydatki na usuwanie śniegu	- 390.610,70 zł,
- wykup polisy na ubezpieczenie dróg gminnych	- 4.600,00 zł,
- wydatki inwestycyjne	- 2.555.212,78 zł.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w 99,3 % / 179.174,65 zł / .

Całość poniesionych wydatków dotyczyła gospodarki gruntami i nieruchomościami. w tym ;

- wydatki na szacunki nieruchomości do sprzedaży, podziały oraz koszty ogłoszeń	- 55.780,49 zł,
---	-----------------

- opłata roczna z tyt. wieczystego użytkowania nieruchomości ul. Przechodnia - 975,56 zł,
- wypłata odszkodowań za grunt przejęty pod drogę gminną osobom fizycznym - 83.100,00 zł,
- wypłata odszkodowania za grunt przejęty pod drogę gminną osobie prawnej - 9.300,00 zł,
- wydatki na zakładanie ksiąg wieczystych dla gruntów gminy - 6.310,00 zł,
- zakupy inwestycyjne - 23.708,60 zł.

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Planowane wydatki zostały wykonane jedynie w 20,4 % / 30.531,77 zł / ,
w tym ;

- wydatki na posiedzenie komisji urbanistycznej - 700,00 zł ,
- przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy lub o ustanowieniu lokalizacji inwestycji celu publicznego – 9.393,88 zł ,
- wydatki na opracowanie uwarunkowań do studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - 19.680,00 zł .

Nie wykonano zadania pn. zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Gminy Biała Podlaska z uwagi na brak zgody na proponowany przebieg ropociągu Brody – Płock i wynikająca z tego konieczność zaplanowania nowej trasy. Ten stan wstrzymał prace w planach studium oraz planach zagospodarowania Gminy Biała Podlaska .

- wydatki bieżące związane z opieką nad cmentarzami – 757,89 zł /wydatki własne/.

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wykonano w 91,2 % / 3.102.752,40 zł / z tego:

- > Wydatki Rady Gminy - 115.532,52 zł / 90,8 %/
w tym;

- wypłata diet - 111.825,00 zł,
- wydatki rzeczowe zbiorczo - 3.707,52 zł.

- > Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy - 2.764.912,86 zł / 94,6 %/
w tym:

- wynagrodzenia osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń - 2.000,00 zł,
- wynagrodzenie osobowe -1.650.645,82 zł,
- wypłata dodatkow. wynagrodzenia rocznego - 96.631,48 zł,
- pochodne od wynagrodzeń / § 4110, 4120/ - 307.585,61 zł,
- wpłaty na PFRON - 42.834,00 zł,
- umowy - zlecenia - 1.800,00 zł,
- zakup materiałów biurowych ,środki czystości,
paliwa, prenumerata prasy, zakup druków,
wyposażenia ,tonery do kopiarek. - 82.585,75 zł,
- energia, dostawa wody i ciepła - 57.122,45 zł,

- zakup usług remontowych	- 66.088,73 zł,
- zakup usług zdrowotnych	- 992,00 zł,
- usługi pocztowe, obsługa prawna wywóz nieczystości , monitorowanie obiektu , odprowadzenia ścieków ,pro wizje bankowe	- 152.292,45 zł,
- zakup usług internetowych	- 1.487,48 zł,
- zakup usług telefonii komórkowej	- 1.401,01 zł,
- zakup usług telefonii stacjonarnej	- 16.170,01 zł,
- delegacje krajowe, ryczałty samochodowe	- 7.926,13 zł,
- wydatki na ubezpieczenia	- 10.108,00 zł,
- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	- 47.082,73 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa	- 9,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetu jst	- 180,50 zł,
- pozostałe odsetki	- 4,36 zł ,
- koszty postępowania sądowego / poniesione wydatki dotyczą opłaty od pozwu przeciwko wykonawcy ZIB Biała Podlaska - wykonawca zadania inwestycyjnego- budowa Hali w Sworach /	- 11.242,00 zł
- szkolenia pracowników	- 18.776,85 zł,
- wydatki inwestycyjne	- 29.950,50 zł,
- zakupy inwestycyjne	- 159.996,00 zł,

> Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 67.808,56 / 90,5 % /.
w tym ;

- wynagrodzenia bezosobowe - 13.200,00 zł,
/ wydatki związane z wydawaniem -Wieści Gminnych /
- zakup kwiatów , pucharów ,dyplomów - 12.732,97 zł ,
- promocja w środkach masowego przekazu - 41.875,59 zł .

> Pozostała działalność - 154.498,46 zł / 56,1 %/.

W ramach powyższej kwoty finansowano następujące zadania ;

> pobór podatków , opłat i niepodatkowych należności budżetowych
- 139.662,18 zł

w tym;

- | | |
|---|-----------------|
| - wydatki na prowizję za inkaso podatków i opłat | - 95.639,36 zł, |
| - zakup materiałów papierniczych | - 2.534,03 zł, |
| - wydatki związane z doręczaniem dec. podatkowych ,
aktualizacja programów | - 35.667,82 zł, |
| - opłaty sądowe z tyt. zabezpieczeń zaległości na hipotece | - 5.820,97 zł, |

Niskie wykonanie planowanych wydatków związane jest z faktem wpłacania podatków w kasie Urzędu Gminy . Szczególnie dotyczy to mieszkańców terenów podmiejskich.

> wydatki związane ze składkami :

Związku Gmin Wiejskich - 3.977,88 zł ,
Białkopodlaska Lokalna Grupa Działania – 10.858,40 zł

Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE i OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan wykonano na kwotę - 146.631,86 zł / 87,2 %/ .

Poniesione wydatki dotyczyły ;

- >dotacji dla komendy Powiatowej Policji w Białej Podlaskiej – 3.000,00 zł ,
- > kosztów utrzymania jednostek OSP – 143.631,86 zł ,
 - z podziałem na :
 - koszty ekwiwalentu za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach - 18.563,40 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi - 29.369,76 zł,
 - zakup części zamiennych do remontu samochodów , paliwa, oleje, wyposażenie - 55.989,35 zł,
 - koszty energii, dostawa wody - 4.840,12 zł,
 - remonty i konserwacja sprzętu - 16.205,57 zł,
 - pozostałe wydatki niematerialne - 3.676,66 zł,
 - wydatki na ubezpieczenia - 14.987,00 zł,

Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki związane z uregulowaniem odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zamknęły się kwotą - 421.371,35 zł . Uzyskanie oszczędności było możliwe dzięki spadkowi stopy redyskonta weksla , który jest podstawą oprocentowania kredytów Gminy Biała Podlaska.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki poniesione w tym dziale dotyczą ;

- > Zwrotu subwencji oświatowej za rok 2009 po kontroli Urzędu Skarbowego – 84.835,00 zł./ wynik błędów popełnionych przez dyrektorów szkół - Szkoła Podstawowa w Sworach oraz Gimnazjum w Sworach./.
- > Wniesienie udziału finansowego do spółki gminnej - Gminny Zakład Komunalny Sp. zoo w Czosnówce - 50.000,00 zł ./ Akt Notarialny Nr 336/2013 z 21.01.2013 /

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków zrealizowano w 95,9 % / 13.634.860,59 zł / z tego:

> Szkoły podstawowe - wydatki zamknęły się kwotą - 8.138.853,61 zł / 96,5 %/

- dotacja dla stowarzyszeń na prowadzenie szkół podstawowych - 397.344,09 zł,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 387.167,47 zł,
- wynagrodzenia osobowe - 4.702.460,03 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 365.916,96 zł,
- pochodne od wynagrodzeń / § 4110, § 4120 / - 1.020.241,30 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe - 16.731,55 zł
- materiały , wyposażenie , opał - 482.192,58 zł,

- zakup pomocy naukowych	- 42.048,37 zł,
- energia , dostawa gazu i wody	- 150.778,39 zł,
- zakup usług remontowych	- 15.682,56 zł,
- badania lekarskie	- 3.135,00 zł,
- zakup usług pozostałych	- 155.045,62 zł,
- zakup usług internetowych	- 3.309,32 zł,
- zakup usług telefonii komórkowej	- 2.818,55 zł,
- zakup usług telefonii stacjonarnej	- 6.043,31 zł,
- wydatki na opinie , ekspertyzy	- 738,00 zł,
- podróże służbowe krajowe	- 708,11 zł,
- ubezpieczenia	- 10.391,00 zł,
- odpisy na f. świad. socjalnych	- 268.476,00 zł,
- zakup usług szkoleniowych	- 3.200,00 zł,
- wydatki inwestycyjne	- 104.425,40 zł.

> Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 654.241,97 zł / 97,0 %/

Powyższą kwotę wydatkowano w następującej szczegółowości ;

- dotacja dla stowarzyszeń na prowadzenie oddziałów przedszkolnych	- 230.883,00 zł,
- wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich	- 30.558,50 zł,
- wynagrodzenia osobowe	- 282.149,28 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 19.894,04 zł,
- pochodne od wynagrodzeń / § 4110, § 4120 /	- 59.062,55 zł,
- zakupy materiałów	- 11.897,64 zł,
- zakup pomocy naukowych	- 1.566,93 zł,
- odpisy na f. świad. socjalnych	- 18.230,00 zł,

W podziale na poszczególne szkoły wydatki bieżące przedstawiały się następująco :

Szkoła Podstawowa w Ciciborze Dużym	- 64.267,10 zł ,
Szkoła Podstawowa w Grabanowie	- 81.436,75 zł ,
Szkoła Podstawowa w Ortelu Ks.	- 84.054,35 zł,
Szkoła Podstawowa w Sławacinku St.	- 74.508,86 zł,
Szkoła Podstawowa w Sworach	- 96.084,11 zł,
Szkoła Podstawowa w Woskrzenicach D.-	23.007,80 zł.

> Inne formy wychowania przedszkolnego - 739.255,30 zł / 90,5 %/
w tym ;

- dotacja dla punktu przedszkolnego w Rakowiskach
pn. „ Smerfowe Przedszkolaki „ - 40.056,33 zł ,
/ Liczba dzieci uczęszczających - 17 w tym z Gminy Biała Podlaska 7 dzieci , z terenu
Miasta Biała Podlaska - 8 dzieci , 1 dziecko z Gminy Leśna Podl.
Łączna dotacja przekazana dla w/w punktu przedszkolnego - 67.383,73 zł , w tym ze zwrotów od
Jst - 27.327,40 zł /
- prowadzenie punktów przedszkolnych w ramach programu - 48.904,51 zł
/ Szkoła Podstawowa w Sławacinku Starym i Sworach /
- prowadzenie punktów przedszkolnych w szkołach Gminy Biała Podlaska
- 650.294,46 zł .

W podziale na poszczególne jednostki wydatki bieżące przedstawiały się następująco :

Szkoła Podstawowa w Ciciborze Dużym	- 77.619,79 zł ,
Szkoła Podstawowa w Hrudzie	- 93.491,53 zł ,
Szkoła Podstawowa w Sitniku	- 83.534,89 zł,
Szkoła Podstawowa w Sławacinku St.	- 80.815,58 zł,
Szkoła Podstawowa w Styrzyńcu	- 92.834,70 zł,
Szkoła Podstawowa w Sworach	- 101.680,69 zł,
Szkoła Podstawowa w Woskrzenicach D.-	74.410,72 zł.
Szkoła Podstawowa w Ortelu Ks.	- 45.906,56 zł.

> Gimnazja – 98,2 % / 3.385.070,26 zł / z podziałem:

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie	-175.927,98 zł,
- wynagrodzenia osobowe	-2.114.160,25 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 156.010,45 zł,
- pochodne od wynagrodzeń / § 4110, § 4120 /	- 459.524,72 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	- 8.600,00 zł,
- materiały , wyposażenie , opał	- 222.203,62 zł,
- zakup pomocy naukowych	- 12.420,20 zł,
- energia	- 47.880,88 zł,
- zakup usług remontowych	- 1.052,88 zł
- badania lekarskie	- 1.160,00 zł,
- zakup usług pozostałych	- 44.766,70 zł,
- zakup usług internetowych	- 998,97 zł,
- zakup usług telefonii komórkowej	- 609,87 zł,
- zakup usług telefonii stacjonarnej	- 2.000,88 zł,
- podróże służbowe krajowe	- 5.964,86 zł,
- wydatki na ubezpieczenia	- 6.139,00 zł,
- odpisy na f. świad. socjalnych	- 124.789,00 zł,
- zakup usług szkoleniowych	- 860,00 zł,

> Dowożenie uczniów do szkół - 86,7 % .Realizacja tego zadania w całym roku pochłonęła kwotę - 574.181,35 zł ,z tego:

- wynagrodzenia osobowe	- 84.305,72 zł,
- pochodne od wynagrodzeń /§4110,4120/	- 18.675,15 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	- 28.313,53 zł,
- koszty związane z zakupem paliwa, części do remontów środków czystości	- 82.058,30 zł,
- zakup usług remontowych	- 38.241,54 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe oraz wynajem samochodów	- 307.339,62 zł,
- zakup usług telefonii komórkowej	- 982,69 zł,
- ubezpieczenia	- 8.334,00 zł,
- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	- 3.282,00 zł,
- podatek od środków transportowych	- 2.608,80 zł,
- wydatki na szkolenia	- 40,00 zł.

> Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Wydatki zrealizowano na kwotę - 21.495,23 zł , co stanowi - 33,6 % planu.

Mimo niskiego wskaźnika wykonania planu , zadanie zrealizowano w całości , zgodnie z ustalonymi zapotrzebowaniami.

>Pozostała działalność – wydatki poniesione to kwota – 121.762,87 zł / 99,8 % / w tym;

- wydatki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli - 19.205,00 zł,
- fundusz nagród Wójta Gminy Biała Podlaska - 15.273,87 zł ,
- wydatki na komisje – awans nauczycieli - 1.600,00 zł ,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalny nauczycieli emerytów i rencistów - 85.684,00 zł

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan wykonano w 95,0 % , z programu przyjętego przez Radę Gminy na rok 2013 . Poniesione wydatki w kwocie - 95.003,00 zł , dotyczyły działalności zwalczania narkomanii – 14.790,98 zł oraz działalności przeciwalkoholowej w kwocie - 80.212,02 zł . Poniesione wydatki dotyczyły następujących zadań ;

- realizacja zadań Gminy Biała Podlaska poprzez dotacje - 29.790,98 zł ,
- wynagrodzenia Gminnej Komisji Przeciwalkoholowej oraz punku informacyjnego – 23.842,00 zł ,
- zakupy materiałów – 9.467,44 zł ,
- odpłatność za udział podopiecznych w terapii , odpłatność za wydanie opinii do kierowania na przymusowe leczenie , zakup programów edukacyjnych – 24.022,58 zł,
- podróże służbowe – 360,00 zł,
- opłaty sądowe – 5.740,00 zł,
- wydatki na szkolenia – 1.780,00 zł.

Planowane zadanie wykonano w całości przy mniejszych nakładach finansowych.

Dz. 852 OPIEKA SPOŁECZNA

Wykonanie 96,7 % / kwotowo - 2.115.080,10 zł / w zakresie zadań własnych Gminy Biała Podlaska.

W rozbiciu na poszczególne zadania ,wydatkowanie przedstawiało się następująco :

> Wydatki na pokrycie kosztów pobytu osób z terenu Gminy Biała Podlaska w domach pomocy społecznej - 289.687,11 zł,

/ Zadanie w całości realizowano ze środków własnych . W/w kwota dotyczy odpłatności za 17 pensjonariuszy w domach pomocy ./

> Wydatki na rodziny zastępcze - 22.617,19 zł ,

/ Zadania realizowane w całości ze środków własnych. /

> Wydatki dotyczące zwrotu pobranych w latach poprzednich świadczeń rodzinnych do budżetu Wojewody Lubelskiego - 6.227,68 zł ,

> Składki na ubezpieczenia zdrowotne - 15.350,95 zł,

/ Zadanie realizowano ze środków – budżet państwa – 15.210,84 zł , budżet gminy – 140,11 zł/

> Wyplata zasiłków oraz pomoc materialna - 449.674,36 zł ,

- / Zadanie realizowano ze środków – budżet państwa – 377.500,90 zł , budżet gminy – 72.174,36 zł/
 > Wypłata dodatków mieszkaniowych - 62.408,29 zł,
 / Zadanie w całości realizowano ze środków własnych /
 > Zasiłki stałe - 169.645,19 zł
 / Zadanie realizowano ze środków – budżet państwa – 169.007,87 zł , budżet gminy – 637,32 zł/
 > Wydatki związane z utrzymaniem GOPS - 435.814,28 zł, w tym;

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	- 2.929,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe	- 302.079,51 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 22.506,06 zł,
- pochodne od wynagrodzeń /§4110,4120/	- 59.276,10 zł,
- materiały i wyposażenie	- 10.502,56 zł,
- zakup usług remontowych	- 489,05 zł ,
- badania lekarskie	- 260,00 zł,
- zakup usług niematerialnych	- 25.713,12 zł,
- zakup usług telefonii stacjonarnej	- 1.861,22 zł,
- podróże służbowe krajowe	- 42,00 zł,
- ubezpieczenia	- 1.029,00 zł
- odpisy na f. świad. socjal.	- 8.204,48 zł,
- koszty egzekucyjne	- 122,18 zł
- zakup usług szkoleniowych	- 800,00 zł,

/ Zadanie realizowano ze środków – budżet państwa – 144.100 zł , budżet gminy – 291.714,28 zł/

- > Koszty usług opiekuńczych - 12.247,48 zł,
 / Zadanie w całości realizowano ze środków własnych /
 > Pozostała działalność - 651.407,56 zł,
 - wydatki na realizację programu - 232.704,48 zł ,
 - wydatki na dożywiania dzieci w szkołach oraz świadczenia
 pieniężne na zakup żywności - 418.703,08 zł

/ Zadanie realizowano ze środków – budżet państwa – 246.800 zł , budżet gminy – 171.903,08 zł/

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan wydatków w tym dziale wykonano w 92,5 % / kwotowo - 554.017,57 zł /
 w podziale na poszczególne zadania wydatki przedstawiały się następująco ;

- > Pomoc materialna dla uczniów - 540.556,22 zł ,
 / Zadanie realizowano ze środków – budżet państwa – 425.502,82 zł , budżet gminy – 115.053,40 zł/
 > Pozostała działalność – 13.461,35 zł
 / Poniesione wydatki dotyczyły kosztów utrzymania „Zielonej Szkoły w Porosiukach „/

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków został zrealizowany w 58,7 % , co dało kwotę – 862.595,27 zł
 W podziale na poszczególne zadania wydatki przedstawiały się następująco ;

- > Wydatki związane z gospodarką odpadami - 214.548,54 zł,
 > Wydatki związane z oczyszczaniem wsi - 1.782,00 zł,

- > Koszty oświetlenia ulicznego - 412.416,94 zł ,
w tym;
 - zakup energii - 195.462,16 zł
 - wydatki na konserwację punktów świetlnych – 105.390,90 zł,
 - zakup usług niematerialnych - 2.636,27 zł ,
 - wydatki inwestycyjne - 108.927,61 zł .
- > Zakłady gospodarki komunalnej .
Wydatki poniesione w okresie do - 21.01.2013 / Likwidacja jednostki / zamknęły się kwotą - 158.728,26 zł , spłata zobowiązań przez Urząd Gminy - 67.969,53 zł.
- > Wydatki związane z opieką nad bezpańskimi zwierzętami – 7.150,00 zł.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan wykonano w 91,2 % / kwotowo - 1.359.280,99 zł / .
Część wydatków dotyczyła dotacji dla Gminnego Ośrodka Kultury na następujące zadania ;

- dotacja celowa na organizację dożynek - 50.000 ,00 zł
/ Przekazana dotacja została rozliczona w całości /
- działalność domów i ośrodków kultury - 855.807,00 zł,
- działalność bibliotek - 271.305,00 zł,
- dotacje na wydatki inwestycyjne - 22.300,00 zł.

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy Biała Podlaska to kwota – 143.368,99 zł .
Poniesione wydatki dotyczyły kosztów utrzymania świetlic w następującym zakresie ;

- materiały i wyposażenie - 38.991,82 zł,
- zakup gazu ,energii ,wody - 40.838,56 zł,
- zakup usług remontowych - 27.300,00 zł ,
- zakup usług niematerialnych - 31.744,61 zł,
- ubezpieczenia - 4.494,00 zł.

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan wykonano w 99,8 % / kwotowo - 33.440,56 zł / w tym ;

- organizacji rozgrywek międzyszkolnych - 3.440,56 zł ,
- zlecenie zadania zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – 30.000,00 zł.

II. Zadania zlecone

Środki na zadania zlecone zostały wydatkowane na cele zgodne z decyzjami Wojewody Lubelskiego , Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego oraz Głównego Urzędu Statystycznego .

Szczegółowe wykonanie przedstawia się następująco ;