INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY BISKUPIEC ZA I PÓŁROCZE 2014 R.

(część opisowa)

PLAN SPRAWOZDANIA:

I. Dane ogólne z wykonania budżetu.
II. Dochody budżetowe.
III. Wydatki budżetowe.
IV. Wykonanie dochodów i wydatków z tytułu zadań zleconych gminie.

I. DANE OGÓLNE Z WYKONANIA BUDŻETU.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Budżet Gminy Biskupiec w 2014r. (w złotych)		Procent wykonania
		Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.14	w %
1.	**DOCHODY OGÓŁEM:**	**61.027.272,84**	**31.007.776,48**	**50,81**
	a/ dochody majątkowe	8.013.356,41	650.907,62	8,12
	b/ pozostałe dochody własne	12.821.237,52	7.638.251,92	59,57
	c/ udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8.133.703,00	3.732.163,26	45,89
	d/ dotacje celowe na zadania zlecone	7.752.266,18	4.487.046,68	57,88
	e/ dotacje na zadania własne	3.009.799,00	2.261.310,00	75,13
	f/ dotacje na zadania powierzone	45.318,00	28.259,00	62,36
	g/ subwencja	21.251.593,00	12.209.838,00	57,45
2.	**WYDATKI OGÓŁEM:**	**64.502.003,07**	**29.745.126,78**	**46,12**
	a/ wydatki bieżące	50.963.412,10	26.672.248,88	52,34
	b/ wydatki majątkowe	13.538.590,97	3.072.877,90	22,70
3.	**NADWYŻKA/DEFICYT:**	**-3.474.730,23**	**1.262.649,70**	-
4.	**PRZYCHODY:**	**6.074.730,23**	**565.636,04**	**9,31**
	a/ nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0,00	0,00	0,00
	b/ kredyt bankowy	5.509.094,19	0,00	0,00
	c/ pożyczka na prefinansowanie	0,00	0,00	0,00
	d/ wolne środki	565.636,04	565.636,04	100,00
5.	**ROZCHODY (spłaty):**	**2.600.000,00**	**110.000,00**	**4,23**
	A/ kredyt bankowy	2.600.000,00	110.000,00	4,23

Budżet Gminy Biskupiec uchwalony na 2014r. Uchwałą Nr XLII/302/2014 Rady Miejskiej w Biskupcu z dnia 23 stycznia 2014r. wyniósł:

Dochody gminy: 56.064.514,28 zł
Wydatki gminy: 59.186.176,47 zł

Dochody zwiększono o 4.962.758,56zł i wydatki zwiększono o 5.315.826,60zł z tytułu zwiększenia dotacji na zadania zlecone i własne oraz wprowadzenia do budżetu projektów „Wdrożenie e-usług w Gminie Biskupiec", „Utworzenie inkubatora przedsiębiorczości w Biskupcu", „Zakup nowoczesnych samochodów bojowych dla OSP Bredynki i OSP Kobułty w Gminie Biskupiec", „Plac zabaw „Tęczowe podwórko", „Oznakowanie obiektów zabytkowych Biskupca", „Siłownia plenerowa „Pod chmurką" i „Galeria Ziemi Biskupieckiej".

Zadłużenie Gminy na 30.06.2014r. z tytułu kredytów wynosiło 20.230.000,00zł.

II. DOCHODY BUDŻETOWE.

Dochody ogółem zostały zrealizowane w 51%.
Niskie wykonanie dochodów majątkowych wynika z zaplanowania na II półrocze części wpływów ze środków na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i z mniejszych od planowanych wpływów ze sprzedaży – 20% planu (w 2013r. - 3% planu).
W poszczególnych działach wykonanie przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO.

Wykonanie w tym dziale wyniosło 100% planu. Wpłynęła dotacja na zadanie zlecone dotyczące zwrotu dla rolników podatku akcyzowego opłaconego w paliwie (r.01095 § 2010).

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W tym dziale dochody to dotacje na zadania powierzone z zakresu utrzymania dróg powiatowych (r.60014 § 2320) i wpływy za zajęcie pasa drogowego (r.60016 § 0690). Dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych (r.60016 § 6260) wpłynie w II półroczu. Środki na „Przebudowę układu komunikacyjnego w centrum Biskupca" wpłyną w II półroczu 2014r. (r.60096 § 6297).
Wykonanie w całym dziale stanowi 10% planu.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA.

Wykonanie w tym dziale stanowi 24% planu (w 2013r.- 10%, w 2012r. – 36% planu, w 2011r. – 21% planu, w 2010r. – 93% planu, w 2009r. – 39% planu, w 2008r. – 82% planu, w 2007r. – 53% planu, w 2006r. - 54% planu).
Niskie wykonanie planu jest spowodowane planowanym na drugie półrocze rozliczeniem budowy budynku socjalnego w Kobułtach (r.70095) i z mniejszego niż planowane wykonania wpływów ze sprzedaży nieruchomości (§ 0770-20%, w 2013r. - 3% planu).
Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego gruntów (§ 0470) - 75% planu, dochody z dzierżaw (§ 0750) stanowią 82% planu natomiast wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania nieruchomości w prawo własności wykazują 74% wykonanie planu (§ 0760).
Odsetki z ww. tytułów to kwota 1.352,00zł a wpływy z różnych opłat to kwota 39,55zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA.

W dziale tym wpływy w rozdziale 71035 w wysokości 21.598,37zł to opłaty cmentarne i dotacja na uporządkowanie grobów wojennych w wyskości 2.000zł.
Dochody zostały wykonane w 147% planu.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym dochody stanowią 8% planu.
W rozdziale 75011 wpłynęły dotacje na zadania zlecone (55% planu).
W rozdziale 75023 dochody to wpływy z opłat za licencje – 175,00zł (§ 0590), wpływy z najmu pomieszczeń Urzędu – 691,30zł (§ 0750), darowizna – 600zł (§ 0960), dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (§ 2360 – 29,28zł).
Niskie wykonanie planu wynika z zaplanowania na II półrocze wpływów z projektów:„Wdrożenie e-usług w Gminie Biskupiec", „Utworzenie inkubatora

przedsiębiorczości w Biskupcu" i „Wzrost atrakcyjności i konkurencyjności terenów inwestycyjnych w Gminie Biskupiec"

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA.

Dochody tego działu to dotacje na aktualizację list wyborców wykonane w 50% planu (r.75101) i na wybory do Parlamentu Europejskiego wykonane w 100% (r.75113).

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA.

Nieplanowane wpływy w tym dziale to dochody z tytułu mandatów nałożonych przez Straż Miejską i z upomnień w kwocie 10.010,76zł. Niskie 1% wykonanie planu wynika z zaplanowania na II półrocze wpływu środków projektu „Zakup nowoczesnych samochodów bojowych dla OSP Bredynki i OSP Kobułty w Gminie Biskupiec" (r.75412 § 6297).

Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ.

Wykonanie w tym dziale stanowi 55% planu. Jest to porównywalne wykonanie z latami 1994-2013 (za wyjątkiem 2007r.) w których kształtowało się od 43-57%. W I półroczu 2007r. wykonanie było wysokie i stanowiło 63% planu.
Plan dochodów rozdziału 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa został wykonany w 46%.
Wykonanie w pozostałych rozdziałach tego działu przedstawia się następująco:

- rozdział 75601 – 81% (podatek w formie karty podatkowej),
- rozdział 75615 – 68% (podatki i opłaty od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych),
- rozdział 75616 – 66% (podatki i opłaty od osób fizycznych),
- rozdział 75618 – 50% (opłata skarbowa, opłata eksploatacyjna, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, opłata za wywóz śmieci).

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA.

Dochody w tym dziale zostały wykonane w 57%.
W rozdziałach 75801, 75807 i 75831 przekazano nam subwencję ogólną w kwocie 12.209.838zł (57,45% planu). Plan został przekroczony ze względu na księgowanie do dochodów I półrocza, przekazanej w czerwcu części oświatowej subwencji ogólnej na m-c lipiec.
W rozdziale 75814 wykonanie stanowi 51% planu.
W § 0920 dochody to odsetki ze środków na rachunkach bankowych.
W § 0970 dochody to wpływy min. za : kary za nieprawidłowe wykonanie usługi, zwrot za niewykonanie usługi, opłaty służebności przesyłu, zwrot za energię, zwrot za dokumentację szacunkową.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE.

Dochody tego działu to wpływy z najmu (r.80101, r.80104 § 0750), zwrot kosztów utrzymania Orlika i pomieszczeń przy ul. Ludowej (r.80110 i 80114 §§ 0830 i 0970),

pozostałych dochodów- m.in. za duplikaty świadectw, wynagrodzenie płatnika składek i z odsetek bankowych, sprzedaż środków trwałych - 29.557,25zł.
Pozostałe dochody to :

- dochód z opłat za przedszkole (r.80104 § 0830) – 24.654,60zł; w 2013r.-116.297,50zł; w 2012r. - 98.909,10zł; w 2011r.- 156.976,54zł,
- wpływy stołówek szkolnych (r.80148 § 0830) – 317.466,55zł,
- wpływy za obiady w przedszkolu (r.80104 § 0830) – 56.876,90zł,
- zwrot dotacji (r.80104, 80114 § 2910) – 13.312,17zł,
- dotacje na zadania własne przeznaczone na przedszkola i wychowanie przedszkolne (r.80103, 80104, 80106 § 2030) - 373.867zł
- dotacje na przedszkolaków (r.80104 § 2310) – 4.432,04zł,
- dotacje na projekty „Nasza szkoła" i „Projektuję swoją przyszłość" (r.80114 §§ 2707, 2709) – 621.846,95zł.

Dochody całego działu stanowią 59% planu.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA.

Wpływy tego działu to nieplanowane wpływy dotyczące zwrotu kosztów utrzymania punktu interwencji kryzysowej (85154 § 0970).

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA.

Dochody w tym dziale stanowią 62% planu.
Są to dotacje na zadania zlecone w rozdziałach 85212, 85213, 85215, 85295; na zadania własne r.85213, 85214, 85216, 85219 § 2030 oraz w zakresie dożywiania dzieci w szkołach w rozdziale 85295 § 2030. Pozostałe dochody to wpłaty za pobyt w domach opieki społecznej i za usługi opiekuńcze (r.85202 i r.85228 § 0830), wpłaty zaległości (zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny (r.85212 § 0970 i 0980).

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ.

Dochody tego działu to środki na projekt pn. „Wyrównywanie szans w dostępie do zatrudnienia" – 302.634,51zł i projekt pn."Razem do celu"- 42.380,62zł. Wykonanie stanowi 37% planu.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA.

W dziale tym dochody to dotacje z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów.
W całym dziale wykonanie stanowi 100% planu.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.

Wpływy rozdziału 90019 to wpływy za korzystanie ze środowiska § 0690 – 37.202,65zł.
W rozdziale 90095 wpływy to środki za najem pomieszczeń prosektorium (§ 0750) oraz dofinansowanie na wykonane w 2013r. projekty „ Zagospodarowanie terenów przestrzeni publicznej we wsi Bredynki" i „Ustawienie tablic historycznych na terenie miasta Biskupiec" z PROW (§ 6297).
Wykonanie stanowi 7% planu ze względu na planowany w II półroczu wpływ środków z UE na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej Rasząg-Rzeck".

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO.

W dziale tym dochody to dotacja ze Starostwa Powiatowego na Wojewódzki Konkurs Zespołów Teatralnych o „Laur Złotej Rybki" – 2.500zł i na Kryterium Kolarskie – 3.000zł (r.92195).

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT.

W dziale tym dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń hali sportowej przy Al.Broni wyniosły 943,08zł. Otrzymano również nieplanowane darowizny na rozwój sportu w kwocie 1.050zł. Wykonanie planu wynosi 5%, ze względu na planowany w II półroczu wpływ środków na projekt „Siłownia plenerowa „Pod chmurką".

III.WYDATKI BUDŻETOWE.

Wykonanie wydatków budżetowych stanowi 46,12% planu. Wykonanie wydatków majątkowych wynosi – 22,70% planu, natomiast wykonanie wydatków bieżących stanowi 52,34% planu.
W poszczególnych działach wykonano następujące zadania rzeczowe:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO.

Środki w tym dziale zostały wykorzystane w 67%.
Przekazano środki na Izby Rolnicze (r.01030 § 2850) oraz dokonano zwrotu dla rolników podatku akcyzowego opłaconego w paliwie (r. 01095).

Dział 050 – RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO

W I półroczu nie wydatkowano w tym dziale środków.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ.

Wykorzystanie w tym dziale stanowi 27% planu.
Środki w rozdziale 60016-drogi publiczne gminne wydatkowano na:

- ⇒ zakup masy bitumicznej na zimno (§ 4210).....1 365zł
- ⇒ zakup części do barierek w Węgoju (§ 4210).....664zł
- ⇒ zakup znaków drogowych (§ 4210).....3 573zł
- ⇒ zakup paliwo do wycinki i środ. chem. do opryskiwania chodników (§ 4210).....110zł
- ⇒ zakup materiałów do odwodnienia, remontu dróg, chodników i przystanków.....(§ 4210).....1 167zł
- ⇒ naprawa znaków drogowych (§ 4270).....7 507zł
- ⇒ remonty dróg gruntowych(§ 4270).....58 316zł
- ⇒ remont cząstkowy nawierzchni bitumicznych (§ 4270).....51 344zł
- ⇒ remont drogi w Lipowie (§ 4270).....2 989zł
- ⇒ remont przystanku w Parlezie Wlk. (§ 4270).....799zł
- ⇒ naprawa ścieżki rowerowej Biskupiec-Rukławki (§ 4270).....3 000zł
- ⇒ naprawa przepustów w drogach w Zazdrości i w Bredynkach (§ 4270).....3 198zł
- ⇒ usługi transportowe (§ 4300).....959zł
- ⇒ skuwanie lodu (§ 4300).....648zł
- ⇒ odśnieżanie dróg (§ 4300).....101 491zł

⇒ wykonanie oznakowania poziomego (§ 4300).....8 183zł
⇒ przeglądy obiektów mostowych (§ 4300).....8 979zł
⇒ odkrzaczanie poboczy (§ 4300).....821zł
⇒ sporządzenie pomiarów aktualizacyjnych, wyrysów i wypisów (§ 4300).....187zł
⇒ kruszenie betonu (§ 4300).....12 054zł
⇒ montaż poręczy i tablic (§ 4300).....2 927zł
⇒ przebudowa wjazdu (§ 4300).....2 030zł
⇒ sprzątanie przystanków (§ 4300).....984zł
⇒ abonamet za monitoring (§ 4300).....1 018zł
⇒ wykonanie przepustu drogi (§ 4300).....1 845zł
⇒ wywóz nieczystości (§ 4300).....635zł.

W rozdziale 60014-drogi publiczne powiatowe wydatkowano środki na odśnieżanie, odnowienie oznakowania, koszenie poboczy i remonty dróg (§ 4270-64% planu, § 4300 – 74% planu).
W rozdziale 60016 wydatki poza inwestycyjnymi wykonane są w 34-98% planu. W ramach wydatków inwestycyjnych wydatkowano środki na : „Modernizację drogi w Kamionce"- 17.539,69zł; „Budowę chodnika do szkoły w Kobułtach" – 21.424,64zł oraz na „Przebudowę układu komunikacyjnego w centrum Biskupca" – 1.207.143,18zł.

Dział 630 - TURYSTYKA.

Wykonanie w całym dziale stanowi 59% planu.
W rozdziale 63001 wydatkowano środki na Punkt Informacji Turystycznej.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA.

W ramach wydatków tego działu opłacono energię (r.70004 § 4260 – 15.376,05zł), ścieki (r.70004 § 4300 – 31,75zł) w lokalach wolnych lub zwolnionych z opłaty; dokonano dopłat do funduszu remontowego wspólnot (r.70004 § 4270-2.712,79zł); szacunki, podziały nieruchomości, ogłoszenia o sprzedaży i opłaty notarialne (r.70005 § 4300 – 30.919,62zł) oraz opłaty sądowe (r.70005 § 4430 – 2.568zł).
Na wykup nieruchomości wydatkowano w I półroczu 6.345 (r.70005 § 6060).
W ramach rozdziału 70095 wydatkowano środki na „Budowę budynku socjalnego w Kobułtach" – 653.030,25zł.
Wykonanie w całym dziale stanowi 44% planu.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu to ogłoszenie i wynagrodzenie za zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego (r.71004 – 4% planu), opłata za usługę utrzymania cmentarza (r.71035 § 4300 - 48% planu) i wodę na cmentarzu (§ 4260 – 26%).
W całym dziale wykonanie stanowi 14% planu.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w całym dziale zostały wykonane w 45% w stosunku do planu.
W rozdziale 75011- Urząd Wojewódzki wydatkowano środki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.
Rada Miejska wykorzystała swoje środki w 49% (r.75022).
Wydatki na Urząd Miejski zostały wykonane w 51% (r.75023) w stosunku do planu.

W rozdziale 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano środki na projekt pn. „Wzrost atrakcyjności i konkurencyjności terenów inwestycyjnych w Gminie Biskupiec".
W rozdziale 75095-Pozostała działalność wydatkowano środki na: składkę Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich (§ 2900), inkaso sołtysów (§ 4100), środki rad Sołeckich (§ 4210, 4300), utrzymanie punktu ZUS przy ZERiI (§ 4300 - 2.000zł) oraz na projekt pn. „Utworzenie inkubatora przedsiębiorczości w Biskupcu" (§§ 6057 i 6069-12.909,99zł).

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA.

Środki tego działu związane z aktualizacją list wyborców zostały wydatkowane w I półroczu w 23% (r.75101). Pozostałe wydatki dotyczą wyborów do Parlamentu Europejskiego – 98% planu (r.75113).

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA.

Wykonanie w całym dziale stanowi 10% planu.
W rozdziale 75412 OSP wydatki bieżące (57% wykorzystania środków) wydatkowano 60% kwoty zaplanowanej na zakup materiałów i wyposażenia, 86% kwoty zaplanowanej na ubezpieczenia, 57% kwoty zaplanowanej na zakup energii oraz 34% kwoty zaplanowanej na usługi pozostałe.
Pozostałe rozdziały wykonane zostały następująco:

- Obrona Cywilna – 44% planu,
- Straż Miejska – 52% planu,
- Zarządzanie kryzysowe – 1% planu.

Wydatki na „Zakup nowoczesnych samochodów bojowych dla OSP Bredynki i OSP Kobułty w Gminie Biskupiec" zostaną zrealizowane w II półroczu.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO.

Odsetki od kredytów i pożyczek zostały opłacone w 39% planu.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE.

Wydatki w całym dziale zostały wykonane w 51%.
Opłacone zostały wydatki bieżące.W ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki realizowany jest projekt „Projektuję swoją przyszłość" (r.80114 kwota 363.758,50zł) oraz projekt „Nasza szkoła" (r.80114 kwota 165.131,36zł).

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA.

W ramach tego działu (36% wykorzystania planu) na przeciwdziałanie narkomanii i alkoholizmowi wydatkowano 125.026,82zł.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA.

Wykonanie wydatków w całym dziale stanowi 58% planu.
W rozdziałach wykonanie kształtuje się od 9-99% planu.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ.

Wydatki tego działu związane są z projektem pn. „Wyrównywanie szans w dostępie do zatrudnienia" wykonane w kwocie 100.933,72zł i z projektem „Razem do celu" – 166.777zł co stanowi 22% wykonania planu.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA.

Dział ten obejmuje wydatki związane ze świetlicami szkolnymi (56% wykorzystania planu) i pomocą materialną dla uczniów (84% wykonania planu).
W całym dziale wydatki poniesiono w 67% planu.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 43%.
Wydatki majątkowe w dziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej Rasząg-Rzeck" w większości zaplanowane zostały na II półrocze.
W rozdziale 90002 opłacono składkę na Związek Gmin „Czyste Mazury", opłacono wywóz odpadów i przekazano udziały na Spółkę z o.o. ZGOK w Olsztynie .
W rozdziale 90003 opłacono usługi oczyszczania miasta, a w rozdziale 90004 utrzymanie zieleni w mieście i gminie.
W rozdziale 90015 opłaty za energię wyniosły 44% planu. Pozostałe wydatki bieżące w tym rozdziale to konserwacja oświetlenia (§ 4270 - 47% planu) i wydatki na usługi pozostałe. W ramach wydatków usług pozostałych przeznaczono środki na wykonanie projektu oświetlenia w Pudlągu – 3.690zł (z funduszu sołeckiego), projektu oświetlenia przy ul. Zientary Malewskiej i ul. Orzeszkowej – 5.535zł, wymianę słupa oświetleniowego w Czerwonce – 2.275zł oraz na udostępnienie sł. energ. i opłaty przyłączeniowe (§ 4300).
W rozdziale 90095 wydatkowano środki na :

- ⇒ zakup materiałów budowlanych do remontów obiektów gminnych; zakup garażu dla soł. Mojtyny, zakup mat. na remont wiaty w Raszągu, zakup mat. do przygotowania plaży w Stanclewie; zakup worków na śmieci; zakup art. chemicznych do szaletu; zakup paliwa i części do kosiarek itp. (§ 4210) – 29.833,35zł,
- ⇒ zakup energii (§ 4260) – 21.732,90zł,
- ⇒ wydatki na projekt „Galeria Ziemi Biskupieckiej" (§§ 4277,4279) – 21.402,00zł,
- ⇒ zakup usług pozostałych (§ 4300) – 256.770,78zł (min. utrzymanie szaletów – 7.500zł, projekt przebudowy instalacji elektrycznej w Nasach – 5.658zł, wyłapywanie i pobyt psów w schronisku – 56.791zł, monitoring wód podziemnych wysypiska Adamowo – 3.690zł, opracowanie opinii tech.-hydrolog. obr. Biskupiec 4 – 4.920zł, opracowanie dokumentacji linii energ. w Droszewie – 5.535zł, odbiór i utylizacja leków – 850zł, niwelacja terenu – 4.290zł, ułożenie polbruku w Borkach Wlk.– 6.900zł, wyk. proj. budowy sieci wod-kan. przy ul. Al. Broni – 8.610zł; wypisy, wyrysy, kopie map – 1.039zł, wyk. dok. budowy sieci wod-kan. przy ul. Harcerskiej – 6.150zł, usługi weterynaryjne – 1.148zł, dzierżawa poj. na śmieci – 5.171zł, naprawa kanalizacji burzowej – 383zł, kanalizacja i wywóz nieczystości – 19.704zł, wynajem pomieszczeń prosektorium – 7.380zł, pełnienie funkcji gospodarza kąpieliska – 2.868zł, wycinka drzew – 31.968zł, frezowanie pni – 8.880zł, wykonanie oświetlenia świątecznego – 13.530zł, wyk. dok. kanal. przy drodze nr 16 – 3.690zł, wynajem toalet – 1.851zł, eksploatacja studni – 6.651zł, przygotowanie terenu pod plażę w Stanclewie – 8.253zł),
- ⇒ inwestycje (§ 6050) – 57.903,62zł – modernizacja budynku Biblioteki w Biskupcu.

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO.

Wykonanie w tym dziale stanowi 71% planu.
Dotacje dla Miejskiej Biblioteki Publicznej zostały przekazane w 52% planu, dla Biskupieckiego Domu Kultury zostały przekazane w 90%.
Wydatki świetlic i klubów zostały wykonane w 41% planu.
Wydatki na „Warmińską Ucztę Pierogową" , na dofinansowanie projektu „Warmiński Festiwal Dziedzictwa Browarniczego" r.92195 zaplanowane są w II półroczu.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT.

Wydatki tego działu to min. utrzymanie stadionu miejskiego, stadionu w Czerwonce, współfinansowanie utrzymania orlików i hali sportowej przy Al. Broni oraz organizacja imprez sportowych – 272.823,89zł.
Wykonanie w całym dziale to 18% planu.

BURMISTRZ
mgr Elżbieta Samorajczyk

IV. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z TYTUŁU ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE

Dz.	Roz.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dochody plan po zmianach	Dochody wykonanie	% wyk	Wydatki plan po zmianach	Wydatki wykonanie	% wyk
				zł	zł	%	zł	zł	%
010	**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**			**254 464,18**	**253 979,68**	**100**	**254 464,18**	**253 979,68**	**100**
	01095		**Pozostała działalność**	**254 464,18**	**253 979,68**	**100**	**254 464,18**	**253 979,68**	**100**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	254 464,18	253 979,68	100	0,00	0,00	0
		4010	wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0	4 230,00	4 230,00	100
		4110	składki na ubezpiecz. społeczne	0,00	0,00	0	696,57	696,57	100
		4120	składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0	53,42	53,42	100
		4300	zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0	9,50	0,00	0
		4430	różne opłaty i składki	0,00	0,00	0	249 474,69	248 999,69	100
750	**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**			**157 182,00**	**86 924,00**	**55**	**157 182,00**	**86 924,00**	**55**
	75011		***Urząd Wojewódzki***	**157 182,00**	**86 924,00**	**55**	**157 182,00**	**86 924,00**	**55**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	157 182,00	86 924,00	55	0,00	0,00	0
		4010	wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0	131 381,00	72 966,33	56
		4110	składki na ubezpiecz. społeczne	0,00	0,00	0	22 584,00	12 475,77	55
		4120	składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0	3 217,00	1 481,90	46
751	**URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**			**56 219,00**	**54 569,00**	**97**	**56 219,00**	**52 626,75**	**94**
	75101		***Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa***	**3 300,00**	**1 650,00**	**50**	**3 300,00**	**747,75**	**23**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	3 300,00	1 650,00	0	0,00	0,00	0
		4010	wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0	2 500,00	625,00	25
		4110	składki na ubezpiecz. społeczne	0,00	0,00	0	380,00	107,44	28
		4120	składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0	61,00	15,31	25
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0	359,00	0,00	0
	75113		***Wybory do Parlamentu Europejskiego***	**52 919,00**	**52 919,00**	**100**	**52 919,00**	**51 879,00**	**98**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	52 919,00	52 919,00	100	0,00	0,00	0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0	23 760,00	23 760,00	100
		4110	składki na ubezpiecz. społeczne	0,00	0,00	0	2 566,44	2 566,44	100
		4120	składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0	327,37	327,37	100
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0	17 280,00	17 280,00	100
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0	4 900,55	4 900,55	100
		4300	zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0	3 934,90	2 894,90	74
		4410	podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0	149,74	149,74	100
852	**POMOC SPOŁECZNA**			**7 284 401,00**	**4 091 574,00**	**56**	**7 284 401,00**	**4 079 695,38**	**56**

Dz.	Roz.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dochody plan po zmianach	Dochody wykonanie	% wyk	Wydatki plan po zmianach	Wydatki wykonanie	% wyk
				zł	zł	%	zł	zł	%
	85212		***Świadczenia rodzinne***	**7 069 987,00**	**3 974 202,00**	**56**	**7 069 987,00**	**3 968 863,58**	**56**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	7 069 987,00	3 974 202,00	56	0,00	0,00	0
		3020	nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń			0	300,00	0,00	0
		3110	świadczenia społeczne	0,00	0,00	0	6 809 181,00	3 830 323,76	56
		4010	wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0	155 886,00	73 546,20	47
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0	10 758,46	10 758,46	100
		4110	składki na ubezpiecz. społeczne	0,00	0,00	0	28 362,00	13 599,08	48
		4120	składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0	4 036,00	1 793,18	44
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0	1 400,00	287,31	21
		4260	zakup energii	0,00	0,00	0	4 000,00	3 620,34	91
		4270	zakup usług remontowych	0,00	0,00	0	400,00	329,34	82
		4280	zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0	210,00	105,00	50
		4300	zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0	7 561,89	6 130,33	81
		4350	opłaty za usługi internetowe	0,00	0,00	0	109,00	0,00	0
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunkacyjnych telefonii stacjonarnej	0,00	0,00	0	1 000,00	559,41	56
		4400	opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	0,00	0,00	0	113,00	56,28	50
		4410	podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0	200,00	146,00	73
		4440	odpisy na Z.F.S.S.	0,00	0,00	0	5 469,65	4 102,24	75
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0	40 000,00	23 079,43	58
		4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	0	100,00	34,22	34
		4700	szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0	900,00	393,00	44
	85213		***Składki na ubezpieczenia zdrowotne***	**54 199,00**	**19 705,00**	**36**	**54 199,00**	**18 041,40**	**33**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	54 199,00	19 705,00	36	0,00	0,00	0
		4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	0,00	0	54 199,00	18 041,40	33
	85215		***Dodatki mieszkaniowe***	**6 859,00**	**6 859,00**	**100**	**6 859,00**	**3 387,20**	**49**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	6 859,00	6 859,00	100	0,00	0,00	0
		3110	świadczenia społeczne	0,00	0,00	0	6 859,00	3 387,20	49
	85295		***Pozostała działalność***	**153 356,00**	**90 808,00**	**59**	**153 356,00**	**89 403,20**	**58**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	153 356,00	90 808,00	59	0,00	0,00	0
		3110	świadczenia społeczne	0,00	0,00	0	147 945,00	86 800,00	59
		4010	wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0	3 183,00	1 262,00	40
		4110	składki na ubezpiecz. społeczne	0,00	0,00	0	549,00	217,34	40
		4120	składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0	79,00	30,92	39

Dz.	Roz.	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dochody plan po zmianach	Dochody wykonanie	% wyk	Wydatki plan po zmianach	Wydatki wykonanie	% wyk
				zł	zł	%	zł	zł	%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0	800,00	292,94	37
		4300	zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0	800,00	800,00	100
			OGOŁEM	**7 752 266,18**	**4 487 046,68**	**58**	**7 752 266,18**	**4 473 225,81**	**58**

BURMISTRZ

mgr Elżbieta Jamorajewska

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 224/2014
Burmistrza Biskupca z dnia 18 sierpnia 2014r.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej obejmującą informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć w 2014r.

Dochody bieżące za I półrocze wyniosły 30.356.868,86zł i są większe od wydatków bieżących które wyniosły 26.745.126,78zł. Zachowana jest zasada o której mowa w art.242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 poz.885 z późn. zm.). W I półroczu 2014r. Gmina dokonała spłaty kredytów w wysokości 110.000zł. Na dzień 30.06.2014r. zadłużenie wyniosło 20.230.000,00 zł.

W latach 2014-2028 zgodnie z prognozą na 30.06.2014r. gmina spełnia relacje określone w art.243 ustawy o finansach publicznych. Zależy to od kształtowania się wydatków bieżących i dochodów bieżących oraz wpływów ze sprzedaży majątku.

Realizacja przedsięwzięć przebiega prawidłowo. W I półroczu realizowane były projekty „Przebudowa układu komunikacyjnego w centrum Biskupca", Nasza szkoła", „Projektuję swoją przyszłość", „Modernizacja i rozbudowa Regionalnego Systemu Informacji Turystycznej" i „Razem do celu". Przekazano również udziały do Spółki z o.o. pod firmą Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi w kwocie 721.000zł.

Biskupiecki Dom Kultury spłacił poręczony przez Gminę w 2013r. kredyt w I półroczu 2014r.

BURMISTRZ
mgr Elżbieta Bumerajczyk

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 241/2014
Burmistrza Biskupca z dnia
14 sierpnia 2014 r.

BISKUPIECKI DOM KULTURY
11-300 BISKUPIEC UL.MATEJKI 5,
TEL. (89) (715) 26-95 *e-mail:* bdk.bdk@wp.pl

Biskupiec, 2014-07-16

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BISKUPIECKIEGO DOMU KULTURY

ZA I PÓŁROCZE 2014 ROK

W roku 2014 roku Biskupiecki Dom Kultury w Biskupcu finansował działalność określoną statutem instytucji z dwóch podstawowych źródeł:

1. Dotacji otrzymywanej z Urzędu Miasta w Biskupcu
2. Przychodów własnych pochodzących z:
   - świadczenia usług,
   - darowizn,

Szczegółowe dane charakteryzujące uzyskane przychody i poniesione koszty w I półroczu 2014 roku zawiera poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny 2014	Wykonanie	% planu rocznego
A.	***Przychody razem***	**960.000,-**	**865.172,43**	**90,12**
I.	Przychody ze sprzedaży usług	20.000,-	9.658,18	48,42
II.	Pozostałe przychody operacyjne	940.000,-	855.503,99	91,01
1.	Dotacje organizatora	910.000,-	820.000,-	90,10
2.	Inne przychody operacyjne	30.000,-	35.503,99	118,34
III.	Przychody finansowe	-	10,26	X
B.	***Koszty działalności razem***	**960.000,-**	**581.293,42**	**60,55**
I.	Zużycie materiałów i energii	140.000,-	94.183,77	67,27
II.	Koszty usług obcych	155.800,-	109.346,68	70,18
III.	Podatki i opłaty	3.000,-	2.686,67	89,55
IV.	Wynagrodzenia brutto	540.200,-	305.404,18	56,53
V.	Składki ZUS i inne świadczenia	96.000,-	58.436,13	60,87
VI.	Pozostałe koszty	17.000,-	10.701,61	62,95
VII.	**Koszty operacyjne**	-	-	X
VIII	**Koszty finansowe**	8.000,-	534,38	8,67
C.	***Wynik***	0	+ 283.879,01	X

Dodatni wynik finansowy za I półrocze 2014 roku w kwocie 283.879,01 zł przy wykorzystaniu dotacji na rok 2014 na poziomie 90,10% spowodowany został głównie koniecznością spłaty kredytu obrotowego z roku 2013 w kwocie 350.000,- zł (nie ujętego w wydatkach zawartych w tabeli), wzrostu kosztów wynagrodzeń (wynagrodzenia gospodarzy świetlic) i pochodnych od nich a także (pomimo racjonalizacji kosztów materiałów i energii) wzrostu kosztów usług obcych (stałe i nowe imprezy letnie). Pomimo braku foteli w sali widowiskowej, co skutkuje ograniczeniem możliwości organizowania odpłatnych imprez plan przychodów ze sprzedaży usług został wykonany w optymalnym zakresie. Uzyskiwane wpływy dotyczą głównie czynszów najmu oraz świadczenia usług reklamowych. Pomimo dodatniego wyniku finansowego ze względu na prawie pełne wykorzystanie dotacji podobnie jak w latach ubiegłych niezbędne będzie zaciągnięcie kredytu obrotowego na poziomie 350.000,00 zł.

Ewidencja analityczna przychodów i kosztów w Biskupieckim Domu Kultury dostosowana jest do wymogów obowiązujących w instytucjach kultury. Zawiera ona dane liczbowe niezbędne do sporządzenia obowiązujących sprawozdań finansowych, w szczególności bilansu i rachunku wyników.

Przyczyna rozbieżności pomiędzy planowanymi a wykonanymi pozycjami przychodów i kosztów omówiona została wyżej.

Działalność Biskupieckiego Domu Kultury w I półroczu 2014 roku zamknęła się przychodami w kwocie 865.172,43 zł , co stanowi 90,12 % rocznych założeń planowych oraz kosztami w kwocie 581.293,42 zł, co stanowi 60,55 % założeń planowych na omawiany rok.

W zakresie należności w ewidencji księgowej jednostki figuruje między innymi saldo w kwocie 24.571,00 zł wynikające z rozliczenia podatku od towarów i usług.

Salda zobowiązań należą do kategorii sald bieżących i zostały uregulowane w miesiącu lipcu 2014r.

Główny Księgowy

Andrzej Rogoziński

Dyrektor

mgr Robert Tokarski

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 224/2014
Burmistrza Biskupca z dnia 14 sierpnia 2014r.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

im. Jana Liszewskiego

11-300 Biskupiec , Aleja Niepodległości 3

NIP: 739-33-84-170 Tel./Fax: (089) 715 21 11 REGON: 519588454

Biskupiec, dnia: 10-07-2014r.

SK
08 -08- 2014

Urząd Miasta
w Biskupcu

INFORMACJA
Wykonanie budżetu za I półrocze roku 2014

Dotacja na rok 2014 wynosi kwotę: 385.000,- zł

Dotacja otrzymana za okres styczeń – czerwiec 2014 wynosi kwotę: 200.000,- zł

Koszty za okres styczeń – czerwiec 2014r :
1/ koszty wynagrodzeń pracowniczych (wynagrodzenia, koszty ZUS, wypłacona nagroda roczna) kwota: 162.300,- zł
2/ koszty energii cieplnej kwota: 13.500,- zł
3/ koszty Z.F.Ś.S. kwota: 7.000,- zł
4/ prenumerata gazet i czasopism na rok 2014 kwota: 2.500,00 zł
5/ koszty utrzymania sieci internetowej kwota: 4.800,00 zł
6/ koszty energii elektrycznej kwota: 2.900,00 zł
7/ pozostałe koszty kwota: 7.000,- zł.

W pierwszym półroczu 2014r. duży udział w kosztach stanowią wynagrodzenia + pochodne. Nawarstwiły się niektóre wydatki jak np. wzrost cen, prenumerata czasopism, wypłata nagród rocznych, wpłata na ZFŚS, naprawa ksero i inne koszty podstawowe potrzebne do realizacji zadań bibliotecznych.

Na bieżąco niskimi nakładami, trybem gospodarczym, dokonujemy różnego rodzaju napraw sprzętu i pomieszczeń, aby były w należytym stanie. W kolejnych miesiącach koszty miesięczne będą malejące.

Na koniec I-półrocza 2014r. nie wystąpiły należności i zobowiązania wymagalne.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Jana Liszewskiego
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
Tel./Fax (089) 715 21 11
NIP 739-33-84-170 REGON 519588454

Zatwierdził:

Załączniki:
1/ wykonanie budżetu –tabela, szt.1

DYREKTOR
mgr Barbara Wawrykiewicz

Miejska Biblioteka Publiczna im. Jana Liszewskiego
11-300 Biskupiec, Al. Niepodległości 3

B U D Ż E T

wykonanie w I półroczu 2014r.

Lp	KONTO	N A Z W A	Plan 2014r.	Wykonanie 2014
1	2	3	4	5
A	Przychody		385 008,00 zł	200 008,00 zł
	Dotacja Urząd Miasta w Biskupcu		385 000,00 zł	200 000,00 zł
	Przychody finansowe		8,00 zł	8,00 zł
B	Koszty		385 008,00 zł	200 008,00 zł
I	3020	Nagrody punkt.bibliot., BHP	- zł	- zł
II	4010	Osobowy fundusz płac	218 000,00 zł	112 000,00 zł
III	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 000,00 zł	21 000,00 zł
IV	4110	Składki ZUS	35 000,00 zł	26 000,00 zł
V	4120	Fundusz Pracy	5 000,00 zł	3 300,00 zł
VI	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 400,00 zł	4 400,00 zł
VII	4240	Zakup książek	8 000,00 zł	- zł
VIII	4260	Zakup energii, media	27 900,00 zł	17 100,00 zł
1		zakup energii C.O.	19 000,00 zł	13 500,00 zł
2		zakup energii elektrycznej	8 000,00 zł	2 900,00 zł
3		woda, kanalizacja, śmieci	900,00 zł	700,00 zł
IX	4270	Zakup usług remontowych	35 000,00 zł	- zł
X	4300	Zakup usług pozostałych	19 608,00 zł	9 208,00 zł
XI	4410	Podróże	- zł	- zł
XII	4430	Różne składki	- zł	- zł
1		Ubezpieczenie MBP+Filie	- zł	- zł
XIII	4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 000,00 zł	7 000,00 zł
XIV		Koszty finansowe	100,00 zł	- zł

Biskupiec, dnia: 10-07-2014r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jacek Wolski

DYREKTOR
mgr Barbara Wawrykiewicz

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Jana Liszewskiego
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
Tel./Fax (089) 715 21 11
NIP 739-33-84-170 REGON 519588454