

ZARZĄDZENIE NR VIII.507.2022
BURMISTRZA ZABŁUDOWA

z dnia 30 sierpnia 2022 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów za I półrocze 2022 r. oraz wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury

Na podstawie art. 266 ust. 1 w związku z art. 265 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747 poz. 1768) oraz Uchwały Nr XXXVI/279/10 z dnia 14 czerwca 2010 r. Rady Miejskiej w Zabłudowie w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej zarządza się, co następuje:

§ 11. Przedstawia się informację z wykonania budżetu Gminy Zabłudów za I półrocze 2022 roku obejmującą:

- 1) Zestawienie tabelaryczne z wykonania dochodów budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- 2) Zestawienie tabelaryczne z wykonania wydatków budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- 3) Zestawienie tabelaryczne otrzymanych dotacji celowych i wydatków nimi pokrytych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 3.
- 4) Część opisową do informacji wraz z informacją o zrealizowanych wydatkach na projekty i programy przy współudziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, wydatkach majątkowych oraz informacją o przekazanych i otrzymanych dotacjach, stanowiącą załącznik Nr 4.
- 5) Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 2. Informację o której mowa w § 1 oraz informacje o przebiegu wykonania planów finansowych za I półrocze 2022 r. przekazane przez Dyrektora Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Zabłudowie i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Zabłudowie przedstawić do dnia 31 sierpnia 2022 r. Radzie Miejskiej w Zabłudowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Zabłudowa

Adam Tomanek

Informacja z wykonania dochodów budżetowych za I półrocze 2022 roku

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	536 800,00	294 511,00	68 221,87	23
	01043		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	536 800,00	286 800,00	64 310,81	23
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	2 000,00	0,00	--
		0690	Wpływy z różnych opłat	23 000,00	8 000,00	0,00	--
		0830	Wpływy z usług	250 000,00	15 000,00	0,00	--
		0920	Pozostałe odsetki	1 800,00	1 800,00	0,00	--
		0970	Wpływy z różnych dochodów	260 000,00	260 000,00	64 310,81	24
	01095		Pozostała działalność	0,00	7 711,00	3 911,06	51
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	30,73	--
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	7 711,00	3 880,33	50
020			Leśnictwo	8 400,00	13 400,00	13 303,25	99
	02001		Gospodarka leśna	8 400,00	13 400,00	13 303,25	99
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 400,00	13 400,00	13 303,25	99
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	462 300,00	447 300,00	237 324,38	53
	40002		Dostarczanie wody	462 300,00	447 300,00	237 324,38	53
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	1 179,94	--
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	45 000,00	27 383,81	61
		0830	Wpływy z usług	380 000,00	380 000,00	207 097,22	54
		0920	Pozostałe odsetki	2 500,00	2 500,00	2 031,47	81
		0970	Wpływy z różnych dochodów	49 800,00	19 800,00	- 368,06	--
600			Transport i łączność	268 000,00	318 000,00	166 254,16	52
	60004		Lokalny transport zbiorowy	268 000,00	318 000,00	165 454,16	52
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	18 000,00	18 000,00	9 756,12	54
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	988,38	--
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	250 000,00	300 000,00	154 709,66	50
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	0,00	800,00	--
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	800,00	--
700			Gospodarka mieszkaniowa	225 565,00	300 565,00	193 829,81	64
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	175 500,00	195 500,00	144 741,47	74
		0550	Wpływy z opłat użytkowania wieczystego nieruchomości	70 800,00	70 800,00	60 387,25	85
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 500,00	1 500,00	2 539,20	169
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	99 000,00	99 000,00	66 234,86	67

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	12 000,00	7 753,31	65
		0920	Pozostałe odsetki	2 200,00	2 200,00	1 499,61	68
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	10 000,00	6 327,24	63
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	50 065,00	105 065,00	49 088,34	47
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	418,11	42
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	982,97	--
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	33 565,00	33 565,00	15 642,37	47
		0830	Wpływy z usług	0,00	55 000,00	31 294,89	57
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 000,00	750,00	75
		0970	Wpływy z różnych dochodów	14 500,00	14 500,00	0,00	--
710			Działalność usługowa	0,00	105 000,00	5 000,00	5
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00	5 000,00	5 000,00	100
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	5 000,00	5 000,00	100
	71035		Cmentarze	0,00	100 000,00	0,00	--
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	100 000,00	0,00	--
720			Informatyka	21 289,00	218 869,00	0,00	--
	72095		Pozostała działalność	21 289,00	218 869,00	0,00	--
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	21 289,00	218 869,00	0,00	--
750			Administracja publiczna	10 700,00	10 700,00	7 793,84	73
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	0,00	3,10	--
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	3,10	--
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 500,00	2 500,00	3 836,08	153
		0830	Wpływy z usług	2 500,00	2 500,00	36,08	1
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	3 800,00	--
	75095		Pozostała działalność	8 200,00	8 200,00	3 954,66	48
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	4,31	--
		0830	Wpływy z usług	3 100,00	3 100,00	2 694,13	87
		2058	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	4 335,00	4 335,00	1 256,22	29
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	765,00	765,00	0,00	--
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	70 000,00	188 000,00	104 981,67	56
	75412		Ochotnicze straże pożarne	70 000,00	188 000,00	104 981,67	56
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	118 000,00	3 457,29	3
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez JST	70 000,00	70 000,00	101 524,38	145

	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	70 000,00	70 000,00	101 524,38	145
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 088 900,00	18 701 913,00	10 676 350,33	57
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	49 400,00	29 065,00	15 302,36	53
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	49 300,00	28 965,00	15 346,12	53
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	100,00	-43,76	--
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 178 000,00	6 345 000,00	3 184 481,09	50
		0310	Podatek od nieruchomości	5 698 400,00	5 848 400,00	2 921 243,44	50
		0320	Podatek rolny	153 700,00	153 700,00	91 907,60	60
		0330	Podatek leśny	247 000,00	247 000,00	131 807,50	53
		0340	Podatek od środków transportowych	37 500,00	64 500,00	36 347,00	56
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	1000,00	1 000,00	0,00	--
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	14 000,00	4 000,00	1 774,00	71
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600,00	600,00	152,29	25
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 800,00	25 800,00	1 249,26	5
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 433 000,00	4 570 359,00	3 426 223,89	75
		0310	Podatek od nieruchomości	1 820 000,00	1 820 000,00	1 403 485,82	77
		0320	Podatek rolny	1 010 000,00	1 010 000,00	862 804,73	85
		0330	Podatek leśny	164 000,00	164 000,00	135 680,74	83
		0340	Podatek od środków transportowych	74 000,00	74 000,00	25 766,13	35
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	36 000,00	81 000,00	50 399,74	62
		0430	Wpływy z opłaty targowej	13 000,00	13 000,00	5 223,00	40
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 290 000,00	1 382 359,00	918 346,43	66
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11 000,00	11 000,00	14 636,40	133
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	32,00	--
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	15 000,00	9 848,90	66
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	301 500,00	411 500,00	343 253,05	83
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	71 500,00	71 500,00	29 575,00	41
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	139 000,00	139 000,00	101 348,39	73
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	72 000,00	182 000,00	195 385,09	107
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	5 000,00	43,60	1
		0690	Wpływy z różnych opłat	14 000,00	14 000,00	15 000,00	107
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	0,22	--
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	1 517,09	--
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	383,66	--
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	117 000,00	167 000,00	117 945,79	60
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00	0,00	37 855,59	--

Dz.	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	87 000,00	167 000,00	80 059,20	48
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	31,00	--
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 010 000,00	7 178 989,00	3 589 144,15	50
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6 780 000,00	6 953 989,00	3 477 396,00	50
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	230 000,00	225 000,00	111 748,15	50
758		Różne rozliczenia	10 070 438,00	10 547 812,00	5 943 623,98	56
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 220 468,00	7 455 090,00	4 539 533,00	61
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 220 468,00	7 455 090,00	4 539 533,00	61
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 696 070,00	2 696 070,00	1 348 038,00	50
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 696 070,00	2 696 070,00	1 348 038,00	50
	75814	Różne rozliczenia finansowe	153 900,00	396 652,00	56 052,98	14
	0920	Pozostałe odsetki	7 900,00	232 900,00	56 052,98	24
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	146 000,00	163 752,00	0,00	--
801		Oświata i wychowanie	948 662,00	1 134 735,20	800 735,30	72
	80101	Szkoły podstawowe	401 100,00	174 001,00	120 949,57	68
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	35,00	--
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	21 100,00	23 100,00	9 977,89	43
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	3,24	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 000,00	3 347,84	335
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	19 000,00	19 000,00	100
	2051	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	45 400,00	74 185,60	163
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	14 400,00	--
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw pozyskane z innych źródeł	361 730,00	82 307,00	0,00	--
	2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw pozyskane z innych źródeł	18 270,00	3 194,00	0,00	--
	80103	Oddziały „0” przy szkołach podstawowych	46 686,00	57 228,00	28 614,00	50
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	46 686,00	57 228,00	28 614,00	50
	80104	Przedszkola	250 876,00	249 370,00	140 755,00	56
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	31 000,00	31 000,00	31 567,00	101
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	219 876,00	218 370,00	109 188,00	50
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	8 640,00	8 640,00	100
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	8 640,00	8 640,00	100

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	250 000,00	250 000,00	160 164,55	66
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	250 000,00	250 000,00	160 164,55	66
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	3 012,00	1 506,00	50
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	3 012,00	1 506,00	50
	80195		Pozostała działalność	0,00	392 484,20	340 106,18	88
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	18 566,00	20 938,98	104
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	21.947,20	21 947,20	100
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	297 220,00	297.220,00	100
		2058	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	54 751,00	0,00	--
851			Ochrona zdrowia	108 800,00	108 800,00	71 753,48	66
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	108 800,00	108 800,00	63 816,09	59
		0830	Wpływy z usług	107 300,00	107 300,00	63 816,09	59
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	1 500,00	0,00	--
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	7 937,39	--
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	7 937,39	--
852			Pomoc społeczna	0,00	817 312,00	493 079,27	60
	85203		Ośrodki wsparcia	0,00	12 152,00	12 621,37	104
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	285,54	--
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	183,83	--
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	12 152,00	12 152,00	100
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	17 000,00	17 000,00	10 550,00	62
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	17 000,00	17 000,00	10 550,00	62
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	110 000,00	110 000,00	46 000,00	42
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	110 000,00	110 000,00	46 000,00	42
	85216		Zasiłki stałe	209 000,00	209 000,00	129 000,00	62
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	209 000,00	209 000,00	129 000,00	62
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	102 000,00	102 000,00	51 000,00	50
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	102 000,00	102 000,00	51 000,00	50
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	86 000,00	166 160,00	114 047,15	69
		0830	Wpływy z usług	86 000,00	86 000,00	33 887,15	51
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	000	80 160,00	80 160,00	100

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	97 600,00	101 000,00	29 860,75	30
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	1 860,75	37
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	92 600,00	96 000,00	28 000,00	29
	85295		Pozostała działalność	0,00	100 000,00	100 000,00	100
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	100 000,00	100 000,00	100
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	24 000,00	24 918,42	104
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	0,00	24 000,00	24 000,00	100
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	24 000,00	24 000,00	100
	85495		Pozostała działalność	0,00	0,00	918,42	--
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	918,42	--
855			Rodzina	20 000,00	20 000,00	15 778,41	79
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	20 000,00	20 000,00	14 878,86	45
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	0,58	--
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20 000,00	20 000,00	14 878,28	45
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	0,00	0,55	--
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,55	--
	85510		Działalność placówek oświatowo-wychowawczych	0,00	0,00	899,00	--
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	0,00	899,00	--
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 655 696,00	2 790 446,00	1 348 164,61	48
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	301 500,00	301 500,00	159 378,11	53
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	3 829,60	--
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	1 162,43	--
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	30 000,00	9 941,43	33
		0830	Wpływy z usług	270 000,00	270 000,00	140 465,21	52
		0920	Pozostałe odsetki	1 500,00	1 500,00	1 525,59	101
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	2 453,85	--
	90002		Gospodarka odpadami	2 291 568,00	2 291 568,00	1 120 078,89	49
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 271 000,00	2 271 000,00	1 107 602,60	49
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 568,00	15 568,00	8 743,20	56
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	5 000,00	3 733,09	75
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 500,00	50 500,00	40 033,89	79
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	48 000,00	39 608,89	83
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych n realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 500,00	2 500,00	425,00	17
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	12 000,00	19 750,00	11 816,87	60
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych n realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00	19 750,00	11 816,87	60

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
90013		Schroniska dla zwierząt	0,00	6 000,00	6 000,00	100
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	6 000,00	6 000,00	100
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat r za korzystanie ze środowiska	12 400,00	82 400,00	7 033,66	9
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	55 000,00	0,00	--
	0690	Wpływy z różnych opłat	12 400,00	12 400,00	7 033,66	57
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	15 000,00	0,00	--
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	0,00	0,59	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,59	--
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	3 000,00	3 740,38	125
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych n realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	3 000,00	3 740,38	125
90095		Pozostała działalność	35 728,00	35 728,00	82,22	0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	82,22	--
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	35 728,00	35 728,00	0,00	--
926		Zadania z zakresu kultury fizycznej	0,00	0,00	1 000,00	--
	92605	Pozostała działalność	0,00	0,00	1 000,00	--
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	1 000,00	--
Razem:			34 117 150,00	36 041 363,20	20 172 112,78	55,97

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	638 206,57	638 206,57	100
	01095		Pozostała działalność	0,00	638 206,57	638 206,57	100
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	638 206,57	638 206,57	100
750			Administracja publiczna	53 500,00	509 508,00	313 151,79	61
	75011		Urzędy wojewódzkie	53 500,00	73 500,00	28 717,00	39
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	53 500,00	73 500,00	28 717,00	39
	75095		Pozostała działalność	0,00	436 008,00	284 434,79	65
	0970		Wpływy z różnych dochodów	0,00	436 008,00	284 434,79	65
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 934,00	1 934,00	968,00	50
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 934,00	1 934,00	968,00	50
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 934,00	1 934,00	968,00	50
758			Różne rozliczenia	0,00	4 936,00	4 936,00	100
	75814		Różne rozliczenia	0,00	4 936,00	4 936,00	100
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	4 936,00	4 936,00	100

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
801			Oświata i wychowanie	0,00	70 796,00	70 796,00	100
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	30 154,00	30 154,00	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	30 154,00	30 154,00	100
	80195		Pozostała działalność	0,00	40 642,00	40 642,00	100
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	40 642,00	40 642,00	100
852			Pomoc społeczna	698 000,00	1 309 981,81	907 121,81	69
	85203		Ośrodki wsparcia	698 000,00	660 020,00	289 060,00	44
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	698 000,00	660 020,00	289 060,00	44
	85215		Dotatki mieszkaniowe	0,00	265,81	265,81	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	265,81	265,81	100
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	0,00	142 696,00	110 796,00	78
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	142 696,00	110 796,00	78
	85295		Pozostała działalność	0,00	507 000,00	507 000,00	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	507 000,00	507 000,00	100
855			Rodzina	6 936 000,00	7 071 280,00	5 874 280,00	83
	85501		Świadczenia rodzinne	4 216 000,00	4 351 000,00	4 351 000,00	100
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecane gminom (związkom gminnym, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczeń wychowawczych stanowiące pomoc państwa w wychowaniu dzieci	4 216 000,00	4 351 000,00	4 351 000,00	100
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 700 000,00	2 700 000,00	1 510 000,00	56
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	2 700 000,00	1 510 000,00	56
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	280,00	280,00	100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	280,00	280,00	100
	85513		Składki na ubezpieczeni zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 000,00	20 000,00	13 000,00	65
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	20 000,00	20 000,00	13 000,00	65
Razem				7 689 434,00	9 606 642,38	7 809 460,17	81,29

Rodzaj: **Majątkowe**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010			Roľnictwo i łowiectwo	1 108 000,00	1 200 491,00	622 863,80	51
	01043		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	608 000,00	600 491,00	91 448,00	15
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	608 000,00	600 491,00	91 448,00	15

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	01095		Pozostała działalność	500 000,00	600 000,00	531 415,80	89
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	600 000,00	531 415,80	89
600			Transport i łączność	6 491 033,00	2 025 355,00	0,00	--
	60016		Drogi publiczne gminne	6 491 033,00	2 025 355,00	0,00	--
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	5 925 000,00	1 459 322,00	0,00	--
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	566 033,00	566 033,00	0,00	--
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 622 200,00	1 165 518,00	53 372,97	5
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 622 200,00	1 165 518,00	53 372,97	5
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	12 200,00	12 200,00	18 601,47	152
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 610 000,00	418 222,00	34 771,50	8
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	735 096,00	0,00	--
720			Informatyka	139 451,00	223 451,00	281 580,00	126
	72095		Pozostała działalność	139 451,00	223 451,00	281 580,00	126
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	139 451,00	223 451,00	281 580,00	126
750			Administracja publiczna	0,00	8 000,00	0,00	--
	75095		Pozostała działalność	0,00	8 000,00	0,00	--
		6330	Dotacje celowe otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).	0,00	8 000,00	0,00	--
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	40 000,00	50 000,00	0,00	--
	75412		Ochotnicze straże pożarne	40 000,00	50 000,00	0,00	--
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	50 000,00	0,00	--
801			Oświata i wychowanie	427 276, 00	427 276, 22	427 276, 22	100
	80101		Szkoły podstawowe	427 276,00	427 276,22	427 276,22	100
		6330	Dotacje celowe otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).	427 276,00	427 276,22	427 276,22	100
900			Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska	6 108 010,00	6 108 010,00	3 097 747 76	51
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	3 317 470,00	3 317 470,00	2 125 085,75	64
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 317 470,00	3 317 470,00	2 125 085,75	64
	90015		Oświetleni ulic, placów i dróg	834 554,00	834 554,00	0,00	--
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez JST	834 554,00	834 554,00	0,00	---

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
90095		Pozostała działalność	1 955 986,00	1 955 986,00	972 662,01	50
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 955 986,00	1 955 986,00	972 662,01	50
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	307 067,00	1 129 373,00	809 910,96	72
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	307 067,00	1 129 373,00	809 910,96	72
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	307 067,00	1 129 373,00	809 910,96	72
Razem			18 243 037,00	12 337 474,22	5 292 751,71	43,29
Ogółem dochody własne, zlecone i majątkowe			60 049 621,00	57 985 479,80	33 274 324,66	57,38

Informacja z wykonania wydatków budżetowych za I półrocze 2022 roku

Rodzaj: **Poroz. z JST**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
600			Transport i łączność	1 985 202,00	2 016 475,00	1 420 707,95	70		1 420 707,95
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 985 202,00	2 016 475,00	1 420 707,95	70		1 420 707,95
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjny	1 985 202,00	2 016 475,00	1 420 707,95	70		1 420 707,95
Razem, w tym:				1 985 202,00	2 016 475,00	1 420 707,95	70		1 420 707,95

Rodzaj : **Własne**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
z tego;									
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 945 880,00	3 797 015,00	630 311,06	17	251 281,06	379 030,00
	01030		Izby rolnicze	25 800,00	25 800,00	17 474,14	68	17 474,14	
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	25 800,00	25 800,00	17 474,14	68	17 474,14	
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	4 727 380,00	3 598 715,00	598 314,34	17	219 284,34	379 030,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	39 000,00	18 655,35	48	18 655,35	
		4260	Zakup energii	60 000,00	120 000,00	39 686,75	33	39 686,75	
		4270	Zakup usług remontowych	38 000,00	0,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	113 000,00	279 500,00	148 255,45	53	148 255,45	
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	35 000,00	12 499,00	36	12 499,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 500,00	5 500,00	187,79	3	187,79	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 900 978,00	2 087 978,00	47 330,00	2		47 330,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	291 220,00	509 042,00	169 007,49	33		169 007,49
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	286 882,00	422 695,00	157 692,51	37		157 692,51

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:								
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	100 000,00	5 000,00	5		5 000,00
01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	140 000,00	140 000,00	0,00	--		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	90 000,00	0,00	--		
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	50 000,00	0,00	--		
01095		Pozostała działalność	52 500,00	32 500,00	14 522,58	45	14 522,58	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	51 000,00	31 000,00	14 522,58	47	14 522,58	
400		Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	381 700,00	226 700,00	45 183,00	20	45 183,00	
	40002	Dostarczanie wody	381 700,00	226 700,00	45 183,00	20	45 183,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 700,00	36 700,00	10 429,65	28	10 429,65	
	4260	Zakup energii	150 000,00	90 000,00	27 798,06	31	27 798,06	
	4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00	77 000,00	3 424,51	4	3 424,51	
	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	20 000,00	3 008,26	15	3 008,26	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	3 000,00	522,52	17	522,52	
600		Transport i łączność	17 031 439,00	12 847 446,00	2 436 393,32	19	1 261 727,70	1 174 665,62
	60004	Lokalny transport zbiorowy	877 185,00	1 227 185,00	590 400,99	48	590 400,99	
	4300	Zakup usług pozostałych	245 000,00	970 000,00	433 635,17	45	433 635,17	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	620 600,00	245 600,00	153 285,38	62	153 285,38	
	4430	Różne opłaty i składki	11 585,00	11 085,00	3 420,00	31	3 420,00	
	4580	Pozostałe odsetki	0,00	500,00	60,44	12	60,44	
	60012	Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	5 000,00	5 000,00	4 869,73	97	4 869,73	
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	5 000,00	5 000,00	4 869,73	97	4 869,73	
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	100,00	100,00	64,00	64	64,00	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	64,00	64	64,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	49 000,00	49 000,00	48 289,60	99	48 289,60	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	49 000,00	49 000,00	48 289,60	99	48 289,60	

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:								
60016		Drogi publiczne gminne	16 100 154,00	11 566 161,00	1 792 769,00	15	618 103,38	1 174 665,62
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	0,00	--	0,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 000,00	11 500,47	46	11 500,47	
	4270	Zakup usług remontowych	175 000,00	175 000,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	1 840 000,00	1 838 000,00	605 977,91	33	605 977,91	
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	2 000,00	625,00	31	625,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 050 154,00	9 516 161,00	1 174 665,62	12		1 174 665,62
700		Gospodarka mieszkaniowa	335 400,00	488 400,00	222 511,87	46	182 914,87	39 597,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	305 400,00	337 900,00	148 679,55	44	109 082,55	39 597,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 000,00	5 000,00	0,00	--	0,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	8 000,00	1 242,64	16	1 242,64	
	4260	Zakup energii	0,00	144 000,00	70 626,45	49	70 626,45	
	4270	Zakup usług remontowych	65 000,00	20 000,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	139 400,00	62 400,00	33 104,36	53	33 104,36	
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	14 390,00	2 400,00	17	2 400,00	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 110,00	554,10	50	554,10	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	3 000,00	1 155,00	38	1 155,00	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	80 000,00	39 597,00	49		39 597,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	30 000,00	150 500,00	73 832,32	49	73 832,32	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 000,00	833,79	42	833,79	
	4260	Zakup energii	0,00	50 000,00	17 058,91	34	17 058,91	
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	50 000,00	32 306,82	65	32 306,82	
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	44 500,00	22 102,80	50	22 102,80	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	3 500,00	1 500,00	43	1 500,00	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	500,00	30,00	6	30,00	
710		Działalność usługowa	78 000,00	140 000,00	4 915,36	4	4 915,36	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	53 000,00	25 000,00	4 915,36	4	4 915,36	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 000,00	10 000,00	3 400,00	34	3 400,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00	15 000,00	1 515,36	10	1 515,36	
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	15 000,00	15 000,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	0,00	--	0,00	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
	71035		Cmentarze	0,00	100 000,00	0,00	--	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	15 000,00	0,00	--	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 000,00	0,00	--	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	40 000,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	35 000,00	0,00	--	0,00	
720			Informatyka	189 106,00	470 686,00	0,00	--	0,00	
	72095		Pozostałą działalność	189 106,00	470 686,00	0,00	--	0,00	
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	181 580,00	0,00	--	0,00	
		4307	Zakup usług pozostałych	19 778,00	34 778,00	0,00	--	0,00	
		4309	Zakup usług pozostałych	3 490,00	3 490,00	0,00	--	0,00	
		4397	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 511,00	1 511,00	0,00	--	0,00	
		4399	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	267,00	267,00	0,00	--	0,00	
		4437	Różne opłaty i składki	0,00	1 000,00	0,00	--	0,00	
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	139 451,00	223 451,00	0,00	--	0,00	
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 609,00	24 609,00	0,00	--	0,00	
750			Administracja publiczna	6 132 408,00	6 375 739,00	3 425 233,76	54	3 423 987,76	1 246,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	375 000,00	345 000,00	204 764,10	59	204 764,10	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	350 800,00	320 800,00	193 051,70	60	193 051,70	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	17,88	1	17,88	
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	19 000,00	11 694,52	62	11 694,52	
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	0,00	--	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	1 800,00	0,00	--	0,00	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 807 435,00	5 473 090,00	2 894 863,40	53	2 894 863,40	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 100,00	8 600,00	3 810,45	44	3 810,45	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 944 800,00	3 320 860,00	1 678 369,71	51	1 678 369,71	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	198 700,00	226 020,00	225 947,92	100	225 947,92	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	502 090,00	564 810,00	320 821,63	57	320 821,63	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	72 690,00	63 361,00	29 105,46	46	29 105,46	
		4140	Wpłaty na PFRON	100 300,00	100 300,00	41 530,00	42	41 530,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	186 185,00	216 185,00	109 398,18	51	109 398,18	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 430,00	164 930,00	97 344,12	59	97 344,12	

§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
4260	Zakup energii	50 000,00	132 500,00	57 435,84	43	57 435,84	
4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	50 000,00	0,00	--	0,00	
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	2 160,00	900,00	42	900,00	
4300	Zakup usług pozostałych	402 000,00	416 500,00	242 745,69	58	242 745,69	
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	12 900,00	21 200,00	7 533,42	36	7 533,42	
4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	6 600,00	283,34	4	283,34	
4430	Różne opłaty i składki	49 000,00	34 000,00	649,00	2	649,00	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	79 340,00	86 824,00	65 118,00	75	65 118,00	
4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	1 000,00	0,00	--	0,00	
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	9 000,00	0,00	--	0,00	
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	7 000,00	3 477,00	50	3 477,00	
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	300,00	0,00	--	0,00	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 100,00	11 800,00	7 942,48	67	7 942,48	
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 500,00	8 140,00	2 451,16	30	2 451,16	
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	21 000,00	0,00	--	0,00	
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	56 200,00	56 700,00	28 803,48	51	28 803,48	
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	2 500,00	1 292,05	52	1 292,05	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 700,00	10 700,00	9 565,61	89	9 565,61	
4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	42 800,00	17 748,00	41	17 748,00	
4430	Różne opłaty i składki	0,00	700,00	197,82	28	197,82	
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	328 222,00	328 222,00	170 018,94	52	170 018,94	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	248 270,00	248 270,00	120 532,87	49	120 532,87	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 700,00	16 700,00	15 853,58	95	15 853,58	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 000,00	43 000,00	23 349,47	54	23 349,47	
4120	Składki na Fundusz Pracy	5 000,00	5 000,00	1 761,40	35	1 761,40	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	3 500,00	2 180,64	62	2 180,64	
4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	40,00	40	40,00	
4300	Zakup usług pozostałych	2 800,00	2 800,00	1 033,98	37	1 033,98	
4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	700,00	0,00	--	0,00	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 652,00	6 652,00	4 989,00	75	4 989,00	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 500,00	278,00	19	278,00	

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:								
75095		Pozostała działalność	251 627,00	172 727,00	126 783,84	73	125 537,84	1 246,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	800,00	0,00	--	0,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 500,00	0,00	0,00	--	0,00	
	4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 623,00	3 623,00	1 785,00	49	1 785,00	
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	639,00	639,00	315,00	49	315,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 500,00	0,00	0,00	--	0,00	
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	36 000,00	36 000,00	24 358,56	68	24 358,56	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00	0,00	0,00	--	0,00	
	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	623,00	623,00	306,87	49	306,87	
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	111,00	111,00	54,14	49	54,14	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 600,00	0,00	0,00	--	0,00	
	4128	Składki na Fundusz Pracy	89,00	89,00	43,70	49	43,70	
	4129	Składki na Fundusz Pracy	15,00	15,00	7,73	52	7,73	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 000,00	0,00	0,00	--	0,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	9 000,00	6 798,87	76	6 798,87	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	42 500,00	38 637,44	91	38 637,44	
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	0,00	--	0,00	
	4430	Różne opłaty i składki	33 800,00	48 800,00	43 254,90	89	43 254,90	
	4440	Odpis na ZFŚS	5 127,00	5 127,00	3 845,25	75	3 845,25	
	4500	Pozostałe wydatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	4 000,00	3 714,00	93	3 714,00	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12 100,00	5 300,00	2 416,38	46	2 416,38	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	0,00	--	0,00	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 000,00	1 246,00	10		1 246,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	695 020,00	836 644,00	263 438,67	31	262 699,57	739,10
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	6 000,00	28 000,00	0,00	--	0,00	
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	6 000,00	6 000,00	0,00	--	0,00	
	6170	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	22 000,00	0,00	--	0,00	
	75406	Straż graniczna	7 000,00	7 000,00	0,00	--	0,00	
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	7 000,00	7 000,00	0,00	--	0,00	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	682 020,00	796 444,00	258 319,67	31	257 580,57	739,10
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	12 000,00	0,00	--	0,00	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 870,00	116 870,00	59 985,50	51	59 985,50	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 900,00	8 900,00	8 796,01	99	8 796,01	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 000,00	30 000,00	15 175,67	51	15 175,67	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 930,00	2 930,00	687,29	23	687,29	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	58 100,00	58 100,00	28 000,00	48	28 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	82 000,00	59 110,77	72	59 110,77	
		4260	Zakup energii	25 000,00	75 000,00	38 020,07	51	38 020,07	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	11 000,00	9 201,00	84	9 201,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	125 000,00	105 000,00	7 911,87	8	7 911,87	
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 500,00	215,20	9	215,20	
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	800,00	0,00	--	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	45 000,00	43 600,00	23 907,00	55	23 907,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 820,00	5 820,00	4 365,00	75	4 365,00	
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	96,00	96	96,00	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 400,00	656,70	47	656,70	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	420,79	42	420,79	
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	2 000,00	2 000,00	1 031,70	52	1 031,70	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 000,00	213 000,00	739,10	--		739,10
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	24 424,00	0,00	--		0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	0,00	5 200,00	5 119,00	100	5 119,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	600,00	519,00	103	519,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 600,00	4 600,00	100	4 600,00	
757			Obsługa długu publicznego	340 000,00	647 000,00	483 923,39	75	483 923,39	
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	340 000,00	647 000,00	483 923,39	75	483 923,39	
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	340 000,00	647 000,00	483 923,39	75	483 923,39	
758			Różne rozliczenia	300 000,00	122 132,00	0,00	--	0,00	
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	300 000,00	122 132,00	0,00	--	0,00	
		4810	Rezerwy	300 000,00	122 132,00	0,00	--	0,00	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
801			Oświata i wychowanie	15 987 199,00	16 815 691,42	7 471 601,92	44	7 471 601,92	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	11 401 825,00	11 735 515,22	4 979 657,55	42	4 979 657,55	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	363 280,00	363 280,00	174 389,57	48	174 389,57	
		3247	Stypendia dla uczniów	164 966,00	188 966,00	177 468,75	94	177 468,75	
		3249	Stypendia dla uczniów	9 036,00	9 036,00	8 931,25	99	8 931,25	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	688 050,00	688 050,00	326 433,72	47	326 433,72	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 860,00	44 940,00	44 816,16	99	44 816,16	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 238 100,00	1 251 460,00	519 120,39	42	519 120,39	
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 558,00	20 208,00	13 090,64	65	13 090,64	
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 510,00	1 106,00	717,01	65	717,01	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	160 500,00	163 884,00	55 515,07	34	55 515,07	
		4127	Składki na Fundusz Pracy	3 601,00	3 601,00	1 473,34	41	1 473,34	
		4129	Składki na Fundusz Pracy	197,00	197,00	80,09	41	80,09	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 000,00	42 000,00	18 229,50	43	18 229,50	
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	800,00	0,00	--	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00	125 136,00	71 087,81	57	71 087,81	
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 400,00	207,39	15	207,39	
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 971,00	0,00	--	0,00	
		4220	Zakup środków żywności	0,00	864,00	863,76	100	863,76	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	125 300,00	144 300,00	2 580,00	2	2 580,00	
		4260	Zakup energii	173 000,00	173 000,00	97 955,19	57	97 955,19	
		4270	Zakup usług remontowych	135 000,00	137 186,00	0,00	--	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 900,00	2 800,00	965,00	34	965,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	92 281,00	116 281,00	71 030,31	61	71 030,31	
		4301	Zakup usług pozostałych	0,00	43 000,00	39 063,28	91	39 063,28	
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	2 844,00	2 551,72	90	2 551,72	
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	156,00	139,76	90	139,76	
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 050,00	6 050,00	2 256,92	37	2 256,92	
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 800,00	3 800,00	1 124,95	30	1 124,95	
		4430	Różne opłaty i składki	52 600,00	48 652,00	27 738,52	57	27 738,52	
		4431	Różne opłaty i składki	0,00	200,00	156,00	78	156,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	263 298,00	263 298,00	197 474,00	75	197 474,00	

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:								
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	6 858,00	2 849,40	42	2 849,40	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	1 060,00	280,00	26	280,00	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21 500,00	21 500,00	6 606,67	31	6 606,67	
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 822,00	3 822,00	232,84	6	232,84	
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	210,00	210,00	12,77	6	12,77	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 965 006,00	6 077 988,00	2 591 340,86	43	2 591 340,86	
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	161 783,00	109 493,00	75 942,06	69	75 942,06	
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 317,00	5 995,00	4 068,73	68	4 068,73	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	431 500,00	446 395,00	437 479,66	98	437 479,66	
	4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	5 113,00	5 104,85	99	5 104,85	
	4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	281,00	279,61	99	279,61	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 073 400,00	1 186 334,22	0,00	--		0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	15 000,00	0,00	--		0,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	383 566,00	378 808,00	168 054,07	44	168 054,07	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 500,00	14 500,00	6 757,93	47	6 757,93	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 250,00	38 750,00	16 825,40	43	16 825,40	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 530,00	5 572,00	939,36	17	939,36	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	4 380,00	79,00	2	79,00	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 072,00	5 072,00	0,00	--	0,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 120,00	3 315,00	47	3 315,00	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	75 000,00	60 000,00	22 517,92	38	22 517,92	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 064,00	10 064,00	7 548,00	75	7 548,00	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	2 000,00	0,00	--	0,00	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	210 080,00	218 780,00	97 628,47	47	97 628,47	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	14 470,00	12 470,00	12 442,99	100	12 442,99	
80104		Przedszkola	2 375 920,00	2 345 034,00	1 193 270,62	51	1 193 270,62	
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki oświaty	121 000,00	91 000,00	35 842,46	39	35 842,46	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	79 800,00	79 800,00	39 524,25	50	39 524,25	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	254 520,00	254 520,00	105 931,06	42	105 931,06	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00	11 100,00	11 067,42	100	11 067,42	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	221 000,00	221 000,00	105 611,68	48	105 611,68	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32 000,00	32 000,00	10 803,68	34	10 803,68	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	5 570,62	56	5 570,62	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 000,00	6 000,00	0,00	--	0,00	
		4260	Zakup energii	47 000,00	47 000,00	28 352,32	59	28 352,32	
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	0,00	--	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	600,00	85,00	14	85,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	13 960,00	2 729,67	20	2 729,67	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	450 000,00	450 000,00	258 710,88	57	258 710,88	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 000,00	67 000,00	50 250,00	75	50 250,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	80,00	80,00	100	80,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniając	1 000,00	1 000,00	263,86	26	263,86	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	979 000,00	977 494,00	470 969,79	48	470 969,79	
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	61 000,00	67 480,00	67 477,93	100	67 477,93	
	80107		Świetlice szkolne	191 500,00	191 500,00	93 365,54	49	93 365,54	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 600,00	10 600,00	5 207,06	49	5 207,06	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00	0,00	0,00	--	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 200,00	26 200,00	12 029,93	46	12 029,93	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 400,00	2 400,00	863,66	35	863,66	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	0,00	--	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 600,00	7 600,00	5 700,00	75	5 700,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniając	1 600,00	1 600,00	430,16	27	430,16	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	132 000,00	132 000,00	58 861,46	45	58 861,46	
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	11 000,00	10 273,27	93	10 273,27	
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	134 000,00	184 000,00	136 476,00	74	136 476,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	134 000,00	184 000,00	136 476,00	74	136 476,00	
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	60 658,00	69 298,00	22 510,77	32	22 510,77	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 658,00	5 658,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	39 000,00	21 077,00	54	21 077,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	0,00	--	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	22 640,00	1 433,77	6	1 433,77	
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	572 900,00	574 332,00	331 305,52	58	331 305,52	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	200,00	0,00	--	0,00	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	228 400,00	228 400,00	114 512,82	50	114 512,82	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 900,00	18 900,00	13 791,95	73	13 791,95	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00	40 000,00	19 361,75	48	19 361,75	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 800,00	5 800,00	1 391,77	24	1 391,77	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	3 050,95	31	3 050,95	
		4220	Zakup środków żywności	250 000,00	250 000,00	165 536,88	67	165 536,88	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	200,00	105,00	50	105,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	8 780,00	4 530,40	52	4 530,40	
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 032,00	1 032,00	100	1 032,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 000,00	10 000,00	7 500,00	75	7 500,00	
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	200,00	172,00	86	172,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	320,00	320,00	100	320,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniając	500,00	500,00	0,00	--	0,00	
80149			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach. Oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	108 140,00	141 192,00	70 175,33	50	70 175,33	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 560,00	2 500,00	1 222,70	50	1 222,70	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 400,00	7 340,00	3 890,81	53	3 890,81	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 120,00	1 010,00	386,73	38	386,73	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00	--	0,00	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	500,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	80 000,00	38 424,24	48	38 424,24	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 870,00	4 700,00	3 525,00	75	3 525,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniając	500,00	100,00	0,00	--	0,00	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	39 390,00	38 412,00	17 021,37	45	17 021,37	
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	3 300,00	6 630,00	5 704,48	86	5 704,48	
80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	658 850,00	742 440,00	347 938,52	47	347 938,52	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 230,00	30 790,00	15 212,40	49	15 212,40	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 470,00	83 830,00	41 286,35	49	41 286,35	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11 410,00	12 020,00	4 980,36	41	4 980,36	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 500,00	5,00	--	5,00	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	19 500,00	20 000,00	879,00	4	879,00	

§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	250,00	0,00	--	0,00	
4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00	79 000,00	35 510,99	45	35 510,99	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 500,00	22 870,00	17 152,00	75	17 152,00	
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniając	2 000,00	2 500,00	1 088,07	44	1 088,07	
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	433 540,00	455 780,00	201 037,22	44	201 037,22	
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	28 950,00	31 900,00	30 787,13	96	30 787,13	
80195	Pozostała działalność	99 840,00	453 572,20	128 848,00	28	128 848,00	
	4217 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	297 220,00	0,00	--	0,00	
	4218 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 801,00	1 614,15	90	1 614,15	
	4219 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 198,00	284,85	24	284,85	
	4300 Zakup usług pozostałych	15 000,00	55 464,80	53 521,00	96	53 521,00	
	4430 Różne opłaty i składki	0,00	48,40	48,00	100	48,00	
	4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	84 840,00	97 840,00	73 380,00		73 380,00	
851	Ochrona zdrowia	404 920,00	404 920,00	142 477,00	35	142 434,40	42,60
85121	Lecznictwo ambulatoryjne	147 320,00	147 320,00	41 234,62	28	41 234,62	
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	144,55	7	144,55	
	4260 Zakup energii	58 120,00	58 120,00	38 294,46	66	38 294,46	
	4270 Zakup usług remontowych	27 000,00	27 000,00	0,00	--	0,00	
	4300 Zakup usług pozostałych	9 000,00	9 000,00	2 249,61	25	2 249,61	
	4430 Różne opłaty i składki	1 200,00	400,00	162,00	40	162,00	
	4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	800,00	384,00	48	384,00	
	6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	50 000,00	0,00	--	0,00	
85153	Zwalczanie narkomanii	7 000,00	7 000,00	0,00	--	0,00	
	4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0,00	--	0,00	
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00	0,00	--	0,00	
	4300 Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	0,00	--	0,00	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	250 600,00	250 600,00	101 242,38	40	101 199,78	42,60
	2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000,00	40 000,00	40 000,00	100	40 000,00	
	3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	28 500,00	25 243,20	89	25 243,20	
	4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 000,00	1 375,20	69	1 375,20	
	4120 Składki na Fundusz Pracy	0,00	500,00	39,20	8	39,20	
	4170 Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	33 000,00	17 100,00	52	17 100,00	
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 500,00	2 865,96	44	2 865,96	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
		4300	Zakup usług pozostałych	100 600,00	27 000,00	10 960,00	41	10 960,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	--	0,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 500,00	1 500,00	416,22	28	416,22	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	4 500,00	3 200,00	71	3 200,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	70 000,00	42,60	--		42,60
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	36 600,00	0,00	--		0,00
852			Pomoc społeczna	1 852 300,00	2 181 590,00	1 001 235,84	46	1 001 235,84	
	85202		Domy pomocy społecznej	297 000,00	287 000,00	108 045,34	38	108 045,34	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	297 000,00	287 000,00	108 045,34	38	108 045,34	
	85203		Ośrodki wsparcia	53 200,00	143 390,00	100 117,79	70	100 117,79	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00	46 074,00	44 902,88	97	44 902,88	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 000,00	19 849,00	19 848,04	100	19 848,04	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	11 004,00	10 104,26	92	10 104,26	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	1 583,00	1 508,98	95	1 508,98	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	28 490,00	6 404,65	22	6 404,65	
		4260	Zakup energii	0,00	5 000,00	1 258,98	25	1 258,98	
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	15 000,00	0,00	--	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 200,00	1 200,00	900,00	75	900,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	15 190,00	15 190,00	100	15 190,00	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 300,00	3 300,00	1 123,79	34	1 123,79	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00	1 300,00	214,29	16	214,29	
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	909,50	45	909,50	
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	17 000,00	17 000,00	10 209,54	60	10 209,54	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	17 000,00	17 000,00	10 209,54	60	10 209,54	
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	134 000,00	134 000,00	48 800,32	36	48 800,32	
		3110	Świadczenia społeczne	130 000,00	122 000,00	45 548,32	37	45 548,32	
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	12 000,00	3 252,00	27	3 252,00	
	85215		Dodatki mieszkaniowe	52 000,00	52 000,00	28 478,02	55	28 478,02	
		3110	Świadczenia społeczne	52 000,00	52 000,00	28 478,02	55	28 478,02	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
	85216		Zasiłki stałe	209 000,00	209 000,00	126 799,50	61	126 799,50	
		3110	Świadczenia społeczne	209 000,00	209 000,00	126 799,50	61	126 799,50	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	692 200,00	712 700,00	406 266,73	57	406 266,73	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	2 500,00	378,45	15	378,45	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	427 000,00	444 100,00	257 057,71	58	257 057,71	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 100,00	31 100,00	26 823,51	86	26 823,51	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 500,00	87 440,00	48 820,56	56	48 820,56	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11 500,00	11 960,00	3 784,25	32	3 784,25	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 700,00	22 700,00	11 280,00	50	11 280,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	14 000,00	1 494,55	11	1 494,55	
		4260	Zakup energii	0,00	9 000,00	4 000,44	44	4 000,44	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	270,00	54	270,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	78 000,00	69 000,00	39 448,00	57	39 448,00	
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 500,00	811,26	32	811,26	
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	220,48	44	220,48	
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	647,00	65	647,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 000,00	13 000,00	9 459,52	73	9 459,52	
		4480	Podatek od nieruchomości	1 100,00	1 100,00	1 033,00	94	1 033,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00	1 300,00	738,00	57	738,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniając	1 000,00	1 000,00	0,00	--	0,00	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	200 000,00	300 200,00	101 612,00	34	101 612,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	300 200,00	101 612,00	34	101 612,00	
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	126 600,00	130 000,00	41 302,00	32	41 302,00	
		3110	Świadczenia społeczne	126 600,00	130 000,00	41 302,00	32	41 302,00	
	85295		Pozostała działalność	68 000,00	193 000,00	28 480,81	15	28 480,81	
		3110	Świadczenia społeczne	23 000,00	23 000,00	8 529,67	37	8 529,67	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 000,00	45 000,00	0,00	--	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 314,00	0,00	--	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	600,00	0,00	--	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	69 366,00	0,00	--	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	44 720,00	17 464,17	39	17 464,17	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 738,00	2 355,97	41	2 355,97	
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	262,00	131,00	50	131,00	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	30 800,00	70 472,00	53 344,83	76	53 344,83	
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	0,00	5 672,00	1 244,83	22	1 244,83	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	60,00	41,22	68	41,22	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	857,00	178,53	21	178,53	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	115,00	19,43	17	19,43	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniając	0,00	20,00	8,30	40	8,30	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	4 620,00	997,35	22	997,35	
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	10 000,00	34 000,00	26 400,00	78	26 400,00	
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00	34 000,00	26 400,00	78	26 400,00	
	85495		Pozostała działalność	20 800,00	30 800,00	25 700,00	83	25 700,00	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	30 000,00	25 700,00	83	25 700,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	800,00	0,00	--	0,00	
855			Rodzina	206 513,00	172 013,00	93 634,68	54	93 634,68	
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	59 451,00	59 451,00	33 460,60	56	33 460,60	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 420,00	45 420,00	26 402,42	58	26 402,42	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 411,00	2 411,00	1 712,16	71	1 712,16	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 420,00	8 420,00	4 620,12	55	4 620,12	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	1 200,00	649,72	54	649,72	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	76,18	4	76,18	
	85504		Wspieranie rodziny	36 062,00	38 062,00	36 889,10	97	36 889,10	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 000,00	27 000,00	26 772,03	99	26 772,03	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 800,00	3 500,00	3 491,95	99	3 491,95	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	5 300,00	5 078,80	96	5 078,80	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	1 000,00	714,83	71	714,83	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	862,00	862,00	831,49	96	831,49	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	400,00	0,00	--	0,00	
	85508		Rodziny zastępcze	17 000,00	17 000,00	5 215,12	31	5 215,12	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	17 000,00	17 000,00	5 215,12	31	5 215,12	
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	94 000,00	57 500,00	18 069,86	31	18 069,86	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	94 000,00	57 500,00	18 069,86	31	18 069,86	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 683 715,00	7 129 565,00	2 305 720,49	32	1 344 943,39	960 777,10
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	474 000,00	478 100,00	202 598,16	42	202 598,16	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 600,00	2 600,00	100	2 600,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 000,00	29 000,00	7 376,57	25	7 376,57	
		4260	Zakup energii elektrycznej	200 000,00	227 400,00	93 631,48	41	93 631,48	
		4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00	180 000,00	91 114,16	51	91 114,16	
		4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	29 850,00	4 480,00	15	4 480,00	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	150,00	59,70	40	59,70	
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	8 100,00	3 100,00	38	3 100,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	1 000,00	236,25	24	236,25	
	90002		Gospodarka odpadami	2 594 100,00	2 594 100,00	874 172,65	34	874 172,65	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 550,00	90 550,00	34 605,00	38	34 605,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 450,00	5 450,00	3 095,67	57	3 095,67	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 500,00	16 500,00	7 796,37	47	7 796,37	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	2 000,00	421,99	21	421,99	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	20 000,00	11 034,50	55	11 034,50	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	313,00	5	313,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	2 450 000,00	2 445 000,00	813 376,43	33	813 376,43	
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	--	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	2 500,00	1 875,00	75	1 875,00	
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	1 000,00	843,00	84	843,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 500,00	2 500,00	811,69	32	811,69	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	0,00	--	0,00	
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	23 000,00	37 100,00	32 494,30	88	5 999,36	26 494,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 700,00	5 864,26	60	5 864,26	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	300,00	86,10	29	86,10	
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	100,00	49,00	49	49,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	23 000,00	27 000,00	26 494,94	98		26 494,94
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	112 000,00	185 000,00	58 223,20	31	58 223,20	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	15 000,00	14 163,50	94	14 163,50	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	105 000,00	44 059,70	42	44 059,70	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	10 000,00	0,00	--	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	55 000,00	0,00	--	0,00	
	90005			0,00	14 000,00	10 156,71	73	10 156,71	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	8 580,00	8 517,71	99	8 517,71	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 470,00	1 434,54	98	1 434,54	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	210,00	204,46	97	204,46	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 740,00	0,00	--	0,00	
	90013			0,00	17 000,00	15 221,28	90	15 221,28	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	414,31	41	414,31	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	16 000,00	14 806,97	93	14 806,97	
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 439 662,00	1 763 312,00	180 431,33	10	174 771,33	5 660,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	3 000,00	147,44	5	147,44	
		4260	Zakup energii	250 000,00	290 000,00	145 761,29	50	145 761,29	
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	54 000,00	28 862,60	53	28 862,60	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	121 000,00	121 000,00	5 660,00	5		5 660,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	834 554,00	834 554,00	0,00	--		0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	167 108,00	460 758,00	0,00	--		0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	30 000,00	30 000,00	3 800,70	13	3 800,70	
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	3 800,70	13	3 800,70	
	90095		Pozostała działalność	2 010 953,00	2 010 953,00	928 622,16	46	0,00	928 622,16
		4307	Zakup usług pozostałych	35 728,00	35 728,00	0,00	--	0,00	
		4309	Zakup usług pozostałych	19 239,00	19 239,00	0,00	--	0,00	
		6237	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 955 986,00	1 955 986,00	928 622,16	47		928 622,16
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 844 957,00	1 935 457,00	630 617,27	33	616 244,67	14 372,60
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	37 600,00	31 100,00	1 825,02	6	1 825,02	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	10 000,00	0,00	--	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	144,00	143,02	99	143,02	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	13 006,00	832,00	6	832,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 600,00	3 600,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 350,00	850,00	20	850,00	

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:								
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 455 357,00	1 460 357,00	427 592,25	29	413 219,65	14 372,60
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	750 000,00	750 000,00	380 000,00	51	380 000,00	
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	5 000,00	5 000,00	100	5 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	40 000,00	16 296,18	41	16 296,18	
	4270	Zakup usług remontowych	129 000,00	129 000,00	11 500,00	9	11 500,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	8 600,00	8 600,00	423,47	5	423,47	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	11 000,00	8 372,60	76		8 372,60
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	307 067,00	307 067,00	0,00	--		0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	203 690,00	203 690,00	0,00	--		0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100		6 000,00
92116		Biblioteki	352 000,00	444 000,00	201 200,00	45	201 200,00	
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	352 000,00	382 000,00	201 200,00	53	201 200,00	
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	62 000,00	0,00	--	0,00	
926		Kultura fizyczna i sport	395 628,00	415 828,00	175 124,16	44	175 124,16	
	92601	Obiekty sportowe	80 000,00	100 200,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	20 200,00	0,00	--	0,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	80 000,00	0,00	--	0,00	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	315 628,00	315 628,00	175 124,16	55	175 124,16	
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	180 000,00	180 000,00	169 500,00	94	169 500,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 508,00	26 508,00	3 524,16	13	3 524,16	
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	2 100,00	30	2 100,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	77 890,00	77 890,00	0,00	--	0,00	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 230,00	24 230,00	0,00	--	0,00	
Zadania własne razem			57 834 985,00	55 077 298,42	19 385 666,62	35,23	16 815 196,60	2 570 470,02

Rodzaj:

Zlecone

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	638 206,57	638 206,57	100	638 206,57	
	01095		Pozostała działalność	0,00	638 206,57	638 206,57	100	638 206,57	
		4010	Wynagrodzenia osobowe	0,00	7 000,00	7 000,00	100	7 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 203,30	1 203,30	100	1 203,30	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	112,70	112,70	100	112,70	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	665,05	665,05	100	665,05	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 532,80	3 532,80	100	3 532,80	
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	625 692,72	625 692,72	100	625 692,72	
750			Administracja publiczna	53 500,00	509 508,00	311 407,78	61	311 407,78	
	75011		Urzędy Wojewódzkie	53 500,00	73 500,00	28 717,00	39	28 717,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 000,00	38 000,00	13 806,23	36	13 806,23	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00	7 000,00	7 000,00	100	7 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 730,00	9 110,00	7 319,90	81	7 319,90	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	770,00	890,00	590,87	66	590,87	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	18 500,00	0,00	--	0,00	
	75095		Pozostała działalność	0,00	436 008,00	282 690,78	65	282 690,78	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	432 600,00	280 040,00	65	280 040,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 090,00	1 450,00	69	1 450,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	359,00	249,26	69	249,26	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	19,00	11,52	61	11,52	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	940,00	940,00	100	940,00	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 934,00	1 934,00	968,00	50	968,00	
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 934,00	1 934,00	968,00	50	968,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 650,00	1 650,00	826,00	50	826,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	284,00	284,00	142,00	50	142,00	
801			Oświata i wychowanie	0,00	70 796,00	15 583,47	--	15 583,47	
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	30 154,00	0,00	--	0,00	
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	8 745,00	0,00	--	0,00	

	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	21 409,00	0,00	--	0,00	
80195		Pozostała działalność	0,00	40 642,00	15 583,47	31	15 583,47	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 873,17	1 017,95	35	1 017,95	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	279,75	10,43	4	10,43	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	16 200,00	5 611,66	35	5 611,66	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	3 800,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 998,00	2 998,00	--	2 998,00	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	12 491,08	5 945,43	48	5 945,43	
852		Pomoc społeczna	698 000,00	1 309 981,81	741 680,33	57	741 680,33	
	85203	Ośrodki wsparcia	698 000,00	660 020,00	288 919,98	44	288 919,98	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	800,00	567,73	71	567,73	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	389 848,00	364 448,00	151 268,11	44	151 268,11	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	68 162,00	63 796,00	23 568,72	37	23 568,72	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 221,00	7 607,00	1 978,28	26	1 978,28	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	12 000,00	5 578,40	46	5 578,40	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 308,00	48 008,00	17 797,76	37	17 797,76	
	4260	Zakup energii	6 000,00	5 700,00	849,38	15	849,38	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	40,00	40	40,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	132 343,00	130 360,00	75 147,94	58	75 147,94	
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00	791,06	53	791,06	
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	0,00	--	0,00	
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	3 500,00	264,60	8	264,60	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 248,00	12 248,00	9 186,00	75	9 186,00	
	4480	Podatek od nieruchomości	1 459,00	2 123,00	1 103,00	52	1 103,00	
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11,00	16,00	16,00	100	16,00	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 314,00	384,00	29	384,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00	379,00	9	379,00	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	500,00	0,00	--	0,00	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	0,00	265,81	265,81	100	265,81	
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	260,60	260,60	100	260,60	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5,21	5,21	100	5,21	
	85231	Pomoc cudzoziemcom	0,00	142 696,00	51 647,19	36	51 647,19	
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	140 818,00	50 749,41	36	50 749,41	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 003,00	610,00	61	610,00	

Dział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	173,00	105,03	61	105,03	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	24,00	14,94	63	14,94	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	300,00	85,01	28	85,01	
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	378,00	82,80	22	82,80	
85295		Pozostała działalność	0,00	507 000,00	400 847,35	79	400 847,35	
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	497 059,00	392 987,60	79	392 987,60	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	244,18	24	244,18	
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	8 141,00	6 989,32	86	6 989,32	
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	500,00	326,25	65	326,25	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	300,00	300,00	100	300,00	
855		Rodzina	6 936 000,00	7 071 280,00	5 828 830,67	82	5 828 830,67	
	85501	Świadczenia wychowawcze	4 216 000,00	4 351 000,00	4 333 511,42	99	4 333 511,42	
	3110	Świadczenia społeczne	4 202 088,00	4 336 643,00	4 319 293,07	99	4 319 293,07	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 000,00	5 554,00	5 500,00	99	5 500,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 700,00	3 440,00	3 435,83	100	3 435,83	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 840,00	1 570,00	1 561,92	99	1 561,92	
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	3 100,00	3 027,70	98	3 027,70	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	412,00	693,00	692,90	100	692,90	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 700 000,00	2 700 000,00	1 482 537,45	55	1 482 537,45	
	3110	Świadczenia społeczne	2 469 000,00	2 469 000,00	1 336 143,27	54	1 336 143,27	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 200,00	47 067,00	23 950,57	51	23 950,57	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00	6 133,00	6 132,85	100	6 132,85	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159 200,00	159 200,00	107 894,08	68	107 894,08	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 300,00	1 300,00	675,05	52	675,05	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	--	0,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	90,00	90	90,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	6 079,59	51	6 079,59	
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	13,00	6	13,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00	2 000,00	1 559,04	78	1 559,04	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00	--	0,00	
	85503	Karta dużej rodziny	0,00	280,00	0,00	--	0,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	100,00	0,00	--	0,00	
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	180,00	0,00	--	0,00	

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
Z tego:									
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 000,00	20 000,00	12 781,80	64	12 781,80	
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	20 000,00	20 000,00	12 781,80	64	12 781,80	
Zadania zlecone razem:				7 689 434,00	9 601 706,38	7 536 676,82	78,50	7 536 676,82	
Ogółem wydatki na zadania z tytułu porozumień, własne i zlecone				67 509 621,00	66 695 479,80	28 343 051,39	42,50	24 351 873,42	3 991 177,97

Informacja z wykonania zadań zleconych za I półrocze 2022 roku

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	638 206,57	638 206,57	638 206,57	638 206,57
	01095		Pozostała działalność	638 206,57	638 206,57	638 206,57	638 206,57
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	638 206,57	638 206,57		
		4010	wynagrodzenia osobowe			7 000,00	7 000,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			1 203,30	1 203,30
		4120	składki na FP			112,70	112,70
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			665,05	665,05
		4300	zakup usług pozostałych			3 532,80	3 532,80
		4430	różne opłaty i składki			625 692,72	625 692,72
750			Administracja publiczna	509 508,00	313 151,79	509 508,00	311 407,78
	75011		Urzędy Wojewódzkie	73 500,00	28 717,00	73 500,00	28 717,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	73 500,00	28 717,00		
		4010	wynagrodzenia osobowe			38 000,00	13 806,23
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			7 000,00	7 000,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			9 110,00	7 319,90
		4120	składki na FP			890,00	590,87
		4170	składki na Fundusz Pracy			18 500,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	436 008,00	284 434,79	436 008,00	282 690,78
		0970	Wpływy z różnych dochodów	436 008,00	284 434,79		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			432 600,00	280 040,00
		4010	wynagrodzenia osobowe			2 090,00	1 450,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			359,00	249,26
		4120	składki na FP			19,00	11,52
		4300	Zakup usług pozostałych			940,00	940,00
751			Urzędy naczelných organów władzy	1 934,00	968,00	1 934,00	968,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 934,00	968,00	1 934,00	968,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1 934,00	968,00		
		4010	wynagrodzenia osobowe			1 650,00	826,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			284,00	142,00
758			Różne rozliczenia	4 936,00	4 936,00	0,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia	4 936,00	4 936,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	4 936,00	4 936,00		
801			Oświata i wychowanie	70 796,00	70 796,00	70 796,00	15 583,47
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	30 154,00	30 154,00	30 154,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	30 154,00	30 154,00		
		3260	inne formy pomocy dla uczniów			8 745,00	0,00
		4240	zakup środków dydaktycznych i książek			21 409,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	40 642,00	40 642,00	40 642,00	15 583,47
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 642,00	40 642,00		
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			2 873,17	1 017,95
		4120	składki na FP			279,75	10,43

	§	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki	
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			16 200,00	5 611,66
	4240	zakup środków dydaktycznych i książek			3 800,00	0,00
	4300	zakup usług pozostałych			4 998,00	2 998,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			12 491,08	5 945,43
852		Pomoc społeczna	1 309 981,81	907 121,81	1 309 981,81	741 680,33
	85203	Ośrodki wsparcia	660 020,00	289 060,00	660 020,00	288 919,98
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	660 020,00	289 060,00		
	3020	składki na ubezpieczenie zdrowotne			800,00	567,73
	4010	wynagrodzenia osobowe			364 448,00	151 268,11
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			63 796,00	23 568,72
	4120	składki na Fundusz Pracy			7 607,00	1 978,28
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe			12 000,00	5 578,40
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			48 008,00	17 797,76
	4260	Zakup energii			5 700,00	849,38
	4280	zakup usług zdrowotnych			100,00	40,00
	4300	zakup usług pozostałych			130 360,00	75 147,94
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			1 500,00	791,06
	4410	podróże służbowe krajowe			2 000,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki			3 500,00	264,60
	4440	odpis na ZFŚS			12 248,00	9 186,00
	4480	Podatek od nieruchomości			2 123,00	1 103,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst			16,00	16,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			1 314,00	384,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			4 000,00	379,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			500,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	265,81	265,81	265,81	265,81
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	265,81	265,81		
	3110	świadczenia społeczne			260,60	260,60
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			5,21	5,21
	85231	Pomoc cudzoziemcom	142 696,00	110 796,00	142 696,00	51 647,19
	0970	Wpływy z różnych dochodów	142 696,00	110 796,00		
	3110	świadczenia społeczne			140 818,00	50 749,41
	4010	wynagrodzenia osobowe			1 003,00	610,00
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			173,00	105,03
	4120	składki na Fundusz Pracy			24,00	14,94
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			300,00	85,01
	4300	zakup usług pozostałych			378,00	82,80
	85295	Pozostała działalność	507 000,00	507 000,00	507 000,00	400 847,35
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	507 000,00	507 000,00		
	3110	świadczenia społeczne			497 059,00	392 987,60
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			1 000,00	244,18
	4300	zakup usług pozostałych			8 141,00	6 989,32
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			500,00	326,25
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			300,00	300,00
855		Rodzina	7 071 280,00	5 874 280,00	7 071 280,00	5 828 830,67
	85501	Świadczenia wychowawcze	4 351 000,00	4 351 000,00	4 351 000,00	4 333 511,42
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecane gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczeń	4 351 000,00	4 351 000,00		

		wychowawczych stanowiące pomoc państwa w wychowaniu dzieci				
	3110	świadczenia społeczne			4 336 643,00	4 319 293,07
	4010	wynagrodzenia osobowe			5 554,00	5 000,00
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			3 440,00	3 435,83
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			1 570,00	1 561,92
	4300	zakup usług pozostałych			3 100,00	3 027,70
	4440	odpis na ZFŚS			693,00	692,90
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 700 000,00	1 510 000,00	2 700 000,00	1 482 537,45
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleczanych	2 700 000,00	1 510 000,00		
	3110	świadczenia społeczne			2 469 000,00	1 336 143,27
	4010	wynagrodzenia osobowe			47 067,00	23 950,57
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			6 133,00	6 132,85
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			159 200,00	107 894,08
	4120	składki na FP			1 300,00	675,05
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			2 000,00	0,00
	4280	zakup usług zdrowotnych			100,00	90,00
	4300	zakup usług pozostałych			12 000,00	6 079,59
	4410	podróże służbowe krajowe			200,00	13,00
	4440	odpis na ZFŚS			2 000,00	1 559,04
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 000,00	0,00
85503		Karta dużej rodziny	280,00	280,00	280,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleczanych	280,00	280,00		
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			100,00	0,00
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			180,00	0,00
85513		Składki na ubezpieczeni zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 000,00	13 000,00	20 000,00	12 781,80
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	20 000,00	13 000,00		
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne			20 000,00	12 781,80
OGÓŁEM			9 606 642,38	7 809 460,17	9 601 706,38	7 536 676,82

Realizacja zadań zleconych i wykorzystanie środków na nie przyznanych jest zgodne z decyzjami dysponentów.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów za I półrocze 2022 rok.

I WPROWADZENIE

Niniejsza informacja zgodnie z wymogami art. 266 ustawy o finansach publicznych, jest przedstawiana Radzie Miejskiej jako organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania. Dane zawarte w informacji tabelarycznej i opisowej mają na celu przedstawienie wielkości wykonanych dochodów i wydatków budżetu gminy za sześć miesięcy 2022 roku w podstawowych układach klasyfikacji budżetowej oraz na porównaniu szczególnie istotnych wielkości do analogicznego okresu lat ubiegłych.

Budżet gminy przyjęty został uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXII.242.2021 dnia 29 grudnia 2021 roku.

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

1. Planowane dochody budżetowe **60.049.621,00 zł**, w tym:
 - dochody bieżące 41 806 584,00 zł
 - dochody majątkowe 18 243.037,00 zł
2. Planowane wydatki budżetowe **67.509.621,00 zł**, w tym:
 - wydatki bieżące 41.346.200,00 zł
 - wydatki majątkowe 26.163.421,00 zł

Wskazano, iż planowany deficyt budżetu w wysokości 7.460.000 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków.

Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Uchwałą Nr II-00312-111/221 z dnia 20 stycznia 2022 r. wydała pozytywną opinię w sprawie możliwości sfinansowania planowanego na 2022 r. deficytu oraz prawidłowości planowanej kwoty długu przez Gminę Zabłudów.

W trakcie I półrocza bieżącego roku dokonano zmian uchwałami Rady Miejskiej i zarządzeniami Burmistrza - zgodnie z posiadanymi kompetencjami:

1. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXIII.257.2022 z dnia 28.01.2022 r.
2. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXIV.270.2022 z dnia 24.03.2022 r.
3. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXV.282.2022 z dnia 28.04.2022 r.
4. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXVI.287.2022 z dnia 31.05.2022 r.
5. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXVII.297.2022 z dnia 30.06.2022 r.
6. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII.442.2022 z dnia 28.02.2022 r.
7. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII.458.2022 z dnia 31.03.2022 r.
8. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII.470.2022 z dnia 29.04.2022 r.
9. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII.480.2022 z dnia 31.05.2022 r.
10. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII.485.2022 z dnia 17.06.2022 r.
11. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII.490.2022 z dnia 30.06.2022

Wprowadzone zmiany zarówno uchwałami Rady Miejskiej jak i zarządzeniami Burmistrza Zabłudowa wpłynęły na wysokość dochodów i wydatków w następującym zakresie:

- a) W wyniku dokonanych zmian nastąpiło obniżenie dochodów o kwotę 2.064.141,20 zł, co stanowi 3,44 % planu początkowego. W wyniku dokonanych zmian nastąpiło znaczne bo o 5.905.562,78 zł obniżenie dochodów majątkowych oraz wzrost planu dochodów bieżących

o kwotę 3.841.421,58 zł. Największy wpływ na obniżenie planowanych dochodów majątkowych ma zmniejszenie planu dochodów ze sprzedaż nieruchomości na terenie gminy w kwocie 3.091.778 zł oraz o kwotę 4.465.678 zł na „Budowę nawierzchni drogi Nr 106863B Kudrycze –Zabłudów” ponieważ zadanie będzie realizowane w latach 2022-2023 w ramach Rządowego Programu Polski Ład. W okresie I półrocza 2022 roku nastąpił również wzrost planu dochodów majątkowych o kwotę 84.000 zł z tytułu wprowadzenia Projektu „Cyfrowa Gmina” w ramach środków Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa. Wprowadzono do planu refundację wydatków poniesionych w 2021 roku na Budowę instalacji fotowoltaicznych na obiektach publicznych w wysokości 735.096 zł i kwotę 822.813 zł na Głęboką termomodernizację świetlic wiejskich.

Na wzrost dochodów bieżących decydujący wpływ ma wzrost planu dochodów własnych gminy na podstawie wykonania w I półroczu 2022 r., oraz wpływ środków z Rządowego Programu pomocy uczniom z terenów popegeerowskich w kwocie 297.220 zł oraz z Projektu „Cyfrowa Gmina” z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa w wysokości 197.580 zł.

- a) Obniżenie planu wydatków ogółem o kwotę 814.141,20 zł, odpowiada obniżeniu o 1,21 % planu pierwotnego. Na zmianę wysokości planu wydatków ogółem ma wpływ wzrost planu wydatków bieżących o kwotę 4.413.335,58 zł oraz obniżenie planu wydatków majątkowych o kwotę 5.227.476,78 zł. Zwiększenie planu wydatków bieżących jest skutkiem wyższych dotacji na realizację zadań własnych i zleconych (w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie) oraz wprowadzeniem kwot dochodów bieżących związanych z realizacją programów i projektów współfinansowanych z budżetu państwa i budżetu środków unijnych. Obniżenie planu wydatków majątkowych jest spowodowane rozłożeniem w czasie realizacji inwestycji „Budowa nawierzchni drogi Nr 106863B Kudrycze –Zabłudów” na lata 2022-2023 w ramach Rządowego Programu Polski Ład o kwotę 4.641.805 zł oraz zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej Krynickie – Laszki” o środki własne w wysokości 1.360.000 zł Ponadto nastąpiło zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę 774.328,22 zł, w tym na zwiększenie dotacji w ramach pomocy finansowej dla Powiatu Białostockiego oraz wprowadzeniem innych zadań współfinansowanych ze źródeł zewnętrznych.

Z uwagi na powyższe zanotowano również zmiany w strukturze przychodów co ma wpływ na wzrost deficytu budżetu Gminy Zabłudów na 2022 rok z kwoty 7.460.000 zł do kwoty 8.710.000 zł. Zwiększony deficyt zostanie sfinansowany wolnymi środkami w wysokości 7.941.638 zł, przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu kwota 193.863 zł i przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programów w wysokości 574.499 zł.

Na zwiększenie deficytu wpłynął fakt wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych. Ponadto w roku 2022 po raz pierwszy Gmina Zabłudów finansuje z wolnych środków wydatki bieżące w wysokości 111.530 zł, co oznacza jak duży jest wzrost cen powodujący konieczność zwiększenia planu wydatków bieżących na zakup materiałów, energii elektrycznej i ciepłej oraz usług remontowych i pozostałych.

Zmiany powyższe podyktowane były zarówno analizą bieżącą realizacji budżetu jak również pismami dotyczącymi zwiększenia lub zmniejszenia wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a w szczególności:

1. Ostateczna informacja Ministerstwa Rozwoju i Finansów w sprawie wysokości subwencji oświatowej, równoważącej i uzupełniającej oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2022 rok.

2. Wprowadzono środki z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolniczej. Dotacja została przeznaczona na wypłatę świadczeń oraz na pokrycie kosztów postępowania.
3. Zwiększono budżet o środki przeznaczone na dofinansowanie świadczeń w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.
4. Budżet zwiększyła również dotacja celowa na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zg. z art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.
5. Na wzrost budżetu wpłynęła również dotacja na zadanie własne w zakresie wypłaty pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.
6. Zwiększono kwoty środków w ramach pomocy dla mieszkańców Ukrainy, którzy przyjechali do Polski w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie.
7. Dodatkowo nastąpiło też zwiększenie dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych przyznanych na wypłatę dodatków energetycznych osobom korzystającym z pomocy MOPS w Zabłudowie.
8. Wprowadzono kwotę 231.344 zł subwencji oświatowej z Ministerstwa Edukacji i Nauki z przeznaczeniem na wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 maja 2022 roku.
9. W związku ze podpisana umową z Ministerstwem Rodziny i Polityki Społecznej Środowiskowy Dom Samopomocy pozyskał kwotę 100.000 zł z przeznaczeniem na realizację Projektu pn. „Sztafeta ku samodzielności”.
10. W okresie sprawozdawczym wprowadzono nowe zadania inwestycyjne, jak również dokonano zmiany w planie już wcześniej ujętych w budżecie. Należy wskazać iż zarówno Burmistrz Zabłudowa jak również Rada Miejska starają się kierować zasadą aby wykorzystywać w jak największym zakresie środki unijne jak również inne źródła finansowania zewnętrznego dla realizacji inwestycji gminnych.

W efekcie dokonanych zmian, budżet na dzień 30 czerwca 2022 roku ukształtował się na poziomie:

1. Planowane dochody budżetowe **57.985.479,80 zł**, w tym:

- dochody bieżące 45.648.005,58 zł
- dochody majątkowe 12.337.474,22 zł

2. Planowane wydatki budżetowe **66.695.479,80 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 45.759.535,58 zł
- wydatki majątkowe 20.935.944,22 zł

3. Planowany deficyt budżetu w wysokości **8.710.000 zł** zostanie sfinansowany wolnymi środkami w wysokości 7.941.638 zł, przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu kwota 193.863 zł i przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programów w wysokości 574.499 zł.

Analizę wykonania dochodów i wydatków budżetowych przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie planu w I półroczu 2022 r. w zł	% wykonania planu
Dochody budżetowe	57.985.479,80	33.274.324,66	57,38 %
Wydatki budżetowe	66.695.479,80	28.343.051,39	42,50 %
Deficyt (+, -)	- 8.710.000,00	+ 4.931.273,27	X

Powyższe zestawienie tabelaryczne przedstawia faktyczne wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w I półroczu 2022 roku. Powstała nadwyżka budżetowa, zostanie wykorzystana w II półroczu bieżącego roku.

II. PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ INFORMACJA DOTYCZĄCA DŁUGU

Wysokość planowanych przychodów według planu na 30 czerwca 2021 roku w kwocie **10.500.000** zł stanowią uzyskane w 2021 roku wolne środki, przychody pochodzące ze szczególnych zasad wykonywania budżetu i przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programów.

Na rozchody w wysokości **1.790.000** zł składają się spłaty zaciągniętych kredytów i wykup wyemitowanych obligacji.

Bardzo istotny dla gminy jest fakt czy wszystkie planowane dochody majątkowe na 2022 rok zostaną zrealizowane. W szczególności dotyczy to refundacji z tytułu realizacji zadań z udziałem środków unijnych, ponieważ w przeciwnym wypadku konieczne będzie zaciągnięcie kredytu, który zostanie spłacony z refundacji wydatków.

W analizowanym okresie sprawozdawczym Gmina Zabłudów nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

Wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu prezentuje poniższa tabela

Lp	Treść	Klasyfikacja §	Plan wg. uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2022
Przychody ogółem			9 250 000,00	10 500 000,00	13 839 593,44
1.	Przychody jst z niewykorzystanych środków na pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	905	88 600,00	193 863,00	193 863,00
2.	Przychody jst wynikające z rozliczenia środków na pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	0,00	574 499,00	574 499,00
3.	Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	9 161 400,00	9 731 638,00	13 071 231,44
Rozchody ogółem			1 790 000,00	1 790 000,00	1 430 000,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	800 000,00	800 000,00	800 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	990 000,00	990 000,00	630 000,00
Wynik budżetu - finansowanie			- 7 460 000,00	-8 710 000,00	+ 12 409 593,44

W okresie sprawozdawczym plan przychodów uległ zwiększeniu o kwotę 1.250.000 zł. Uzyskane wolne środki zostaną wykorzystane na pokrycie deficytu budżetu, powstałego w związku z realizacją zadań inwestycyjnych oraz na sfinansowanie wydatków bieżących w 2022 roku w wysokości 111.530 zł. Ponadto należy zwrócić uwagę, iż uzyskane wolne środki są wyższe od ujętych do wykorzystania w 2022 roku o kwotę 3.339.593,44 zł. Jest to kwota subwencji ogólnej przekazana z budżetu państwa na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem do wykorzystania na rozbudowę systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie Gminy Zabłudów na lata 2022-2024.

Zgodnie z poniższą tabelą wysokość zadłużenia na dzień 30.06.2022 r. stanowi 39,72 % planowanych do wykonania dochodów budżetu na 2022 rok, co wskazuje obniżenie o 1,23 punktu procentowego w porównaniu stanu na 31.12.2021 r., a w porównaniu do stanu na 31.12.2020 obniżenie o 12,63%. Zadłużenie uległo obniżeniu z uwagi na spłatę kredytów i wykup obligacji i nie zaciąganie dodatkowych zobowiązań.

Wielkość zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych prezentuje poniższa tabela

Przeznaczenie środków kredytu	Stan w tys. zł na 01.01.2022	Spłaty do 30.06.2022 w tys. zł	Stan w tys. zł na 30.06.2022
1. Na deficyt 3.330 tys. zł z 24.10.2011 spłata 30.06.2022	270	270	0
2. Emisja obligacji 1.864 tys. zł w 2013 roku - spłata 31.12.2023	864	800	64
3. Emisja obligacji 2.136 tys. zł w 2014 roku - spłata 31.12.2024	2 136	0	2 136
4. Emisja obligacji 1.000 tys. zł w 2015 roku - spłata 31.12.2025	1 000	0	1 000
5. Na deficyt 2.000 tys. zł z 01.10.2016 spłata 31.03.2026	1 190	90	1 100
6. Na deficyt 5.000 tys. zł z 01.08.2018 spłata 31.12.2027	4 280	150	4 130
7 .Na deficyt 9.053 tys. zł z 01.12.2018 spłata 31.12.2033	8 903	65	8 838
8 .Na deficyt 2.640 tys. zł z 01.12.2019 spłata 31.12.2035	2 550	30	2 520
9. Na deficyt 3.300 tys. zł z 01.12.2020 spłata 31.12.2035	3 270	25	3 245
Ogółem wysokość kredytów i spłaty	26 193	600	25 593

Ponadto należy wskazać, iż na obniżenie procentowe zadłużenia znaczący wpływ ma wzrost planowanych dochodów, w szczególności majątkowych z tytułu realizacji zadań z udziałem środków Unii Europejskiej.

III. REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA DOCHODÓW

Gmina jako podmiot publicznoprawny musi zapewnić swoim jednostkom dostateczne źródła finansowania realizowanych zadań. Celowi temu służy odpowiednio funkcjonujący system dochodów oparty z jednej strony na zasadzie rozdzielności źródeł dochodów budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego, a z drugiej na zasadzie wspólności tych źródeł.

Dochodami gminy są podatki i opłaty oraz inne dochody własne, a także dochody regulujące, do których zalicza się subwencje i dotacje.

Każda gmina posiada możliwość stosowania władztwa podatkowego, które polega na uprawnieniu do ustalania stawek podatków i opłat w ustawowo dopuszczalnych granicach oraz na udzielaniu ulg i zwolnień w powyższym zakresie. Pozostałe podatki pobierane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek gminy w ustawowo określonych terminach jednostka samorządu terytorialnego nie ma wpływu. Wysokość dochodów pozostaje również pod wpływem ogólnej sytuacji gospodarczej oraz realizowanej przez gminny samorząd strategii rozwoju. Ważną rolę w budżecie odgrywają także dochody z mienia komunalnego, ich wielkość zależy od przyjętej polityki gospodarowania posiadanym majątkiem.

Podobnie jak w latach poprzednich, w strukturze dochodów gminy najważniejszą pozycję stanowiły dochody własne, których udział (łącznie ze środkami z Unii Europejskiej) wyniósł 57,42 % zrealizowanych dochodów ogółem. Jest to wynik wyższy o 9,24 punktu procentowego w porównaniu do I półrocza 2021 roku. Dochody własne stanowią zasadnicze źródło finansowania wydatków gminy. W I półroczu 2022 nastąpił ich znaczący wzrost bo kwotę 5.147.849 zł w porównaniu do okresu adekwatnego 2021 r. Na tak znaczny wzrost mają wpływ wyższe o kwotę ok. 3.957 tys. zł dochody majątkowe, w tym również stanowiące refundację wydatków poniesionych w 2021 roku oraz znaczny wzrost dochodów własnych bieżących o ok. 1.191 tys. zł. Dotacje celowe związane z prowadzeniem Programu Rodzina 500+ i zasiłki rodzinne zostały zrealizowane w wysokości 5.861 tys. zł, a w 2021 roku była to kwota 8.305 tys. zł. Realizację zadań z zakresu Programu Rodzina 300+ od 01/2022 i 500+

od 07/2022 przejął ZUS. Dochody własne stanowią zabezpieczenie ponoszonych wydatków bieżących, jak i majątkowych, dlatego też ich wzrost jest bardzo pożądanym.

Zaplanowane na 2022 rok do wykonania dochody budżetowe w kwocie 57.985.479,80 zł zostały zrealizowane w 57,38 %, co w porównaniu do adekwatnego okresu 2021 roku wskazuje wzrost o 9,55 punktu procentowego, przy czym kwotowo nastąpił wzrost o 5.147.849 zł.

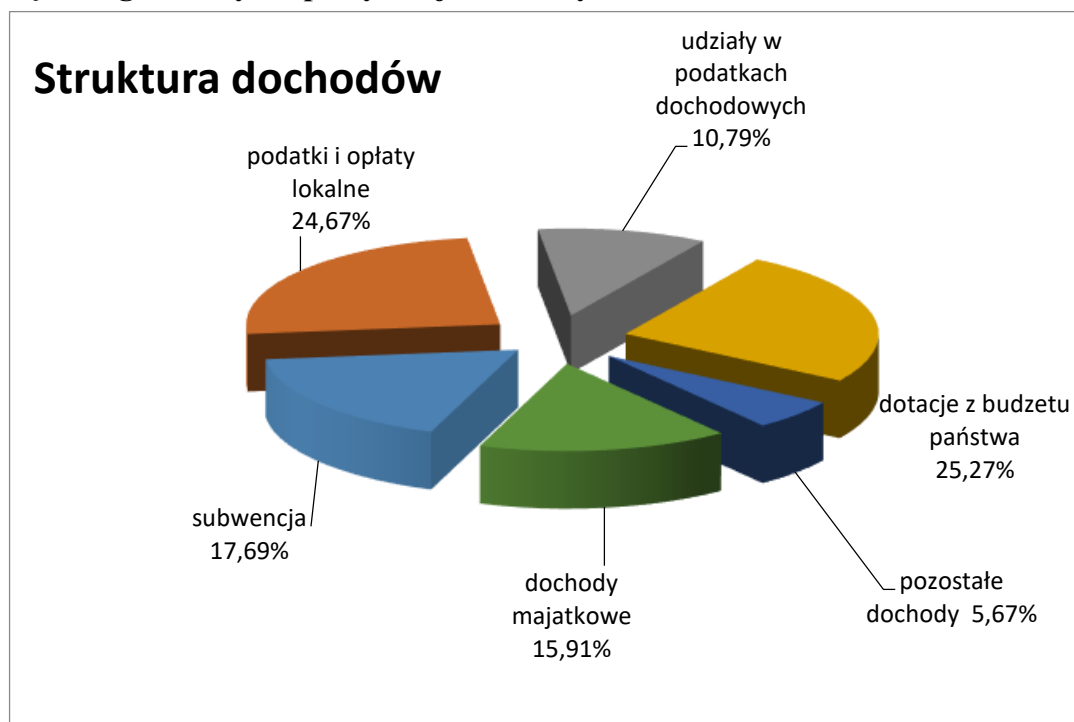
Należy jednoznacznie wskazać, iż dochody bieżące ogółem na zadania własne i zlecone zostały wykonane w 61,30 %. Dochody majątkowe pochodzące z dotacji, środków z funduszy celowych oraz z tytułu sprzedaży gruntów na terenie gminy wykonano w 43,29%. Fakt ten jest podyktowany refundacją wydatków poniesionych w 2021 roku po złożeniu wniosku o płatność, w tym na Rewitalizację Parku Miejskiego w Zabłudowie, Termomodernizację Świetlic Wiejskich.

Najważniejszą kategorią dochodów własnych są podatki i opłaty lokalne oraz udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Ukształtowały się one na poziomie 32,09 % wykonanych dochodów ogółem, co w porównaniu do I półrocza 2021 roku stanowi zmniejszenie o 7,06%, a jest to efekt znacznie wyższych dochodów .

Struktura wykonanych dochodów budżetowych w I półroczu 2022 roku przedstawia się następująco:

- 1) Subwencje - 17,69% , (w I pół. 2021 r. -22,29%, w I pół. 2020 r. -23,17%))
- 2) Podatki i opłaty lokalne - 24,67 % , (w I pół. 2021- 26,60%, w I pół. 2020- 26,50%)
- 3) Udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu państwa-10,79 % (w I pół. 2021 r. -12,39%, w I pół. 2020 r. -12,27)%
- 4) Dotacje celowe otrzymane na zadania własne, zlecone i powierzone otrzymane z budżetu państwa - 25,27 % , (w I pół. 2020 r. – 29,28%, w I pół. 2020 r. – 31,50%)
- 5) Dochody majątkowe - 15,91 % , (w I pół. 2021 r. – 4,75%,w I pół. 2020 r. – 2,28%))
- 6) Pozostałe dochody(wpłaty osób fizycznych z tytułu usług zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, odsetki inne usługi) - 5,67 % . (w I pół. 2020 r. -4,69%, w I pół. 2020 r. -4,28%)

Wykres graficzny do powyższej struktury dochodów



W I pół. 2022 roku w porównaniu do I pół. 2021 r. nastąpił wzrost dochodów ogółem o kwotę ok. 5.148 tys. zł, co wskazuje iż wielkości wszystkich najistotniejszych dla budżetu

dochodów wzrosły, a ich udział procentowy uległ zmianie na korzyść dochodów majątkowych.

Dotacje celowe wynikające z realizacji zadań zleconych z tytułu zasiłków rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz realizowanego do 30.06.2022 programu Rodzina 500+ pokrywają koszty zadań wraz z kosztami obsługi tych działań. Inaczej przedstawia się sytuacja w przypadku dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji samorządowej. Przekazana dotacja nie pokrywa 50% faktycznie poniesionych wydatków, jednakże Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji wyliczyło wskaźnikami roboczo-godzinę pracy urzędnika i przekazuje dotację tylko w wyliczonej wysokości. Subwencja oświatowa jest również niewystarczająca na sfinansowanie wydatków w zakresie oświaty i wychowania.

Ważną rolę w budżecie odgrywają także dochody z mienia komunalnego – ich wielkość zależy od przyjętej polityki gospodarowania posiadanym majątkiem. Planowana do uzyskania kwota ponad 4.110 tys. zł ze sprzedaży mienia została zmniejszona do kwoty ok. 1.018 tys. zł z uwagi na brak zainteresowania dużą działką na prowadzenie działalności gospodarczej.

DOTACJE CELOWE

ZADANIA ZLECONE

010 – Rolnictwo i łowiectwo - do budżetu Gminy Zabłudów wpłynęła dotacja w wysokości 638.206,57 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Dotacja została przeznaczona na zwrot podatku akcyzowego oraz na pokrycie kosztów postępowania w zakresie przyznania środków. W roku bieżącym zauważalny jest wzrost ilości złożonych wniosków jak również ilości zakupionej paliwa i jego ceny, co przyczyniło się do wzrostu dotacji o kwotę 81.034 zł.

750 – Administracja publiczna - dotacja celowa z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji wynosi 28.717 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej: wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie USC, ewidencji ludności oraz działalności gospodarczej. Algorytm obliczania dotacji na zadania z zakresu spraw obywatelskich wprowadzony od 1 stycznia 2015r. przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji nie umożliwia gminom otrzymania środków niezbędnych do pełnego sfinansowania zadań, w tym na utrzymanie stanowisk pracy osób realizujących te zadania. Niestety takie działania przyczyniają się do konieczności dofinansowywania zadań zleconych ze środków własnych gmin.

751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wpływy uzyskane z dotacji przekazanych z Krajowego Biura Wyborczego, z przeznaczeniem na aktualizację rejestru spisu wyborców to kwota 968 zł.

801 – Oświata i wychowanie

Otrzymana dotacja w kwocie 30.154 zł w Rozdz. 80153 *Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych* jest przeznaczona na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zg. z art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.

852 – Pomoc społeczna - Dotacje celowe na realizację zadań zleconych, według poniższej specyfikacji:

1. do budżetu w I pół. 2022 roku wpłynęła kwota 507.000 zł na dodatki osłonowe, które mają zniwelować dla części gospodarstw znaczący wzrost cen gazu, energii i żywności,

2. środki przeznaczone na wypłatę zasiłków celowych przyznanych na wypłatę dodatków energetycznych osobom korzystającym z pomocy MOPS w Zabłudowie - 265,81 zł, w adekwatnym okresie 2021 roku była to kwota 1.000 zł.
3. w związku z utworzeniem od grudnia 2020 roku na terenie Gminy Zabłudów Środowiskowego Domu Samopomocy wpłynęła dotacja na zadania zlecone w tym zakresie w kwocie 289.060 zł.

855 – Rodzina

1. świadczenia wychowawcze w związku z realizacją Programu Rodzina 500 Plus, z przeznaczeniem na pomoc państwa w wychowaniu dzieci – 4.351.000 zł,
2. świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.510.000 zł,
3. środki przeznaczone na wspieranie osób posiadających kartę dużej rodziny- 280 zł,
4. składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 13.000 zł, w adekwatnym okresie 2021 roku – 10.337 zł,

Ponadto w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie do Polski emigrowało bardzo wielu mieszkańców tego kraju, co spowodowało konieczność zabezpieczenia środków na utrzymanie tych osób oraz na wypłatę świadczeń socjalnych. Ogółem na wszystkie działania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w ramach zadań zleconych do dnia 30.06.2022 roku do budżetu wpłynęła kwota 435.872,79 zł.

ZADANIA WŁASNE

801 – Oświata i wychowanie – Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących związanych z działalnością oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych -28.614 zł i przedszkoli – 109.188 zł oraz 1.506 zł dla dzieci wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach.

852 – Pomoc społeczna - Dotacje celowe na realizację zadań własnych według poniższej specyfikacji:

1. składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 10.550 zł,
2. zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby nie objęte takim ubezpieczeniem, a pobierające świadczenia – 46.000 zł,
3. zasiłki stałe – 129.000 zł,
4. funkcjonowanie MOPS – 51.000 zł, zgodnie z obowiązującymi przepisami nastąpił wzrost wysokości dodatku socjalnego, który otrzymuje pracownik socjalny miesięcznie z kwoty 250 zł do 400 zł, wydatki na ten cel są obecnie finansowane w całości przez budżet państwa. Również ustawa o pomocy społecznej narzuca samorządom liczbę zatrudnionych pracowników socjalnych. Wynika z niej iż na jednego pracownika powinno przypadać nie więcej niż 2.000 mieszkańców. Za wymogami w powyższym zakresie niestety nie kierowane są środki na ich sfinansowanie, co jest widoczne w wysokości dotacji dotacji.
5. w ramach zadań własnych w Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze z przeznaczono kwotę 80.160 zł na realizację zadania w ramach Programu „Opieka 75+”. Jest to zadanie realizowane przez MOPS w Zabłudowie do końca 2020 roku było finansowane ze środków własnych gminy, a od 2021 roku na złożony wniosek zostaje przyznana dotacja. Dzięki temu można objąć większą liczbę mieszkańców spełniających kryteria programu,
6. dotacja na realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących” – 28.000 zł.

7. dotacja na realizację zadania przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Krynickich w kwocie 100.000 zł z przeznaczeniem na Projekt „Sztafeta ku samodzielności”, który jest kontynuacją działania z 2021 roku.

854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - zrealizowano dochody z tytułu dotacji na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielane w formie przedmiotowej – 24.000 zł.

DOCHODY WŁASNE

010 "Rolnictwo i łowiectwo"

Wykonanie dochodów własnych w tym dziale to kwota 68.221,87 zł, na którą składa się:

1. Wpłata w kwocie 42.126 zł to odszkodowania za szkody wyrządzone na sieciach wodociągowych i kanalizacyjnych.
2. Dokonano również rozliczenia podatku VAT za I półrocze 2022 r. i dochody z tego tytułu wyniosły 22.184 zł.

W zakresie dochodów majątkowych uzyskano wpływy z tytułu sprzedaży gruntów położonych na terenach wiejskich w wysokości 531.216 zł (w tym rozłożenie na raty to kwota 914 zł), co stanowi 88,57% planu. Uzyskane dochody są ok. 376 tys. zł wyższe od wpływów z adekwatnego okresu 2021 roku. Została zaplanowana w budżecie dotacja celowa na dofinansowania budowy sieci wodociągowej etap IV z Programu PROW na lata 2014-2020, która w całości wpłynie do budżetu po rozliczeniu do końca 2022 roku.

020 "Leśnictwo"

W I półroczu b.r. wpłynęła część opłaty za dzierżawę terenów łowieckich. Wpłat dokonują bezpośrednio koła łowieckie oraz Starostwo Powiatowe z tytułu rozliczenia przez Regionalną Dyрекcję Lasów - dochody z tego tytułu wyniosły – 13.303 zł i są wyższe od dochodów z 2021 roku o 8.577 zł.

400 "Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę"

Zrealizowane dochody bieżące w Rozdz. 40002 Dostarczanie wody wynoszą 237.324,38 zł, co stanowi 53 % planu.

Opłaty stałe za dostarczanie wody w wysokości 27.384 zł, wpływy z tytułu zużycia wody w kwocie 207.097 zł, a odsetki od nieterminowych wpłat to kwota 2.031 zł. W związku z podejmowanymi działaniami dochodzenia należności nastąpił zwrot kosztów egzekucji i opłat komorniczych w wysokości 1.180 zł. Na koniec półrocza należności z tytułu świadczenia usług w zakresie dostarczania wody wyniosły 177.867 zł, w tym zaległości 48.165 zł.

600 "Transport i łączność"

Zaplanowane dochody majątkowe w tym dziale w wysokości 566.033 zł związane są z realizacją zadania pn. "Budowa nawierzchni drogi gminnej nr 106863 Zabłudów – Kudrycze" na odcinku Kudrycze- Żuki współfinansowanej z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz kwota 1.459.322 zł w ramach dofinansowania z Programu Polski Ład budowy nawierzchni drogi gminnej nr 106863 Zabłudów – Kudrycze II etap.

Dochody bieżące uzyskano w wysokości 166.254 zł, a w szczególności 9.756 zł z wynajmu gminnych autobusów do transportu zbiorowego. Środki pochodzące z funuszu celowego w zakresie dofinansowania przewozów autobusowych to kwota 154.710 zł.

700 "Gospodarka mieszkaniowa"

Zrealizowane dochody bieżące w Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wynoszą 144.741 zł, co stanowi 74 % planu.

Wpłaty za wieczyste użytkowanie gruntów i przekształcenie to kwota 60.387 zł. Są porównywalne do adekwatnego okresu 2021 roku. Zaległości na 30.06.2022 r. wynosiły 18.815 zł, a na dzień 31.12.2021 r. była to kwota 8.615 zł, wobec tego wysłano 33 upomnienia na kwotę 42.170 zł.

Wpłaty z tytułu dzierżaw wyniosły 66.235 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości z tytułu dzierżaw stanowiły 29 267,83 zł. Wysłano 19 upomnień na kwotę 3.468 zł.

Pozostałe dochody bieżące to wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień oraz odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 2.539 zł.

Ponadto dochody majątkowe budżetu zasilają dochody z tytułu spłat rat ze sprzedaży nieruchomości rozłożonych na raty. W I półroczu 2022 r. wpłynęła kwota 4.008 zł. Należności na 30.06.2022 wynoszą 51.272 zł, a zaległości nie wystąpiły.

Sprzedaż nieruchomości na terenie miasta Zabłudów w I półroczu b.r. to kwota ok. 30.763 zł. Ponadto w zakresie dochodów majątkowych do budżetu wpłynęła kwota 18.601 zł z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności. Należności długoterminowe niewymagalne przypadające do spłaty w latach następnych z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wynoszą 10.626,42 zł.

W wyniku rozliczenia podatku VAT za lata 2021-2022 uzyskano kwotę 6.324 zł.

Od 2022 roku w klasyfikacji Rozdz. 70007 Gospodarowanie zasobem mieszkaniowym gminy znajdują się dochody w kwocie 49.088 zł z tytułu wynajmu mieszkań i usług związanych dostarczeniem mediów. Należności na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 39.121 zł, w tym zaległości 38.652 zł.

750 "Administracja publiczna"

W dziale tym uzyskano dochody własne w wysokości 7.794 zł, w tym wpływy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz zwroty zaliczek niewykorzystanych przez komornika.

Wykonane dochody z tytułu realizacji zadań administracji rządowej za I półrocze 2021 rok na podstawie Rb-27ZZ

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
750	75011	0690	0	62,00
855	85502	0940	0	8.586,89
855	85502	0980	62.000	26.462,08
855	85502	0920	0	32.033,42
855	85503	0690	0	11,00

Dochody budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu wydawanych zaświadczeń są pobierane prawidłowo i przekazywane terminowo. Wobec tego nie powstają zaległości z tego tytułu. W wyniku realizacji powyższych dochodów potrącana jest prowizja w wysokości 5% wykonania dochodów, stanowiąca wpływy należne jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 3,10 zł.

Ponadto nastąpiło wyegzekwowanie przez komornika zaległości z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego co pozwoliło na uzyskanie dochodów budżetu gminy w kwocie 14.879 zł.

O niskiej skuteczności podejmowanych przez komornika działań świadczy wzrost kwot zaległości z tytułu świadczeń wypłacanych z funduszu alimentacyjnego oraz ulegająca niewielkiemu obniżeniu zaliczka alimentacyjna niewypłacana już od 2009 roku. Na 30.06.2022 r. zaległości z tytułu wypłaty zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wierzycielkom wraz z odsetkami wynoszą 4.311.965 zł (na 31.12.2021 r. zaległość wynosiła 4.162.027 zł), w tym dochody jednostki samorządu terytorialnego 1.316.283 zł

Ponadto w związku z podpisanym porozumieniem ze Stowarzyszeniem Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego do budżetu wpłynęła refundacja wydatków poniesionych w I kw. 2022 r. w wysokości 1.256,22 zł.

754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Wpłynęła dotacja w formie refundacji realizowanego projektu pn. „Wzmocnienie administracji publicznej i współpracy na rzecz poprawy bezpiecznego środowiska LT-PL dofinansowywanego z Programu INTERREG Polska-Litwa w zakresie wydatków bieżących w wysokości 101.524 zł. Zarząd Powiatu Białostockiego dofinansował modernizację budynku OSP w Rybołach w kwocie 50.000 zł.

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

Dochody tego działu stanowią największą pozycję w dochodach własnych gminy, składają się z podatków i opłat lokalnych. Ogółem uzyskano dochody w kwocie – 10.676.350 zł, tj. 57,09 % planu. Są one wyższe o ok. 961 tys. zł w porównaniu do analogicznego okresu 2021 r. , a w porównaniu do roku 2020 o kwotę ok. 5.247 tys. zł.

Największe dochody wpłynęły do budżetu z tytułu podatku od nieruchomości – 4.324.729 zł, co wynosi 56,40 % planu. Jest to kwota wyższa do uzyskanej w I pół. 2021 r. o ok. 582 tys. zł oraz o ok. 744 tys. od dochodów zrealizowanych w I pół. 2020 r. Wykonane dochody w podatku leśnym to kwota – 267.487 zł. Są one wyższe od uzyskanych dochodów w wysokości 249.071 zł w analogicznym okresie roku poprzedzającego. Płatnikami tego podatku są osoby fizyczne oraz Nadleśnictwa Żednia, Bielsk Podlaski, Dojlidy zarządzające lasami położonymi na terenie gminy.

Dynamika ważniejszych źródeł dochodów własnych

Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2019	Wykonanie na 30.06.2020	Wykonanie na 30.06.2021	Wykonanie na 30.06.2022	Dynamika (%) 2022/2021
Dochody realizowane przez Urząd Miejski	5 430 116	5 805 432	6 388 150	6 927 627	108,44
podatek od nieruchomości	3 470 364	3 743 003	3 961 827	4 324 729	109,16
podatek rolny	767 913	788 628	873 532	954 712	109,29
podatek leśny	233 275	240 183	249 071	267 488	107,83
podatek od środków transportowych	49 016	29 280	54 619	62 113	113,72
opłata skarbową	19 971	23 548	41 959	29 575	70,49
opłata eksploatacyjna	21 481	55 364	56 295	80 059	142,21
opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	89 721	104 419	103 836	101 348	97,60
opłata za gospodarowanie odpadami	778 375	821 007	1 047 011	1 107 603	105,79

Podatek rolny wykonano w 82,04 % tj. 954.752 zł. Wykonanie dochodów w tym zakresie jest wyższe o kwotę 81.180 zł od wykonania w I półroczu 2021 r.

Za wyjątkiem opłaty za koncesje na sprzedaż alkoholu i opłaty skarbowej wszystkie podatki i opłaty lokalne zanotowały znaczny wzrost zarówno kwotowy jak i procentowy w porównaniu do I półrocza 2021 roku. Znacznemu wzrostowi uległy wpływy z tytułu podatku od środków transportu, które są uzależnione od liczby zarejestrowanych pojazdów na terenie gminy podlegających opodatkowaniu tj. samochodów ciężarowych powyżej 3,5 t, ciągników siodłowych i balastowych, naczep i przyczep, a także autobusów. W wyniku zniesienia części obostrzeń z tytułu COVID-19 przedsiębiorcy płacą podatki w 2022 roku i tylko znajdujący się w naprawę trudnej sytuacji finansowej wnoszą o ich umorzenie. Wpływy z tytułu opłaty skarbowej są porównywalne do 2020 roku, co oznacza że ilość czynności podlegających opłacie uległa stabilizacji. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej wzrosły o ok. 42%, a zaległości z tego tytułu na 30.06.2022 r. nie wystąpiły.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych realizowane przez Urząd Miejski od 2018 roku wykazują tendencję wzrostową w porównaniu do wykonania w analogicznym okresie roku poprzedniego. W porównaniu do I pół. 2021 r. nastąpił wzrost o 8,44 punktu procentowego, co odpowiada kwocie 539.477 zł. Obserwując dynamikę dochodów należy zaznaczyć iż, decydujący wpływ na wzrost mają dochody z tytułu podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego i opłaty za gospodarowanie odpadami. Na wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych ma wpływ skuteczna egzekucja zaległości. W przypadku opłaty za gospodarowanie odpadami na jej wysokość wpływa liczba osób zamieszkujących faktycznie nieruchomości i wskazanych w deklaracjach jak również zmian wysokości stawek opłat.

Z uwagi na powstające zaległości pracownicy podejmują działania polegające na wysyłaniu upomnień oraz tytułów wykonawczych, jednakże niejednokrotnie są one zwracane z adnotacją o nieściągalności.

Wysokość należności wymagalnych na 30.06.2022 r. wynosi:

1. Podatek od nieruchomości – 2.093.488 zł /na koniec 2021 r. – 2.065.751 zł/
2. Podatek leśny – 26.693 zł /na koniec 2021 r. – 9.203 zł/
3. Podatek rolny – 112.164 zł /na koniec 2021 r. – 67.405 zł/
4. Podatek od środków transportu - 31.201 zł /na koniec 2021 r. – 37.458 zł/

Pomimo wysyłania upomnień do zapłaty zaległości w podatkach ulegają corocznie wzrostowi. W roku 2022 w porównaniu do stanu na 31.12.2021 r. zauważalny jest szczególnie wzrost zaległości w podatku rolnym i podatku leśnym. Na wzrost zaległości znaczący wpływ ma nieuregulowany stan prawny oraz trudna sytuacja finansowa podatników. W podatku od nieruchomości odnotowano niewielki wzrost 1,34%, a w podatku od środków transportowych nastąpiło obniżenie zaległości o kwotę 6.257 zł.

W I kw. 2022 roku podjęto działania egzekucyjne w następującym zakresie:

1. Podatek od osób prawnych – wysłano 16 upomnień na kwotę 152.388 zł (w I pół. 2021 r. wysłano 32 upomnienia na kwotę 140.429 zł) i 6 tytułów wykonawczych na 24.546 zł.
2. Podatek od osób fizycznych – wysłano 1.305 upomnień na kwotę 324.424 zł (w 2021 r. wysłano 1.207 upomnień na kwotę 262.371 zł, w I półroczu 2020 w związku z zarządzeniem organu podatkowego upomnienia nie były wysyłane, w I pół. 2019 r. wysłano 894 upomnienia na kwotę 205.672 zł) oraz 212 tytułów wykonawczych na kwotę 84.553 zł, w porównaniu do analogicznego okresu 2021 r. to było 225 tytułów wykonawczych na kwotę 66.804 zł.

Na skutek systematycznie wystawianych upomnień i tytułów egzekucyjnych na zaległości podatkowe dokonano wpłat z tego tytułu w wysokości:

Osoby fizyczne

- a) Podatek od nieruchomości - 107.152 zł / w I pół.2021 – 89.563 zł/

- b) Podatek rolny – 8.914 zł /w I pół. 2021 – 20.356 zł/
- c) Podatek leśny - 2.178 zł /w I pół. 2021 - 3.101 zł/
- d) Użytkowanie wieczyste i dzierżawy – 2.632 zł

Osoby prawne

- a) Podatek od nieruchomości - 21.928 zł /w I pół. 2021 – 2.933 zł/
- b) Podatek rolny – 2.328 zł /w I pół. 2021 - 1.379 zł/

W I pół. 2022 r. zabezpieczenie hipoteczne na nieruchomościach wynoszące 1.547.752 zł wzrosło o 188.194. zł.

W związku z nieterminowymi wpłatami podatków wyegzekwowano odsetki w kwocie – 11.098 zł (wzrost w porównaniu do adekwatnego okresu 2021 r. o kwotę 2.272 zł).

Należności z tytułu opłaty adiacenckiej – związane z podziałem nieruchomości powstały na podstawie decyzji w latach 2012- 2014. W roku 2021 następuje zakończenie okresu rozłożenia na raty wynikający z wydanych decyzje. Stan należności na 30.06.2022 r. zamyka się kwotą 24.991 zł, w tym zaległości 21.883 zł. Pomimo podjętych w 2017 roku działań egzekucyjnych z nieruchomości jednego dłużnika wyegzekwowano należność główną w wysokości 28.693,02 zł oraz koszty postępowania komorniczego 2.915,98 zł. Niestety wartość przejętej nieruchomości nie pokryła całej należności pozostałej do spłaty, dlatego też nadal występuje należność wymagalna w wysokości 21.883 zł plus odsetki 4.658 zł

Rada Miejska w ramach swoich kompetencji, w drodze uchwały ustaliła w 2021 roku stawki podatkowe na 2022 rok. Wysokość stawek ogłoszonych obwieszczeniem Ministra Finansów była wyższa od obowiązujących w 2021 rok w zależności od rodzaju podatku od 4,11 % do 11,12 %. Burmistrz zaproponował organowi stanowiącemu wzrost wysokości stawek, a jednym z wciąż aktualnych argumentów jest fakt, iż w celu pozyskania inwestorów należy poprawiać infrastrukturę techniczną, a w szczególności stan dróg. Aby realizować zadania w tym w zakresie jak również z uwagi na rozszerzający się zakres zadań bieżących niezbędny jest wzrost dochodów bieżących.

Skutki obniżenia stawki obowiązującej na terenie gminy w porównaniu do stawki ogłoszonej przez Prezesa GUS w podatku od nieruchomości wynoszą – 312.874 zł (w I pół. 2021 – 308.303 zł, w I pół. 2020 – 295.401 zł, w I pół. 2019 – 309.243 zł). Zmiana przepisów w 2015 roku w zakresie opodatkowania dróg wewnętrznych przyczyniła się do usunięcia fikcyjnego. Ponadto zgodnie z interpretacją Ministerstwa Finansów z 16.10.2015 r. prowadzona bezpośrednio przez Gminę działalność w zakresie zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków nie stanowi działalności gospodarczej w rozumieniu ustawy o swobodzie działalności gospodarczej. Tym samym infrastruktura wodno-kanalizacyjna będąca własnością Gminy Zabłudów korzysta ze zwolnienia zgodnie z powołanymi wyżej przepisami.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtowały się na poziomie: w podatku od środków transportu 41.264 zł (w I pół. 2021-35.028 zł, w I pół. 2020-35.838 zł) w podatku rolnym – 0 zł (w I pół. 2021-17.616 zł, w I pół. 2020-28.458 zł).

Obecnie Gmina Zabłudów nie zwolniła pojazdów służących dowożeniu dzieci z podatku od środków transportu, ponieważ są one wydzierżawione podmiotowi realizującemu zadania w zakresie transportu publicznego. Wobec tego gmina otrzymuje dochody z dzierżaw i opłaca podatek od środków transportu stanowiących jej własność i wykorzystywanych do prowadzenia działalności gospodarczej.

Zwolnienie z podatku od nieruchomości budynków i budowli będących własnością samorządu, w tym: budynków klubów wiejskich i świetlic wynika z uchwały w sprawie zwolnień podjętej przez organ stanowiący w 2016 roku.

W przypadku dochodów realizowanych za pośrednictwem urzędów skarbowych należy wskazać, iż na wniosek naczelnik przy umarzaniu podatku od spadków i darowizn burmistrz wydaje wyłącznie opinię dotyczącą umorzenia podatków lub odmowy. To naczelnik urzędu skarbowego jako organ właściwy w oparciu o przedłożone dokumenty podejmuje decyzję w sprawie umorzenia.

Na dochody budżetu składają się również dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe.

Dynamika dochodów realizowanych za pośrednictwem urzędów skarbowych

Wyszczególnienie	Wykonanie 30.06.2019	Wykonanie 30.06.2020	Wykonanie 30.06.2021	Wykonanie 30.06.2022	dynamika 2022/2021
Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe	3 419 619	3 398 278	4 262 326	4 575 010	107,34
wpływy z karty podatkowej	5 690	5 889	24 292	15 346	63,18
podatek od czynności cywilnoprawnych	389 758	365 872	736 833	920 120	124,87
udziały w CIT	37 634	109 441	111 591	111 748	100,14
udziały w PIT	2 896 049	2 880 004	3 373 451	3 477 396	103,08
podatek od spadków i darowizn	90 488	37 072	16 159	50 400	311,90

Zrealizowane dochody przez Urzędy Skarbowe w porównaniu do I półrocza 2021 roku uległy wzrostowi o ponad 7%, co wskazuje na stabilizację uzyskiwanych dochodów po zniesieniu obostrzeń obowiązujących z uwagi na COVID-19.

Należy wskazać, że znacznemu wzrostowi uległy wpływy od czynności cywilnoprawnych i podatku od spadków i darowizn. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych obok udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych należą do najmniej przewidywalnych źródeł dochodów. Ministerstwo Finansów poinformowało że w 2022 roku gminy otrzymają wpływy z podatku PIT w 12 równych ratach. Bieżący rok jest nadal bardzo sprzyjający dla samorządu w zakresie przychodów z podatku od czynności cywilno-prawnych, zauważalny jest znaczny wzrost obrotu na rynku nieruchomości co powoduje wpływ do budżetu znacznie wyższych dochodów w tym zakresie.

W bieżącym półroczu wystawiono tylko 20 decyzji za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w publicznych drogach gminnych i drogach wewnętrznych i wniesione zostały opłaty w wysokości 47.016 zł. Zaległości z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 38.557 zł, w tym kwota 27.616 zł należności głównej wraz z odsetkami została rozłożona na raty.

758 "Różne rozliczenia" – 10.676.350 zł

W tej grupie dochodów mieszczą się subwencje przekazywane z budżetu państwa:

1. Subwencja oświatowa – 4.539.533,00 zł (w I pół. 2020 r. było 4.373.288zł, w I pół. 2020 r. kwota 3.962.840 zł)
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej – 1.348.038 zł (w I pół. 2021 r. była to kwota 1.895.832 zł, w I pół. 2020 r. kwota 1.663.614 zł)
3. Część równoważąca subwencji ogólnej - 0 zł (w I pół. 2021 r. – 420 zł, w I pół. 2020 r. – 16.584 zł)

W porównaniu do analogicznego okresu 2021 roku nastąpił wzrost subwencji oświatowej o 166.245 zł. Zmiana powyższa nie jest spowodowana zwiększeniem liczby uczniów, lecz wprowadzeniem nowych zadań oświatowych. Według przekazanej metryczki subwencji oświatowej wzrost nastąpił na zadania realizowane z uczniami niepełnosprawnymi,

a obniżenie na wszystkie pozostałe zadania z zakresu oświaty. W oparciu o informację Ministerstwa Rozwoju i Finansów wysokość subwencji oświatowej została przyjęta w łącznej wysokości ogólnej nie niższej od przyjętej w roku budżetowym 2021, skorygowana o o wydatki w zakresie zmiany realizowanych zadań oświatowych.

Zaznaczyć należy, iż pomimo wzrostu kwoty subwencji oświatowej zabezpiecza ona w I półroczu b.r. ok. 60,76 % wydatków bieżących w zakresie oświaty i wychowania. Coroczne dofinansowanie wydatków w powyższym zakresie ze środków własnych powoduje obniżenie możliwości finansowych gminy.

W porównaniu do tego samego okresu 2021 roku nastąpiło obniżenie subwencji wyrównawczej o 315.576 zł. W związku z wyłączeniem z opodatkowania dróg wewnętrznych od 2016 roku, Gmina Zabłudów w roku 2018 otrzymała po raz pierwszy od 14 lat część podstawową subwencji ogólnej w wysokości rocznej 638.400 zł, w roku 2021 była to kwota 801.327 zł, a w roku 2020 kwota 930.350 zł.

801 "Oświata i wychowanie"

Dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń w I pół. 2022 wyniosły 9.978 zł.

Dochody z opłaty stałej wnoszonej przez rodziców dzieci uczęszczających do przedszkola to kwota 31.567 zł W adekwatnym okresie 2021 r. była to kwota 21.284 zł.

W związku ze zwiększeniem liczby dzieci korzystających z obiadów, następuje coroczny wzrost wpłat z tego tytułu, w roku 2021 ukształtowały się na poziomie 77.597 zł, a w bieżącym okresie sprawozdawczym uzyskano kwotę 160.165 zł.

W budżecie zaplanowano dotację w wysokości 54.751 zł przeznaczoną na realizację projektu pn. „Poza schematem” współorganizowanego z Polskim Centrum Edukacji i Analiz ORDO.

Do budżetu wpłynęła dotacja w wysokości 297.220 zł przeznaczona na sfinansowanie zakupu komputerów dla uczniów z terenów popegeerowskich. Ponadto z budżetu państwa gmina otrzymała dotację celową w wysokości 427.276,22 zł na modernizację dachu na hali sportowej, co stanowi 50% wydatków na realizację zadania wraz z nadzorem inspektora.

851 „ Ochrona zdrowia”

Dochody w wysokości 71.753 zł wynikają ze świadczenia usług dla podmiotów wynajmujących pomieszczenia w budynku Ośrodka Zdrowia. Zaległości z tego tytułu na 30.06.2022 r. wynoszą 0 zł. Od roku 2015 aby uniknąć w przyszłości problemów z rozliczaniem energii cieplnej z odbiorcami wynajmującymi pomieszczenia, zostały zamontowane urządzenia pomiarowe w części wspólnej, co przyczyniło się do możliwości szczegółowego rozliczenia. W oparciu o dokonane odczyty ustalana jest wysokość miesięcznej zaliczki.

852"Opieka społeczna"

Od 1 września 2005r. do 30.09.2008r Ośrodek realizował ustawę z 22 kwietnia 2005r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej. W ramach wymienionej ustawy wypłacane były zaliczki alimentacyjne. Zgodnie z art. 12 ust. 1, ust. 2 tejże ustawy dłużnik alimentacyjny jest zobowiązany do zwrotu organowi właściwemu wierzyciela należności w wysokości zaliczek wypłaconych osobie uprawnionej, powiększonej o 5%. 50 % kwoty, o której mowa w ust. 1, stanowi dochód własny gminy, pozostałe 50 % tej kwoty stanowi dochód budżetu państwa.

Od 1 października 2008 r. Ośrodek realizuje ustawę z dn. 7 września 2007r o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wypłacając świadczenia alimentacyjne. Zgodnie z art. 27 ust. 1 wymienionej ustawy dłużnik alimentacyjny zobowiązany jest do zwrotu należności w

wysokości wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, łącznie z ustawowymi odsetkami. Kwoty należności w wysokości 60% i ustawowe odsetki podlegają zwrotowi do budżetu państwa. Dochodem gminy wierzyciela jest 40% należnego zobowiązania.

Dochód zrealizowany w okresie od 01.01.2022r. do 30.06.2022r. przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie wynosi **105 515,16 zł.** Na powyższą wartość składają się:

1. Dz.758 Rozdział 75814 – Różne rozliczenia

§ 0920 – pozostałe odsetki

Kwota **1 477,73 zł.** stanowi kapitalizację odsetek na rachunku bankowym,

2. Dz. 852 Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

§ 0830 – wpływy z usług

Kwota **285,54 zł** obejmuje wpłaty z tytułu pobytu podopiecznego w noclegowni dla osób bezdomnych. Kwotę w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

3. Dz. 852 Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§ 0830 – wpływy z usług

Kwota **33 887,15 zł** obejmuje wpłaty z tytułu usług opiekuńczych. Kwotę w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

4. Dz. 852 Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów

Kwota **1 860,75 zł.** stanowi zwrot kosztów posiłków beneficjentów ŚDS w Krynickich i w ŚDS W Białymstoku.

5. Dz. 855 Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

§ 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.

Kwota – **11,60 zł** dotyczy kosztów upomnienia wpłaconych przez dłużników alimentacyjnych.

a) **11,02 zł.** -95% kwoty stanowiące dochód budżetu państwa, przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego;

b) **0,58 zł.** -5% kwoty stanowiące dochód własny gminy, przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

§ 0920 – pozostałe odsetki

Ustawowe odsetki należne od dłużnika alimentacyjnego z tyt. wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – **32 033,42 zł.** Kwota stanowi dochód budżetu państwa. Do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego przekazano w całości.

W/w wartość została ujęta w sprawozdaniu Rb 27ZZ na paragrafie 0920.

§ 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych.

Na kwotę wymienioną w tymże paragrafie, tj. **8 586,89 zł.** i wykazaną w sprawozdaniu Rb-27 ZZ składa się: **zwrot zaliczek alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych za pośrednictwem komornika, w tym:**

a) **4 293,44 zł.** - kwota stanowiąca dochód budżetu państwa, przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego;

b) **4 293,45 zł.** - kwota stanowiąca dochód własny gminy, przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

§ 0980 – wpływy z różnych dochodów

Na kwotę wymienioną w tymże paragrafie, tj. **26 462,08 zł.** i wykazaną w sprawozdaniu Rb-27 ZZ składa się **zwrot świadczeń alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych za pośrednictwem komornika, w tym:**

- a) **15 877,25 zł** - kwota stanowiąca 60% należności, dochód budżetu państwa, w całości przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.
- b) **10 584,83 zł** - kwota stanowiąca 40% należności, dochód gminy wierzyciela. Kwota przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

§ 2360 – dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Kwota wymieniona w ramach tego paragrafu, tj. **14 878,28 zł**. wykazana w sprawozdaniu Rb 27S, składa się z :

- a) **4 293,45 zł** -zwroty zaliczek alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych bezpośrednio lub za pośrednictwem komornika należnych jst.
- b) **10 584,83 zł** - zwroty świadczeń alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych należnych Gminie Zabłudów.

W/w wartości ujęte zostały także w sprawozdaniu Rb 27ZZ na paragrafie 0940 i 0980.

6. Dz. 855 Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

§ 0690 – wpływy z różnych opłat

Wpłaty – **11,00 zł**. Opłata za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny.

- a) **10,45 zł**. -95% kwoty stanowiące dochód budżetu państwa, przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego;
- b) **0,55 zł**. -5% kwoty stanowiące dochód własny gminy, przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

7. Dz. 855 Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

§ 0680 – Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej

Wpłaty tytułem opłat w tym paragrafie w 2022 roku wyniosły **899,00 zł**. Wszystkie wpłaty w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

900 " Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"

Wykonanie dochodów bieżących w tym dziale wynosi 1.348.164 zł, co stanowi 48,31 % planu. Na dochody zrealizowane w Rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód składają się:

- wpływy z tytułu kar za brak sprawozdawczości w zakresie gospodarki ściekowej w kwocie 3.830 zł. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej naliczył kary za wywóz nieczystości i bark sprawozdań w tym zakresie w wysokości 49.821,55 zł, a odsetki na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 12.320 zł.
- opłata abonamentowa za odprowadzanie ścieków uzyskana na poziomie 9.941 zł.
- dochody ze świadczonych mieszkańcom usług w zakresie odbioru ścieków – 140.465 zł, odsetki od nieterminowych płatności - 1.526 zł,
- na wpływy z różnych dochodów w wysokości 3.616 zł składają się: dochody z tytułu zwrotu kosztów upomnień i niewykorzystanej zaliczki od komornika 1.162 zł oraz odszkodowania z tytułu awarii urządzeń na przepompowni ścieków w Zabłudowie, na stacjach sieciach kanalizacyjnych w kwocie 2.454 zł.

W zakresie świadczenia wszystkich usług komunalnych wysłano 307 wezwań do zapłaty, oznacza to obniżenie w porównaniu do analogicznego okresie 2021 roku o 140 szt. Z analizy dłużników w zakresie świadczonych usług komunalnych, należy stwierdzić, iż 201 dłużników posiada zadłużenie w wysokości 185.735 zł, w tym zaległości z lat poprzednich nie dłużej niż trzy lata oraz zaległości z 2022 roku w wysokości 29.555 zł.

W strukturze zaległości można wyodrębnić: 2 dłużników - kwota powyżej 20.000 zł, 4 dłużników – kwoty w przedziale powyżej 10.000 zł do 20.000 zł, 4 dłużników – kwoty w przedziale powyżej 5.000 zł do 10.000 zł, 9 dłużników – kwoty w przedziale powyżej 2.000

zł do 5.000 zł, 4 dłużników - kwoty w przedziale powyżej 1.000 zł do 2.000 zł oraz 62 dłużników - kwoty powyżej 10 zł do 1.000 zł. W zakresie tych zaległości znajdują się osoby, którym naliczone zostały odsetki za opłatę należności po terminie oraz mieszkańcy nie podający odczytu licznika i zaległością jest wówczas naliczona opłata abonamentowa.

2. W odniesieniu do 5 dłużników w I półroczu 2022 r. zostały przygotowane i złożone dokumenty, a sprawy skierowano na drogę postępowania sądowego na kwotę 2.769 zł.
3. Na podstawie prawomocnych nakazów do zapłaty została wszczęta egzekucja komornicza w wyniku, której wyegzekwowano kwotę 14.697 zł należności głównej wraz z kosztami sądowymi i odsetkami.
4. W przypadku otrzymanej informacji o nieściągalności zaległości kolejne działania są podejmowane ponownie po upływie 6 miesięcy, gdyż w tym czasie może ulec zmianie sytuacja majątkowa dłużnika.
5. Należy również wskazać, że kwoty poniżej 100 zł zaległości wraz z odsetkami mogą być umorzone z urzędu, zgodnie z uchwałą organu stanowiącego, ponieważ koszty egzekucji przekraczają znacznie kwotę zaległości.

W Rozdz. 90002 **Gospodarka odpadami** na dochody w wysokości 1.120.079 zł (w adekwatnym okresie 2021 r. była to kwota 1.057.521 zł, w 2020 r. – 826.108 zł), składają się wpływy z tytułu gospodarowania odpadami w wysokości 1.107.603 zł, odsetki od nieterminowych wpłat 3.733 zł oraz opłaty za koszty upomnień i postępowania komorniczego 8.743 zł.

Systemem odbioru odpadów komunalnych objętych zostało 4.394 nieruchomości. Od roku 2020 nastąpiła duża zmiana w zakresie gospodarowania odpadami, ponieważ systemem odbioru odpadów komunalnych zostały objęte wyłącznie nieruchomości zamieszkałe. Należności z tytułu gospodarowania odpadami przypisane na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 1.600.801 zł. Zaległości występują na 370 nieruchomościach na kwotę 237.170 zł. W porównaniu do stanu na 31.12.2021 roku nastąpił wzrost zaległości o kwotę 44.259 zł. W I półroczu 2022 wysłano 696 upomnień w związku z powstającymi zaległościami.

W strukturze zaległości można wyodrębnić: 1 dłużnika - kwota powyżej 25.000 zł, 5 dłużników - kwoty powyżej 4.000 zł do 5.000 zł, 56 dłużników - kwoty powyżej 1.000 zł do 5.000 zł, 48 dłużników - kwoty powyżej 500 zł do 1.000 zł, 92 dłużników - kwoty powyżej 100 zł do 500 zł, 171 dłużników - kwoty do 100 zł.

Wysłano 41 wezwań do złożenia deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami.

Ujęte w planie budżetu na 2022 rok dochody majątkowe w Rozdz. 90004 *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* to kwota 3.317.470 zł dotycząca projektu „Rewitalizacja Parku Miejskiego w Zabłudowie” współfinansowanego z budżetu UE. W związku z rozliczeniem częściowego wniosku o płatność wpłynęła kwota 2.125.086 zł, a pozostała kwota wpłynie w III- IV kw. 2022 roku.

W formie refundacji gmina otrzymał środki w wysokości 3.740 zł z tytułu utylizacji azbestu na swoim terenie oraz wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska -7.034 zł.

921 " Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"

Do budżetu wpłynęły dochody majątkowe w wysokości 809.910,96 zł dotyczące termomodernizacji świetlic w Kaniukach, Koźlikach i Rzepnikach . Pozostała kwota dotyczy dochodów związanych realizacją zadań współfinansowanych ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich tj. modernizacja świetlicy w Ostrówkach kwota 253.755 zł i modernizacja świetlicy w Cieluszkach na kwotę 52.805 zł

IV REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA WYDATKÓW

Wydatki stanowią pochodną dochodów, a ich forma odzwierciedla sposób realizacji zadań. Określone ustawami zadania realizowano za pośrednictwem Urzędu Miejskiego, gminnych jednostek organizacyjnych, a także poprzez inne podmioty, nie zaliczane do sektora finansów publicznych i jednocześnie nie działające w celu osiągnięcia zysku.

Istotnym dla deficytu budżetu jest fakt, iż zgodnie z planem budżetu na 30.06.2022 r. cała kwota 45.648.005,58 zł dochodów bieżących zostanie przeznaczona na wydatki bieżące oraz kwota wolnych środków w wysokości 111.530 zł również zostanie wykorzystana na sfinansowanie wydatków bieżących.

Wydatki majątkowe w wysokości 20.935.944,22 zł zostaną sfinansowane: dochodami majątkowymi w kwocie 12.337.474,22 zł, dochodami niewykorzystanych środków pieniężnych o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy i wolnymi środkami w wysokości 9.731.638 zł.

Dane dotyczące wykonania budżetu w zakresie wydatków (według podziałek klasyfikacji budżetowej) zaprezentowano w załączniku nr 2. Wykonanie wydatków majątkowych i bieżących przedstawiono w formie tabelarycznej. Zrealizowane wydatki w kwocie 28.343.051,39 zł stanowią 42,50 % planu. Na niższe wykonanie wydatków ogółem ma wpływ wykonanie wydatków majątkowych w 19,06 %. Wydatki majątkowe są w trakcie realizacji, część będzie wykonywana w II półroczu b.r., ale niektóre mogą być kontynuowane w roku 2023.

Struktura wykonania wydatków w układzie wynikającym z uchwały budżetowej według najistotniejszych źródeł przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
Wydatki majątkowe, w tym:	20 935 944,22	3 991 177,97	19,06
Wydatki inwestycyjne	16 296 169,22	1 563 509,92	9,59
Zakupy inwestycyjne	470 890,00	73 337,94	15,57
Dotacje na zadania inwestycyjne	4 168 885,00	2 354 330,11	56,47
Wydatki bieżące, z tego	45 759 535,58	24 351 873,42	53,22
Wynagrodzenia + składki na ubezpieczenie społeczne, FP	18 554 649,00	9 142 149,79	49,27
Dotacje na zadania bieżące	1 500 000,00	857 242,46	57,15
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 333 855,60	7 178 657,42	76,91
Obsługa długu	647 000,00	483 923,39	74,79
Wydatki bieżące na programy i projekty	988 311,00	333 931,53	33,79
Pozostałe wydatki bieżące	14 735 719,98	8 686 855,69	58,95
Razem	57 985 479,80	28 343 051,39	48,88

Wszystkie wydatki bieżące kształtują się na poziomie 33,79 – 76,91 % wykonania.

Kierownicy jednostek budżetowych i referatów Urzędu Miejskiego są na bieżąco informowani o ewentualnych zagrożeniach przekroczenia planu wydatków bieżących i stosują ograniczenia w tym zakresie. W IV kw. 2022 roku koniecznym będzie zwiększanie planu wydatków bieżących w związku z wysokimi cenami energii cieplnej i elektrycznej, wzrostem cen zakupu materiałów i usług zarówno remontowych jak i pozostałych.

Na 30 czerwca 2022 roku ujęto w ewidencji księgowej zobowiązania w wysokości 1 537 456 zł, w tym zobowiązania wymagalne na koniec pierwszego półrocza nie wystąpiły.

Informacja z realizacji wydatków majątkowych

Wykonanie wydatków majątkowych **3.991.177,97 zł** (wydatki inwestycyjne + zakupy inwestycyjne + dotacje majątkowe) stanowi 19,06 % planu, a stopień zaawansowania poszczególnych zadań prezentuje poniższa tabela;

Lp	DZ	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotychczas poniesione wydatki	Środki wynikające z planu na 2022 r.	Wydatki poniesione na 30.06.2022	%
1	010	01043	2019-2022	Przebudowa z rozbudową systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów-etap IV - "Przebudowa stacji wodociągowej w Kurianach zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie ze środków PROW na lata 2014-2020"	1 310 237	378 500	931 737	328 100,00	35,21
2	010	01043	2022	Wykonanie przyłącza wodociągowego do budynku służącego jako świetlica we wsi Zagruszany w ramach funduszu sołeckiego	17 848	0	17 848	2 700,00	15,13
3	010	01043	2017-2022	Budowa sieci wodociągowej Zajezerce - Bobrowa na odcinku 4,482 km	1 305 509	38 509	1 267 000	8 000,00	0,63
4	010	01043	2017-2022	Budowa sieci wodociągowej Krynockie- Laszki - Miniewicze na odcinku 12,016 km	2 499 125	74 125	565 000	0,00	---
5	010	01043	2022	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej modernizacji SUW w Krynockich	50 000	0	50 000	7 230,00	14,46
6	010	01043	2022	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy wodociągu w obrębie Kamionki dz. Nr 125,154,452	40 000	0	40 000	0,00	--
7	010	01043	2022	Odpłatne przyjęcie urządzeń wodociągowych zlokalizowanych na działkach nr 426/4, 95/4,1 i 25/8,9 obręb Halickie	15 000		15 000	15 000,00	100
8	010	01043	2022	Zakup urządzeń wodociągowych zlokalizowanych na działkach nr 214, 228/20, 294/1 i 210/27 obręb Kuriany	13 000		13 000	13 000,00	100
9	010	01043	2022	Zakup i montaż sterylizatora wody surowej w Stacji Uzdatniania Wody w Krynockich	50 000	0	50 000	0,00	--
10	010	01043	2022	Modernizacja dachu na stacji wodociągowej w Białostoczku	70 130	0	70 130	0,00	
	010	01043			5 370 849	491 134	3 019 715	374 030,00	12,39
11	010	01044	2022	Wykonanie dodatkowego osadnika na oczyszczalni ścieków w Białostoczku	90 000	0	90 000	0,00	--
	010	01044			90 000	0	90 000	0,00	--
12	600	60016	2017-2022	"Budowa nawierzchni drogi gminnej nr 106866B na odcinku Ostrówki - Dawidowicze wraz z nadzorem inwestorskim z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, w tym środki funduszu sołeckiego w kwocie 12.776,47 zł	3 708 523	23 985	3 684 538	1 138 778,95	30,91
13	600	60016	2017-2022	"Budowa nawierzchni drogi gminnej nr 106863B Kudrycze- Zabłudów I Etap na odcinku Kudrycze -Żuki wraz z nadzorem inspektorskim z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	3 193 006	166 050	3 026 956	0,00	--
14	600	60016	2017-2022	"Budowa nawierzchni drogi gminnej nr 106863B Kudrycze- Zabłudów II Etap na odcinku Pasyńki - Zabłudów wraz z nadzorem inspektorskim w ramach dofinansowania z Programu Polski Ład + wykonanie aktualizacji dokumentacji kosztorysowej.	7 680 642	0	1 843 355	14 760,00	0,80
15	600	60016	2022	Przebudowa nawierzchni drogi w Folwarkach Tylwickich	549 645	16 993	532 652	6 366,67	1,20
16	600	60016	2022	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej Kucharówka - Rafałówka - Zabłudów	160 000	0	160 000	0,00	--
17	600	60016	2022	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ulicy Podrzecznej w Zabłudowie	50 000	0	50 000	0,00	--
18	600	60016	2022	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ulicy Szkolnej w Zabłudowie	30 000	0	30 000	0,00	--

Lp	DZ	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotychczas poniesione wydatki	Środki wynikające z planu na 2022 r.	Wydatki poniesione na 30.06.2022	%
19	600	60016	2022	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej na odcinku od drogi krajowej nr 65 do wsi Bobrowy	100 000	0	100 000	0,00	--
20	600	60016	2022	Opracowanie dokumentacji projektowej utwardzenie nawierzchni drogi gminnej w Kudryczach w ramach funduszu sołeckiego	15 660		15 660	0,00	--
21	600	60016	2022	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej Ryboły - Kaniuki (część gminna)	60 000	0	60 000	14 760,00	24,60
22	600	60016	2022	Wykonanie nowego przepustu w drodze nr 265 Żywkowo w ramach funduszu sołeckiego	2 000	0	2 000	0,00	--
23	600	60016	2022	Budowa przystanku autobusowego w Solnikach w ramach funduszu sołeckiego	11 000	0	11 000	0,00	--
	600	60016			15 560 476	207 028	9 516 161	1 174 665,62	12,34
24	700	70005	2021	Zakup nieruchomości, w tym wypłata odszkodowań w zakresie wykupu gruntów pod drogi- grunty będą stanowiły mienie gminne	80 000	0	80 000	39 597,00	49,50
	700	70005			80 000	0	80 000	39 597,00	49,50
25	720	72095	2022	Zakup wyposażenia w ramach konkursu grantowego Cyfrowa gmina z udziałem środków unijnych z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa	84 000	0	84 000	0,00	--
26	720	72095	2021-2022	Wdrożenie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II,	164 928	868	164 060	0,00	--
	720	72095			248 928	868	248 060	0,00	--
27	750	75023	2022	Zakup wyposażenia na potrzeby Urzędu Miejskiego w Zabłudowie	21 000	0	21 000	0,00	--
28	750	75095	2022	Opracowanie dokumentacji i budowa masztu przed Urzędem Miejskim w Zabłudowie	5 000	0	5 000	1 246,00	24,92
	750				26 000	0	26 000	1 246,00	4,79
29	754	75412	2022	Opracowanie dokumentacji na budowę strażnicy OSP wraz z salą świetlicową i zapleczem kuchennym w Rafałówce (udział środków fundusz sołeckiego Rafałówki - 34.899 zł i Zajezierec - 3.000 zł)	50 000	0	50 000	0,00	--
30	754	75412	2022	Dokumentacja wraz z rozbudową strażnicy OSP w Rybołach oraz budową pomieszczenia socjalnego na potrzeby strażaków	150 000	0	150 000	739,10	0,49
31	754	75412	2020-2022	Zakup i montaż napędu do bram garażowych w OSP w Zabłudowie	13 000	0	13 000	0,00	--
	754	75412			213 000	0	213 000	739,10	0,35
32	801	80101	2021-2022	Zakup wyposażenia kserokopiarki na potrzeby Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Zabłudowie	15 000	0	15 000	0,00	--
33	801	80101	2021-2022	Budowa poprzez utwardzenia terenu na potrzeby parkingu przy Szkole Podstawowej w Rafałówce wraz budową części ogrodzenia budynku szkolnego	187 700	9 300	178 400	0,00	--
34	801	80101	2021-2022	Modernizacja dachu na hali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabłudowie	864 225	22 755	841 470	0,00	--
35	801	80101	2021-2022	Budowa boiska na potrzeby Szkoły Podstawowej w Dobrzyniówce	155 000	0	155 000	0,00	--
	801	80101			1 221 925	32 055	1 189 870	0,00	--
36	851	85121	2022	Opracowanie dokumentacji na przebudowę pomieszczeń w podpiwniczeniu budynku Ośrodka zdrowia w Zabłudowie na Klub seniora	50 000	0	50 000	0,00	--
	851	85121			50 000	0	50 000	0,00	--
37	851	85154	2022	Zakup urządzeń na plac zabaw w Folwarkach Wielkich	18 300	0	18 300	0,00	--
38	851	85154	2022	Zakup urządzeń na plac zabaw w Pasynkach	18 300	0	18 300	42,60	0,23
39	851	85154	2022	Zakup wraz z montażem monitoringu na budynku urzędu miejskiego i na plantach w celu zabezpieczenia terenów w centrum Zabłudowa	70 000	0	70 000	0,00	--
	851	85154			106 600	0	106 600	42,60	--

Lp	DZ	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotychczas poniesione wydatki	Środki wynikające z planu na 2022 r.	Wydatki poniesione na 30.06.2022	%
40	900	90004	2022	Wykonanie projektu wykonawczego wraz z budową zadaszenie /wiaty nad ruinami odkrytej piwnicy w parku miejskim w Zabłudowie	55 000	0	55 000	0,00	--
	900	90004			55 000	0	55 000	0,00	--
41	900	90015	2021-2022	Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej na terenie Gminy Zabłudów etap II - dofinansowanie w ramach RPO	1 104 912	0	1 104 912	0,00	--
42	900	90015	2021-2022	Budowa energooszczędnego oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Zabłudów - dofinansowanie w ramach RPO	190 400	0	190 400	0,00	--
43	900	90015	2022	Kontynuacja budowy oświetlenia przy drodze krajowej w Kucharówce ze środków funduszu sołeckiego	6 350	0	6 350	0,00	--
44	900	90015	2022	Budowy oświetlenia w pasie drogi nr 128,117, i częściowo przy drodze nr 116 w Kucharówce ze środków funduszu sołeckiego	9 111	0	9 111	0,00	--
45	900	90015	2022	Budowa oświetlenia w drodze do Altu w Kurianach ze środków funduszu sołeckiego	10 000	0	10 000	0,00	--
46	900	90015	2022	Wykonanie projektu przyłączenia energetycznego oraz projektu oświetlenia placu rekreacyjnego w m. Kuriany ze środków funduszu sołeckiego	5 539	0	5 539	0,00	--
47	900	90015	2022	Wykonanie projektu oświetlenia drogi nr 589 na długości 300 m w m. Skrybicz ze środków funduszu sołeckiego	5 000	0	5 000	0,00	--
48	900	90015	2022	Budowa oświetlenia na terenie Gminy Zabłudów do złożonych wniosków	85 000	0	85 000	5 660,00	6,66
	900	90015			1 416 312	0	1 416 312	5 660,00	0,40
49	900	90003	2022	Zakup przyczepy do ciągnika John Deere na potrzeby działalności gospodarki komunalnej	27 000	0	27 000	26 494,94	98,13
	900	90003			27 000	0	27 000	26 494,94	98,13
50	921	92109	2022	Projekt dokumentacji wraz z modernizacją świetlicy w Ciełuszkach, w tym ze środków funduszu sołeckiego 13.475 zł oraz dofinansowania ze środków PROW Województwa Podlaskiego	85 000	0	85 000	7 042,60	8,29
51	921	92109	2022	Kontynuacja przebudowy świetlicy w Ostrówkach w ramach dofinansowania ze środków PROW Województwa Podlaskiego	482 483	56 726	425 757	1 330,00	0,31
52	921	92109	2022	Budowa nowego ogrodzenia na działce świetlicy wiejskiej w Pawłach	11 000	0	11 000	0,0	--
53	921	92109	2022	Montaż ogrodzenia przy świetlicy wiejskiej w Zwierkach w ramach funduszu sołeckiego	6 000	0	6 000	0,00	--
	921	92109			584 483	56 726	527 757	8 372,60	1,59
54	926	92601	2022	Opracowanie dokumentacji boiska wielofunkcyjnego wraz z przebudową boiska do piłki nożnej i niezbędną infrastrukturą sportową w Zabłudowie	80 000	0	80 000	0,00	--
	926	92601			80 000	0	80 000	0,00	--
55	926	92605	2022	Wykonanie ogrodzenia działki nr 742 w m. Bobrowa w ramach funduszu sołeckiego	13 917	0	13 917	0,00	--
56	926	92605	2022	Budowa altany drewnianej m. Halickie w ramach funduszu sołeckiego	24 758	0	24 758	0,00	--
57	926	92605	2021-2022	Kontynuacja budowy wiaty w Łubnikach w ramach funduszu sołeckiego	17 386	0	17 386	0,00	--
57	926	92605	2022	Kontynuacja budowy altany drewnianej w Olszance w ramach funduszu sołeckiego	6 829	0	6 829	0,00	--
59	926	92605	2022	Zakup wiaty rekreacyjnej o konstrukcji drewnianej oraz piłkochwytyłów do m. Ochremowicze w ramach funduszu sołeckiego 11.172,48	12 230	0	12 230	0,00	--
60	926	92605	2022	Zakup materiałów do budowy wiaty w Zwierkach w ramach funduszu sołeckiego	15 000	0	15 000	6 000,00	40

Lp	DZ	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotychczas poniesione wydatki	Środki wynikające z planu na 2022 r.	Wydatki poniesione na 30.06.2022	%
61	926	92605	2022	Doposażenie placu zabaw w Kurianach w ramach funduszu sołeckiego	12 000	0	12 000	0,00	--
	926	92605			102 120	0	102 120	6 000,00	5,88
				Ogółem	25 206 693	787 811	16 747 595	1 636 847,86	9,77

Zgodnie z decyzją Rady Miejskiej w Zabłudowie w budżecie gminy ujęto kwotę 22.000 zł na fundusz wsparcia Komendy Wojewódzkiej Policji przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego.

Ponadto do wydatków majątkowych zaliczane są dotacje na realizację zadań inwestycyjnych. Burmistrz Zabłudowa za zgodą organu stanowiącego podpisał umowy o udzieleniu pomocy finansowej dla Powiatu Białostockiego na modernizację dróg powiatowych w kwocie 2.016.475 zł (wykonanie wydatków 1.420.707,95 zł) na:

1. Przebudowa drogi powiatowej nr 1489B Protasy –Folwarki – Zabłudów 7.340.800 zł (udział Gminy Zabłudów stanowi 25%, Powiatu – 25%, RFRD – 50% wartości zadania). W okresie sprawozdawczym przekazano kwotę 1.420.707,95 zł
2. Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej za kwotę 300.000 zł na przebudowę z rozbudową drogi powiatowej nr 1472B Kamionka – Bobrowa - Tatarowce (udział Gminy Zabłudów stanowi 50%, Powiatu – 50% wartości zadania).
3. Dotacja dla Powiatu na dofinansowanie przebudowy przejść dla pieszych w Dobrzyniówce w wysokości 12.884 zł (wartość zadania 112.360,75 zł)
4. Dotacja dla Powiatu na dofinansowanie przebudowy przejść dla pieszych w Rafałówce w wysokości 18.389 zł (wartość zadania 88.929 zł)
5. Udzielono dotacji dla mieszkańca gminy w wysokości 5.000 zł na budowę studni głębinowej.
6. Udzielono dotacji dla mieszkańców w ramach grantów na realizację Projektu „Rozwój odnawialnych źródeł energii” w kwocie 928.622,16 zł

Wydatki bieżące

010 "Rolnictwo i łowiectwo"

Składka w wysokości 2% podatku rolnego za I półrocze 2022 r. na Izby Rolnicze została naliczona i opłacona w kwocie 17.474,14 zł. Odpis jest porównywalny do kwoty przekazanej w adekwatnym okresie 2021 r..

W rozdz. 01095 *Pozostała działalność* wydatkowano środki z dotacji na zadania, zlecone z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie refundacji części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 625.692,72 zł oraz koszty obsługi zadania stanowiące 2% poniesionych wydatków, tj. umowy zlecenia pracowników 7.000 zł oraz składki ZUS i FP – 1.316 zł, zakup tonera i innych materiałów 665,05 zł, zakup usług pocztowych 3.532,80 zł .Wydano 426 decyzji w powyższym zakresie.

Ponadto poniesiono wydatki w Rozdz. 01095 *Pozostała działalność § 4300 Zakup usług pozostałych* w zakresie wykonania umowy na zakup usług w związku z utylizacją odpadów – 1.890 zł, opieka weterynaryjna 12.633 zł.

Ponadto w Rozdz. 01043 *Infrastruktura wodociągowa wsi* poniesiono wydatki związane z obsługą sieci wodociągowych na terenach wiejskich Gminy Zabłudów, a w

szczegółności: zakup części do samochodu – 2.534 zł, zakup paliwa 8.242 zł, zakup materiałów na funkcjonowanie sieci wodociągowych – 7.879 zł. W zakresie usług pozostałych usunięto awarie na wodociągach na kwotę 90.501 zł, za zakup wody dla mieszkańców Folwark Małych, Rafałówki i Kudrycze zapłacono kwotę 31.608 zł, badania laboratoryjne – 13.012 zł, opłata czynszu dzierżawnego – 3.328 zł, naprawa samochodu – 2.282 zł, naprawa silników wodociągowych – 1.658 zł, wycena sieci wodociągowej – 2.000 zł, opłata za usługi wodne – 2.774 zł i pozostałe drobne usługi.

Ponadto wydatkowano kwotę 39.687 zł na zakupie energii i poniesiono opłaty na rzecz Wód Polskich w wysokości 12.499 zł. poniesiono również wydatki na koszty postępowania sądowego w kwocie 188 zł.

400 "Wytwarzanie oraz zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę"

W ramach tego działu poniesiono wydatki bieżące w kwocie 45.183 zł na wydatki związane z dostarczeniem wody na terenie miasta Zabłudów, a w szczególności: zakup paliwa i części do samochodu służący potrzebom stacji wodociągowych w Zabłudowie w kwocie 8.168 zł, zakup materiałów do stacji uzdatniania za kwotę 2.261 zł, wymiana wodomierza – 1454 zł, opłata za usługi wodne – 1521 zł.

Ponadto wydatkowano kwotę 27.798 zł na zakupie energii i poniesiono opłaty na rzecz Wód Polskich w wysokości 3.008 zł, poniesiono również wydatki na koszty postępowania sądowego w kwocie 522 zł.

600 "Transport i łączność"

W ramach tego działu poniesiono wydatki bieżące ogółem 1.261.728 zł co stanowi 37,90 % planu, w tym wydatki poniesione na drogach gminnych w kwocie 618.103 zł tj. 30,15 % planu.

Prace związane z bieżącym utrzymaniem dróg tj. zakup usług w zakresie odśnieżania dróg, odladzania chodników, schodów i parkingów oraz zwalczania śliskości na drogach – 113.946 zł (w adekwatnym okresie 2021 r. – 436.115 zł, 2020 r. – 17.514 zł), naprawa pojazdu i zakup części do skody i traktorka oraz paliwa służących do pracy na drogach gminnych – 6.316 zł

Dostawa gruzu, żwiru, destruktu, piasku i kruszywa – 255.918 zł, profilowanie dróg oraz inne prace wykonywane równiarką – 62.882 zł. Zakupiono tabliczki i słupki oraz je zamontowano w ramach funduszy sołeckich za kwotę 19.759 zł, wznowienie znaków i wyznaczenie punktów granicznych – 8.600 zł, na roboty remontowe i utrzymanie rowów przy drogach wydatkowano 8.376 zł, wycinka zakrzewień w pasie dróg – 49.427 zł. Sporządzenie przeglądu stanu dróg, mostów i przepustów – 4.000 zł. W ramach zawartych umów wynajem sprzętu drogowo budowlanego za kwotę 78.495 zł. Opracowano opinię hydrologiczną za 3.690 zł, mapy do celów projektowych – 1.900 zł.

Pozostałe wydatki na drogi zostaną poniesione zgodnie z potrzebami mieszkańców w II i IV kwartale 2022 roku.

Z budżetu ponoszone są wydatki na zakup usług w zakresie przewozu mieszkańców, w formie dopłat do konkretnych kursów PKS na trasie Białystok – Kaniuki, Białystok – Rzepniki oraz Białystok – Zabłudów przez Rafałówkę i Białystok -Wojszki. Zgodnie z zawartymi umowami na 30.06.2022 r. wydatkowano kwotę 433.635 zł (w adekwatnym okresie 2021 r. – 258.514 zł, w 2020 r. – 298.308 zł). Kwota wydatkowanych na ten cel środków własnych jest niższa o ok. 175 tys. zł w porównaniu do I półrocza 2021 roku z uwagi wzrost tras w ramach z transportu publicznego jak również obniżenie liczby mieszkańców

nabywających bilety, co przekłada się na wyższe koszty funkcjonowania transportu, którymi obciążana jest gmina.

W ramach podpisanego porozumienia z Miastem Białystok na przekazanie do realizacji zadania własnego na przewóz mieszkańców od granic Gminy Białystok do Białostoczku (miesięcznie kwota plus – minus 11.000 zł) z rozliczeniem na koniec każdego kwartału, wydatkowano dotychczas 153.285 zł. Jest to kwota wyższa od ubiegłorocznego wydatku dotyczącego tego samego okresu o ok. 41.729 zł, na co zasadniczy wpływ ma mała ilość wykupionych biletów miesięcznych i jednorazowych.

Ponadto gmina ponosi koszty umieszczenia urządzeń w pasie dróg krajowych – 4.870 zł, wojewódzkich - 64 zł i powiatowych 48.290 zł.

Pomimo corocznie ponoszonych wysokich wydatków na remonty dróg oraz zakup destruktu i grubego kruszywa potrzeby w tym zakresie są znacznie wyższe od możliwości Gminy Zabłudów. Istotna jest również stabilizacja w zakresie zatrudnienia pracownika, który po zapoznaniu się w terenie z tak dużą ilością dróg będzie mógł podejmować więcej działań w zakresie kontroli materiału i usług świadczonych na drogach.

700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Na wydatki bieżące Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami w wysokości 182.914,87 zł składają się

1. Ogłoszenia i komunikaty 4.985 zł
2. Wypisy i wyrisy nieruchomości, ogłoszenia o sprzedaży 14.189 zł
3. Operaty szacunkowe 3.330 zł i podziały działek 3.430 zł
4. Wycena nieruchomości – 9.950 zł
5. Wydatki związane z wynajmem pomieszczeń na cele świetlicy w Dobrzyniówce – 2.214 zł.
6. Zakup energii na potrzeby świetlic wiejskich – 70.626 zł
7. Wydatki na koszty postępowania sądowego -1.155 zł, opłata za ubezpieczenie budynków – 2.400 zł

Na wydatki bieżące Rozdz. 70007 Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy w wysokości 73.832,32 zł składają się

1. Wydatki na koszty postępowania sądowego -30 zł, opłata za ubezpieczenie budynków – 22.103 zł
2. Zakup materiałów na potrzeby mieszkań komunalnych 834 zł
3. Naprawa dachu na budynku komunalnym przy Św. Rocha - 650 zł, wymiana grzejników – 2.916 zł, podłączenie kuchenki i próba szczelności – 738 zł.
4. Koszty administrowania budynków – 26.804 zł
5. Wydatki związane z wynajmem pomieszczeń na cele świetlicy w Dobrzyniówce – 2.214 zł.
6. Zakup energii na potrzeby budynków komunalnych – 17.059 zł

710 „Działalność usługowa”

W ramach Rozdz. 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano środki na ogłoszenia 1.515 zł na ogłoszenia i kwotę 3.400 zł na posiedzenia Komisji urbanistyczno - architektonicznej .

750 "Administracja publiczna" - 3.425.233,76 zł, tj. 53,72 % planu

Z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wydatkowano kwotę 28.717 zł w ramach dotacji na zadania zlecone – 28.917 zł. Pozostałe koszty

wynagrodzeń i inne wydatki związane z funkcjonowaniem USC oraz ewidencji ludności zostały ujęte w wydatkach urzędu. Dotacja przeznaczona na zadania zlecone jest niewystarczająca na realizowane zadania, a w szczególności:

1. Zadania z zakresu działalności gospodarczej oraz obrony cywilnej,
2. Zadania z zakresu realizacji ustawy prawo o aktach stanu cywilnego,
3. Zadania z zakresu realizacji ustawy o ewidencji ludności i dowodów osobistych,
4. Pozostałe zadania z zakresu obrony cywilnej.

Nowa forma naliczania dotacji na powyższe zadania spowodowała obniżenie dotacji o ok. 61%, co stwarza konieczność zaangażowania środków własnych jednostki samorządu terytorialnego.

Koszty związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej Rozdz. 75022 - diety za posiedzenia komisji, sesje Rady Miejskiej, dieta przewodniczącego, ogółem w kwocie 193.052 zł, tj. 60,18% planu (w adekwatnym okresie 2021 r. była to kwota 130.026 zł, w 2020 r. 114.816 zł). Zakupiono usługi w zakresie zwrotu kosztów podróży sołtysów zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej – 5.850 zł. poniesiono opłatę za abonament systemu głosowania – transkrypcja automatyczna w kwocie 5.845 zł.

W związku z wprowadzeniem od 2022 roku Systemu Monitorowania Usług Publicznych nastąpiły istotne zmiany w zakresie ewidencji dochodów i wydatków w zakresie różnych obszarów usług, a w szczególności edukacja, ochrona środowiska, gospodarowanie nieruchomościami, zaopatrzenie mieszkańców w wodę i odprowadzanie ścieków, polityka społeczna. System został zaprojektowany jako narzędzie monitorowania usług realizowanych przez samorządy na rzecz mieszkańców. Na pewno ułatwi możliwość porównania wydatków na poziomie budżetu państwa. Poszczególne rodzaje usług są przyporządkowane do konkretnych działów klasyfikacji budżetowej. Obecnie wszystkie wydatki związane z funkcjonowaniem stanowisk pracowniczych znajdują się w klasyfikacji urzędu, co przełożyło się na wzrost wydatków w Rozdz. 75023 Urzędy gmin. W roku 2022 nie ma możliwości porównania tych skumulowanych wydatków w urzędzie jak również w poszczególnych rodzajach działalności do lat poprzednich. Jednakże od 2022 roku utworzy się baza danych która pozwoli łatwiej identyfikować i porównywać poszczególne rodzaje usług

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego realizującego zadania na rzecz gminy w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 2.894.863,40 zł. W ramach wydatków bieżących – wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, nagrody roczne, wynagrodzenia z umów zleceń to kwota – 2.363.643 zł, odpis na ZFŚS - 65.118 zł.

Wysokość wydatków na wynagrodzenia i pochodne jest wyższa od wydatków poniesionych w tym samym okresie 2021 roku, co jest podyktowane wyższą kwotą wydatków poniesionych na nagrody jubileuszowe oraz wzrostem wynagrodzeń. Od 1 stycznia 2022 r. w związku ze wzrostem najniższego wynagrodzenia nastąpił wzrost wysokości wynagrodzeń pracowników samorządowych o ok. 5-6%. Najniższe wynagrodzenie zasadnicze pracownika administracyjnego w Urzędzie Miejskim w Zabłudowie po zmianach od 1 stycznia 2021 roku kształtuje się na poziomie od 3.800 zł do 4.000 zł. Przy obecnym wzroście wynagrodzenia najniższego o ok. 7-8% corocznie, kierownicy jednostek mając na uwadze trwałość zatrudnienia kompetentnych pracowników muszą podnosić wysokość wynagrodzenia, ponieważ utrata doświadczonej kadry nie służy mieszkańcom gminy.

Ponadto ponoszone są wydatki stałe, a w szczególności:

1. zakup usług pocztowych 183.276 zł, wydatki są wyższe od poniesionych w adekwatnym okresie 2021 roku o 33.546 zł. Wpływ na ten fakt ma wyższa liczba wysyłanych upomnień i wezwań do zapłaty oraz pism związanych z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy,

2. serwisy i bieżąca konserwacja alarmów i systemów komputerowych 16.822 zł (w I pół. 2021 r. – 12.880),
3. opieka informatyczna 20.910 zł jest praktycznie opłatą stałą na okres zawarcia umowy i wynika z ilości programów objętych opieką,
4. na potrzeby urzędu zakupiono wyposażenie o wartości 23.221 zł, w tym drukarkę za 1.1050 zł, zestaw komputerowy za 2.112 zł, skaner na potrzeby urzędu – 899 zł, wentylator za kwotę 240 zł i meble do urzędu za kwotę 18.960 zł
5. zakupiono materiały na potrzeby urzędu i środki czystości na potrzeby urzędu na kwotę 3.933 zł,
6. opłaty za usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej 7.533 zł, (w I pół. 2021 - 3.894 zł) po okresie pandemii większa ilość spraw jest załatwiana drogą telefoniczną,
7. dostęp do arkusza zbiorczego- obsługa szkół – 967 zł, asysta techniczna do programu Legislator – 922 zł, zakup licencji na stanowisko woda – 996 zł,
8. podróże służbowe 283 zł, w porównaniu w I pół. 2021 r. – 186 zł,
9. szkolenia pracowników 7.942 zł (w porównaniu w I półroczu 2021 r. 4.708 zł) wzrost wydatków okresie sprawozdawczym wynika z organizacji szkoleń online wszystkich pracowników urzędu
10. prowizje bankowe i opłaty za zaświadczenia oraz założenie konta – 7.271 zł, w porównaniu I pół. 2021 r. – 6.184 zł,
11. zakup papieru i tonerów do urządzeń drukujących i kserograficznych oraz materiałów biurowych – 60.844 zł, w porównaniu w I pół. 2021 r.- 33.427 zł, znaczny wzrost kosztów w tym zakresie wynika ze wzrostu cen na rynku sprzedaży,
12. opłata podatku leśnego, transportowego przez Urząd na rzecz Gminy Zabłudów 4.081 zł,
13. prenumerata wydawnictw i poradników 3.977 zł, w porównaniu w I pół. 2021 - 2.555 zł, wzrost kwoty jest spowodowany ujęciem w urzędzie zakupu wszystkich wydawnictw na potrzeby urzędu,
14. składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 41.530 zł, w porównaniu w I pół. 2021 – 20.365 zł, wzrost wysokości składki jest spowodowane ujęciem wydatków na wszystkich pracowników urzędu,
15. wypłacono zgodnie z zawartymi umowami ryczałt za korzystanie z własnego samochodu dla celów służbowych 4.534 zł,
16. konserwacja, przegląd i naprawa kserokopiarek i niszczarek, zakup części do drukarek – 4.719 zł (w porównaniu w I pół. 2021 – 2.157 zł, w I pół. 2020 – 2.612 zł)
17. dystrybucja energii elektrycznej i zużycie energii elektrycznej -57.435 zł, (w I pół. 2021 r. – 26.336 zł, w I pół. 2020 r. – 24.503 zł), pomimo zainstalowaniu fotowoltaiki na obiektach publicznych po rozstrzygnięciu przetargu na obsługę w tym zakresie nastąpił tak duży wzrost cen że wydatki na energię wzrosły o 118%.
18. zakupiono druki i prenumeratę – 6.424 zł, obsługa strony www i konta e-maila - 615 zł, serwis systemu alarmowego budynku urzędu 735 zł,
19. stały nadzór BHP i szkolenia w tym zakresie 6.460 zł,
20. opłaty związane z ubezpieczeniem mienia gminnego 649 zł, opłaty za gospodarowanie odpadami 3.477 zł.
21. przechowywanie dokumentów pracowników POM Białostoczek – 2.291 zł, dzierżawa placu na targowisko – 7.919 zł

Pozostałe wydatki to: zakup licencji na dodatkowe stanowiska, niszczenie dokumentów kategoria B, ogłoszenia w prasie, naprawa i paliwo do samochodu będącego własnością samorządu, usługi kominiarskie, opłata za korzystanie z radioodbiorników i za rezerwację częstotliwości radiowej oraz zakup innych usług i materiałów niezbędnych do funkcjonowania urzędu.

Ponadto w Rozdz. **75075** w ramach promocji gminy poniesiono wydatki w kwocie 28.803 zł, w tym: zakupiono puchary, nagrody na wystawy i pokazy – 1.500 zł. W ramach umowy zlecenia zakupiono usługi w zakresie odnowienia szlaków turystycznych na terenie gminy – 1.292 zł. Poniesiono wydatki na promocję gminy w formie zakupu koszulek promujących gminę na imprezach sportowych i spartakiadzie za kwotę 1.100 zł oraz obsługę medialną posiedzeń sesji Rady Miejskiej w Zabłudowie wydatki wyniosły 15.000 zł.

W związku z organizacją Referatu Centrum Usług Wspólnych w Rozdz. **75085** w zakresie wspólnej obsługi szkół w Urzędzie Miejskim w Zabłudowie ponoszone są wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi zatrudnionym pracownikom – 161.497 zł (w 2021 r. była to kwota – 138.882 zł), odpis na ZFŚS – 4.989 zł oraz zakup materiałów i usług na potrzeby zatrudnionych pracowników zgodnie z obowiązującymi przepisami 3.532 zł.

W Rozdz. **75095** w zakresie działalności pozostałej ponoszone są wydatki na składkę na LGD 14.079 zł oraz z tytułu przynależność do Związku Gmin Wiejskich.

W ramach planu wydatków tego rozdziału ujęte jest wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika delegowanego jako koordynatora do realizacji zadań związanych z członkostwem Gminy w BOF. Wydatki powyższe są refundowane przez Stowarzyszenie w pełnej wysokości zgodnie z podpisanym porozumieniem.

Na koszty uzyskania dochodów podatkowych składają się:

1. Prowizje z tytułu zainkasowanych dochodów podatkowych 24.359 zł, jest to wydatek wyższy od poniesionego w adekwatnym okresie 2021 r. o kwotę 3.896 zł, ponieważ sołtysi zbierali dwie raty podatku.
2. Pozostałe koszty w wysokości 2.416 zł to wydatki związane z egzekucją komorniczą zaległości podatkowych, wpis hipoteki przymusowej, inne wydatki nierozdzielnie związane z poborem podatków.

W związku z realizacją Ustawy z dnia 12 marca 2022r o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa poniesiono wydatki wynikające z art. 13 wyżej powołanej ustawy w związku z zapewnieniem zakwaterowania i wyżywienia w kwocie 280.040 zł, na wydatki w związku z nadaniem numeru PESEL lub NIP kwotę 1.710,78 zł oraz na usługi fotograficzne kwotę 940 zł.

751 "Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa"

Wydatki zrealizowane w Rozdz. 75101 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* pochodzą ze środków dotacji celowej z budżetu państwa. Na prowadzenie oraz aktualizację stałego rejestru wyborców została wypłacona kwota 968 zł, w formie dodatku pracownikom urzędu wykonującym powyższe zadania.

754 "Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa"

W Rozdz. 75404 *Komendy Wojewódzkie Policji* zaplanowano kwotę 6.000 zł na fundusz celowy Policji. Środki zostaną wykorzystane na dofinansowanie wynagrodzeń dla funkcjonariuszy policji za pracę w godzinach nadwymiarowych w postaci patroli pieszych i zmotoryzowanych.

W Rozdz. 75406 *Straż graniczna* zaplanowano środki na fundusz celowy 7.000 zł na zakup paliwa do pojazdów służbowych, w celu zabezpieczenia odcinka granicy państwowej oraz zwiększenia bezpieczeństwa mieszkańców gminy.

W Rozdz. 75412 na wynagrodzenia i pochodne oraz umowy zlecenia zatrudnionych kierowców OSP poniesiono wydatki w kwocie 112.644 zł. Są one wyższe o kwotę 4.452 zł od wydatków poniesionych w I półroczu 2021 roku, co jest związane z podwyżką wynagrodzeń od 1 stycznia. Pozostałe wydatki to: zakup paliwa i części zamiennych do naprawy samochodów – 23.062 zł (w I pół. 2021 – 15.597 zł, w I pół. 2020 – 17.850 zł), badania i opłaty rejestracyjne samochodów – 731 zł, energia elektryczna i ciepła oraz usługi dystrybucji energii elektrycznej 38.020 zł (w I pół. 2021 – 16.868 zł, I pół. 2020 – 13.730 zł). Jest to kwota znacznie wyższa w związku z nowym przetargiem na zakup energii elektrycznej i zmiana cen na gaz. Na wyjazdy strażaków ratowników do pożarów i innych zdarzeń na drogach wydatkowano kwotę 4.252 zł. Ubezpieczenie budynków, pojazdów i strażaków – 23.907 zł oraz opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 657 zł.

Wydatkowano środki na zakup ubrań ochronnych i sprzętu – 30.584 zł, zakupiono meble, głośniki i generator sygnału za kwotę 5.045 zł oraz materiały i inne wydatki związane są z funkcjonowaniem jednostek OSP funkcjonujących na terenie Gminy Zabłudów.

Rada Miejska przyznała jednostkom OSP z terenu Gminy Zabłudów dotacje w wysokości 12.000 zł do zakupu sprzętu, w związku z pozyskaniem środków z innych źródeł.

757 "Obsługa długu publicznego"

W ramach tego działu zabezpieczono środki związane z obsługą długu: spłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w I półroczu 2022 roku wyniosła – 483.923 zł, co stanowi 75% planu (dla porównania w I pół. 2021 r. - 117.940 zł, I pół. 2020 r. - 269.912 zł). Pomimo zmniejszenia zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów w roku 2021 o kwotę 1.730 tys. zł i w I pół. 2022 o kwotę 1.430 tys. zł, nastąpił znaczny wzrost wysokości stóp procentowych, co przełożyło się na tak wysoki wzrost zapłaconych odsetek.

758 „Różne rozliczenia”

Wysokość rezerwy ogólnej określonej uchwałą budżetową wyniosła 300.000 zł, w tym rezerwa celowa na realizację zadań w zakresie zarządzania kryzysowego 115.000 zł.

1. Rozdysponowano rezerwę ogólną w kwocie 172.668 zł z przeznaczeniem na:

a) w Rozdz. 85203 Ośrodki wsparcia § 4210 kwotę 5.000 zł na zakup materiałów niezbędnych do realizacji zajęć oraz § 4260 kwotę 5.000 zł na zakup energii cieplnej w związku ze zmianą wysokości cen energii, § 4300 o kwotę 10.000 zł na wynajem autobusu na potrzeby dowożenia podopiecznych na zajęcia do ŚDS w Krynickich, w § 4210 kwotę 18.000 zł na zakup ziemi i materiałów służących do zagospodarowania terenu przy Środowiskowym Domu Samopomocy w Krynickich.

b) w Rozdz. 90003 *Oczyszczanie miast i wsi* § 4210 kwotę 10.000 zł na wydatki w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia niezbędnego realizacji zadań.

c) w Rozdz. 90004 *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* § 4390 kwotę 1.000 zł na wykonanie ekspertyzy dendrologicznej w sprawie oceny stanu korzeni drzew w parku podworskim.

d) w Rozdz. 75412 Ochotnicze straże pożarne § 4260 kwotę 30.000 zł na usługi w zakresie zakupu energii elektrycznej i ciepłej i § 4280 kwotę 6.000 zł na zakup usług w zakresie badań niezbędnych dla strażaków ochotników w związku z uczestnictwem w działaniach przeciwpożarowych, § 4210 kwotę 17.000 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i sprzętu niezbędnych do funkcjonowania jednostek OSP na terenie gminy .

e) w Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze § 4300 o kwotę 20.040 zł z przeznaczeniem udział własny 20% na Program Opieka 75+.

f) Rozdz. 70007 *Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy* § 4300 kwotę 20.000 zł z na zakup usług związanych z obsługą gospodarki mieszkaniowej.

h) w Rozdz. 80101 *Szkoły podstawowe* § 4520 o kwotę 2.628 zł z przeznaczeniem na opłaty w zakresie gospodarowania odpadami.

i) w Rozdz. 90013 *Schroniska dla zwierząt* § 4300 o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na opłaty za odbiór i utrzymanie bezdomnych zwierząt.

g) w Rozdz. 75095 *Pozostałą działalność* § 4300 kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na zakup usług na potrzeby urzędu oraz § 4430 kwotę 15.000 zł na wydatki w zakresie ubezpieczenia mienia urzędu, opłatę składek w związku z przynależnością Gminy Zabłudów do stowarzyszeń i związków.

2. Rozdysponowano rezerwę celową w kwocie 5.119 zł w ramach w Rozdz. 75421 Zarządzania kryzysowe, z przeznaczeniem na dostosowanie mieszkania komunalnego na potrzeby obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym.

801 "Oświata i wychowanie"

Wykonane wydatki bieżące tego działu w kwocie – **7.471.601,92 zł** stanowią 47,85 % ogółu bieżących wydatków budżetowych (w porównaniu do I pół. 2021 r. nastąpił ich wzrost o kwotę 1.172.985 zł).

Na terenie gminy funkcjonują cztery szkoły podstawowe i jedno przedszkole samorządowe.

Największą pozycję wydatków w szkołach podstawowych stanowią koszty poniesione na wynagrodzenia i pochodne, umowy zlecenia i o dzieło 3.999.003 zł (w porównaniu do I pół. 2021 r. wzrost o *ok. 331 tys. zł*, do I pół. 2020 r. wzrost o *ok. 547 tys. zł*), dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 174.390 zł (wzrost w porównaniu do I pół. 2021 o kwotę ok. 11. tys. zł) W związku ze wzrostem liczby zadań nałożonych na oświatę, zmianą przepisów wskazujących, iż dyrektorzy nie mogą mieć godzin ponadwymiarowych oraz zmianą coroczną wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli w zależności od poziomu awansu zawodowego, następuje znaczny wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne kadry oświatowej.

Pozostałe koszty to utrzymanie budynków: energia elektryczna i gaz - wykonanie – 97.955 zł (w porównaniu do I pół. 2021 r. obniżenie wydatku o 1.318 zł). Na zakup materiałów związanych z funkcjonowaniem szkół została wydatkowana kwota 71.088 zł, w tym największy wydatek stanowi zakup oleju opałowego w szkołach w Białostoczku, Dobrzyńowie i Rafałowie 37.266 zł (wydatek na ten cel jest wyższy do adekwatnego okresu 2021 roku o kwotę 12.448 zł)

We wszystkich jednostkach występują prowizje bankowe, które w I pół. 2022 wyniosły 6.064 zł (w I pół. 2021 – 4.536 zł).

Zakup artykułów szkolnych i biurowych – 4.022 zł, jest to kwota wyższa o 1.315 zł w porównaniu do wydatku w adekwatnym okresie 2021 roku. Środki czystości niezbędne w dużych budynkach szkolnych – największe wydatki w tym zakresie ponosi Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zabłudowie w związku z zarządzaniem halą sportową – 3.700 zł, pozostałe szkoły – 1.058 zł, opłata za dostęp do programów internetowych – 13.324 zł (w I pół. 2021 – 7.680 zł), usługi telekomunikacyjne – 2.257 zł, opłata za wodę i wywóz nieczystości – 5.523 zł. Zauważalny jest wzrost cen zakupu materiałów i usług we wszystkich jednostkach budżetowych w granicach 10% - 30%.

Jak co roku zakupiono nagrody Burmistrza dla najlepszych uczniów o wartości 1.194 zł

Do zakupu usług należy zaliczyć: usługi związane z naprawą i serwisem kserokopiarek, usługi telekomunikacyjne, usługi kominiarskie, zakup oprogramowania do komputerów, wywóz nieczystości, zakup materiałów papierniczych i tonerów do drukowania, badania okresowe zatrudnionych pracowników, prowizje bankowe i inne usługi. Materiały

niezbędne do funkcjonowania szkół to znaczki pocztowe, części zamienne do napraw maszyn i urządzeń, materiały remontowe i drobne nagrody dla najlepszych uczniów.

Ponadto w Szkole Podstawowej w Zabłudowie zakupiono materiały i artykuły oświetleniowe do remontów szkolnych pomieszczeń na kwotę 10.554 zł, wykonano przegląd hydrantów i udrożnienie kanalizacji za kwotę 744 zł, wykonano konserwacje i naprawy za kwotę 1.232 zł, serwis urządzenia dźwigowego w stołówce za 1.476 zł, na prowadzenie spraw BHP w jednostce wydatkowano 3.997 zł, na konserwację monitoringu kwotę 1.586 zł.

W Szkole Podstawowej w Dobrzyniówce zakupiono i wymieniono drzwi za kwotę 1.697 zł, poniesiono wydatki na nadzór kotłowni i instalacji grzewczej o wartości 706 zł. W związku z organizacją uroczystości nadania imienia szkole poniesiono wydatki na zakup materiałów promujących szkołę – 2.467 zł, organizacja uroczystości – 4.800 zł, projekt graficzny logo szkoły – 1.230 zł, uszycie sztandaru i zakup gabloty – 7.935 zł, w związku z nadaniem szkole im Simony Kossak wymiana pieczętek za kwotę 1.532 zł.

W Szkole Podstawowej w Rafałówce zakupiono materiały i wyremontowano pomieszczenia za kwotę 4.254 zł. Od momentu wybudowania nowej oczyszczalni przy budynku szkoły jednostka ma obowiązek zakupywania preparatu chemicznego i badanie ścieków z oczyszczalni.

W Szkole Podstawowej w Białostoczku zakupiono materiały i wyremontowano pomieszczenia za kwotę 1.697 zł. Na potrzeby uczniów wykonano zabudowę meblową za kwotę 14.452 zł. Wykonano przegląd instalacji elektrycznej budynku za 1.7220 zł oraz przegląd ogólnobudowlany za kwotę 1.267 zł.

Zgodnie z obowiązującymi zapisami ustawy o systemie oświaty Gmina Zabłudów poniosła w I pół. 2021 r. koszty w wysokości 281.229 zł związane z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych oraz innych form wychowania przedszkolnego w Białymstoku, Michałowie i Supraślu (w porównaniu do I pół. 2021 r., nastąpił wzrost o kwotę 43.393 zł).

Rozdz. 80103 *Oddziały przedszkolne* funkcjonują przy trzech szkołach wiejskich - główne wydatki w tym zakresie to wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych nauczycieli 134.593 zł (w I pół. 2021 r. była to kwota 108.744 zł). Od 2020 roku kiedy oddział przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Zabłudowie został włączony do przedszkola, to koszty kształtują się na porównywalnym poziomie. Odpis na ZFŚS nauczycieli i pracowników niepedagogicznych to kwota 7.548 zł. Pozostałe wydatki bieżące poza remontami są ponoszone w jednostkach budżetowych, w których funkcjonują oddziały przedszkolne.

Koszty w Rozdz. 80104 *Przedszkola* w kwocie – 898.718 zł. Na wydatki składają się wynagrodzenia, pochodne i inne świadczenia na rzecz nauczycieli i pracowników obsługi – 811.646 zł. Pozostałe wydatki dla potrzeb dostarczania posiłków, na zakup niezbędnych artykułów biurowych i remontowych do remontów pomieszczeń oraz środków czystości.

Ponadto wzrost wynagrodzeń w przedszkolu wynika z zakończenia Projektu pn. „Przedszkole dobre na start”, zwiększenia ilości oddziałów przedszkolnych i konieczności zatrudnienia na etatach nauczycieli i pracowników obsługi wynagradzanych dotychczas w ramach projektu.

W **Rozdz. 80107** Świetlice szkolne poniesiono wydatki w wysokości 93.365 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne nauczycieli – 87.665 zł, odpis na ZFŚS – 5.700 zł. Pozostałe koszty są ponoszone przez szkoły przy których funkcjonują świetlice.

W związku z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli poniesiono wydatki w **Rozdz. 80146** w wysokości 22.511 zł na dofinansowanie do studiów podyplomowych oraz szkolenia zawodowego.

W **Rozdz. 80148** Stołówki szkolne i pozaszkolne poniesiono wydatki w wysokości 331.306 zł. Wzrost wydatków o kwotę 95 tys. zł jest podyktowany funkcjonowaniem stołówki na potrzeby przedszkola i szkoły przez całe półrocze 2022 roku. Ponadto nastąpił wzrost wynagrodzeń i pochodnych pracowników obsługi. Na wzrost kosztów przekładają się wzrost cen materiałów i usług niezbędnych do funkcjonowania stołówki

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego i **Rozdział 80150** Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych funkcjonują od 2015 roku. Dotyczy to wydatków związanych z kształceniem uczniów posiadających orzeczenia o niepełnosprawności. Poniesione wydatki ogółem to kwota 418.114 zł i jest to kwota porównywalna do wydatków poniesionych w adekwatnym okresie 2021 roku. Wydatki stanowią wynagrodzenia i pochodne oraz na odpis na ZFŚS. Ponadto na zajęcia z dziećmi zakupiono materiały i pomoce naukowe oraz usługi związane z funkcjonowaniem uczniów z orzecznym stopniem niepełnosprawności w poszczególnych szkołach.

W wydatkach ujęto również środki przeznaczone na dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół i przedszkoli w Białymstoku przez rodziców i wydatkowano kwotę 57.822 zł wg zawartych umów.

W **Rozdz. 80113** Dowożenie uczniów wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 136.476 zł, są one znacznie wyższe od poniesionych w 2021 roku z uwagi na wzrost cen biletów miesięcznych. W wydatkach tego rozdziału mieszczą się opłaty za zakup biletów miesięcznych związanych z dowozem uczniów. W związku ze zdalnym nauczaniem w I półroczu 2021 r. poniesione wydatki są niższe od wydatków poniesionych w 2019 roku. Na bilety dla uczniów z Ukrainy wydatkowano kwotę 6.630 zł.

W **Rozdz. 80195** przekazano odpis na FŚS dla emerytowanych nauczycieli i pracowników oświaty w kwocie – 73.380 zł sfinansowany w całości jako zadanie własne z dochodów budżetu gminy.

Ponadto w **Rozdz. 80195 Pozostała działalność § 4300** wydatkowano kwotę 10.459 zł na realizację projektu pn. „Umiem pływać” dofinansowanego przez Ministerstwo Sportu i Turystyki oraz Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego.

W związku z realizacją Ustawy z dnia 12 marca 2022r o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w zakresie oświaty poniesiono wydatki w wysokości 15.583 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 6.973,81 zł, zakup materiałów 5.612 zł i usług na kwotę 2.998 zł niezbędnych do zapewnienia uczniom zaaklimatyzowanie się w nowej sytuacji.

851 "Ochrona zdrowia"

W **Rozdz. 85121** Lecznictwo ambulatoryjne poniesione zostały wydatki w wysokości 41.235 zł na utrzymanie budynku będącego własnością gminy, a wynajętego na realizację zadań w zakresie ochrony zdrowia. Dochody z tytułu wykonywania zadań w zakresie lecznictwa ambulatoryjnego rekompensują wydatki bieżące, zaś większe wydatki remontowe i inwestycyjne muszą być realizowane z dochodów własnych samorządu. Na wydatki składają się: zakup usług dystrybucji i energii elektrycznej i ciepłej 38.294 zł, na konserwację platformy pionowej 922 zł oraz na przegląd i konserwację hydrantów – 221 zł. Pozostałe wydatki to konserwacja sprzętu gaśniczego, odsnieżanie schodów i parkingów, wywóz nieczystości i usługi kominiarskie.

W ramach Rozdz. 85153 Zwalczenie narkomanii zaplanowano wydatki w kwocie 7.000 zł na realizację Programu Profilaktycznego „Aktywny Nastolatek”. Celem projektu jest uświadomienie młodzieży zagrożeń wynikających z używania narkotyków, alkoholu i nikotyny.

Zrealizowane wydatki rozdziału 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 101.242 zł, stanowią 40,40 % planu. Dokonane zostały one w oparciu o plan sporządzony dla potrzeb programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Od kilku lat prowadzony jest Punkt Konsultacyjny przez specjalistę z zakresu uzależnień. W trakcie udzielanych porad nastąpiło zarówno diagnozowanie uzależnień jak też motywowano do podjęcia leczenia odwykowego, prowadzono rozmowy uświadamiające zagrożenia chorobą oraz skutki uzależnienia w rodzinie i środowisku.

Przekazano dotację w kwocie 40.000 zł zgodnie z podpisaną umową ze Stowarzyszeniem Społeczno-Edukacyjnym „Panorama” na organizację i prowadzenie zajęć z socjoterapii dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Zabłudów. Zajęcia są prowadzone przy współpracy Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Zabłudowie, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zabłudowie, Szkoły Podstawowej w Dobrzyniówce i Rafałówce oraz Komisariatu Policji w Zabłudowie i innych zaangażowanych instytucji.

W ramach prac GKRPA poniesiono wydatki w wysokości 38.307 zł na: wynagrodzenie wraz z pochodnymi sekretarza i przewodniczącej Komisji, na prowadzenie warsztatów profilaktycznych w zakresie uzależnień, wydatki na diety w związku z posiedzeniami GKRPA oraz prowadzenie punktu konsultacyjnego AA – 5.450 zł. Zakupiono alkomat za kwotę 1.199 zł i materiały na realizację programów profilaktycznych i warsztatów oraz zorganizowano cykliczny program integracyjny pn. „My biegamy biegnij razem z nami”.

Główne cele programu to: ograniczenie negatywnych konsekwencji społecznych w tym szczególnie zaburzeń życia rodzinnego oraz szkód zdrowotnych wynikających z nadużywania alkoholu i innych substancji psychoaktywnych, przeciwdziałanie i ograniczenie zjawiska używania alkoholu, narkotyków, podejmowania zachowań ryzykownych przez dzieci i młodzież oraz ograniczenie występowania na terenie gminy Zabłudów uzależnień i ich negatywnych następstw, w szczególności przemocy w rodzinie.

W ramach programu Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych prowadzone są działania w następującym zakresie:

- a) zapewnienie dzieciom i młodzieży dostępu do programów profilaktycznych z zakresu profilaktyki wskazującej, selektywnej i uniwersalnej, poszerzanie wiedzy społeczności lokalnej, a zwłaszcza rodziców odnośnie czynników ryzyka i czynników chroniących przed uzależnieniami, promowania zdrowych wzorów rodziny i spędzania czasu wolnego bez alkoholu, budzenie zainteresowania i motywacji rodziców do podnoszenia kompetencji wychowawczych jako czynnika przeciwdziałającego zachowaniom ryzykownym dzieci i młodzieży, informowanie mieszkańców gminy o miejscach poradnictwa i pomocy oraz rodziców o instytucjach wspierających w zakresie nabywania i utrwalania prawidłowych umiejętności opiekuńczych i wychowawczych rodzica;
- b) dofinansowanie inicjatyw lokalnych w zakresie szeroko rozumianej profilaktyki uzależnień i przeciwdziałania przemocy w ramach ferii zimowych, letnich, imprez okolicznościowych;
- c) wspieranie organizacji pozarządowych zaangażowanych w działalność na rzecz społeczności lokalnej w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania przemocy w rodzinie,

852"Pomoc społeczna"

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie realizuje zadania w ramach Dz. 852 Pomoc społeczna i 855 Rodzina.

1. Dz. 852 Rozdział 85205- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

W ramach rozdziału 85205 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

a) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 214,29 zł i objęła tonery 170,01 zł i druki 44,28 zł.

b) na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości 909,50 zł, które objęły wysyłanie korespondencji.

2. Dz. 852 Rozdział 85215-Dodatki mieszkaniowe

W związku z realizacją wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej, MOPS w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

a) na §4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 5,21 zł i objęła - materiały biurowe 5,21 zł.

3. Dz. 852 Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej

W ramach rozdziału 85219 w okresie od 01.01.2022 do 30.06.2022 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

1) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 1 494,55 zł i objęła:

a) materiały biurowe 337,82 zł, guma do pieczętek 18,46 zł,

b) woda mineralna 191,88 zł,

c) książki nadawcze 30,00 zł,

d) słuchawka telefonu Simens GIGASET 270,00 zł,

e) pendrive 177,39 zł, zasilacz 469,00 zł.

2) w ramach § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 39 448,00 zł, na które składają się następujące pozycje:

1. usługi transportu pasażerskiego 8 085,00 zł,

2. prowizja bankowa 3 033,00 zł,

3. prowadzenie spraw bhp 1 537,50 zł,

4. wysyłanie korespondencji 3 311,30 zł i porto 677,10 zł,

5. serwis oprogramowania INFO-SYSTEM 1 167,27 zł,

6. najem pomieszczeń MOPS 16 763,75 zł,

7. aktualizacja Avast Premium 460,00 zł,

8. usługi kserograficzne 322,11 zł,

9. licencje na oprogramowania 3 801,55 zł i domena 121,77 zł

10. wymiana baterii w tabletach 100,00 zł,

11. konserwacja sprzętu gaśniczego 67,65 zł.

4. Dz. 852 Rozdział 85228-Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

a) w ramach § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 101 612,00 zł stanowią usługi opiekuńcze .

5. Dz. 852 Rozdział 85231-Pomoc dla uchodźców – w tym rozdziale ujęto wydatki dokonane z Funduszu Pomocy

a) w ramach § 4210 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 85,01 zł na zakup tonerów

b) w ramach § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS poniósł wydatki na kwotę ogółem 82,80zł stanowiące prowizję bankową

6. Dz. 852 Rozdział 85295-Pozostała działalność

a) Na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 244,18 zł i objęła tonery 120,00 zł i materiały biurowe 124,18zł.

1) w ramach § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości **6 989,32 zł**, obejmującą:

- a) porto 512,50 zł i wysyłkę korespondencji 229,50 zł,
- b) prowizja bankowa 638,60 zł,
- c) usługi kserograficzne 502,28 zł,
- d) najem pomieszczeń MOPS 2 218,40 zł,
- e) serwis oprogramowania INFO-SYSTEM 1 167,27 zł
- f) usługa komunikacji z beneficjentami – 284,13 zł,
- g) licencja na obsługę Dodatków Osłonowych 1 436,64 zł.

7. Dz. 855 Rozdział 85501- Świadczenia wychowawcze

W ramach realizacji ustawy o świadczeniach wychowawczych, MOPS w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe na niżej wymienionych paragrafach:

1. na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości 3 027,70 zł, które objęły: wysyłanie korespondencji 8,50 zł i prowizja bankowa 3 019,20 zł.

8. Dz. 855 Rozdział 85502- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

W ramach realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów MOPS w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

1) na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości 6 079,59 zł, które objęły:

- a) wysyłanie korespondencji 2 397,50 zł i porto 148,80 zł,
- b) prowizja bankowa 3 094,80 zł,
- c) licencje 438,49 zł.

Środowiskowy Dom Samopomocy w Krynickich

1. Dz. 852 Rozdział 85203- Ośrodki wsparcia

DZ.	Rozdz.	§	Treść	Opis	Wartość
852			Pomoc społeczna		
	85203		Ośrodki wsparcia		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		24 202,41
				materiały biurowe	531,24
				środki czystości	2 738,45
				dysk zewnętrzny, UPS	749,80
				art. spożywcze na zajęcia samoobsługi	5 213,12
				art. na zajęcia ogrodnicze	1 436,82
				art. na zajęcia techniczne	1 438,46
				art. do pracowni plastycznej	1 184,25
				art. higieniczne	1 112,11

DZ.	Rozdz.	§	Treść	Opis	Wartość
				woda dla podopiecznych i pracowników	920,04
				art. techniczne (rynny, klucze, żarówki)	999,96
				pellet	7 878,16
		4300	zakup usług pozostałych		75 147,94
				usługa transportu podopiecznych	54 150,00
				provizja bankowa	809,80
				prowadzenie spraw BHP	1 845,00
				usługa pocztowa	218,50
				usługa cateringowa- zakup posiłków dla podopiecznych	7 555,00
				serwis oprogramowania INFO SYSTEM	2 430,24
				wywóz nieczystości płynnych	3 510,00
				szkolenie BHP	202,00
				koszt przesyłek kurierskich	118,99
				usługa psychiatry	2 000,00
				usługa serwisowa zmywarko-wyważarki	405,16
				przegląd kotła pelletowego	1 550,00
				dzierżawa pojemnika na wodę	45,57
				konserwacja sprzętu gaśniczego	307,68
	85295		Pozostała działalność Projekt MPiPS Od zależności ku samodzielności		
		4010	Zakup materiałów i wyposażeni		17 464,17
				nasiona na warsztaty ogrodnicze	381,10
				posiłki w czasie wycieczki	3714,00
				wyposażenie siłowni(rowerek, drążki, maty gumowe)	7168,95
				laptop	3900,00
				rolety okienne	2300,12
		4300	Zakup usług pozostałych		2355,97
				zajęcia z psychologiem	1000,00
				wycieczka-garncarstwo	1216,00
				koszt przesyłki rowerku	139,97

854 "Edukacyjna opieka wychowawcza"

W **Rozdz. 85415** § 3240 Stypendia dla uczniów ujęte zostały środki na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy stypendialnej uczniom o charakterze socjalnym, plan dotacji z budżetu państwa wynosi 24.000 zł. Ponadto Gmina zabezpieczyła udział własny w wysokości 6.000 zł, a kwota ogółem planowanych wydatków to:

1. Ogólna kwota poniesionych wydatków na realizację zadania w okresie styczeń – czerwiec 2022 r. wyniosła **26.400 zł**, w tym z dotacji 21.120 zł i ze środków własnych 5.280 zł. Z pomocy materialnej skorzystało 26 uczniów, w tym:
 - 1) 10 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg I grupy dochodowej, gdzie dochód nie przekroczył 300 zł miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła: 200,00 zł miesięcznie x 6 m-cy x 10 uczniów = **12.400 zł**.
 - 2) 16 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg II grupy dochodowej, gdzie dochód przekroczył 300 zł miesięcznie na 1 osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła: 150,00 zł miesięcznie x 6 m-cy x 16 uczniów = **14.400 zł**.

Łącznie wydatkowano z ogólnej kwoty na stypendium szkolne w okresie styczeń – czerwiec 2022 r. **26.400 zł**, pozostało z ogólnej kwoty **3.600 zł**, w tym pozostały:

1. Środki z dotacji – 2.880 zł
2. Środki własne budżetu gminy 720 zł

W okresie styczeń – czerwiec 2021 r. zostały wydane 4 decyzje dotyczące rezygnacji ze stypendium szkolnego w formie świadczenia pieniężnego w związku z poprawą sytuacji materialnej oraz 1 decyzję wygaszającą ze względu na nie wywiązanie się z obowiązku rozliczenia zawartego w decyzji (przedstawienie dowodów zakupu: faktur i rachunków)

855 "Rodzina"

W zakresie pomocy społecznej, w okresie od 01.01.2022r. do 30.06.2022 r. prowadzona była pomoc w różnych formach. Środki finansowe wydano na:

- 1) Wypłatę świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów, świadczeń rodzicielskich i świadczeń alimentacyjnych oraz koszty ich obsługi, a także składki na ubezpieczenia społeczne, które należą do zadań zleconych gminie i są finansowane z dotacji. W 2021r. z dotacji wydatkowano na ten cel **1 482 537,45 zł**, w tym:

Świadczenia wypłacone na kwotę 1 336 143,27 zł:

- a) zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłków rodzinnych – **373 675,67 zł** (3404 świadczenia),
- b) zasiłki pielęgnacyjne – **252 964,48 zł**. (1172,00 świadczenia),
- c) specjalny zasiłek opiekuńczy – **21 080,00 zł** (34 świadczenia),
- d) świadczenia pielęgnacyjne – **499 936,00 zł** (236 świadczeń),
- e) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – **29 000,00 zł** (29 świadczeń),
- f) zasiłki dla opiekunów – **3 720,00 zł** (6 świadczeń),
- g) świadczenia rodzicielskie – **66 912,00 zł** (71 świadczeń),
- h) świadczenia alimentacyjne z funduszu alimentacyjnego – 187 świadczeń – **88 855,12zł**,
oraz **składki na ubezpieczenia społeczne** za osoby pobierające świadczenia rodzinne **102 709,79 zł** i **koszty obsługi** świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów, świadczeń rodzicielskich i świadczeń alimentacyjnych tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakupy materiałów i usług niezbędnych do realizacji przypisanych ustawą zadań, sfinansowano kwotą **43 684,39 zł**.

W związku z realizacją świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów, świadczeń rodzicielskich oraz świadczeń alimentacyjnych wydatkowano także środki własne gminy w kwocie **33 460,60 zł**, w szczególności na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń i koszty postępowania egzekucyjnego.

- 1) Na wypłatę świadczeń wychowawczych z Programu Rodzina 500 Plus z dotacji wydatkowano **4 333 511,42 zł**, w tym: świadczenia wychowawcze – **4 319 293,07 zł**. (8666 świadczeń) i koszty obsługi zadania – **14 218,35 zł**.
- 2) Składki na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców – **22 991,34 zł**. w tym: za osoby objęte tą formą ubezpieczenia, a korzystające z pomocy społecznej **10 209,54 zł**. oraz za osoby pobierające świadczenia rodzinne – **12 781,80 zł**.
- 3) Zasiłki i pomoc w naturze wyniosły **175 599,82 zł**, z tego:
 - a) w ramach zadań własnych wypłacono zasiłki stałe w kwocie **126 799,50 zł**, z tej formy pomocy skorzystało 37 osób,
 - b) realizując zadania własne, kwotę **2 565,00 zł** wydatkowano na zasiłki celowe przyznawane w celu zabezpieczenia niezbędnych potrzeb życiowych (odzież, żywność,

opłał, leki, bieżące opłaty związane z utrzymaniem mieszkania) oraz **3 252,00 zł** na sprawienie pogrzebu.

- c) w okresie sprawozdawczym wypłacono zasiłki okresowe na kwotę **42 983,32 zł** dla 72 osób.
- 4) Na dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę **28 478,02 zł** w całości sfinansowaną środkami własnymi. Dodatki przyznano 26 rodzinom.
- 5) Realizując zadania zlecone, wypłacono dodatki energetyczne odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej na kwotę **260,60 zł** -6 rodzinom. Poniesiono koszty **5,21zł**.
- 6) W związku z realizacją rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 poniesiono wydatki w kwocie **36 649,00 zł**. Udział środków własnych w programie to **10 475,00 zł** i **26 174,00 zł** z dotacji. Pomocą w formie posiłków objęto 47 osób.
W ramach środków własnych, poza programem „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 pokryto koszty dożywiania osób przekraczających próg 150% kryterium dochodowego na kwotę **4 653,00 zł**.
- 7) W dniu 27 maja 2014r. Rada Ministrów podjęła uchwałę Nr 85 w sprawie ustanowienia rządowego programu dla rodzin wielodzietnych oraz wydała rozporządzenie Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych. Program zakłada przyznanie specjalnych uprawnień członkom rodzin wielodzietnych, którzy będą korzystać z nich na podstawie Karty Dużej Rodziny. MOPS realizując program, w 2022r przyjął wnioski o wydanie Karty Dużej Rodziny od 24 rodzin spełniających warunki przyznania. Wnioski wprowadzono do systemu RI KDR i zamówiono Karty. Koszty obsługi związane z przyznaniem Kart Dużej Rodziny planujemy ponieść w II półroczu 2022 roku.
- 8) Od marca 2009 Ośrodek realizuje program osłonowy w zakresie pomocy lekowej mieszkańcom Gminy Zabłudów. Dotychczas wydano 75 decyzje przyznających pomoc lekową, poniesiono wydatki w wysokości **8 529,67 zł**.
- 9) W okresie od 01.01.2022 r. do 30.06.2022r. Ośrodek wydatkował kwotę **108 045,34 zł**. na opłacenie pobytu 7 osób w Domach Pomocy Społecznej: w tym: 2 osoby w DPS w Choroszcy, 1 osoba w DPS w Czerewkach, 1 osoba w DPS w Jałówce, 1 osoba w DPS w Konstantynowie, 1 osoba w DPS w Garbarach oraz 1 osoba w DPS w Kozarzach. Od stycznia 2004 r. zgodnie z art. 61 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej, gminy są zobowiązane do wnoszenia opłat za pobyt w DPS swoich mieszkańców.
- 10) Na podstawie art. 191 ust. 10 ustawy z dnia 9 czerwca 2011. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U. z 2013r. z póź. zm.) Gmina Zabłudów jest zobowiązana do ponoszenia średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych jako gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania przed umieszczeniem ich po raz pierwszy w pieczy zastępczej. Wydatki poniesione na ten cel w 2021r. to – **23 284,98zł**. za siedmioro dzieci.
- 11) W zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej, MOPS w ramach zadań własnych gminy udzielił pomocy materialnej o charakterze socjalnym w formie stypendium szkolnego. W okresie od 01.01.2022 do 30.06.2022 pomocy udzielono na kwotę **26 400 zł** w tym 80% to **21 120,00 zł** dotacja i 20% **5 280,00 zł** środki własne.

12) W związku z realizacją Ustawy z dnia 12 marca 2022r o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa MOPS do 30.06.2022 r. wydatkował z Funduszu Pomocy łącznie kwotę **51 647,19 zł**, w tym świadczenia:

- 1) Jednorazowe świadczenie pieniężne **40 200,00 zł** (134 świadczenia).
- 2) Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – **4 628,45 zł** (29 osób objętych pomocą.)
- 3) Świadczenia rodzinne – **5 219,00 zł** (25 rodzin), w tym 3 000,00 zł. świadczenia rodzicielskie,
- 4) Zasiłki okresowe – **701,96 zł** (1 rodzina).

W związku z obsługą świadczeń rodzinnych poniesiono koszty w kwocie **-97,01zł**, zaś koszty obsługi wypłaty jednorazowych świadczeń pieniężnych to **800,77 zł**.

13) Od 01.01.2022 Ośrodek realizuje ustawę z 17 grudnia 2021r. o dodatku osłonowym. Do 30.06.2022 złożono 891 wniosków, wypłacono 857 świadczeń. Na realizację powyższego zadania wydatkowano **400 847,35 zł**, w tym: 392 987,60 zł na dodatki i 7 859,75 zł na obsługę zadania.

900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"

Gospodarka komunalna zrealizowała wydatki bieżące w kwocie – 1.344.943,39 zł, co stanowi 36,59 % planu. Od 2022 roku w tym dziale mieszczą się tylko rozdziały związane z daną działalnością, wydatki dotychczas ponoszone w Rozdz. 90095 Pozostała działalność dotyczące funkcjonowania Referatu Gospodarki Komunalnej, zostały przeniesione zarówno w planie i w wykonaniu do różnych rozdziałów odpowiednich do poszczególnych działalności.

Z powyższych środków zostały sfinansowane następujące zadania:

1. W rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód poniesiono wydatki związane na zakup materiałów i usług związanych z funkcjonowaniem systemu odbioru ścieków od mieszkańców. Zakupiono materiały, w tym floпам na potrzeby oczyszczalni za kwotę 7.377 zł. Na zakup usług niezbędnych do funkcjonowanie oczyszczalni wydatkowano kwotę 91.114 zł, w tym:

- 1) wywóz nieczystości płynnych opłacono kwotę 8.748 zł,
- 2) oczyszczenie i odprowadzenie ścieków kwotę 35.591 zł,
- 3) dzierżawę kontenerów wydatkowano kwotę 14.418 zł,
- 4) badania laboratoryjne – 6.224 zł,
- 5) opłata za przekroczenie dopuszczalnych ładunków zanieczyszczeń w nieczystościach ciekłych przemysłowych – 3.880 zł,
- 6) udrażnianie ciągu sanitarnego – 5.724 zł,
- 7) przegląd gwarancyjny przepompowni w Kurianych – 4.428 zł
- 8) opłata z tytułu kar, odszkodowań i grzyw – 3.100 zł,
- 9) wydatki na zakup energii cieplnej i elektrycznej – 93.631 zł,

2. Od 1 lipca 2013 r. gminy otrzymały do realizacji zadanie w Rozdz. 90002 *Gospodarka odpadami*. Jest to działanie polegające na przypisaniu opłaty śmieciowej, jak również na realizacji wydatków z tym związanych. Plan wydatków bieżących w Rozdz. 90002 na realizację zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi wynosi 2.594.100 zł. Poniesione w I półroczu 2022 roku wydatki w zakresie gospodarowania odpadami to kwota 874.172,65 zł, co stanowi 33,70 % planu. Na wyżej wymienione wydatki składają się m.in.: wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do prowadzenia działań w powyższym zakresie w wysokości 56.953 zł, w tym na zatrudnienie pracownika na

umowę zlecenia w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych. Odpis na ZFŚS pracowników wynosi 2.100 zł. Dla potrzeb funkcjonowania gospodarki odpadami zakupiono usługi pocztowe związane z wysyłką upomnień do zapłaty i wezwań do złożenia deklaracji na kwotę 20.868 zł. Zakupiono również usługi w zakresie serwisu i aktualizacji oprogramowania – 1.981 zł oraz opłacono abonament monitorowania i interwencji na PSZOK – 727 zł. Wydatki na zakup usług w zakresie odbioru i zagospodarowanie odpadów w I półroczu 2022 r. wynoszą 784.800 zł, po raz pierwszy od kilku lat nastąpił spadek wydatków w tym zakresie w porównaniu do I pół. 2021 r. o kwotę 272.815 zł, do I pół. 2020 r. o kwotę 171.866 zł.

Spadek wydatków za wywóz odpadów komunalnych spowodowany jest zmniejszeniem ilości wywiezionych ton odpadów oraz lepszej ich segregacji. Jeśli wydatki ponoszone do końca roku utrzymają się na obecnym poziomie to w 2022 roku system zgodnie z obowiązującymi przepisami winien się równoważyć, co wpłynie na utrzymanie wysokości opłat w systemie gospodarowania odpadami na obecnym poziomie.

Poniesiono również wydatki za czynności konieczne po przeprowadzeniu rekultywacji wysypiska, w tym: pomiary odcieków i analizę próbek nieczynnego wysypiska w kwocie 3.800 zł.

2. Na oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 6.000 zł, w tym materiały do eksploatacji kosi spalinowej. Sołectwo Protasy w ramach funduszu sołectkiego zakupiło kosę spalinową na swoje potrzeby.
3. Utrzymanie zieleni kwota 58.223 zł, którą w wysokości 13.500 zł przeznaczono na nasadzenie wiosennych kwiatów, koszenie trawników, utrzymanie zieleni w Parku Podworskim oraz klombów i placów zieleni. Ponadto zakupiono usługi zwalczania ptasich szkodników przez wynajęcie sokolnika za kwotę 43.050 zł oraz wykonano opinię dendrologiczną korzeni drzew w parku.
4. W Rozdz. 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i schematu wydatkowano kwotę 10.157 zł.
5. W Rozdz. 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 15.221 zł, w tym na zakup karmy dla zwierząt, za pobyt psa w schronisku oraz na sterylizację kotów.
6. Na oświetlenie ulic, placów i dróg wraz z dystrybucją energii wydatkowano – 145.761 zł. Wykonana modernizacja infrastruktury oświetleniowej przyczyniła się do znacznej poprawy efektywności energetycznej na terenie Gminy Zabłudów, ale wzrost ceny zużytej energii w związku z rozstrzygnięciem przetargu na kolejne lata wpłynął na wzrost kosztów w tym zakresie. Ponadto poniesiono wydatki na konserwację oświetlenia ulicznego w kwocie 21.894 zł, zakup i wymianę szafki naświetlacza w Rybołach – 3.690 zł oraz na usługę monitoringu kwotę 1.855 zł.

921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"

Z budżetu Gminy Zabłudów została przekazane dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury:

- Miejski Ośrodek Animacji Kultury - 380.000 zł
- Miejska Biblioteka Publiczna - 201.200 zł

Przekazane środki z dotacji podmiotowej dla instytucji kultury zostały wykorzystane na prowadzenie działalności statutowej zgodnie z załączonym sprawozdaniem jednostki. Ponadto po uzyskaniu zgody Rady Miejskiej w Zabłudowie, na podstawie zawartej umowy MOAK w Zabłudowie otrzymał dotację celową w wysokości 5.000 zł.

Pozostałe wydatki bieżące i majątkowe wykonane w Dz. 921 *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* dotyczą zadań w ramach funduszy sołectkich.

926 "Kultura fizyczna i sport"

Plan wydatków bieżących w wysokości 233.708 zł został wykonany w 74,93%, tj. w kwocie 175.124,16 zł, w tym dotacje celowe przekazane z budżetu na realizację zadań gminy przez stowarzyszenia w wysokości 169.500 zł.

Umowy zostały podpisane z organizacjami pozarządowymi, które rozliczają się z otrzymanej dotacji do 31 stycznia roku następującego po roku budżetowym.

Pozostałe wydatki zaplanowane w Dz. 926 *Kultura fizyczna i sport* dotyczą zadań w ramach funduszy sołeckich, które są w trakcie realizacji.

V. PODSUMOWANIE

W Gminie Zabłudów w latach 2019-2022 nastąpiła kumulacja zadań inwestycyjnych do których gmina przygotowywała się w latach poprzednich przez opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Przełożyło się to na wysokość budżetu po stronie dochodów jak i w szczególności po stronie wydatków.

Przyjęty uchwałą z dnia 29 grudnia 2021 r. budżet zakładał dochody i wydatki ogółem odpowiednio na poziomie 60.049.621,00 zł oraz 67.509.621,00 zł, co przekładało się na planowany deficyt w wysokości 7.460.000 zł. Miał on zostać sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków. Uchwałą z dnia 21 stycznia 2022 r. Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku wydała pozytywną opinię w sprawie możliwości sfinansowania planowanego na 2022 r. deficytu oraz prawidłowości planowanej kwoty długu przez Gminę Zabłudów.

W wyniku zmian wprowadzanych w budżecie w trakcie I półrocza 2022 r. ostatecznie zmiany dochodów i wydatków spowodowały wzrost deficytu do kwoty 8.710.000 zł, który zostanie sfinansowany wolnymi środkami w wysokości 7.941.638 zł, przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu kwota 193.863 zł i przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programów w wysokości 574.499 zł.

Podobnie jak w latach poprzednich, w strukturze dochodów gminy najważniejszą pozycję stanowiły dochody własne (za wyjątkiem dotacji na zadania własne i subwencji), których udział (łącznie ze środkami z Unii Europejskiej na wydatki bieżące i majątkowe) wynosił 57,04 % (w 2021 r. – 56,19 %, w 2020 r. – 51,33%) zrealizowanych dochodów ogółem.

Struktura dochodów za 2022 roku wskazuje, iż dotacje celowe na zadania własne i zlecone ulegają zmniejszeniu, są niższe w porównaniu do 2021 r. o 5,62 punktu procentowego od udziału subwencji w dochodach ogółem oraz o 4,01 punktu procentowego a dochodach z tytułu podatków i opłat lokalnych wraz z udziałami w podatkach budżetu państwa i dochodami majątkowymi stanowią coraz wyższe źródło finansowania wydatków. Należy zauważyć, że w porównaniu do 2021 roku nastąpił duży wzrost dochodów majątkowych, których udział w dochodach budżetowych wyniósł 15,91%, gdy w 2020 r. było to 4,75%.

Największe dochody wpłynęły do budżetu z tytułu podatku od nieruchomości – 4.324.729 zł, co wynosi 56,40 % planu. Jest to kwota wyższa do uzyskanej w I pół. 2021 r. o ok. 582 tys. zł oraz o ok. 744 tys. od dochodów zrealizowanych w I pół. 2020 r. Wykonane dochody w podatku leśnym to kwota – 267.487 zł. Są one wyższe od uzyskanych dochodów w wysokości 249.071 zł w analogicznym okresie roku poprzedzającego. Płatnikami tego podatku są osoby fizyczne oraz Nadleśnictwa Żednia, Bielsk Podlaski, Dojlidy zarządzające lasami położonymi na terenie gminy.

Oprócz dochodów realizowanych bezpośrednio przez jednostki samorządu terytorialnego otrzymują one dochody za pośrednictwem urzędów skarbowych jak również bezpośrednio z budżetu państwa z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Należy wskazać, że znacznemu wzrostowi uległy wpływy od czynności cywilnoprawnych i podatku od spadków i darowizn. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych obok udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych należą do najmniej przewidywalnych źródeł dochodów. Ministerstwo Finansów poinformowało że w 2022 roku gminy otrzymają wpływy z podatku PIT w 12 równych ratach. Bieżący rok jest nadal bardzo sprzyjający dla samorządu w zakresie przychodów z podatku od czynności cywilno-prawnych, zauważalny jest znaczny wzrost obrotu na rynku nieruchomości co powoduje wpływ do budżetu znacznie wyższych dochodów w tym zakresie.

Zrealizowane dochody przez Urzędy Skarbowe w porównaniu do I półrocza 2021 roku uległy wzrostowi o ponad 7%, co wskazuje na stabilizację uzyskiwanych dochodów po zniesieniu obostrzeń obowiązujących z uwagi na COVID-19.

W roku I półrocza 2022 zrealizowane wydatki budżetowe wyniosły 28.343.051,39 zł z czego 85,92% (24.351.873,42 zł) stanowiły wydatki bieżące, a 14,08% (3.991.177,97 zł) wydatki majątkowe. Określone ustawami zadania realizowano za pośrednictwem Urzędu Miejskiego, gminnych jednostek organizacyjnych, a także poprzez inne podmioty, nie zaliczane do sektora finansów publicznych i jednocześnie nie działające w celu osiągnięcia zysku.

Istotnym dla deficytu budżetu jest fakt, iż zgodnie z planem budżetu na 30.06.2022 r. cała kwota 45.648.005,58 zł dochodów bieżących zostanie przeznaczona na wydatki bieżące oraz kwota wolnych środków w wysokości 111.530 zł również zostanie wykorzystana na sfinansowanie wydatków bieżących.

Wydatki majątkowe w wysokości 20.935.944,22 zł zostaną sfinansowane: dochodami majątkowymi w kwocie 12.337.474,22 zł, dochodami niewykorzystanych środków pieniężnych o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy i wolnymi środkami w wysokości 9.731.638 zł.

Spośród głównych przedsięwzięć inwestycyjnych (wykaz gminnych zadań inwestycyjnych obejmuje około 60 pozycji i pod względem ilościowym jest rekordowy) realizowanych w 2022 roku wymienić należy:

- przebudowę z rozbudową systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów-etap IV -"Przebudowa stacji wodociągowej w Kurianach zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie ze środków PROW na lata 2014-2020" (inwestycja zakończona na dzień opracowywania sprawozdania, aktualnie w trakcie rozliczania),

- budowę sieci wodociągowej Zajezerce - Bobrowa na odcinku 4,482 (inwestycja współfinansowana ze środków zewnętrznych, aktualnie w trakcie realizacji),

- budowę nawierzchni drogi gminnej nr 106866B na odcinku Ostrówki - Dawidowicze wraz z nadzorem inwestorskim z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (inwestycja zakończona na dzień opracowywania sprawozdania, aktualnie w trakcie rozliczania)

- budowę nawierzchni drogi gminnej nr 106863B Kudrycze- Zabłudów II Etap na odcinku Pasyński - Zabłudów wraz z nadzorem inspektorskim w ramach dofinansowania z Programu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych (inwestycja w trakcie realizacji),

- przebudowę nawierzchni drogi w Folwarkach Tylwickich ((inwestycja w trakcie realizacji),

- opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej Kucharówka - Rafałówka – Zabłudów (zadanie na etapie przygotowania SIWZ oraz przeprowadzenia postępowania przetargowego),

- opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej Ryboły – Kaniuki (na realizację tej inwestycji drogowej w 2022r. został złożony wniosek aplikacyjny w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz dodatkowo w ramach nowego naboru do Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg)

- zakup wyposażenia w ramach konkursu grantowego Cyfrowa Gmina z udziałem środków unijnych z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa (dotychczas przeprowadzone postępowanie przetargowe nie zakończyło się wyłonieniem wykonawcy, przedsięwzięcie wymaga uruchomienia po raz kolejny postępowania przetargowego),

- wdrożenie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego (projekt międzygminny, z dofinansowaniem unijnym, aktualnie w trakcie realizacji)

- opracowanie dokumentacji wraz z rozbudową strażnicy OSP w Rybołach oraz budową pomieszczenia socjalnego na potrzeby strażaków (w trakcie realizacji, została wykonana dokumentacja projektowa),

- utwardzenie terenu na potrzeby parkingu przy Szkole Podstawowej w Rafałówce wraz budową części ogrodzenia budynku szkolnego (inwestycja w trakcie realizacji, trwają czynności odbioru i rozliczenia przedsięwzięcia),

- modernizację dachu na hali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabłudowie (inwestycja z dofinansowaniem ze środków rządowych, zakończona, w trakcie rozliczenia finansowego),

- budowę boiska wraz z zakupem i montażem dwóch tablic do gry w koszykówkę na potrzeby Szkoły Podstawowej w Dobrzyniówce (inwestycja na ukończeniu),

- zakup autobusu do przewożenia uczestników zajęć do Środowiskowego Domu Samopomocy w Krynickich (po podpisaniu umowy z PCPR wszczęto postępowanie przetargowe na dostawę pojazdu),

- realizację planu gospodarki niskoemisyjnej na terenie Gminy Zabłudów (dwa projekty prosumenckie z dofinansowaniem w ramach RPO WP, aktualnie na końcowym etapie realizacji),

- budowę energooszczędnego oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Zabłudów (ostatecznie w ramach trzeciego przetargu został wyłoniony wykonawca – projekt w trakcie realizacji, pomimo konieczności zabezpieczenia dodatkowych środków z budżetu gminnego w kwocie około 260 tys. zł na wyłonienie wykonawcy),

- kontynuację przebudowy świetlicy w Ostrówkach oraz modernizację świetlicy w Cieluszkach w ramach dofinansowania ze środków PROW WP (wniosek aplikacyjny znajduje się aktualnie w ocenie na poziomie UMWP).

Dodatkowo należy wspomnieć od bardzo dużej ilości zadań realizowanych w ramach funduszy sołeckich oraz zadaniach inwestycyjnych współfinansowanych w 2022 r. przez gminę w formie dotacji celowych na przebudowy dróg powiatowych:

- przebudowę drogi powiatowej nr 1470 B Zabłudów – Folwarki Małe (dotacja na rzecz Powiatu Białostockiego w kwocie 1.835,2tys. zł.- inwestycja w trakcie realizacji),

- poprawę bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w Dobrzyniówce oraz w Rafałówce przy placówkach oświatowych (dotacja na rzecz Powiatu Białostockiego w kwocie 31273 zł – inwestycja w trakcie realizacji)

- przebudowę drogi powiatowej 1469 B w relacji Rafałówka-Folwarki Małe (inwestycja współfinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, w trakcie przygotowania postępowania przetargowego prowadzonego przez PZD).

W roku 2021 Gmina złożyła wnioski aplikacyjne w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych edycja pierwsza (sierpień 2021) oraz wsparcia gmin popegeerowskich z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (luty 2021). O ile nie uzyskano dofinansowania do propozycji inwestycji w ramach RFIL gminie została udzielona promesa na inwestycję drogową Zabłudów-Pasynki. W I kwartale 2022 r. zostało przeprowadzone postępowanie przetargowe, w ramach którego wyłoniono wykonawcę i podpisano z nim umowę na realizację zadania. Aktualnie trwają już zaawansowane prace na ww. odcinku drogi, którego zakończenie przewiduje się na rok 2023. Niestety, na dzień dzisiejszy nie udało się zrealizować innej inwestycji drogowej w ramach wspomnianego wcześniej ciągu komunikacyjnego łączącego Zabłudów z miejscowością Kudrycze na odcinku Żuki – Kudrycze, a umowa z PUW na dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zostanie wkrótce rozwiązana. Z uwagi na strategiczne z punktu widzenia gminy znaczenie wzmiankowanej drogi urząd po raz kolejny wystąpił z wnioskiem złożonym za pośrednictwem PUW o dofinansowanie realizacji tejże inwestycji.

Projekty „Cyfrowa Gmina” oraz „Program wsparcia dzieci z rodzin byłych pracowników PGR-ów”, na które udało się w 2021 r. uzyskać dofinansowanie ze środków zewnętrznych nie doczekały się jeszcze wyłonienia wykonawców pomimo przeprowadzonych w tym celu postępowań przetargowych. Aktualnie odbywa się kolejna tura przetargowa, która miejmy nadzieję zakończy się finalizacją umów i skuteczną realizacją dostaw sprzętu na rzecz dzieci z rodzin byłych członków PGR oraz samego urzędu. Pierwsze półrocze 2022 r. to także okres intensywnej pracy przy realizacji dwóch wniosków prosumenckich zgłoszonych w konkursie w ramach RPOWP, w efekcie których granty na montaż instalacji fotowoltaicznych, solarnych oraz hybrydowych uzyskało ponad 100 gospodarstw domowych z terenu gminy Zabłudów. Obecnie projekty znajdują się na końcowym etapie realizacji.

Spośród innych zadań, o których warto wspomnieć w podsumowaniu do sprawozdania z realizacji budżetu za I półrocze 2022 r. wymienić z pewnością należy złożone 28 lutego za pośrednictwem BGK wnioski aplikacyjne do kolejnej edycji Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych edycja druga oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja trzecia – PGR. W ramach kolejnych naborów Gmina uzyskała wsparcie na realizację dwóch inwestycji: centrum sportowo-rekreacyjnego w Zabłudowie oraz przebudowę budynku po byłym sklepie w Dobrzyniówce z przeznaczeniem na świetlicę wiejską. Pracownicy urzędu pracują aktualnie nad opracowaniem opisu przedmiotu zamówienia w celu przeprowadzenia niezbędnych procedur przetargowych.

Równolegle przebiegają prace nad przygotowaniem SIWZ do przetargów na realizację trzech gminnych inwestycji drogowych (Białostoczek-Halickie; droga krajowa S19 – Białostoczek; Protasy), na które udało się uzyskać dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – edycja 2021. 29 sierpnia br. zostały także zgłoszone w ramach nowego naboru Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kolejne wnioski na inwestycje drogowe (Kuriany-Sobolewo; Żuki-Kudrycze; Ryboły-Kaniuki; Bobrowa-droga krajowa 65; Folwarki Tylwickie).

Mnogość realizowanych zadań nie pozwala wymienić wszystkich przedsięwzięć podejmowanych przez gminę w celu poprawy jakości życia mieszkańców gminy Zabłudów. Jak widać, działania podejmowane przez gminę w 2022 roku, podobnie zresztą jak w latach ubiegłych, z uwagi na ograniczone własne możliwości finansowe, koncentrują się na inwestycjach współfinansowanych ze środków zewnętrznych, zarówno unijnych jak i

rządowych. Inwestycje te służyć mają podniesieniu standardu życia mieszkańców gminy, niwelowaniu luk w rozwoju społeczno-ekonomicznym oraz długofalowym wspieraniu szeroko rozumianych procesów rozwojowych.

Podsumowując, czego dowodem jest powyższy materiał, stwierdzić wypada, że minione pierwsze półrocze 2022 roku nie było okresem łatwym, a wręcz najtrudniejszym w okresie przynajmniej kilku ostatnich lat. Zwiększająca się liczba zadań nakładanych na samorząd, rosnące tempo wzrostu cen w powiązaniu z niestabilną sytuacją geopolityczną nie sprzyjały realizacji budżetu. Praktycznie niemal każdego dnia pojawiały się pytania w jaki sposób bilansować budżet i jednocześnie zapewnić realizację jak największej ilości inwestycji. O ile w 2021 roku z lękiem patrzyliśmy na rosnącą w niepokojącym tempie inflację wówczas była ona jeszcze zjawiskiem w pewnym sensie przewidywalnym, choć faktycznie niebezpiecznym w szczególności z uwagi na szybszy wzrost wydatków budżetowych w stosunku do dochodów. Sytuacja diametralnie zmieniła się po historycznej już dacie 24 lutego 2022 r. Jedną z konsekwencji napaści Rosji na Ukrainę był nie tylko obowiązek niesienia pomocy uchodźcom z Ukrainy (co należy uznać za kwestię bezdyskusyjną) ale także gwałtowny wzrost cen/kosztów oraz trudna jednoznacznie do przewidzenia zmiana relacji cenowych. Budżet gminny zaplanowany na 2022 już pierwotnie uznać można było za niesłychanie ambitny. Dzisiaj, z perspektywy czasu należy jednoznacznie stwierdzić, że pomimo pewnych zmian w jego wielkości i strukturze, które miały miejsce od początku bieżącego roku nie zrezygnowaliśmy z zaplanowanych przedsięwzięć. Fakt, że do tej pory udało się wykonać wiele z nich bądź doprowadzić w tak trudnej i nieprzewidywalnej sytuacji do wyłonienia wykonawców jest w dużej mierze zasługą osób – pracowników urzędu odpowiedzialnych za ich realizację. Niejednokrotnie powtarzane postępowania przetargowe, których przykłady przedstawiono wcześniej stanowią swoisty wyznacznik obecnych czasów i problemów z jakimi przychodzi się borykać każdemu z nas, a w tym konkretnym przypadku samorządowi gminnemu. Turbulentność zmian zachodzących w otoczeniu zewnętrznym oraz ich nieprzewidywalność i skala, wywierając wpływ na funkcjonowanie organizacji jaką jest między innymi gmina i organizację jej pracy jest w chwili obecnej największym wyzwaniem i jednocześnie zagrożeniem normalnego funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego. Patrząc z tej perspektywy realizację budżetu za pierwsze półrocze 2022 r. traktować należy jako sukces. Liczby jednak nie ukazują w pełni wszystkich jego wymiarów. Wysiłek i nakłady pracy, niekoniecznie wyrażane jedynie w jednostkach pieniężnych ale także i naturalnych, niezbędne aktualnie do osiągnięcia zakładanych celów w mojej osobistej opinii są niewspółmiernie większe niż w okresach minionych. Oznacza to jedno – aktualnie realizacja podobnych jak w przeszłości przedsięwzięć wymaga od nas poniesienia większego wysiłku i większych nakładów pracy.

Przed nami kolejne miesiące 2022 r. i rok 2023. O ile pierwsze półrocze bieżącego roku przyniosło już wiele trudnych i nieoczekiwanych wcześniej przez nas wyzwań, scenariusz dotyczący wizji najbliższej przyszłości jest jeszcze bardziej pesymistyczny. W szczególności najwięcej obaw co do realizacji budżetu wiąże się z rosnącymi wydatkami i nie nadążającymi za ich wzrostem dochodami budżetowymi. Dotyczy to wszystkich bez wyjątku obszarów funkcjonowania gminy, niezależnie od tego czy mówimy o oświacie, transporcie publicznym, zaopatrzeniu w energię, czy też choćby gospodarce odpadami. W pierwszej kolejności pokrycia wymagać będą wydatki bieżące, z których większość ma charakter sztywny. Konsekwencją tego stanu rzeczy może być konieczność ograniczenia przedsięwzięć inwestycyjnych, te zaś z kolei stanowią jedyną ścieżkę prowadzącą do rozwoju gminy. Oby tak zarysowany scenariusz nie miał pokrycia w rzeczywistości, a sytuacja geopolityczna oraz społeczno-ekonomiczna sprzyjała powrotowi do normalności i stabilizacji poziomu cen.

VI. Informacja z wykonania planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi

1. W dniu 28 listopada 2019 r. podpisano umowę nr 00020-65150-UM1000113/19 o dofinansowanie zadania pn: "Przebudowa i rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w gminie Zabłudów – etap IV" w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, Wartość zadania **1.192.362 zł** według złożonego wniosku, Wcześniej zostały poniesione wydatki na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w kwocie 122.508 zł. W roku 2021 wydatkowano kwotę 255.990 zł. W związku z podpisanym aneksem do umowy termin realizacji zadania został przesunięty do 31.07.2022 r.. Zadanie zostało zakończone do końca lipca 2022 r.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Rolnictwo i leśnictwo	010				
Infrastruktura wodociągowa wsi	01043		378.498,00	931.737,00	326.700,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	122.508		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	91.448,33	509.042,00	169.007,49
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	164.541,67	422 695,00	157.692,51

2. Zgodnie z podpisaną umową na **Projekt pn. "Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – etap II"** gmina realizuje zadanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Działanie: Społeczeństwo informatyczne. Wartość ogółem projektu 189.974 zł, z tego środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dotacja unijna „7” 160.740 zł i udział własny „9” 28.366 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Informatyka	720				
Pozostałe zadania	72095		868,00	189.106,00	0
Zakup usług pozostałych		4307		19.788,00	0
Zakup usług pozostałych		4309		3.490,00	0
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		4397		1.511,00	0
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		4399		267,00	0
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6067		139.451,00	0
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6069	868,00	24.609,00	0

3. Zgodnie z podpisaną umową na **Projekt pn. "Cyfrowa Gmina"** gmina realizuje zadanie w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa Działanie: Społeczeństwo informatyczne. Wartość ogółem projektu 281.500 zł, w całości dofinansowany ze środków programu operacyjnego.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Informatyka	720				
Pozostałe zadania	72095		0	281.500,00	0
Zakup materiałów i wyposażenia		4217		181.580,00	0
Zakup usług pozostałych		4307		15.000,00	0
Różne opłaty i składki		4437		1.000,00	0
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6067		84.000,00	0

4. W ramach Pomocy Technicznej – Narodowa Strategii Spójności Projekt pn. „ Przygotowanie Gmin Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego do realizacji zintegrowanych projektów sprzyjających rozwojowi współpracy i rozwiązywania wspólnych problemów w perspektywie finansowej 2014-2020” realizowany przez Urząd Miejski w Zabłudowie.

Wartość zadania do realizacji na lata 2016-2021 56.100 zł, z tego środki z Pomocy Technicznej „8” 47.685 zł i udział własny „9” 8.415 zł, przekazywany w formie składki na stowarzyszenie BOF.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2020
Administracja publiczna	750				
Pozostała działalność	75095		54.578,52	5.100,00	2.512,44
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4018	38.497,42	3.623,00	1.785,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4019	7.244,83	639,00	315,00
Składki na ubezpieczenia społeczne		4118	6.617,97	623,00	306,87
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	1.245,00	111,00	54,14
Składki na FP		4128	826,42	88,00	43,70
Składki na FP		4129	146,88	16,00	7,73

5. W ramach podpisanej umowy o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „Podlaski uczeń cyfrowego świata ” między Gminą Zabłudów i Białostocką Fundacją Kształcenia Kadr Białymstoku gmina współrealizuje za pośrednictwem jednostek oświatowych projekt w zakresie wypłaty stypendiów dla uczniów

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Oświata i wychowanie	801				
Szkoły podstawowe	80101		9.600	24.000,00	12.400,00
Stypendia dla uczniów		3247	9.600,00	24.000,00	12.400,00

6. W ramach podpisanej umowy o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „Poza schematem” między Gminą Zabłudów i Polskim Centrum Edukacji i Analiz ORDO w Białymstoku gmina współrealizuje projekt przy udziale rzeczowym w wysokości 77.140 zł z tytułu wynajmu pomieszczeń we wszystkich szkołach gdzie są realizowane zajęcia i szkolenia nauczycieli.

Ogółem wartość projektu wynosi 1.861.934,05 zł, w tym koszty pośrednie 310.322,34 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Oświata i wychowanie	801				
Szkoły podstawowe	80101		202.405,00	335.999,00	277.693,42
Stypendia dla uczniów		3247	109.976,56	164.966,00	165.068,75
Stypendia dla uczniów		3249	6.023,44	9.036,00	8.931,25
Wynagrodzenia pracowników		4017	60.027,53	0,00	0,00
Wynagrodzenia pracowników		4019	3.287,71	0,00	0,00
Składki na ubezpieczenia społeczne		4117	10.303,32	20.208,00	13.090,64
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	564,31	1.106,00	717,01
Składki na FP		4127	1.203,71	3.601,00	1.473,34
Składki na FP		4129	65,92	197,00	80,09
Zakup materiałów		4219	10.228,99	8.971,00	0,00
Zakup usług pozostałych		4307	579,94	2.844,00	2.551,72
Zakup usług pozostałych		4309	31,76	156,00	139,76
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4717	106,00	3.822,00	232,84
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		4719	5,81	210,00	12,77

Wynagrodzenia nauczycieli		4797	0	109.493,00	75.942,06
Wynagrodzenia nauczycieli		4799	0	5.995,00	4.068,73
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		4807	0	5.113,00	5.104,85
Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		4809	0	281,00	279,61

8. Szkoła Podstawowa w Białostoczku jako Partner realizuje Projekt Partnerski ERASMUS+ w ramach podpisanej umowy o współpracy

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Oświata i wychowanie	801				
Szkoły podstawowe	80101		0	45.400,00	39.426,67
Wynagrodzenia bezosobowe		4171	0	800,00	0,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4211		1.400,00	207,39
Zakup usług pozostałych		4301		43.000,00	39.063,28
Różne opłaty i składki		4431		200,00	156,00

8. Zgodnie z podpisaną umową na Projekt pn. "Wsparcie dzieci z Rodzin popegeerowskich w rozwoju cyfrowym" gmina realizuje zadanie w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Działanie: Wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia. Wartość ogółem projektu 297.220 zł, w całości dofinansowany ze środków programu operacyjnego.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Oświata i wychowanie	801				
Pozostałe zadania	80195		0	297.220,00	0
Zakup materiałów i wyposażenia		4217		297.220,00	0

9. Zgodnie z podpisaną umową na Projekt pn. "Budowa energooszczędnego oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Zabłudów" gmina realizuje zadanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020. Wartość ogółem projektu 190.400 zł, z tego środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dotacja unijna „7” 134.942 zł i udział własny „9” 55.458 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900				
Oświetlenie ulic, placów i dróg	900185		0	190.400,00	0
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057		134.942,00	0
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	0	55.458,00	0

10. Zgodnie z podpisaną umową na Projekt pn. "Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej na terenie Gminy Zabłudów- II etap" gmina realizuje zadanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020. Wartość ogółem projektu 1.104.912 zł, z tego środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dotacja unijna „7” 699.612 zł i udział własny „9” 405.300 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900				
Oświetlenie ulic, placów i dróg	90015		0	1.104.912,00	0
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057		699.612,00	0
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	0	405.300,00	0

11. Zgodnie z podpisaną umową na Projekt pn. "Rozwój odnawialnych źródeł energii w Gminie Zabłudów" gmina realizuje zadanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020. Działanie: Energetyka oparta na odnawialnych

źródłach energii. Wartość ogółem projektu 3.064.175 zł, z tego środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dotacja unijna „7” 1.991.714 zł i udział własny gminy „9” 19.239 zł. udział własny mieszkańców „9” 1.053.222 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900				
Pozostała działalność	90095		0	2.010.953,00	928.622,16
Zakup usług pozostałych		4307		35.728,00	0
Zakup usług pozostałych		4309		19.239,00	0
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji lub zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych		6237		1.955.986,00	928.622,16

12. w związku z podpisaną umową na **Projekt pn. "Przebudowa świetlicy wiejskiej w Ostrówkach"** mająca na celu poprawę jakości życia oraz podniesienia standardu usług kulturalnych mieszkańcom wsi Ostrówki. Przedsięwzięcie: Udostępnienie infrastruktury kulturalnej na rzecz społeczności

Wartość ogółem projektu według wniosku 482.483 zł, z tego środki Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich dotacja unijna „7” 253.755 zł i udział własny „9” 172.002 zł. Zadanie zostanie zrealizowane w 2022 roku.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921				
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	92109		56.726,00	425.757,00	0
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057		253.755,00	
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	56.726,00	172.002,00	0

12. w związku z podpisaną umową na **Projekt pn. "Modernizacja świetlicy wiejskiej w Cieluszkach"** mająca na celu poprawę jakości życia oraz podniesienia standardu usług kulturalnych mieszkańcom wsi Cieluszkach. Przedsięwzięcie: Udostępnienie infrastruktury kulturalnej na rzecz społeczności

Wartość ogółem projektu według wniosku 85.000 zł, z tego środki Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich dotacja unijna „7” 52.805 zł i udział własny „9” 31.195 zł. Zadanie zostanie zrealizowane w 2022 roku.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921				
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	92109		0	85.000,00	0
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	0	52.805,00	
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059		31.195,00	0

VII. Informacja o stopniu realizacji zadań własnych jednostki sektora finansów publicznych zleczanych do wykonania na podstawie umów dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku

Lp.	NAZWA STOWARZYSZENIA	Nazwa zadania	Kwota przyznana wg umowy	Wykonanie
Rozdz. 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi				
1	podpisano umowę na rzecz osób fizycznych	„Dofinansowanie studni głębinowych na terenie Gminy Zabłudów	100 000	5 000

Rozdz. 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi				
1	Nie podpisano umowy na rzecz osób fizycznych	„Dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Zabłudów	50 000	0
Rozdz. 75412 Ochotnicze straże pożarne				
1	Stowarzyszenie OSP Folwarki Wielkie	Dofinansowanie zakupu wyposażenia	7 000	0
2	Stowarzyszenie OSP Rafałówka	Dofinansowanie zakupu wyposażenia	4 250	0
Razem Rozdz. 75412			16 200	0
Rozdz. 80104 Przedszkola				
1	Fundacja Inicjatyw na Rzecz Edukacji	„Prowadzenie przedszkola niepublicznego”	91 000	35 842,46
Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi				
1	Stowarzyszenie Społeczno-Edukacyjne PANORAMA	„Prowadzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Zabłudów na 2021 rok”	40 000	40 000
Rozdz. 85495 Pozostała działalność				
1	Stowarzyszenie Społeczno-Edukacyjne PANORAMA	Pozostałe zadania w zakresie wsparcia dla dzieci i młodzieży	30 000	25 700
Rozdz. 92105 Pozostała zadania w zakresie kultury				
1	Stowarzyszenie Promocji Artystycznej w Solnikach	Realizacja zadania pn. „Scena letnia w siedlisku kultury Solniki 44”	10 000	0
Rozdz. 92605 zadania w zakresie kultury fizycznej				
1	Klub Sportowy „RUDNIA” w Zabłudowie	"Popularyzacja piłki nożnej – organizacja szkolenia i udział w rozgrywkach	115 500	105 000
2	Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „LIDER” w Zabłudowie	„Aktywnie – na sportowo X”	22 000	22 000
3	Ludowy Zespół Sportowy "ZWIERKI" w Zwierkach	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	22 500	22 500
4	Klub Sportowy „PODLASIE” Białystok	„Realizacja programów szkolenia sportowego oraz uczestnictwo w zorganizowanej rywalizacji sportowej w zapasach i sumo”	20 000	20 000
Razem Rozdz. 92605			180 000	169 500

VIII. Informacja o stopniu realizacji zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego oraz otrzymanych i przekazanych dotacjach innym jednostkom sektora finansów publicznych

Dotacje dla jednostek sektora finansach publicznych					
Lp	Podmiot dotowany lub nazwa zadania	Celowa		Podmiotowa	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na "Przebudowę drogi powiatowej Nr 1489B na odcinku Folwarki - Zabłudów"	1 835 202	1 420 707,95		

2.	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na dotacja na opracowanie dokumentacji na Przebudowę drogi powiatowej Nr 1472B Kamionka- Bobrowa - Tatarowce	150 000	0		
3	Dotacja dla Powiatu na dofinansowanie przebudowy przejść dla pieszych w Dobrzyniówce	12.884	0		
4.	Dotacja dla Powiatu na dofinansowanie przebudowy przejść dla pieszych w Rafałowie	18 389			
Dz.600 Transport i łączność		2 137 026	0		
Dotacje udzielone na podstawie porozumień z jst		2 016 475	1 420 707,95		
4	Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Zabłudowie	5 000	5 000	750 000	380 000
5	Miejska Biblioteka Publiczna w Zabłudowie			382 000	201 200
Dz.921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		5 000	5 000	1 132 000	581 200
RAZEM		2 021 475	1 425 707,95	1 132 000	581 200

Środki przekazane dla jednostek sektora finansach publicznych w drodze umów na fundusz wsparcia				
Lp	Podmiot i nazwa zadania	Plan	Wykonanie	Rozliczenie
1	Komenda Wojewódzka Policji w Białymstoku na dofinansowanie wynagrodzeń dla funkcjonariuszy Komisariatu Policji w Zabłudowie realizujących zadania z zakresu służby prewencyjnej, tj. za pracę w godzinach ponadwymiarowych w postaci patroli pieszych i motoryzowanych	6 000	0,00	Termin rozliczenia do 31.01.2023 r.
3	Podlaski Oddział Straży Granicznej w Białymstoku na dofinansowanie zakupu paliwa do pojazdów służbowych Placówki Straży Granicznej w Michałowie w celu lepszego zabezpieczenia odcinka granicy państwowej oraz zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Zabłudów	7 000	0,00	Termin rozliczenia do 15.12.2022 r.

IX. Informacja w sprawie wykorzystania środków funduszu sołeckiego na 30.06.2022 r.

Lp.	Nazwa sołectwa	Kwota funduszu	Wykonanie wydatków na 30.06.2022
Lp.	Nazwa sołectwa	Kwota funduszu	0
1	Aleksicze	11 633,05	0
2	Białostoczek	16 952,44	0
3	Bobrowa	14 417,03	500,00
4	Ciełuszki	13 472,47	0
5	Dawidowicze	12 776,47	0
6	Dobrzyniówka	42 505,38	0
7	Folwarki Małe	18 593,00	975,02
8	Folwarki Tylwickie	17 201,01	0
9	Folwarki Wielkie	16 355,87	7 747,55
10	Gnieciuki	13 124,47	0
11	Halickie	24 757,52	0
12	Kamionka	18 593,00	0

13	Kaniuki	11 831,91	11 575,00
14	Kowalowce	14 715,31	0
15	Kołpaki	11 434,20	0
16	Koźliki	14 218,00	1 860,05
17	Krynickie	21 824,40	0
18	Kucharówka	15 461,02	2 230,00
19	Kudrycze	15 659,88	0
20	Kuriany	45 537,93	1 525,01
21	Laszki	11 682,77	0
22	Łubniki	19 885,56	0
23	Miniewicze	9 888,00	0
24	Nowosady	15 113,03	0
25	Ochremowicze	12 229,62	0
26	Olszanka	11 981,05	0
27	Ostrówki	13 124,47	0
28	Pasynki	14 914,17	495,94
29	Pawły	17 000,00	0
30	Protasy	21 724,97	9 311,16
31	Rafałówka	34 899,16	0
32	Ryboły	28 038,64	0
33	Rzepniki	15 809,02	0
34	Sieśki	11 831,91	11 831,91
35	Skrybicze	21 774,69	13 200,00
36	Solniki	12 577,62	0
37	Tatarowce	12 030,76	5 100,00
38	Zabłudów kolonia	22 719,25	0
39	Zacisze	12 030,76	12 030,76
40	Zagruszany	17 847,29	3 400,00
41	Zajezerce	13 919,89	10 919,89
42	Zwierki	23 962,10	7 000,00
43	Żuki	13 621,61	0
44	Żywkowo	11 334,77	4 377,89
Ogółem		771 005,47	104 080,18

X. Z uwagi na fakt, iż organ stanowiący nie podjął uchwały wskazującej jednostki, które gromadzą dochody na wyodrębnionym rachunku oraz określającej źródła dochodów i ich przeznaczenie dochody z tytułu opłat za wyżywienie w stołówce szkolnej wpływają na rachunek jednostki oświatowej prowadzącej stołówkę. Następnie są odprowadzane do budżetu Gminy Zabłudów. Plan dochodów i wydatków w powyższym zakresie znajduje się w planie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zabłudowie.

XI. Rada Miejska w Zabłudowie 31 grudnia 2021 r. nie ustaliła wykazu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego.

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Zabłudów za I półrocze 2022 rok.**

Stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych Burmistrz Zabłudowa przedkłada informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2021 roku. Informacja ta składa się z części opisowej i tabelarycznej. Dane liczbowe zawierają najistotniejsze informacje wynikające z załącznika do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2035.

Przedłożona Radzie informacja opracowana została również zgodnie z wymogami Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXVI/279/2010 dnia 14 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Część tabelaryczna

L.p.		Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2022 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykon.
1	Dochody ogółem		60 049 621,00	57 874 656,58	33 274 324,66	57,49
	1.1	dochody bieżące	41 806 584,00	45 556 646,58	27 981 572,95	61,42
	1.2	dochody majątkowe, w tym	18 243 037,00	12 318 010,00	5 292 751,71	42,97
	1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 110 000,00	1 018 222,00	566 187,30	55,61
	1.2.2	Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 120 837,00	11 287 588,00	4 707 962,94	41,71
2	Wydatki ogółem, z tego:		67 509 621,00	66 584 656,58	28 343 051,39	42,57
	2.1	wydatki bieżące, w tym:	41 346 200,00	45 668 176,58	24 351 872,42	53,32
	2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 045 675,00	18 599 053,00	9 142 149,79	49,27
	9.3	wydatki bieżące na programy i projekty	465 113,00	988 311,00	333 931,53	74,79
	2.1.1	z tytułu gwarancji i poręczeń	0	0	0	--
	2.1.3	wydatki bieżące na obsługę długu	340 000,00	647 000,00	483 923,39	74,79
	2.2	wydatki majątkowe	26 163 421,00	20 916 480,00	3 991 177,97	19,08
	2.2.1	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zadania majątkowe	3 991 188,00	4 146 885,00	2 354 330,11	56,47
	9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.. 5 ust. 1, pkt. 2 i 3 ustawy	4 210 567,00	4 941 852,00	379 030,00	7,67
3	Wynik budżetu (1 – 2)		- 7 460 000,00	-8 710 000,00	+ 4 931 273,27	X
4	Przychody budżetu		9 250 000,00	10 500 000,00	13 839 593,44	x
	4.1	kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym	0	0	0	0
	4.1.1	Na pokrycie deficytu	0	0	0	0
	4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	88 600,00	768 362,00	768 362,00	100
	4.2.1	Na pokrycie deficytu	88 600,00	768 362,00	0	--
	4.3	Wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp	9 161 400,00	9 731 638,00	13 071 231,44	134,32
	4.3.1	wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	7 371 400,00	7 941 638,00	0	--
5	Rozchody budżetu		1 790 000,00	1 790 000,00	1 430 000,00	79,89
	5.1	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 790 000,00	1 790 000,00	1 430 000,00	79,89

Część opisowa

Jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w odniesieniu do gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego jest obowiązek uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Zabłudów po zmianach została sporządzona na lata 2022 -2035. Zgodnie z art. 227 ust. 1 u.f.p. wieloletnia prognoza finansowa obejmuje najmniej 4 lata budżetowe (rok budżetowy plus trzy kolejne lata). W przypadku Gminy Zabłudów WPF została sporządzona do 2035 roku, gdyż do tego roku Gmina posiada zobowiązania finansowe wynikające z zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. Zobowiązania z tytułu kredytów wraz z należnymi odsetkami regulowane są zgodnie z terminami zawartymi w umowach.

Rada Miejska w Zabłudowie Uchwałą XXXII.243.2021 z 29.12.2021 r. uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową, mając na uwadze spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej Uchwałą Nr II-00312-111/22 z dnia 20 stycznia 2022 r. wydało pozytywną opinię w sprawie możliwości sfinansowania przewidzianego na 2022 r. deficytu oraz prawidłowości planowanej kwoty długu przez Gminę Zabłudów.

W okresie sprawozdawczym dokonano następujących zmian WPF:

1. Uchwałą Nr XXXIV.271.2022 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 24.03.2022 r., zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2035 podyktowana jest zmianą wysokości deficytu budżetu Gminy Zabłudów oraz źródeł jego finansowania.

Zmiana uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022–2035 Uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie podyktowana jest zmianą zarówno dochodów jak i wydatków, jak również zmianą wysokości deficytu budżetu Gminy Zabłudów oraz źródeł jego finansowania. 7.460.000 zł do kwoty 8.210.000 zł, tj. o 750.000 zł wynikającym głównie ze wzrostu dochodów ogółem o kwotę 551.033 zł, oraz wzrost wydatków majątkowych o kwotę 669.068 zł oraz wzrost wydatków bieżących o kwotę 631.965 zł .

Uzyskane wolne środki w budżecie w 31.12.2021 r. w wysokości 10.000.000 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie deficytu w kwocie 8.210.000 zł podyktowanego wydatkami inwestycyjnymi, a w szczególności realizacją zadań z udziałem środków unijnych oraz na spłatę rat kredytów w kwocie 1.790.000 zł.

Ogólny wzrost planu dochodów i wydatków zarówno bieżących jak i majątkowych spowodowały nieznaczną zmianę z 16,85% na 17,46% - wskaźnika planowanej łącznej spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

2. Uchwałą Nr XXXVI.288.2022 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 31.05.2022 r., zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2035 podyktowana zmianą wysokości deficytu budżetu Gminy Zabłudów oraz źródeł jego finansowania.

Zmiana uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022–2035 Uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie podyktowana jest zmianą zarówno dochodów jak i wydatków, jak również zmianą wysokości deficytu budżetu Gminy Zabłudów oraz źródeł jego finansowania. 8.210.000 zł do kwoty 8.710.000 zł, tj. o 500.000 zł wynikającym głównie ze wzrostu dochodów ogółem o kwotę 2.659.998 zł, oraz wzrost wydatków ogółem o kwotę 3.909.998 zł, w tym wydatków majątkowych o kwotę 825.214 zł a wydatków bieżących o kwotę 3.084.784 zł .

Uzyskane wolne środki w budżecie w 31.12.2021 r. w wysokości 10.500.000 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie deficytu w kwocie 8.710.000 zł podyktowanego wydatkami inwestycyjnymi, a w szczególności realizacją zadań z udziałem środków unijnych oraz na spłatę rat kredytów w kwocie 1.790.000 zł.

Ogólny wzrost planu dochodów i wydatków zarówno bieżących jak i majątkowych spowodowały nieznaczną zmianę z 16,85% na 17,55% - wskaźnika dopuszczalnej łącznej spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zmiana wskaźnika jest spowodowana również wprowadzeniem wykonania budżetu na podstawie sprawozdań za grudzień 2021 rok.

Ponadto zabezpieczono środki na pomoc finansową dla Powiatu Białostockiego na rok 2023 kwotę 1.803.750 zł na budowę drogi powiatowej nr 1469B na odcinku Rafałówka - Folwarki Małe oraz kwotę 1.400.000 zł i na rok 2024 na kontynuację budowy drogi nr 1488B na odcinku Zabłudów - Nowosady oraz kwotę 1.400.000 zł

3. Uchwałą Nr XXXVII.298.2022 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 30.06.2022 r., zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2035 podyktowana zmianą załącznika przedsięwzięć.

Zmiana uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022–2035 Uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie podyktowana jest zmianą zarówno dochodów jak i wydatków, jak również zmianą w załączniku przedsięwzięć. W okresie miesiąca nastąpiło znaczne obniżenie planu dochodów ogółem o kwotę 4.834.963 zł, w tym majątkowych o 5.289.772 zł, a wzrost bieżących o kwotę 454.909 zł. W przypadku wydatków nastąpiło obniżenie planu ogółem również o 4.834.963 zł, w ty wydatków majątkowych o kwotę 6.072.155 zł oraz wzrost wydatków bieżących o kwotę 1.237.192 zł. wzrost wydatków bieżących podyktowany jest głównie wzrostem cen usług pozostałych, remontowych, energii elektrycznej oraz zakupu materiałów i paliwa. Ponadto o 100 % nastąpił wzrost wysokości płaconych odsetek od zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w porównaniu do planu na 2022 rok. Zjawisko to przyczyniło się do sytuacji gdy po raz pierwszy od wielu lat wystąpiła nadwyżka wydatków bieżących nad dochodami bieżącymi w wysokości 111.530 zł, sfinansowana wolnymi środkami, co w 2022 roku dopuszcza ustawa o finansach publicznych. Jest to sytuacji bardzo niekorzystna dla gminy i istnieje zagrożenie zbilansowania dochodów i wydatków bieżących na 2023 rok

Szacowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2022 r. wyniesie 22.673 tys. zł. Jednak istotnym dla gminy jest fakt spełnienia indywidualnego wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2022 – 2035. W 2022 roku indywidualny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w oparciu o lata 2015-2022 i wykonania budżetu za 2021 rok wynosi 17,55 % przy założeniu planowanej spłaty na poziomie 6,32 %, ale nastąpił znaczący bo o 53% spadek relacji wynikającej z art. 243 ust. 1 z 9,04% do 4,22%. To również nakazuje utrzymanie ostrożności przy dalszym planowaniu wydatków budżetowych, a w szczególności bieżących.

W latach następnych wskaźnik utrzymuje się na stabilnym poziomie, tylko w latach 2028-2030 różnica procentowa wynosi odpowiednio 0,85 %, 0,86% i 1,52% co może wpłynąć negatywnie na spełnienie obowiązujących przepisów .

Istotne jest również, iż planowane wartości są wyłącznie wielkościami prognozowanymi i istnieje możliwość uzyskania w latach następnych wolnych środków wynikających z realizacji budżetu wolne środki mogą być przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, co może dodatkowo wpłynąć na poprawę wskaźnika indywidualnego zadłużenia .

Burmistrz i Rada Miejska w Zabłudowie mając na względzie postanowienia o bezwzględnym zakazie uchwalania budżetu, którego realizacja spowoduje naruszenie wskaźnika obliczonego wg. art. 243 dołoży wszelkich starań mających na celu obniżenie wysokości zadłużenia poprzez generowanie wolnych środków oraz utrzymanie wydatków bieżących na ustalonym poziomie.

Zabłudów dnia 26.07.2022 r.

Burmistrz Zabłudowa

Ul. Rynek 8

16-060 Zabłudów

3023.1.2022

Zgodnie z Uchwałą Nr XXXVI/279/10 z dnia 14 czerwca 2010 r. Rady Miejskiej w Zabłudowie Dyrektor Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Zabłudowie przedstawia informację o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2022 r.

Sprawozdanie z działalności Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Zabłudowie

za I półrocze 2022 r.

Miejski Ośrodek Animacji Kultury działa na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. nr 13 poz. 123 z późn. zm.) oraz statutu nadanego uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie nr XXII/140/05 z 24.02.2005 r.

Na terenie gminy Zabłudów MOAK działa poprzez placówki w Zabłudowie, Rafałówce, Rybołach, Krynickich, Halickich.

W I półroczu 2022 roku na sfinansowanie zadań statutowych i opłacenie kosztów administracyjnych (telefony, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, naprawy, materiały biurowe, materiały do prowadzenia zajęć i organizacji wydarzeń kulturalnych, usługi elektroniczne, bankowe, opał, energia elektryczna, podatki, usługi obce itp. MOAK wydatkował z dotacji podmiotowej 67 414,96 zł, w tym z dotacji celowej 5 000,00 zł. Na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wydano 224 632,34 zł, na pochodne od wynagrodzeń 40 877,55 zł, na ZFŚS 11 000 zł. Przychodów własnych uzyskano 2 550,00 zł.

W MOAK zatrudnionych było na koniec I półrocza 2022 roku : 3 osoby na pełny etat, 2 osoby na ¾ etatu, 1 osoba na 3/5 etatu, 4 osoby na 1/2 etatu, 4 instruktorów godzinowych.

Zorganizowano 57 działań kulturalnych w których udział wzięło 1923 osoby. Były to imprezy typu : przeglądy, konkursy, spotkania, wyjazdy, warsztaty, koncerty. W styczniu przeprowadzony został online przegląd XII Wspólne Zabłudowskie Kolędowanie, w którym udział wzięły zespoły folklorystyczne, chór MDK z Białegostoku, Siostry Ostapczuk, schola parafialna oraz artyści amatorzy. Przegląd po raz drugi odbywał się online i miejscem realizacji koncertów poszczególnych występów były obie zabłudowskie świątynie oraz świetlice wiejskie. Liczba

wyświetleń relacji online z wydarzenia wyniosła 2197 razy. W kolejnych miesiącach przeprowadzono między innymi: koncert online z okazji Dnia Kobiet, i już stacjonarnie Dzień Dziecka w Zabłudowie, w Rafałowie, Rybołach i w Halickich. Tradycyjnie przeprowadzono 5 imprez patriotycznych związanych z historią ziemi zabłudowskiej.

Zorganizowano 5 wystaw: malarskie, plastyczne, rzeźbiarskie, pokonkursowe, plenerowe. Przeprowadzono w Zabłudowie spotkania autorskie: z ks. Adamem Szotem promujące książkę „Lotnik z Zabłudowa”; z Markiem Hyjkiem promujące opracowanie poezji z lat dwudziestych XX w. „Gdy nam dzikich bolszewików groził najazd krwawy...”; z rzeźbiarką i poetką Patricią Meunier.

Parafia rzymsko-katolicka w Zabłudowie zorganizowała pokaz multimedialny – malowanie piaskiem pt: „Męka Pańska na gitarę perkusję i piasek”. MOAK w Zabłudowie współpracował przy zrealizowaniu tego ważnego wydarzenia dofinansowując częściowo spektakl.

Wielokrotnie miała miejsce promocja miasta i okolic poprzez działalność kulturalną min. przez uczestnictwo w przeglądach, konkursach, koncertach zespołów „Reczańka’ „Barwianka”; „Folwarczanki”, „Rosy”. MOAK sfinansował transporty zespołów folklorystycznych oraz instruktorów prowadzących zespoły.

W 2022 r. współpracowano z parafią katolicką i dwiema parafiami prawosławnym - współorganizacja XII Wspólnego Zabłudowskiego Kolędowania; współpraca z organizacjami pozarządowymi między innymi z OSP uroczystości patriotycznych, z gminnym kołem emerytów, Klubem Sportowym „Rudnia”, Stowarzyszeniem Społeczno-Edukacyjnym PANORAMA, od wielu lat trwa współpraca z Miejską Biblioteką Publiczną w Zabłudowie przy organizacji imprez, spotkań.

Do 28 marca 2022 r. obowiązywały obostrzenia covidowe. Pracownicy pracowali zdalnie - organizując w ten sposób zajęcia. W okresie od 01.04.2022 r. do końca czerwca 2022 r. pracownicy MOAK w Zabłudowie uczestniczyli w pracach nad przygotowaniem uroczystości „Imieniny Jana – rzecz o Janie Leończuku” - zmarłego w listopadzie 2021 r. poety, prozaika, tłumacza i Honorowego Obywatela miasta Zabłudów, mieszkańca pod zabłudowskiej wsi Łubniki. Przygotowano wystawę zdjęć dokumentujących życie i twórczość Jana. Spotkanie poetyckie poprowadzili Krzysztof Kurianiuk i Dorota Sokołowska. Zespół „Gęsia skórka” wykonał w bluesowej konwencji jeden z utworów autorstwa Jana Leończuka pt: „Ballada”. Na spotkanie licznie przybyli mieszkańcy gminy, przyjaciele, znajomi i rodzina Jana Leończuka. Gościem honorowym była małżonka poety Barbara Leończuk.

Podczas ferii zimowych ośrodek zorganizował dzieciom aktywny wypoczynek, w którym dziennie uczestniczyło od 30 do 47 dzieci z terenu gminy.

MOAK w pierwszym półroczu 2022 r. wspierał działalność ludowych i folklorystycznych zespołów poprzez dofinansowanie wyjazdów na przeglądy, konkursy, opłacanie instruktorów. Współpracował z artystami i twórcami ludowymi z terenu gminy Zabłudów np.: Włodzimierz Naumiuk- rzeźba, Wiktor Abramowicz - wyroby ze słomy, Luba Gawryluk – haft, Monika Jasiukiewicz – rzeźba, Eugeniusz Samsonowicz – rzeźba, metaloplastyka.

Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Zabłudowie nie realizuje długoletnich przedsięwzięć ekonomicznych objętych wieloletnią prognozą finansową.

Wykaz kosztów i wydatków za I półrocze 2022 roku znajduje się w załączniku do niniejszego sprawozdania. Wszystkie kwoty podano w zł.

Wszystkie zrealizowane wydatki MOAK w Zabłudowie przeznaczono na działalność statutową.

**Sprawozdanie opisowe z realizacji zadań
statutowych przez Miejską Bibliotekę Publiczną
w Zabłudowie za I-wsze półrocze 2022 r.**



Sprawozdanie opisowe z realizacji zadań statutowych przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Zabłudowie za I-wsze 2022 r.

Miejska Biblioteka Publiczna w Zabłudowie jest samodzielną instytucją kultury, której organizatorem jest Samorząd Gminy. Biblioteka posiada statut instytucji kultury uchwalony przez Radę Miejską w Zabłudowie dnia 26 kwietnia 2002 r. Biblioteka wpisana jest w rejestrze kultury prowadzonym przez Organizatora pod pozycją nr 2. Biblioteka ma swój NIP i numer statystyczny – Regon.

Na terenie Gminy Zabłudów funkcjonują 3 biblioteki: Miejska Biblioteka Publiczna w Zabłudowie i 2 filie biblioteczne: w Rafałówce i Rybołach. W bibliotece głównej oraz filiach bibliotecznych zatrudnionych jest łącznie 6 osób: 2 osoby na etacie w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Zabłudowie, 1 osoba na 3/4 etatu w filii w Rafałówce, 3/4 etatu w Rybołach, 1/4 etatu księgowa oraz sprzątaczką na 1/2 etatu w Zabłudowie.

W I- wszym półroczu do 3 bibliotek wpłynęło łącznie 205 pozycji książkowych, 187 książek zakupionych na kwotę 5 316,10 zł, z dotacji budżetu gminy na kwotę 2 680,30 zł, i 2 635,80 zł z dotacji PZU, 18 poz. to dary od czytelników. Na ubytki spisano 501 książek -to książki zniszczone . Łączny księgozbiór w 3 bibliotekach na dzień 30 czerwca wynosi 46 930 wol. Zapisano się do bibliotek 545 czytelników, 174 to czytelnicy do lat 15, 424 to czytelnicy biblioteki w Zabłudowie. Ogółem wypożyczono 8141 wol. 2276 literatury pięknej dla dzieci i młodzieży.

Na miejscu udostępniono 1548 wol. z różnych dziedzin wiedzy, szczególnie dla dzieci najmłodszych . nasze czytelnice są już otwarte i możemy gościć dzieci ze szkół i przedszkoli .Udzielono 164 informacji (w tym 154 elektronicznych). W I-szym półroczu odwiedziło biblioteki 6357 czytelników.

W bieżącym roku bierzemy udział w kolejnym projekcie Instytutu Książki pt. Mała Książka Wielki Człowiek”

Obsługa specjalnych grup użytkowników bibliotek-Licznymi czytelnikami bibliotek są osoby starsze – jeśli zachodzi potrzeba bibliotekarze dostarczają książki do domu tej grupie czytelniczej tj. „**Książka na telefon**” Dobór księgozbioru oraz zakupy nowości książkowych są dostosowywane do potrzeb czytelników.

Dużym zainteresowanie wśród osób starszych cieszy książka dużą czcionką. W maju bieżącego roku otrzymaliśmy dotację na zakup książek wielką literą w projekcie „Seniorzy też czytają” z fundacji PZU , na kwotę 3 600zł

Biblioteki (Zabłudów, Filia Rafałówka i filia Ryboły) w dalszym ciągu tworzą internetową bazę danych (katalog on-line). Użytkownicy bibliotek mają zdalny dostęp do wprowadzonych zbiorów. MAK+ (MakPlus) – jest elektronicznym, zintegrowanym systemem bibliotecznym, stworzonym i rozwijanym przez Instytut Książki

Formy promocji książki oraz inne rodzaje działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Zabłudowie wraz z filiami.

STYCZEŃ

Sprawozdawczość.

Zimowisko 2022 od 31 stycznia do 4 lutego. Organizacja czasu wolnego dzieciom z terenu gm. Zabłudów. Zajęcia czytelnicze, spotkanie z bajką, nauka przez zabawę, warsztaty kulinarne zajęcia plastyczne ,dużo zajęć na świeżym powietrzu (grupa 30 osób filia w Rafałówce)

LUTY

- Wolny dostęp do półek z książkami.
- Wystawa książek nt.82 rocznicy masowych deportacji (filia Rafałówka)
- Analiza funkcjonowania bibliotek publicznych szkolenie (on-line 4 godz.2 osoby)
- Od lutego do czerwca prowadzono cykliczne głośne czytanie w Szkole Podstawowej w Rafałówce (2 x w tygodniu)
- Konkurs walentynkowy pt.” Najpiękniejsza książka o miłości to...”. Filia w Rafałówce)

- Ogłoszenie konkursu powiatowego ”Czy wy wiecie ...krasoludki są na świecie”
- Międzynarodowy Dzień Języka Ojczystego (2 spotkania dla dzieci kl. I i O ,47 osób)
- Szkolenie on-line z obsługi systemu Akademika (udział obowiązkowy celem wzięcia udziału w konkursie dofinansowania na zakup nowości książkowych na lata 2022-2025)

Marzec

Lekcja biblioteczna dla uczniów kl. I na temat pracy biblioteki, typów książek, teatrzyk kamishibai (19 uczniów +2 opiekunów)

- Zorganizowano zbiórkę darów dla Ukrainy
- Spotkanie autorskie z Lechem Pileckim promujące książkę „Ach, to Podlasie !” ,podróże do dworów, dworków i innych niebanalnych budowli regionu. (15 osób filia w Rybołach)
- Spotkanie z książką-zajęcia czytelnicze dla dzieci w bibliotece Rafałówka
- Z okazji Międzynarodowego Dnia Teatru spotkanie z P. Pawłem Chomczykiem dla uczniów kl. VIII (15 + 2 opiekunów)
- Szkolenie on-line ”Wielokulturowa biblioteka” (3 pracowników bibliotek)
- Zajęcia pn. „Wiosna w literaturze i muzyce „ m.in. wiersze Władysława Broniewskiego ,(dla kl. I , 15 + nauczyciel)
- Konkurs „ Za moim oknem już wiosna” (konkurs fotograficzny)
- Obchody Międzynarodowego Dnia Poezji-warsztaty literackie (filia w Rafałówce)

Kwiecień

- Warsztaty rękodziela -wykonywanie palm wielkanocnych kl. I (16 uczniów ,nauczyciel p. Basia)
- Odział w szkoleniu on-line Żonkile
- Akcja społeczno-edukacyjna ”Żonkile” dla kl.VI, lekcja biblioteczna ut .powstanie w getcie warszawskim ,film „ Będę pisać” oraz „ Nie było żadnej nadziei” (23 uczniów + 2 nauczycieli)
- 79 rocznica wybuchu powstania w getcie warszawskim –zajęcia społeczno-edukacyjne dla dzieci (filia w Rafałówce ...)
- Spotkanie z p. Dominikiem Sołowiejem na temat fake news dla kl.VII (30 uczniów + nauczyciel) ,oraz w FB w Rybołach dla dorosłych (11 osób)
- Spotkanie autorskie z prof. Markiem Konarzewskim dotyczące przyrody ,połączone z 87 urodzinami Włodzimierza Naumiuka (22osoby filia w Rybołach)
- Warsztaty czytelnicze w związku z obchodami światowego Dnia Książki (filia w Rafałówce)

- Zajęcia czytelnicze dla najmłodszych dzieci (filia w Rafałówce)
- Spotkanie klubowiczów DKK – robienie palm wielkanocnych (5 osób filia w Rybołach)
- Pozyskanie od Unii Metropolii polskich książek pt.” na dobry początek” A. Suchowierskiej
- Wyjazd do Środowiskowego Domu Samopomocy w Krynickich w celu przybliżenia podopiecznym wiadomości o literaturze, zachęcenia do czytania i obcowania z książką.
- Napisano i wysłano projekt o dofinansowanie (granty) na zajęcia dla dzieci z małych miejscowości.

Maj

- Od 6-15 maja XIX Ogólnopolski Tydzień Bibliotek pod hasłem ”Biblioteka –świat w jednym miejscu”(pomysł i org. pracownika filii Rafałówka)
- Spotkanie autorskie z p. Joanną Krzyżanek zorganizowane dla uczniów szkoły podstawowej im. Sybiraków w Rafałówce
- Spotkanie przyrodnicze z p. Adamem Sacharewiczem ,pracownikiem Parku Krajobrazowego Puszczy Knyszyńskiej (ucz.kl.III 28 osób + nauczyciel)
- Spotkanie autorskie z p .Agnieszka Suchowierską dotyczące książki „Miasto ze złotym sercem” kl.V (19 uczniów + opiekun)
- Śladami Podlasia- spotkanie podróżnicze z mieszkanką Zabłudowa p. Nel Andrejczuk
- Dla kl.VI (27 osob + nauczyciel)
- Entliczek- Pentliczek zajęcia czytelnicze dla dzieci ze żłóbka czytanie bajeczek(13 + 2 opiekunów)
- Lekcja biblioteczna dla kl.IV o kosmosie oraz zapoznanie się z literaturą na ten temat
- (21 uczniów +2 opiekunów)
- Lekcja biblioteczna dla kl.I a , jak powstaje książka ,rodzaje książek, druk (16 ucz. + opiekun)
- Spotkanie z p. Joanną Kruszewską dla klubowiczów DKK w FB w Rybołach 14 osób
- Spotkanie autorskie z p. Wojciechem Koronkiewiczem dla dwóch kl.VII (41 uczestników + 2 opiekunów)
- Wystawka książek dotycząca polskiego romantyzmu
- Udział w Książnicy Podlaskiej na podsumowaniu konkursu powiatowego „ Czy Wy wiecie...krasnoludki są na świecie”(1 główna nagroda i 2 wyróżnienia z naszych placówek bibliotecznych)

- Warsztaty z okazji Dnia Bibliotekarza (filia w Rafałówce)

Czerwiec

- Dzień dziecka – zorganizowany przez filię biblioteczną w Rafałówce wspólnie z wiejskim domem kultury (pomoc przy organizacji pracownika z filii Ryboły)
- Dzień dziecka w przedszkolu w Zabłudowie-głośne czytanie wybranych książeczek dla 4 grup przedszkolaków (60 przedszkolaków,4 opiekunów i 12 przeczytanych książeczek)
- Szkolenie on-line – „Bibliotek@rz – kierunek nowoczesność (2osoby po 4,5 godz.)
- Kolejna wizyta przedszkolaków z prywatnego przedszkola Entliczek -Warto czytać” (14 dzieci + 2 opiekunów)
- Spotkanie autorskie z Jerzym Rajeckim promujące album „ Klimaty Podlasia . Wielokulturowość.” (16 osób filia w Rybołach)
- Ogłoszenie konkursu fotograficznego” 2022 ROK POLSKIEGO ROMANTYZMU”

Rozliczenie dotacji podmiotowej za I półrocze 2022 roku

Na podstawie Zarządzenia Nr 45/2014 Burmistrza Zabłudowa z dnia 18 listopada 2014r. Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Zabłudowie przedstawia rozliczenie dotacji podmiotowej za I półrocze 2022r.

1. Saldo początkowe na dzień 01.01.2022.	46 343,37 zł
2. Przychody własne	
- przychody z działalności statutowej	2 550,00 zł
- odsetki bankowe	402,97 zł
3. Wysokość dotacji Organizatora	
- dotacja z budżetu Gminy Zabłudów na działalność bieżącą	380 000,00 zł
- dotacja celowa z budżetu Gminy Zabłudów	5 000,00 zł
RAZEM	434 296,34 zł

Wykaz kosztów i wydatków Za I półrocze	Plan na 2022 r.	Koszty w I półroczu 2022 r.				Wydatki w I półroczu 2022 r.			
		Ogółem	Z dotacji podmiotowej	Z dotacji celowej	Ze środków własnych	Ogółem	Z dotacji podmiotowej	Z dotacji celowej	Ze środków własnych
amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
zużycie materiałów	46 000,00 zł	37 480,37 zł	28 621,63 zł	5 000,00 zł	3 858,74 zł	32 529,20 zł	27 185,38 zł	5 000,00 zł	343,82 zł
zużycie energii	10 000,00 zł	4 154,15 zł	4 154,15 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 209,16 zł	4 209,16 zł	0,00 zł	0,00 zł
usługi remontowe	3 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
usługi obce	78 510,00 zł	29 368,42 zł	29 368,42 zł	0,00 zł	0,00 zł	26 989,45 zł	26 989,45 zł	0,00 zł	0,00 zł
podróże służbowe	1 600,00 zł	889,06 zł	889,06 zł	0,00 zł	0,00 zł	889,06 zł	889,06 zł	0,00 zł	0,00 zł
odpis na ZFŚS	12 500,00 zł	11 000,00 zł	11 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 000,00 zł	11 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
wynagrodzenia bezosobowe	75 500,00 zł	13 380,00 zł	13 380,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	13 380,00 zł	13 380,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
wynagrodzenia osobowe	443 090,00 zł	211 252,34 zł	211 252,34 zł	0,00 zł	0,00 zł	211 252,34 zł	211 252,34 zł	0,00 zł	0,00 zł
składki ZUS i FP	75 000,00 zł	40 877,55 zł	40 877,55 zł	0,00 zł	0,00 zł	40 877,55 zł	40 877,55 zł	0,00 zł	0,00 zł
podatki i opłaty	4 500,00 zł	1 257,70 zł	1 257,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 257,70 zł	1 257,70 zł	0,00 zł	0,00 zł
inne świadczenia na rzecz pracowników	5 300,00 zł	3 124,00 zł	3 124,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 124,00 zł	3 124,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	755 000,00 zł	352 783,59 zł	343 924,85 zł	5 000,00 zł	3 858,74 zł	345 508,46 zł	340 164,64 zł	5 000,00 zł	343,82 zł

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2022r. 46 343,37 zł

Zobowiązania na dzień 01.01.2022r. - 977,14 zł

Należności na dzień 01.01.2022r. - 724,10 zł

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 30.06.2022r. - 88 882,98 zł

Zobowiązania na dzień 30.06.2022r. - 3959,94 zł

Należności na dzień 30.06.2022r. - 195,41 zł

Rozliczenie dotacji podmiotowej za I półrocze 2022 roku

1. Saldo początkowe na dzień 01.01.2022.	17,70 zł
2. Wysokość dotacji Organizatora	
- dotacja z budżetu Gminy Zabłudów na działalność bieżącą	201 200,00 zł
3. Przychody własne	
- dotacja z Fundacji PZU	3 240,00 zł
- kapitalizacja odsetek bankowych	58,76 zł
RAZEM	204 516,46 zł

Wykaz kosztów i wydatków Za I półrocze	Plan na 2022r.	Koszty w I półroczu 2022 r.			Wydatki w I półroczu 2022r.		
		Ogółem	Z dotacji podmiotowej	Ze środków własnych	Ogółem	Z dotacji podmiotowej	Ze środków własnych
zużycie materiałów	10 000,00 zł	2 877,26 zł	2 877,26 zł	0,00 zł	2 769,84 zł	2 769,84 zł	0,00 zł
zużycie energii i gaz	8 000,00 zł	4 918,24 zł	4 918,24 zł	0,00 zł	8 549,74 zł	8 549,74 zł	
usługi pozostałe	10 000,00 zł	8 512,73 zł	8 512,73 zł	0,00 zł	9 040,19 zł	9 040,19 zł	0,00 zł
Usługi remontowe	1 500,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
zakup książek	10 000,00 zł	5 316,10 zł	2 680,30 zł	2 635,80 zł	4 258,98 zł	2 680,30 zł	1 578,68 zł
wynagrodzenia osobowe	253 000,00 zł	125 442,00 zł	125 442,00 zł	0,00 zł	125 478,00 zł	125 478,00 zł	0,00 zł
wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
delegacje	1 000,00 zł	406,40 zł	406,40 zł	0,00 zł	406,40 zł	406,40 zł	0,00 zł
składki ZUS i FP	42 000,00 zł	24 612,11 zł	24 612,11 zł	0,00 zł	24 612,11 zł	24 612,11 zł	0,00 zł
podatki i opłaty	1 000,00 zł	249,70 zł	249,70 zł	0,00 zł	249,70 zł	249,70 zł	0,00 zł
ZFŚS i inne św. na rzecz pracowników	9 500,00 zł	6 628,00 zł	6 628,00 zł	0,00 zł	6 628,00 zł	6 628,00 zł	0,00 zł
Razem	352 000,00 zł	178 962,54 zł	176 326,74 zł	2 635,80 zł	181 992,96 zł	180 414,28 zł	1 578,68 zł

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2022r. - 17,70 zł

Zobowiązania na dzień 01.01.2022r. - 1 994,62 zł

Należności na dzień 01.01.2022r. - 0,00 zł

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 30.06.2022r. - 22 523,50 zł

Zobowiązania na dzień 30.06.2022r. - 1 866,96 zł

Należności na dzień 30.06.2022r. - 2 902,76 zł