

**Zarządzenie Nr 0050.15.2017
Wójta Gminy Biała Podlaska
z dnia 20 marca 2017 roku**

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2016 oraz informacji o stanie mienia .

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych / Dz. U. z 2016 , poz. 1870 / **zarządza się , co następuje :**

§ 1

Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Biała Podlaska za rok 2016 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia .

§ 2

Przyjąć informację o stanie mienia Gminy Biała Podlaska stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia .

§ 3

Do sprawozdania z wykonania budżetu dołączyć sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego , złożone przez Gminny Ośrodek Kultury w Białej Podlaskiej .

§ 4

Sprawozdanie oraz informację , o których mowa w §§ 1- 3 przedstawić Radzie Gminy Biała Podlaska .

§ 5

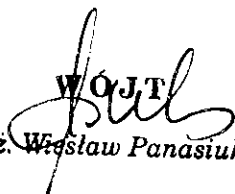
Sprawozdanie oraz informację , o których mowa w §§ 1 i 2 przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie.

§ 6

Sprawozdanie , o którym mowa w § 1 zarządzenia podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubelskiego.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania .


WÓJTA
inż. Władław Panasiuk

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.15.2017
Wójta Gminy
Biała Podlaska
z dnia 20 marca 2017 roku

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY
BIAŁA PODLASKA
ZA ROK 2016**

I. Część wstępna

Zgodnie z Uchwałą Nr XIII / 83 / 2015 Rady Gminy Biała Podlaska z dnia 18 grudnia 2015 r w sprawie uchwalenia budżetu na rok 2016 zmienionej :
 Zarządzeniem Nr 0050.4.2016 Wójta Gminy z dnia 15 stycznia 2016 r ,
 Zarządzeniem Nr 0050.6.2016 Wójta Gminy z dnia 25 stycznia 2016 r ,
 Uchwałą Rady Gminy Nr XIV / 87 / 2016 z dnia 16 lutego 2016 r ,
 Zarządzeniem Nr 0050.20.2016 Wójta Gminy z dnia 15 marca 2016 r ,
 Zarządzeniem Nr 0050.24.2016 Wójta Gminy z dnia 31 marca 2016 r ,
 Uchwałą Rady Gminy Nr XVI / 105 / 2016 z dnia 27 kwietnia 2016 r ,
 Zarządzeniem Nr 0050.39.2016 Wójta Gminy z dnia 16 maja 2016 r ,
 Zarządzeniem Nr 0050.53.2016 Wójta Gminy z dnia 25 maja 2016 r ,
 Uchwałą Rady Gminy Nr XVIII / 111 / 2016 z dnia 23 czerwca 2016 r ,
 Zarządzeniem Nr 0050.59.2016 Wójta Gminy z dnia 30 czerwca 2016 r ,
 Zarządzeniem Nr 0050.71.2016 Wójta Gminy z dnia 2 sierpnia 2016 r ,
 Zarządzeniem Nr 0050.75.2016 Wójta Gminy z dnia 29 sierpnia 2016 r ,
 Uchwałą Rady Gminy Nr XX / 115 / 2016 z dnia 27 września 2016 r ,
 Zarządzeniem Nr 0050.87.2016 Wójta Gminy z dnia 30 września 2016 r ,
 Uchwałą Rady Gminy Nr XXI / 127 / 2016 z dnia 11 października 2016 r ,
 Zarządzeniem Nr 0050.96.2016 Wójta Gminy z dnia 26 października 2016 r ,
 Zarządzeniem Nr 0050.102.2016 Wójta Gminy z dnia 18 listopada 2016 r ,
 Uchwałą Rady Gminy Nr XXIII / 136 / 2016 z dnia 8 grudnia 2016 r ,

DOCHODY budżetu gminy ustalono w kwocie **52 346 046,26 zł** ,
WYDATKI w kwocie **52 572 521,26 zł** .

Wyniki wykonania budżetu Gminy Biała Podlaska w roku 2016 przedstawiają się następująco :

- dochody	- 52 949 730,31 zł	tj. 101,2 % planu
w tym bieżące	52 708 776,67	
majątkowe	240 953,64	
- wydatki	- 48 807 985,11 zł	tj. 92,8 % planu
w tym bieżące	45 027 902,16	
majątkowe	3.780 082,95	

- wynik wykonania budżetu dodatni - 4.141.745,20 zł , przy kompensacie wyników z lat ubiegłych skumulowany niedobór na zasobach budżetu w dniu 31 grudnia 2016 wynosi – 695.680,16 zł .

W roku 2016 spłacono raty pożyczek i kredytów w wysokości - 1.380.000 zł w tym ;

- 500.000 zł - VI rata kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2010 roku ,
- 880.000 zł - II rata kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2011 roku ,

Przy wydatkach na zapłatę odsetek od posiadanych pożyczek i kredytów w kwocie – 177.734,05 zł, wskaźnik obsługi długu wynosi – **0,34 %**.

Stan zadłużenia z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień - **31.12.2016 roku** wynosi - **5.460.000 zł**.

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

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 – **10,3 %**.

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 - 1.606.475 zł. Powyższa kwota to wolne środki finansowe, które wprowadzono po sporządzeniu bilansu budżetu za 2015 r.

Wprowadzone zmiany w budżecie zwiększyły stronę dochodową o kwotę - 15.021.518,26 zł oraz plan wydatków - 16.627.993,26 zł.

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

- zwiększenia planowanych dotacji celowych na realizację zadań inwestycyjnych	- 102.672,32 zł,
- zwiększenia planowanych dotacji na zadania bieżące własne	- 740.711,61 zł,
- zwiększenia planowanych dotacji na zadania bieżące zlecone	- 12.514.732,33 zł,
- zmniejszenia subwencji oświatowej	- 25.737,00 zł,
- zmniejszenie dotacji na realizację projektów systemowych w zakresie zadań majątkowych	- 474.000,00 zł,
- zwiększenie dochodów z tyt. udziału w PIT	- 26.232,00 zł,
- zwiększenia dochodów z tyt. realizacji zadań na podstawie porozumień	- 102.000,00 zł,
- wprowadzenia do planu darowizn pieniężnych	- 5.800,00 zł,
- wprowadzenia do planu dochodów z korekty podatku vat za lata 2011- 2015	- 1.922.207,00 zł,
- zwiększenie dochodów własnych	- 106.900,00 zł.

Rada Gminy Biała Podlaska korzystając z upoważnień zawartych w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych obniżyła stawki podatku od nieruchomości, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielenia ulg odroczeń, zwolnień stanowią kwotę - **1.271.559,15 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	766.371,00	55.852,24	1.120,00	
Podatek rolny			4.858,00	
Podatek leśny		3.861,91		
Podatek od środków transport.	439.496,00			
RAZEM	1.205.867,00	59.714,15	5.978,00	

Stan zaległości w realizacji dochodów budżetu uległ zwiększeniu o 16,8 % tj. z 3.156.916,69 zł na dzień - 31.12.2015 r. do - 3.687.601,43 zł na dzień - 31.12.2016 r.

Zaległości w poszczególnych źródłach dochodów przedstawiają się następująco :

- wynajem mienia gminy i sprzedaż usług	-	2.424,12 zł,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	-	12.498,00 zł,
- podatek od nieruchomości	-	1.271.067,49 zł,
- podatek rolny	-	312.699,18 zł,
- podatek leśny	-	51.022,47 zł,
- podatek od środków transportowych	-	80.245,68 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych	-	142,97 zł,
- dochody z tyt. realizacji zadań zleconych w zakresie opieki społecznej	-	1.668.484,44 zł,
- dochody z tyt. zajęcia pasa drogi gminnej	-	4.347,58 zł,
- dochody z tyt. opłaty scaleniowej	-	2.315,00 zł,
- należności z nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej	-	50.249,59 zł,
- dochody z tytułu opłaty śmieciowej	-	232.103,91 zł,
- dochody z tyt. udziału w PIT	-	1,00 zł.

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

- podatek od nieruchomości – 32 % wzrostu, dotyczy trzech podmiotów gdzie trwa postępowanie upadłościowe.
- należności z funduszu alimentacyjnego - 15 % wzrostu – prowadzona egzekucja daje znikome efekty w stosunku do istniejących zaległości.

W stosunku do dochodów zrealizowanych w roku 2016 zaległości stanowią – 7 % .

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

- > Dz. 400 rozdz. 40001 -otrzymano wyższe niż planowano dochody z tytułu sprzedaży ciepła do domów nauczyciela – plan oparto na szacunkach jednostki realizującej usługę.
- > Dz. 400 rozdz. 40002 -otrzymano niższe niż planowano dochody z tytułu odpłatności za korzystanie z wodociągów Gm. Biała Podlaska. Faktura za m-c XII 2016 wpłynęła w m-cu I 2017 r.
- > dochody z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności – sprzedaż nieruchomości - uzyskano niższe dochody z uwagi na fakt, że w roku 2016 były trzy akty zamiany nieruchomości co wiązało się z odprowadzeniem podatku vat z dochodów uzyskanych ze sprzedaży.
- > dochody z tyt. sprzedaży składników majątkowych – nieplanowane wpływy ze sprzedaży drewna topolowego .
- > dochody w Dz. 710 § 0580 - uzyskano nieplanowane dochody z tyt. kary za nieterminowe wykonanie usługi.
- > Dz.750- otrzymano wyższe niż planowano dochody z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych . Uzyskanie ponadplanowych dochodów wiązało się z realizacją wydatków inwestycyjnych w drugim półroczu , co dało możliwość lokat wolnych środków finansowych w pierwszym półroczu.
- > 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 .
- > Wpływy z opłaty eksploatacyjnej – plan oparto na wykonaniu z roku 2015. Sprzedaż kopalin jednak okazała się wyższa niż w roku poprzednim.
- > wpływy z opłaty skarbowej oraz dochody z tyt. kosztów egzekucyjnych uzyskano w wysokości wyższej niż wykonanie z roku poprzedniego.
- > dochody z tyt. usług realizowanych przez jednostki oświatowe – plan oparto na szacunkach poszczególnych jednostek .
- > dochody w Dz. 851 rozdz. 85154 § 0970 - uzyskano nieplanowane dochody z tyt. zwrotu zaliczki przekazanej do sądu 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 w Dz. 900 rozdz. 90017 § 0920 .0970 - uzyskano nieplanowane dochody z tyt. egzekucji należności po zlikwidowanym GZK w Czosnówce.
- > dochody w Dz. 900 rozdz. 90020 § 0400 - uzyskano nieplanowane dochody z tyt. przekazania opłaty produktowej .

Szczegółowe wykonanie poszczególnych źródeł dochodów przedstawia **załącznik Nr 1** do niniejszego sprawozdania .

b/ wydatki .

Wydatki budżetu Gminy Biała Podlaska zostały zrealizowane w **92,8 %** w stosunku do zakładanego planu . Planowane zadania za wyjątkiem zmian w studium , częściowych planach zagospodarowania niektórych miejscowości Gminy Biała Podlaska oraz przekazania dotacji na remont zabytkowej kapliczki zostały wykonane w całości . Szereg zadań wykonano przy dużo 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	17.926.603,06	36,73
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	18.118.845,29	37,12
3.	Szkoła Podstawowa w Ciciborze Dużym	1.010.951,92	2,07
4.	Szkoła Podstawowa w Grabanowie	972.753,14	1,99
5.	Szkoła Podstawowa w Hrudzie	969.055,39	1,98
6.	Szkoła Podstawowa w Ortelu Ks.	1.042.620,01	2,14
7.	Szkoła Podstawowa w Sitniku	824.612,66	1,69
8.	Szkoła Podstawowa w Sławacinku Starym	1.477.901,77	3,03
9.	Szkoła Podstawowa w Styrzycu	739.916,47	1,52
10.	Szkoła Podstawowa w Sworach	1.394.722,89	2,86
11.	Szkoła Podstawowa w Woskrzenicach Dużych	1.169.231,91	2,39
12.	Gimnazjum w Ciciborze Dużym	2.161.390,59	4,43
13.	Gimnazjum w Sworach	999.380,01	2,05
RAZEM		48.807.985,11	100,00

W złożonych sprawozdaniach stwierdzono jeden przypadek wystąpienia zobowiązania wymagalnego w kwocie - 189,54 zł , które dotyczyło Urzędu Gminy Biała Podlaska . Powstałe zobowiązanie związane było z terminem dostarczenia faktury po terminie płatności. Powyższy przypadek nie wiązał się z zapłatą odsetek karnych.

Wysokość zobowiązań nie wymagalnych na dzień **31.12.2016** , to kwota - **1.036.709,24 zł** , która w podziale na poszczególne rodzaju kosztów przedstawia się następująco ;

- zobowiązania z tyt. składki na Lubelską Izbę Rolniczą	- 1.022,72 zł,
- naliczona składka PFRON za m-c XII 2016	- 3.956,00 zł,
- dodatek wyrównawczy nauczycieli	- 2.658,08 zł,
- naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2016	- 826.183,25 zł,
- naliczenie składek ZUS i FP/ od dodatku wyrównawczego oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego/.	- 157.418,99 zł,
- koszty energii , dostawy wody oraz ciepła z roku 2016	- 4.404,62 zł,
- zobowiązania z tyt. zakupu materiałów	- 2.881,20 zł,
- zobowiązania z tyt. zakupu usług niematerialnych i telefonicznych	- 37.648,78 zł ,
- zobowiązania wobec pracowników z tyt. badań profilaktycznych	- 171,00 zł ,
- zobowiązania z tyt. składki na ubezpieczenie zdrowotne	- 184,60 zł,
- zobowiązania z tyt. świadczeń społecznych	- 180,00 zł.

Stwierdzono niewielkie przekroczenia planu wydatków , które nie miały istotnego wpływu na całość sprawozdań .

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 własnych realizowanych przez dotacje przedstawiono w **załączniku Nr 4**. Zmiany dokonane w planie wydatków w 2016 r na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej przedstawiono w **załączniku Nr 6**. Realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego przedstawiono w **załączniku Nr 7**.

Planowane zadania wykonano następująco:

I zadania własne

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki zostały zrealizowane w 99,1 % / 384.712,36 zł/ w stosunku do planu w tym:

- > wydatki inwestycyjne - 360.903,30 zł ,
- > przekazana składka na Lubelską Izbę Rolniczą - 23.809,06 zł .

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

Wydatki zostały zrealizowane w 64,6 % / 22.618,84 zł/ w stosunku do planu, w tym:

- > wydatki na zakup energii - 2.190,02 zł ,
 - > odpłatność za dostawę wody dla mieszkańców - 20.428,82 zł
- Faktura dotycząca usług za rok 2016 wpłynęła w m-cu I 2017 r. Zobowiązanie za powyższy okres zamknęło się kwotą - 12.300 zł .

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków został wykonany w 85,0 % / 3.510.692,31 zł/ w tym:

- wydatki związane z umieszczeniem urządzeń w pasie drogi krajowej - 2.414,00 zł,
- wydatki związane z umieszczeniem urządzeń w pasie drogi powiatowej - 31.448,13 zł,
- zakup znaków drogowych - 3.424,83 zł,
- zakup usług remontowych - 1.659.471,61 zł,
- wydatki na usuwanie śniegu - 104.287,97 zł,
- wykup polisy na ubezpieczenie dróg gminnych - 11.012,03 zł,
- wydatki inwestycyjne - 1.698.633,74 zł.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w 84,4 % / 224.032,98 zł / .

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

- zakupy materiałów - 56,94 zł,
- wydatki na szacunki nieruchomości do sprzedaży, podziały oraz koszty ogłoszeń - 77.826,68 zł,
- podatek od nieruchomości / działka przy ul Warszawskiej / - 4.619,00 zł,
- opłata roczna z tyt. wieczystego użytkowania nieruchomości ul. Przechodnia oraz opłaty za dane ze zbioru geodezyjnego - 1.995,56 zł,
- podatek vat - 83,00 zł,
- wypłata odszkodowań za grunt przejęty pod drogę gminną osobom fizycznym - 38.600,00 zł,
- wydatki na zakładanie ksiąg wieczystych dla gruntów gminy - 930,00 zł,
- odsetki od nieterminowego podatku od nieruchomości - 1.812,81 zł,
- zakupy inwestycyjne - 98.108,99 zł.

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Planowane wydatki zostały wykonane jedynie w 35,2 % / 68.839,56 zł / ,
w podziale ;

>plany zagospodarowania gminy – 58.177,17 zł ,
w tym ;

- wydatki związane z udziałem w pracach komisji urbanistycznej – 2.600,00 zł ,
- wykonanie odbitek map - 742,00 zł ,
- wydatki na ogłoszenia w prasie - 1.373,80 zł
- przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy lub o ustanowieniu lokalizacji inwestycji celu publicznego – 15.331,37zł ,
- wydatki na opracowanie mapy zasadniczej do planów zagospodarowanie Gminy Biała Podlaska - 38.130,00 zł ,

Planowane zadania zrealizowano jedynie częściowo z uwagi na długą procedurę przy realizacji tego typu wydatków.

- > wydatki bieżące związane z opieką nad cmentarzami – 1.581,39 zł , w tym ;
 - zakup lampek - 581,39 zł ,
 - zakup usług porządkowych - 1.000,00 zł.

> wydatki związane ze scaleniem nieruchomości w Rakowiskach - 9.081,00 zł.

Dz. 720 INFORMATYKA

Planowane wydatki zostały wykonane w 62,4 % / 37.436,82 zł / , które w całości dotyczyły utrzymania trwałości projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu . Zadanie zostało zrealizowane przy niższych nakładach finansowych.

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wykonano w 91,6 % / 3.665.647,09 zł / z tego:

- > Wydatki Rady Gminy - 134.995,32 zł / 90,5 %/
w tym;
 - wypłata diet i delegacji - 132.200,00 zł,
 - wydatki rzeczowe zbiorczo - 2.795,32 zł.

- > Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy - 3.250.971,70 zł / 94,0 %/
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 2.400,00 zł,
 - wynagrodzenie osobowe - 1.982.541,01 zł,
 - wypłata dodatk. wynagrodzenia rocznego - 145.019,25 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń / § 4110, 4120/ - 357.619,64 zł,
 - wpłaty na PFRON - 48.725,00 zł,
 - umowy - zlecenia - 8.400,00 zł,
 - zakup materiałów biurowych ,środki czystości,
paliwa, prenumerata prasy, zakup druków,
wyposażenia ,tonery do kopiarek. - 70.938,45 zł,
 - zakup środków żywności / sekretariat / - 1.607,32 zł,
 - energia, dostawa wody i ciepła - 49.395,49 zł,
 - zakup usług remontowych - 8.471,81 zł,
 - zakup usług zdrowotnych - 1.264,00 zł,
 - usługi pocztowe, obsługa prawna
wywóz nieczystości , monitorowanie obiektu ,
odprowadzenia ścieków ,prowinizje bankowe ,
doradztwo podatkowe vat - 463.921,20 zł,
 - zakup usług internetowych i telefonicznych - 12.508,78 zł,
 - delegacje krajowe, ryczałty samochodowe - 4.131,05 zł,
 - wydatki na ubezpieczenia - 15.901,00 zł,
 - odpisy na fundusz świadczeń socjalnych - 47.629,69 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jst - 65,50 zł,
 - szkolenia pracowników - 15.426,51 zł,
 - wydatki inwestycyjne - 15.006,00 zł,

- > Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 100.146,10 / 52,9 % /.
w tym ;
 - wynagrodzenia bezosobowe - 13.200,00 zł,
/ wydatki związane z wydawaniem -Wieści Gminnych /
 - zakup kwiatów , pucharów , dyplomów - 22.902.86 zł ,
 - promocja w środkach masowego przekazu - 64.043,24 zł .

Zadanie zrealizowano w całości przy niższych nakładach finansowych.

> Pozostała działalność - 179.533,97 zł / 86,9 %/.

W ramach powyższej kwoty finansowano następujące zadania ;

> pobór podatków , opłat i niepodatkowych należności budżetowych

- 164.134,11 zł
- w tym;
- wydatki na prowizję za inkaso podatków i opłat - 96.721,60 zł,
- zakup materiałów papierniczych - 6.330,94 zł,
- wydatki związane z doręczaniem dec. podatkowych ,
aktualizacja programów - 48.831,28 zł,
- opłaty sądowe z tyt. zabezpieczeń zaległości na hipotecę - 12.250,29 zł,

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

> wydatki związane ze składkami :

Związek Gmin Wiejskich - 4.294,26 zł ,
Białskopodlaska Lokalna Grupa Działania – 11.105,60 zł

Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE i OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan wykonano na kwotę - 128.349,04 zł / 46,9 %/ , w tym;

>środki dla komendy policji - 10.000,00 zł

>wydatki na utrzymanie jednostek OSP - 117.783,24 zł z podziałem ;

- koszty ekwiwalentu za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach - 14.881,75 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi - 36.451,95 zł,
- zakup części zamiennych do remontu samochodów , paliwa, oleje, wyposażenie - 38.900,41 zł,
- zakup środków żywności - 1.150,11 zł,
- koszty dostawy wody - 144,80 zł,
- remonty i konserwacja sprzętu - 8.503,21 zł,
- zakup usług zdrowotnych - 3.500,00 zł,
- pozostałe wydatki niematerialne - 2.740,51 zł,
- wydatki na ubezpieczenia - 11.285,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst - 225,50 zł.

> wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym - z planu w kwocie - 92.800 zł ,
wykorzystano kwotę - 565,80 zł – oznaczenie strefy pomoru .

Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki związane z uregulowaniem odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zamknęły się kwotą - 177.734,05 zł . W podziale na poszczególne umowy poniesione wydatki przedstawiały się następująco ;

- Umowa nr 47/2014/P/GW - WFOŚ i GW - 364,82 zł ,

- Umowa nr 04/078/10/2/OB - mBank - 49.188,03 zł ,
- Umowa nr 10/11/IST/KON/B – BS Biała Podlaska oraz
Bank Polskiej Spółdzielczości - 128.181,20 zł .

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki poniesione w tym dziale dotyczą ;

- > Przekazania środków finansowych na podniesienie udziałów w spółce Gminny Zakład Komunalny w Czosnowce . Zmiana w KRS nastąpiła w dniu 5.01.2017 nr pozycji rejestru - 0000458791.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków zrealizowano w 92,2 % / 15.416.721,27 zł / z tego:

- > Szkoły podstawowe - wydatki zamknęły się kwotą - 7.919.775,45 zł / 96,1 %/

- dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie szkoły podstawowej - 332.310,60 zł,
- dotacja celowa dla stowarzyszenia na zakup podręczników - 24,75 zł ,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 391.667,18 zł,
- wynagrodzenia osobowe - 4.752.820,55 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 385.410,17 zł,
- pochodne od wynagrodzeń / § 4110, § 4120 / - 1.026.256,74 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe - 12.870,93 zł
- materiały , wyposażenie , opał - 270.136,61 zł,
- zakup pomocy naukowych - 68.112,43 zł,
- energia , dostawa gazu i wody - 116.768,72 zł,
- zakup usług remontowych - 25.982,02 zł,
- badania lekarskie - 2.615,00 zł,
- zakup usług pozostałych - 101.578,18 zł,
- zakup usług internetowych i telefonicznych - 10.753,48 zł,
- podróże służbowe krajowe - 879,95 zł,
- ubezpieczenia - 9.511,95zł,
- odpisy na f. świad. socjalnych - 272.525,45 zł,
- zakup usług szkoleniowych - 4.434,00 zł,
- wydatki inwestycyjne - 126.445,24 zł,
- zakupy inwestycyjne - 8.671,50 zł.

- > Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 734.342,48 zł / 91,0 %/

Powyższą kwotę wydatkowano w następującej szczegółowości ;

- > dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie oddziału przedszkolnego - 185.557,68 zł .
- > wydatki związane ze zwrotem dotacji „Modernizacja oddziałów przedszkolnych w Gminie Biała Podlaska „ - 22.536,79 zł
w tym ; - zwrot dotacji - 766,79 zł ,
- odsetki - 21.770,00 zł.

- > wydatki bieżące na prowadzenie oddziałów przedszkolnych w szkołach Gminy Biała Podlaska - 526.248,01 zł , w tym;

- wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich	- 27.070,21 zł,
- wynagrodzenia osobowe	- 319.596,48 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 24.370,74 zł,
- pochodne od wynagrodzeń / § 4110, § 4120 /	- 69.223,93 zł,
- zakupy materiałów	- 39.256,10 zł,
- zakup pomocy naukowych	- 2.625,54 zł,
- zakup energii ,ciepła i wody	- 11.958,96 zł,
- zakup usług remontowych	- 2.359,62 zł,
- zakup usług zdrowotnych	- 110,00 zł,
- zakup pozostałych usług rzeczowych	- 13.794,93 zł,
- odpisy na f. świad. socjalnych	- 15.881,50 zł,

W podziale na poszczególne szkoły wydatki bieżące przedstawiały się następująco :

Szkoła Podstawowa w Ciciborze Dużym	- 92.883,09 zł ,
Szkoła Podstawowa w Grabanowie	- 90.352,66 zł ,
Szkoła Podstawowa w Hrudzie	- 21.844,07 zł,
Szkoła Podstawowa w Ortelu Ks.	- 99.805,17 zł,
Szkoła Podstawowa w Sławacinku St.	- 77.092,40 zł,
Szkoła Podstawowa w Styrzyńcu	- 17.880,24 zł,
Szkoła Podstawowa w Sworach	- 32.969,38 zł,
Szkoła Podstawowa w Woskrzenicach D.	- 93.421,00 zł.

- > Przedszkola - 1.435.765,66 zł / 89,8 %/ w podziale ;

- wydatki bieżące na zakup usług od innych jst - 1.231.560,08 zł ,
/ zwrot dotacji za dzieci uczęszczające do przedszkoli
w innej jednostce samorządu terytorialnego ./
- dotacja dla niepublicznego przedszkola w Rakowiskach 177.205,60 zł ,
- wydatki inwestycyjne - 26.999,98 zł ,

- > Inne formy wychowania przedszkolnego - 1.161.440,37 zł / 90,6 %/
w tym ;

- wydatki bieżące na zakup usług od innych jst - 7.490,00 zł ,
/ zwrot dotacji za dzieci uczęszczające do punktów przedszkolnych
w innej jednostce samorządu terytorialnego ./
- prowadzenie punktów przedszkolnych w szkołach Gminy Biała Podlaska
- 1.153.950,37 zł .

W podziale na poszczególne jednostki wydatki bieżące przedstawiały się następująco :

Szkoła Podstawowa w Ciciborze Dużym	- 91.505,26 zł ,
Szkoła Podstawowa w Hrudzie	- 118.414,82 zł ,
Szkoła Podstawowa w Sitniku	- 127.336,90 zł,
Szkoła Podstawowa w Sławacinku St.	- 223.530,14 zł,

Szkoła Podstawowa w Styrzycu	-	125.354,81 zł,
Szkoła Podstawowa w Sworach	-	224.762,33 zł,
Szkoła Podstawowa w Woskrzenicach D.-	-	146.487,76 zł,
Szkoła Podstawowa w Ortelu Ks.	-	96.558,35 zł.

> Gimnazja – 90,3 % / 2.830.216,17 zł / z podziałem:

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie	-142.679,46 zł,
- wynagrodzenia osobowe	-1.781.576,56 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 159.212,87 zł,
- pochodne od wynagrodzeń / § 4110, § 4120 /	- 393.389,61 zł,
- wpłaty na PFRON	- 458,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	- 12.747,88 zł,
- materiały , wyposażenie , opał	- 101.681,08 zł,
- zakup pomocy naukowych	- 28.563,34 zł,
- energia	- 43.117,95 zł,
- zakup usług remontowych	- 16.097,97 zł,
- badania lekarskie	- 1.225,00 zł,
- zakup usług pozostałych	- 33.267,54 zł,
- zakup usług internetowych i telefonicznych	- 3.594,26 zł,
- podróże służbowe krajowe	- 3.051,09 zł,
- wydatki na ubezpieczenia	- 3.258,42 zł,
- odpisy na f. świad. socjalnych	- 101.851,50 zł,
- zakup usług szkoleniowych	- 1.380,94 zł,
- wydatki inwestycyjne	- 3.062,70 zł.

> Dowożenie uczniów do szkół - 87,0 % . Realizacja tego zadania w całym roku zamknęła się kwotą - 545.499,28 zł , z tego:

- wynagrodzenia osobowe	- 73.988,04 zł,
- wynagrodzenie dodatkowe roczne	- 5.358,70 zł,
- pochodne od wynagrodzeń /§4110,4120/	- 16.614,65 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	- 19.067,40 zł,
- koszty związane z zakupem paliwa, części do remontów środków czystości	- 51.000,72 zł,
- zakup usług remontowych	- 13.930,14 zł,
- badania lekarskie kierowców	- 400,00 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe oraz wynajem samochodów	- 352.328,85 zł,
- zakup usług telefonii komórkowej	- 931,42 zł,
- ubezpieczenia	- 5.820,00 zł,
- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	- 2.187,86 zł,
- podatek od środków transportowych	- 3.250,00 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe	- 621,50 zł.

> Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Wydatki zrealizowano na kwotę - 15.865,19 zł , co stanowi - 45,7 % planu.

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

- > Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji oraz metod pracy w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i innych formach to kwota - 14.804,54 zł.

Całość poniesionych wydatków dotyczy wydatków poniesionych na organizację nauki w placówce Gminy Biała Podlaska.

- > Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji oraz metod pracy w szkołach podstawowych i w gimnazjach. – 631.494,62 zł, w tym ;
 - dotacja dla niepublicznej szkoły na uczęszczające dzieci - 75.417,60 zł.
 - organizacja nauki w placówkach gminnych - 556.077,02 zł.

W podziale na poszczególne jednostki Gminy Biała Podlaska wydatki bieżące przedstawiały się następująco :

Szkoła Podstawowa w Ciciborze Dużym	-	14.880,01 zł,
Szkoła Podstawowa w Grabanowie	-	43.774,73 zł,
Szkoła Podstawowa w Hrudzie	-	22.154,62 zł,
Szkoła Podstawowa w Ortelu Ks.	-	12.076,77 zł,
Szkoła Podstawowa w Sitniku	-	51.454,61 zł,
Szkoła Podstawowa w Sławacinku St.	-	70.947,98 zł,
Szkoła Podstawowa w Sworach	-	52.730,20 zł,
Szkoła Podstawowa w Woskrzenicach D	-	17.921,13 zł,
Gimnazjum w Ciciborze Dużym	-	195.840,11 zł,
Gimnazjum w Sworach	-	74.296,86 zł,

- > Pozostała działalność – wydatki poniesione to kwota – 127.517,51 zł / 99,9 % / w tym;

- wydatki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli - 20.800,00 zł,
- fundusz nagród Wójta Gminy Biała Podlaska - 16.593,55 zł,
- wydatki na komisje – awans nauczycieli - 200,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalny nauczycieli emerytów i rencistów - 89.923,96 zł

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan wykonano w - 80,8 % , z programu przyjętego przez Radę Gminy na rok 2016. Poniesione wydatki w kwocie - 105.051,58 zł, dotyczyły działalności w zakresie zwalczania narkomanii – 9.918,87 zł oraz działalności przeciwalkoholowej - 95.132,71 zł.

Wymienione wydatki przeznaczono na finansowanie następujących zadań ;

- realizacja zadań Gminy Biała Podlaska poprzez dotacje - 29.895,37 zł,
- wynagrodzenia Gminnej Komisji Przeciwalkoholowej, pracownika punktu informacyjnego oraz osób organizujących kolonie – 35.825,12 zł,
- zakupy materiałów informacyjnych – 2.863,56 zł,
- zakup środków żywności - 1.584,94 zł,
- odpłatność za wydanie opinii do kierowania na przymusowe leczenie, zakup

- programów edukacyjnych oraz wydatki na organizację obozu – 29.074,59 zł,
- wydatki na ubezpieczenia – 438,00 zł,
- opłaty sądowe – 5.370,00 zł,

Planowane zadanie wykonano w całości przy mniejszych nakładach finansowych.

Dz. 852 OPIEKA SPOŁECZNA

Wykonanie 94,1 % / kwotowo - 2.157.494,31 zł / w zakresie realizacji 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 - 478.098,95 zł,
/ Zadanie w całości realizowano ze środków własnych. W/w kwota dotyczy odpłatności za 17 pensjonariuszy przebywających w domach pomocy społecznej /.
 - > Wydatki na rodziny zastępcze - 38.164,42 zł ,
/ Zadania realizowane w całości ze środków własnych. /
 - > Wydatki na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - 2.600,00 zł ,
/ Zadania realizowane w całości ze środków własnych. /
 - > Wydatki dotyczące zwrotu pobranych w latach poprzednich świadczeń rodzinnych do budżetu Wojewody Lubelskiego - 5.419,34 zł ,
 - > Składki na ubezpieczenia zdrowotne - 23.510,03 zł, w tym ;
 - zwrot świadczeń do budżetu Wojewody Lubelskiego - 78,12 zł ,
 - realizacja zadania w zakresie świadczeń - 23.431,91 zł
/ Zadanie w całości realizowane z dotacji państwa /.
 - > Wypłata zasiłków oraz pomoc materialna - 340.253,72 zł ,
/ Zadanie realizowano ze środków – budżet państwa – 264.800,81 zł , budżet gminy – 75.452,91 zł/
 - > Wypłata dodatków mieszkaniowych - 47.818,88 zł,
/ Zadanie w całości realizowano ze środków własnych /
 - > Zasiłki stałe - 266.485,30 zł , w tym ;
 - zwrot świadczeń do budżetu Wojewody Lubelskiego - 805,09 zł ,
 - realizacja zadania w zakresie świadczeń - 265.680,21 zł
/ Zadanie w całości realizowane z dotacji państwa /.
 - > Wydatki związane z utrzymaniem GOPS - 549.283,33 zł, w tym;
 - wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń - 3.174,42 zł,
 - wynagrodzenia osobowe - 418.914,13 zł,
 - wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 29.252,25 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń /§4110,4120/ - 75.135,94 zł,
 - materiały - 6,05 zł,
 - zakup usług niematerialnych - 8.152,93 zł,
 - zakup usług telefonicznych - 780,17 zł,
 - ubezpieczenia - 1.079,00 zł,
 - odpisy na f. świad. socjal. - 10.393,00 zł,
 - koszty egzekucyjne - 1.481,44 zł,
 - zakup usług szkoleniowych - 914,00 zł,
- / Zadanie realizowano ze środków – budżet państwa – 165.995,23 zł , budżet gminy – 383.288,10 zł/
- > Koszty usług opiekuńczych - 14.713,64 zł,

/ Zadanie w całości realizowano ze środków własnych /.

> Pozostała działalność - 391.146,70 zł.

Całość poniesionych wydatków to dożywianie dzieci w szkołach oraz świadczenia pieniężne na zakup żywności.

/ Zadanie realizowano ze środków – budżet państwa – 231.092,00 zł ,
budżet gminy – 160.054,70 zł/

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan wydatków w tym dziale wykonano w 95,1 % / kwotowo - 575.876,42 zł /
w podziale na poszczególne zadania wydatki przedstawiały się następująco ;

> Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – 18.299,44 zł

> Pomoc materialna dla uczniów - 545.485,49 zł ,

/ Zadanie realizowano ze środków – budżet państwa – 419.043,40 zł , budżet gminy – 126.442,09 zł/

> Pozostała działalność – 12.091,49 zł

Poniesione wydatki dotyczyły ;

- kosztów utrzymania „Zielonej Szkoły w Porosiukach „ - 8.291,49 zł ,
- wydatki inwestycyjne - 3.800,00 zł .

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków został zrealizowany w 88,2 % , co dało kwotę – 1.635.425,64 zł

W podziale na poszczególne zadania wydatki przedstawiały się następująco ;

> Gospodarka ściekowa i ochrona wód - 14.712,33 zł ,

> Wydatki związane z gospodarką odpadami - 1.039.845,70 zł,

> Wydatki związane z oczyszczaniem wsi - 11.343,33 zł,

> Wydatki na ochronę powietrza i klimatu - 64.821,00 zł

> Koszty oświetlenia ulicznego - 487.764,28 zł ,

w tym;

- zakup energii - 213.764,42 zł

- wydatki na konserwację punktów świetlnych – 96.095,62 zł,

- wydatki inwestycyjne - 177.904,24 zł .

> Wydatki związane z opieką nad bezpańskimi zwierzętami – 16.939,00 zł.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan wykonano w 91,5 % / kwotowo - 2.321.522,46 zł /.

Część wydatków dotyczyła dotacji dla Gminnego Ośrodka Kultury na następujące zadania ;

- dotacja celowa na zadania bieżące - 11.000 ,00 zł,
- dotacja celowa na zakupy inwestycyjne - 20.000,00 zł ,
- działalność domów i ośrodków kultury - 1.000. 998,00 zł,
- działalność bibliotek - 309.729,00 zł.

Wydatki realizowane przez Urząd Gminy Biała Podlaska to kwota – 979.795,45 zł .
W podziale na zadania wydatki dotyczyły ;

- > organizacja dożynek Gminy Biała Podlaska - 80.007,59 zł ,
- > realizacja zadań bieżących w ramach funduszu sołeckiego - 10.388,14 zł ,
- > kosztów utrzymania obiektów świetlic - 480.257,55 zł , w tym ;
 - zakup usług remontowych oraz wyposażenia w ramach funduszu sołeckiego - 181.063,95 zł.
- > wydatki inwestycyjne - 409.142,17 zł

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan wykonano w 95,7 % / kwotowo - 62.327,10 zł / w tym ;

- wydatki na obiekty sportowe - 27.118,72 zł
/ zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego /
- organizacja rozgrywek międzyszkolnych - 3.655,33 zł ,
- zlecenie zadania zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – 29.955,03 zł.
- pozostała działalność - 1.598,02 zł.

II. Zadania zlecone

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

Szczegółowe wykonanie przedstawia się następująco ;

- > Wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych - 831.377,59 zł.
- > Finansowanie zadań bieżących z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych oraz rejestracji działalności gospodarczej - 81.408,24 zł .
- > Koszty prowadzenia stałego rejestru spisu wyborców - 16.971,00 zł.
- > Realizacja zadań związanych z zakupem podręczników i pomocy dydaktycznych do szkół podstawowych i gimnazjum – 74.175,66 zł .
- > Realizacja zadań z zakresu Opieki Społecznej - 15.967.653,53 zł,
z tego;
 - świadczenia wychowawcze - 9.897.616,74 zł,
 - świadczenia rodzinne oraz składki - 5.923.509,14 zł ,
 - wydatki na ubezpieczenia zdrowotne - 50.075,00 zł ,
 - wydatki na wypłatę dodatku energetycznego - 2.152,63 zł
 - specjalistyczne usługi opiekuńcze - 93.626,00 zł ,
 - pozostała działalność - 674,02 zł.

III Wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Plan wydatków został wykonany w - 85,5 % / kwotowo - 1.256.917,26 zł / w tym:

- > dotacje przekazane dla samorządu województwa - 350,70 zł ,
- > dotacje przekazane Miastu Biała Podlaska na organizację transportu zbiorowego na terenie Gminy Biała Podlaska - 379.176,21 zł , /Przekazywana dotacja przy stawce - 3,41 zł za km /.
- > pomoc finansowa dla powiatu bialskiego modernizacja drogi Cicibór – Leśna Podlaska - 105.671,22 zł .
- > pomoc finansowa dla powiatu bialskiego modernizacja drogi Terebela - Witulin - 348.761,74 zł .
- > pomoc finansowa dla powiatu bialskiego remont drogi Janówka - 20.000,00 zł .
- >otrzymano dotację w wysokości - 100.000 zł od Samorządu Województwa Lubelskiego , którą wydatkowano zgodnie z zawartą umową na budowę drogi w Pojelcach . Własny wkład poniesiony w realizację zadania to kwota – 142.073,23 zł.
- >dotacja dla Powiatu Bialskiego na utrzymanie trwałości projektu „ Regionalna Sieć Szerokopasmowa Lublin północny – wschód „ realizowanego w partnerstwie z gminami z powiatu bialskiego , parczewskiego , radzyńskiego oraz lubartowskiego - 26.551,91 zł.
- >realizacja projektu w partnerstwie z Urzędem Miasta i innymi gminami w zakresie promocji jednostek samorządu terytorialnego podczas Światowych Dni Młodzieży - 10.000,00 zł .
- >dotacja dla samorządu Miasta Biała Podlaska na organizację opieki w żłobkach dla dzieci Gm. Biała Podlaska - 122.332,25 zł .
- >dotacja dla GOK w Białej Podlaskiej na organizację konkursów – 2.000,00 zł.