

ZARZĄDZENIE NR VIII/61/2019

BURMISTRZA ZABŁUDOWA

z dnia 28 marca 2019 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania z przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów za 2018 rok

Na podstawie art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 2245, poz. 2354, poz. 2500; z 2019 r. poz. 303, poz. 326) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów za 2018 rok obejmujące:

- 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) Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi, w ramach pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi - zgodnie z załącznikiem Nr 4;
- 5) Część opisową do sprawozdania z przebiegu realizacji budżetu, wraz z wykazem jednostek, które utworzyły rachunki dochodów własnych, stanowiącą załącznik Nr 5.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Burmistrz

Adam Tomanek

Załącznik nr 1

do zarządzenia nr VIII/61/2019

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2019

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2018 ROK

Własne

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		Rolnictwo i łowiectwo	2 500,00	267 500,00	305 336,36	114
01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	265 000,00	287 097,32	108
	0830	Wpływy z usług	0,00	2 000,00	2 210,76	110
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	263 000,00	284 886,56	108
01095		Pozostała działalność	2 500,00	2 500,00	18 239,04	730
	0920	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	468,81	94
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	2 000,00	17 770,23	888
		Leśnictwo	7 000,00	7 000,00	7 825,26	112
02001		Gospodarka leśna	7 000,00	7 000,00	7 825,26	112
	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	7 000,00	7 000,00	7 825,26	112
		Transport i łączność	30 000,00	26 500,00	27 755,84	105
60004		Lokalny transport zbiorowy	30 000,00	15 000,00	16 215,62	108
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	7,80	--
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	1 428,00	--
	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	30 000,00	15 000,00	14 627,68	98

	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	50,14	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	102,00	--
60016		Drogi gminne	0,00	11 500,00	11 540,22	104
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	11 500,00	11 540,22	104
		Gospodarka mieszkaniowa	114 500,00	112 000,00	105 294,00	94
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	114 500,00	112 000,00	105 294,00	94
	0550	Wpływy z opłat użytkowania wieczystego nieruchomości	78 500,00	78 500,00	72 498,70	92
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	663,46	66
	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	30 000,00	30 000,00	29 973,00	100
	0920	Pozostałe odsetki	2 500,00	2 500,00	1 818,84	73
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 20,00	0,00	340,00	--
		Działalność usługowa	18 200,00	80 070,00	84 070,00	105
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00	80 070,00	84 070,00	105
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	16 000,00	20 000,00	125
	2707	Środki pozyskane z innych źródeł	0,00	64 070,00	64 070,00	100
Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		Informatyka	0,00	109 705,00	109 704,80	100
72095		Pozostała działalność	0,00	109 705,00	109 704,80	100
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub w ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	109 705,00	109 704,80	100
		Administracja publiczna	0,00	57 187,00	57 882,74	101
75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	0,00	7,75	--
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	7,75	--
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 000,00	10 000,00	12 913,81	129
	0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	1 966,90	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	10 000,00	10 946,91	109

75095		Pozostała działalność	16 200,00	47 187,00	44 961,18	95
	0830	Wpływy z usług	3 000,00	3 000,00	3 416,77	114
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 000,00	364,15	12
	2058	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	8 670,00	35 009,00	35 512,89	101
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 530,00	6 178,00	5 667,37	92
		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 000,00	51 146,00	49 591,70	97
75412		Ochotnicze straże pożarne	2 000,00	51 146,00	49 591,70	97
	0830	Wpływy z usług	2 000,00	0,00	0,00	--
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	25 146,00	23 591,70	94
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	16 000,00	16 000,00	100
	2710	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	10 000,00	10 000,00	100
		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 959 039,00	14 125 640,00	14 583 340,41	103
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 000,00	13 000,00	15 042,74	116
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 900,00	12 900,00	15 029,88	117
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	100,00	12,86	13
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 446 000,00	5 202 707,00	5 278 307,71	101
	0310	Podatek od nieruchomości	4 058,000,00	4 789 707,00	4 875 661,69	102
	0320	Podatek rolny	138 500,00	138 500,00	132 277,60	96
	0330	Podatek leśny	242 000,00	242 000,00	236 695,50	98
	0340	Podatek od środków transportowych	20 000,00	25 000,00	25 838,03	103
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	6 000,00	6 000,00	3 479,00	58
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	500,00	383,46	77

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	1 000,00	3 972,43	397
Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
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	2 933 039,00	2 999 039,00	3 312 678,29	110
	0310	Podatek od nieruchomości	1 340 000,00	1 390 000,00	1 510 284,89	109
	0320	Podatek rolny	938 000,00	933 000,00	946 245,49	101
	0330	Podatek leśny	158 000,00	153 000,00	157 442,95	103
	0340	Podatek od środków transportowych	39 000,00	45 000,00	53 781,00	120
	0360	Podatek od spadków i darowizn	33 000,00	48 000,00	84 678,50	176
	0430	Wpływy z opłaty targowej	7 539,00	12 539,00	12 698,00	101
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	398 000,00	398 000,00	515 196,44	129
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11 000,00	11 000,00	15 686,46	115
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 500,00	8 500,00	16 664,56	196
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	237 000,00	217 000,00	228 055,07	105
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	34 100,00	34 100,00	36 278,00	106
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	129 000,00	129 000,00	127 443,72	99
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst	61 000,00	36 000,00	46 065,46	128
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	11,60	--
	0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	17 000,00	18 002,44	106
	0920	Pozostałe odsetki	900,00	900,00	253,85	28
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	28 000,00	13 000,00	8 521,20	66
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	27 900,00	12 900,00	8 521,20	66
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	100,00	0,00	--
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 284 000,00	5 680 894,00	5 740 735,40	101
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 221 000,00	5 503 694,00	5 553 824,00	101
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	63 000,00	177 200,00	186 911,40	105
		Różne rozliczenia	9 116 479,00	9 260 215,00	9 257 407,27	100
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 030 770,00	6 182 375,00	6 182 375,00	100
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 030 770,00	6 182 375,00	6 182 375,00	100

75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 839 215,00	2 839 215,00	2 839 215,00	100
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 839 215,00	2 839 215,00	2 839 215,00	100
75814		Różne rozliczenia finansowe	167 764,00	159 895,00	157 087,27	98
	0920	Pozostałe odsetki	26 200,00	23 200,00	20 421,95	88
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	141 564,00	136 695,00	136 665,32	100
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	78 730,00	78 730,00	78 730,00	100
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	78 730,00	78 730,00	78 730,00	100
		Oświata i wychowanie	343 881,00	491 276,00	483 456,24	98
80101		Szkoły podstawowe	15 800,00	59 876,00	61 417,33	103
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	11,60	--
	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	12 600,00	12 600,00	15 750,95	125
	0830	Wpływy z usług	3 000,00	3 000,00	2 084,73	69
Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	35,65	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	2 276,00	2 071,20	91
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	42 000,00	41 463,20	99
80103		Oddziały „0” przy szkołach podstawowych	32 000,00	35 620,00	35 620,00	100
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	32 000,00	35 620,00	35 620,00	100
80104		Przedszkola	141 081,00	172 040,00	176 454,74	103
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	29 000,00	29 000,00	33 406,23	115
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	8,51	--
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	99 012,00	126 040,00	126 040,00	100
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jst	13 069,00	17 000,00	17 000,00	100
80110		Gimnazja	0,00	0,00	11,60	--

	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	11,60	--
80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	16 000,00	16 704,21	104
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	4,21	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	16 000,00	16 700,20	104
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	155 000,00	205 000,00	190 421,26	93
80149	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	155 000,00	205 000,00	190 404,08	93
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	17,18	--
		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	2 740,00	2 740,00	100
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	2 740,00	2 740,00	100
80153			0,00	0,00	86,90	--
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	58,00	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	28,90	--
		Ochrona zdrowia	72 000,00	72 000,00	92 515,14	128
85121		Lecznictwo ambulatoryjne	72 000,00	72 000,00	89 631,48	124
	0830	Wpływy z usług	72 000,00	72 000,00	89 622,93	124
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	8,55	--
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	2 883,66	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	2 883,66	--
		Pomoc społeczna	618 000,00	742 425,00	627 467,75	85
85202		Domy pomocy społecznej	6 000,00	6 000,00	6 587,03	110
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	58,00	--
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	13,34	--
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	2 996,69	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	6 000,00	3 519,00	59
Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%

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.	23 000,00	23 000,00	21 466,35	93
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	23 000,00	23 000,00	21 466,35	93
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	180 000,00	180 000,00	120 786,05	67
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	180 000,00	180 000,00	120 786,05	67
85216		Zasiłki stałe	198 000,00	277 000,00	273 219,43	99
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	198 000,00	277 000,00	273 219,43	99
85219		Ośrodki pomocy społecznej	92 000,00	103 425,00	103 166,67	100
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	92 000,00	103 425,00	103 166,67	100
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 000,00	33 000,00	36 674,62	111
	0830	Wpływy z usług	25 000,00	33 000,00	36 674,62	111
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	84 000,00	120 000,00	65 567,60	55
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	64,00	--
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	84 000,00	120 000,00	65 503,60	55
85295		Pozostała działalność	10 000,00	0,00	0,00	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	0,00	0,00	--
		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	133 200,00	133 200,00	131 510,75	99
85395		Pozostała działalność	133 200,00	133 200,00	131 510,75	99
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	133 200,00	133 200,00	131 510,75	99
		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	87 384,00	67 565,44	77
85415		Pomoc materialna dla uczniów	0,00	87 384,00	67 565,44	77
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	87 384,00	67 565,44	77
		Rodzina	15 000,00	32 622,00	62 397,17	191
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 000,00	15 000,00	40 677,47	271

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	1 500,00	--
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00	15 000,00	39 177,47	261
85504		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 000,00	17 622,00	17 622,00	100
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	12 648,00	12 648,00	100
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	4 974,00	4 974,00	100
85510		Działalność placówek oświatowo-wychowawczych	0,00	0,00	4 097,70	100
	0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	0,00	4 097,70	100
		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 957 925,00	2 578 393,00	2 660 847,29	103
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	45 000,00	265 668,00	271 559,31	102
	0970	Wpływy z różnych dochodów	45 000,00	265 668,00	271 559,31	102
Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
90002		Gospodarka odpadami	890 500,00	1 337 500,00	1 340 197,11	100
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	880 000,00	1 322 000,00	1 323 955,32	100
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	10 000,00	11 622,40	116
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	500,00	1 286,39	257
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	5 000,00	3 333,00	67
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	5 000,00	1 000,00	269,34	27
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	1 000,00	269,34	27
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat r za korzystanie ze środowiska	21 000,00	21 000,00	20 743,35	99
	0690	Wpływy z różnych opłat	21 000,00	21 000,00	20 743,35	99
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	0,00	222,16	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	222,16	--
90095		Pozostała działalność	996 425,00	953 225,00	1 027 856,02	108
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów	2 000,00	6 000,00	7 550,57	126

		upomnień				
	0690	Wpływy z różnych opłat	72 000,00	67 000,00	71 689,59	107
	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	82 000,00	90 000,00	106 827,64	119
	0830	Wpływy z usług	819 425,00	779 425,00	830 806,62	107
	0920	Pozostałe odsetki	6 000,00	6 000,00	7 817,02	130
	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	4 800,00	3 164,58	66
		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	10 949,00	11 014,00	101
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	10 949,00	2 265,00	26
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 200,00	2 265,00	--
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	8 749,00	8 749,00	100
		Kultura fizyczna	0,00	0,00	499,27	--
92695		Pozostała działalność	0,00	0,00	499,27	--
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	7,76	--
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	491,51	--
		Razem	25389424,00	28245212,00	28725481,43	101,70

Zlecone

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		Rolnictwo i łowiectwo	0,00	642 595,91	642 595,91	100
01095		Pozostała działalność	0,00	642 595,91	642 595,91	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	642 595,91	642 595,91	100
		Administracja publiczna	44 800,00	54 900,00	53 884,99	100
75011		Urzędy wojewódzkie	44 800,00	54 900,00	53 884,99	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	44 800,00	54 900,00	53 884,99	100
		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 874,00	105 074,00	100 031,72	95

75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 874,00	1 874,00	1 872,71	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 874,00	1 874,00	1 872,71	100
75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	103 200,00	98 159,01	95
	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	103 200,00	98 159,01	95
		Oświata i wychowanie	0,00	66 133,33	64 528,27	98
80153		Zapewnieni uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych	0,00	66 133,33	64 528,27	98
	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	66 133,33	64 528,27	98
		Pomoc społeczna	18 000,00	22 433,50	17 543,78	78
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.	18 000,00	18 000,00	13 462,33	84
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	18 000,00	18 000,00	13 462,33	84
85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	4 433,50	4 081,45	92
	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	4 433,50	4 081,45	92
		Rodzina	8 723 000,00	9 339 835,75	9 154 750,55	98
85501		Świadczenia rodzinne	6 102 000,00	6 161 522,00	6 159 578,67	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	6 102 000,00	6 161 522,00	6 159 578,67	100
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 621 000,00	2 825 123,71	2 647 435,95	94
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 621 000,00	2 825 123,71	2 647 435,95	94

85503		Karta dużej rodziny	0,00	410,04	185 93	45
	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	410,04	185,93	45
85504		Wspieranie rodziny	0,00	352 780,00	347 550,00	99
	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	352 780,00	347 550,00	99
Razem			8 787 674,00	10 230 972,49	10 033 335,22	98,07

Majątkowe

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		Rolnictwo i łowiectwo	131 000,00	131 000,00	165 212,16	126
01095		Pozostała działalność	131 000,00	131 000,00	165 212,16	126
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	131 000,00	131 000,00	165 212,16	126
		Transport i łączność	4 769 869,00	1 068 952,00	1 022 706,28	96
60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	743 849,00	685 404,00	685 404,06	100
	6257	Dotacje celowe 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	743 849,00	685 404,00	685 404,06	100
60016		Drogi publiczne gminne	2 787 265,00	383 548,00	337 302,22	88
	6257	Dotacje celowe 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	2 787 265,00	383 548,00	337 302,22	88
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin, związków, powiatów	1 238 755,00	0,00	0,00	--
		Gospodarka mieszkaniowa	59 500,00	99 500,00	94 748,40	95
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	59 500,00	99 500,00	94 748,40	95
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	10 500,00	10 500,00	10 271,36	98
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	49 000,00	89 000,00	84 477,04	95
		Oświata i wychowanie	867 794,00	0,00	0,00	--

80104		Przedszkola	867 794,00	0,00	0,00	--
	6257	Dotacje celowe 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	867 794,00	0,00	0,00	--
		Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska	2 397 675,00	1 080 851,00	909 172,14	84
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 359 669,00	1 043 373,00	871 694,58	84
	6257	Dotacje celowe 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	2 359 669,00	1 043 373,00	871 694,58	84
90015		Oświetleni ulic, placów i dróg	38 006,00	37 478,00	37 477,56	100
	6257	Dotacje celowe 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	38 006,00	37 478,00	37 477,56	100
		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	138 042,00	0,00	0,00	--
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	138 042,00	0,00	0,00	--
	6257	Dotacje celowe 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	138 042,00	0,00	0,00	--

Załącznik nr 2

do zarządzenia nr VIII/61/2019

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2019

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2018 ROK

Rodzaj: Porozumienia 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	1 500 000,00	2 408 070,00	2 362 785,03	98		2 362 785,03
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 500 000,00	2 408 070,00	2 362 785,03	98		2 362 785,03
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjny	1 500 000,00	2 408 070,00	2 362 785,03	98		2 362 785,03
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 997,00	7 997,00	7 996,50	100	7 996,50	
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	7 997,00	7 997,00	7 996,50	100	7 996,50	
		2710	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	7 997,00	7 997,00	7 996,50	100	7 996,50	
Razem, w tym				1 507 997,00	2 416 067,00	2 370 781,53	98,13	7 996,50	2 362 785,03
Rodzaj:			Poroz. z AR						
600			Transport i łączność	1 716 914,00	2 065 767,00	2 065 503,78	100		2 065 503,78
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	1 716 914,00	2 065 767,00	2 065 503,78	100		2 065 503,78
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	158 553,00	158 552,85	100		158 552,85
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	743 849,00	685 405,00	685 404,06	100		685 404,06

	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	973 065,00	1 221 809,00	1 221 546,87	100		1 221 546,87
Razem			1 716 914,00	2 065 767,00	2 065 503,78	100		2 065 503,78

Rodzaj: własne

010		Rolnictwo i łowiectwo	62 123,00	62 123,00	47 914,88	77	36 092,12	11 822,76
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	33 623,00	11 823,00	11 822,76	100	0,00	11 822,76
		2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	21 800,00	0,00	0,00	--	0,00	0,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 823,00	11 823,00	11 822,76	100	0,00	11 822,76
	01030	Izby rolnicze	0,00	21 800,00	21 311,12	98	21 311,12	
		2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	0,00	21 800,00	21 311,12	98	21 311,12	
	01095	Pozostała działalność	28 500,00	28 500,00	14 781,00	52	14 781,00	
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	0,00	--	0,00	
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	9 500,00	525,00	6	525,00	
		4300 Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	14 256,00	94	14 256,00	
600		Transport i łączność	16 319 865,00	10 752 935,00	10 671 636,01	99	2 621 512,63	8 050 123,38
	60004	Lokalny transport zbiorowy	595 000,00	413 653,00	398 649,24	96	398 649,24	
		4300 Zakup usług pozostałych	482 000,00	318 653,00	304 128,24	95	304 128,24	
		4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	96 000,00	81 500,00	81 227,00	100	81 227,00	
		4430 Różne opłaty i składki	17 000,00	13 500,00	13 294,00	98	13 294,00	
	60012	Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	4 600,00	5 000,00	4 186,83	84	4 186,83	
		4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 600,00	5 000,00	4 186,83	84	4 186,83	
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	100,00	100,00	64,00	64	64,00	
		4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu	100,00	100,00	64,00	64	64,00	

		terytorialnego						
60014		Drogi publiczne powiatowe	44 000,00	43 600,00	43 033,80	99	43 033,80	
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	44 000,00	43 600,00	43 033,80	99	43 033,80	
60016		Drogi publiczne gminne	15 606 165,00	10 290 582,00	10 225 702,14	99	2 175 578,76	8 050 123,38
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	6 200,00	6 200,00	100	6 200,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 000,00	40 373,00	39 992,06	99	39 992,06	
	4270	Zakup usług remontowych	530 000,00	156 613,00	156 283,84	100	156 283,84	
	4300	Zakup usług pozostałych	640 000,00	1 986 884,00	1 973 102,86	99	1 973 102,86	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 894 008,00	1 897 055,00	1 846 682,70	97		1 846 682,70
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 787 265,00	2 058 550,00	2 058 548,86	100		2 058 548,86
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 700 892,00	4 141 907,00	4 141 891,82	100		4 141 891,82
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100		3 000,00
	60095	Pozostała działalność	70 000,00	0,00	0,00	--		
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	70 000,00	0,00	0,00	--		
700		Gospodarka mieszkaniowa	687 605,00	258 616,00	180 457,78	39	63 184,78	117 273,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	687 605,00	258 616,00	180 457,78	39	87 497,78	117 273,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 000,00	950,00	95	950,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	7 509,00	6 732,92	90	6 732,92	
	4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	44 000,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	48 476,00	44 533,10	92	44 533,10	
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	2 632,00	2 632,00	100	2 632,00	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	17 000,00	11 368,00	8 336,76	73	8 336,76	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 323,00	27 823,00	24 313,00	87		24 313,00
	6060	Wydatki na zakupy	549 282,00	115 808,00	92 960,00	80		92 960,00

			inwestycyjne jednostek budżetowych						
710			Działalność usługowa	125 000,00	199 470,00	133 053,71	67	133 053,71	
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	108 000,00	182 470,00	133 053,71	73	133 053,71	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15 000,00	12 700,00	7 600,00	60	7 600,00	
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 969,00	1 478,33	75	1 478,33	
		4127	Składki na Fundusz Pracy	0,00	568,00	156,79	27	156,79	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	74 000,00	86 400,00	65 300,00	76	65 300,00	
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	20 700,00	16 500,00	80	16 500,00	
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	100,00	13,13	13	13,13	
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	25 189,00	22 356,81	89	22 356,81	
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	16 900,00	2 792,55	17	2 792,55	
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	17 194,00	16 118,10	94	16 118,10	
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	750,00	738,00	98	738,00	
	71012		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	17 000,00	17 000,00	0,00	--	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	0,00	--	0,00	
720			Informatyka	0,00	109 705,00	103 626,95	94	103 626,95	
	72095		Pozostałą działalność	0,00	109 705,00	103 626,95	94	103 626,95	
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub w ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	77 305,00	77 305,00	100	77 305,00	
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	32 400,00	26 321,95	81	26 321,95	

750			Administracja publiczna	3 358 080,00	3 496 880,00	3 394 753,03	97	3 394 753,03	
	75011		Urzędy wojewódzkie	182 445,00	217 415,00	208 811,98	96	208 811,98	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 000,00	162 300,00	158 826,10	98	158 826,10	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 500,00	7 100,00	7 083,43	100	7 083,43	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 300,00	22 300,00	20 887,02	94	20 887,02	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 230,00	2 130,00	844,25	40	844,25	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 600,00	4 400,00	3 495,41	79	3 495,41	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	10 530,00	9 894,87	94	9 894,87	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	200,00	500,00	406,61	81	406,61	
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	800,00	429,82	54	429,82	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 915,00	5 415,00	5 335,47	99	5 335,47	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	1 840,00	1 609,00	87	1 609,00	
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	204 900,00	216 900,00	201 078,63	93	201 078,63	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	186 000,00	188 000,00	177 821,59	95	177 821,59	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	0,00	--	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	10 800,00	9 913,08	92	9 913,08	
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	16 000,00	12 418,20	78	12 418,20	
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	1 000,00	925,76	93	925,76	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	600,00	0,00	--	0,00	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 756 500,00	2 858 030,00	2 795 883,52	98	2 795 883,52	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	2 224,97	74	2 224,97	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 615 570,00	1 612 970,00	1 595 854,45	99	1 595 854,45	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116 000,00	118 000,00	117 974,92	100	117 974,92	

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 756 500,00	2 858 030,00	2 795 883,52	98	2 795 883,52	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	294 000,00	298 300,00	287 155,18	96	287 155,18	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	41 870,00	32 870,00	32 021,00	97	32 021,00	
	4140	Wpłaty na PFRON	66 000,00	62 000,00	55 413,00	89	55 413,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 000,00	91 000,00	89 409,42	98	89 409,42	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 000,00	89 800,00	85 897,16	96	85 897,16	
	4260	Zakup energii	38 000,00	41 000,00	36 229,98	88	36 229,98	
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	5 000,00	615,00	12	615,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	1 000,00	842,00	84	842,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	289 000,00	363 300,00	357 296,48	98	357 296,48	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	7 200,00	15 000,00	12 954,46	86	12 954,46	
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	5 500,00	4 657,30	85	4 657,30	
	4430	Różne opłaty i składki	38 000,00	47 700,00	47 242,46	100	47 242,46	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 960,00	42 390,00	42 387,75	100	42 387,75	
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 200,00	12 900,00	12 898,00	100	12 898,00	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	1 500,00	747,00	50	747,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 000,00	14 800,00	14 062,99	95	14 062,99	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00	--		
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	44 500,00	46 000,00	43 344,23	94	43 344,23	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100	1 500,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	6 018,00	5 860,17	97	5 860,17	
	4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00	38 482,00	35 984,06	94	35 984,06	
75095		Pozostała działalność	169 735,00	158 535,00	145 634,67	92	145 634,67	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	980,00	209,76	21	209,76	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 000,00	43 135,00	42 485,23	98	42 485,23	

		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 247,00	7 245,00	7 242,00	100	7 242,00	
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 279,00	1 279,00	1 278,00	100	1 278,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 600,00	9 385,00	9 384,27	100	9 384,27	
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	52 600,00	48 600,00	43 382,00	89	43 382,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 800,00	9 000,00	8 661,63	96	8 661,63	
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 245,00	1 245,00	1 244,92	100	1 244,92	
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	220,00	221,00	219,60	100	219,60	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 400,00	800,00	726,24	91	726,24	
		4128	Składki na Fundusz Pracy	178,00	178,00	177,47	100	177,47	
		4129	Składki na Fundusz Pracy	31,00	32,00	31,32	100	31,32	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	6 600,00	3 795,06	57	3 795,06	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	160,00	80	160,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	465,15	46	465,15	
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	0,00	--	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	18 200,00	18 200,00	17 339,80	95	17 339,80	
		4440	Odpis na ZFŚS	5 535,00	2 035,00	1 876,90	92	1 876,90	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	6 500,00	5 885,94	91	5 885,94	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	1 700,00	1 069,38	63	1 069,38	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	353 558,00	455 372,00	443 667,70	97	438 667,70	5 000,00
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	8 000,00	8 000,00	7 980,00	98	7 980,00	
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	8 000,00	8 000,00	7 980,00	98	7 980,00	
	75406		Straż graniczna	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100	5 000,00	
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100	5 000,00	
	75411		Powiatowe Komendy Państwowej Straży Pożarnej	0,00	5 000,00	5 000,00	100		5 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań	0,00	5 000,00	5 000,00	100		5 000,00

		inwestycyjnych						
75412		Ochotnicze straże pożarne	340 558,00	437 372,00	425 687,70		425 687,70	
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	29 468,00	29 468,00	100	29 468,00	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	300,00	0,00	--	0,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 620,00	103 730,00	103 032,80		103 032,80	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 800,00	7 690,00	7 683,34	99	7 683,34	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00	22 600,00	22 591,93		22 591,93	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 290,00	1 490,00	1 408,98		1 408,98	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 000,00	29 900,00	29 890,00	100	29 890,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	99 446,00	95 364,42		95 364,42	
	4260	Zakup energii	23 000,00	18 000,00	14 909,12		14 909,12	
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00	--	0,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	3 000,00	2 830,00		2 830,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	78 000,00	88 000,00	86 015,15		86 015,15	
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	3 100,00	2 753,28		2 753,28	
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	500,00	0,00	--	0,00	
	4430	Różne opłaty i składki	22 000,00	23 800,00	23 757,54	100	23 757,54	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 648,00	4 548,00	4 364,29		4 364,29	
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	82,00	82	82,00	
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	1 500,00	1 700,00	1 536,85		1 536,85	
757		Obsługa długu publicznego	350 000,00	330 000,00	324 065,97	98	324 065,97	
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	350 000,00	330 000,00	324 065,97	98	324 065,97	

		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	350 000,00	330 000,00	324 065,97	98	324 065,97	
758			Różne rozliczenia	260 000,00	97 889,00	0,00	--	0,00	
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	260 000,00	97 889,00	0,00	--	0,00	
		4810	Rezerwy	260 000,00	97 889,00	0,00	--	0,00	
801			Oświata i wychowanie	11 181 344,00	11 126 264,00	10 610 848,11	95	10 433 116,16	177 731,95
	80101		Szkoły podstawowe	6 124 910,00	6 484 274,00	6 360 604,24	98	6 206 822,29	153 781,95
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	279 250,00	232 690,00	231 451,04	99	231 451,04	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 025 350,00	4 158 380,00	4 156 152,94	100	4 156 152,94	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	286 850,00	256 950,00	256 770,39	100	256 770,39	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	737 980,00	760 855,00	759 678,62	100	759 678,62	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	99 120,00	88 320,00	87 401,05	99	87 401,05	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	22 122,00	21 642,00	98	21 642,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122 700,00	134 073,00	129 095,29	96	129 095,29	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	27 100,00	93 996,00	93 289,89	99	93 289,89	
		4260	Zakup energii	102 580,00	130 580,00	122 822,81	94	122 822,81	
		4270	Zakup usług remontowych	38 000,00	21 190,00	20 636,00	97	20 636,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00	2 517,00	2 206,00	88	2 206,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	87 600,00	102 159,00	88 975,68	87	88 975,68	
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 150,00	7 690,00	7 115,00	93	7 115,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 220,00	2 555,00	2 091,23	82	2 091,23	
		4430	Różne opłaty i składki	13 350,00	21 411,00	21 324,75	100	21 324,75	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	212 610,00	205 173,00	204 960,93	100	204 960,93	
Dział									

	4530	Podatek od towarów i usług VAT	0,00	1 300,00	6,27	1	6,27	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 950,00	1 993,00	1 202,40	60	1 202,40	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	215 020,00	128 566,95	60		128 566,95
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	25 300,00	25 215,00	100		25 215,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	490 641,00	497 659,00	484 446,67	97	484 446,67	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	30 170,00	23 370,00	21 860,44	94	21 860,44	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	304 700,00	313 897,00	310 849,05	99	310 849,05	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 050,00	17 773,00	17 384,40	98	17 384,40	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 600,00	57 300,00	55 566,41	97	55 566,41	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 680,00	7 180,00	5 645,90	79	5 645,90	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 600,00	2 599,68	100	2 599,68	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	11 550,00	11 286,24	98	11 286,24	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 700,00	13 420,00	13 046,77	97	13 046,77	
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	4 305,00	4 305,00	100	4 305,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	455,00	400,00	212,00	53	212,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	18 900,00	13 700,00	10 739,44	78	10 739,44	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	13 500,00	13 182,30	98	13 182,30	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 386,00	18 664,00	17 769,04	95	17 769,04	
	80104	Przedszkola	2 077 474,00	1 304 922,00	1 300 676,47	100	1 300 226,47	450,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 270,00	26 790,00	26 780,29	100	26 780,29	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	318 420,00	497 481,00	497 474,01	100	497 474,01	
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	300,00	300,00	100	300,00	

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 600,00	26 879,00	26 878,55	100	26 878,55	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 600,00	92 890,00	92 692,41	100	92 692,41	
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	250,00	250,00	100	250,00	
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	488,00	461,66	95	461,66	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 900,00	10 510,00	10 245,41	98	10 245,41	
	4129	Składki na Fundusz Pracy	0,00	8,00	7,35	92	7,35	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 201,00	5 200,32	100	5 200,32	
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 169,00	3 169,00	100	3 169,00	
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	16 277,00	15 671,00	96	15 671,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	7 271,00	7 262,39	100	7 262,39	
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	484,00	0,00	--	0,00	
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	550,00	0,00	--	0,00	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00	150,00	116,07	77	116,07	
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	6 897,00	6 897,00	100	6 897,00	
	4260	Zakup energii	9 000,00	22 100,00	21 551,97	98	21 551,97	
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	0,00	0,00	--	0,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	645,00	645,00	100	645,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	9 323,00	9 317,78	100	9 317,78	
	4307	Zakup usług pozostałych	13 069,00	6 200,00	6 200,00	100	6 200,00	
	4309	Zakup usług pozostałych	2 306,00	0,00	0,00	--	0,00	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	445 000,00	542 460,00	540 957,35	100	540 957,35	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 606,00	28 109,00	28 108,91	100	28 108,91	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	40,00	40,00	100	40,00	
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	867 794,00	0,00	0,00	--	0,00	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	245 609,00	450,00	450,00	100		450,00

80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	4 600,00	4 600,00	3 666,88	80	3 666,88
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4 600,00	4 600,00	3 666,88	80	3 666,88
80110		Gimnazja	1 502 420,00	1 450 041,00	1 431 138,92	99	1 431 138,92
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	73 420,00	57 120,00	56 012,74	98	56 012,74
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	942 780,00	984 480,00	978 460,50	99	978 460,50
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 800,00	87 800,00	87 710,18	100	87 710,18
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 150,00	168 750,00	167 475,27	99	167 475,27
	4120	Składki na Fundusz Pracy	24 200,00	20 200,00	18 722,49	93	18 722,49
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 400,00	1 351,00	97	1 351,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	20 900,00	20 619,69	99	20 619,69
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00	500,00	46,34	9	46,34
	4260	Zakup energii	78 000,00	39 200,00	37 421,82	95	37 421,82
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	800,00	275,00	34	275,00
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	14 671,00	10 476,99	71	10 476,99
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	1 000,00	863,26	86	863,26
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 470,00	2 467,31	100	2 467,31
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	480,00	388,11	81	388,11
	4430	Różne opłaty i składki	4 700,00	5 060,00	3 958,95	78	3 958,95
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 870,00	44 710,00	44 709,27	100	44 709,27
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	180,00	36	180,00
80113		Dowożenie uczniów	0,00	265 699,00	239 682,12	90	239 682,12

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 200,00	4 428,31	85	4 428,31	
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	259 699,00	234 463,37	90	234 463,37	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	800,00	790,44	99	790,44	
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	41 400,00	41 400,00	27 954,88	68	27 954,88	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	24 000,00	13 882,70	58	13 882,70	
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	2 400,00	1 860,00	77	1 860,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	14 000,00	12 212,18	87	12 212,18	
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	382 504,00	406 204,00	363 570,47	90	340 070,47	23 500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	500,00	280,00	56	280,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	151 960,00	127 660,00	118 764,74	93	118 764,74	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00	7 700,00	7 685,13	100	7 685,13	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000,00	21 000,00	19 018,67	91	19 018,67	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 000,00	2 500,00	1 856,31	74	1 856,31	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	10 540,00	9 116,40	86	9 116,40	
	4220	Zakup środków żywności	155 000,00	205 000,00	175 832,60	86	175 832,60	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	350,00	350,00	100	350,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 750,00	1 463,60	86	1 463,60	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 744,00	5 704,00	5 703,02	100	5 703,02	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	23 500,00	23 500,00	100		23 500,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach. Oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i	190 100,00	254 505,00	81 645,94	32	81 645,94	

		innych formach wychowania przedszkolnego						
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 620,00	2 620,00	367,22	14	367,22	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 000,00	118 972,00	11 391,35	10	11 391,35	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 770,00	4 270,00	3 187,49	75	3 187,49	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 480,00	22 870,00	2 568,60	11	2 568,60	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 800,00	3 350,00	359,73	11	359,73	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	400,00	0,00	--	0,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00	8 355,00	5 254,16	63	5 254,16	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 200,00	22 555,00	11 451,84	51	11 451,84	
	4260	Zakup energii	40,00	830,00	0,00	--	0,00	
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	13 493,00	0,00	--	0,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	720,00	720,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	47 100,00	52 300,00	46 691,16	89	46 691,16	
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	40,00	60,00	0,00	--	0,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	30,00	10,00	0,00	--	0,00	
	4430	Różne opłaty i składki	80,00	80,00	0,00	--	0,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 620,00	3 620,00	374,39	10	374,39	
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	225 900,00	280 407,00	229 082,12	82	229 082,12	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 340,00	12 970,00	6 183,38		6 183,38	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 100,00	119 100,00	96 299,37		96 299,37	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000,00	8 670,00	8 135,17		8 135,17	

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 160,00	22 660,00	17 618,55		17 618,55	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 100,00	3 200,00	2 611,69		2 611,69	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 000,00	1 657,49		1 657,49	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00	29 580,00	25 058,67		25 058,67	
	4260	Zakup energii	2 500,00	2 900,00	0,00	--	0,00	
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	120,00	0,00	--	0,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	110,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	44 000,00	71 090,00	65 412,39		65 412,39	
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	80,00	130,00	0,00	--	0,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	20,00	20,00	0,00	--	0,00	
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	550,00	0,00	--	0,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00	6 307,00	6 105,41		6 105,41	
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w, gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia	55 360,00	55 360,00	7 908,44	14	7 908,44	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	1 500,00	0,00	--	0,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 500,00	33 038,00	3 333,32	10	3 333,32	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 200,00	3 282,00	3 281,86	100	3 281,86	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 600,00	5 000,00	1 131,19	23	1 131,19	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	1 000,00	162,07	16	162,07	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	4 200,00	0,00	--	0,00	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	50,00	5 050,00	0,00	--	0,00	

	4260	Zakup energii	500,00	1 400,00	0,00	--	0,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	10,00	10,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	200,00	0,00	--	0,00	
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20,00	50,00	0,00	--	0,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	20,00	20,00	0,00	--	0,00	
	4430	Różne opłaty i składki	30,00	80,00	0,00	--	0,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	530,00	530,00	0,00	--	0,00	
	80195	Pozostała działalność	86 035,00	81 193,00	80 470,96	99	80 470,96	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	1 000,00	400,00	40	400,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	11 000,00	10 880,04	99	10 880,04	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 035,00	69 193,00	69 190,92	100	69 190,92	
851		Ochrona zdrowia	202 400,00	246 194,00	214 718,70	87	214 718,70	
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	73 400,00	90 000,00	84 931,95	94	84 931,95	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 500,00	4 060,00	4 058,12	100	4 058,12	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	300,00	150,00	146,68	100	146,68	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	3 202,00	3 193,51	100	3 193,51	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	120,00	113,84	95	113,84	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00	1 398,00	1 397,16	100	1 397,16	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	220,00	219,02	100	219,02	
	4260	Zakup energii	54 000,00	65 600,00	60 555,21	92	60 555,21	
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	8 500,00	8 500,00	100	8 500,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	4 110,00	4 108,41	100	4 108,41	
	4430	Różne opłaty i składki	1 600,00	2 640,00	2 640,00	100	2 640,00	
	85153	Zwalczanie narkomanii	7 000,00	7 000,00	5 432,09	78	5 432,09	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00	--	0,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	3 000,00	2 654,09	88	2 654,09	
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	2 778,00	69	2 778,00	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	122 000,00	149 194,00	124 354,66	83	124 354,66	

	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	55 000,00	44 000,00	44 000,00	100	44 000,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00	30 000,00	24 163,44	81	24 163,44	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	11 000,00	6 435,44	58	6 435,44	
	4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00	57 194,00	46 206,50	81	46 206,50	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	6 000,00	3 549,28	59	3 549,28	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00	--	0,00	
852		Pomoc społeczna	1 767 070,00	1 890 829,00	1 704 144,52	90	1 697 010,52	7 134,00
	85202	Domy pomocy społecznej	448 000,00	410 000,00	404 366,37	99	404 366,37	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	448 000,00	409 900,00	404 300,23	99	404 300,23	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	100,00	66,14	66	66,14	
	85203	Ośrodki wsparcia	2 000,00	7 200,00	0,00	--	0,00	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	7 200,00	0,00	--	0,00	
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 000,00	4 000,00	2 610,20	65	2 610,20	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	900,00	484,60	54	484,60	
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	2 300,00	2 125,60	92	2 125,60	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	800,00	0,00	--	0,00	
	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.	23 000,00	23 000,00	21 466,35	93	21 466,35	
	4130	Składki na ubezpieczenie	23 000,00	23 000,00	21 466,35	93	21 466,35	

		zdrowotne						
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	200 000,00	200 000,00	132 449,54	66	132 449,54	
	3110	Świadczenia społeczne	180 000,00	195 890,00	128 342,34	66	128 342,34	
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	4 110,00	4 107,20	100	4 107,20	
85215		Dodatki mieszkaniowe	160 000,00	105 310,00	96 249,64	91	96 249,64	
	3110	Świadczenia społeczne	160 000,00	105 310,00	96 249,64	91	96 249,64	
85216		Zasiłki stałe	198 000,00	277 000,00	273 219,43	99	273 219,43	
	3110	Świadczenia społeczne	198 000,00	277 000,00	273 219,43	99	273 219,43	
85219		Ośrodki pomocy społecznej	445 070,00	478 485,00	470 066,86	98	470 066,86	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	2 300,00	2 250,62	98	2 250,62	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	301 550,00	319 575,00	318 015,27	100	318 015,27	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 420,00	24 420,00	23 576,02	97	23 576,02	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 710,00	58 710,00	58 223,28	99	58 223,28	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 890,00	7 890,00	5 980,89	76	5 980,89	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 300,00	5 290,00	100	5 290,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	6 778,97	85	6 778,97	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	380,00	380,00	100	380,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00	37 000,00	35 379,56	96	35 379,56	
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	2 200,00	1 876,84	85	1 876,84	
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	150,51	37	150,51	
	4430	Różne opłaty i składki	900,00	1 010,00	1 008,00	100	1 008,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 700,00	8 700,00	8 595,63	99	8 595,63	
	4480	Podatek od nieruchomości	400,00	400,00	391,00	98	391,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00	2 200,00	2 170,27	99	2 170,27	
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi	115 000,00	185 700,00	185 686,80	100	185 686,80	

		opiekuńcze						
	4300	Zakup usług pozostałych	115 000,00	185 700,00	185 686,80	100	185 686,80	
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	120 000,00	156 000,00	81 943,46	53	81 943,46	
	3110	Świadczenia społeczne	120 000,00	156 000,00	81 943,46	53	81 943,46	
85295		Pozostała działalność	52 000,00	44 134,00	36 085,87	82	28 771,87	7 134,00
	3110	Świadczenia społeczne	51 000,00	36 000,00	28 893,63	80	28 893,63	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	58,24	12	58,24	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	7 134,00	7 134,00	100		7 134,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	133 200,00	139 500,00	139 500,00	100	139 500,00	
	85395	Pozostała działalność	133 200,00	139 500,00	139 500,00	100	139 500,00	
	2817	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	130 000,00	130 000,00	130 000,00	100	130 000,00	
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	6 300,00	6 300,00	100	6 300,00	
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	456,00	452,00	451,77	100	451,77	
	4127	Składki na Fundusz Pracy	65,00	64,00	63,95	100	63,95	
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 610,00	2 609,88	100	2 609,88	
	4307	Zakup usług pozostałych	27,00	74,00	74,40	100	74,40	
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	139 694,00	266 524,00	240 536,09	90	240 536,09	
	85401	Świetlice szkolne	118 694,00	136 294,00	135 080,02	99	135 080,02	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00	7 000,00	6 580,49	94	6 580,49	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 530,00	90 530,00	90 489,68	100	90 489,68	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 600,00	12 983,00	12 701,32	98	12 701,32	

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 810,00	18 610,00	18 557,04	100	18 557,04
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 090,00	2 090,00	1 905,84	91	1 905,84
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	65,00	22	65,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 364,00	4 781,00	4 780,65	100	4 780,65
85415		Pomoc materialna dla uczniów	0,00	109 230,00	84 456,80	77	84 456,80
	3240	Stypendia dla uczniów	0,00	108 610,00	83 836,80	77	83 836,80
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	620,00	620,00	100	620,00
85495		Pozostała działalność	21 000,00	21 000,00	20 999,27	100	20 999,27
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	999,27	100	999,27
855		Rodzina	163 786,00	186 708,00	178 052,65	95	178 052,65
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 000,00	10 800,00	10 337,28	96	10 337,28
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 010,00	5 150,00	5 145,02	100	5 145,02
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	868,00	908,00	905,35	100	905,35
	4120	Składki na Fundusz Pracy	122,00	132,00	126,07	96	126,07
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	4 610,00	4 160,84	90	4 160,84
85504		Wspieranie rodziny	38 786,00	53 308,00	45 777,86	86	45 777,86
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 340,00	40 962,00	34 116,71	83	34 116,71
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 700,00	2 660,00	2 582,75	97	2 582,75
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 400,00	6 400,00	6 297,96	98	6 297,96
	4120	Składki na Fundusz Pracy	760,00	960,00	883,09	92	883,09

	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	40,00	40,00	100	40,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	311,00	282,69	91	282,69	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	1 186,00	1 185,66	100	1 185,66	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	789,00	389,00	49	389,00	
85508		Rodziny zastępcze	3 000,00	8 800,00	8 785,05	100	8 785,05	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	8 800,00	8 785,05	100	8 785,05	
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	115 000,00	113 800,00	113 152,46	99	113 152,46	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	115 000,00	113 800,00	113 152,46	99	113 152,46	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 745 416,00	10 099 174,00	7 617 207,33	75	3 291 135,01	4 326 072,32
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 332 634,00	5 552 833,00	3 479 943,36	63		3 479 943,36
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	402 400,00	503 779,00	479 837,65	95		479 837,65
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 359 669,00	2 096 372,00	1 043 372,58	50		1 043 372,58
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 470 565,00	2 942 682,00	1 948 274,58	66		1 948 274,58
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00	10 000,00	8 458,55	85		8 458,55
	90002	Gospodarka odpadami	895 000,00	1 380 789,00	1 208 728,96	88		1 208 728,96
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 850,00	46 950,00	45 925,25			45 925,25
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 600,00	2 701,00	2 700,97	100		2 700,97
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 670,00	20 070,00	18 609,14			18 609,14
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 230,00	1 230,00	944,56			944,56
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	12 000,00	11 514,00			11 514,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	17 000,00	9 855,77		9 855,77	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	806 252,00	1 274 940,00	1 114 214,27		1 114 214,27	
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	100,00	0,00		0,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 898,00	1 898,00	1 778,49		1 778,49	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 500,00	3 000,00	2 388,51		2 388,51	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	800,00	798,00		798,00	
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	96 000,00	93 000,00	12 986,78	14	11 901,78	1 085,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	12 000,00	11 829,96	99	11 829,96	
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	1 000,00	71,82	7	71,82	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	80 000,00	1 085,00	1		1 085,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	887 686,00	1 187 022,00	1 091 146,75	92	246 102,79	845 043,96
	4260	Zakup energii	220 000,00	224 500,00	191 484,37	85	191 484,37	
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	58 500,00	54 618,42	93	54 618,42	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	228 524,00	169 660,21	74		169 660,21
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 006,00	86 719,00	86 718,58	100		86 718,58
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	494 680,00	588 779,00	588 665,17	100		588 665,17
90095		Pozostała działalność	1 534 096,00	1 885 530,00	1 824 401,48	97	1 824 401,48	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00	4 000,00	3 760,53	94	3 760,53	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	618 130,00	602 560,00	602 074,33	100	602 074,33	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 000,00	52 269,00	52 221,60	100	52 221,60	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 710,00	104 010,00	103 160,95	100	103 160,95	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 500,00	11 700,00	11 576,55	99	11 576,55	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	27 200,00	27 085,70	100	27 085,70	
	4210	Zakup materiałów i	70 000,00	82 600,00	74 069,49	90	74 069,49	

		wyposażenia						
	4260	Zakup energii	270 000,00	323 000,00	298 832,88	93	298 832,88	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	700,00	270,00	39	270,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00	565 785,00	542 394,05	96	542 394,05	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	3 000,00	2 186,98	73	2 186,98	
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	2 000,00	1 717,12	86	1 717,12	
	4430	Różne opłaty i składki	50 000,00	69 000,00	68 606,45	99	68 606,45	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 256,00	18 256,00	17 908,60	98	17 908,60	
	4500	Pozostałe podatki na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	6 100,00	0,00	0,00	--	0,00	
	4580	Pozostałe odsetki	0,00	50,00	46,29	93	46,29	
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	9 700,00	9 608,00	99	9 608,00	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 200,00	3 700,00	3 199,77	86	3 199,77	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	6 000,00	5 682,19	95	5 682,19	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 389 352,00	1 497 615,00	1 181 634,89	79	1 065 618,29	116 016,60
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 500,00	15 470,00	7 532,84	49	7 532,84	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	11 600,00	5 000,00	43	5 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	1 733,00	1 732,84	100	1 732,84	
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	2 137,00	800,00	37	800,00	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 103 852,00	1 207 145,00	900 092,05	75	784 075,45	116 016,60
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	592 000,00	607 629,00	607 629,00	100	607 629,00	
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	24 371,00	24 371,00	100	24 371,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	260,00	260,00	68,76	27	68,76	

	4120	Składki na Fundusz Pracy	40,00	40,00	9,80	25	9,80	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	11 058,00	4 354,00	39	4 354,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 970,00	49 770,00	21 778,01	44	21 778,01	
	4270	Zakup usług remontowych	46 700,00	48 243,00	46 970,93	97	46 970,93	
	4277	Zakup usług remontowych	0,00	8 749,00	8 749,00	100	8 749,00	
	4279	Zakup usług remontowych	0,00	57 350,00	56 752,70	99	56 752,70	
	4300	Zakup usług pozostałych	13 350,00	16 982,00	13 392,25	79	13 392,25	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	173 970,00	132 500,00	47 500,00	36		47 500,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	138 042,00	138 042,00	42 611,00	31		42 611,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78 905,00	112 151,00	25 905,60	23		25 905,60
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 115,00	0,00	0,00	--		0,00
	92116	Biblioteki	265 000,00	265 000,00	265 000,00	100	265 000,00	
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	265 000,00	265 000,00	265 000,00	100	265 000,00	
	92195	Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	9 010,00	90	9 010,00	
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	9 010,00	90	9 010,00	
926		Kultura fizyczna i sport	239 900,00	272 134,00	257 495 27	95	222 952,30	34 542,97
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	239 900,00	272 134,00	257 495,27	95	222 952,30	34 542,97
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	194 000,00	194 000,00	194 000,00	100	194 000,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	30 000,00	17 191,00	57	17 191,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	12 247,00	11 675,70	95	11 675,70	
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	172,00	85,60	50	85,60	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	35 715,00	34 542,97	97		34 542,97

	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 400,00	0,00	0,00	--	0,00
Zadania własne razem			44 478 393,00	41 487 932,00	37 443 313,59	89,83	24 597 596,61

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	642 595,91	642 595,91	100	642 595,91	
	01095		Pozostała działalność	0,00	642 595,91	642 595,91	100	642 595,91	
		4010	Wynagrodzenia osobowe	0,00	6 000,00	6 000,00	100	6 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 031,40	1 031,40	100	1 031,40	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	127,41	127,41	100	127,41	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	316,51	316,51	100	316,51	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 124,60	5 124,60	100	1 124,60	
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	629 995,99	629 995,99	100	629 995,99	
750			Administracja publiczna	44 800,00	54 900,00	53 884,99	98	53 884,99	
	75011		Urzędy Wojewódzkie	44 800,00	54 900,00	53 884,99	98	53 884,99	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 400,00	41 492,00	40 625,89	98	40 625,89	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100	4 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 430,00	6 430,00	6 281,11	98	6 281,11	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	970,00	970,00	970,00	100	970,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 996,00	1 995,99	100	1 995,99	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	12,00	12,00	100	12,00	
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 874,00	105 074,00	100 031,72	95	100 031,72	
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 874,00	1 874,00	1 872,71	100	1 872,71	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 583,00	1 599,00	1 598,00	100	1 598,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	272,00	275,00	274,71	100	274,71	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	19,00	0,00	0,00	--	0,00	

75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	103 200,00	98 159,01	95	98 159,01	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	59 500,00	59 500,00	100	59 500,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	7 780,00	7 780,00	100	7 780,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 585,00	1 584,94	100	1 584,94	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	131,00	122,99	94	122,99	
	4170	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 887,00	13 528,94	85	13 528,94	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 667,00	2 326,39	63	2 326,39	
	4260	Zakup energii	0,00	820,00	520,00	63	520,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	12 541,00	12 040,10	96	12 040,10	
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	600,00	371,20	62	371,20	
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	689,00	384,45	56	384,45	
801		Oświata i wychowanie	0,00	66 133,33	64 528,27	98	64 528,27	
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych	0,00	66 133,33	64 528,27	98	64 528,27	
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	20 146,50	19 712,10	98	19 712,10	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	547,00	533,27	97	533,27	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	94,00	91,67	98	91,67	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	13,73	13,06	98	13,06	
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	45 332,10	44 178,17	97	44 178,17	
852		Pomoc społeczna	18 000,00	22 433,50	17 543,78	78	17 543,78	
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.	18 000,00	18 000,00	13 462,33	75	13 462,33	
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	18 000,00	18 000,00	13 462,33	75	13 462,33	
85215		Dotatki mieszkaniowe	0,00	4 433,50	4 081,45	92	4 081,45	
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	4 346,57	4 001,42	92	4 001,42	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	86,93	80,03	92	80,03	
855		Rodzina	8 723 000,00	9 339 835,75	9 154 750,55	98	9 154 750,55	
85501		Świadczenia wychowawcze	6 102 000,00	6 161 522,00	6 159 578,67	100	6 159 578,67	
	3110	Świadczenia społeczne	6 011 823,00	6 072 800,00	6 072 751,29	100	6 072 751,29	

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 000,00	52 466,00	52 377,49	100	52 377,49	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	4 798,00	4 784,38	100	4 784,38	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 830,00	10 498,00	10 004,75	95	10 004,75	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 541,00	1 494,00	1 310,96	88	1 310,96	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 420,00	2 070,00	1 675,34	81	1 675,34	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	0,00	--	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	8 800,00	14 360,00	13 998,93	97	13 998,93	
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	450,00	435,99	97	435,99	
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	50,00	29,88	60	29,88	
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	250,00	246,00	100	246,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	1 186,00	1 185,66	100	1 185,66	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	778,00	78	778,00	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 621 000,00	2 825 123,71	2 647 435,95	94	2 647 435,95	
	3110	Świadczenia społeczne	2 474 660,00	2 643 660,00	2 481 027,05	94	2 481 027,05	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 660,00	48 660,00	42 763,53	88	42 763,53	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 600,00	4 160,00	3 039,17	73	3 039,17	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 303,00	107 303,00	102 164,27	95	102 164,27	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 184,00	1 306,00	1 121,38	86	1 121,38	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 864,71	1 236,98	67	1 236,98	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	60,00	60	60,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	13 817,00	12 972,57	94	12 972,57	
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	416,92	84	416,92	
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	900,00	12,00	2	12,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 483,00	1 483,00	1 482,08	100	1 482,08	
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	110,00	220,00	0,00	--	0,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	1 150,00	1 140,00	100	1 140,00	
	85503	Karta dużej rodziny	0,00	410,04	185,93	45	185,93	

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	191,04	25,40	13	25,40	
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	219,00	160,53	73	160,53	
85504		Wspieranie rodziny	0,00	352 780,00	347 550,00	99	347 550,00	
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	341 400,00	336 300,00	99	336 300,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	7 584,00	7 498,10	99	7 498,10	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 336,00	1 318,19	99	1 318,19	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	184,00	183,71	100	183,71	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	580,00	561,13	97	561,13	
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 696,00	1 688,87	100	1 688,87	
Zadania zlecone razem:			8 787 674,00	10 230 972,49	10 033 335,22	98,07	10 033 335,22	
Ogółem wydatki na zadania z tytułu porozumień, własne i zlecone			56 490 978,00	56 200 738,49	51 912 934,12	92,37	34 638 928,33	17 274 005,79

Załącznik nr 3

do zarządzenia nr VIII/61/2019

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2019

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA ZADAŃ ZLECONYCH ZA 2018 ROK

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	642 595,91	642 595,91	642 595,91	642 595,91
	01095		Pozostała działalność	642 595,91	642 595,91	642 595,91	642 595,91
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	642 595,91	642 595,91		
		4010	wynagrodzenia osobowe			6 000,00	6 000,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			1 031,40	1 031,40
		4120	składki na FP			127,41	127,41
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			316,51	316,51
		4300	zakup usług pozostałych			5 124,60	5 124,60
		4430	różne opłaty i składki			629 995,99	629 995,99
750			Administracja publiczna	54 900,00	53 884,99	54 900,00	53 884,99
	75011		Urzędy Wojewódzkie	54 900,00	53 884,99	54 900,00	53 884,99
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	54 900,00	53 884,99		
		4010	wynagrodzenia osobowe			41 492,00	40 625,89
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			4 000,00	4 000,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			6 430,00	6 281,11
		4120	składki na FP			970,00	970,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			1 996,00	1 995,99
		4300	zakup usług pozostałych			12,00	12,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	105 074,00	100 031,72	105 074,00	100 031,72
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 874,00	1 872,71	1 874,00	1 872,71

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1 874,00	1 872,71			
	4010	wynagrodzenia osobowe			1 599,00	1 598,00	
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			275,00	274,71	
75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów, sejmików województw. Wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	103 200,00	98 159,01	103 200,00	98 159,01	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	103 200,00	98 159,01			
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			59 500,00	59 500,00	
	4010	wynagrodzenia osobowe			7 780,00	7 780,00	
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			1 585,00	1 584,94	
	4120	składki na FP			131,00	122,99	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			15 887,00	13 528,94	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			3 667,00	2 326,39	
	4260	Zakup energii			820,00	520,00	
	4300	Zakup usług pozostałych			12 541,00	12 040,10	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			600,00	371,20	
	4410	Podróże służbowe krajowe			689,00	384,45	
801		Oświata i wychowanie	66 133,33	64 528,27	66 133,33	64 528,27	
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu podręczników, materiałów edukacyjnych, materiałów ćwiczeniowych	66 133,33	64 528,27	66 133,33	64 528,27	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji	66 133,33	64 528,27			
	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
		3260	inne formy pomocy dla uczniów			20 146,50	19 712,10
		4010	wynagrodzenia osobowe			547,00	533,27
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			94,00	91,67
		4120	składki na FP			13,73	13,06
		4240	zakup środków dydaktycznych i książek			45 332,10	44 178,17
852		Pomoc społeczna	22 433,50	17 543,78	22 433,50	17 543,78	
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	18 000,00	13 462,33	18 000,00	13 462,33	

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	18 000,00	13 462,33		
	4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne			18 000,00	13 462,33
85215		Dotatki mieszkaniowe	4 433,50	4 081,45	4 433,50	4 081,45
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	4 433,50	4 081,45		
	3110	świadczenia społeczne			4 346,57	4 001,42
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			86,93	80,03
855		Rodzina	9 339 835,75	9 154 750,55	9 339 835,75	8 810 676,05
	85501	Świadczenia wychowawcze	6 161 522,00	6 159 578,67	6 161 522,00	6 159 578,67
	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 wychowawczych stanowiące pomoc państwa w wychowaniu dzieci	6 161 522,00	6 159 578,67		
	3110	świadczenia społeczne			6 072 800,00	6 072 751,29
	4010	wynagrodzenia osobowe			52 466,00	52 377,49
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			4 798,00	4 784,38
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			10 498,00	10 004,75
	4120	składki na FP			1 494,00	1 310,96
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			2 070,00	1 675,34
	4280	zakup usług zdrowotnych			100,00	0,00
	4300	zakup usług pozostałych			14 360,00	13 998,93
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			450,00	435,99
	4410	podróże służbowe krajowe			50,00	29,88
	4430	Różne opłaty i składki			250,00	246,00
	4440	odpis na ZFŚS			1 186,00	1 185,66
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 000,00	778,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 825 123,71	2 647 435,95	2 825 123,71	2 647 435,95
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zlecanych	2 825 123,71	2 647 435,95		
	3110	świadczenia społeczne			2 643 660,00	2 481 027,05
	4010	wynagrodzenia osobowe			48 660,00	42 763,53
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			4 160,00	3 039,17
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne			107 303,00	102 164,27

		4120	składki na FP			1 306,00	1 121,38
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			1 864,71	1 236,98
		4280	zakup usług zdrowotnych			100,00	60,00
		4300	zakup usług pozostałych			13 817,00	12 972,57
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			500,00	416,92
		4410	podróże służbowe krajowe			900,00	12,00
		4440	odpis na ZFŚS			1 483,00	1 482,08
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostki samorządu terytorialnego			220,00	0,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami			1 150,00	1 140,00
Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
	85503		Karta dużej rodziny	410,04	185,93	410,04	185,93
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleczonych	410,04	185,93		
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			191,04	25,40
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			219,00	160,53
	85504		Wspieranie rodziny	352 780,00	347 550,00	352 780,00	347 550,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleczonych gminie	352 780,00	347 550,00		
		3110	świadczenia społeczne			341 400,00	336 300,00
		4010	wynagrodzenia osobowe			7 584,00	7 498,10
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			1 336,00	1 318,19
		4120	składki na FP			184,00	183,71
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			580,00	561,13
		4300	zakup usług pozostałych			1 696,00	1 688,87
OGÓŁEM				10 230 972,49	10 033 335,22	10 230 972,49	10 033 335,22

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

Załącznik nr 4

do zarządzenia nr VIII/61/2019

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2019

**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 ramach funkcjonowania Stowarzyszenia Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego podpisano umowę UDA-RPPD.01.04.02-20-0004/17-00 z dnia 28 września 2017 roku wraz z aneksem z dnia 17 maja 2018 r. o dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Oś I. Wzmocnienie potencjału i konkurencyjności gospodarki regionu, Działanie: 1.4. Promocja przedsiębiorczości oraz podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej województwa” Zadanie pn. ”Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Zabłudowie”

Wartość zadania **1.557.023,74 zł**, w tym: udział Gminy Zabłudów „9” 410.057,20 zł, a dofinansowanie „7” 1.146.966,54 zł

W ramach funkcjonowania Stowarzyszenia Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego podpisano umowę UDA-RPPD.04.01.02-20-0003/17-00 z dnia 28 września 2017 roku wraz z aneksem z dnia 17 maja 2018 r. o dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Oś I. Wzmocnienie potencjału i konkurencyjności gospodarki regionu, Działanie: Promocja przedsiębiorczości oraz podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej województwa Zadanie pn. ”Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Zabłudowie”

Wartość zadania **3.475.883,58 zł**, w tym: udział Gminy Zabłudów „9” 2.359.900,58 zł, a dofinansowanie „7” 1.115.983 zł.

W ramach planu wydatków w latach 2015-2017 Gmina Zabłudów poniosła nakłady na opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej w wysokości 135.620 zł. Ponadto gmina poniosła wydatki na roboty dodatkowe związane z inwestycją, a nie objęte wnioskiem o dofinansowanie w wysokości 158.552,85 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018
Transport i łączność	600				
<i>Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad</i>	60012		0	1.907.214,00	1.906.950,93
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	0	685.405,00	685.404,06
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	0	1.221.809,00	1.221.546,87
Drogi publiczne gminne	60016		135 620	1.019.249,00	1.019.248,97
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	0	383.548,00	383.547,84
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	135.620	635.701,00	635.701,13
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska					
<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	90001		0	1.452.495,00	1.452.252,04
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	0	1.043.373,00	1.043.372,58

Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	0	409.122,00	408.879,46
Oświetlenie , ulic, placów i dróg	90015		0	532.505,00	532.391,38
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	0	37.478,00	37.477,56
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	0	495.027,00	494.913,82

2. Podpisano umowę UDA-RPPD.05.04.02-20-0011/17-00 o dofinansowanie Projektu pn:”Projekt partnerski: Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Oś V. Gospodarka niskoemisyjna, Działanie: Strategie niskoemisyjne Zadanie pn. ”Budowa ciągu komunikacyjnego m. Kuriany Gmina Zabłudów stanowiącego przedłużenie ulicy Gminnej w Białymstoku ”

Wartość zadania **15.163.176 zł**, w tym: zaplanowane wydatki na 2018 r. – 6.863.596 zł i na 2019 r. – 8.299.580 zł. W ramach planowanych wydatków na 2018 rok - udział Gminy Zabłudów 5.190.768 zł, a dofinansowanie 1.672.828 zł. Planowane dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Regionalnego wyniesie 3.764.039,23 zł. W ramach planu wydatków w latach 2016-2017 Gmina Zabłudów poniosła nakłady na opracowanie dokumentacji projektowej w kwocie 191.915,86 zł, dofinansowanie z Powiatu Białostockiego 50.000 zł. Ponadto poza wydatkami wynikającymi z wniosku o dofinansowanie ponoszone są wydatki dotyczące zadania sfinansowane ze środków własnych w 2018 r. w kwocie 102.011,86 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018
Transport i łączność	600				
Drogi publiczne gminne	60016		191.916	5.181.208,00	5.181.191,71
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	0	1.675.002,00	1.675.001,02
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	191.916	3.506.206,00	3.506.190,69
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska					
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001		0	1.539.395,00	1.539.395,12
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	0	0,00	0,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	0	1.539.395,00	1.539.395,12
Oświetlenie , ulic, placów i dróg	90015		0	142.993,00	142.992,37
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	0	49.241,00	49.241,02
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	0	93.752,00	93.751,35

3. Gmina Zabłudów podpisała dnia 23.04.2018 r. umowę nr G/20/218 wraz z aneksem z 18.08.2018 r. z Radą Federacji Stowarzyszeń Naukowo- Technicznych NOT w Białymstoku o przyjęciu grantu w wysokości 64.070 zł na realizację Projektu ‘Konsultacje dokumentów planistycznych w podlaskich gminach’ dotyczy projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obrębów geodezyjnych Olszanka i Sieški w gminie Zabłudów. Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018
Działalność usługowa	710				
Plany zagospodarowania przestrzennego	70014			64.070,00	44.634,41
Składki na ubezpieczenia społeczne		4117		1.969,00	1.478,33
Składki na Fundusz Pracy		4127		568,00	156,79
Wynagrodzenia bezosobowe		4177		18.400,00	16.500,00

Zakup materiałów i wyposażenia	4217			25.189,00	22.356,81
Zakup usług pozostałych	4307			17.194,00	16.118,10
Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	4707			750,00	738,00

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 w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2020 r. przez Urząd Miejski w Zabłudowie

Wartość zadania do realizacji na lata 2016-2018 30.600 zł, z tego środki z Pomocy Technicznej „8” 26.010 zł i udział własny „9” 4.590 zł, przekazywany w formie składki na stowarzyszenie BOF.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018
Administracja publiczna	750				
Pozostała działalność	75095		25.627,60	10.200,00	10.193,31
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4018	17.928,88	7.245,00	7.242,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4019	3.615,10	1.279,00	1.278,00
Składki na ubezpieczenia społeczne		4118	3.082,07	1.245,00	1.244,92
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	621,27	221,00	219,60
Składki na FP		4128	322,40	178,00	177,47
Składki na FP		4129	57,88	32,00	31,32

5. W ramach funkcjonowania Stowarzyszenia Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego podpisano umowę UDA-RPPD.08.02.02-20-0009/17-00 z dnia 24 lipca 2018 roku o dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Oś VIII. Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej, Projekt zintegrowany: Przedszkole dobre na start”, realizacja zadania 2018-2019.

Wartość zadania **2.683.883,16 zł**, w tym: udział Gminy Zabłudów „9” 1.231.249,09 zł, a dofinansowanie „7” 1.452.634,07 zł.

Umowa na projekt miękki UDA-RPPD.03.01.03-20-0006/17-00 z dnia 21 sierpnia 2018 roku współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Spójności w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Oś III. Kompetencje i kwalifikacje, Projekt: „Przedszkole dobre na start”, realizacja zadania 2018-2020.

Wartość zadania **808.434,12 zł**, w tym: udział Gminy Zabłudów „9” 121.266 zł, a dofinansowanie „7” 687.168,12 zł.

Projekt w zakresie zadania inwestycyjnego będzie opłacony w 2019 roku.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018
Oświata i wychowanie	801				
Przedszkola	80104		38.550	38.073,00	33.406,01
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4019		300,00	300,00
Składki na ubezpieczenia społeczne		4117		250,00	250,00
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119		488,00	461,66
Składki na FP		4129		8,00	7,35
Wynagrodzenia bezosobowe		4177		3.169,00	3.169,00
Wynagrodzenia bezosobowe		4179		16.277,00	15.671,00

Zakup materiałów i wyposażenia		4217		484,00	0
Zakup materiałów i wyposażenia		4219		550,00	0
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4247		6.897,00	6.897,00
Zakup usług pozostałych		4307	0	6.200,00	6.200,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	0	0,00	0
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	38.550	450,00	450,00

6. Podpisano umowę nr 00044-65150-UM1000077/17 o dofinansowanie zadania pn: "Przebudowa i rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w gminie Zabłudów – etap III" w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,

Wartość zadania **3.121.763,48 zł**, w tym: zaplanowane wydatki na 2018 r. – 2.035.500 zł i na 2019 r. – 1.086.263,48 zł. W ramach planowanych wydatków na 2018 rok ujęto w planie - udział Gminy Zabłudów 2.047.164 zł, a dofinansowanie 1.052.998 zł. Faktura za realizację zadania zostanie opłacona w 2019 r. dlatego też całe zadanie jest ujęte w budżecie 2019 roku.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900				
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001			2.047.164,00	0,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	47.336		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057		1.052.999,00	0,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059		994.165,00	0,00

7. Podpisana została umowa Nr ROR VII.0103.3.21.2018 z 04.07.2018 r **Projekt pn. "Remont świetlicy wiejskiej w Cieluszkach"** mająca na celu poprawę jakości życia oraz podniesienia standardu usług kulturalnych mieszkańcom wsi Cieluszki poprzez remont świetlicy wiejskiej.

Wartość dofinansowania zadania w ramach „Programu odnowy wsi województwa podlaskiego na realizację przez gminy zadań istotnych dla sołectw z terenu województwa dotacja unijna „7” 8.749 zł ponadto udział własny „9” 56.752,70 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 30.06.2018
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921				
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	92109			66.099,00	65.501,70
Zakup usług remontowych		4277		8.749,00	8.749,00
Zakup usług remontowych		4279		57.350,00	56.752,70

8. Podpisana została umowa Nr 00222-6935-UM1010328/17 z 06.12.2017 r **Projekt pn. "Przebudowa świetlicy wiejskiej w Ostrówkach"** mająca na celu poprawę jakości życia oraz podniesienia standardu usług kulturalnych mieszkańcom wsi Ostrówki poprzez przebudowę świetlicy wiejskiej.

Wartość ogółem projektu 223.225 zł, z tego środki Europejskiego Funduszu Rolnego dotacja unijna „7” 95.431 zł i udział własny „9” 82.794 zł, „0” 45.000 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 30.06.2018
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921				

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	92109			223.225,00	0,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050		45.000,00	0,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057		95.431,00	0,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059		82.794,00	0,00

9. Podpisana została umowa Nr 00284-6935-UM1010328/17 z 29.01.2018 r **Projekt pn. "Przebudowa świetlicy wiejskiej w Dawidowiczach"** mająca na celu poprawę jakości życia oraz podniesienia standardu usług kulturalnych mieszkańcom wsi Dawidowicze poprzez remont świetlicy wiejskiej.

Wartość ogółem projektu 71.968 zł, z tego środki Europejskiego Funduszu Rolnego dotacja unijna „7” 42.611 zł i udział własny „9” 29.357 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 30.06.2018
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921				
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	92109			71.968,00	68.516,60
Zakup usług remontowych		4277		42.611,00	42.611,00
Zakup usług remontowych		4279		29.357,00	25.905,60

10. Zgodnie z umową Nr UDA-RPPD.07.01.00-20-0012/16/00 z 23.12.2016 r **Projekt pn. "ZNÓW AKTYWNI - program na rzecz integracji i aktywizacji społeczno-zawodowej podopiecznych MOPS w Zabłudowie"** realizowany w okresie od 01.01.2017 do 30.04.2018 r. przez MOPS w Zabłudowie w ramach Priorytetu VII. Poprawa spójności społecznej, Działanie 7.1. Rozwój działań aktywnej integracji, Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020.

Wartość ogółem projektu 425.310,75 zł, z tego środki EFS „7” 361.510,75 zł i udział własny „9” 63.800 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853				
Pozostała działalność	85395		292.110,75	133.200,00	133.200,00
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom			183.224,25	130.000,00	130.000,00
Świadczenia społeczne		3119	63.800,00	0	0
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4017	3.198,78	0	0
Składki na ubezpieczenia społeczne		4117	1.798,50	452,00	451,77
Składki na Fundusz Pracy		4127	172,27	64,00	63,95
Wynagrodzenia bezosobowe		4177	7.245,45	2.610,00	2.609,88
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	3.000,00	0	0
Zakup usług remontowych		4277	29.458,50	0	0
Zakup usług pozostałych		4307	213,00	74,00	74,40

Załącznik nr 5

do zarządzenia nr VIII/61/2019

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 28 marca 2019

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZABŁUDÓW ZA 2018 ROK

I WPROWADZENIE

Niniejsze sprawozdanie zgodnie z wymogami art. 267 ustawy o finansach publicznych, jest przedstawiane 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 2018 rok w podstawowych układach klasyfikacji budżetowej oraz porównanie szczególnie istotnych wielkości do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Budżet gminy przyjęty został uchwałą Rady Miejskiej Nr XXX/275/2017 dnia 28 grudnia 2017 roku.

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

1. Planowane dochody budżetowe **42.540.978 zł**, w tym: dochody bieżące 34 177 098,00 zł, dochody majątkowe 8 363 880 zł;
2. Planowane wydatki budżetowe **56.490.978 zł**, w tym: wydatki bieżące 31.630.316 zł, wydatki majątkowe 24.860.662 zł.

Wskazano, iż planowany niedobór budżetu w wysokości 13.950.000 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi: z wolnych środków w kwocie 1.450.000 zł i z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 12.500.000 zł.

Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Uchwałą Nr II-00312-42/18 z dnia 18 stycznia 2018 r. wydała pozytywną opinię w sprawie możliwości sfinansowania planowanego na 2018 r. deficytu oraz prawidłowości planowanej kwoty długu przez Gminę Zabłudów.

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

1. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXI/297/2018 z dnia 14.02.2018 r.
2. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXII/308/2018 z dnia 28.02.2018 r.
3. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXIV/313/2018 z dnia 27.03.2018 r.
4. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXV/331/2018 z dnia 25.04.2018 r.
5. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXVI/339/2018 z dnia 12.06.2018 r.
6. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXVII/342/2018 z dnia 28.06.2018 r.
7. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXVIII/352/2018 z dnia 30.07.2018 r.
9. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXIX/363/2018 z dnia 07.09.2018 r.
10. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XLI/415/2018 z dnia 16.10.2018 r.
11. Uchwałą Rady Miejskiej Nr II/3/2018 z dnia 27.11.2018 r.
12. Uchwałą Rady Miejskiej Nr III/13/2018 z dnia 28.12.2018 r.
13. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/488/2018 z dnia 28.02.2018 r.
14. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/502/2018 z dnia 30.03.2018 r.
15. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/511/2018 z dnia 27.04.2018 r.
16. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/534/2018 z dnia 29.06.2018 r.
17. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/569/2018 z dnia 28.09.2018 r.

18. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/580/2018 z dnia 31.10.2018 r.

19. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII/3/2018 z dnia 30.11.2018 r.

20. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII/17/2018 z dnia 31.12.2018 r.

Wprowadzone zmiany wpłynęły na wysokość dochodów i wydatków w następującym zakresie:

- a) Zmniejszenie planu dochodów o 1.684.490,51 zł, stanowi 3,96 % planu początkowego. W wyniku dokonanych zmian nastąpiło znaczne bo o 5.983.577 zł zmniejszenie dochodów majątkowych oraz wzrost planu dochodów bieżących o kwotę 4.299.086,49 zł. Obniżenie planowanych dochodów majątkowych o kwotę 2.403.714 zł wynika z faktu, iż na zadanie w zakresie przebudowy drogi gminnej w Kurianach w ramach Projektu „Rozwój transportu niskoemisyjnego zbiorowego i rowerowego w BOF” refundacja nastąpi w 2019 r. Również obniżono planowane dochody na zadanie „Przebudowa z rozbudową przedszkola w Zabłudowie” o kwotę 867.794 zł, na zadanie w zakresie „Przebudowy systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów” o kwotę 1.316.296 zł, na „Przebudowę świetlic w Dawidowiczach i Ostrówkach” o kwotę 138.042 zł. Refundacja ze środków unijnych nastąpi w 2019 roku. Ponadto gmina nie otrzymała dofinansowania na przebudowę drogi Białostoczek- Halickie w wysokości 1.238.755 zł z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019. Na wzrost dochodów bieżących decydujący wpływ ma zwiększenie dotacji na zadania własne i zlecone w wysokości 1.949.766,49 zł, dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych o kwotę 1.653.601 zł oraz pozostałe dochody bieżące o kwotę 695.719 zł.
- b) Obniżenie planu wydatków ogółem o kwotę 290.239,51 zł, przyczyniło się do obniżenia planu pierwotnego o 0,51%. Na obniżenie planu wydatków ogółem, w głównej mierze przełożył się wzrost wydatków bieżących o kwotę 4.608.952,49 zł oraz obniżenie wydatków inwestycyjnych o kwotę 4.899.192 zł. Zwiększenie planu wydatków bieżących jest skutkiem wyższych o kwotę 1.949.766,49 zł dotacji na realizację zadań własnych i zleconych, wzrost na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 624.937 zł, wydatków na realizację zadań statutowych o kwotę 1.768.059 oraz wydatków na programy realizowane z udziałem środków unijnych o kwotę 266.190 zł. Obniżenie planu wydatków majątkowych jest spowodowane faktem, iż inwestycje na które nie przyznano dofinansowania zostały zgodnie z wolą organu stanowiącego zdjęte z planu wydatków inwestycyjnych, a wprowadzono inne zadania na które złożono wnioski o dofinansowanie ze środków unijnych. Ponadto część zadań będzie realizowana w 2019 roku.

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 2018 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. 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.
5. W związku z realizacją zadania pn. „ZNÓW AKTYWNI - program na rzecz integracji i aktywizacji społeczno - zawodowej podopiecznych MOPS w Zabłudowie” do budżetu wpłynęła dotacja przeznaczona na wykonanie zadania przez Gminę Zabłudów jako Beneficjenta, MOPS w Zabłudowie – Realizatora i Białostocką Fundację Kształcenia Kadr jako Partnera.

6. 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.
7. Na wzrost budżetu wpłynęła również dotacja na zadanie własne w zakresie wypłaty pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów
8. Dokonano znaczących zmian w planie zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach przynależności Gminy Zabłudów do Stowarzyszenia Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego.

W efekcie dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2018 roku ukształtował się na poziomie:

1. Planowane dochody budżetowe **40.856.487,49 zł**, w tym: dochody bieżące 38.476.184,49 zł - dochody majątkowe 2.380.303,00 zł;
2. Planowane wydatki budżetowe **56.200.738,49 zł**, w tym: wydatki bieżące 36.239.268,49 zł - wydatki majątkowe 19.961.470,00 zł
3. Planowany niedobór budżetu w wysokości **15.344.251 zł** został sfinansowany: przychodami pochodzącymi z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w kwocie 12.853.000 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 2.491.251 zł

Analizę wykonania dochodów i wydatków budżetowych w 2018 roku przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie planu w 2018 r.	% wykonania planu
Dochody budżetowe	40.856.487,49	40.950.655,63	100,23 %
Wydatki budżetowe	56.200.738,49	51.912.934,12	92,37 %
Deficyt (+, -)	- 15.344.251,00	- 10.962.278,49	X

Zestawienie tabelaryczne przedstawia faktyczne wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2018 roku. Powstały niedobór budżetowy został sfinansowany kredytem, a kwota 1.890.721,51 zł zostanie wykorzystana w formie wolnych środków na realizację zadań inwestycyjnych w 2019 roku. Na znaczne obniżenie planowanego deficytu miało wpływ niższe wykonanie w porównaniu do planu wydatków majątkowych o kwotę 2.687.464,21 zł i przeniesienie planu w tym zakresie na 2019 rok. Powstały również oszczędności w zakresie wydatków bieżących. Planowane wydatki bieżące zostały zrealizowane o kwotę niższą o 1.600.340,16 zł, co pozwoli na wykorzystanie powstałych wolnych środków w 2019 roku na wydatki majątkowe. Ponadto dochody zrealizowano w wysokości wyższej od planowanej o kwotę 94.168,14 zł.

II . PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ INFORMACJA DOTYCZĄCA DŁUGU

Przyjęte do budżetu przychody według planu na 31 grudnia 2018 roku w kwocie 2.491.251 zł stanowią uzyskane wolne środki za 2017 rok z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu. Rada Miejska dokonała zmianę na grudniowej sesji w zakresie planowanego do zaciągnięcia i obniżyła jego wysokość o 3.000 tys. zł. pomimo to na koniec roku 2018 powstały wolne środki z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 1.890.721,51 zł, które zostaną wykorzystane na realizację części zadań inwestycyjnych.

Wysokość wykonania przychodów z tytułu kredytów i pożyczek jest uzależniona od konieczności zabezpieczenia środków na wydatki majątkowe. Bardzo ważnym dla gminy jest fakt czy wszystkie planowane dochody bieżące i majątkowe są zrealizowane. W szczególności dotyczy to refundacji z tytułu realizacji zadań z udziałem środków unijnych, ponieważ w przeciwnym wypadku konieczne jest zaciągnięcie krótkoterminowego kredytu, który zostanie spłacony z refundacji wydatków.

Wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu prezentuje poniższa tabela

Lp	Treść	Klasyfikacja §	Plan wg. uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2018
Przychody ogółem			15 150 000,00	16 544 251,00	16 546 245,09
1	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	903	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych/ wolne środki	950	1 450 000,00	2 491 251,00	2 493 245,09
3.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	13 700 000,00	14 053 000,00	14 053 000,00
Rozchody ogółem			1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Wynik budżetu - finansowanie			- 13 950 000,00	-15 344 251,00	- 15 346 245,09

W okresie sprawozdawczym plan przychodów uległ zwiększeniu o kwotę 993.000 zł. Uzyskane wolne środki zostaną wykorzystane na pokrycie deficytu budżetu, powstałego w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

Planowane rozchody zostały zrealizowane w 100 % i dotyczą spląt:

1. kredytu na sfinansowanie deficytu związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w 2010 roku – **480.000 zł**,
2. kredytu na sfinansowanie deficytu związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w roku 2011 – **540.000 zł**,
3. kredytu na sfinansowanie deficytu związanego z realizacją zadań majątkowych w 2016 roku - **180.000 zł**.
4. Spłata obligacji nastąpi w latach 2020-2025

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

Przeznaczenie środków kredytu	Stan w tys. zł na 01.01.2018	Spląty do 31.12.2018 w tys. zł	Stan w tys. zł na 31.12.2018
1. Na deficyt 2.700 tys. zł z 24.06.2010 spląta 31.12.2019	960	480	480
2. Na deficyt 3.330 tys. zł z 24.10.2011 spląta 31.12.2023	2 430	540	1 890
3. Emisja obligacji 1.864 tys. zł w 2013 roku - spląta 31.12.2023 r.	1 864	0	1 864
4. Emisja obligacji 2.136 tys. zł w 2014 roku - spląta 31.12.2024 r.	2 136	0	2 136
5. Emisja obligacji 1.000 tys. zł w 2015 roku - spląta 31.12.2025 r.	1 000	0	1 000
6. Na deficyt 2.000 tys. zł z 01.10.2016 spląta 31.03.2026	1 910	180	1 730
7. Na deficyt 5.000 tys. zł z 01.08.2018 spląta 31.12.2027	0		5 000
8. Na deficyt 9.053 tys. zł z 03.12.2018 spląta 31.12.2034	0		9 053
Ogółem wysokość kredytów i spląty	10 300	1 200	23 153

Wysokość zadłużenia na dzień 31.12.2018 r. stanowi 56,54 % wykonanych dochodów budżetu na 2018 rok, co stanowi wzrost o 33,60 punktu procentowego. Zadłużenie uległo wzrostowi z uwagi na zaciągnięte kredyty z przeznaczeniem na wydatki majątkowe. Należy wskazać, że w grudniu 2018 r. na wniosek Burmistrza decyzją Rady Miejskiej w Zabłudowie obniżono deficyt o kwotę 3.000.000 zł i tym samym o taką samą kwotę zmniejszono wysokość zaciągniętego kredytu.

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

III. REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA DOCHODÓW

Realizacja przez gminę, jako podmiot publicznoprawny, ciężących na niej zadań uzależnione jest od zapewnienia jednostce samorządu terytorialnego dostatecznych źródeł dochodów. 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.

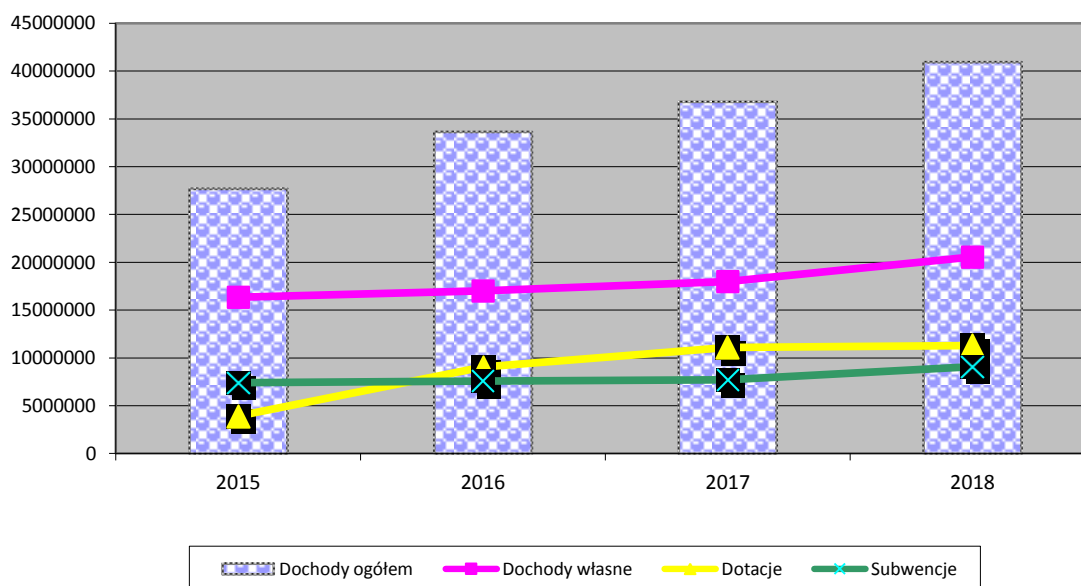
Dochodami gminy są podatki i opłaty oraz inne dochody własne, a także dochody regulujące, do których zalicza się subwencje i dotacje.

Dochody własne charakteryzują się bezpośrednim wpływem władz Gminy na kształtowanie ich wysokości. Władztwo podatkowe – występujące jedynie w przypadku podatków i opłat lokalnych – polega na uprawnieniu do ustalania stawek podatków i opłat w ustawowo dopuszczalnych granicach oraz na udzielaniu ulg i zwolnień w powyższym zakresie. Na podatki pobierane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek gminy w ustawowo określonych terminach jednostka samorządu terytorialnego ma wpływ. W przypadku wniosku o umorzenie urzędy skarbowe zwracają o wyrażenie zgody lub odmowę, co nie zobowiązuje organu skarbowego do podjęcia zgodnej decyzji. 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 posiadany majątkiem.

Zaplanowane na 2018 rok do wykonania dochody budżetowe w kwocie 40.856.487,49 zł zostały zrealizowane w 100,23 %. Najważniejsze ich źródła to: dochody własne, subwencje, dotacje celowe oraz płatności w ramach budżetu środków europejskich i dotacje celowe otrzymane na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych. Wzrost dochodów zrealizowanych o kwotę ok. 4.162 tys. zł jest skutkiem w głównej mierze wzrostu dotacji na zadania własne i zlecone. Ogromne znaczenie dla budżetu ma wzrost dochodów własnych, a w szczególności z tytułu podatków i opłat lokalnych. Istotnym faktem jest również konieczność zbilansowania kosztów ponoszonych na zadania w zakresie dostarczenia wody i odprowadzania ścieków oraz w zakresie gospodarowania odpadami, co zobowiązuje organ stanowiący do ustalenia odpowiednich stawek opłat.

Poniższe ujęcie graficzne prezentuje wykonanie dochodów budżetowych za ostatnie cztery lata

Porównanie realizacji dochodów ogółem, dochodów własnych, subwencji oraz dotacji w latach 2015 – 2018



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 50,18% (w 2017 r. – 48,92 %) zrealizowanych dochodów ogółem. Dochody własne stanowią podstawowe źródło finansowania wydatków gminy. Odnotowano znaczący wzrost dochodów ogółem w porównaniu do 2015 roku o kwotę 13.251.556 zł, tym: wzrost dochodów własnych o kwotę 4.195.485 zł, dotacji o kwotę 7.368.431 zł, a subwencji o 1.687.640 zł. Wzrost dochodów własnych stanowi zabezpieczenie ponoszonych wydatków bieżących jak i majątkowych.

Subwencja ogólna z budżetu państwa, zgodnie z przepisami konstytucji oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, stanowi niezbędny element systemu dochodów gmin – realizuje trzy istotne funkcje. Po pierwsze jest formą uzupełnienia dochodów własnych, które z różnych powodów nie są dostosowane do poziomu wydatków ponoszonych przez gminy, pełni funkcję selektywnego wspierania tych gmin, które mają ograniczony dostęp do źródeł dochodów własnych oraz tych, które w większym stopniu niż pozostałe obciążone są wydatkami nieznajdującymi pokrycia w dochodach własnych. Ponadto subwencja jest instrumentem gwarantującym bieżącą płynność jednostki samorządu terytorialnego, z uwagi na zasilanie jej budżetu w sposób systematyczny.

Dotacje budżetowe stanowią formę nieodpłatnej pomocy finansowej udzielanej jednostce w celu popierania określonej działalności polegającej na zaspokajaniu potrzeb publicznych. Dotacje mogą pochodzić z wielu źródeł i z natury mają charakter celowy. W roku 2018 odnotowano znaczny ich wzrost bo o 287,43% w porównaniu do 2015 roku. Przyczyną tak dużego wzrostu w głównej mierze jest wprowadzenie pomocy rodzinie „500+” i „300+”.

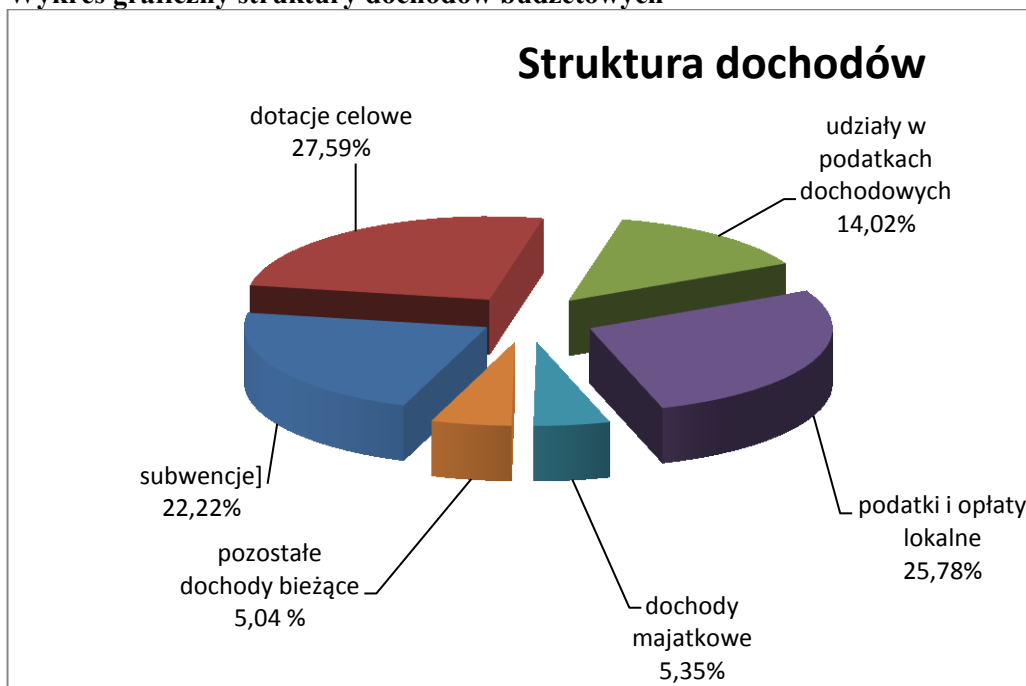
Bardzo ważną rolę w budżecie odgrywają także dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży mienia komunalnego – ich wielkość zależy od przyjętej polityki gospodarowania posiadanym majątkiem. Na przestrzeni 4 lat dochody majątkowe ulegały zmianom. Dochody majątkowe kształtowały się w poszczególnych latach na następującym poziomie w 2015 roku – 1.637.221 zł, w 2016 roku - 933.612 zł, w 2017 roku - 2.010.149 zł, najwyższe uzyskano w 2018 roku w wysokości 2.191.839 zł.

Struktura wykonanych dochodów budżetowych w 2018 roku przedstawia się następująco:

- 1) Subwencje - 22,22% (w 2017 r. – 20,92 %);
- 2) Podatki i opłaty lokalne - 25,78% (w 2017 r. – 24,07 %);
- 3) Udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu państwa-14,02 % (w 2017 r. – 15,05 %);

- 4) Dotacje celowe otrzymane na zadania własne, zlecone i powierzone - 27,59% (w 2017 r. – 30,16 %);
- 5) Dochody majątkowe - 5,35 % (w 2017 r. – 5,46 %);
- 6) Pozostałe dochody (wpłaty osób fizycznych z tytułu usług zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, odsetki inne usługi) - 5,04 % (w 2017 r. – 4,34 %);

Wykres graficzny struktury dochodów budżetowych



Najistotniejszą kategorią dochodów własnych są podatki i opłaty lokalne oraz udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Ukształtowały się one na poziomie 39,80% zrealizowanych dochodów ogółem. W porównaniu do 2017 roku nastąpił nieznaczny wzrost o 0,68% ich udziału w dochodach ogółem.

Struktura dochodów od 2018 roku wskazuje, iż największy udział w dochodach stanowią dotacje celowe na zadania własne i zlecone. Jest on wyższy o 1,81 punktu procentowego od udziału podatków i opłat lokalnych oraz znacznie wyższy od udziału subwencji (o 5,37 punktu procentowego). Należy zauważyć, że w porównaniu do 2017 roku nastąpił wzrost o 1,30 % udziału subwencji ogólnej w wysokości zrealizowanych dochodów ogółem. Udział podatków i opłat lokalnych wzrósł o 1,71%, a wpływów z tytułu dochodów majątkowych uległ nieznacznemu obniżeniu o 0,11%. Zrealizowane udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych w porównaniu do 2017 r. są wyższe o kwotę ok. 205 tys. zł. Wynika to ze wzrostu procentowego wysokości udziałów w podatku od osób fizycznych przekazywanych jednostkom samorządu terytorialnego przez budżet państwa oraz poprawy sytuacji na rynku pracy. Głównym czynnikiem wzrostu dotacji celowych są środki przekazane na świadczenia rodzinne i wspieranie rodziny w wysokości 9.155 tys. zł.

Podatki i opłaty lokalne wskazują sukcesywny coroczny wzrost, a od lipca 2013 roku przyczyniły się do tego wpływy z tytułu opłaty śmieciowej. Przekazywanie samorządom coraz większej swobody w zakresie pozyskiwania środków umożliwi wzrost skuteczności w uzyskiwaniu dofinansowania z Funduszy Unii Europejskiej, co przyczynia się do tworzenia nowych instrumentów pozwalających na wspieranie przedsiębiorczości samorządów.

DOTACJE CELOWE

ZADANIA ZLECONE

010 – Rolnictwo i łowiectwo - do budżetu Gminy Zabłudów wpłynęła dotacja w wysokości 642.595,91 zł, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Środki zostały przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego oraz na pokrycie kosztów postępowania w zakresie przyznanych środków.

750 – Administracja publiczna - dotacja celowa z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji – 53.884,99 zł, na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej: wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie USC, ewidencji ludności oraz zadania pozostałe, w tym z zakresu działalności gospodarczej.

751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa Wpływy z tytułu wykorzystania dotacji przekazanych z Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na aktualizację rejestru wyborców – 1.872,71 zł oraz dotacja na wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów.....- 64.528,27 zł, z przeznaczeniem na wypłaty diet członków komisji wyborczych oraz na organizację i przeprowadzenie wyborów.

801 – Oświata i wychowanie – dotacja na zadania zlecone w zakresie sfinansowania kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zg. z art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty została wykorzystana w wysokości 64.528,27 zł

Została wykorzystana na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych w ilości niezbędnej do zabezpieczenia liczby uczniów korzystających z materiałów edukacyjnych i podręczników oraz dla nauczycieli. Kwotę dotacji wykorzystano w wysokości 63.890,27 zł na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych oraz 1% na koszty obsługi tj. kwota 638 zł, a zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.605,06 zł nastąpił w dniu 16.01.2019 roku.

Wykorzystanie środków w wysokości niższej od otrzymanej dotacji jest podyktowane niższą ceną zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych oraz mniejszą liczbą dzieci do ilości zadeklarowanej według stanu na 31.08.2018 r. Ostateczna liczba uczniów uczęszczających do szkół jest wiadoma do dnia 10 września każdego roku.

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

1. składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 13.462,33 zł;
2. dodatki mieszkaniowe z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych oraz 2% koszty obsługi tego zadania – 4.081,45 zł.

855 – Rodzina - Dotacje celowe na realizację zadań zleconych, według poniższej specyfikacji:

1. świadczenia wychowawcze - 6.159.578,67 zł;
2. świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.647.435,95 zł;
3. środki związane z realizacją zadań wynikających z przyznania Karty Dużej Rodziny w kwocie 185,93 zł;
4. pozostała działalność na zadania w zakresie wspierania kobiet i rodziny, w ramach Programu „Za życiem” – 4.000 zł oraz koszty realizacji programu 123 zł;
5. wspieranie rodziny w zakresie wprowadzenia rządowego Programu „Dobry Start” wykorzystano dotację w wysokości 347.550 zł.

ZADANIA WŁASNE

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa pomoc finansową między jst przekazana z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w wysokości – 10.000 zł.

758 – Różne rozliczenia – dotacja celowa w wysokości 136.665,32 zł z przeznaczeniem na refundację wydatków poniesionych w 2017 roku w ramach funduszy sołeckich na terenie Gminy Zabłudów.

801 – Oświata i wychowanie - dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących związanych z działalnością oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych - 35.620 zł, przedszkoli – 126.040 zł i dla uczniów wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych kwota 2.740 zł.

Przekazana dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, Rozdz. 80104 Przedszkola w 2018 roku została przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli prowadzących zajęcia z uczniami, również zakupiono materiały i pomoce naukowe oraz usługi w zakresie prowadzenia zajęć tanecznych i ruchowych służących rozwojowi dziecka. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem, ponadto roczne rozliczenie wykorzystania dotacji wskazuje, iż liczba dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego w Gminie Zabłudów w 2018 roku jest wyższa i wynosi 129 dzieci, od liczby dzieci uwzględnionych do naliczenia dotacji z budżetu państwa dla jednostki, która wynosiła 120 dzieci. Po przeliczeniu wskaźnika średniorocznej liczba dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego należy uznać dotację za wykorzystaną w 100%. Również udział Gminy Zabłudów w realizacji zadania jest znacznie wyższy od wskaźnika wynikającego z art. 128 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Na realizację rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – komunikacyjnych „Aktywna tablica” Gmina Zabłudów otrzymała kwotę 42.000 zł, którą wraz z udziałem własnym wynoszącym 10.500 zł, wydatkowano na zakup tablicy, monitora interaktywnego oraz projektora i zestawu głośników. Z dotacji na realizację zadania wydatkowano kwotę 41.463,20 zł, pozostała kwota 536,80 zł została zwrócona do budżetu państwa.

852 – Pomoc społeczna - dotacje celowe na realizację zadań własnych:

1. składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 21.466,35 zł,
2. zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby nie objęte takim ubezpieczeniem, a pobierające świadczenia – 120.786,05 zł, zasiłki stałe – 273.219,43 zł,
3. funkcjonowanie MOPS – 103.166,67 zł (w 2017 r. była to kwota 103.516 zł, w 2016 r. – 114.697 zł, w 2015 r. 126.585 zł, w 2014 r. kwota 128.000 zł, w 2013 r. kwota 147.516 zł),
4. dotacja na realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących” – 65.503,60 zł.

854 Edukacyjna opieka wychowawcza - wpłynęła dotacja na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmująca stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielane w formie przedmiotowej – 67.565,44 zł. Jest to znaczne obniżenie o kwotę 30.267 zł w porównaniu do 2017 roku, z uwagi na wzrost ilości świadczeń wypłacanych w ramach Rozdz. 855 *Rodzina*.

855 Rodzina

1. w ramach wspierania rodziny na dofinansowanie zatrudnienia asystenta rodziny i koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej – 17.622 zł

DOCHODY WŁASNE

010 "Rolnictwo i łowiectwo"

Wykonanie dochodów własnych w tym dziale to kwota 305.336,36 zł, na którą składają się:

1. Zwrot w wysokości 284.886,56 zł z tytułu rozliczenia podatku VAT z działalności inwestycyjnej za lata 2017 - 2018 .
2. Wpłata w kwocie 17.770,23 zł odszkodowania za szkody wyrządzone na sieciach wodociągowych i kanalizacyjnych

3. Odsetki od należności opłaconych po terminie 468,81 zł.

4. Wpływy z usług w wysokości 2.210,76 zł

W zakresie dochodów majątkowych uzyskano wpływy z tytułu sprzedaży gruntów położonych na terenach wiejskich w wysokości 165.212,16 zł, (w tym 4.642 zł spłaty wartości nieruchomości rozłożonych na raty) co stanowi 126% planu. Uzyskane dochody są znacznie wyższe o kwotę 55.661 zł od wpływów uzyskanych w 2017 roku. Wskazuje to na wzrost zainteresowania zakupem gruntów rolnych pomimo zmiany przepisów ograniczających możliwości zbycia tych gruntów.

020 "Leśnictwo"

Wpłat dokonują bezpośrednio koła łowieckie oraz Starostwo Powiatowe z tytułu rozliczenia przez Regionalną Dyрекcję Lasów - dochody z tego tytułu wyniosły – 7.825,26 zł, są porównywalne do uzyskanych w 2017 roku.

600 "Transport i łączność"

Dochody tego działu w wysokości 27.755,84 zł stanowią w szczególności: wpłata za wpis i zezwolenie w związku z transportem publicznym – 1.428 zł, za najem samochodów do transportu publicznego – 14.627,68 zł, wpłaty z tytułu kar za opóźnienie terminu dostawy i za niewłaściwą jakość kruszywa – 11.540,22 zł.

Dochody majątkowe w wysokości 1.022.706,28 zł z tytułu realizacji zadania pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Zabłudowie” wpłynęła refundacja wydatków w formie dotacji celowej w ze środków Unii Europejskiej w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych z BOF.

700 "Gospodarka mieszkaniowa"

Zrealizowane dochody bieżące w Rozdz.70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wynoszą 105.294 zł, stanowią 94 % planu.

Wpłaty za wieczyste użytkowanie gruntów to kwota 72.498,70 zł, co stanowi 92,35% planu. Zaległości na 31.12.2018 r. wynosiły 14.605 zł. W związku z powstałymi zaległościami 2018 r. zostało wysłanych 63 wezwania do zapłaty na kwotę 26.752 zł. (część zaległości w odpowiedzi na wezwania została opłacona). Ponadto skierowano 3 sprawy do sądu na kwotę 5.051 zł,

Wpłaty z tytułu dzierżaw wyniosły 29.973 zł, w tym wpłaty za zaległości z 2017 r. 1.271 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości z tytułu dzierżaw wyniosły 1.721 zł i uległy nieznacznemu obniżeniu. Podjęto działania egzekucyjne polegające na wysłaniu 17 wezwań do zapłaty na kwotę 2.076 zł.

Ponadto dochody majątkowe budżetu zasilają spłaty nieruchomości sprzedanych na raty. W 2018 r. z tego tytułu wpłynęła kwota 10.630 zł. Odsetki z różnych tytułów wynoszą 1.819 zł, a zaległości w spłacie należności na 31.12.2018 r. wyniosły 2.000 zł.

Ponadto w zakresie dochodów majątkowych do budżetu wpłynęła kwota 73.847 zł z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności kwota 10.271 zł. Należności krótkoterminowe niewymagalne przypadające do spłaty w w 2019 r. z tytułu sprzedaży nieruchomości wynoszą – 9.152 zł, a długoterminowe 47.332 zł. Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności należności krótkoterminowe to kwota 10.271 zł, a długoterminowe 32.841 zł.

710 "Działalność usługowa"

W dziale tym uzyskano dochody własne w wysokości 20.000 zł z tytułu zwrotu kosztów opracowania planu zagospodarowania przestrzennego. Ponadto do budżetu wpłynęła dotacja do rozliczenia w formie ryczałtowej w wysokości 64.070 zł z przeznaczeniem na przeprowadzenie konsultacji społecznych w ramach projektu pn. "Konsultacje dokumentów planistycznych w polskich gminach".

720 "Pozostała działalność"

W dziale tym uzyskano dotację w wysokości 109.704,80 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Ja w Internecie”. Projekt będzie realizowany na przełomie 2018/2019 i w całości zostanie wykonany ze środków Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Środki w wysokości 32.400 zł zostaną wykorzystane na zakup komputerów, a pozostała kwota na organizację szkoleń, wydatki promocyjne oraz na administrację i zarządzanie projektem.

750 "Administracja publiczna"

W dziale tym uzyskano dochody własne w wysokości 57.883 zł (za wyjątkiem dotacji na zadania własne), w tym wpływy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz opłaty wynikające z odrębnych przepisów za czynności administracyjne. W ramach pozostałych dochodów wpłynęły środki w wysokości 9.500 zł z tytułu odszkodowania za uszkodzona centralę telefoniczną, za świadczone usługi kwota 5.384 zł oraz zwroty zaliczek wpłaconych do komornika.

Wykonane dochody z tytułu realizacji zadań administracji rządowej za 2018 rok na podstawie Rb-27ZZ

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
750	75011	0690	0	155,00
852	85212	0970	0	500,00
852	85212	0980	45.000	97.318,64
852	85212	0920	0	68.841,01

Dochody budżetu państwa z tytułu realizacji zadań zleconych są pobierane prawidłowo i przekazywane terminowo, wobec tego nie powstają zaległości z tego tytułu. W wyniku realizacji powyższych dochodów potrącana została prowizja w wysokości 5% wykonania dochodów, stanowiąca wpływy należne jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (kwota 7,75 zł). Ponadto nastąpiło wyegzekwowanie przez komornika zaległości z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego, co pozwoliło na uzyskanie dochodów budżetu gminy w kwocie 39.177,47 zł i jest to kwota wyższa od wyegzekwowanej w 2017 roku o ok. 13.390 zł.

Nieskuteczna egzekucja komornicza i wzrost wypłacanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego przekładają się na wysokość zaległości z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego. Na 31.12.2018 r. zaległości z tytułu wypłaty funduszu i zaliczki alimentacyjnej wierzycielkom wraz z odsetkami wynoszą 3.828.064 zł, ich wzrost w porównaniu do 2017 r. wynosi 226.981 zł. Dochody stanowiące zaległości należne jednostce samorządu terytorialnego na 31.12.2018 r. to kwota 1.187.893 zł i są wyższe o ok. 58 tys. zł w porównaniu do 31.12.2017 roku.

Pomimo działań podejmowanych przez komornika na wnioski Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie występują duże trudności związane z wyegzekwowaniem tych należności. Część dłużników nie posiada stałych dochodów, co powoduje bezskuteczność egzekucji.

754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Do budżetu wpłynęła również dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na pomoc finansową w wysokości 10.000 zł oraz z WFOŚiGW w Białymstoku kwota 16.000 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego w jednostkach OSP na terenie Gminy Zabłudów. Ponadto uzyskano dotację w wysokości 25.146 zł w ramach umowy z Funduszem Sprawiedliwości jako wsparcie w zakresie zakupu wyposażenia i sprzętu ratownictwa na rzecz OSP.

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 – 14.583.340 zł, tj. 103,24 % planu. Są one wyższe o ok. 1.246 tys. zł (w tym udziały w podatkach dochodowych o ok. 205 tys. zł, a przychody z

pozostałych podatków i opłat lokalnych uległy zwiększeniu o ok. 1.041 tys. zł) w porównaniu do analogicznego okresu 2017 r.

Największe dochody wpłynęły do budżetu z tytułu podatku od nieruchomości – 6.385.947 zł, co wynosi 103,34% planu. Jest to kwota wyższa o ok. 891 tys. w porównaniu do 2017 roku. Wykonane dochody w podatku leśnym to kwota – 394.138 zł. Są one porównywalne do analogicznego okresu roku poprzedzającego. Płatnikami tego podatku są osoby fizyczne oraz Nadleśnictwa Żednia, Bielsk Podlaski, Dojlidy zarządzające lasami położonymi na terenie gminy. Podatek rolny wykonano w 101,73 %, tj. 1.078.523 zł. Uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie na 2018 dodatkowo obniżono cenę skupu żyta stanowiącą podstawę do naliczenia podatku do kwoty 50,00 zł/q.

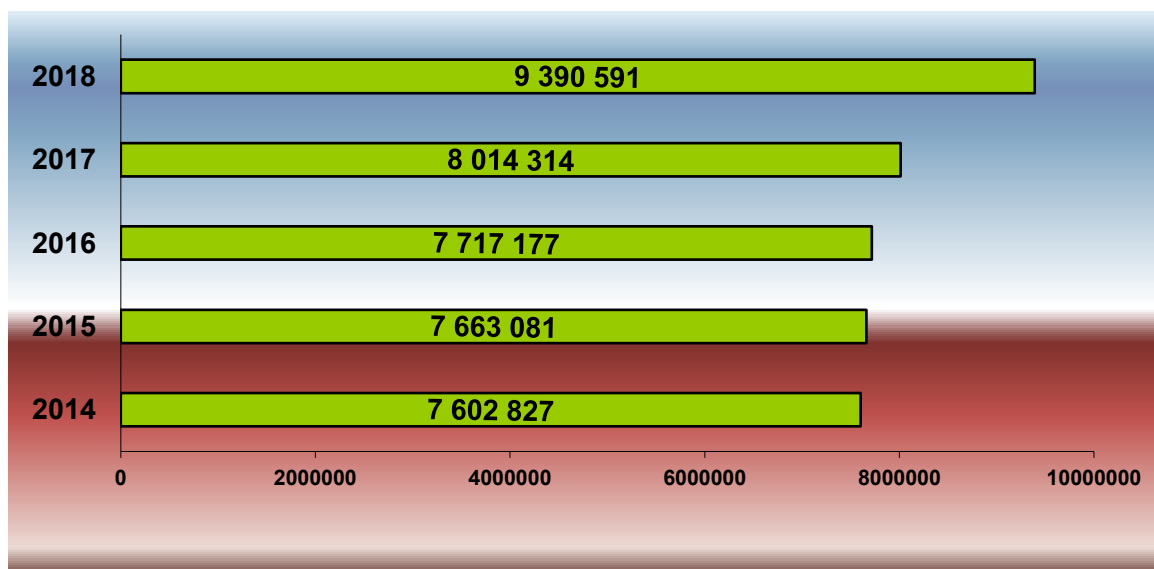
Dynamika ważniejszych źródeł dochodów realizowanych przez Gminę Zabłudów

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2014	Wykonanie na 31.12.2015	Wykonanie na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2017	Wykonanie na 31.12.2018	dynamika (%) 2018/2017
Dochody realizowane przez Gminę Zabłudów	7 602 827	7 663 081	7 717 177	8 014 314	9 390 591	117,17
podatek od nieruchomości	5 018 013	5 125 027	5 332 692	5 494 859	6 385 947	116,22
podatek rolny	1 372 626	1 253 260	1 084 123	1 060 232	1 078 523	101,73
podatek leśny	307 058	341 596	380 865	380 133	394 138	103,68
podatek od środków transportowych	53 418	43 753	46 365	59 365	79 619	134,12
opłata skarbową	31 641	35 902	38 421	35 840	36 278	101,22
opłata eksploatacyjna	82 190	113 211	19 571	60 052	46 065	76,71
opłata adiacencka	79 701	21 870	3 117	31 991	3 814	11,92
opłata za gospodarowanie odpadami	657 480	726 262	794 830	868 220	1 323 955	152,49
Za zajęcie pasa drogowego	700	2.200	17 193	23 622	42 252	178,87

Obserwując dynamikę dochodów należy stwierdzić, iż wzrost wpływów z podatku od nieruchomości jest efektem wysłanych pism w sprawie złożenia informacji podatkowych przez osoby fizyczne oraz osoby prawne. Ponadto na terenie Gminy Zabłudów powoli zaczyna rozwijać się działalność gospodarcza, a do wykonania dochodów we wskazanej wysokości przyczyniła się lokalizacja na terenie gminy Firmy „SAMASZ”.

Podstawowe dochody własne zrealizowane przez Urząd Miejski w 2018 roku są wyższe od wykonania w analogicznym okresie roku ubiegłego o kwotę 1.376.277 zł. Obserwując dynamikę dochodów należy stwierdzić, iż właśnie wzrost wpływów z podatku od nieruchomości, leśnego, rolnego, od środków transportu, opłaty eksploatacyjnej, za zajęcie pasa drogowego i za gospodarowanie odpadami przyczyniły się do globalnego wzrostu dochodów podstawowych dochodów własnych. Wpływy w zakresie opłaty eksploatacyjnej i adiacenckiej uległy obniżeniu ogółem o 42.164 zł. Największy wzrost odnotowano z tytułu dochodów za zajęcie pasa drogowego i za gospodarowanie odpadami. Wzrost dochodów za gospodarowane odpadami jest podyktowany zmianą wysokości opłaty w związku ze wzrostem opłaty ponoszonej przez gminę za odbiór odpadów komunalnych w 2018 roku. Niewykorzystane środki z 2018 r. na działalność w zakresie gospodarowania odpadami zwiększą plan wydatków na 2019 rok, co może przyczynić się do utrzymania opłaty na obowiązującym poziomie.

Wykres graficzny do tabeli dynamika ważniejszych źródeł dochodów własnych



Z uwagi na zaległości w podatkach pracownicy podejmują działania polegające na wysyłaniu upomnień oraz tytułów wykonawczych, jednakże niejednokrotnie są one zwracane z adnotacją o nieściągalności. Wysokość należności wymagalnych na 31.12.2018 r. wynosi:

1. Podatek od nieruchomości – 1.631.297 zł /na koniec 2017 r. – 1.434.234 zł/
2. Podatek leśny – 11.743 zł /na koniec 2017 r. – 11.343 zł/
3. Podatek rolny – 82.734 zł /na koniec 2017 r. – 87.907 zł/
4. Podatek od środków transportu - 22.583 zł /na koniec 2017 r. – 13.052 zł/

Powstające zaległości w podatkach są zjawiskiem niekorzystnym dla samorządu. W porównaniu do stanu na 31.12.2017 r. zauważalny jest wzrost zaległości w podatku od nieruchomości, tj. 13,74%. Decydujący wpływ na wzrost zaległości ma nieuregulowany stan prawny wielu nieruchomości. Ponadto przełożenie na płatność podatków ma trudna sytuacja finansowa podatników, a w szczególności osób prowadzących działalność gospodarczą. Również w podatku leśnym i od środków transportu nastąpił wzrost zaległości odpowiednio o 400 zł i 9.531 zł. Z tytułu podatku rolnego zauważalne jest obniżenie zaległości o kwotę 5.173 zł. Należy wskazać, iż upomnienia są wysyłane po każdej racie, a bezskuteczność tych działań prowadzi do egzekucji komorniczej.

W 2018 roku podjęto działania egzekucyjne w następującym zakresie:

1. podatek od osób prawnych – wysłano 28 upomnień na kwotę 266.179 zł oraz 11 tytułów wykonawczych na kwotę 20.236 zł (w 2017 r. - 45 upomnień na kwotę 222.440 zł oraz 19 tytułów wykonawczych na kwotę 71.794 zł),
2. podatek od osób fizycznych – wysłano 1.769 upomnień na kwotę 416.536 zł oraz 591 tytułów wykonawczych na kwotę 209.178 zł (w 2017 r. – 1.879 upomnień na kwotę 445.676 zł oraz 509 tytułów wykonawczych na kwotę 121.266 zł),
3. podatek od środków transportowych – wysłano 14 upomnień na kwotę 14.379 zł oraz 4 tytuły wykonawcze na kwotę 4.242 zł (w 2017 r. - 7 upomnień na kwotę 12.890 zł oraz 6 tytułów wykonawczych na kwotę 9.670 zł),
4. użytkowanie wieczyste i dzierżawy – wysłano 80 upomnień na kwotę 28.828 zł i 3 pozwy do sądu na kwotę 5.051 zł (2017 r. - 88 upomnień na kwotę 28.441 zł i 4 pozwy do sądu na kwotę 3.622 zł),
5. opłata adiacencka z tytułu podziału nieruchomości - wysłano 2 upomnienia na kwotę 6.735 zł i 2 tytuły wykonawcze na kwotę 12.123 zł (w 2017 r. - 1 upomnienie na kwotę 418 zł i 1 tytuł wykonawczy na kwotę 418 zł).

Należności z tytułu opłaty adiacenckiej związane z podziałem nieruchomości powstały na podstawie decyzji w 2012 roku. Dla 5 osób należność z tego tytułu została rozłożona na 10 rat. Na 31.12.2018 pozostała do spłaty należność w wysokości 33.861 zł, w tym zaległości 8.084 zł. Organ podatkowy w przypadku jednego z dłużników musiał podjąć działania polegające na przejęciu

nieruchomości od komornika. Akt notarialny został zawarty w 2017 roku, co przełożyło się na znaczne obniżenie zaległości, jednakże nie udało się odzyskać całej kwoty..

W związku z wystawianymi decyzjami za zajęcie pasa drogowego i wbudowanie urządzeń w publiczne drogi gminne i drogi wewnętrzne wniesione zostały opłaty w kwocie 42.252,23 zł. Dochody za zajęcie pasa drogowego corocznie ulegają wzrostowi. W roku 2017 nastąpił wzrost o ponad 37% od kwoty uzyskanej w 2016 r. W roku 2018 nastąpił wzrost o ponad 56% od kwoty uzyskanej w 2017 r. Ponadto pozostała zaległość do zapłaty w kwocie 11.837 zł. Środki z tytułu wpłat zostały przeznaczone na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg.

Ponadto w 2018 roku zabezpieczono hipoteką zaległości podatkowe na kwotę 108.860 zł, co umożliwi egzekucję należności przy sprzedaży nieruchomości objętych hipoteką lub zastawem skarbowym. Zabezpieczeniem w formie hipoteki na dzień 31.12.2018 r. objęta jest kwota 1.196.176 zł.

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

Osoby fizyczne

- a) Podatek od nieruchomości - 90.344 zł / w 2017 -62.489 zł/
- b) Podatek rolny - 32.409 zł /w 2017 -16.930 zł/
- c) Podatek leśny - 4.679 zł /w 2017 - 2.952 zł/
- d) Podatek transportowy - 17 zł /w 2017 - 0 zł/

Osoby prawne

- a) Podatek od nieruchomości - 9.487 zł /w 2017 - 43.928 zł/
- b) Podatek rolny - 383 zł /w 2017 - 693 zł/
- c) Podatek leśny - 36 zł /w 2017 - 38 zł/
- d) Podatek transportowy - 0 zł /w 2017 - 1.635 zł/

W związku z nieterminowymi wpłatami podatków wyegzekwowano odsetki w kwocie - 20.637 zł (w 2017 r. była to kwota 9.058 zł, w 2016 r. 9.791 zł, w 2015 r. 9.534 zł).

Rada Miejska w ramach swoich kompetencji, w drodze uchwały ustaliła niższe stawki podatków w stosunku do maksymalnych. Skutki tego obniżenia wynoszą: w podatku od nieruchomości - 865.823 zł (w 2017 r. - 481.169, w 2016 r. - 458.112, w 2015 r. - 1.941.655 zł), w podatku od środków transportu - 53.497 zł (w 2017 r. - 35.570 zł, w 2016 r. 33.630 zł, w 2015 r. -36.690 zł) oraz w podatku rolnym - 53.380 zł (w 2017 r. - 52.204 zł, w 2016 r. - 80.555 zł, w 2015 r. - 65.725 zł).

Na wzrost skutków obniżenia w podatku od nieruchomości w porównaniu do 2017 r. o kwotę 384.654 zł, przełożyło się utrzymywanie wysokości stawek na takim samym poziomie przez 3 lata oraz zastosowanie w 2018 roku ulgi dla podmiotów prowadzących działalność gospodarczą i posiadających budynki o powierzchni powyżej 20.000 m² poprzez obniżenie stawki za 1m² z kwoty 20,20 zł do kwoty 11 zł.

W wyniku analizy kwoty zwolnień widoczne jest znaczne obniżenie w latach 2016-2018 skutków zwolnień w podatku od nieruchomości. Fakt ten jest podyktowany zmianą ustawy o podatkach i opłatach lokalnych obowiązującej od 1 stycznia 2016 r. polegający na zwolnieniu w podatku od nieruchomości budynków i gruntów stanowiących własność gminy, w tym również dróg wewnętrznych. Ponadto zgodnie z przyjętą nowelizacją ustawy jak również nową interpretacją Ministerstwa Finansów, opodatkowaniu nie podlegają nieruchomości wykorzystywane dla dostarczenia wody i ścieków jeśli są w posiadaniu gminy.

Organ stanowiący w 2016 roku Uchwałą Nr XX/167/2016 Rady Miejskiej w Zabłudowie zwalnia z podatku od nieruchomości wyłącznie:

- 1) grunty oraz budynki lub ich części wykorzystywane do realizacji zadań statutowych w zakresie ochrony przeciwpożarowej w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o ochronie przeciwpożarowej,
- 2) grunty oraz budynki lub ich części wykorzystywane do realizacji zadań statutowych w zakresie kultury fizycznej i sportu w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie,

3) grunty oraz budynki lub ich części wykorzystywane do realizacji zadań statutowych na cele kulturalne w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej,

4) grunty oraz budynki lub ich części wykorzystywane do realizacji zadań statutowych na cele wypożyczania książek i czytelnictwa w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach,

W okresie 01.01-31.12.2018 wpłynęły do Burmistrza 33 wnioski o umorzenie podatków, z tego 14 wniosków rozpatrzono pozytywnie, 11 wniosków negatywnie, umorzono postępowanie w przypadku 5 wnioskodawców. Decyzją organu podatkowego w 2018 r. dokonano umorzeń osobom fizycznym i prawnym w następującym zakresie:

- a) podatku od nieruchomości - 1.692 zł (w 2017 r. osoby fizyczne -13.189 zł, w 2016 r. osoby fizyczne – 5.793 zł, w 2015 r.- osoby fizyczne 3.474 zł),
- b) podatek rolny – 7.700 zł - osoby fizyczne i prawne (w 2017 osoby fizyczne – 2.242 zł, 2016 osoby fizyczne – 4.913 zł, w 2015 osoby fizyczne – 4.863 zł)
- c) podatek leśny – 105 zł (w 2017 osoby fizyczne 205 zł, w 2016 osoby fizyczne 398 zł, 2015 osoby fizyczne 558 zł),
- d) od spadków i darowizn 0 zł (w 2017 r. – 8.360 zł, w 2016 r. – 4.961 zł, w 2015 r. -3.685 zł),

Na wnioski podatników – osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą rozłożono na raty kwotę 178.115 zł podatku od nieruchomości. Ponadto również osobom fizycznym rozłożono na raty kwotę 8.052 zł podatku rolnego oraz 1.203 zł podatku leśnego.

Mając na uwadze kontrolę przypisu należności podatkowych Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/468/2017 z dnia 29.12.2017 r. w sprawie ustalenia planu kontroli podatkowej na 2018 rok powołano komisję. Działania komisji polegały na kontroli u podatników prawidłowości zadeklarowanych powierzchni gruntów i budynków.

W wyniku dokonanej kontroli u 16 podatników - osób fizycznych. U 10 podatników nie stwierdzono nieprawidłowości z ewidencją podatkową, a u 6 podatników stwierdzono nieprawidłowości pomiędzy ewidencją podatkową opierającą się na informacjach podatkowych, a stanem faktycznym. W efekcie złożonych korekt dokonano zwiększenia podatku o kwotę 637,52 zł. Ustalono różnice między ewidencją podatkową, a danymi wskazanymi przez podatników, jednak nie były one znaczące, co jednoznacznie wskazuje, iż podatnicy składają prawidłowe informacje podatkowe.

Oprócz dochodów realizowanych bezpośrednio przez jednostki samorządu terytorialnego otrzymują one dochody za pośrednictwem urzędów skarbowych jak również bezpośrednio z budżetu państwa w postaci udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

W roku 2018 zauważalny jest wzrost dochodów otrzymywanych za pośrednictwem urzędów skarbowych. Znaczący wzrost bo o kwotę 116.763 zł udziałów w CIT jest spowodowany zwiększeniem liczby podmiotów prowadzących działalność na terenie gminy, a głównie dochodami od Firmy „Samasz”. Corocznie następuje wzrost w podatku w PIT, a w szczególności w 2016 o kwotę 668.581 zł, w 2017 r. o kwotę 529.685 zł a w 2018 r. tylko o kwotę 87.744 zł, w porównaniu do roku poprzedniego. Dochody z tytułu podatku od osób fizycznych są istotnym źródłem finansowania wydatków, ponieważ stanowią 14,33 % dochodów bieżących.

Dynamika dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe i udziałów od osób fizycznych i prawnych

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2015	Wykonanie na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2017	Wykonanie na 31.12.2018	Dynamika % 2018/2017
Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe	4 726 261	5 689 651	6 007 067	6 359 119	105,86
wpływy z karty podatkowej	7 627	8 931	12 616	15 030	119,13
podatek od czynności cywilnoprawnych	349 347	541 302	410 430	518 675	127,37

udziały w CIT	62 691	63 157	70 148	186 911	266,45
udziały w PIT	4 267 814	4 936 395	5 466 080	5 553 824	101,61
podatek od spadków i darowizn	38 782	139 866	47 793	84 679	177,18

Zauważalny jest duży wzrost wpływów w podatku od czynności cywilnoprawnych oraz od spadków i darowizn pomimo zmiany przepisów od kwietnia 2016 roku w zakresie zbywania gruntów rolnych. Pomimo restrykcyjnych zmian w powyższym zakresie tylko w roku 2017 nastąpiło zmniejszenie transakcji w postaci spadków i darowizn oraz czynności cywilnoprawnych. W roku bieżącym ponownie wystąpił wzrost dochodów w tym zakresie.

758 "Różne rozliczenia" – 9.120.742 zł

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

1. Subwencja oświatowa – 6.212.369 zł.
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 2.839.215 zł.
3. Część równoważąca subwencji ogólnej - 78.730 zł.

W porównaniu do analogicznego okresu 2017 roku nastąpił wzrost subwencji oświatowej o 502.631 zł. Zmiana powyższa spowodowana została wzrostem liczby uczniów posiadających orzeczenie o niepełnosprawności. Na zmianę wysokości subwencji oświatowej ma wpływ wprowadzenie od 2017 roku:

- nowej wagi przeliczeniowej dla uczniów uczęszczających do szkół podstawowych do 70 uczniów,
- nowej wagi przeliczeniowej dla uczniów gimnazjum w miastach do 5 tysięcy mieszkańców.

Zaznaczyć należy, iż pomimo wzrostu kwoty subwencji zabezpiecza ona ok. 58,45 % (w 2017 roku było to 56,67%, w 2016 roku 60,81%) wydatków w zakresie oświaty i wychowania.

W porównaniu do 2017 roku nastąpił wzrost subwencji wyrównawczej o 894.125 zł i subwencji równoważącej o 6.336 zł

Ponadto uzyskano dochody własne z tytułu lokat w postaci odsetek w wysokości 20.422 zł, które są niższe od uzyskanych w 2017 r. o 34 %, co zostało spowodowane znacznie niższym oprocentowaniem lokat z posiadanych na rachunku środków.

801 "Oświata i wychowanie"

W tym dziale mieszczą się dochody własne z tytułu najmu pomieszczeń – 15.751 zł oraz świadczenia usług najemcom lokali mieszczących się w budynkach szkolnych – 2.085 zł. Nastąpił wzrost wpływów z powyższych tytułów w związku ze zmianą stawki na wynajem pomieszczeń.

Ponadto uzyskano dochody z wynajmu samochodów służących do dowożenia dzieci w kwocie – 16.700 zł, tj. 104 % planu.

Dochody z opłaty stałej wnoszonej przez rodziców dzieci uczęszczających do przedszkola to kwota 33.406 zł. Adekwatnie w 2017 roku była to kwota 29.706 zł, w 2016 r. 22.499 zł, w 2015 r. – 19.997 zł. W związku ze zmianą przepisów dotyczących wpłat za przedszkola, kwota pobierana przez samorząd nie może być wyższa od 1 zł za jedno dziecko korzystające z przedszkola powyżej 5 godzin. Pozostała część kosztów jest uzupełniana w formie dotacji na zadania własne. Wzrost wpływów w porównaniu do roku 2015 o 67% spowodowany jest większą liczbą dzieci.

Dochody z tytułu opłat za wyżywienie w stołówce stanowią kwotę 190.404 zł i wskazują corocznie tendencję wzrostową. Wynika to ze wzrostu liczby dzieci korzystających z posiłków.

W związku ze świadczeniem usług zaległości na 31.12.2018 r. wynoszą 180 zł.

851 „Ochrona zdrowia”

Dochody w wysokości 89.631 zł wynikają ze świadczenia usług dla podmiotów wynajmujących pomieszczenia w budynku Ośrodka Zdrowia. Zaległości z tego tytułu na 31.12.2018 r. wynoszą 23.495,71 zł. Kwota powyższa dotyczy rozliczenia za energię cieplną za lata 2014 – 2017. Odbiorca energii cieplnej

kwestionuje wysokość naliczonej opłaty. Od czerwca 2015 roku aby uniknąć problemów z rozliczaniem energii cieplnej, zostały zamontowane nowe urządzenia pomiarowe w części wspólnej.

852"Opieka społeczna"

Od 1 września 2005 r. do 30.09.2008 r. ośrodek realizował ustawę z 22 kwietnia 2005 r. 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 2007 r. 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. 60% kwoty należności i ustawowe odsetki podlegają zwrotowi do budżetu państwa, 20% jest dochodem gminy wierzyciela, a 20% dochodem gminy dłużnika.

Dochód zrealizowany w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie wynosi **217.545,44 zł.-**

Na powyższą wartość składają się:

1. Dz.758 Rozdział 75814 – Różne rozliczenia

§ 0920 – pozostałe odsetki

Kwota **1 962,44 zł.** stanowi kapitalizację odsetek na rachunku bankowym,

2. Dz. 852 Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

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

Wpłaty – **58,00 zł.**

§ 0920 – pozostałe odsetki

Kwota **13,34 zł.** stanowi odsetki za opóźnienie.

§ 0940 wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych.

Kwota **2 996,69 zł.** stanowi zwroty opłaty zastępczej wniesionej przez MOPS za pobyt podopiecznego w DPS.

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów

Wpłaty tytułem opłat za pobyt członka rodziny w DPS w 2018 roku wyniosły **3 519,00 zł.**

Wszystkie wpłaty w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

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

§ 0830 – wpływy z usług

Kwota **36 674,62 zł** obejmuje wpłaty z tytułu usług opiekuńczych. Kwotę w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

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

§ 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych

Kwota **64,00 zł** obejmuje zwrot pomocy w formie dożywiania wypłaconego w 2017r. Kwotę w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

5. Dz. 852 Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

§ 0940 wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych.

Kwota **1 500,00 zł.** stanowi zwroty zaliczki na wydatki związane z egzekucją z nieruchomości wniesionej w 2015r,

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów

Na kwotę wymienioną w tymże paragrafie, tj. **500,00 zł.** i wykazaną w sprawozdaniu Rb-27 ZZ składa się: **zwrot zaliczek alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych, bezpośrednio lub za pośrednictwem komornika, w tym:**

a) **250,00 zł.** - kwota stanowiąca dochód budżetu państwa, przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego;

b) **250,00 zł.** - kwota stanowiąca dochód własny gminy, przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

§ 0980 – wpływy z różnych dochodów

Na kwotę wymienioną w tymże paragrafie, tj. **97 318,64 zł.** i wykazaną w sprawozdaniu Rb-27 ZZ składa się **zwrot świadczeń alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych bezpośrednio lub za pośrednictwem komornika, w tym:**

a) **58 391,17 zł** - kwota stanowiąca 60% należności, dochód budżetu państwa, w całości przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego.

b) **38 927,47zł** - 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. **39 177,47zł.** wykazana w sprawozdaniu Rb 27S, składa się z :

a) **250,00 zł** - zwroty zaliczek alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych bezpośrednio lub za pośrednictwem komornika należnych jst.

b) **38 927,47 zł** - zwroty świadczeń alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych należnych Gminie Zabłudów.

W/w wartości ujęte zostały także w sprawozdaniu Rb 27ZZ na paragrafie 0970 i 0980.

§ 0920 – pozostałe odsetki

Ustawowe odsetki należne od dłużnika alimentacyjnego z tyt. wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – **68 841,01zł.**

Kwota stanowi dochód budżetu państwa. Do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego przekazano w całości.

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

6. Dz. 852 Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

§ 0680 – wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych

Wpłaty tytułem opłat w tym paragrafie w 2018 roku wyniosły **4 097,70 zł.**

Wszystkie wpłaty w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

900 " Gospodarka komunalna"

Wykonanie dochodów własnych w tym dziale wynosi 2.660.847 zł, stanowi 103,20% planu. Znaczny wzrost dochodów wynika z przeniesienia opłat w kwocie 1.323.955 zł z tytułu gospodarowania odpadami do Rozdz. 90002.

Na dochody ogółem składają się :

- dochody z czynszów najmu i dzierżawy - 106.828 zł (w 2017 r. była to kwota 97.926 zł, w 2016 r. – 108.157 zł , w 2015 r. – 102.985 zł),
- dochody ze świadczonych mieszkańcom usług CO, woda, ścieki – 830.807 zł (w 2017 r. była to kwota 954.656 zł, w 2016 r. – 1.059.547 zł , w 2015 r. – 958.342 zł),
- dochody ze stałej opłaty abonamentowej - 71.690 zł (w 2017 r. była to kwota 69.458 zł, w 2016 r. – 70.806 zł),
- odsetki od nieterminowych płatności - 7.817 zł,

- dochody z opłat za korzystanie ze środowiska - 20.743 zł, w adekwatnym okresie 2017 r. była to kwota 19.993 zł,
- na wpływy z różnych dochodów w wysokości 3.164 zł składają się: odszkodowanie za uszkodzenie w mieniu komunalnym 1.601 zł, zwrot niewykorzystanej zaliczki od komornika 1.563 zł.

W związku z realizacją usług na rzecz mieszkańców powstają zaległości w opłatach czynszów oraz w zakresie dostarczania wody i odprowadzanie ścieków. Stan zadłużenia wymagalnego na 31.12.2018 r. przedstawia się następująco:

1. czynsze i usługi - 176.268 zł /na 31.12.2017 r. 208.283 zł/
2. opłata abonamentowa 5.117 zł /na 31.12.2017 r. 5.060 zł/
3. odsetki przypisane od zaległości - 56.224 zł / na 31.12.2017 r. 52.112 zł/

W porównaniu do stanu na dzień 31.12.2017 roku zaległości uległy obniżeniu o ok. 10,49 %, co jest zjawiskiem bardzo korzystnym dla samorządu. Pomimo zmiany cen wody i ścieków oraz zwiększenia dostępności do podłączenia się do sieci wodociągowej na terenie Gminy Zabłudów zaległości po raz pierwszy od 3 lat nie uległy wzrostowi. Mieszkańcy niejednokrotnie nie podają systematy stanów licznika, a w konsekwencji w dłuższym okresie czasu są wyższe kwoty do zapłaty.

W stosunku do mieszkańców zalegających z płatnościami podjęto działania w zakresie egzekucji należności:

1. Wysłano 722 wezwania do zapłaty. Z analizy dłużników w zakresie świadczonych usług komunalnych, należy stwierdzić, iż 197 dłużników posiada zadłużenie w wysokości **204.967 zł**, w tym zaległości z lat poprzednich nie dłużej niż trzy lata - 108.595 zł, z 2018 roku – 24.721 zł. W strukturze zaległości można wyodrębnić: 2 dłużników - kwota powyżej 20.000 zł, 6 dłużników - kwoty w przedziale 10.000 zł do 20.000 zł, 5 dłużników - kwoty w przedziale 5.000 zł do 10.000 zł, 6 dłużników - kwoty w przedziale 2.000 zł do 5.000 zł, 5 dłużników - kwoty w przedziale 1.000 zł do 2.000 zł oraz 68 dłużników - kwoty powyżej 100 zł do 1.000 zł. Należy nadmienić, iż pozostali dłużnicy (105 gospodarstw domowych), zalega z kwotami w przedziale 10 zł do 100 zł. W zakresie tych zaległości znajdują się osoby, którym naliczono odsetki za opłatę należności po terminie oraz mieszkańcy nie podający odczytu licznika i zaległością jest wówczas naliczona opłata abonamentowa.
2. w latach 2016-2018 skierowano 24 sprawy na drogę postępowania sądowego, a łączna zasądzona kwota to 77.703 zł, w tym w 2018 roku 9 dłużników na kwotę 46.311 zł.
4. Na podstawie wydanych prawomocnych nakazów do zapłaty została wszczęta w 2018 roku egzekucja komornicza, w wyniku której wyegzekwowano kwotę **8.310 zł**, w tym: należność główna, odsetki oraz koszty sądowe.
5. W przypadku otrzymanej informacji o nieściągalności zaległości kolejne działania są podejmowane ponownie po upływie 6 miesięcy, gdyż w tym czasie może ulec zmiana sytuacji majątkowej dłużnika.
6. Należności w kwotach poniżej 100 zł nie są kierowane na drogę postępowania sądowego ponieważ koszty dochodzenia należności (opłata sądowa i zastępstwa procesowego) przewyższają należność główną.
7. Zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/248/2017 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 29 września 2017 r. w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania spłaty i rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny, przypadających Gminie Zabłudów lub jej jednostkom organizacyjnym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną oraz wskazania organów i osób do tego uprawnionych w roku 2019 podjęte zostaną działania wynikające z paragrafu:

§ 2. 1. Należności pieniężne mogą być umarzone w całości lub w części, jeśli ustalone w toku postępowania wyjaśniającego okoliczności wskazują że:

1) nie można ustalić dłużnika lub miejsca jego pobytu i kwota należności nie przekracza 200 zł,

§ 6. Burmistrz Zabłudowa lub kierownik jednostki może odstąpić od dochodzenia należności o charakterze cywilnoprawnym, której kwota wraz z odsetkami nie przekracza 100 zł.

W Rozdz. 90002 *Gospodarka odpadami* na dochody w wysokości 1.340.197,11 zł (w 2017 roku była to kwota 881.009,04 zł, w 2016 roku 818.781,20) składają się wpływy z tytułu gospodarowania odpadami w kwocie 868.219,51 zł, odsetki od nieterminowych opłat 387,13 zł oraz opłaty 12.402,40 zł za koszty upomnień i postępowania komorniczego.

Ponadto Urząd Miejski w Zabłudowie uzyskał z WFOŚiGW w Białymstoku dofinansowanie w wysokości 10.734,81 zł do odbioru i utylizacji azbestu na budynkach mieszkańców jako refundację poniesionych w 2016 roku wydatków.

Systemem odbioru odpadów objętych jest 3.989 nieruchomości, z czego 1.026 jest niezamieszkałych. Należności z tytułu gospodarowania odpadami na dzień 31.12.2018 r. wynoszą 147.456 zł. Zaległości występują na 395 nieruchomościach na kwotę 100.698 zł. W porównaniu do zaległości na 31.12.2017 roku nastąpił wzrost o kwotę 14.406 zł. W 2018 wysłano 1.270 upomnień (w 2017 roku wystawiono 1369 upomnień) w związku z powstającymi zaległościami.

W strukturze zaległości można wyodrębnić: 1 dłużnika - kwota powyżej 10.000 zł, 22 dłużników - kwoty w przedziale 1.000 zł do 2.000 zł, 15 dłużników - kwoty w przedziale 500 zł do 1.000 zł, 114 dłużników - kwoty w przedziale 100 zł do 500 zł oraz 243 dłużników - kwoty do 100 zł.

Wystawiono 122 tytuły wykonawcze na kwotę 88.260 zł, na podstawie których wpłacono kwotę zaległości 30.884 zł. W porównaniu w 2017 roku wystawiono 141 tytułów wykonawczych na kwotę 82.368 zł, na podstawie których wpłacono kwotę zaległości 23.936,57 zł.

Przeprowadzono 20 kontroli realizacji obowiązków właścicieli nieruchomości w zakresie gospodarowania odpadami i gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy.

W Rozdz. 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* wpłynęły dochody majątkowe w wysokości 37.477,56 zł z tytułu realizacji zadania pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Zabłudowie” wpłynęła refundacja wydatków w formie dotacji celowej ze środków Unii Europejskiej w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych z BOF.

Odszkodowanie z polisy ubezpieczenia oświetlenia ulicznego wyniosło 269,34 zł.

921 " Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby"

Wykonane dochody w pozostałej działalności tego działu to kwota 2.265 zł dotycząca zwrotu niewykorzystanej w 2017 roku dotacji. Ponadto do budżetu wpłynęła dotacja ze środków unijnych na remont Świetlicy wiejskiej w Cieluszkach w wysokości 8.749 zł.

926 " Kultura fizyczna i sport"

Wykonane dochody w pozostałej działalności tego działu to kwota 491,51 zł dotycząca zwrotu niewykorzystanej dotacji w 2017 roku.

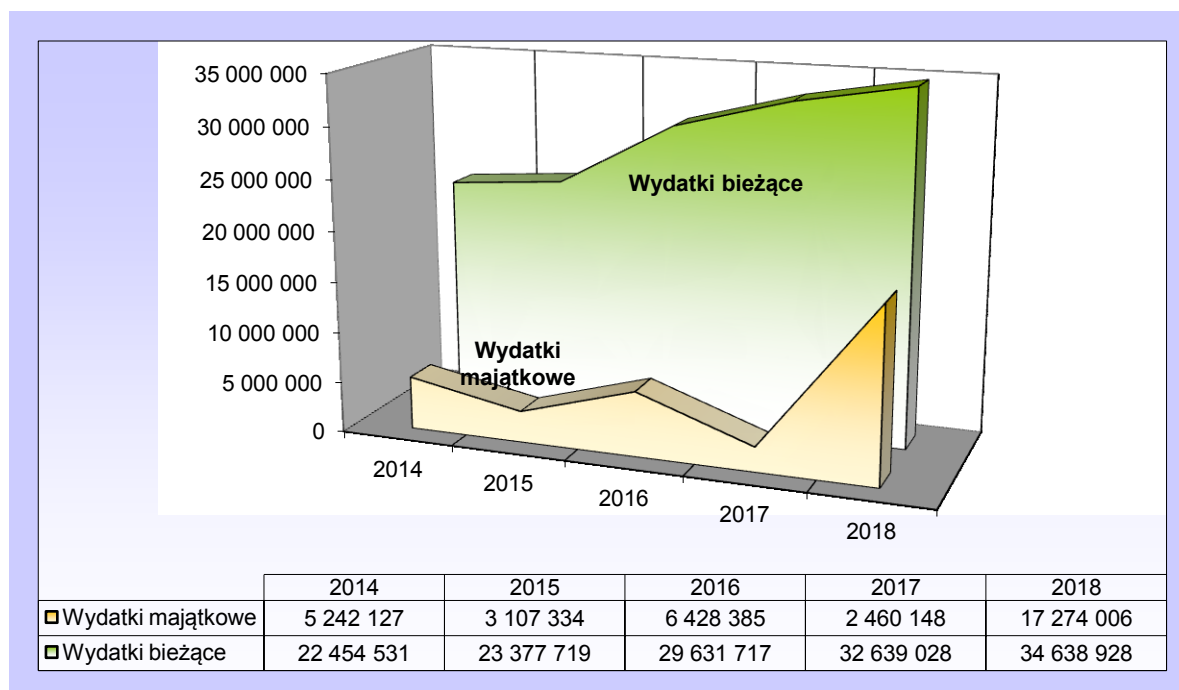
IV. REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA WYDATKÓW

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.

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 51.912.934,12 zł stanowią 92,37 % planu. Na niższe wykonanie wydatków ogółem ma wpływ wykonanie wydatków majątkowych w 86,54 % i wydatków bieżących w 95,58 %.

Wysokość wydatków bieżących i majątkowych w latach 2014-2018 prezentuje poniższy

układ graficzny wraz z tabelą.



Na podstawie powyższych danych należy stwierdzić, iż w latach 2014 i 2016 udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem kształtował się na porównywalnym poziomie - odpowiednio 18,93% i 17,85%. W roku 2017 wydatki majątkowe stanowiły zaledwie 7,01%, a w 2015 r. ukształtowały się na poziomie 11,73% wydatków ogółem. W związku z kumulacją w 2018 roku zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków unijnych udział zadań majątkowych w wydatkach ogółem wynosi 33,27 %, co niestety skutkuje również wzrostem deficytu Gminy Zabłudów.

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

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania planu
1	2	3	4
Wydatki majątkowe, w tym:	19.961.470,00	17.274.005,79	86,54
wydatki inwestycyjne	17.370.792,00	14.753.087,21	84,93
zakupy inwestycyjne	167.608,00	144.675,00	86,32
dotacje i środki na zadania inwestycyjne	2.423.070,00	2.376.243,58	98,07
Wydatki bieżące, z tego	36.239.268,49	34.638.928,33	95,58
wynagrodzenia + składki na ubezpieczenie społeczne, FP	12.714.849,54	12.377.321,66	97,35
dotacje na zadania bieżące	1.208.765,00	1.199.778,00	99,26
świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.597.123,07	10.209.780,23	96,34
obsługa długu	330.000,00	324.065,97	98,20
wydatki bieżące na programy i projekty	420.197,00	402.826,00	95,87
pozostałe wydatki	10.868.333,88	10.125.156,47	93,16
Razem	56.200.738,49	51.912.934,12	92,37

W oparciu o przedstawioną tabelę w roku 2017 wydatki majątkowe kształtowały się na poziomie 33,27% wydatków ogółem. Wykonanie wydatków majątkowych kształtuje się na poziomie 86,54%, a wydatków bieżących 95,58%.

Istotnym dla deficytu budżetu jest fakt, iż zgodnie z wykonaniem budżetu za 2018 r. część

dochodów bieżących została przeznaczona nie tylko na wydatki bieżące, ale również na wydatki majątkowe:

1. Wydatki bieżące w wysokości 34.638.928,33 zł zostały sfinansowane dochodami bieżącymi w wysokości 34.638.928,33 zł.
2. Dochody bieżące w wysokości 4.119.888,32 zł zostały przeznaczone na wydatki majątkowe.
3. Ponadto wydatki majątkowe w wysokości 2.191.838,98 zł zostały sfinansowane: dochodami majątkowymi 2.191.838,98 zł, a w pozostałej wysokości 10.962.278,49 zł kredytami.
4. Pozostałe wolne środki z 2017 roku po rozliczeniu spłat kredytu w kwocie 2.493.245,09 zł oraz uzyskane w 2018 r. w wysokości 1.890.721,51 zł zostaną wykorzystane na pokrycie deficytu budżetu Gminy Zabłudów w 2019 roku w związku z planowanymi zadaniami inwestycyjnymi.

Na 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania w wysokości 1.200.065,99 zł, w tym zobowiązania wymagalne z tytułu korekty wynagrodzeń w kwocie 446,23 zł.

Informacja z realizacji wydatków majątkowych

Na wykonanie wydatków majątkowych **17.274.005,79 zł**, co stanowi 86,54 % planu złożyło się: wykonanie zadań inwestycyjnych w wysokości 14.753.087,21 zł, zakupy inwestycyjne w kwocie 144.675 zł oraz dotacje i środki na realizację zadań inwestycyjnych przez inne podmioty w wysokości 2.376.243,58 zł.

Analizując zmniejszenie wykonania wydatków inwestycyjnych należy zwrócić szczególną uwagę na występujące obiektywne problemy związane z realizacją wydatków majątkowych. Wynikają one z działań szeregu czynników, których konsekwencje przejawiają się w wielu trudnościach z wyłonieniem wykonawców na realizację zadań inwestycyjnych. Z jednej strony brak ofert, z drugiej wysokie ceny usług przekraczające znacząco pulę środków zarezerwowanych w budżecie na realizację inwestycji. W głównej mierze problem ten dotyczy wyłonienia wykonawców na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych oraz na realizację inwestycji drogowych. Innym istotnym problemem związanym zwłaszcza z projektami współfinansowanymi ze środków unijnych jest przedłużająca się procedura przygotowania wniosków oraz ich oceny.

Wykonanie zadań inwestycyjnych w wysokości **14.849.047,21 zł**, stanowi 84,67 % planu. Stopień zaawansowania poszczególnych zadań prezentuje poniższa tabela

Dz.	Rozdz.	Okres realizacji	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotychczas poniesione wydatki	Środki wynikające z planu na 2018	Wydatki wykonane na 31.12.2018	% zaawansowania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01010	2015-2017	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej "Budowa sieci wodociągowej Krynickie -Laszki- Miniewiczze " ok.13 km	38 657	26 834	11 823	11 822,76	100
010	01010			38 657	26 834	11 823	11 822,76	100
600	60012	2016-2018	Projekt pn. "Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Zabłudowie" nr WND-RPPD.04.01.02.-20-003-17 w ramach ZIT w BOF w zakresie przebudowy drogi krajowej	1 907 214	0	1 907 214	1 906 950,93	99,99
600	60012	2018	Roboty dodatkowe dotyczące Projektu pn. "Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Zabłudowie" w zakresie wymiany gruntu przy przebudowie drogi krajowej nie objęte wnioskiem o dofinansowanie	158 553	0	158 553	158 552,85	100
600	60012			2 065 767	0	2 065 767	2 065 503,78	99,99
600	60016	2016-2018	Projekt pn. "Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Zabłudowie" nr WND-RPPD.04.01.02.-20-003-17 w ramach ZIT w BOF w zakresie przebudowy drogi gminnej	1 154 869	135 620	1 019 249	1 019 248,97	100
600	60016	2018-2019	Projekt partnerski: Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF- Zadanie "Budowa ciągu komunikacyjnego, w tym ścieżki rowerowej (ul. Gminna), gm. Zabłudów będącego przedłużeniem ulicy Gminnej w Białymstoku" w zakresie przebudowy odcinka drogi gminnej" - w ramach RPO WP na lata 2014-2020 -wydatki dotyczące przebudowy urządzeń telekomunikacyjnych, budowy sieci szerokopasmowej i inspektor nadzoru nie objęte wnioskiem o dofinansowanie	87 304	0	87 304	86 683,71	99,29
600	60016	2016-2019	Projekt partnerski: Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF- Zadanie "Budowa ciągu komunikacyjnego, w tym ścieżki rowerowej (ul. Gminna), gm. Zabłudów będącego przedłużeniem ulicy Gminnej w Białymstoku" - przebudowa odcinka drogi gminnej" - w ramach RPO WP na lata 2014-2020	12 173 176	88 658	5 181 208	5 181 191,71	100
600	60016	2015-2018	Budowa nawierzchni ulicy Demblińskiej w Zabłudowie w technologii beton asfaltowy gr. 9 cm oraz chodniki i zjazdy z kostki betonowej o gr. 6 cm wraz z budową kanalizacji deszczowej w ramach środków własnych Gminy Zabłudów	1 626 982	32 482	1 594 500	1 578 090,00	98,97
600	60016	2018	Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej budowy nawierzchnia asfaltowej dz.nr 117 od drogi krajowej w obrębie sołectwa Kucharówka o dł. 1.100 m w ramach funduszu sołeckiego	10 789		10 789	0	--
600	60016	2018	Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej budowy nawierzchnia asfaltowej drogi nr 106881B w obrębie sołectwa Protasy w ramach fund sołeckiego	15 012	0	15 012	15 000,00	99,92

600	60016	2018	Zakup i montaż wiaty przystankowej w Rybołach w ramach funduszu sołeckiego	3 000		3 000	3 000,00	100
600	60016	2016-2018	Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej do budowy nawierzchni drogi gminnej Zabłudów - Kudrycze	190 318	19 368	170 950	166 908,99	97,36
600	60016	2018	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy nawierzchni drogi asfaltowej z Rafałówki w stronę Zabłudowa i Kucharówki w obrębie wsi Rafałówka w ramach funduszu sołeckiego	10 500		10 500	0,00	--
600	60016	2018	Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej modernizacji drogi dojazdowej do pól Folwarki Tylwickie -Małynka	8 000		8 000	0,00	--
600	60016			15 279 950	276 128	8 100 512	8 050 123,38	99,38
700	70005	2017	Zakup gruntów wraz z wypłatą odszkodowań pod drogi gminne Zakupione grunty stanowią mienie gminne	115 808		115 808	96 960,00	83,72
700	70005	2018	Wykonanie wiaty drewnianej w Bobrowej - fundusz sołecki	11 509	0	11 509	9 999,00	86,88
700	70005	2016-2018	Dokończenie budowy wiaty widowiskowej w Kurianach w ramach funduszu sołeckiego	16 314	0	16 314	14 314,00	87,74
700	70005			143 631	0	143 631	121 273,00	84,43
801	80101	2018	Zagospodarowanie i utwardzenie placu do gier zespołowych przy Szkole Podstawowej w Dobrzyniówce w ramach funduszu sołeckiego	25 000	0	25 000	23 438,20	93,72
801	80101	2018	Budowa oczyszczalni ścieków przy Szkole Podstawowej w Rafałowce	103 950	0	103 950	100 628,75	96,81
801	80101	2017-2018	Zakup i montaż piec centralnego ogrzewania w Szkole Podstawowej w Białostoczku	25 300		25 300	25 215,00	99,66
801	80101	2017-2018	Przebudowa pomieszczeń piwnicznych w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabłudowie - zapłata za pełnieni funkcji inspektora nadzoru	4 500	0	4 500	4 500,00	100
801	80101	2018	Opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej budowy hali modułowej przy szkole w Rafałowce	35 000		35 000	0,00	--
801	80104	2017-2019	Projekt "Przedszkole dobre na start" Budowa wraz z rozbudową budynku przedszkola w Zabłudowie w ramach wniosku WND.RPPD.08.02.02-12.00-20-005/14 O dofinansowanie ze środków RPO WP w latach 2014-2020	2 727 434	38 550	450	450,00	100
801	80101	2018	Dobudowa schodów zewnętrznych do lokalu mieszkalnego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabłudowie - zadanie nie objęte Projektem "Przedszkole dobre na start"	46 570		46 570	0,00	--
801	80148		Zakup pieca konwekcyjnego na potrzeby funkcjonowania stołówki szkolnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabłudowie	23 500		23 500	23 500,00	100
801				2 991 254	38 500	264 270	177 731,95	67,25

852	85295		Opracowanie dokumentacji wraz z programem inwestycyjnym do przygotowania wniosku o utworzenie ośrodka wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi	7 134		7 134	7 134,00	100
852				7 134		7 134	7 134,00	100
900	90001	2016-2018	Projekt pn. "Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Zabłudowa" NR WND-RPPD.01.04.02-20-004/17 -Budowa kanalizacji sanitarnej, sieci wodociągowej zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie ze środków RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 w ramach BOF	1 452 495	0	1 452 495	1 452 252,04	99,98
900	90001	2016-2019	Projekt partnerski: Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF- Zadanie "Budowa ciągu komunikacyjnego, w tym ścieżki rowerowej (ul. Gminna), gm. Zabłudów będącego przedłużeniem ulicy Gminnej w Białymstoku" w zakresie budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej " -	1 539 395	0	1 539 395	1 539 395,12	100
900	90001	2016-2019	Projekt partnerski: Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF- Zadanie "Budowa ciągu komunikacyjnego, w tym ścieżki rowerowej (ul. Gminna), gm. Zabłudów będącego przedłużeniem ulicy Gminnej w Białymstoku" w zakresie budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej " - wydatki nie objęte wnioskiem o dofinansowanie	32 379	0	32 379	15 328,15	47,34
900	90001	2016-2018	Realizacją zadania pn."Budowa punktu zlewnego ścieków dowożonych w miejskiej oczyszczalni ścieków w Zabłudowie" ze środków własnych budżetu	495 908	24 508	471 400	464 509,50	98,54
900	90001	2016-2019	Projekt pn. "Przebudowa i rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów-etap III' zgodnie z umową Nr 00044-65150-UM1000077/17 o dofinansowanie z PROW na lata 2014-2020	3 124 395	47 336	2 047 164	0,00	--
900	90001			6 644 572	71 844	5 542 833	3 471 484,81	62,63
900	90004	2018	Opracowanie projektu rewitalizacji parku w Zabłudowie stanowiącego podstawę realizacji inwestycji z dofinansowaniem ze środków zewnętrznych	80 000		80 000	1 085,00	1,36
900				80 000		80 000	1 085,00	1,36
900	90015	2018	Wykonanie oświetlenia ulicznego wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej wzdłuż drogi nr 363 oraz uzupełnienie lamp sodowych w Kudryczach w ramach funduszu sołeckiego kwota 11.463 zł	26 073	0	26 073	25 337,00	97,18
900	90015	2018	Opracowaniem dokumentacji projektowej budowy oświetlenia ulicznego w Łubnikach w ramach funduszu sołeckiego kwota 4.342 zł	7 342	0	7 342	6 562,95	89,39
900	90015	2018	Wykonanie oświetlenia ulicznego wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej w Płoskich w ramach funduszu sołeckiego kwota 3.830 zł	30 795	0	30 795	30 861,00	100
900	90015	2018	Wykonanie oświetlenia ulicznego wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej w Kowalowcach w ramach funduszu sołeckiego kwota 7.526 zł	27 406		27 406	26 827,95	97,89
900	90015	2018	Projekt pn. "Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Zabłudowie" nr WND-RPPD.04.01.02.-20-003-17 w ramach ZIT w BOF w zakresie budowy oświetlenia	532 505	0	532 505	532 391,38	99,98
900	90015	2016-2019	Projekt partnerski: Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF- Zadanie "Budowa ciągu komunikacyjnego, w tym ścieżki rowerowej (ul. Gminna), gm. Zabłudów będącego przedłużeniem	142 993	0	142 993	142 992,37	100

			ulicy Gminnej w Białymstoku" w zakresie budowy sieci elektrycznej"					
900	90015	2016-2019	Projekt partnerski: Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF- Zadanie "Budowa ciągu komunikacyjnego, w tym ścieżki rowerowej (ul. Gminna), gm. Zabłudów będącego przedłużeniem ulicy Gminnej w Białymstoku" - wydatki nie objęte wnioskiem o dofinansowanie	1 404		1 404	0,00	--
900	90015	2018	Montaż oświetlenia ulicznego wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej na terenie Gminy Zabłudów na podstawie składanych wniosków, w tym w dz. nr 262/4 i 262/6 w kol. Zabłudów	95 504		95 504	80 071,31	90,71
900	90015	2018	Opracowanie dokumentacji aplikacyjnej, w tym projektowo-kosztorysowej w zakresie modernizacji wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego do wniosku o dofinansowanie z RPO	40 000		40 000	0,00	--
900	90015			904 022		904 022	845 043,96	93,48
921	92109	2017-2019	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Zabłudowie	47 500		47 500	47 500,00	100
921	92109	2017-2018	Przebudowa Świetlicy Wiejskiej w Ostrówkach w ramach działań LGD Puszcza Knyszyńska w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie ze środków unijnych	243 092	19 867	223 225	0,00	--
921	92109	2017-2018	Przebudowa Świetlicy Wiejskiej w Dawidowiczach w ramach działań LGD Puszcza Knyszyńska w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie ze środków unijnych	71 968	0	71 968	68 516,60	95,34
921	92109	2016-2018	Przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej wraz z audytem energetycznym termomodernizacji świetlic w Rzepnikach, Krynickich, Koźlikach i Kaniukach oraz w budynku po szkole podstawowej w Krynickich do wniosku o dofinansowanie ze środków RPO	40 000	0	40 000	0,00	---
921	92109			402 560	19 867	382 693	116 016,60	30,32
926	92605	2018	Budowa placu rekreacyjno-sportowego we wsi Koźliki w ramach funduszu sołeckiego+ środki własne	11 115	0	11 115	10 713,97	96,39
926	92605	2018	dokumentacja rozbudowy placu zabaw we wsi Rafałówka w ramach funduszu sołeckiego	2 500	0	2 500	2 500,00	100
926	92605	2018	Opracowanie dokumentacji do złożenia wniosku do programu Otwarte Strefy Aktywności na zakup i montaż siłowni zewnętrznej w Zwierkach w ramach funduszu sołeckiego	3 100	0	3 100	3 100,00	100
926	92605	2018	Budowa placu zabaw we wsi Halickie w ramach funduszu sołeckiego + środki własne	19 000	0	19 000	18 229,00	95,94
926	92605			35 715	0	35 715	34 542,97	96,72
Ogółem				28 593 262	433 223	17 538 400	14 849 047,21	84,67

Do wydatków majątkowych należy zaliczyć również środki do wpłaty na fundusz wsparcia Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w wysokości 5.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu dla potrzeb zabezpieczenia ochrony przeciwpożarowej.

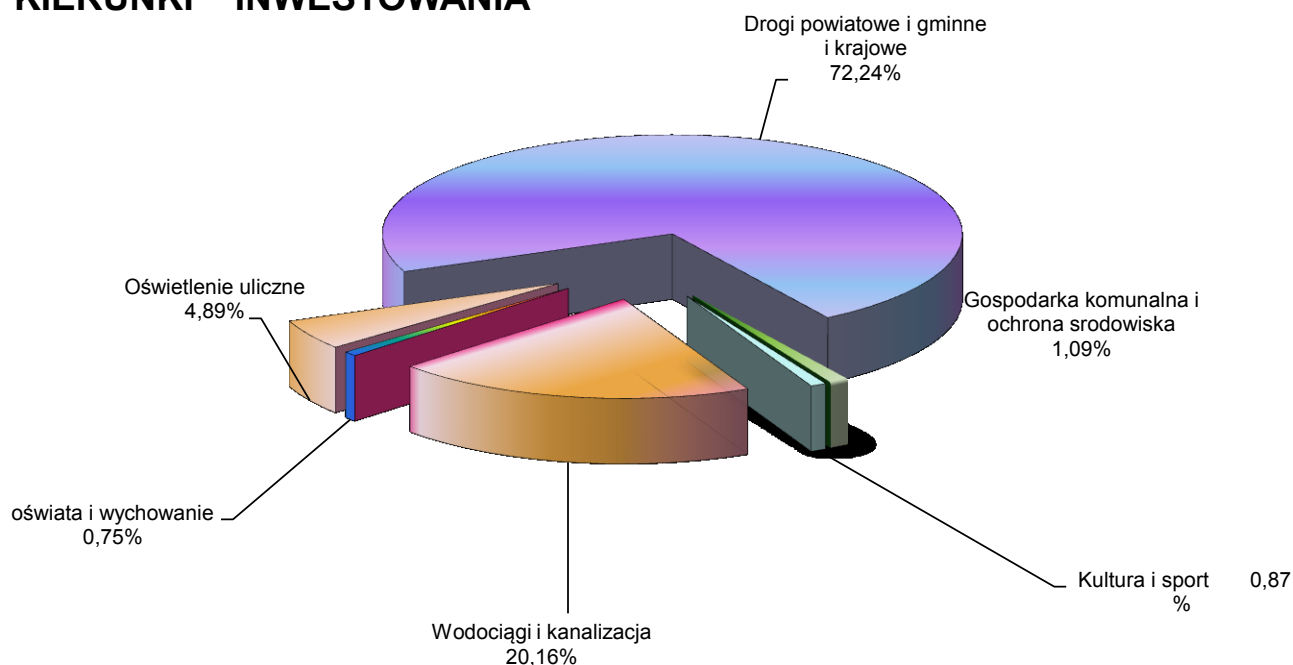
Ponadto do wydatków majątkowych zaliczane są dotacje na realizację zadań inwestycyjnych. Burmistrz Zabłudowa za zgodą organu stanowiącego podpisał umowy o udzieleniu pomocy finansowej dla Powiatu Białostockiego na modernizację dróg powiatowych w kwocie 2.408.070 zł, w tym:

1. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1489 B na odcinku Pasynki- Zagruszany II etap 820.000 zł (udział Gminy Zabłudów stanowi 50% wartości zadania 410 tys. zł). Wydatkowano kwotę udzielonej pomocy w wysokości 387.624,04 zł.
2. Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1489 B na odcinku Protasy w kierunku Folwarki Małe w związku ze wzrostem dofinansowania z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 do kwoty 3.000.000 zł i dofinansowaniem ze środków Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 440.000 zł udział Gminy ostatecznie wyniósł 1.998 070 zł przy inwestycji o wartości 7.436.140 zł. Wydatkowano kwotę udzielonej pomocy w wysokości 1.975.160,99 zł.

W związku z rozległym terenem Gminy Zabłudów zaplanowano również środki na dotacje do inwestycji w zakresie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 10.000 zł, a wykorzystano kwotę 8.458,55 zł.

W przedstawionej tabeli zawarto szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych, a układ graficzny przedstawia główne kierunki inwestowania Gminy Zabłudów w 2018 r.

KIERUNKI INWESTOWANIA



W roku 2018 pomimo wielu problemów związanych z realizacją zadań inwestycyjnych Gmina Zabłudów kontynuuje zgodnie z intencją Rady Miejskiej w Zabłudowie jak i Burmistrza Zabłudowa inwestycje w drogi gminne i za pomocą dotacji na drogi powiatowe. Również zrealizowane zostały zadania z zakresu przebudowy stacji uzdatniania wody oraz ochrony środowiska. Poniesiono znaczące wydatki na budowę oświetlenia ulicznego i dowieszanie lamp na istniejących słupach. Ponadto zrealizowano wiele drobnych zadań inwestycyjnych w ramach funduszy sołeckich, szczególnie uznanie znajdują place zabaw, altany, wiaty oraz małe siłownie rekreacyjno-sportowe na powietrzu. Należy jednoznacznie podkreślić że wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 17.274 tys. zł jest najwyższe od co najmniej 15 lat.

Wydatki bieżące

010 "Rolnictwo i łowiectwo"

Składka w wysokości 2% podatku rolnego za 2018 r. na Izby Rolnicze została naliczona i opłacona w kwocie 21.311 zł. Odpis jest wyższy o 7.281 zł od kwoty z adekwatnego okresu 2017 roku, co zostało spowodowane wyższymi dochodami z tytułu podatku rolnego.

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 – 629.995,99 zł oraz koszty obsługi zadania stanowiące 2% poniesionych wydatków, tj. umowy zlecenia pracowników 6.000 zł oraz składki ZUS i FP – 1.158,81 zł, zakup tonera i innych materiałów 316,51 zł, zakup usług pocztowych 5.124,60 zł. Wydano 363 decyzje w powyższym zakresie.

Ponadto poniesiono wydatki w Rozdz. 01095 *Pozostała działalność § 4300 Zakup usług pozostałych* w zakresie wykonania umowy na zakup usług na utylizację odpadów – 4.536 zł, na usunięcie ptasich gniazd kwotę 5.400 zł oraz wydatki związane z wycinką drzew na kwotę 4.320 zł, .

600 "Transport i łączność"

Wydatki bieżące w wysokości 1.998.052,84 zł (wydatki poniesione w 2018 roku są wyższe od wykonanych w 2017 r. o kwotę 177.526 zł, a w zakresie utrzymania dróg w 2017 roku były dwukrotnie wyższe od poniesionych w 2016 roku). Tak duży wzrost wydatków w tym zakresie jest spowodowany głównie remontami na drogach oraz zakupem destruktu i grubego kruszywa. Potrzeby w tym zakresie uwarunkowane są również utrzymującymi się niesprzyjającymi warunkami atmosferycznymi - duża ilość opadów negatywnie wpływa na stan dróg lokalnych.

W ramach tego działu poniesiono następujące wydatki bieżące:

Prace związane z bieżącym utrzymaniem dróg, tj. zakup usług w zakresie odśnieżania dróg i chodników oraz posypywania piaskiem – 175.695 zł (w adekwatnym okresie 2017 r. – 380.438 zł, 2016 r. – 137.083 zł, 2015 r. – 14.372 zł), usuwanie drzew, krzewów i koszenie w pasie dróg na kwotę 4.130 zł, prace pracowników gospodarki komunalnej sprzętem gminnym na drogach, w tym: zużycie paliwa i wynagrodzenie pracowników - 25.563 zł.

Ponadto poniesiono wydatki na zakup tablic z nazwami ulic, montaż lustra wymiana znaków drogowych – 20.120 zł, wznowiono znaki graniczne za kwotę 23.500 zł, naprawiono nawierzchnie dróg brukowych na kwotę 31.290 zł, zabezpieczono skarpy pobocza na kol. Zabłudów oraz dokonano przebudowy, naprawy przepustów wraz z naprawą dróg – 59.423 zł. Pozostałe prace związane z przejezdnością dróg to dostawa żwiru, piachu, mieszanki kruszywa łamanego, pospółki drogowej i destruktu oraz usługi koparko-ładowarką i samochodem.

Dodatkowe usługi związane z drogami to: pobranie próbek i zbadanie jakości wbudowanego kruszywa - 2.214 zł, naprawiono nawierzchnie bitumiczne – 19.082 zł. Ponadto oznakowano pionowe przejścia dla pieszych – 10.549 zł oraz odtworzono i oczyszczono rowy – 59.772 zł.

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych składają się :

- a. Wynajem sprzętu z obsługą – 224.615 zł.
- b. Profilowanie dróg gminnych i inne prace równiarką – 241.945 zł.
- c. Dostawy materiałów na drogi gminne – 994.662 zł.

Dodatkowo gmina ponosi opłatę za umieszczenie urządzeń w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich w kwocie 47.285 zł.

Szczegółowy wykaz wydatków bieżących na drogach na terenie Gminy Zabłudów na dzień 31.12.2018 r. został przedstawiony w poniższej tabeli:

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
4 BAU	F/1/18/4	04.01.2018	kruszywo betonowe	17 836,00 zł	21 938,28 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Ostrówki - Dawidowicze	krusz. bet.	140	49,00 zł	6 860,00 zł	8 437,80 zł
Kuriany - Sobolewo	krusz. bet.	56	49,00 zł	2 744,00 zł	3 375,12 zł
Kamionka - Zacisze	krusz. bet.	56	49,00 zł	2 744,00 zł	3 375,12 zł
Gnieciuki	krusz. bet.	112	49,00 zł	5 488,00 zł	6 750,24 zł
	Razem	364	Razem	17 836,00 zł	21 938,28 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Kaczanowski	6/2018	18.01.2018	mieszanka żwirowa	28 007,36 zł	34 449,05 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Ostrówki - Dawidowicze	miesz. żw.	238	32,51 zł	7 737,38 zł	9 516,98 zł
Rzeczniaki	miesz. żw.	178,4	32,51 zł	5 799,78 zł	7 133,73 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Folwarki W. - Tylwica	miesz. żw.	178,2	32,51 zł	5 793,28 zł	7 125,74 zł
Zabłudów - targowica	miesz. żw.	266,9	32,51 zł	8 676,92 zł	10 672,61 zł
	Razem	861,5	Razem	28 007,37 zł	34 449,06 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZDT M.Lewczuk	fs/18/1/8	24.01.2018	realizacja zadań	14 160,25 zł	17 417,11 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	kop. - ład.	121	64,00 zł	7 744,00 zł	9 525,12 zł
	samochód	83	64,00 zł	5 312,00 zł	6 533,76 zł
	os. fiz.	25	10,57 zł	264,25 zł	325,03 zł
	rura fi 300	1	740,00 zł	740,00 zł	910,20 zł
	mat.	1	100,00 zł	100,00 zł	123,00 zł
			Razem	14 160,25 zł	17 417,11 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZDT M. Lewczuk	fs/18/1/12	30.01.2018	realizacja zadań	18 066,95 zł	19 512,31 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	odśnieżanie zad 2 - 4 m	170,9	34,00 zł	5 810,60 zł	6 275,45 zł
	odśnieżanie zad 2 - 6 m	3,7	29,00 zł	107,30 zł	115,88 zł
	odśnieżanie zad 3 - 4 m	55,32	31,00 zł	1 714,92 zł	1 852,11 zł
	odśnieżanie zad 3 - 6 m	0,7	26,00 zł	18,20 zł	19,66 zł
	odśnieżanie zad 7 - 4 m	180,92	34,00 zł	6 151,28 zł	6 643,38 zł
	odśnieżanie zad 7 - 6 m	29,25	27,00 zł	789,75 zł	852,93 zł
	odśnieżanie zad 8 - 4 m	75,6	28,00 zł	2 116,80 zł	2 286,14 zł
	odśnieżanie zad 8 - 6 m	50,3	27,00 zł	1 358,10 zł	1 466,75 zł
			Razem	18 066,95 zł	19 512,31 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZDT M. Lewczuk	fs/18/1/11	30.01.2018	realizacja zadań	96 781,07 zł	104 523,56 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	odśnież bez posypywania	509,27	37,96 zł	19 331,89 zł	20 878,44 zł
odśnieżanie chodników	odśnież z miesz sol-pias	777,13	90,74 zł	70 516,78 zł	76 158,12 zł
i parkingów	odśnież z piaskiem	115,15	60,19 zł	6 930,88 zł	7 485,35 zł
			Razem	96 779,54 zł	104 521,91 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	2/2018	02.02.2018	profilowanie dróg	1 284,26 zł	1 579,64 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	4/2018	02.02.2018	odśnieżanie bez posyp.	5 012,00 zł	5 412,96 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	1/2018	02.02.2018	profilowanie dróg	3 144,37 zł	3 867,58 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	3/2018	02.02.2018	posypywanie piaskiem	10 644,30 zł	11 495,84 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
UR Anatol Siergiejuk	3/u/2018	08.02.2018	odśnieżanie	6 583,50 zł	7 110,18 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZDT M. Lewczuk	fs/2018/02/7	28.02.2018	realizacja zadań	7 193,86 zł	7 769,37 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	odśnież bez posypywania	85,77	37,96 zł	3 255,83 zł	3 516,30 zł
odśnieżanie chodników	posypywanie sól-pisek	70,88	55,56 zł	3 938,09 zł	4 253,14 zł
i parkingów	odśnież z piaskiem	0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
			Razem	7 193,92 zł	7 769,44 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZDT M. Lewczuk	fs/2018/02/6	28.02.2018	realizacja zadań	4 992,00 zł	6 140,16 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	Koparko - ładowarka	78	64,00 zł	4 992,00 zł	6 140,16 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
SOLID MAT	FA/11/2018	20.03.2018	realizacja zadań	2 050,10 zł	2 521,62 zł
opis faktury	REMONT NAWIERZCHNI BITUMICZNYCH	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	PROTASY - ŁUBNIKI	4,77	190,00 zł	906,30 zł	1 114,75 zł

MUCHAWIECKA	0,64	190,00 zł	121,60 zł	149,57 zł
KS. LITEWSKICH	5,38	190,00 zł	1 022,20 zł	1 257,31 zł
RAZEM			2 050,10 zł	2 521,62 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Kaczanowski	20/2018	26.03.2018	żwir i krusz. bet.	93 617,14 zł	115 149,08 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Pasynki - Józefowo	krusz. bet.	117,9	39,02 zł	4 600,46 zł	5 658,56 zł
Protasy - Kuriany	krusz. bet.	149,8	39,02 zł	5 845,20 zł	7 189,59 zł
Ciefuszki	krusz. bet.	119,4	39,02 zł	4 658,99 zł	5 730,56 zł
Pasynki - Żuki	krusz. bet.	60,6	39,02 zł	2 364,61 zł	2 908,47 zł
Folwarki M. Dak.	krusz. bet.	120,1	39,02 zł	4 686,30 zł	5 764,15 zł
Lubniki cpn	krusz. bet.	30	39,02 zł	1 170,60 zł	1 439,84 zł
Zwierki Abisynia ubojnia	krusz. bet.	120,9	39,02 zł	4 717,52 zł	5 802,55 zł
Zwierki Abisynia	krusz. bet.	89,7	39,02 zł	3 500,09 zł	4 305,12 zł
Zacisze - Zajezerce	krusz. bet.	302,2	39,02 zł	11 791,84 zł	14 503,97 zł
Zabludów	krusz. bet.	30	39,02 zł	1 170,60 zł	1 439,84 zł
Halickie - Białostoczek	krusz. bet.	361,5	39,02 zł	14 105,73 zł	17 350,05 zł
Płoskie - Henrykowo	krusz. bet.	241,1	39,02 zł	9 407,72 zł	11 571,50 zł
Zabludów - Pasynki - Kudrycze	krusz. bet.	153,3	39,02 zł	5 981,77 zł	7 357,57 zł
Płoskie - Henrykowo	krusz. bet.	178,4	39,02 zł	6 961,17 zł	8 562,24 zł
Lubniki	żwir	238,6	23,58 zł	5 626,19 zł	6 920,21 zł
Folwarki M.	żwir	89,4	23,58 zł	2 108,05 zł	2 592,90 zł
Rafałówka	żwir	208,7	23,58 zł	4 921,15 zł	6 053,01 zł
Razem		536,7	Razem	12 655,39 zł	115 150,12 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	11/2018	31.03.2018	profilowanie dróg	3 666,50 zł	4 509,80 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	8/2018	31.03.2018	profilowanie dróg	2 225,85 zł	2 737,80 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	9/2018	31.03.2018	profilowanie dróg	10 058,76 zł	12 372,27 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	10/2018	31.03.2018	profilowanie dróg	1 933,40 zł	2 378,08 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	7/2018	31.03.2018	dostawa piasku 0-2mm	25 367,61 zł	31 202,16 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Kamionka koniec wsi	piasek	150	14,50 zł	2 175,00 zł	2 675,25 zł
Abisynia	piasek	58	14,50 zł	841,00 zł	1 034,43 zł
Skrybicz	piasek	57	14,50 zł	826,50 zł	1 016,60 zł
Zacisze	piasek	96	14,50 zł	1 392,00 zł	1 712,16 zł
Płoskie-Henrykowo	piasek	292	14,50 zł	4 234,00 zł	5 207,82 zł
Folwarki Tylwickie	piasek	304	14,50 zł	4 408,00 zł	5 421,84 zł

SP Rafałówka	piasek	18		14,50 zł	261,00 zł	321,03 zł
Zabłudów-Kudrycze	piasek	254		14,50 zł	3 683,00 zł	4 530,09 zł
Rafałówka	piasek	271		14,50 zł	3 929,50 zł	4 833,29 zł
Bobrowa	piasek	57		14,50 zł	826,50 zł	1 016,60 zł
Łukiany	piasek	96		14,50 zł	1 392,00 zł	1 712,16 zł
Zabłudów-Dobrzyniówka	piasek	96		14,50 zł	1 392,00 zł	1 712,16 zł
						31 193,42 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto	
ZDT M. Lewczuk	FS/2018/03/15	30.03.2018	realizacja zadań	10 368,00 zł		12 752,64 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto		kwota brutto
wg. załącznika	Koparko - ładowarka	162		64,00 zł	10 368,00 zł	12 752,64 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto	
Abrabud	13/2018	17.04.2018	profilowanie dróg	4 994,39 zł		6 143,10 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto	
Abrabud	14/2018	17.04.2018	profilowanie dróg	1 203,84 zł		1 480,72 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto	
Abrabud	12/2018	17.04.2018	profilowanie dróg	1 761,89 zł		2 167,12 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto	
Kaczanowski	22/2018	04.04.2018	żwir i krusz. bet.	63 602,60 zł		78 231,20 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto		kwota brutto
Zabłudów-Pasynki-Kudrycze	krusz. bet.	321,1		39,02 zł	12 529,32 zł	15 411,07 zł
Kol. Zabłudów-Ostrówki	krusz. bet.	406,9		39,02 zł	15 877,24 zł	19 529,00 zł
Laszki wieś	krusz. bet.	58,2		39,02 zł	2 270,96 zł	2 793,29 zł
DK 19 - Miniewicze kol.	krusz. bet.	116,7		39,02 zł	4 553,63 zł	5 600,97 zł
Kudrycze wjazd na zagumienną	krusz. bet.	58		39,02 zł	2 263,16 zł	2 783,69 zł
Zwerki na boisko	krusz. bet.	58		39,02 zł	2 263,16 zł	2 783,69 zł
Bobrowa do mostku	krusz. bet.	230,4		39,02 zł	8 990,21 zł	11 057,96 zł
Białostoczek	krusz. bet.	59,3		39,02 zł	2 313,89 zł	2 846,08 zł
DK 19 - Protasy	krusz. bet.	58,4		39,02 zł	2 278,77 zł	2 802,88 zł
Zwierki - Zagruszany	krusz. bet.	263		39,02 zł	10 262,26 zł	12 622,58 zł
						78 231,20 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto	
Kaczanowski	25/2018	02.05.2018	krusz. bet.	57 964,21 zł		71 295,98 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto		kwota brutto
Zabłudów – Dobrzyniówka /działki/	krusz. bet.	267		39,02 zł	10 418,34 zł	12 814,56 zł
Skrybicz – Łubniki /za nr 52/	krusz. bet.	89,1		39,02 zł	3 476,68 zł	4 276,32 zł
Skrybicz – Łubniki /zakątek/	krusz. bet.	88,4		39,02 zł	3 449,37 zł	4 242,72 zł
Łubniki /cpn/	krusz. bet.	59,3		39,02 zł	2 313,89 zł	2 846,08 zł
Kamionka – Zacisze	krusz. bet. / przy nr 29	148,7		39,02 zł	5 802,27 zł	7 136,80 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto	
Kamionka	krusz. bet.	119,3		39,02 zł	4 655,09 zł	5 725,76 zł
Gnieciuki /zagumienna/	krusz. bet.	207,6		39,02 zł	8 100,55 zł	9 963,68 zł
Folwarki Małe /Szarejko/Jastrzębski/	krusz. bet.	178,5		39,02 zł	6 965,07 zł	8 567,04 zł
Folwarki Małe /Dakowicz/	krusz. bet.	178,8		39,02 zł	6 976,78 zł	8 581,43 zł

Folwarki Małe – Słomianka	krusz. bet.	148,8	39,02 zł	5 806,18 zł	7 141,60 zł
1485,5					71 295,98 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Kaczanowski	23/2018	27.04.2018	żwir i kruszywo z wbudowaniem i zagęszczeniem	59 733,50 zł	73 472,21 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Dostawa i wbudowanie z zagęszczeniem kruszywa betonowego i żwiru na drogę 148 i 162 Folwarki Małe	żwir	600	39,72 zł	23 832,00 zł	29 313,36 zł
	kruszywo betonowe	590	60,85 zł	35 901,50 zł	44 158,85 zł
					73 472,21 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	FS/2018/05/7	29.05.2018	realizacja zadań	13 497,40 zł	16 601,80 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	koparko - ładowarka	147	56,10 zł	8 246,70 zł	10 143,44 zł
	samochód ciężarowy	98	47,97 zł	4 701,06 zł	5 782,30 zł
	pracownik fizyczny	52	10,57 zł	549,64 zł	676,06 zł
					16 601,80 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ABC Usługi geodezyjne	35/2018	29.05.2018	wznowienie znaków Zajeziernie 71	2 900,00 zł	2 900,00 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	FS/2018/05/8	31.05.2018	realizacja zadań	8 821,90 zł	10 850,94 zł
profilowanie dróg sek.III	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	19/2018	01.06.2018	profilowanie dróg i inne roboty równiarka	8 116,00 zł	9 982,68 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	22/2018	01.06.2018	odnowienie rowu Kucharówka 1000mb	5 528,46 zł	6 800,01 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	21/2018	01.06.2018	profilowanie dróg i inne roboty równiarka	3 495,00 zł	4 298,85 zł
kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	20/2018	01.06.2018	profilowanie dróg i inne roboty równiarka	3 687,00 zł	4 535,01 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/06/2	11.06.2018	realizacja zadań	10 060,54 zł	12 374,46 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	koparko - ładowarka	68	56,10 zł	3 814,80 zł	4 692,20 zł
	samochód ciężarowy	64	47,97 zł	3 070,08 zł	3 776,20 zł
	pracownik fizyczny	68	10,57 zł	718,76 zł	884,07 zł
	walec	22	37,40 zł	822,80 zł	1 012,04 zł
	równiarka	30	54,47 zł	1 634,10 zł	2 009,94 zł
					12 374,46 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/06/7	27.06.2018	realizacja zadań	9 126,31 zł	11 225,36 zł
opis faktury	profilowanie sektor III SIWZ	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ABC Usługi geodezyjne	51/2018	28.06.2018	wznowienie znaków Kowalowce 98	2 800,00 zł	2 800,00 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ABC Usługi geodezyjne	51/2018	28.06.2018	wznowienie znaków Zajezerce 8	1 900,00 zł	1 900,00 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	25/2018	27.06.2018	odnowienie rowu Bobrowa 3800 mb.	21 008,13 zł	25 840,00 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/07/10	2018-07-31	realizacja zadań	2 044,78 zł	2 515,08 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	koparko - ładowarka	13	56,10 zł	729,30 zł	897,04 zł
	samochód ciężarowy	13	47,97 zł	623,61 zł	767,04 zł
	pracownik fizyczny	7	10,57 zł	73,99 zł	91,01 zł
	walec	0	37,40 zł	0,00 zł	0,00 zł
	równiarka	4	54,47 zł	217,88 zł	267,99 zł
	rura fi 300	1	400,00 zł	400,00 zł	492,00 zł
					2 515,08 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	31/2018	2018-08-01	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. IV	3 735,00 zł	4 594,05 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
-----------	--------	--------	-------	-------------	--------------

Abrabud	32/2018	2018-08-01	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. I	8 551,00 zł	10 517,73 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	32/2018	2018-08-01	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. II	1 668,00 zł	2 051,64 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	34/2018	2018-08-01	Zabezpieczenie skarp parkingu w sąsiedztwie kapliczki w ciągu komunikacyjnym drogi gminnej nr 106866B	13 000,00 zł	15 990,00 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	33/2018	2018-08-01	Odnowienie dna rowu w pasie drogowym Zwierki 440,00 mb.	2 432,52 zł	2 992,00 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ABC Usługi geodezyjne	67/2018	2018-08-20	wznowienie znaków Zabłudów	2 900,00 zł	2 900,00 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
PPUH Technosan	12267/MG/08/2018	2018-08-24	rury	9 704,32 zł	11 936,31 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
rura pp pragma dn/d 250/6000 sn8		12	193,33 zł	2 319,96 zł	2 853,55 zł
rura pp pragma dn/d 300/6000 sn 8		12	253,33 zł	3 039,96 zł	3 739,15 zł
rura pp pragma dn/d 400/6000 sn 8		10	434,44 zł	4 344,40 zł	5 343,61 zł
			Razem	9 704,32 zł	11 936,31 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/08/9	2018-08-31	realizacja zadań	5 756,69 zł	7 080,73 zł
opis faktury	profilowanie sektor III SIWZ	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Droznak	114/18	2018-09-04	realizacja zadań	6 430,00 zł	7 908,90 zł
opis faktury	oznakowanie pionowe	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/08/10	2018-08-31	realizacja zadań	21 072,18 zł	25 918,78 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	koparko - ładowarka	116	56,10 zł	6 507,60 zł	8 004,35 zł
	samochód ciężarowy	78	47,97 zł	3 741,66 zł	4 602,24 zł

	pracownik fizyczny	158	10,57 zł	1 670,06 zł	2 054,17 zł
	walec	102	37,40 zł	3 814,80 zł	4 692,20 zł
	równiarka	98	54,47 zł	5 338,06 zł	6 565,81 zł
				21 072,18 zł	25 918,78 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	36/2018	2018-09-01	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. I	11 231,00 zł	13 814,13 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	37/2018	2018-09-01	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. II	255,00 zł	313,65 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	38/2018	2018-09-01	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. IV	4 233,00 zł	5 206,59 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	35/2018	2018-09-01	naprawy nawierzchni bitumicznych	13 463,41 zł	16 559,99 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Kaczanowski	23/2018	2018-04-27	żwir i kruszywo z wbudowaniem i zagęszczeniem	59 733,50 zł	73 472,21 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Dostawa i wbudowanie z zagęszczeniem żwiru	mieszanka żwirowa 50/50 Bobrowa	900	77,11 zł	69 399,00 zł	85 360,77 zł
Dobrzyniówka	mieszanka żwirowa 50/50	180	77,11 zł	13 879,80 zł	17 072,15 zł
					102 432,92 zł
				Razem	97 932,92 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/09/3	2018-09-11	realizacja zadań	25 948,81 zł	31 917,04 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	koparko - ładowarka	235	56,10 zł	13 183,50 zł	16 215,71 zł
	samochód ciężarowy	95	47,97 zł	4 557,15 zł	5 605,29 zł
	pracownik fizyczny	130	10,57 zł	1 374,10 zł	1 690,14 zł
	walec	40	37,40 zł	1 496,00 zł	1 840,08 zł
	równiarka	98	54,47 zł	5 338,06 zł	6 565,81 zł
				25 948,81 zł	31 917,04 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Kaczanowski	69/2018	2018-10-01	krusz. bet.	37 900,13 zł	46 617,16 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto

Żuki - Pasynki	żwir	114,7	23,58 zł	2 704,63 zł	3 326,69 zł
Ostrówki F.S.	żwir	291,5	23,58 zł	6 873,57 zł	8 454,49 zł
Sieński F.S.	żwir	149	23,58 zł	3 513,42 zł	4 321,51 zł
Halickie	żwir	264,3	23,58 zł	6 232,19 zł	7 665,60 zł
Kudrycze	żwir	88,2	23,58 zł	2 079,76 zł	2 558,10 zł
Krynicky	żwir	114,6	23,58 zł	2 702,27 zł	3 323,79 zł
Dawidowice F.S.	żwir	292	23,58 zł	6 885,36 zł	8 468,99 zł
Miniewice F.S	żwir	233,4	23,58 zł	5 503,57 zł	6 769,39 zł
Manteuffla	żwir	59,6	23,58 zł	1 405,37 zł	1 728,60 zł
		1607,3	23,58 zł	37 900,13 zł	46 617,16 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/09/8	2018-09-28	realizacja zadań	25 948,81 zł	31 917,04 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	koparko - ładowarka	191	56,10 zł	10 715,10 zł	13 179,57 zł
	samochód ciężarowy	169	47,97 zł	8 106,93 zł	9 971,52 zł
	pracownik fizyczny	269	10,57 zł	2 843,33 zł	3 497,30 zł
	walec	0	37,40 zł	0,00 zł	0,00 zł
	równiarka	31	54,47 zł	1 688,57 zł	2 076,94 zł
				23 353,93 zł	28 725,33 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/09/9	2018-09-28	realizacja zadań	6 680,58 zł	8 217,11 zł
opis faktury	profilowanie sektor III SIWZ	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ABC Usługi geodezyjne	83/2018	2018-10-01	wznowienie znaków Kowalowce 98	2 900,00 zł	2 900,00 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Kaczanowski	70/2018	2018-10-01	żwir i kruszywo z wbudowaniem i zagęszczeniem	63 688,20 zł	78 336,49 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Dostawa i wbudowanie z zagęszczeniem Folwarki Małe - droga do Korolczuków	Kruszywo betonowe	340	60,85 zł	20 689,00 zł	25 447,47 zł
	Żwir	260	39,72 zł	10 327,20 zł	12 702,46 zł
Dostawa i wbudowanie z zagęszczeniem Folwarki Małe - droga do Dakowiczów	Żwir	420	39,72 zł	16 682,40 zł	20 519,35 zł
Dostawa i wbudowanie z zagęszczeniem Folwarki Małe - droga do Aleksiejczuka	Żwir	80	39,72 zł	3 177,60 zł	3 908,45 zł
Dostawa i wbudowanie z zagęszczeniem Folwarki Małe - droga do Jemiołkowskich	Żwir	200	39,72 zł	7 944,00 zł	9 771,12 zł

Dostawa i wbudowanie z zagęszczeniem Białostoczek - droga do Umińskiego	Kruszywo betonowe	80	60,85 zł	4 868,00 zł	5 987,64 zł
					= 78 336,49
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
PHU Nejman	31/2018	2018-09-27	wycinka krzaków Bogdaniec - Skrybiczne	2 400,00 zł	2 400,00 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
PW Droznak	135/18	2018-10-08	oznakowanie pionowe most na rz. Bakinówka w m. Zacisze	1 740,00 zł	2 140,20 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	42/2018	2018-10-04	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. IV	13 437,00 zł	16 527,51 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	43/2018	2018-10-04	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. I	7 946,00 zł	9 773,58 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	44/2018	2018-08-01	Odnowienie dna rowu w pasie drogowym Krynickie - Nowosady 2540 mb, Zagruszany 840 mb, Pasyunki - 170 mb.	19 626,02 zł	24 140,00 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Kaczanowski	76/2018	2018-10-17	żwir i kruszywo z wbudowaniem i zagęszczeniem	101 192,60 zł	124 466,90 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Dostawa i wbudowanie z zagęszczeniem żwiru Dobrzyńówka - Zabłudów	żwir	564	39,72 zł	22 402,08 zł	27 554,56 zł
	kruszywo betonowe	304	60,85 zł	18 498,40 zł	22 753,03 zł
	mieszanka żwirowa 50/50	520	77,11 zł	40 097,20 zł	49 319,56 zł
	piasek	828	24,39 zł	20 194,92 zł	24 839,75 zł
					124 466,90 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Kaczanowski	75/2018	2018-10-15	żwir i kruszywo z wbudowaniem i zagęszczeniem	122 034,34 zł	150 102,24 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Aleksicze fundusz sołecki	kruszywo betonowe	40	60,85 zł	2 434,00 zł	2 993,82 zł
Folwarki Małe	kruszywo betonowe	80	60,85 zł	4 868,00 zł	5 987,64 zł
Kamionka fundusz sołecki	kruszywo betonowe	100	60,85 zł	6 085,00 zł	7 484,55 zł
	żwir	60	39,72 zł	2 383,20 zł	2 931,34 zł
Kołpaki fundusz sołecki	żwir	181	39,72 zł	7 182,96 zł	8 835,04 zł
Krynickie fundusz sołecki	kruszywo betonowe	160	60,85 zł	9 736,00 zł	11 975,28 zł

	żwir	100	39,72 zł	3 972,00 zł	4 885,56 zł
Małynka fundusz sołecki	żwir	200	39,72 zł	7 944,00 zł	9 771,12 zł
Pasynki fundusz sołecki	żwir	220	39,72 zł	8 738,40 zł	10 748,23 zł
Sieński fundusz sołecki	kruszywo betonowe	40	60,85 zł	2 434,00 zł	2 993,82 zł
Skrybice fundusz sołecki	żwir	260	39,72 zł	10 327,20 zł	12 702,46 zł
Zabłudów kolonia fundusz sołecki	żwir	280	39,72 zł	11 121,60 zł	13 679,57 zł
Zacisze fundusz sołecki	kruszywo betonowe	100	60,85 zł	6 085,00 zł	7 484,55 zł
Zagruszany fundusz sołecki	kruszywo betonowe	160	60,85 zł	9 736,00 zł	11 975,28 zł
Zajezerce fundusz sołecki	kruszywo betonowe	140	60,85 zł	8 519,00 zł	10 478,37 zł
	żwir	60	39,72 zł	2 383,20 zł	2 931,34 zł
Zywkowo fundusz sołecki	mieszanka żwirowa 50/50	80	77,11 zł	6 168,80 zł	7 587,62 zł
Solniki fundusz sołecki	żwir	180	39,72 zł	7 149,60 zł	8 794,01 zł
Płoskie fundusz sołecki	żwir	120	39,72 zł	4 766,40 zł	5 862,67 zł
		2561		122 034,36 zł	150 102,26 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Zakład Kamienarski Beata Anna Struk	35/2018	2018-10-18	Odkrzaczenie poboczy Kozłiki	1 250,00 zł	1 537,50 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Droznak	145/18	2018-10-19	trawista	406,51 zł	500,01 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/10/5	2018-10-31	realizacja zadań	5 603,20 zł	6 891,94 zł
opis faktury	profilowanie sektor III SIWZ	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/10/3	2018-10-19	realizacja zadań	24 246,44 zł	29 823,12 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	koparko - ładowarka	190	56,10 zł	10 659,00 zł	13 110,57 zł
	samochód ciężarowy	168	47,97 zł	8 058,96 zł	9 912,52 zł
	pracownik fizyczny	152	10,57 zł	1 606,64 zł	1 976,17 zł
	równiarka	72	54,47 zł	3 921,84 zł	4 823,86 zł
				24 246,44 zł	29 823,12 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
GP-BUD	11/10/2018	2018-10-26	krusz. bet.	9 800,00 zł	12 054,00 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
pasynki	kruszywo betonowe	280	35,00 zł	9 800,00 zł	12 054,00 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
GP-BUD	16/10/2018	2018-11-30	krusz. bet.	7 630,00 zł	9 384,90 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
dawidowicze	kruszywo betonowe	218	35,00 zł	7 630,00 zł	9 384,90 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/10/7	2018-10-31	realizacja zadań	3 818,89 zł	4 697,23 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	koparko - ładowarka	20	56,10 zł	1 122,00 zł	1 380,06 zł
	samochód ciężarowy	40	47,97 zł	1 918,80 zł	2 360,12 zł
	pracownik fizyczny	53	10,57 zł	560,21 zł	689,06 zł
	równiarka	4	54,47 zł	217,88 zł	267,99 zł
				3 818,89 zł	4 697,23 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	46/2018	2018-11-01	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. I	7 642,00 zł	9 399,66 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	48/2018	2018-11-01	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. IV	11 931,00 zł	14 675,13 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	47/2018	2018-11-01	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. II	1 452,00 zł	1 785,96 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ABC Usługi geodezyjne	85/2018	2018-11-09	wzniesienie znaków Kuriany 351 i 352	3 300,00 zł	3 300,00 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Usługi Remontowo - Budowlane	1	2018-11-14	brukowanie przepustu na drodze 106866 B	3 000,00 zł	3 000,00 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Lech Andrzej Kokoszko Badania i Analizy Techniczne Drogowo-Budowlane	f23/11/18	2018-11-16	badania kruszywa betonowego GP BUD	500,00 zł	615,00 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
GP-BUD	1/11/2018	2018-11-13	krusz. bet.	11 830,00 zł	14 550,90 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
zabłudów - plac	kruszywo betonowe	338	35,00 zł	11 830,00 zł	14 550,90 zł
Zabłudów - Dobrzyniówka	kruszywo betonowe				
Kudrycze	kruszywo betonowe				
Dobrzyniówka - droga do wiatraka	kruszywo betonowe				
Kudrycze - kol. Kudrycze	kruszywo betonowe				
Folwarki Wielkie-Sawaniewski	kruszywo betonowe				
Ostrówki kol. - Gucał	kruszywo betonowe				
Dobrzyniówka - koło siatki	kruszywo betonowe				
Zabłudów - zjazd z Chodkiewcza	kruszywo betonowe				

Zwierki - Zagruszany	kruszywo betonowe
Dobrzynówka - Koroleczuk	kruszywo betonowe

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
GP-BUD	14/11/2018	2018-11-13	krusz. bet.	23 240,00 zł	28 585,20 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
zabłudów - plac	kruszywo betonowe	664	35,00 zł	23 240,00 zł	28 585,20 zł
kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/10/7	2018-10-31	realizacja zadań	15 526,54 zł	19 097,64 zł
opis faktury	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
wg. załącznika	koparko - ładowarka	93	56,10 zł	5 217,30 zł	6 417,28 zł
	samochód ciężarowy	86	47,97 zł	4 125,42 zł	5 074,27 zł
	pracownik fizyczny	106	10,57 zł	1 120,42 zł	1 378,12 zł
	walec	48	37,40 zł	1 795,20 zł	2 208,10 zł
	równiarka	60	54,47 zł	3 268,20 zł	4 019,89 zł
				15 526,54 zł	19 097,64 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/11/8	2018-05-31	realizacja zadań	8 620,07 zł	10 602,69 zł
profilowanie dróg sek.III	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
	sektor III	418450	0,0206	8 620,07 zł	10 602,69 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Kaczanowski	98/2018	2018-12-02	dostawa żwiru	10 875,46 zł	13 376,82 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
kol. Solniki od DK 19	żwir	175,8	28,44 zł	4 999,75 zł	6 149,69 zł
kol. Solniki od DP 1490B	żwir	59,7	28,44 zł	1 697,87 zł	2 088,38 zł
kol. Gneciuki od DP 1478B	żwir	88,3	28,44 zł	2 511,25 zł	3 088,84 zł
Dobrzynówka - Zabłudów	żwir	58,6	28,44 zł	1 666,58 zł	2 049,90 zł
		382,40		10 875,46 zł	13 376,81 zł

kontraent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Kaczanowski	97/2018	2018-12-02	dostawa z wbudowaniem	45 945,80 zł	56 513,33 zł
opis faktury	materiał	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Rzepniki	piasek	420,00	24,39 zł	10 243,80 zł	12 599,87 zł
Zabłudów - Pasyunki	kruszywo bet.	200,00	60,85 zł	12 170,00 zł	14 969,10 zł
kol. Rafałówka	kruszywo bet.	20,00	60,85 zł	1 217,00 zł	1 496,91 zł
kol. Dobrzynówka	kruszywo bet.	80,00	60,85 zł	4 868,00 zł	5 987,64 zł
kol. Solniki	kruszywo bet.	40,00	60,85 zł	2 434,00 zł	2 993,82 zł
Płoskie - Henrykowo	kruszywo bet.	40,00	60,85 zł	2 434,00 zł	2 993,82 zł
Cieluszki	kruszywo bet.	60,00	60,85 zł	3 651,00 zł	4 490,73 zł
Ryboły - Rzepniki	kruszywo bet.	20,00	60,85 zł	1 217,00 zł	1 496,91 zł

Folwarki Tylwickie - Tylwica	mieszanka 50/50	80	77,11	6168,8	7587,624
Pasynki - Kudrycze	mieszanka 50/50	20	77,11	1542,2	1896,906
					56 513,33 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	52/2018	2018-12-05	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. I	3 544,00 zł	4 359,12 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	50/2018	2018-12-05	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. II	1 137,00 zł	1 398,51 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
Abrabud	51/2018	2018-12-05	profilowanie dróg i inne roboty równiarką sek. IV	8 211,00 zł	10 099,53 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ABC Usługi geodezyjne	94/2018	2018-12-07	wzniesienie znaków Kuriany 341	2 000,00 zł	2 000,00 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/12/10	2018-12-27	realizacja zadań	4 116,67 zł	5 063,50 zł
zimowe utrzymanie dróg	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Zadanie nr 18	odśnieżanie bez posypywania	0	240		0,00 zł
	odśnieżanie z posypywaniem piaskiem	1425	300		4 275,00 zł
	posypywanie piaskiem	285	60		171,00 zł
					4 446,00 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
ZD-T M. Lewczuk	fs/2018/12/10	2018-12-27	realizacja zadań	4 116,67 zł	5 063,50 zł
zimowe utrzymanie dróg	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Zadanie nr 4	szerokość 4 m.	111,6	46,00 zł		5 133,60 zł
	szerokość 6 m.	21,3	41,00 zł		873,30 zł
Zadanie nr 8	szerokość 4 m.	31,8	36,00 zł		1 144,80 zł
	szerokość 6 m.	2,4	34,00 zł		81,60 zł
Zadanie nr 19	posypywanie ulic	34130	24,00 zł		8 191,20 zł
					15 424,50 zł

kontrahent	nr fak	z dnia	za co	kwota netto	kwota brutto
PHU Hydrobud	35/2018	2018-12-31	realizacja zadań	5 760,00 zł	6 220,80 zł
zimowe utrzymanie dróg	usługa	ilość	cena jed. netto	kwota netto	kwota brutto
Zadanie nr 2	szerokość 4 m.	12	30,00 zł	360,00 zł	388,80 zł
	szerokość 6 m.	28	35,00 zł	980,00 zł	1 058,40 zł
Zadanie nr 3	szerokość 4 m.	12	30,00 zł	360,00 zł	388,80 zł
	szerokość 6 m.	28	35,00 zł	980,00 zł	1 058,40 zł

Zadanie nr 6	szerokość 4 m.	24	28,00 zł	672,00 zł	725,76 zł
	szerokość 6 m.	36	28,00 zł	1 008,00 zł	1 088,64 zł
Zadanie nr 7	szerokość 4 m.	20	28,00 zł	560,00 zł	604,80 zł
	szerokość 6 m.	30	28,00 zł	840,00 zł	907,20 zł
					6 220,80 zł

W związku z podpisaną umową, z PKS Białystok na pokrycie kosztów usług w zakresie przewozu mieszkańców wnoszone są dopłaty do konkretnych kursów PKS na trasie Białystok – Kaniuki, Białystok – Rzepniki oraz Białystok- Zabłudów przez Rafałówkę. W związku ze zwiększeniem liczby kursów zgodnie z zawartymi umowami, w 2018 r. wydatkowano kwotę 143.464 zł (w adekwatnym okresie 2017 r. – 90.894 zł, w 2016 r. – 102.827 zł, w 2015 r. – 111.855 zł). Ponadto gmina zajmuje się transportem publicznym, na który w 2018 roku wydatkowano 160.664 zł.

W oparciu o podpisane porozumienie z Miastem Białystok na przekazanie do realizacji zadania własnego na przewóz mieszkańców od granic Gminy Białystok do Białostoczku jest wydatkowana miesięcznie kwota 8.000 zł (plus – minus) - rozliczenie na koniec każdego kwartału. Wydatkowano ogółem w 2017 roku 81.227 zł (w 2017 r. wydatkowano – 88.655 zł, a w 2016 r. – 71.463 zł). Porównywalne kwoty wydatków w tym zakresie świadczą o stabilnej ilości zakupywanych biletów miesięcznych i jednorazowych przez mieszkańców gminy na trasie Białystok –Białostoczek.

700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Wydatki w tym dziale związane są z gospodarką gruntami i nieruchomościami. W roku 2018 były to w szczególności:

1. Ogłoszenia i komunikaty o sprzedaży gruntów gminnych - 6.923 zł,
2. Wypisy i wyrisy nieruchomości dla potrzeb sprzedaży - 5.635 zł
3. Operaty szacunkowe i podziały działek - 13.309 zł,
4. W ramach funduszy sołeckich wsi Kamionka zakupiono namiot o wartości 479 zł oraz stół i ławy wsi Olszanka na kwotę 3.318 zł, zakupiono tablice ogłoszeniowe do wsi Sieśki i Żywkowo po 1.000 zł oraz Białostoczek za 1.500 zł.
5. Opłata za licencję EWOPIS – 603 zł
6. Aktualizacja oprogramowania i opieka autorska eGmina, iMPA –1.845 zł,
7. Opłaty sądowe i sporządzenie dokumentacji do aktualizacji ewidencji gruntów – 2.250 zł
8. Utwardzenie terenu pod wiatą wraz z nawiezieniem materiału – 9.873 zł – fundusz sołecki wsi Tatarowce,

710 „Działalność usługowa”

Poniesione wydatki dotyczą przygotowania i opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania przestrzennego terenu dla inwestycji celu publicznego zg. z ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym oraz dla budowy budynków mieszkalnych oraz ogłoszenia 2.652 zł. W zakresie działalności usługowej mieszczą się prace geodezyjne i kartograficzne, w ramach których zakupiono usługi pozostałe na kwotę 154 zł. Ponadto wypłacono wynagrodzenia, zakupiono usługi szkoleniowe, materiały i wyposażenie w ramach realizacji projektu pn. „Konsultacje dokumentów planistycznych w podlaskich gminach”. Dofinansowanie w ramach powierzonego grantu wyniosło 64.070 zł.

720 "Pozostała działalność"

W dziale tym wydatkowano kwotę 103.626,95 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Ja w Internecie”. Projekt będzie realizowany na przełomie 2018/2019 i w całości zostanie wykonany ze środków Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Środki w wysokości 26.321,95 zł zostały wykorzystane na zakup komputerów, a pozostała kwota zostanie wykorzystana na organizację szkoleń, wydatki promocyjne oraz na administrację i zarządzanie projektem.

750 "Administracja publiczna"

Z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wydatkowano kwotę 53.884,99 zł przekazaną w formie dotacji na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania w dziedzinie USC oraz ewidencji ludności oraz zakup czytników na potrzeby USC, 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. Zadania z zakresu ewidencji działalności gospodarczej

Nowa forma naliczania dotacji na powyższe zadania spowodowała obniżenie dotacji o ok. 43%, co zmusiło samorząd do wydatkowania środków własnych na zadania zlecone w wysokości ok. 219 tys. zł. Należy podkreślić, iż wyliczona stawka za roboczogodzinę i określona mediana czasowa wykonywania poszczególnych czynności jest bardzo niesprawiedliwą formą rozliczenia dla samorządów. Wyliczenia stosowane przez budżet państwa nie biorą pod uwagę czasu gotowości pracowników, tylko czas efektywny.

Ze środków własnych poniesiono wydatki na : zakup materiałów biurowych i druków – 2.265 zł, zakupiono fotel dla pracownika – 159 zł, zestaw do podpisu kwalifikowanego – 759 zł i drukarkę – 329 zł. W związku z wręczeniem medali za wieloletnie pożycie małżeńskie zakupiono również kwiaty za kwotę 700 zł. Za usługi w zakresie serwisu oprogramowania na potrzeby ewidencji ludności zapłacono kwotę 5.116 zł. Wynajęto pomieszczenie na potrzeby przechowywania materiałów w zakresie zarządzania kryzysowego za które wniesiono opłatę w wysokości - 2.469 zł.

Koszty związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej Rozdz. 75022 - diety za posiedzenia komisji, sesje Rady Miejskiej, dieta przewodniczącego, ogółem w kwocie 177.821 zł (w 2017 roku była to kwota 129.406 zł, w 2016 r. – 151.100 zł). Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie na zakup usług transportowych dojazdów służbowych sołtysów wydatkowano kwotę 11.520 zł. Za prenumeratę gazety sołeckiej opłacono 898 zł . zaopatrzone radnych w system do głosowania, co usprawniło pracę na sesjach rady i komisjach. Zakupiono materiały niezbędne do realizacji zadań rady.

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego realizującego zadania na rzecz gminy poniesiono wydatki w wysokości 2.795.884 zł (w 2017 r. była to kwota - 2.562.912 zł, w 2016 r.- 2.560.820 zł, w 2015 r.- 2.795.883 zł). W ramach wydatków bieżących – wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, nagrody roczne, wynagrodzenia z umów zleceń - 2.122.415 zł (w 2017 r. – 1.970.379 zł, w 2016 r. – 1.966.616 zł, w 2015 r. – 2.041.304 zł), odpis na ZFŚS – 42.388 zł. wzrost wynagrodzeń i pochodnych został spowodowany wzrostem funduszu płac o 6% oraz zatrudnieniem dodatkowych pracowników niezbędnych do realizacji przez urząd wciąż narastającej ilości zadań .

Ponadto poniesiono wydatki stałe, których najważniejszymi pozycjami są:

1. serwisy i bieżąca konserwacja alarmów i systemów komputerowych 23.066 zł /w 2017 r. – 20.982 zł, w 2016 r. 26.641 zł, 2015- 24.456 zł/,
2. stały nadzór BHP - 15.764 zł / w 2017 r. – 14.216, w 2016 r. 13.831 zł/,
3. opieka informatyczna - 40.440 zł /w 2017 r. – 37.460 zł, w 2016 r. – 34.200 zł, w 2015 r. – 19.794 zł/. Znaczący wzrost w porównaniu do 2015 roku kosztów zakupu usług w tym zakresie wynika z konieczności zwiększenia ilości godzin świadczonych usług informatycznych.
4. zakup licencji dostępu do LEX – 10.440 zł, serwis programu „Arkusze zbiorczy „ - 798 zł, licencja na LEGISTRATOR do wysyłania dokumentów do Urzędu Wojewódzkiego – 3.075 zł, zakup licencji na Microsoft Office na 4 stanowiska – 3119 zł,
5. opłaty za usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej - 12.954 zł /w 2017 r. 6.334 zł, w 2016 r. 11.810 zł, w 2015 r. 19.129 zł/. Wzrost wydatków w tym zakresie jest spowodowany wprowadzeniem dodatkowych usług i wprowadzeniem nowych stawek.
6. zakup usług pocztowych - 215.611 zł oraz usługi kurierskie - 75 zł. W porównaniu do roku 2017 nastąpił wzrost o ok. 37 tys. zł,
7. podróże służbowe 4.656 zł, /w 2017 r. – 4.606, w 2016 r. – 4.606 zł/,
8. szkolenia pracowników - 14.063 zł /w 2017 r. – 17.794 zł, w 2016 r.- 22.478 zł,
9. monitorowanie urzędu 1.328 zł, kwota jest od kilku lat stała,
10. zakup wyposażenia: drukarka, laptop za kwotę 2.606 zł, skaner – 1.499 zł, centrala telefoniczna 9.500 zł, fotele obrotowe dla pracowników i krzesła na salę konferencyjną – 10.222 zł,
11. wykonanie nowej strony internetowej oraz świadczenie asysty technicznej – 7.018 zł,

12. prowizje bankowe i opłaty za prowadzenie rachunku – 8.910 zł /w 2017 r. – 4.489 zł, w 2016 r. – 6.713 zł, w 2015 r. – 7.179 zł/,
13. zakup materiałów biurowych i tonerów do urządzeń drukujących i kserograficznych 35.951 zł, wzrost w porównywaniu do 2017 r. o ok. 5.863 zł,
14. składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 55.413 zł, /w 2017 r. była to kwota 35.273 zł, w 2016 r. – 32.334 zł, w 2015 r. – 19.129 zł/. Wzrost składki w 2018 roku spowodowany jest utratą przez pracownika orzeczenia o stopniu niepełnosprawności,
15. prenumerata wydawnictw i poradników – 7.428 zł /w 2017 r. – 9.320 zł, w 2016 r. – 8.445 zł, w 2015 r. – 6.264 zł/,
16. wypłata zgodnie z zawartymi umowami ryczałtu za korzystanie z własnego samochodu dla celów służbowych – 7.690 zł i jest to kwota porównywalna do wydatku w 2017 r.,
17. wykonano wymianę przyłącza wodociągowego do urzędu – 5.632 zł,
18. opłata podatku leśnego i od środków transportu przez Urząd na rzecz Gminy Zabłudów 12.898 zł,
19. konserwacja, przegląd i naprawa kserokopiarek i niszczarek, części do drukarek – 3.521 zł /w 2017 r. – 4.118 zł, w 2016 r. – 3.755 zł, w 2015 r. – 5.682 zł/. Obniżenie kosztów obsługi sprzętu wynika z wymiany w 2015 r. znacznej ilości komputerów w ramach Projektu pn” Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności Województwa Podlaskiego”,
20. zakup środków czystości 4.331 zł, druków 2.907 zł, artykuły spożywcze – 1.003 zł,
21. wykonano drobne remonty w urzędzie, na co wydatkowano 4.578 zł, zamontowano siatkę i wstęgi przy urzędzie za kwotę 1.634 zł,
22. zakup i dystrybucja energii cieplnej i elektrycznej – 36.230 zł /w 2017 r. była to kwota 34.691 zł, w 2016 r. – 30.893 zł/,

Pozostałe wydatki to: usługi kominiarskie, opłaty związane z ubezpieczeniem mienia gminnego, opłata za korzystanie z radioodbiorników i za rezerwację częstotliwości radiowej oraz zakup innych usług i materiałów związanych z funkcjonowaniem Urzędu.

Ponadto w Rozdz. 75075 w ramach promocji gminy poniesiono wydatki w kwocie 43.344 zł, w tym: zakupiono puchary, nagrody na wystawy i pokazy – 5.860 zł. W ramach umowy zlecenia zakupiono usługi w zakresie odnowienia szlaków turystycznych na terenie gminy – 1.000 zł. Poniesiono wydatki na promocję gminy w ramach koncertów i festiwali 1.800 zł. Wniesiono opłaty za udział w międzygminnej spartakiadzie i zawodach sportowych w Olecku, Mielniku – 2.471 zł. Poniesiono wydatki w kwocie 3.000 zł na wydanie publikacji „Ojcowie niepodległości” Zorganizowano turniej szachowy, którego koszt zamknął się w kwocie 400 zł. W ramach promocji gminy wszystkie sesje są nagrywane, co umożliwi mieszkańcom zapoznanie się z tematami poruszonymi w czasie obrad, w ramach promocji wydatkowano kwotę 25.092 zł.

Dynamikę zmian wydatków bieżących w zakresie administracji na przestrzeni lat 2015 -2018 prezentuje poniższa tabela:

Klasyfikacja budżetowa	Nazwy rodzaju działalności	2015 w zł	2016 w zł	2017 w zł	2018 w zł	2018/2017 %
1	2	3	4	5	6	7
75011	Urzędy Wojewódzkie	58.307	53.738	227.837	262.697	115,30 %
75022	Rada gminy	151.778	151.100	144.465	201.079	139,19%
75023	Urząd gminy	2.597.650	2.560.820	2.562.912	2.795.884	109,09%
75075	Promocja gminy	34.473	26.089	39.456	43.344	109,85%
75095	Pozostała działalność w zakresie administracji	178.053	154.132	191.410	145.635	76,09 %

W Rozdz. 75011 „Urzędy Wojewódzkie” wzrost wydatków jest spowodowany ujęciem w ewidencji księgowej w latach 2017-2018 całości wydatków ponoszonych na sprawy obywatelskie i zadania pozostałe. Dotychczas była to kwota tylko do wysokości dotacji na zadania zlecone. Obecnie część wydatków, które nie zostały objęte refundacją jest księgowana ze środków własnych w Rozdz. 75011 *Urzędy wojewódzkie*.

W Rozdz. **75095** w zakresie działalności pozostałej ponoszone są wydatki ze środków własnych na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracownikom robót publicznych – 61.260 zł, odpis na ZFŚS – 1.877 zł oraz zakup materiałów i usług zdrowotnych oraz szkoleń BHP zatrudnionych pracowników zgodnie z obowiązującymi przepisami 4.630 zł.

Oplącono składkę na LGD 10.000 zł oraz za przynależność do Związku Gmin Wiejskich 2.730 zł, składkę członkowską w wysokości 4.609 zł na rzecz Stowarzyszenia Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego.

W ramach planu wydatków tego rozdziału w wysokości 10.200 zł 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 43.382 zł, jest to wydatek porównywalny do poniesionego w adekwatnym okresie 2017.
2. Zakup druków, kopert i materiałów na potrzeby wymiaru podatków 3.506 zł.
3. Pozostałe koszty w wysokości 6.351 zł to wydatki związane z egzekucją komorniczą zaległości podatkowych, wpis hipoteki przymusowej, inne wydatki nierozdzielnie związane z poborem podatków. Szkolenia pracowników w zakresie księgowości podatkowej i wymiaru za kwotę 1.070 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 1.872,71 zł, w formie dodatku specjalnego pracownikom urzędu wykonującym powyższe zadania.

Ponadto przeprowadzono wybory samorządowe do rad gmin oraz wybór burmistrza. Wydatki w tym zakresie zostały sfinansowane dotacją z budżetu państwa. Na wypłaty diet członków obwodowych i gminnej komisji wyborczej wydatkowano kwotę 59.500 zł, na umowy zlecenia informatyków – 13.529 zł oraz na dodatki wraz z pochodnymi dla pracowników – 9.488 zł. Na potrzeby przeprowadzenia wyborów zakupiono materiały biurowe, wyposażenie za kwotę 2.326 zł oraz usługi pozostałe o wartości 12.040 zł.

754 "Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa"

W Rozdz. 75404 *Komendy wojewódzkie Policji* wydatkowano kwotę 7.980 zł na fundusz celowy Policji. Środki na wydatki bieżące zostały wykorzystane na dofinansowanie wynagrodzeń dla funkcjonariuszy policji za pracę w godzinach ponadwymiarowych w postaci patroli pieszych i zmotoryzowanych oraz na zakup wyposażenia.

W Rozdz. 75406 *Straż graniczna* przekazano środki na fundusz celowy 5.000 zł na zakup paliwa do pojazdów służbowych, w celu zabezpieczenia odcinka granicy państwowej oraz zwiększenia bezpieczeństwa mieszkańców gminy.

W Rozdz. 75411 *Komendy powiatowe Państwowej straży Pożarnej* przekazano środki na fundusz celowy 5.000 zł na dofinansowanie zakupu pojazdu dla PSP w Białymstoku.

W Rozdz. 75412 na działalność OSP kwotę 386.117 zł na wydatki bieżące, z tego zrealizowano wydatki w 97,33 %. Jest to kwota wyższa w porównaniu do roku 2017 o ok. 39.571 zł. Ponadto w ramach Rozdz. 75412 zostały zobowiązania niewymagalne związane z zakupem materiałów i energii na kwotę 1.782 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne oraz umowy zlecenia poniesiono wydatki w kwocie 176.841 zł. Wydatki są niższe o 12.234 zł w porównaniu do 2017 roku ponieważ w bieżącym roku nie wypłacono żadnej nagrody jubileuszowej i odprawy.

Pozostałe wydatki to: zakup paliwa i części zamiennych do naprawy pojazdów - 32.142 zł /w 2017 r. – 19.828 zł, w 2016 – 28.608 zł, w 2015 – 37.004 zł/. Wzrost wydatków wynika z dużego wyeksploatowania pojazdów, które wymagają częstych napraw. Wniesiono opłaty za badania i ubezpieczenie samochodów i strażaków samochodów – 23.758 zł. Doposażono jednostki w sprzęt i ubrania ochronne o wartości – 64.855 zł.

Na zakup energii elektrycznej i ciepłej oraz usług dystrybucji energii elektrycznej wydatkowano 14.909 zł /w 2017 r. – 21.905 zł, w 2016 r. – 18.273 zł, w 2015 r. – 22.314 zł/. Ogrzewanie gazowe pozwala zachować budynek i sprzęt w należytej gotowości bojowej.

Za udział w akcjach gaśniczych wydatkowano kwotę 63.202 zł /w 2017r. – 51.936 zł, w 2016 – 25.030 zł/, zaś na ubezpieczenie budynków, pojazdów i strażaków – 21.745 zł. Dodatkowo wydatkowano środki na konserwację i naprawy gaśnic oraz przegląd agregatów i zestawów narzędzi hydraulicznych – 3.095 zł, prenumeratę czasopisma „Strażak” - 504 zł.

Ponadto w zakresie działań OSP dokonano konsultacji i tłumaczeń przygotowywanego wniosku o dofinansowanie działań i zakupu sprzętu OSP w ramach dofinansowania z Programu Współpracy Transgranicznej Polska - Litwa. Pozostałe wydatki związane są z funkcjonowaniem jednostek OSP działających na terenie Gminy Zabłudów.

Zakupiono sprzęt i wyposażenie z dotacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego oraz Gminy Zabłudów, zgodnie z zawartymi umowami.

Środki przyznane jednostkom Zabłudów i Ryboły zarejestrowanym w Krajowym Systemie Ratownictwa zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Ponadto udzielona została dotacja ze środków budżetu państwa w wysokości 25.146 zł w ramach umowy z Funduszem Sprawiedliwości jako wsparcie w zakresie zakupu wyposażenia i sprzętu ratownictwa na rzecz OSP. Również z budżetu Gminy Zabłudów udzielono jednostkom dotacji w wysokości 29.468 zł, która została wykorzystana w 99,90%.

757 "Obsługa długu publicznego"

W ramach tego działu zabezpieczono środki związane z obsługą długu: spłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2018 roku wyniosła –324.066 zł, co stanowi 98,20 % planu /dla porównania w tym samym okresie 2017 r. była to kwota 296.487 zł, w 2016 r. – 255.314 zł, w 2015 r. – 256.314 zł/. Wzrost wydatków związanych z obsługą długu wynika ze zwiększenia zadłużenia w grudniu 2018 w postaci kredytu w kwocie 5.000.000 zł zaciągniętego w 08/2018. Jednakże najistotniejszym elementem wpływającym na obsługę długu jest obniżenie stóp procentowych. Zaciągnięte w 2018 roku kredyty na kwotę 5.000 tys. zł uzyskał bardzo korzystną marżę do WIBORU 3M w wysokości 0,50%, a kredyt na 9.053.000 zł 0,80% marży do WIBORU 3M.

758 „Różne rozliczenia”

Wysokość rezerwy ogólnej określonej uchwałą budżetową wyniosła 260.000 zł, w tym rezerwa celowa na realizację zadań w zakresie zarządzania kryzysowego to 97.000 zł. Rozdysponowano rezerwę ogólną w wysokości 162.111 zł na następujące wydatki:

1. Rozdz. 85415 Edukacyjna opieka wychowawcza § 3240 kwotę 13.800 zł z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na pokrycie udziału własnego w związku z otrzymaną dotacją na wypłatę świadczeń w wysokości 55.200 zł.
2. Rozdz. 90095 Pozostała działalność § 4430 kwotę 10.000 zł w związku z wprowadzeniem nowej opłaty stałej za pobór wód podziemnych zgodnie z obowiązującymi przepisami.
3. Rozdz. 60004 Lokalny transport publiczny § 4300 kwotę 45.000 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na zapewnienie kursów autobusowych na terenie gminy, w ramach zadania własnego czyli zapewnienie transportu publicznego.

4. Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej § 4300 kwotę 100 zł w związku koniecznością zabezpieczenia środków na wykonanie dokumentacji kosztorysowej montażu placu zabaw w ramach funduszu sołeckiego wsi Zwierki.
5. Rozdz. 90095 Pozostała działalność § 4300 kwotę 20.000 zł z przeznaczeniem na wydatki w zakresie usług pozostałych.
6. Rozdz. 75023 Urzędy gmin § 4300 kwotę 15.000 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na zapewnienie zakupu usług pozostałych, w tym w szczególności związanych z wysyłką korespondencji.
7. Rozdz. 90095 Pozostała działalność § 4300 kwotę 20.000 zł w związku z zabezpieczeniem środków na zakup usług pozostałych. Ponadto w związku z wyższymi wydatkami na opłaty za wykorzystanie środowiska zwiększono § 4430 kwotę 6.000 zł
8. Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zwiększono o kwotę 2.363 zł, w tym o kwotę 1.363 zł w § 4210 w związku koniecznością zabezpieczenia środków na zakup materiałów w ramach zwiększenia środków własnych do funduszu sołeckiego wsi Żuki oraz § 4170 kwotę 1.000 zł w związku koniecznością zabezpieczenia środków na wynagrodzenia bezosobowe w ramach zwiększenia środków własnych do funduszu sołeckiego wsi Rzepniki.
9. Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej zwiększono o kwotę 848 zł, w tym o 848 zł w § 4210 zabezpieczono środki na zakup materiałów w ramach zwiększenia środków własnych do funduszu sołeckiego wsi Białostoczek i Halickie.
10. Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zwiększono o kwotę 1.900 zł, z przeznaczeniem na wydatki dla sołectwa Żuki na zakup pieca kominkowego do świetlicy wiejskiej.
11. Rozdz. 75412 Ochotnicze straże pożarne § 4300 kwotę 3.000 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na zapewnienie zakupu usług pozostałych.
12. Rozdz. 80113 Dowożenie uczniów do szkół § 4300 kwotę 11.000 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na zakup biletów miesięcznych dla uczniów. w Rozdz. 85121 Lecznictwo ambulatoryjne § 4260 kwotę 5.100 zł z przeznaczeniem środków na zakup energii cieplnej.
13. Rozdz. 90095 Pozostała działalność § 4260 kwotę 8.000 zł z przeznaczeniem na zakupu energii cieplnej z tytułu faktur wystawionych w grudniu, a opłaconych w 01/2019.

801 "Oświata i wychowanie"

Wykonane wydatki bieżące tego działu w kwocie – 10.497.644 zł stanowią 30,31 % ogółu bieżących wydatków budżetowych (w porównaniu do 2017 r. odnotowano wzrost o 957.000 zł, do 2016 r. o 1.488.876 zł).

Należy zauważyć, iż wydatki bieżące na realizację zadań wynikających z ustawy o systemie oświaty na terenie Gminy Zabłudów wyniosły w 2018 roku 10.717.181 zł, w tym 10.497.644 zł oświata i wychowanie + 219.537 zł - edukacyjna opieka wychowawcza. Subwencja oświatowa, która wpłynęła do budżetu gminy w 2018 roku w wysokości – 6.182.375 zł + 222.863 zł dotacje na zadania w zakresie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej to ogółem 6.405.238 zł. Pozostałe nakłady poniesione na realizację zadań z zakresu oświaty i opieki edukacyjnej w wysokości **4.311.943 zł** stanowią środki własne samorządu. W porównaniu do 2016 roku nastąpił wzrost udziału środków własnych o kwotę 302.160 zł.

Wynagrodzenia, pochodne, inne świadczenia na rzecz nauczycieli i pracowników obsługi wszystkich jednostek oświatowych oraz odpis ZFŚS to kwota rzędu 8.650 tys. zł.

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

Największą pozycję wydatków w szkołach podstawowych stanowią koszty poniesione na wynagrodzenia i pochodne, umowy zlecenia i inne świadczenia na rzecz pracowników 4.699.310 zł /w porównaniu do 2017 r. wzrost o ok. 1.019 tys. zł, do 2016 r. wzrost o ok. 1.290 tys. zł/.

Pozostałe koszty to utrzymanie budynków: energia elektryczna i gaz - wykonanie – 122.823 zł (wzrost wydatku o 22.833 zł w porównaniu do 2017 r). Na zakup materiałów w kwocie – 124.360 zł (wydatki porównywalne do poniesionych w 2017 roku) związanych z funkcjonowaniem szkół składają się m.in. zakup oleju opałowego w szkołach w Białostoczku, Dobrzyniówce i Rafałówce – 47.049 zł (wydatek na ten cel jest porównywalny do poniesionego w 2017 roku), zakup artykułów szkolnych i biurowych – 8.693 zł, jest zauważalne niewielkie zmniejszenie wydatków o 2.067 zł w porównaniu do 2017 roku.

Największe wydatki na zakup środków czystości niezbędnych w utrzymaniu dużych budynków szkolnych ponosi Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zabłudowie (w związku z zarządzaniem halą sportową 3.485 zł, w pozostałych szkołach – 2.458 zł). Pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem wszystkich szkół podstawowych to:

- 1) prenumerata czasopism i poradników – 2.729 zł,
- 2) usługi telekomunikacyjne oraz opłaty abonamentowe za łącza internetowe – 4.796 zł, obniżenie o 2.320 zł wydatku w porównaniu do 2017 roku,
- 3) opłata za wodę i wywóz nieczystości – 12.374 zł, wydatek porównywalny do poniesionego w 2017 roku.
- 4) Prowadzenie spraw BHP w Szkole Podstawowej w Zabłudowie – 10.393 zł,
- 5) do zakupu usług pozostałych 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 do remontu klas na kwotę 12.471 zł, meble szkolne na kwotę 25.911 zł oraz wyposażenie na potrzeby placówki o wartości 5.906 zł. Mając na uwadze poprawę warunków BHP zabudowano balustradę na hali sportowej za kwotę 1.400 zł.

W Szkole Podstawowej w Białostoczku dokonano frezowania pni na terenie placu szkolnego – 3.780 zł oraz wyznaczono punkty graniczne na kwotę 1.500 zł i wykonano wstępną analizę zagospodarowania terenu. W budynku szkoły wymieniono instalację centralnego ogrzewania. Zakupiono wyposażenie: regały, tablice, wózek transportowy na kwotę 10.188 zł

W Szkole Podstawowej w Dobrzyniówce zakupiono regały, krzesła, stoły i tablice za do sal lekcyjnych na kwotę 3.058 zł. Zakupiono również materiały do remontu klas o wartości 3.544 zł i wykładzinę za 4.882 zł. zakupiono materiały i wykonano remont chodnika za kwotę 2.204 zł.

Na potrzeby Szkoły Podstawowej w Rafałówce zakupiono meble i inne wyposażenie , zamontowano rolety o wartości 3864 zł. W ramach remontów szkoła sukcesywnie odnawia sale lekcyjne, a w 2018 roku na ten cel wydatkowano kwotę 2.143 zł.

Szczegółowy zakres poniesionych wydatków bieżących w poszczególnych szkołach prezentuje poniższa tabela:

§	Nazwa jednostki Rodzaj wydatku	SP w Zabłudowie	SP w Rafałowie	SP w Dobrzyńiówce	SP w Białostoczku	Gimnazjum w Zabłudowie
	Oświata i wychowanie	4 353 166,28	969 432,64	1 086 118,00	1 193 775,81	1 438 184,10
	<i>Szkoły podstawowe</i>	<i>3 198 163,07</i>	<i>901 514,74</i>	<i>1 006 762,44</i>	<i>1 099 886,50</i>	<i>1 430 275,66</i>
3020	nagrody i wydatki nie zal. do wynagrodz.	117 940,00	32 162,92	40 500,05	40 848,07	56 012,74
4010	wynagrodzenia osobowe	2 197 339,22	576 455,76	660 147,19	722 210,77	978 460,50
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	124 759,59	37 299,88	46 134,88	48 576,04	87 710,18
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	394 429,10	108 054,83	122 554,81	134 639,88	167 475,27
4120	składki na FP	41 133,29	14 929,73	13 532,19	17 805,84	18 722,49
4170	wynagrodzenia bezosobowe	8 400,00	3 620,00	7 152,00	2 470,00	1 351,00
4210	zakup mat. i wyposażenia	36 595,61	27 005,14	33 515,82	31 483,18	20 619,69
4240	zakup pomocy naukowe i książek	1 012,03	46 269,68	23 605,47	22 402,71	46,34
4260	zakup energii	107 204,57	5 240,20	4 296,10	6 081,94	37 421,82
4270	Zakup usług remontowych	2 706,00	1 480,00	0,00	16 450,00	0
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 075,00	557,00	210,00	364,00	275,00
4300	zakup usług pozostałych	52 636,76	10 734,70	10 024,88	15 579,34	10 476,99
4360	zakup usług teleinformatycznych	1 139,21	1 392,40	2 874,52	1 708,87	2 467,31
4410	podróże służbowe krajowe	242,36	982,80	0	866,07	388,11
4430	różne opłaty i składki	11 581,75	3 393,00	3 314,00	3 036,00	3 958,95
4440	ZFŚS	98 919,91	31 856,70	38 900,53	35 283,79	44 709,27
4700	Szkolenia pracowników	1 048,67	80,00	0	80,00	180,00
	<i>klasy "O" + Przedszkole</i>	<i>967 697,33</i>	<i>67 917,90</i>	<i>69 305,79</i>	<i>92 616,46</i>	
3020	nagrody i wydatki nie zal. do wynagrodz.	37 611,96	2 922,48	3 393,09	4 713,20	
4010	wynagrodzenia osobowe	664 050,57	39 304,20	46 703,09	58 265,20	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 831,74	2 972,66	3 089,09	5 369,46	
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	119 757,54	7 674,65	9 016,11	11 810,52	
4120	składki na FP	12 900,46	1 099,58	719,96	1 171,31	
4170	wynagrodzenia bezosobowe	7 800,00				
4210	zakup mat. i wyposażenia	14 602,91	800,23	1 953,64	1 191,85	
4240	zakup pomocy naukowe i książek	6 115,83	2 000,00	354,00	4 693,01	
4260	zakup energii	21 551,97	0	97,00	0	
4270	Zakup usług remontowych		4 305,00			
4280	Zakup usług zdrowotnych	760,00	0,00		0,00	
4300	zakup usług pozostałych	12 735,32	3 700,00	1 099,90	2 522,00	

4440	ZFŚS	36 979,03	3 139,10	2 879,91	2 879,91	
4700	Szkolenia pracowników	0	0			
<i>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</i>		<i>187 305,88</i>	<i>0</i>	<i>10 049,77</i>	<i>1 272,85</i>	<i>7 908,44</i>

Planowana subwencja oświatowa na 2018 rok w Gminie Zabłudów wraz z subwencją na uczniów wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy z dziećmi i młodzieżą wynosi 6.182.375 zł : 608 uczniów = 10.168,38 zł na jednego ucznia rocznie.

Wysokość subwencji przypadająca w bieżącym roku dla poszczególnych szkół według liczby uczniów kształtuje się następująco:

- a) Gimnazjum w Zabłudowie 130 uczniów X 10.168,33 = 1.321.882,90 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 11.062,95 zł.
- b) Szkoła Podstawowa w Zabłudowie 298 uczniów X 10.168,38 = 3.030.177,24 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 14.607,94 zł.
- c) Szkoła Podstawowa w Białostoczku 67 uczniów X 10.168,38 = 681.281,46 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 17.817,55 zł.
- d) Szkoła Podstawowa w Dobrzyniówce 66 uczniów X 10.168,38 = 671.113,08 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 16.456,33 zł.
- e) Szkoła Podstawowa w Rafałowie 47 uczniów X 10.168,38 = 477.913,86 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 20.626,23 zł.

Wydatki poniesione w 2018 roku są wyższe od poniesionych w adekwatnym okresie 2017 roku w poszczególnych szkołach w następującej wysokości i zakresie:

1. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Zabłudowie - wzrost o ok. 864 tys. zł, w tym wynagrodzenia i pochodne wzrost o ok. 908 tys. zł, a obniżenie wydatków rzeczowych ok. 44 tys. zł. Tak istotny wzrost wynagrodzeń i pochodnych jest podyktowany urlopami zdrowotnymi 3 nauczycieli, wzrostem liczby uczniów o 2 oddziały czyli wzrostem również liczby nauczycieli, wzrostem wynagrodzeń średnio o ok. 5,32% od 1 kwietnia 2018 r. na poszczególnych stopniach awansu zawodowego, wprowadzeniem klas sportowych i integracyjnych jak również wzrostem ilości zadań z zakresu oświaty, które nie zostały w pełni zrównoważone wysokością subwencji oświatowej.
2. Szkoła Podstawowa w Rafałowie – wzrost wydatków o ok. 172 tys. zł, w tym wynagrodzenia i pochodne wzrost o ok. 125 tys. zł, wydatki rzeczowe ok. 47 tys. zł.
3. Szkoła Podstawowa w Dobrzyniówce – wzrost wydatków o ok. 122 tys. zł, w tym wynagrodzenia i pochodne wzrost o ok. 110 tys. zł, a wydatki rzeczowe ok. 12 tys. zł.
4. Szkoła Podstawowa w Białostoczku – wzrost wydatków o ok. 144 tys. zł, w tym wynagrodzenia i pochodne wzrost o ok. 121 tys. zł, wydatki rzeczowe ok. 23 tys. zł.
5. Gimnazjum w Zabłudowie – obniżenie wydatków o ok. 493 tys. zł, w tym wynagrodzenia i pochodne spadek o ok. 358 tys. zł oraz wydatków rzeczowych o ok. 134 tys. zł. Na obniżenie wydatków w gimnazjum ma wpływ zmniejszenie o kolejne 2 oddziały

Przekazana dotacja na realizację zadań zleconych w Rozdz. 80153 *Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych* przeznaczona na 2018 rok dotacja wyniosła 66.133,33 zł. Została wykorzystana na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych w ilości niezbędnej do zabezpieczenia liczby uczniów korzystających z materiałów edukacyjnych i podręczników oraz dla nauczycieli. Kwota dotacji wykorzystano w wysokości 63.890,27 zł na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych oraz 1% na koszty obsługi tj. kwota 638 zł, a zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.605,06 zł nastąpił w dniu 16.01.2019 roku.

Wykorzystanie środków w wysokości niższej od otrzymanej dotacji jest podyktowane niższą ceną zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych oraz mniejszą liczbą dzieci do ilości zadeklarowanej według stanu na 31.08.2018 r. Ostateczna liczba uczniów uczęszczających do szkół jest wiadoma do dnia 10 września każdego roku.

Na realizację rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – komunikacyjnych „Aktywna tablica” Gmina Zabłudów otrzymała kwotę 42.000 zł, którą wraz z udziałem własnym wynoszącym 10.500 zł, wydatkowano na

zakup tablicy, monitora interaktywnego oraz projektora i zestawu głośników. Niewykorzystane środki zostały zwrócone do budżetu państwa.

Rozdz. **80103 Oddziały przedszkolne** funkcjonują przy wszystkich szkołach podstawowych. Główne wydatki w tym zakresie to wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych nauczycieli. W 2018 roku była to kwota 484.447 zł (w porównaniu do 2017 nastąpił wzrost wydatków o ok. 88 tys. zł, a do 2016 r. o ok. 116 tys. zł, jest to spowodowane urlopem zdrowotnym nauczyciela). Koszty ponoszone na zakup energii i pozostałe wydatki są ponoszone w jednostkach budżetowych, w których funkcjonują oddziały przedszkolne.

Przekazana dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych Rozdz. 80104 Przedszkola w 2018 roku została przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli prowadzących zajęcia z uczniami, również zakupiono materiały i pomoce naukowe oraz usługi w zakresie prowadzenia zajęć tanecznych i ruchowych służących rozwojowi dziecka. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem, ponadto roczne rozliczenie wykorzystania dotacji wskazuje, iż liczba dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego w Gminie Zabłudów w 2018 roku jest wyższa i wynosi 129 dzieci, od liczby dzieci uwzględnionych do naliczenia dotacji z budżetu państwa dla jednostki, która wynosiła 120 dzieci. Po przeliczeniu wskaźnika średniorocznej liczba dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego należy uznać dotację za wykorzystaną w 100%. Również udział Gminy Zabłudów w realizacji zadania jest znacznie wyższy od wskaźnika wynikającego z art. 128 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Na kosztach w **Rozdz. 80104 Przedszkola** utrzymanie przedszkola samorządowego w Zabłudowie w kwocie 759.719 zł, nastąpiło zwiększenie w porównaniu do 2017 r. wydatków o ok. 207 tys. zł, co jest spowodowane zwiększeniem liczby dzieci o 2 grupy oraz korzystaniem przez nauczyciela z urlopu zdrowotnego. Podstawowe wydatki to wynagrodzenia, pochodne i inne świadczenia na rzecz nauczycieli i pracowników obsługi – 901.480 zł (wzrost w porównaniu do 2017 o kwotę ok.436tys. zł) Pozostałe wydatki to zakup drobnych artykułów biurowych i remontowych, środki czystości, materiały do remontów pomieszczeń. Ponadto wydatkowano środki z dotacji na realizację dodatkowych zajęć dla dzieci i zakup pomocy dydaktycznych w kwocie 2.100 zł. Ze środków własnych samorządu zakupiono meble dla dzieci o wartości 4.448 zł, wyposażenie kuchni przedszkola w lodówkę, kuchenkę, wózek dwupółkowy za kwotę 1.984 zł,

W związku z doształcaniem i doskonaleniem nauczycieli poniesiono wydatki w **Rozdz. 80146** w wysokości 27.955 zł na dofinansowanie do studiów podyplomowych, szkolenia zawodowego i organizację letnich warsztatów plastyczno-muzycznych.

Ponadto poniesiono wydatki w wysokości 363.570 zł związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabłudowie. Koszty **Rozdz. 80148** to wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do pracy w stołówce oraz zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania jednostki. Ponadto od 2010 roku w budżecie funkcjonują środki związane z prowadzeniem wyżywienia, ponieważ jednostka nie posiada rachunku dochodów dla tego celu.

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych i innych formach nauczania funkcjonuje od 2015 roku i dotyczy wydatków związanych z kształceniem dzieci posiadających orzeczenia o niepełnosprawności. Poniesiono wydatki na wynagrodzenia i pochodne, odpis na ZFŚS oraz inne wydatki związane z realizacją zadań w powyższym zakresie. Ogółem wydatkowano kwotę 34.955 zł.

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 funkcjonuje od 2015 roku i dotyczy wydatków związanych z kształceniem uczniów posiadających orzeczenia o niepełnosprawności. Poniesiono wydatki na wynagrodzenia i pochodne, odpis na ZFŚS oraz inne wydatki związane z realizacją zadań w powyższym zakresie. Ogółem wydatkowano kwotę 163.670 zł. Dodatkowo w powyższym

zakresie ujęto wydatki poniesione na dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół i przedszkoli w Białymstoku przez rodziców wg zawartych umów w wysokości 112.103 zł.

Przekazano też odpis na FŚS dla emerytowanych nauczycieli i pracowników oświaty w kwocie – 69.191 zł sfinansowany w całości jako zadanie własne z dochodów budżetu gminy.

Na wydatki w **Rozdz. 80110** związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Zabłudowie przeznaczono w 2018 r. kwotę 1.450.041 zł. Wydatkowano 1.431.139 – co stanowi 98,70 % planu. W porównaniu do 2017 roku nastąpiło obniżenie wydatków w związku ze zmniejszeniem liczby uczniów o jeden rocznik.

Główne koszty to wynagrodzenia + pochodne oraz odpis na ZFŚS w kwocie 1.309.731 zł, które ulegają obniżeniu wydatków w związku ze zmniejszeniem liczby oddziałów i uczniów o jeden rocznik oraz powrotem nauczyciela z urlopu zdrowotnego.

Na pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem gimnazjum składają się: zakup artykułów szkolnych i biurowych - 2.075 zł (obniżenie wydatków w porównaniu do 2017 r. o 2.823 zł). Zakupiono szafki szkolne o wartości 7.450 zł, materiały do remontu pomieszczeń za kwotę 1.404 zł oraz zamontowano rolety okienne za 5.800 zł. Poniesiono opłatę za usługi telekomunikacyjne i do sieci Internet – 4.198 zł, prenumeratę czasopism i poradników – 348 zł, badania okresowe pracowników – 275 zł. Wydatki na konserwację i naprawy sprzętu wyniosły 1.144 zł, opłata za wodę i wywóz nieczystości – 803 zł. Na zakup energii elektrycznej i gazu wydatkowano – 37.422 zł /w 2017 r. – 60.138 zł, w 2016 r. – 69.562 zł, w 2015 r. – 67.086 zł/.

W **Rozdz. 80113** dowożenie uczniów na wydatki bieżące zrealizowano kwotę 239.682 zł. W wydatkach tego rozdziału mieszczą się obecnie opłaty za ubezpieczenie samochodów, ponieważ gmina jest nadal ich właścicielem oraz opłaty za zakup biletów miesięcznych związanych z dowozem uczniów.

Nastąpiło obniżenie wydatków o ok. 45% spowodowane podjętymi w 2016 roku przez samorząd działaniami polegającymi na utworzeniu transportu publicznego i przekazaniu dowożenia dzieci w Gminie Zabłudów profesjonalnej firmie. Należy również stwierdzić, iż pracujący dotychczas w urzędzie kierowcy i opiekunki którzy byli zainteresowani dalszą pracą (kilku kierowców nabyło świadczenia emerytalne) zostali zatrudnieni w firmie obsługującej gminę.

Ponadto w **Rozdz. 80195 Pozostała działalność § 4300** wydatkowano kwotę 10.880 zł na realizację projektu pn. „Umiem pływać” dofinansowanego przez Ministerstwo Sportu i Turystyki oraz Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego.

851 "Ochrona zdrowia"

W **Rozdz. 85121 Lecznictwo ambulatoryjne** ponoszone są wydatki 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. Wydatki remontowe i inwestycyjne są realizowane z dochodów własnych samorządu. Zdecydowanie najwyższe wydatki w kwocie ogółem 84.932 zł poniesione zostały na: zakup usług dystrybucji i zużycie energii elektrycznej i ciepłej – 60.555 zł, na konserwację platformy pionowej – 2.312 zł oraz na przegląd i konserwację hydrantów wewnętrznych i naprawa kotła gazowego – 569 zł. Opracowano dokumentację za kwotę 8.500 zł remontu pomieszczeń w ośrodku zdrowia na potrzeby MOPS w Zabłudowie

W ramach **Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii** poniesiono wydatki w kwocie 5.432,09 zł, a w szczególności wydatki na spektakl teatralny i prowadzenie zajęć profilaktycznych w związku z realizacją Programu Profilaktycznego „Rozumny Nastolatek” oraz autorskiego programu z zakresu profilaktyki uzależnień. Celem projektów jest uświadomienie młodzieży zagrożeń wynikających z używania narkotyków, alkoholu i nikotyny.

Zrealizowane wydatki **Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi** w kwocie 124.355 zł, stanowią 83,35 % planu. Działania wykonane zostały w oparciu o plan sporządzony dla potrzeb programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Od kilku lat prowadzony jest Punkt Konsultacyjny przez specjalistę z zakresu uzależnień i w trakcie udzielanych porad następuje zarówno diagnozowanie uzależnień jak też motywowanie do podjęcia leczenia odwykowego, prowadzone są rozmowy uświadamiające zagrożenia chorobą oraz skutki uzależnienia w rodzinie i środowisku.

Działania finansowane ze środków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2018 roku prezentuje poniższa tabela

ZESTAWIENIE WYDATKÓW GKRPA W ZABŁUDOWIE W ROKU 2018

l.p.	Działania finansowane z budżety GKRPA 2018r.	Wydatkowano I-XII 2018 r.
W zakresie profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi, problemowi przemocy w rodzinie		
1.	Punkt Konsultacyjny	8.800,00
2.	Posiedzenia komisji	16.380,00
3.	Sekretarz komisji	6.480,00
4.	Przewodniczący	6.480,00
5.	Punkt pomocy rodzinie z problemem alkoholowym (terapeutka)	6.000,00
6.	Kolonie dzieciom w Międzyzdrojach	6.898,00
7.	Kontrole i oględziny punktów sprzedaży alkoholu	1.320,00
8.	Zajęcia terapeutyczne w Dobrzyniówce	2.400,00
9.	Wnioski sadowe, opłaty za opinie biegłych sądowych,	4.670,42
10.	Dotacja do działania świetlicy socjoterapeutycznej	44.000,00
11.	Szkolenie członków Komisji	2.300,00
12.	Realizacja programu animacyjnego, zajęcia profilaktyczne i warsztaty	8.760,00
Dofinansowanie wniosków – działania profilaktyczne wobec dzieci i młodzieży oraz społeczności lokalnych		
1.	Działania podjęte przez szkoły stowarzyszenia i sołectwa funkcjonujące na terenie Gminy Zabłudów	101.202,41
W zakresie profilaktyki narkomanii i używania substancji psychoaktywnych		
1.	Program profilaktyczny „Rozumny nastolatek”	5.432,09

Udzielono dotacji z budżetu w kwocie 44.000 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 w Miejskim Ośrodku Animacji Kultury w Zabłudowie, Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabłudowie, Szkole Podstawowej w Dobrzyniówce.

Zakupiono materiały na kwotę 1.264 zł na realizację programu ”Postaw na rodzinę” oraz zorganizowano cykliczny program integracyjny pn.”My biegamy biegaj razem z nami”.

Ze środków na realizację Programu refundowano koszty dojazdów osobom uzależnionym podejmującym leczenie i leczącym się w placówkach profilaktycznych i punkcie konsultacyjnym. Ponadto dokonano zwrotu kosztów wszycia esperalu i innych udokumentowanych kosztów związanych z leczeniem.

Główne cele programu to: zapobieganie uzależnieniu od alkoholu i substancji psychoaktywnych, zmniejszenie rozmiarów problemów już istniejących, zapobieganie przemocy domowej i inne wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

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

- a) dofinansowanie inicjatyw lokalnych w zakresie szeroko rozumianej profilaktyki uzależnień i przeciwdziałania przemocy w ramach ferii zimowych, letnich, imprez okolicznościowych;
- b) akcje informacyjne o tematyce przeciwdziałania uzależnieniom i przemocy (ulotki, broszury, zakup programów, itp.);
- c) zwiększenie dostępności dzieci i młodzieży do różnorodnych działań (np. warsztatów, spotkań z ciekawymi ludźmi, inne) lub materiałów edukacyjno - informacyjnych w zakresie profilaktyki uzależnień oraz promujących m.in. asertywność, nieagresywne sposoby rozwiązywania

- konfliktów społecznych, propagujących sposoby nawiązywania i podtrzymywania pozytywnych relacji społecznych (brozury, ulotki, plakaty, czasopisma o tematyce profilaktycznej wobec problemu przemocy);
- d) działania edukacyjno – informacyjne wobec sprzedawców napojów alkoholowych i przedsiębiorców w zakresie zwiększenia wiedzy odnośnie przestrzegania przepisów prawa w związku ze sprzedażą napojów alkoholowych;

852"Pomoc społeczna"

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:

- 1) na § 4210 *Zakup materiałów i wyposażenia* kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła **484,60 zł** i objęła:
- a) materiały biurowe 314,42 zł,
 - b) papier ksero 111,75 zł,
 - c) druki 58,43 zł.
- 2) na § 4300 *Zakup usług pozostałych* MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **2 125,60 zł**, które objęły:
- a) wysyłanie korespondencji 2 124,40 zł,
 - b) prowizja bankowa 1,20 zł.

2. Dz. 852 Rozdział 85214-Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

- 1) na § 4300 *Zakup usług pozostałych* MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **4 107,20 zł**, które usłużyły pogrzebową.

3. 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:

- 1) na §4210 *Zakup materiałów i wyposażenia* kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła **80,03 zł** i objęła:
- a) materiały biurowe 35,41 zł,
 - b) druki 24,07 zł,
 - c) tonery 20,55 zł.

4. Dz. 852 Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej

W ramach rozdziału 85219 w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

- 1) na § 4210 *Zakup materiałów i wyposażenia* kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła **6 778,97 zł** i objęła:
- a) materiały biurowe 1 648,69 zł,
 - b) druki 937,59 zł,
 - c) krzesło 320,00 zł,
 - d) woda mineralna 181,22 zł,
 - e) akcesoria komputerowe 589,51 zł,
 - f) laptop 2 449,00 zł,
 - g) książki nadawcze 30,00 zł,
 - h) papier ksero 507,99 zł,
 - i) artykuły spożywcze – wigilia podopiecznych 114,97 zł.

2) w ramach **§ 4300 Zakup usług pozostałych** MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości **35 379,56 zł**, na które składają się następujące pozycje:

- a) usługi transportu pasażerskiego 12 950,00 zł,
- b) porto 1 257,01 zł,
- c) prowizja bankowa 2 794,40 zł,
- d) opłata za dostarczenie druków 21,00 zł,
- e) prowadzenie spraw bhp 1 968,00 zł,
- f) wysyłanie korespondencji 8 776,45 zł,
- g) serwis oprogramowania INFO-SYSTEM, konfiguracja 3 011,04 zł,
- h) licencje 1 682,00 zł,
- i) przedłużenie domeny 84,87 zł,
- j) usługi kserograficzne 756,69 zł,
- k) biuletyn Informacji Publicznej 578,10 zł,
- l) regeneracja tonerów 300,00 zł,
- m) wigilia dla podopiecznych 1 200,00 zł.

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

1) w ramach **§ 4300 Zakup usług pozostałych** MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości **185 686,80 zł**, na które składają się usługi opiekuńcze.

6. Dz. 852 Rozdział 85295- Pozostała działalność

1) w ramach **§ 4300 Zakup usług pozostałych** MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości **58,24 zł**, na które składają się porto.

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 **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **1 675,34 zł**, które objęły:

- a) materiały biurowe 803,26 zł,
- b) tonery 240,00 zł,
- c) papier ksero 335,23 zł,
- d) druki 296,85 zł,

2) na **§ 4300 Zakup usług pozostałych** MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **13 998,93 zł**, które objęły:

- a) wysyłanie korespondencji 3 588,00 zł,
- b) usługa kserograficzna 793,07 zł,
- c) prowizja bankowa 7 050,60 zł,
- d) licencje i serwis oprogramowania INFO-SYSTEM 2.075,26 zł,
- e) prowadzenie spraw bhp 492,00 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 oraz ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za Życiem”, MOPS w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe na niżej wymienionych paragrafach:

1) na **§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **1 236,98 zł**, które objęły:

- a) materiały biurowe 48,00 zł,

- b) komentarz do ustawy 139,00 zł,
- c) druki 562,76 zł,
- d) pieczętki 31,98 zł,
- e) papier ksero 335,24 zł,
- f) akcesoria komputerowe 120,00 zł.

2) na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **12 972,57 zł**, które objęły:

- a) wysyłanie korespondencji 4 980,95 zł,
- b) porto 333,05 zł,
- c) prowizja bankowa 4 777,00 zł,
- d) licencje 1 944,68 zł,
- e) usługa kserograficzna 414,89 zł,
- f) prowadzenie spraw bhp 492,00 zł,
- g) serwis sprzętu komputerowego 30,00 zł.

9. Dz. 855 Rozdział 85503-Karta Dużej Rodziny

1) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **25,40 zł**, które objęły druki:

10. Dz. 855 Rozdział 85504-Wspieranie Rodziny

W ramach realizacji rządowego programu „Dobry start” i Programu asystent i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018, MOPS w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe na niżej wymienionych paragrafach

1) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **561,13 zł**, które objęły:

- a) materiały biurowe 277,74 zł,
- b) druki 228,84 zł,
- c) papier ksero 54,55 zł

2) na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **1 971,56 zł**, które objęły:

- a. prowizja bankowa 680,40 zł,
- b. licencje 974,16 zł,
- c. usługa kserograficzna 34,10 zł,
- d. usługa komunikacji elektronicznej 282,90 zł,

W zakresie pomocy społecznej, w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. prowadzona była pomoc w różnych formach. Środki finansowe wydano na:

- 1) Wypłatę świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów, świadczeń rodzicielskich, świadczeń jednorazowych („Za życiem”) 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 2018r. z dotacji wydatkowano na ten cel

2 647 435,95 zł, w tym:

Świadczenia wypłacone na kwotę 2 481 027,05 zł:

- a) zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłków rodzinnych - **1 140 097,86 zł** (6431 świadczeń),
- b) zasiłki pielęgnacyjne – **308 106,00 zł**. (1946 świadczenia),
- c) specjalny zasiłek opiekuńczy –**67 583,20 zł** (125 świadczenia),
- d) świadczenia pielęgnacyjne – **351 313,00 zł** (238 świadczeń),
- e) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka –**75 000,00 zł** (75 świadczeń),
- f) zasiłki dla opiekunów – **27 790,90 zł** (54 świadczenia),
- g) świadczenia rodzicielskie – **262 974,80 zł** (283 świadczeń).
- h) świadczenia alimentacyjne z funduszu alimentacyjnego – 627 świadczenia-**244 161,29 zł**,

- i) świadczenie jednorazowe („Za życiem”) - **4 000,00 zł** (1 świadczenie) oraz **składki na ubezpieczenia społeczne 94 248,79zł** w tym: za osoby pobierające świadczenia rodzinne – **88 580,79 zł**, za osoby pobierające zasiłek dla opiekunów – **5 668,00 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 **72 160,11 zł**.
W związku z realizacją świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów, świadczeń rodzicielskich oraz świadczeń alimentacyjnych wydatkowano także środki własne gminy w kwocie **10 337,28 zł**, w szczególności na wynagrodzenia – **6 176,44 zł**, koszty postępowania egzekucyjnego – **4 160,84 zł**.
- 2) Na wypłatę świadczeń wychowawczych z Programu Rodzina 500 Plus z dotacji wydatkowano **6 159 578,67 zł**, w tym: świadczenia wychowawcze – **6 072 751,29 zł**. (12 146) świadczeń) i koszty obsługi zadania – **86 827,38 zł**.
- 3) Składki na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców – **34 928,68 zł**. w tym: za osoby objęte tą formą ubezpieczenia, a korzystające z pomocy społecznej **21 466,35 zł**. oraz za osoby pobierające świadczenia rodzinne – **12 490,33 zł**. i zasiłek dla opiekunów – **972,00 zł**.
- 4) Zasiłki i pomoc w naturze wyniosły **196 115,75 zł**, z tego:
- a) w ramach zadań własnych wypłacono zasiłki stałe w kwocie **273 219,43 zł**, z tej formy pomocy skorzystało 66 osób,
 - b) realizując zadania własne, kwotą **11 663,49 zł** wydatkowano na zasiłki celowe, w tym **7 556,29 zł** przyznawane w celu zabezpieczenia niezbędnych potrzeb życiowych (odzież, żywność, opał, leki, bieżące opłaty związane z utrzymaniem mieszkania) oraz **4 107,20 zł** na sprawienie pogrzebów.
 - c) w okresie sprawozdawczym wypłacono zasiłki okresowe na kwotę **120 786,05 zł** dla 144 osób.
- 5) Na dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę **96 249,64 zł** w całości sfinansowaną środkami własnymi. Dodatki przyznano 55 rodzinom.
- 6) Realizując zadania zlecone, wypłacono dodatki energetyczne odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej na kwotę **4 081,45 zł** -33 rodzinom. Poniesiono koszty **80,03 zł**.
- 7) W związku z realizacją rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” poniesiono wydatki w kwocie **81 943,46 zł**. Udział środków własnych w programie to **16 439,86 zł** i **65 503,60 zł** z dotacji. Pomocą w formie posiłków objęto 108 uczniów.
- 8) 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 2018r przyjął wnioski o wydanie Karty Dużej Rodziny od 16 rodzin spełniających warunki przyznania. Wnioski wprowadzono do systemu RI KDR i zamówiono Karty. Koszty związane z przyznaniem Kart Dużej Rodziny przysługujące w kwocie **185,93 zł** zostały w całości wydatkowane w drugim półroczu 2018 roku.
- 9) Od marca 2009 Ośrodek realizuje program osłonowy w zakresie pomocy lekowej mieszkańcom gminy Zabłudów. Dotychczas wydano 317 decyzje przyznające pomoc lekową, poniesiono wydatki w wysokości **28 893,63 zł**.
- 10) W okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r. Ośrodek wydatkował kwotę **404 300,23 zł**. na opłacenie pobytu 16 osób w Domach Pomocy Społecznej: w tym: 3 osób w DPS w Czerewkach, 4 osoby w DPS w Uhowie, 2 osoby w DPS w Jałowie, 1 osoba w Tykocinie, 1 osoba w DPS w Białowieży, 1 osoba w DPS w Białymstoku, 2 osoby w DPS w Konstantynowie, 1 osoba w Gołubie k/Elku oraz 1 osoba w DPS w Garbarach. 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.

11) 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 do 31.12.2018 to – **121 937,51 zł.** za siedmioro dzieci.

12) W zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej, MOPS w ramach zadań własnych gminy udzielił pomocy materialnej o charakterze socjalnym w formie stypendium szkolnego. W okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 pomocy udzielono na kwotę **84 456,80 zł** w tym 80% to **67 565,44 zł** dotacja i 20% **16 891,36 zł** środki własne.

13) Od 1 lipca 2018r Ośrodek realizuje rządowy Program „Dobry Start” ustanowiony uchwałą Rady Ministrów Nr 80/2018 z dnia 30 maja 2018r. Mieszkańcom gminy Zabłudów przyznano 1 121 świadczeń na kwotę **336 300 zł** i poniesiono wydatki na obsługę tego zadania **11 921,69 zł.**, w tym z dotacji w kwocie **11 250,00 zł.** i środków własnych **671,69zł.**

853 "Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej"

Projekt pt. **"ZNÓW AKTYWNI – program na rzecz integracji i aktywizacji społeczno-zawodowej podopiecznych MOPS w Zabłudowie"** realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Osi priorytetowej VII. Poprawa spójności społecznej, Działanie 7.1. Rozwój działań aktywnej integracji, Priorytet inwestycyjny 9.1. Aktywne włączenie, w tym z myślą o promowaniu równych szans oraz aktywnego uczestnictwa i zwiększaniu szans na zatrudnienie, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Lider Projektu: Gmina Zabłudów

Realizator Projektu: Białostocka Fundacja Kształcenia Kadr

Realizator Projektu: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie

Dofinansowanie: 361 510,75 zł, w tym:

wnioskowane przez MOPS dofinansowanie na lata 2017-2018:

17 516,00 zł

Wkład własny: 63 800,00 zł

Wartość projektu: 425 310,75 zł

Okres realizacji projektu: 01.01.2017 – 30.04.2018 r.

Grupa docelowa: Wsparcie kierowane jest do 22 (10K, 12M) osób fizycznych zamieszkujących obszar woj. podlaskiego w rozumieniu przepisów Kodeksu Cywilnego, gminę Zabłudów, podopiecznych MOPS w Zabłudowie, w tym: os. korzystających z PO PŻ, osób lub rodziny korzystające ze świadczeń pomocy społecznej lub kwalifikujące się do objęcia wsparciem, osoby zakwalifikowane do III profilu pomocy.

Cel projektu: Aktywizacja społeczno-zawodowa do końca grudnia 2017 r. 22 osób (10 kobiet i 12 mężczyzn), zamieszkujących gminę Zabłudów poprzez odpowiednio skonstruowaną ścieżkę reintegracji zapisaną w kontrakcie socjalnym uwzględniającą instrumenty aktywnej integracji o charakterze:

- społecznym - poradnictwo psychologiczne, prawne, warsztaty rozwoju osobistego, trening umiejętności społecznych, warsztaty kompetencji pedagogiczno-wychowawczych,
- zawodowym – kursy i szkolenia, staże zawodowe, poradnictwo zawodowe
- zdrowotnym – udział w programach psychoterapii/programach terapeutycznych dla osób uzależnionych

Identyfikacja problemów: - Niska motywacja grupy docelowej do zmiany swojej sytuacji społeczno-zawodowej:

- Bierność społeczna i zawodowa osób korzystających z pomocy społecznej

- Bezrobocie, niedopasowane i niskie do rynku pracy kwalifikacje zawodowe klientów pomocy społecznej

Rekrutacja: Rekrutacja prowadzona była w okresie IX-X 2016 r. w Gminie Zabłudów, w lokalnych środowiskach. Zrekrutowano 22 osoby (10 kobiet i 12 mężczyzn). MOPS wstępnie wytypował osoby, które mogłyby uczestniczyć w projekcie i do nich w pierwszej kolejności zwrócili się pracownicy socjalni. Rekrutacja na zasadzie otwartego naboru z uwzględnieniem zasady równości szans i niedyskryminacji, z preferencyjnym traktowaniem os. korzystających z PO PŻ. Rekrutacja prowadzona w sposób zapewniający realizację założonych wskaźników.

Główne założenia w projekcie.

Zadanie 1 – Diagnostyka społeczno-zawodowa

Zadanie 2 – Aktywizacja społeczna – wsparcie specjalistyczne i zajęcia grupowe

Zadanie 3 – Aktywizacja zdrowotna – psychoterapia uzależnień

Zadanie 4 – Aktywizacja zawodowa – poradnictwo zawodowe

Zadanie 5 – Aktywizacja zawodowa – kursy i szkolenia

Zadanie 6 – Aktywizacja zawodowa – staże i pośrednictwo pracy

854 "Edukacyjna opieka wychowawcza"

Wydatki Rozdz. 85401 świetlice szkolne wyniosły – 144.776 zł, tj. 98 % planu. W porównaniu do wydatków poniesionych w 2017 roku nastąpiło nieznaczne obniżenie wydatków o ok. 5 tys. zł

Na koszty utrzymania świetlicy składają się między innymi wynagrodzenia i pochodne nauczycieli, dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz zakup usług zdrowotnych, pozostałe wydatki w zakresie drobnych materiałów i usług są ponoszone z budżetu Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zabłudowie, przy którym funkcjonuje świetlica.

Do realizacji zadań z zakresu świadczeń pomocy materialnej dla uczniów został upoważniony Kierownik Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie.

Realizację zadań z zakresu świadczeń pomocy materialnej dla uczniów został upoważniony Kierownik Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie. W okresie od stycznia do czerwca 2018 wydatkowano kwotę **56.459,20 zł**, w tym z dotacji 45.167,36 zł oraz środki własne w wysokości 11.291,84 zł.

I. w okresie styczeń- czerwiec 2018 r.:

1. Ogólna kwota poniesionych wydatków na realizację zadania wyniosła **56.459,20 zł**. Z pomocy materialnej skorzystało 83 uczniów, w tym:

1) 2 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg I grupy dochodowej, gdzie dochód nie przekroczył 200 zł miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła: 142,00 zł miesięcznie x 6 m-cy x 2 uczniów = **1.704 zł**.

2) 83 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg II grupy dochodowej, gdzie dochód przekroczył 200 zł miesięcznie na 1 osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła:

a. 113,60 zł miesięcznie x 6 m-cy x 77 uczniów = 52.483,20 zł

b. 113,60 zł miesięcznie x 5 m-cy x 1 uczeń = 568,00 zł

c. 113,60 zł miesięcznie x 3 m-ce x 5 uczniów = 1.704,00 zł

II. **Ogółem 54.755,20 zł** w okresie wrzesień-grudzień 2018 r.: łącznie wydatkowano z ogólnej kwoty na stypendium szkolne w okresie wrzesień-grudzień 2018 r **27.377,60 zł w tym:** z dotacji 21.902,08 zł oraz środki własne w wysokości 5.475,52 zł.

1. 9 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg I grupy dochodowej, gdzie dochód nie przekroczył **200 zł** miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła **142,00 zł miesięcznie x 4 miesiące x 9 uczniów = 5.112,00 zł**,

2. 50 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg II grupy dochodowej, gdzie dochód przekroczył **200 zł** miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła:

113,60 zł miesięcznie x 4 miesiące x 46 uczniów = 20.902,40 zł,

113,60 zł miesięcznie x 3 miesiące x 4 uczniów = 1.363,20 zł,

Ogółem = 22.265,60 zł,

Pomoc materialną w postaci zasiłku szkolnego w roku kalendarzowym 2018 otrzymało 1 dziecko w wysokości **620 zł**, w tym dotacja z budżetu państwa 496 zł i środki własne 124 zł.

Reasumując, w 2018 r. ogólna kwota na wydatki na pomoc materialną o charakterze socjalnym wyniosła **84.456,80 zł**. Dotację celową wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem na stypendia szkolne i zasiłek na łączną kwotę w wysokości **67.565,44 zł /otrzymana dotacja wyniosła 87.384 zł**, czyli do zwrotu 19.818,56 zł/ oraz zachowano udział własny kwota **16.891,36 zł**, co stanowi 20% zadania. Zwrot dotacji jest spowodowany niższą liczbą złożonych wniosków o przyznanie świadczenia i rezygnacją wnioskodawców ze świadczenia w związku z poprawą ich sytuacji finansowej. Wydano 3 decyzje odmowne.

900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"

Gospodarka komunalna zrealizowała wydatki bieżące w kwocie – **3.292.220**, co stanowi 90.39 % planu, w porównaniu do 2017 r. nastąpiło obniżenie o ok. 145 tys. zł, oraz wzrost wydatków w porównaniu do 2016 r. wzrost o 104 tys. zł Plan wydatków nie został zrealizowany w 100% jednakże pozostały zobowiązania niewymagalne w wysokości 146.265 zł, które zostały zaciągnięte w 2018 roku, a wydatek nastąpił w styczniu 2019 ponieważ faktury wpłynęły w końcu grudnia 2018 r. i w styczniu 2019 r.

Z powyższych środków na wydatki bieżące zostały sfinansowane następujące zadania:

1. Od 1 lipca 2013 r. gminy otrzymały do realizacji kolejne zadanie związane z gospodarką odpadami. Jest to działanie polegające na przypisaniu opłaty śmieciowej, jak również na realizacji wydatków z tym związanych. Na wydatki w tym zakresie składają się wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do prowadzenia działań w powyższym zakresie jak również zakup worków na poszczególne rodzaje segregowanych odpadów, zakup usług polegających na wywozie nieczystości. Na poniesione wydatki w szczególności składają się:

- 1) wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na ZFŚS pracowników zatrudnionych do prowadzenia systemu gospodarowania odpadami– 66.200 zł (w 2017 roku była to kwota 51.325 zł),
- 2) szkolenia pracowników na kwotę – 798 zł,
- 3) organizacja i prowadzenie PSZOK (wynagrodzenie pracownika, odbiór odpadów wielogabarytowych, abonament monitorowania i interwencji, transport odpadów z PSZOK) – 17.400 zł, jest to kwota o 8.955 zł niższa od wydatkowanej na dzierżawienie i prowadzenie punktu odpadów komunalnych przez podmiot zewnętrzny w latach 2016-2017.
- 4) serwis oprogramowani i jego aktualizacja – 2.159 zł,
- 5) zakup foto - pułapki na PSZOK - 1.653 zł,
- 6) zakup nagród w związku z realizacją konkursu w ramach gospodarki odpadami – 2.780 zł
- 7) odbiór i zagospodarowanie odpadów – 1.023.732 zł (w 2017 r. była to kwota 719.385 zł, w 2016 r. była to kwota 665.279 zł, a w 2015 r. kwota 411.806 zł)
- 8) usługi pocztowe – 19.401 zł (w 2017 roku była to kwota 17.931 zł)
- 9) prace porządkowe związane z dzikimi wysypiskami śmieci oraz wywóz nieczystości – 26.537 zł

Od 07/2017 gmina samodzielnie prowadzi działania polegające na zarządzaniu zamkniętym wysypiskiem odpadów ponieważ koszt w ramach umowy z podmiotem zewnętrznym kształtował się na poziomie 24.600 rocznie. Obecnie po przejściu na siebie obowiązków w tym zakresie na powyższy cel wydatkowano kwotę 6.371 zł.

Ustawa o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w art. 6r wskazuje, iż opłata stanowi dochód gminy, a pobrane opłaty za gospodarowania odpadami pokrywają koszty funkcjonowania systemu gospodarki odpadami. Zwrot kosztów postępowania i odsetki to kwota 11.574,22 zł. Zgodnie z obowiązującymi przepisami od 1 lipca 2013 r. do 31.12.2015 r. pobrane zostały dochody z tytułu opłaty w wysokości 1.656.198,99 zł zaś poniesione koszty na realizację zadań w powyższym zakresie to kwota 1.464.709,66 zł. Wobec powyższego dodatnia różnica między dochodami i kosztami stanowiąca nadwyżkę w wysokości 191.489,33 zł, została w 2016 roku przeznaczona na działalność w zakresie

gospodarowania odpadami. Powyższa nadwyżka zabezpieczyła częściowo wydatki związane z utworzeniem przez Gminę Zabłudów własnego Punktu PSZOK w 2017 roku.

Ogółem wydatki na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami w 2018 roku wyniosły **1.173.033,53 zł** zaś dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami **1.323.955,32 zł**

Ponadto w związku z likwidacją z dnia 31.12.2009 Gminnych Funduszy Ochrony Środowiska wydatki w zakresie ochrony środowiska są ponoszone z rachunku urzędu

1. Stan środków na początek 2018 r. 0 zł
2. Wpływy z tytułu opłat i kar w 2018 r. + 20.743,35 zł
3. Dotacja na odbiór i utylizację azbestu w 2018 r. + 3.333,00 zł
4. Wydatki na realizację odbioru i zagospodarowania azbestu w ramach gminnego programu zagospodarowania odpadów niebezpiecznych - 29.324,03 zł
5. Zarządzanie zamkniętym wysypiskiem odpadów - 6.371,40 zł
6. Środki własne Gminy Zabłudów przeznaczone na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej + 11.619,08 zł

Pozostała do wykorzystania w 2018 rok kwota = **0,00 zł**

2. Rozdz. 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - kwota 12.987 zł, którą przeznaczono na nasadzenie wiosennych kwiatów, koszenie trawników, koszty utrzymania zieleni w Parku Podworskim oraz klombów i placów zieleni.

3. Składki na ochronę powietrza atmosferycznego naliczone na podstawie zużycia węgla i oleju opałowego i paliwa oraz odprowadzanych i oczyszczanych ścieków 38.477 zł, są niższe od wydatku poniesionego w 2017 r. o 5.602 zł, ponieważ nie wykazujemy w sprawozdaniu wydatków na paliwo w związku z dowożeniem uczniów oraz wydatków związanych z zakupem węgla do kotłowni, co przelożyło się na obniżenie wysokości opłaty za korzystanie ze środowiska..

4. Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 191.484 zł (w roku 2017 wydatkowano – 200.020 zł , w 2016 r. – 412.934 zł, w 2015 r. - 401.822 zł.). Modernizacja systemu oświetlenia dróg i ulic na terenie Gminy Zabłudów przyczyniła się do uzyskania oszczędności. Wydatki na ten cel uległy obniżeniu o 52,62 punktu procentowego, co prezentuje poniższa tabela.

Porównanie wydatków poniesionych w latach 2016 – 2018 na zakup energii oświetlenia ulicznego i jej dystrybucji

Lp.	Miesiące	Wysokość wydatku		
		2016	2017	2018
1.	Styczeń - energia	30 489,80	13 552,26	8.703,79
	- dystrybucja	25 470,20	13 030,43	9.572,52
2.	Luty - energia	23 319,49	10 923,92	6.767,64
	- dystrybucja	18 875,06	11 235,65	11.504,31
3.	Marzec - energia	23 285,97	13 470,53	13.557,11
	- dystrybucja	16 885,88	9 134,95	10.969,29
4.	Kwiecień - energia	22 559,19	2 491,83	7.411,02
	- dystrybucja	15 688,10	8 935,90	8.991,93
5.	Maj - energia	14 949,89	4 629,90	7.032,71
	- dystrybucja	10 623,25	6 649,36	8.143,50
6.	Czerwiec - energia	10 409,73	5 375,98	5.371,92
	- dystrybucja	8 877,85	6 155,15	6.954,08
7.	Lipiec - energia	8.761,08	3.317,20	4.687,45
	- dystrybucja	7.478,81	5.423,69	5.891,32
8.	Sierpień - energia	13.132,35	4.072,41	4.193,28
	- dystrybucja	10.745,60	5.871,74	5.688,31
9.	Wrzesień - energia	14.451,91	4.974,25	3.890,46

	- dystrybucja	11.219,75	6.747,07	5.940,75
10	Październik - energia	19.578,30	6.185,49	12.711,73
	- dystrybucja	15.004,89	7.512,07	7.582,22
11	Listopad - energia	21.775,84	8.237,10	8.621,13
	- dystrybucja	17.662,23	9.876,67	8.123,89
12	Grudzień - energia	16.791,06	8.703,79	9.109,26
	- dystrybucja	15.205,43	9.739,02	10.064,75
Ogółem		393.119,38	186.243,36	191.484,37

Na zakup usług w zakresie konserwacji i wymiany lamp – 35.424 zł, oświetlenia dróg, dla których gmina nie jest zarządcą należy do zadań własnych samorządu gminnego. W ramach zakupu usług opłacono czynsz dzierżawny za słupy dla PGE w wysokości 3.283 zł, dokonano wymiany opraw, zerwanego przewodu w Pawłach, żarówek, wymieniono szafki oświetleniowe, opłacono za usługę przygotowania zamówienia publicznego na przetarg na energię.

Pozostałe wydatki mieszczące się w **Rozdz. 90095** Pozostała działalność związane są z utrzymaniem infrastruktury komunalnej służącej do realizacji zadań z zakresu zaopatrzenia mieszkańców w wodę i odprowadzenia ścieków, a w szczególności:

1. zakup materiałów i naprawa urządzeń dla potrzeb wodociągów i oczyszczalni ścieków oraz usuwanie awarii na wodociągach – 124.737 zł (w okresie analogicznym 2017 r. – 67.300 zł, w 2016 r. – 58.845 zł, w 2015 r. – 84.331 zł). Z tytułu ubezpieczenia mienia odzyskano kwotę 10.298 zł.
2. zakup flokulantu do oczyszczalni – 4.118 zł (w 2017 r. była to kwota 8.305 zł),
3. wywóz nieczystości i osadu ściekowego z terenu gminy oraz czyszczenie osadnika 79.840 zł /w 2017 r. – 52.322 zł, w 2016 r. była to kwota 48.093 zł /
4. badanie wody i ścieków 24.081 zł, w 2017 r. była to kwota 24.249 zł, w 2016- 15.056 zł,
5. zakupiono energię elektryczną i usługi dystrybucyjne energii do hydroforni i oczyszczalni na kwotę 298.833 zł /wzrost wydatku w porównaniu do 2017 r. o 23.288 zł/,
6. zakup paliwa i części do naprawy samochodów – 29.619 zł /w 2017 r. – 30.136 zł, w 2016 r. – 27.000 zł, w 2015 r. – 33.139 zł/,
7. wydatkowano środki na przekazanie bezpiecznych psów do schroniska i usługi weterynaryjne – 27.682 zł / w 2017 r. – 16.170, w 2016 r. – 16.275 zł/,
8. dzierżawa placu targowego – 9.356 zł, opłaty za zajęcie terenów leśnych, na których umieszczone są sieci wodociągowe wyniosły w roku 2018 - 3.170 zł
9. zakup wody dla mieszkańców Dobrzyniówki, Rafałówki, Folwark i Kudrycze- 94.710 zł,
10. ponadto opłacono dozór hydroforni na terenie gminy w kwocie 717 zł,
11. obróbka okien, naprawa komina i dachu w budynkach komunalnych o wartości 7.926 zł
12. zakup tonerów, materiałów, druków i publikacji oraz innych usług na potrzeby Referatu Gospodarki Komunalnej – 10.685 zł,
13. wymieniono opony w samochodach – 1.715 zł, naprawiono piec w świetlicy w Zwierkach i Koźlikach 2.059 zł, wykonano czyszczenie osadnika i studzienek na oczyszczalni – 8.778 zł, przegląd i naprawa instalacji solarnej – 35.237 zł, naprawiono samochody 4.159 zł, zakupiono usługi kominiarskie 6.435 zł, prace podnośnikiem 2.109 zł, wykonano wjazd do czyszczalni – 2.706 zł, udrożniono ciąg sanitarny – 6.357 zł,
14. zakupiono usługi doradcze w zakresie dostosowania Gminnego Programu Rewitalizacji – 3.690 zł,
15. zakupiono komputer wraz z oprogramowaniem, drukarkę, niszczarkę na potrzeby referatu Gospodarki Komunalnej o wartości 7.611 zł
16. poniesiono opłaty związane z monitoringiem przepompowni i związane z przekroczeniem dopuszczalnej wartości parametrów na kwotę 8.598 zł.
17. wpłaty na koszty zarządu i fundusz remontowy na rzecz wspólnot mieszkaniowych za mieszkania stanowiące własność gminy w 2018 r. wynoszą 82.307 zł (w 2017 roku była to kwota 44.652 zł).

18. za przechowywanie i wydawanie dokumentów dotyczących zlikwidowanego POM-u Białostoczek poniesiono wydatki w wysokości 1.839 zł (gmina podjęła działania likwidacyjne POM-u i obecnie ma ustawowy obowiązek przechowywania dokumentów)

Analizę szczegółową kosztów i przychodów poszczególnych rodzajów działalności komunalnej w 2018 roku prezentuje poniższa tabela.

Rodzaj przychodu	Porównanie przychodów i kosztów netto		Porównanie wykonanej sprzedaży i dochodów wykonanych brutto	
	Poniesione koszty ogółem /bez amortyzacji/	Przychody z tytułu sprzedaży netto	Przychody z tytułu sprzedaży brutto	Dochody wykonane brutto
Czynsz mieszkaniowy + najem Media	101.165	165.894	184.085	184.872
Wodociąg Zabłudów	101.387	188.735	203.536	205.084
Oczyszczalnia Zabłudów	341.185	281.841	303.790	305.648
Wodociąg Krynickie	85.684	32.905	35.537	36.524
Wodociąg Pawły	117.010	85.380	92.209	93.019
Wodociąg Białostoczek	35.411	45.270	48.810	47.121
Oczyszczalnia Białostoczek	33.451	22.164	23.773	23.163
Wodociąg Kuriany	125.404	100.309	108.334	117.579
Wodociąg Kudrycze	20.520	12.514	13.514	14.283
Wodociąg Rafałówka	90.730	41.042	44.231	39.276
OGÓLEM	1.051.947	976.054	1.057.819	1.066.569

Analizując przychody i koszty w zakresie działalności przedstawionej w powyższej tabeli najwyższe koszty wystąpiły na wodociągu w Krynickich ponieważ przychody pokrywają 38,40% kosztów Ponadto na wodociągu w Rafałówce 45,23% i na wodociągu w Kudryczach 60,98%. Przełożenie na taką sytuację ma fakt niskiego poboru wody przez użytkowników sieci w stosunku do kosztów stałych funkcjonowania wodociągu. Należy wskazać, iż część mieszkańców jest podłączona do sieci wodociągowej i wnosi tylko opłatę abonamentową, co świadczy o posiadaniu i korzystaniu z własnej studni głębinowej. Niestety taka sytuacja przekłada się na wysokość wykonanych dochodów z tytułu sprzedaży wody.

Wodociąg Pawły w 2017 roku pokrywa przychodami 72,97 % kosztów, również w latach poprzednich przychody zaspokajały koszty w porównywalnej wysokości. Wodociąg Kuriany w omawianym roku pokrył koszty przychodami w wysokości tylko 79,99%, co zostało podyktowane awariami sieci wodociągowej.

Tylko wodociąg w Zabłudowie swoimi przychodami pokrywa poniesione w 2018 roku koszty (w 186,15 %), do czego przyczyniła się w znacznej mierze wprowadzona opłata abonamentowa. Dla ustalenia kosztów na poszczególnych rodzajach działalności nie jest uwzględniana amortyzacja urządzeń.

Zarówno oczyszczalnia w Zabłudowie jak i w Białostoczku generują koszty znacznie wyższe od przychodów, co powinno się przełożyć na wzrost opłaty z tego tytułu.

Należy również wskazać, że w porównaniu do roku 2017 w zakresie bilansowania kosztów przychodami pogorszeniu uległa sytuacja na wodociągach w Pawłach o 15,16%, w Kurianach o 3,84% oraz w Rafałówce o 10,11%. Biorąc pod uwagę koszty ponoszone na wszystkich wodociągach w 2018 roku nie nastąpiło zbilansowanie w tym zakresie, ponieważ koszty są wyższe od przychodów o 69.991 zł.

Myśląc o urealnieniu kosztów jak również o zabezpieczeniu środków na nowe inwestycje w obszarze wodociągowo – kanalizacyjnym należałoby w kalkulacji ceny wody i ścieków uwzględnić amortyzację.

W latach poprzednich największe koszty były ponoszone na realizację zadań w zakresie centralnego ogrzewania i grzania wody w budynkach gminnych i spółdzielni mieszkaniowej czyli koszt

utrzymania kotłowni. Burmistrz analizujący od kilku lat koszty związane z funkcjonowaniem kotłowni za zgodą Rady Miejskiej dokonał we wrześniu 2017 roku sprzedaży mienia na rzecz spółdzielni mieszkaniowej, która będzie zaspokajała potrzeby mieszkańców w tym zakresie.

Zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie zaopatrzenia w wodę i oczyszczania ścieków jest zadaniem własnym gminy wynikającym z ustawy o samorządzie gminnym i nie zawsze następuje zbilansowanie kosztów poniesionych przez samorząd.

921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"

Z budżetu Gminy Zabłudów zostały przekazane dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury:

- Miejski Ośrodek Animacji Kultury - 590.000 zł,
- Miejski Ośrodek Animacji Kultury - dotacja celowa na wykonanie prac remontowych - 20.000 zł,
- Miejska Biblioteka Publiczna - 255.000 zł

Przekazane środki z dotacji podmiotowej dla instytucji kultury zostały wykorzystane na prowadzenie działalności statutowej. Na podstawie przedłożonych sprawozdań dotacje celowe wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

W *Dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego* wykonano wiele zadań w ramach funduszy sołeckich, a w szczególności: zakupiono piecyki do ogrzewania pomieszczeń do świetlic w Zwierkach i Żukach za kwotę 2.546 zł, zakupiono materiały i wykonano remont świetlic w Zwierkach, Gneciukach, Koźlikach, Cieluszkach, Rzepnikach o wartości 63.474 zł, utwardzono podłoże przy świetlicy w Żukach – 9.288 zł, zakupiono artykuły AGD do świetlic – 1.466 zł, wykonano i zamontowano ogrodzenie i szlaban w Rybołach – 2.120 zł, zorganizowano imprezę integracyjno- sportową w Folwarkach – 1.000 zł, zorganizowano festyn w Zwierkach – 2.533 zł.

926 "Kultura fizyczna i sport"

Plan wydatków bieżących w wysokości 194.000 zł został wykonany w 100 %, tj. dotyczy dotacji celowych przekazanych z budżetu na realizację zadań gminy przez stowarzyszenia.

Umowy zostały podpisane z organizacjami pozarządowymi, które rozliczają się z otrzymanej dotacji do 31 stycznia roku następującego po roku budżetowym. Niewykorzystana dotacja w kwocie 3.218,75 zł została zwrócona w terminie wynikającym z umowy i stanowi dochód budżetowy 2019 roku

W *Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej* wykonano zadania w ramach funduszy sołeckich, a w szczególności: zakupiono wyposażenie i zamontowano na placu zabaw w Koźlikach - 10.209 zł.

V. 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. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi				
1	Stowarzyszenie Społeczno-Edukacyjne PANORAMA	„Prowadzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Zabłudów na 2018 rok”	44 000	44 000,00
Rozdz. 85395 Pozostała działalność				
1	Białostocka Fundacja Kształcenia Kadr	„ZNÓW AKTYWNI – program na rzecz integracji i aktywizacji społeczno-zawodowej podopiecznych MOPS w Zabłudowie”	130 000	130 000,00

2	Polskie Stowarzyszenie Pedagogów i Animatorów KLANZA	Prowadzenie specjalistycznego poradnictwa w szczególności prawnego, psychologicznego, pedagogicznego i rodzinnego na rzecz osób w trudnych sytuacjach życiowych będących mieszkańcami Gminy Zabłudów w formie Mobilnego Punktu Wsparcia	6 300	6 300,00
Rozdz. 85495 Pozostała działalność				
1	Stowarzyszenie Społeczno-Edukacyjne PANORAMA	„Prowadzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Zabłudów na 2018 rok”	20 000	20 000,00
Rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód				
1	Podpisano dwie umowy z osobami fizycznymi	„Dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Zabłudów	10 000	8 458,55
Rozdz. 92195 Pozostała działalność				
1	Stowarzyszenie Bardzo Aktywna Wieś „BARWA”	Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000	9 010,00
Rozdz. 92695 Pozostała działalność				
1	Klub Sportowy „RUDNIA” w Zabłudowie	„Popularyzacja piłki nożnej – organizacja szkolenia i udział w rozgrywkach	109 000	109 000,00
2	Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „LIDER” w Zabłudowie	„Aktywnie – na sportowo IX”	23 000	21 983,00
3	Ludowy Zespół Sportowy "ZWIERKI" w Zwierkach	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	20 000	17 798,25
4	Uczniowski Klub Sportowy „DĄB” w Zabłudowie	„Strzelać każdy może IX”	6 500	6 500,00
5	Klub Sportowy „PODLASIE” Białystok	„Realizacja programów szkolenia sportowego oraz uczestnictwo w zorganizowanej rywalizacji sportowej w zapasach i sumo”	35.500	35 500,00
Razem Rozdz. 92695			194 000	190 781,25

VI. 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 Pasyunki- Zagruszany"	410 000	387 624,04		
2	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na "Przebudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1489B na odcinku Protasy w kierunku Folwarki Małe"	1 998 070	1 975 160,99		
Dz.600 Transport i łączność		2 408 070	2 362 785,03		
3	W ramach umowy między jst - Powiat Białostocki pomoc finansowa na dofinansowanie działalności „Warsztatu terapii zajęciowej w Nowej Woli Sikorskiego w Zabłudowie" na 8 mieszkańców Gminy uczestniczących w warsztatach	7 997	7 108,00		
Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		7 997	7 108,00		
Dotacje udzielone na podstawie porozumień z jst		2 416 067	2 369 893,03		
4	Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Zabłudowie	24 371	24 371,00	607 629	607 629,00
5	Miejska Biblioteka Publiczna w Zabłudowie			265 000	265 000,00
Dz.921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		24 371	24 371,00	872 629	872 629,00
RAZEM		2 440 438	2 394 264,03	872 629	872 629,00
Dotacje otrzymane od jednostek sektora finansach publicznych					
1.	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w zakresie działalności ochotniczych straży pożarnych funkcjonujących na terenie Gminy Zabłudów	0	10 000	10 000	Termin rozliczenia do 31.10.2018 r
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	8 000	7 980,00	Termin rozliczenia do 31.01.2019 r	
2	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	5 000	5 000,00	Termin rozliczenia do 15.12.2018 r	
3	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Białymstoku na dofinansowanie zakupu samochodu obsługującego Gminę Zabłudów	5 000	5 000,00	Termin rozliczenia do 15.01.2019 r	

VII. Informacja w zakresie realizacji przedsięwzięć.

Na koniec 2018 roku załącznik przedsięwzięć zawierał 5 pozycji.

W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków unijnych wprowadzono następujące działania:

1. Realizacja Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w ramach BOF na lata 2017-2020 - zrealizowano wydatki w 2017 r. w wysokości 10.200 zł, pozostał limit wydatków na lata 2019-2020 w kwocie 20.400 zł.
2. Przedszkole dobre na start – projekt miękkiej zrealizowano wydatki w 2018 r. wysokości 46.400 zł, pozostał limit wydatków na lata 2019-2020 w kwocie 726.621 zł.
3. Budowa ciągu komunikacyjnego w m. Kuriany, w tym ścieżki rowerowej, stanowiącego przedłużenie ulicy Gminnej w Białymstoku - zrealizowano wydatki w 2017 r. w wysokości 189.374 zł, w roku 2018 wykonanie wydatków w wysokości 6.863.579,20 zł, pozostał limit wydatków na rok 2019 w kwocie 8.161.005 zł.
4. Przebudowa i rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów –dotychczas zrealizowano wydatki w wysokości 47.336 zł, pozostał limit wydatków na rok 2019 w kwocie 2.528.726 zł.
5. Przedszkole dobre na start - zrealizowano wydatki w 2017 r. wysokości 46.400 zł, pozostał limit wydatków na rok 2019 w kwocie 2.688.434 zł.

VIII. Informacja w sprawie utworzenia rachunku dochodów własnych oraz wydatków niewygasających

Z uwagi na fakt, iż nie została podjęta uchwała organu stanowiącego wskazująca jednostki, które gromadzą dochody na wyodrębnionym rachunku oraz określająca źródła dochodów i ich przeznaczenie, dochody za dożywianie wpływają na rachunek jednostki oświatowej prowadzącej stołówkę i są odprowadzane do budżetu. Plan dochodów i wydatków w powyższym zakresie znajduje się w planie Gimnazjum w Zabłudowie.

Rada Miejska w Zabłudowie nie skorzystała z możliwości wynikających z art. 263 ust. 2 i nie ustaliła wykazu wydatków, które nie wygasają z końcem 2018 r.

Informacja w sprawie wykorzystania środków funduszu soleckiego na 31.12.2018 r.

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa solectwa</i>	<i>Kwota funduszu</i>	<i>Wykonanie wydatków na 31.12.2018</i>
1	Aleksicze	8 482,10	8 482,00
2	Białostoczek	11 676,19	11 676,16
3	Bobrowa	10 008,17	9 999,00
4	Cieluszki	9 901,70	9 901,70
5	Dawidowicze	9 298,37	9 298,37
6	Dobrzyniówka	31 869,98	29 438,17
7	Folwarki Małe	14 799,31	12 991,33
8	Folwarki Tylwickie	12 527,95	12 527,95
9	Folwarki Wielkie	11 676,19	11 585,15
10	Gnieciuki	9 428,00	9 428,00
11	Halickie	16 900,00	16 900,00
12	Kamionka	12 563,44	12 527,30
13	Kaniuki	8 517,59	8 502,80
14	Kowalowce	9 866,21	9 866,00
15	Kołpaki	8 162,69	8 162,69

16	Koźliki	10 114,64	10 114,64
17	Krynickie	15 473,62	15 473,62
18	Kucharówka	10 788,95	0
19	Kudrycze	11 463,25	11 463,25
20	Kuriany	29 314,00	29 314,00
21	Łubniki	13 841,08	13 513,15
22	Małynka	9 120,92	9 120,92
23	Miniewicze	7 630,00	7 630,00
24	Nowosady	10 646,99	10 646,99
25	Ochremowicze	8 624,00	8 395,50
26	Olszanka	8 482,10	8 480,42
27	Ostrówki	9 546,80	9 454,49
28	Pasynki	10 434,05	10 434,05
29	Płoskie	9 830,00	9 830,00
30	Protasy	15 012,25	15 000,00
31	Rafałówka	25 000,00	4 462,24
32	Ryboły	21 577,89	21 499,52
33	Rzepniki	11 711,68	11 711,68
34	Sieški	8 730,53	8 730,53
35	Skrybiczne	14 621,86	14 621,86
36	Solniki	9 085,43	9 085,43
37	Tatarowce	8 411,12	8 411,12
38	Zabłudów Kolonia	14 728,33	14 727,60
39	Zacisze	8 624,06	8 624,06
40	Zagruszany	12 953,83	12 897,92
41	Zajezerce	9 511,31	9 511,31
42	Zwierki	15 686,56	14 885,75
43	Żuki	9 724,25	9 723,75
44	Żywkowo	8 000,00	8 000,00
Ogółem		544 367,39	507 050,42

IX. PODSUMOWANIE

Rok 2018 znacząco się różnił od roku 2017 zarówno w okresie zrealizowanych dochodów i wydatków jak również uzyskanego deficytu. Planowany pierwotnie deficyt budżetowy w kwocie 13.950.000 zł, w efekcie realizacji wydatków majątkowych oraz wprowadzanych w trakcie roku budżetowego zmian ostatecznie przyjął postać planowanego deficytu operacyjnego na koniec 2018 roku w wysokości 15.344.251 zł. Wykonanie wyższych dochodów oraz realizacja wydatków w niższej wysokości o planowanych, pozwoliło na zmniejszenie niedoboru do kwoty 10.962.278,49 zł. Zaplanowane na 2018 rok do wykonania dochody budżetowe w kwocie 40.856.487,49 zł zostały

zrealizowane w 100,23 %. Najważniejsze ich źródła to: dochody własne, subwencje, dotacje celowe oraz płatności w ramach budżetu środków europejskich i dotacje celowe otrzymane na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych.

W ostatnich dwóch latach nastąpił znaczący wzrost dochodów ogółem wszystkich bez wyjątku gmin. Dotyczy to także gminy Zabłudów. Przyczynił się do tego w szczególności realizowany od 1 kwietnia 2016 roku program Rodzina 500 plus oraz 300 plus od 2018 roku, mający pomóc rodzinom w wychowaniu dzieci. Należy nadmienić, że środki te powiększając z jednej strony dochody, z drugiej zaś wydatki budżetowe oddziałują na budżet w sposób neutralny, muszą bowiem zostać przeznaczone na określone cele.

Zasadniczym źródłem finansowania wydatków gminy, stanowiącym zabezpieczenie ponoszonych wydatków bieżących i majątkowych oraz określającym możliwości inwestycyjne gminy są dochody własne (za wyjątkiem dotacji na zadania własne i subwencji). W roku 2018 ich udział – podobnie zresztą jak w latach poprzednich (łącznie ze środkami z Unii Europejskiej na wydatki bieżące i majątkowe) wynosił 50,81% zrealizowanych dochodów ogółem.

W tej grupie źródeł dochodów najważniejszą niepodważalnie rolę odegrał podatek od nieruchomości. Wpływy z niego do budżetu wyniosły w analizowanym roku 6.385.947 zł, co wynosi 100,48% planu. Jest to kwota wyższa o ok. 891 tys. w porównaniu do 2017 roku. Obserwując dynamikę dochodów należy stwierdzić, iż wzrost wpływów z podatku od nieruchomości jest efektem wysyłanych pism w sprawie złożenia informacji podatkowych przez osoby fizyczne oraz osoby prawne. Ponadto na terenie Gminy Zabłudów powoli zaczyna rozwijać się działalność gospodarcza, rośnie ilość wydawanych warunków zabudowy i pozwoleń na budowę, zwiększa się liczba mieszkańców (liczba osób zameldowanych na dzień 31. 12 wynosiła odpowiednio: 2014 – 9010; 2015-9042; 2016-9077; 2017-9101; 2018- 9146). Jednak największy wpływ na wzrost dochodów w podatku od nieruchomości ma przeniesienie Firmy SAMASZ na teren Gminy Zabłudów.

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. W roku minionym zauważalny był w szczególności wzrost dochodów z tytułu udziałów w CIT (największa na przestrzeni roku dynamika wynosząca 266,45%) oraz w i od spadków i darowizn oraz podatku od czynności cywilno-prawnych W tym ostatnim przypadku zanotowano największy z kolei przyrost kwotowy równy 108.245 zł. W roku 2016 dochody z tytułu udziału w PIT wynosiły 4.936.395 zł, w 2017 - 5.466.080 zł, a w 2018 – 5.553.824 zł. To właśnie one obok podatku od nieruchomości stanowią w ujęciu wartościowym najważniejsze źródło finansowania wydatków gminy.

Wydatki budżetowe stanowią pochodną dochodów budżetowych. Rozumiejąc tą zasadę, gmina w roku 2018, podobnie jak w ostatnich latach podejmuje kroki zmierzające z jednej strony do poszukiwania możliwych oszczędności, z drugiej do inwestowania w takich kierunkach, które ostatecznie służyć mają zwiększeniu dochodów własnych. Przejawem pierwszego typu działań są między innymi: modernizacja systemu oświetlenia dróg i ulic na terenie Gminy Zabłudów w 2017 r., w efekcie której wydatki na ten cel uległy obniżeniu o ok. 50% (w roku 2016 wydatkowano 397.119 zł, w 2017 r. – 186.243 zł, a w 2018 r. - 191.484 zł); zorganizowanie publicznego transportu zbiorowego i przekazanie dowożenia dzieci do szkół profesjonalnej firmie (należy dodać, iż pracujący dotychczas w urzędzie kierowcy i opiekunki, którzy byli zainteresowani dalszą pracą zostali zatrudnieni w firmie obsługującej gminę) skutkujące obniżeniem kosztów dowozu o ok.45%; zawarcie w 2016 roku skonsolidowanej usługi na telefonię komórkową i stacjonarną, która w porównaniu do kosztów ponoszonych w roku 2015 (19.129 zł) przyniosła ich zmniejszenie o niemal 67% (2018 – 5.866 zł); odsprzedaż we wrześniu 2017 roku gminnej kotłowni w celu obniżenia kosztów ponoszonych na realizację zadań w zakresie centralnego ogrzewania i grzania wody w budynkach gminnych i spółdzielni mieszkaniowej – przychody z tego tytułu pokrywały w 2016 roku jedynie 59,48% kosztów.

Równolegle z pierwszym z wymienionych kierunków działań realizowane są projekty inwestycyjne służące docelowo zwiększeniu dochodów własnych gminy poprzez poprawę jakości

warunków życia mieszkańców gminy jak poprawę warunków do prowadzenia działalności gospodarczej. W roku 2018, udało się zrealizować wydatki majątkowe w wysokości 17.274.006 zł, co stanowi 86,54 % planu.. Strategiczne z punktu widzenia rozwoju gminy zadania inwestycyjne zostały zrealizowane w budżecie gminy w 2018 roku. Spośród najważniejszych zamierzeń inwestycyjnych, które zakończono w minionym roku wymienić należy:

- uzbrojenie terenów inwestycyjnych (umowa z wykonawcą została podpisana w 2017 roku z terminem realizacji w 2018 roku). Działania te przysłużyć się mogą między innymi zwiększeniu liczby podmiotów gospodarczych działających na terenie Gminy Zabłudów, poprawie dostępności do miejsc pracy na terenie gminy, jak również zapewnieniu wyższych wpływów podatkowych;

- w dniu 20.09.2017 r. do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego został złożony wniosek projektowy na rozbudowę z przebudową przedszkola samorządowego w Zabłudowie. W ten sposób pragniemy poprawić dostępność miejsc przedszkolnych dla dzieci z terenu Gminy Zabłudów, zabezpieczając żywotne potrzeby rodziców-aktualnych mieszkańców Gminy Zabłudów, jak również zachęcić do zamieszkania na terenie gminy młode osoby;

- 07.11.2017 r. została podpisana w ramach projektu partnerskiego BOF umowa na „Budowę ciągu komunikacyjnego, w tym ścieżki rowerowej (ul. Gminna), gm. Zabłudów będącego przedłużeniem ulicy Gminnej w Białymstoku”. Realizacja tej inwestycji zakładana jest na lata 2018-2019

- 31.10.2017 r. została podpisana umowa z UMWP na "Przebudowę i rozbudowę systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów-etap III' w ramach PROW na lata 2014-2020". Termin realizacji 2018-2019

- 06.12.2017 r. w ramach PROW podpisano z UMWP umowę na remont świetlic wiejskich w Ostrówkach i Dawidowiczach.

Część inwestycje zostanie zakończona w roku 2019 r. co znalazło odzwierciedlenie w planie budżetu na rok bieżący.

Jak widać, działania podejmowane przez gminę w 2018 roku zmierzają, podobnie zresztą jak w latach poprzednich do niwelowania luk w rozwoju społeczno-ekonomicznym oraz długofalowego wspierania tychże procesów. W podsumowaniu wspomnieć należy o jednym z głównych problemów lokalnych jakim jest w szczególności infrastruktura drogowa. Dwa ostatnie lata z uwagi na niesprzyjające warunki atmosferyczne (duża ilość opadów) nie wpłynęły korzystnie na jej stan, a wręcz odwrotnie ograniczyły możliwości jej odtworzenia. Zgodnie z przepisami obowiązującej do końca 2015 roku ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych oraz ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych, podatkiem od nieruchomości objęte były drogi wewnętrzne, wyłączeniu z opodatkowania podlegały jedynie drogi publiczne. Gmina licząc niemal 340 km² powierzchni posiada w swoim zasobie 6.292.278 m² dróg (powierzchnia całkowita). Powierzchnia gruntów zajętych pod drogi wewnętrzne w gminie Zabłudów z oznaczeniem „Dr” w ewidencji gruntów i budynków to wielkość 5.352.867 m², (85,07 %). Wobec powyższego Gmina Zabłudów ujmowała w deklaracji gminnej tę powierzchnię czego skutkiem był naliczony podatek (przykładowo ujęty w sprawozdaniu Rb-PDP za 2014 rok wynosił 2.503.510 zł.). Kwota podatku w ten sposób liczonego z jednej strony jest wydatkiem, z drugiej dochodem, przez co faktycznie nie oddziałuje na budżet Gminy i nie ma jakiegokolwiek przełożenia na „siłę podatkową” gminy. W efekcie kwota 2.503.510 zł naliczonego podatku od dróg wewnętrznych, liczonego wg. stawki dla gruntów pozostałych jest tylko fikcją, zafalszowując rzeczywisty stan rzeczy.

Dochód podatkowy na mieszkańca, liczony według formuły sprzed 1 stycznia 2016r. uznać należy za niemiarodajny, nie odzwierciedlający w sposób prawidłowy faktycznej siły podatkowej gminy. Z drugiej strony kryterium dochodowe nie uwzględnia faktycznych potrzeb gmin w zakresie dostępu do podstawowej infrastruktury technicznej, w tym infrastruktury drogowej oraz infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej. Bardzo istotnym elementem dla określenia stopnia zaspokojenia potrzeb w zakresie dostępności posiadanej infrastruktury jest stopień zwodociągowania i skanalizowania gminy. Biorąc pod uwagę odsetek ludności korzystającej z instalacji wodociągowej zajmujemy według danych z Banku Danych Lokalnych (www.stat.gov.pl/bdl) w powiecie miejsce 14 miejsce (na 15 możliwych) a w województwie 112 (na 118 gmin województwa podlaskiego). W naszym mniemaniu wskaźnik wysokości dochodów na mieszkańca nie jest kryterium obiektywnym, szczególnie przy składaniu wniosków z

zakresu doposażenia mieszkańców w podstawowe urządzenia infrastruktury technicznej. W przypadku naszej gminy możliwości zaspokojenia potrzeb mieszkańców w tym obszarze są znacząco ograniczone, bowiem przy stosunkowo niewielkiej liczbie mieszkańców z jednej strony i niemiernym sposobie obliczania dochodu podatkowego realizacja zadań własnych zapisanych w art.7 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym jest utrudniona.

Biorąc powyższe fakty pod uwagę należy wskazać, iż nasze argumenty są uzasadnione ponieważ ustawodawca również dostrzegł, iż obowiązujący stan prawny jest niedostosowany do rzeczywistości. Podstawowym celem znowelizowanej, uchwalonej 23 lipca 2015 r. i obowiązującej od 1 stycznia 2016 r. ustawy o podatkach i opłatach lokalnych było wyeliminowanie sytuacji, w której gmina występująca jako podmiot prawa publicznego, pobiera podatek od nieruchomości „od siebie samej”, czyli od gminy jako podmiotu prawa cywilnego.

Warto wspomnieć jeszcze przynajmniej o jednej istotnej w tej materii kwestii. Zmiana regulacji prawnych, obowiązująca od 1 stycznia 2016 r. nie znajduje swojego natychmiastowego przełożenia na wartości wskaźnika dochodów podatkowych dla danego roku. Dane ze sprawozdania Rb-PDP za 2016, wg stanu na 31 grudnia 2016 roku, stanowią podstawę do wyliczenia wysokości dochodu podatkowego na mieszkańca oraz subwencji ogólnej w 2018 roku. W związku z tym stosowanie wysokiej punktacji kryterium „podstawowego dochodu podatkowego w przeliczeniu na 1 mieszkańca”, skutecznie wyklucza taką gminę jak nasza, a także wiele innych jednostek samorządu terytorialnego z możliwości sprawiedliwego konkurencyjnego dofinansowania wielu planowanych do realizacji zadań.

Gmina Zabłudów znajduje się na 56 miejscu na 2412 gmin (http://gminy.pl/Rank/G/Rank_G_P.html - wśród gmin bez miast na prawach powiatu) w Polsce wg. kryterium powierzchni. Przy gęstości zaludnienia wynoszącej 27 osób/km² w gminie przy średniej dla kraju 123 i 59 dla województwa podlaskiego dostrzegamy nieprzemijający problem z zaspokojeniem potrzeb w obszarze nasycenia obszaru gminy różnego rodzaju infrastrukturą, w szczególności infrastrukturą techniczną. Dominująca na przeważającej części gminy zabudowa zagrodowa skutkuje wyższymi kosztami zarówno realizacji samych inwestycji jak i kosztami przyszłego ich utrzymania co w zestawieniu z wpływami podatkowymi stanowi jedną z zasadniczych barier rozwojowych gminy. Obserwujemy konsekwencje tego rodzaju sytuacji w wysokości kosztów ponoszonych przez samą gminę jak i jej mieszkańców, czego przykładem mogą być wyższe koszty dostarczania wody czy też opłaty za zagospodarowanie i odbiór odpadów. Świadomi ograniczeń finansowych gminy w zestawieniu z oczekiwaniami i potrzebami zgłaszanymi przez mieszkańców w dużej mierze swój rozwój i inwestycje określamy przez pryzmat możliwości ich współfinansowania z bezzwrotnych środków zewnętrznych.