

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Szudziałowo za I półrocze 2014 roku

Niniejsza informacja zgodnie z wymogami art. 266 ustawy o finansach publicznych, jest przedstawiana Radzie Gminy jako organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Budżet gminy na 2014 rok przyjęty został uchwałą Rady Gminy Nr XXV.157.2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku.

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

- 1) Planowane dochody budżetowe **9.811.552 zł**, bieżące 9.005.614 zł, majątkowe 805.938 zł
 - 2) Planowane wydatki budżetowe **8.543.039 zł**, bieżące 8.241.343 zł, majątkowe 301.696 zł
- Dochody budżetu w wysokości 523.513 zł pochodzące z refundacji UE przeznacza się obligacyjnie na spłatę pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie w 2013 roku. Nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 745.000 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów i pożyczek.

W trakcie półrocza budżet ulegał zmianom na zasadach wynikających z ustawy o finansach publicznych, których dokonano uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta, zgodnie z kompetencjami:

1. Zarządzeniem Wójta Nr 209.2014 z dnia 31.01.2014 r.
2. Zarządzeniem Wójta Nr 213.2014 z dnia 28.02.2014 r.
3. Uchwałą Rady Gminy Nr XXVI.168.2014 z dnia 18.03.2014 r.
4. Zarządzeniem Wójta Nr 222.2014 z dnia 31.03.2014r.
5. Zarządzeniem Wójta Nr 225.2014 z dnia 23.04.2014 r.
6. Zarządzeniem Wójta Nr 230.2014 z dnia 30.05.2014r.
7. Uchwałą Rady Gminy Nr XXVII.177.2014 z dnia 27.06.2014r.
8. Zarządzeniem Wójta Nr 234.2014 z dnia 30.06.2014 r.

Zmiany powyższe podyktowane były analizą realizacji budżetu jak też dotyczyły zwiększenia lub zmniejszenia wysokości dotacji na realizację zadań, zarówno zleconych jak i własnych, a dotyczyły następującego zakresu:

- Na podstawie pisma z MF w sprawie określenia ostatecznej kwoty subwencji ogólnej z budżetu państwa, wprowadzono do budżetu zwiększenie subwencji oświatowej.
- Wprowadzono środki z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania.
- Wprowadzono środki przeznaczone na dofinansowanie świadczeń w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.
- Wprowadzono do budżetu dotację pochodzącą ze środków UE na budowę dwóch placów zabaw.
- Wprowadzono środki z tytułu dotacji na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.
- Wprowadzono dotację na realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.

- Wprowadzono środki na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.
- Wprowadzono dotację na wypłatę dodatków energetycznych.
- Wprowadzono środki na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.
- Wprowadzono środki z tytułu dotacji jednostkom OSP na wydatki bieżące i majątkowe.

W efekcie dokonanych zmian planowane wielkości budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2014 roku przedstawiały się następująco:

- 1) Planowane dochody budżetowe 10.794.537,32 zł. w tym:
 - bieżące 9.973.637,32 zł,
 - majątkowe 820.900 zł;
- 2) Planowane wydatki budżetowe 9.574.979,13 zł. w tym:
 - bieżące 9.155.141,13 zł,
 - majątkowe 419.838 zł.

Dochody budżetu w wysokości 504.051 zł. pochodzące z refundacji UE przeznacza się obligatoryjnie na spłatę pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie w 2013 r. Nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 715.507,19 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów i pożyczek.

REALIZACJA DOCHODÓW

Dochody budżetowe zrealizowane zostały w kwocie 6.298.434,03 zł, co stanowi 58 % planu. Struktura dochodów budżetowych przedstawiała się następująco:

1. Subwencje - 35 %
2. Podatki i opłaty lokalne – 27 %
3. Udziały w podatku dochodowym – 6 %
4. Dotacje celowe na zadania zlecone, własne i powierzone – 21 %
5. Dochody ze sprzedaży składników majątkowych i dotacje majątkowe – 11 %

Dochody jednoznacznie wskazują, iż największy udział stanowią subwencje, w tym subwencja oświatowa, a ta jest źródłem finansowania mającym określone przeznaczenie. W następnej kolejności są dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz dotacje budżetowe, a te mają charakter celowy.

010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Wykonanie dochodów w tym dziale to dotacja w wysokości 360.662,37 zł. przeznaczona na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Środki zostały przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego oraz na pokrycie kosztów postępowania w tym zakresie.

020 „Leśnictwo”

Uzyskane opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich wyniosły 4.201,08 zł, których dokonują bezpośrednio koła łowieckie oraz Starostwo Powiatowe z tytułu rozliczenia przez Regionalną Dyрекcję Lasów.

700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Dochody zrealizowane w kwocie 100.862,23 zł, dotyczyły wpływów z najmu, dzierżawy gruntów i wieczystego użytkowania oraz sprzedaży składników majątkowych. Na podstawie ogłaszanych i przeprowadzanych przetargów dokonano sprzedaży 3 działek o pow. 1,0673 ha typu zagrodowego jak też maszyn z hali produkcyjnej (wózek elektryczny, owijarka automatyczna do palet).

750 „Administracja publiczna”

Uzyskane dochody własne w tym dziale w wysokości 7.339,10 zł stanowią opłaty za czynności administracyjne i pozostałe dochody.

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, prowadzenie USC i ewidencja ludności wpłynęła dotacja w kwocie 35.000 zł.

751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”

Za sporządzenie i aktualizację stałego spisu wyborców do budżetu wpłynęła dotacja celowa w wysokości 293 zł., a na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego otrzymaliśmy dotację w kwocie 7.513 zł.

754 „Ochotnicze straże pożarne”

Jednostki OSP z gminy należące do krajowego systemu ratownictwa otrzymują dotacje na zakup sprzętu i wyposażenia, z tego tytułu wpłynęła dotacja w kwocie 19.308 zł. Planowana kwota 12.000 zł pomocy finansowej z Województwa Podlaskiego zostanie zrealizowana w drugim półroczu.

756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnych”

Dochody w tym dziale stanowią największą pozycję w dochodach własnych gminy, składają się z podatków i opłat lokalnych. Ogółem uzyskano dochody w kwocie 1.695.594,69 zł co stanowi 51 % planu. W rozdziale 75615 płatnikami podatków są jednostki organizacyjne i osoby prawne. Tutaj największym kwotowo jest podatek leśny, który wpłynął w wysokości 182.405 zł. Płatnikami są Nadleśnictwo Supraśl i Krynki, zarządzające lasami położonymi na terenie gminy. Podatek od nieruchomości wpłynął w kwocie 151.112 zł, a podatek rolny w wysokości 61.125 zł. Wpływ podatku od środków transportu to kwota 8.422 zł. Następną pozycją dochodów, to dochody z tytułu podatków od osób fizycznych umieszczonych w rozdziale 75616. Wpływy podatku rolnego wyniosły 485.299,28 zł i są największymi wśród dochodów podatkowych. Następne wpływy to podatek od nieruchomości zrealizowany w kwocie 164.485,52 zł. i podatek leśny w kwocie 17.124,71 zł podatek od środków transportu to kwota 7.524 zł.

Cena żyta ogłoszona przez GUS wynosiła 69,28 zł. za kwintal, uchwałą Rady Gminy obniżono górną stawkę na 64 zł., która posłużyła za podstawę do naliczenia podatku rolnego. Podatek leśny jest drugim co do wielkości źródłem dochodu wśród dochodów podatkowych. Na przestrzeni lat nigdy nie obniżano ceny 1m³ drewna stanowiącego podstawę wymiaru podatku leśnego, która wynosi 171,05 zł i jest wyższa od ubiegłorocznej o 15,37 zł.

Oprócz głównych podatków lokalnych na dochody gminy składają się wpływy z tytułu innych opłat, które kwotowo stanowią niewielki procent ogółu dochodów. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – płatne w formie karty podatkowej wykonano w kwocie 141,80 zł, od spadków i darowizn kwota – 8.726 zł, zaś od czynności cywilnoprawnych kwota – 10.095 zł. Podatki te gmina otrzymuje za pośrednictwem urzędów skarbowych, czyli samorząd nie ma wpływu na ich wysokość.

Bardzo istotną pozycję dochodów budżetu stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, otrzymywane z budżetu państwa. W opisywanym okresie uzyskano

dochody w kwocie 394.436 zł.

Dochody z wydawanych przez gminę zezwoleń na sprzedaż alkoholu zrealizowane zostały w wysokości 35.991,13 zł, z tytułu opłaty skarbowej w kwocie 7.081,50 zł., z opłat wnoszonych za odbiór odpadów komunalnych w kwocie 126.837 zł.

758 „Różne rozliczenia”

W tej grupie dochodów mieszczą się subwencje przekazane z budżetu państwa w I półroczu:

- Część oświatowa subwencji ogólnej - 1.627.408 zł
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 602.304 zł

801 „Oświata i wychowanie”

W pierwszym półroczu uzyskane dochody w kwocie 4.417,38 dotyczyły opłat za wynajęcie lokalu na sklepik szkolny, wynajęcie hali sportowej oraz ponownego wydania legitymacji szkolnych i duplikatu świadectwa.

W rozdziale przedszkola i oddział przedszkolny budżet zasiły dotacje w wysokości 32.616 zł., na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego.

Realizacja projektu „Wesołe przedszkole” odbywa się w całości ze środków UE, a dotacja wyniosła 173.221,96 zł.

W rozdziale stołówki szkolne uzyskano dochody z tytułu wpłat na dożywianie w wysokości 65.763,40 zł i wpłat na środki czystości w kwocie 877,80 zł.

852 „Pomoc społeczna”

Ośrodek realizuje ustawę o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej, w ramach wymienionej ustawy wypłacane były zaliczki alimentacyjne. Ustawa mówi, że dłużnik alimentacyjny jest zobowiązany do zwrotu organowi właściwemu wierzyciela należności w wysokości zaliczek wypłaconych osobie uprawnionej, powiększonej o 5 %. 50 % zwracanej kwoty stanowi dochód własny gminy, pozostałe 50 % tej kwoty stanowi dochód budżetu państwa.

Od października 2008 r. obowiązuje ustawa o wypłacie uprawnionym świadczeń alimentacyjnych. Dłużnik alimentacyjny zobowiązany jest do zwrotu należności w wysokości wypłaconych świadczeń, łącznie z ustawowymi odsetkami. 60% kwoty należności plus odsetki trafia do budżetu państwa, 20 % jest dochodem gminy wierzyciela a 20% dochodem gminy dłużnika. Wyegzekwowanie przez komornika zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego wyniosły 1.811,79 zł. Powstałe zaległości z tytułu wypłaty zaliczki i funduszu alimentacyjnego wynoszą 205.510,05 zł i stanowią przyszły dochód samorządu, jednakże z uwagi na bezskuteczność egzekucji komorniczej są trudne do odzyskania.

Przekazane do budżetu gminy dotacje na zdania zlecone i własne skierowane były na:

- świadczenia rodzinne, zaliczkę i fundusz alimentacyjny – 593.000 zł
- zasiłki i pomoc w naturze – 107.000 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 31.653 zł
- dożywianie uczniów i osób potrzebujących – 28.000 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 3.225 zł
- dodatki do świadczeń pielęgnacyjnych – 7.828 zł

854 „ Edukacyjna opieka wychowawcza”

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym to zadanie własne gminy, na które wpłynęła dotacja w kwocie 49.248 zł.

900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Zakład Gospodarki Komunalnej wykonuje zadania z zakresu rozprowadzania wody, oczyszczania ścieków oraz innych usług komunalnych. Formą organizacyjną zakładu jest jednostka budżetowa, w związku z czym wydatki zakładu w wielkościach uchwalonych w planie finansowym realizowane są ze środków otrzymanych z budżetu Gminy. Na rachunek budżetu Gminy zakład odprowadza uzyskane dochody.

Sprzedaż wody w I półroczu 2014 roku wyniosła 22.784 m³.

Oczyszczalnia ścieków w Szudziałowie przyjęła w I półroczu 2014 roku do oczyszczenia ścieków pochodzących z kanalizacji lokalnej 7.621 m³, z przywożonych ścieków z terenu gminy wozem asenizacyjnym 580 m³.

W sezonie zimowym, jak co roku, zakład zajmował się utrzymaniem dróg powiatowych i gminnych. W miarę możliwości finansowych zakład realizował bieżące remonty dróg gminnych. W wyniku przetargu zorganizowanego przez Powiatowy Zarząd Dróg w Sokółce zawarto w kwietniu 2014r. roku umowę na wykonanie chodnika we wsi Wierzchlesie. W pierwszym półroczu 2014 roku zakład za wykonane prace otrzymał od Powiatowego Zarządu Dróg kwotę 34.776 zł.

Za pierwsze półrocze 2014 roku wykonane dochody zakładu wyniosły 208.449,58 zł, w tym: wpływy z usług z tytułu wody i kanalizacji 73.470,61 zł., odsetki 15.486,30 zł, wpływy z usług 116.920,67 zł.

Pozostałe dochody zrealizowane w tym dziale dotyczą opłat środowiskowych otrzymywanych z Urzędu Marszałkowskiego, a wykonanych w kwocie 10.784,61 zł.

REALIZACJA WYDATKÓW

Wydatki zrealizowane w kwocie 5.284.687,01 zł, co stanowi 55 % planu, są pochodną uzyskanych dochodów, których dokonano w oparciu o plan finansowy zadań zawartych w uchwale budżetowej. Zadania wykonywane przez Gminę wynikają z ustawy o samorządzie gminnym i są realizowane przez Urząd Gminy i inne jednostki organizacyjne, a także podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych realizujące zadania samorządu.

Struktura wydatków kształtowała się następująco:

- 1) wydatki bieżące 5.261.977,01 zł
- 2) wydatki majątkowe 22.710 zł

Na dzień 30 czerwca 2014 r. zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

010 „Rolnictwo i łowiectwo”

W rozdziale 01010 realizowana jest inwestycja budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Szudziałowie, zakupiono materiały na kwotę 26.260,12 zł.

W rozdziale 01030 Izby rolnicze zrealizowano wydatki w kwocie 15.130,43 zł z tytułu składki 2 % podatku rolnego na Izby Rolnicze, a wysokość uzależniona jest od wielkości wpływów tego podatku.

W rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano wydatki związane ze zwrotem części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji przez producentów rolnych w kwocie 362.551,88 zł oraz koszty obsługi zadania

stanowiące 2% poniesionych wydatków. Wydano 141 decyzji w powyższym zakresie.

Ponadto w paragrafie 4300 *pozostałe usługi* poniesiono wydatki na wykonanie umowy, na utylizację odpadów i odławianie psów z terenu gminy w kwocie 4.303 zł.

600 „Transport i łączność”

W dziale tym zrealizowano wydatki dla PKS za usługi związane z przewozem osób na odcinku tras Sokółka – Krynki - Górzany w kwocie 4.067,62 zł.

W ramach rozdz. 60016 Drogi gminne poniesiono wydatki bieżące w wysokości 35.741,05 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych pracowników, częściowo refundowanych z Powiatowego Urzędu Pracy, jak też zakupy niezbędnych materiałów oraz za zajęcie pasa drogowego. Wydatki funduszu sołeckiego na zakup kostki brukowej to wydatek w kwocie 13.768 zł.

700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Wydatki tego działu związane są z utrzymaniem budynków wchodzących w skład mienia gminy, a dotyczą zakupu opału i energii do budynków na ul. Górnej, ośrodka zdrowia, budynku policji i klubu młodzieżowego, na łączną kwotę 37.254,90 zł. Pozostałe wydatki dotyczą gospodarki gruntami i nieruchomościami, w szczególności: usługi notarialne, podziały geodezyjne, wypisy i wyrisy nieruchomości, zmiana użytkowania w działkach, wycena nieruchomości, na kwotę 11.039 zł.

710 „Działalność usługowa”

W ramach tego działu poniesione zostały wydatki w kwocie 10.228,09 zł, które dotyczą przygotowania i opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania przestrzennego terenu dla inwestycji celu publicznego oraz dla budowy budynków mieszkalnych.

750 „Administracja publiczna”

Wydatkowane w tym dziale środki w kwocie 715.175,17 zł, dotyczą realizacji następujących zadań:

- zrealizowano zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 54.817,76 zł, na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania USC i ewidencji ludności, jak też zadania z zakresu obrony cywilnej i spraw wojskowych.
- koszty związane z funkcjonowaniem Rady Gminy – diety za posiedzenia komisji, sesje, dieta przewodniczącego, w kwocie ogółem 33.000 zł

Na wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy, gdzie realizowane są zadania na rzecz gminy, poniesiono kwotę 587.970,28 zł. Dotyczy to wydatków bieżących takich jak: wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, na łączną kwotę 373.987,47zł. Pozostałe wydatki stałe ponoszone były na następujące cele: konserwacja systemów komputerowych, szkolenia pracowników, zakup usług pocztowych, opłaty za usługi telefonii stacjonarnej, komórkowej i internet, zakup oleju opałowego, podróże służbowe, zakup art. biurowych, zakup środków czystości, wywóz nieczystości i inne związane z funkcjonowaniem Urzędu.

Ponadto w ramach promocji gminy poniesiono wydatki w kwocie 5.894,17 zł. w tym składka na LGD – 3.000 zł.

W rozdz.75095 pozostała działalność mieszczą się zrealizowane wydatki dotyczące

wypłaty inkasa sołtysom, kwota 31.283zł, prowizje bankowe kwota 1.569 zł. oraz kwota 640,96 zł. koszty komornicze za odzyskane zobowiązania pieniężne.

751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”

Prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców należy do zadań zleconych, na które gmina otrzymała dotację z Krajowego Biura Wyborczego, a wydatkowana kwota wyniosła 40,60 zł. Następny wydatek to przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, na który wydatkowano z otrzymanej dotacji kwotę 7.513 zł

754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Wydatki zrealizowane przez trzy jednostki OSP na terenie gminy to kwota 103.660,65 zł. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń poniesiono wydatki w kwocie 47.404,76 zł. Pozostałe wydatki to: zakup paliwa i części zamiennych do samochodów, zakup opału - 29.142 zł, ubezpieczenie pojazdów i budynku – 4.867,50 zł, energia elektryczna – 6.098,39 zł. Za udział w akcjach gaśniczych wydatkowano kwotę 2.744zł. Wydatek w kwocie 3.000 zł skierowano jako dotację na zakup paliwa jednostce Straży Granicznej.

757 „Obsługa długu publicznego”

W ramach tego działu realizowane są wydatki związane z obsługą długu, są to odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów, które wykonano w kwocie 132.709,17 zł.

758 „Różne rozliczenia”

Wysokość rezerwy ogólnej określonej w uchwale budżetowej wynosi 60.500 zł, w tym rezerwa na realizację zadań w zakresie zarządzania kryzysowego - 20.500 zł, natomiast rezerwa ogólna Wójta to kwota 40.000 zł. W I półroczu nie została rozdysponowana.

801 „Oświata i wychowanie”

Wydatki działu oświaty za I półrocze wyniosły 2.053.214,23 zł, które zrealizowano na: szkoły podstawowe, gimnazja, oddziały przedszkolne, przedszkola, dowożenie uczniów, doskonalenie zawodowe nauczycieli i stołówki szkolne. Na terenie gminy funkcjonuje Zespół Szkół w Szudziałowie oraz Szkoła Podstawowa w Babikach.

W roku szkolnym 2013/2014 do Szkoły Podstawowej w Babikach uczęszczało 53 dzieci. Wydatki wykonano w wysokości 483.195,58 zł, które zostały wykorzystane na wynagrodzenia i pochodne oraz bieżące utrzymanie szkoły. Wydatki oddziału przedszkolnego wyniosły 40.032,99zł, a przedszkola 26.206,47 zł.

Do Zespołu Szkół w Szudziałowie uczęszczało 196 uczniów. Wydatki bieżące zrealizowane w kwocie 1.406.857,91 zł, w głównej mierze dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatków na utrzymanie szkoły. Wydatki oddziału przedszkolnego mieszczą się w rozdz. 80103, a wykonanie to kwota 43.183 zł, wydatki przedszkola to kwota 24.190,37 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej w Szudziałowie wyniosły 121.857,12 zł. Na wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych pracowników, zakup art spożywczych 68.856,25 zł, zakup środków niezbędnych do utrzymania czystości, zakup gazu.

Wydatki na fundusz socjalny n-li emerytów finansowany jest ze środków własnych i wyniósł 25.020 zł.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 187.594,67 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne opiekunek – 29.490,47zł, za usługi dowożenia uczniów do szkół wydatkowano 154.563,20 zł.

Realizacja projektu „Wesołe przedszkole” odbywa się w szkołach, dotyczy budowy placów zabaw w szkołach i wyposażenia klas przedszkoli.

851 „Ochrona zdrowia”

Wydatki poniesione w I półroczu w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 9.727,47 zł, zostały wykonane w oparciu o plan sporządzony dla potrzeb programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Poniesione wydatki dotyczyły szkolnych programów profilaktyki w szkołach podstawowych i gimnazjum. W Gminnym Ośrodku Animacji Kultury również realizowano zajęcia z dziećmi i młodzieżą o wymienionej tematyce.

852 „Pomoc społeczna”

Zasady udzielania pomocy społecznej reguluje ustawa o pomocy społecznej, która określa rodzaje świadczeń oraz tryb i kryteria ich przyznawania. W pierwszym półroczu 2014 roku ze środków własnych poniesiono wydatki w kwocie 41.980,82 zł na opłacenie pobytu dwóch osób w Domach Pomocy Społecznej, w tym: jedna osoba w Białymstoku, jedna osoba w Garbarach . Zgodnie z ustawą gminy są zobowiązane do wnoszenia opłat za pobyt swoich mieszkańców.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej wyniosły 1.678,59 zł, zasiłki i pomoc w naturze wyniosły 110.266,85 zł.

Na dodatki mieszkaniowe wypłacono ze środków własnych kwotę 9.123,26 zł.

Utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Szudziałowie to zadanie własne gminy, gdzie łączna kwota wydatków wyniosła 87.821,98 zł, z czego:

- wynagrodzenia i pochodne wyniosły 81.530 zł,
- zakup materiałów biurowych , delegacje, zakup usług telekomunikacyjnych, odpis na ZFŚS to wydatek w wysokości 6.291 zł.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, jak co roku realizuje rządowy program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, którym objęto 115 uczniów. W pierwszym półroczu poniesiono wydatki w kwocie 44.735,80 zł.

Gmina zatrudnia 4 osoby w ramach prac społecznie użytecznych, finansowanych w 60 % przez Powiatowy Urząd Pracy, wydatki wyniosły

Wydatek w kwocie 10.000 zł. przekazano jako dotację dla Caritas Archidiecezji Białostockiej na świadczenie usług pielęgnacyjnych osobom z terenu gminy Szudziałowo.

854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Wydatki w kwocie 42.990,52 zł, ujęte w tym dziale skierowano na utrzymanie świetlicy szkolnej. Wynagrodzenia i pochodne, dodatek wiejski i mieszkaniowy, odpis na fundusz świadczeń socjalnych.

Na realizację zadań z zakresu świadczeń pomocy materialnej dla uczniów wydatkowano 54.965,45 zł z otrzymanej dotacji. Udział własnych środków budżetowych w finansowaniu tego zadania wynosi 20 %.

900 „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Wśród wydatków tego działu, wydatki w kwocie 104.002,98 zł, dotyczą oświetlenia ulic i dróg, jak też konserwacji urządzeń.

Wydatki budżetowe ZGK w pierwszym półroczu 2014 roku wyniosły 474.859,07 zł. Znaczącą część wydatków zakładu stanowiły wydatki na zakup części do napraw maszyn oraz oleju napędowego, którego zakupiono na kwotę 53.344,48 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 200.283,80 zł przy średnim zatrudnieniu w pierwszym półroczu 9 osób.

Wydatki z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy to kwota 3.330,05zł. W skład tych wydatków wchodzi zakup rękawic, wody, a także wypłaty ekwiwalentów za pranie.

Koszt delegacji związanych z wyjazdami na szkolenia oraz ryczałtami na jazdy lokalne to kwota 2.501,34 zł.

Wydatki na zakup energii w wyniosły 22.140 zł. i są one dużo niższe niż w roku ubiegłym, z uwagi na modernizację na przepompowniach i oczyszczalni ścieków oraz hydroforni w Babikach.

Zakład poniósł również wydatki związane z opłatami za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym na rzecz Podlaskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich i Powiatowego Zarządu Dróg w Sokółce. Był to wydatek rzędu 9.529,21 zł. Opłaty związane z obowiązkiem naliczania i odprowadzania opłaty ekologicznej za korzystanie ze środowiska wyniosły 24.687 zł. Koszty ubezpieczenia pojazdów i mienia wyniosły 2.419,50 zł.

Opłacono również pierwszą ratę podatku od środków transportowych w kwocie 1.575 zł za pojazdy będące w użytkowaniu Zakładu.

921 „ Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Z budżetu gminy zostały przekazane dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury:

- Gminnego Ośrodka Kultury Animacji i Rekreacji – 107.430 zł
- Biblioteki - 47.400 zł

Środki zostały wykorzystane na prowadzenie działalności statutowej. Sprawozdanie z działalności Instytucji Kultury zostało sporządzone przez dyrektora i przedstawione organowi stanowiącemu.

926 „ Kultura fizyczna i sport”

Wydatki bieżące w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, zrealizowano w kwocie 12.500 zł. Dotacja w kwocie 10.000 zł została przekazana z budżetu na realizację zadań własnych gminy przez kluby sportowe, w ramach udzielenia dotacji podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych. Klub „Sudovia” złożył ofertę na ogłoszony zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego konkurs dla realizacji zadań z zakresu sportu wśród dzieci i młodzieży gminy Szudziałowo.

