

ZARZĄDZENIE NR VIII/122/2019

BURMISTRZA ZABŁUDOWA

z dnia 30 sierpnia 2019 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów za I półrocze 2019 r. oraz wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury

Na podstawie art. 266 ust. 1 w związku z art. 265 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz Uchwały Nr XXXVI/279/10 z dnia 14 czerwca 2010 r. Rady Miejskiej w Zabłudowie w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację z wykonania budżetu Gminy Zabłudów za I półrocze 2019 roku obejmującą:

1) Zestawienie tabelaryczne z wykonania dochodów budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2) Zestawienie tabelaryczne z wykonania wydatków budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3) Zestawienie tabelaryczne otrzymanych dotacji celowych i wydatków nimi pokrytych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 3.

4) Część opisową do informacji wraz z informacją o zrealizowanych wydatkach na projekty i programy przy współudziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, wydatkach majątkowych oraz informacją o przekazanych i otrzymanych dotacjach, stanowiącą załącznik Nr 4.

5) Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§2. Informację o której mowa w § 1 oraz informacje o przebiegu wykonania planów finansowych za I półrocze 2019 r. przekazane przez Dyrektora Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Zabłudowie i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Zabłudowie przedstawić do dnia 31 sierpnia 2019 r. Radzie Miejskiej w Zabłudowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Informacja z wykonania dochodów budżetowych za I półrocze 2019 roku

Rodzaj: **Własne**

| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % |
|------------|----------|------|--|---------------------------|-------------------|------------------|------------|
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 351 580,00 | 302 000,00 | 12 089,49 | 4 |
| | 01010 | | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 349 580,00 | 300 000,00 | 7 399,54 | 2 |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 349 580,00 | 0,00 | 0,00 | -- |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 300 000,00 | 7 399,54 | 2 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 2 000,00 | 2 000,00 | 4 689,95 | 234 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 0,00 | 126,70 | -- |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 2 000,00 | 2 000,00 | 4 563,25 | 228 |
| 020 | | | Leśnictwo | 8 200,00 | 8 200,00 | 4 387,53 | 54 |
| | 02001 | | Gospodarka leśna | 8 200,00 | 8 200,00 | 4 387,53 | 54 |
| | | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 8 200,00 | 8 200,00 | 4 387,53 | 54 |
| 600 | | | Transport i łączność | 31 000,00 | 31 000,00 | 17 248,89 | 56 |
| | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 21 000,00 | 21 000,00 | 11 756,89 | 56 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | -- |
| | | 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 | 20 000,00 | 20 000,00 | 11 762,62 | 59 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 0,00 | -5,73 | -- |
| | 60016 | | Drogi gminne | 10 000,00 | 10 000,00 | 5 492,00 | 55 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 10 000,00 | 10 000,00 | 5 492,00 | 55 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 76 988,00 | 76 988,00 | 79 757,12 | 103 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 76 988,00 | 76 988,00 | 79 757,12 | 103 |
| | | 0550 | Wpływy z opłat użytkowania wieczystego nieruchomości | 43 635,00 | 43 635,00 | 56 743,20 | 130 |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 1 000,00 | 1 000,00 | 242,63 | 24 |
| | | 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 | 29 850,00 | 29 850,00 | 20 818,13 | 70 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 0,00 | 0,00 | 262,46 | -- |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 2 500,00 | 2 500,00 | 1 664,48 | 83 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 0,00 | 26,22 | -- |
| 720 | | | Informatyka | 27 426,00 | 27 426,00 | 0,00 | -- |
| | 71004 | | Plany zagospodarowania przestrzennego | 27 426,00 | 27 426,00 | 0,00 | -- |
| | | 0970 | 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 | 27 426,00 | 27 426,00 | 0,00 | -- |
| 750 | | | Administracja publiczna | 25 900,00 | 25 900,00 | 7 011,37 | 27 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 0,00 | 0,00 | 3,10 | -- |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 0,00 | 0,00 | 3,10 | -- |

| | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % |
|--------------|-----------------|----------|--|---------------------------|----------------------|---------------------|-----------|
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 12 600,00 | 10 600,00 | 1 354,78 | 13 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 1 800,00 | 1 800,00 | 849,71 | 53 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 10 800,00 | 8 800,00 | 505,07 | 6 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 13 300,00 | 15 300,00 | 5 653,49 | 37 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 3 100,00 | 3 100,00 | 1 322,27 | 43 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 2 000,00 | 1 782,89 | 89 |
| | | 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 | 8 670,00 | 2 293,50 | 26 |
| | | 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 | 1 530,00 | 254,83 | 17 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 0,00 | 93 500,00 | 797,89 | 1 |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 0,00 | 93 500,00 | 797,89 | 1 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 0,00 | 0,00 | - 34,13 | -- |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 32,02 | -- |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 0,00 | 800,00 | -- |
| | | 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 | 93 500,00 | 0,00 | |
| 756 | | | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 14 710 730,00 | 15 377 748,00 | 8 144 308,30 | 53 |
| | 75601 | | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 14 600,00 | 14 600,00 | 5 690,18 | 39 |
| | | 0350 | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej | 14 500,00 | 14 500,00 | 5 690,18 | 39 |
| | | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 100,00 | 100,00 | 0,00 | -- |
| | 75615 | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 5 219 750,00 | 5 396 568,00 | 2 789 569,28 | 52 |
| | | 0310 | Podatek od nieruchomości | 4 848 490,00 | 5 018 490,00 | 2 547 948,29 | 51 |
| | | 0320 | Podatek rolny | 130 000,00 | 130 000,00 | 76 704,26 | 59 |
| | | 0330 | Podatek leśny | 210 000,00 | 216 818,00 | 118 038,50 | 54 |
| | | 0340 | Podatek od środków transportowych | 26 060,00 | 26 060,00 | 15 735,00 | 60 |
| | | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 1 000,00 | 1 000,00 | 30 161,85 | 3016 |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 500,00 | 500,00 | 153,40 | 31 |
| | | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 3 700,00 | 3 700,00 | 827,98 | 22 |
| | 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 | 3 020 780,00 | 3 340 780,00 | 2 242 144,54 | 67 |
| | | 0310 | Podatek od nieruchomości | 1 399 280,00 | 1 499 280,00 | 922 416,21 | 62 |
| | | 0320 | Podatek rolny | 929 600,00 | 949 600,00 | 691 209,19 | 73 |
| | | 0330 | Podatek leśny | 132 000,00 | 132 000,00 | 115 237,04 | 87 |
| | | 0340 | Podatek od środków transportowych | 50 500,00 | 50 500,00 | 33 280,61 | 66 |
| | | 0360 | Podatek od spadków i darowizn | 49 000,00 | 69 000,00 | 90 487,86 | 131 |
| | | 0430 | Wpływy z opłaty targowej | 13 800,00 | 13 800,00 | 5 334,00 | 39 |
| | | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 424 200,00 | 604 200,00 | 359 595,91 | 59 |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały | Plan po | Wykonanie | % |

| | | | | budżetowej | zmianach | | |
|--------------|-----------------|----------|--|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 12 400,00 | 12 400,00 | 6 891,88 | 56 |
| | | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 10 000,00 | 10 000,00 | 17 691,84 | 177 |
| | 75618 | | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 239 400,00 | 239 400,00 | 151 739,81 | 63 |
| | | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej | 35 004,00 | 35 004,00 | 19 971,00 | 57 |
| | | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 129 896,00 | 129 896,00 | 89 721,18 | 69 |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst | 54 000,00 | 54 000,00 | 36 498,33 | 62 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 20 000,00 | 20 000,00 | 5 000,00 | 25 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 500,00 | 500,00 | 549,30 | 110 |
| | 75619 | | Wpływy z różnych rozliczeń | 9 200,00 | 29 400,00 | 21 480,60 | 73 |
| | | 0460 | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej | 9 200,00 | 29 400,00 | 21 480,60 | 73 |
| | 75621 | | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 6 207 000,00 | 6 357 000,00 | 2 933 683,89 | 46 |
| | | 0010 | Podatek dochodowy od osób fizycznych | 6 189 000,00 | 6 189 000,00 | 2 896 049,00 | 47 |
| | | 0020 | Podatek dochodowy od osób prawnych | 18 000,00 | 168 000,00 | 37 634,89 | 22 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 9 918 980,00 | 9 754 324,00 | 5 537 878,02 | 57 |
| | 75801 | | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 6 420 688,00 | 6 256 032,00 | 3 849 864,00 | 62 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 6 420 688,00 | 6 256 032,00 | 3 849 864,00 | 62 |
| | 75807 | | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin | 3 266 552,00 | 3 266 552,00 | 1 633 278,00 | 50 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 3 266 552,00 | 3 266 552,00 | 1 633 278,00 | 50 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 163 187,00 | 163 187,00 | 20 458,02 | 13 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 21 300,00 | 21 300,00 | 20 458,02 | 96 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 141 887,00 | 141 887,00 | 0,00 | -- |
| | 75831 | | Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin | 68 553,00 | 68 553,00 | 34 278,00 | 50 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 68 553,00 | 68 553,00 | 34 278,00 | 50 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 798 659,00 | 810 867,00 | 652 775,08 | 80 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 13 900,00 | 16 880,00 | 14 944,55 | 88 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 0,00 | 0,00 | 2 583,20 | -- |
| | | 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 | 10 200,00 | 10 200,00 | 9 348,17 | 92 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 2 200,00 | 2 200,00 | 0,00 | |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 0,00 | 5,68 | -- |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 27,50 | -- |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 1 500,00 | 2 000,00 | 500,00 | 25 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 0,00 | 2 480,00 | 2 480,00 | 100 |
| | 80103 | | Oddziały „0” przy szkołach podstawowych | 16 836,00 | 16 836,00 | 8 418,00 | 50 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 16 836,00 | 16 836,00 | 8 418,00 | 50 |
| | 80104 | | Przedszkola | 595 117,00 | 605 748,00 | 520 748,32 | 86 |
| | | 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego | 23 000,00 | 23 000,00 | 19 375,01 | 84 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,31 | -- |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 161 345,00 | 162 748,00 | 81 373,00 | 50 |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały | Plan po | Wykonanie | % |

| | | | | budżetowej | zmianach | | |
|--------------|-----------------|----------|--|----------------------------------|-------------------------|-------------------|------------|
| | | 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 | 410 772,00 | 420 000,00 | 420 000,00 | 100 |
| | 80148 | | Stołówki szkolne i przedszkolne | 170 000,00 | 170 000,00 | 107 962,21 | 63 |
| | | 0670 | Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego | 170 000,00 | 170 000,00 | 107 962,21 | 63 |
| | 80149 | | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego | 2 806,00 | 1 403,00 | 702,00 | 50 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 2 806,00 | 1 403,00 | 702,00 | 50 |
| 851 | | | Ochrona zdrowia | 73 150,00 | 73 150,00 | 71 309,00 | 97 |
| | 85121 | | Lecznictwo ambulatoryjne | 73 150,00 | 73 150,00 | 70 089,00 | 96 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 73 150,00 | 73 150,00 | 70 053,44 | 96 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 0,00 | 35,56 | -- |
| | 85154 | | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 0,00 | 0,00 | 1 220,00 | -- |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 0,00 | 1 220,00 | -- |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 548 000,00 | 578 794,00 | 285 033,27 | 49 |
| | 85202 | | Domy pomocy społecznej | 6 000,00 | 6 000,00 | 1 742,02 | 29 |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 0,00 | 0,00 | 11,60 | -- |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 657,43 | -- |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 6 000,00 | 6 000,00 | 1 072,99 | 18 |
| | 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. | 22 000,00 | 22 000,00 | 11 460,00 | 52 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 22 000,00 | 22 000,00 | 11 460,00 | 52 |
| | 85214 | | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 124 000,00 | 124 000,00 | 49 500,00 | 40 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 124 000,00 | 124 000,00 | 49 500,00 | 40 |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 191 000,00 | 191 000,00 | 141 404,00 | 74 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 191 000,00 | 191 000,00 | 141 404,00 | 74 |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 92 000,00 | 92 000,00 | 45 996,00 | 50 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 92 000,00 | 92 000,00 | 45 996,00 | 50 |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 32 000,00 | 32 000,00 | 16 931,25 | 53 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 32 000,00 | 32 000,00 | 16 931,25 | 53 |
| | 85230 | | Pomoc w zakresie dożywiania | 81 000,00 | 111 794,00 | 18 000,00 | 16 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 81 000,00 | 111 794,00 | 18 000,00 | 16 |
| 853 | | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 0,00 | 0,00 | 888,50 | -- |
| | 85311 | | Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych | 0,00 | 0,00 | 888,50 | -- |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 888,50 | -- |
| 854 | | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 100 |
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 100 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 100 |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % |

| 855 | | | Rodzina | 90 700,00 | 30 700,00 | 21 415,81 | 70 |
|--------------|-----------------|----------|--|----------------------------------|-------------------------|---------------------|------------|
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 88 000,00 | 28 000,00 | 20 083,63 | 72 |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 0,00 | 0,00 | 1,16 | -- |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 88 000,00 | 28 000,00 | 20 082,47 | 72 |
| | 85510 | | Działalność placówek oświatowo-wychowawczych | 2 700,00 | 2 700,00 | 1 332,18 | 50 |
| | | 0680 | Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej | 2 700,00 | 2 700,00 | 1 332,18 | 50 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2 237 112,00 | 2 684 300,00 | 1 460 523,80 | 54 |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 5 500,00 | 143 880,00 | 149 905,28 | 104 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 0,00 | 0,00 | 2 265,00 | -- |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 5 500,00 | 143 880,00 | 147 640,28 | 103 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami | 1 324 700,00 | 1 534 700,00 | 788 030,56 | 51 |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 1 310 500,00 | 1 520 500,00 | 778 375,32 | 51 |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 11 000,00 | 11 000,00 | 7 199,20 | 65 |
| | | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 1 200,00 | 1 200,00 | 789,04 | 66 |
| | | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 2 000,00 | 2 000,00 | 1 667,00 | 83 |
| | 90019 | | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat r za korzystanie ze środowiska | 21 000,00 | 21 000,00 | 9 497,93 | 45 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 21 000,00 | 21 000,00 | 9 497,93 | 45 |
| | 90020 | | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych | 0,00 | 0,00 | 107,51 | -- |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 0,00 | 107,51 | -- |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 885 912,00 | 984 720,00 | 512 982,52 | 52 |
| | | 0570 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych | 0,00 | 0,00 | 100,00 | -- |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 7 300,00 | 7 300,00 | 4 192,27 | 57 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 61 600,00 | 61 600,00 | 35 661,29 | 58 |
| | | 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 | 91 000,00 | 91 000,00 | 55 392,23 | 61 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 714 912,00 | 813 720,00 | 408 956,48 | 50 |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 6 700,00 | 6 700,00 | 3 524,36 | 53 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 4 400,00 | 4 400,00 | 5 155,89 | 117 |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | -- |
| | 92105 | | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | -- |
| | | 2710 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | -- |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | -- |
| | | 2710 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | -- |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 0,00 | 2 200,00 | 3 228,75 | 147 |

| | | | | | | | |
|---------------|-------|------|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 92605 | | | 0,00 | 0,00 | 1 027,00 | -- |
| | | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 0,00 | 10,00 | -- |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 1 017,00 | -- |
| | 92695 | | Pozostała działalność | 0,00 | 2 200,00 | 2 201,75 | 100 |
| | | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 0,00 | 2 200,00 | 2 201,75 | 100 |
| Razem: | | | | 28 896 425,00 | 29 947 097,00 | 16 338 652,82 | 54,56 |

Rodzaj:
Zlecone

| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % |
|------------|----------|------|---|---------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 0,00 | 398 137,84 | 398 137,84 | 100 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 0,00 | 398 137,84 | 398 137,84 | 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 | 398 137,84 | 398 137,84 | 100 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 46 500,00 | 46 500,00 | 25 039,00 | 55 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 46 500,00 | 46 500,00 | 25 039,00 | 55 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 46 500,00 | 46 500,00 | 25 039,00 | 55 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 881,00 | 49 412,00 | 48 470,00 | 98 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 881,00 | 1 881,00 | 939,00 | 50 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 1 881,00 | 1 881,00 | 939,00 | 50 |
| | 75109 | | Wybory do rad gmin, rad powiatów, sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 100 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 100 |
| | 75113 | | Wybory do parlamentu europejskiego | 0,00 | 47 331,00 | 47 331,00 | 100 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 0,00 | 47 331,00 | 47 331,00 | 100 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 0,00 | 30 889,00 | 30 889,00 | 100 |
| | 80153 | | Zapewnieni uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych | 0,00 | 30 889,00 | 30 889,00 | 100 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 0,00 | 30 889,00 | 30 889,00 | 100 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 15 000,00 | 2 400,00 | 2 400,00 | 100 |
| | 85213 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | -- |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | -- |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % |
| | 85215 | | Dotatki mieszkaniowe | 0,00 | 2 400,00 | 2 400,00 | 100 |

| | | | | | | | |
|--------------|-------|------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 0,00 | 2 400,00 | 2 400,00 | 100 |
| 855 | | | Rodzina | 8 419 000,00 | 8 435 867,00 | 4 508 393,00 | 53 |
| | 85501 | | Świadczenia rodzinne | 5 636 000,00 | 5 636 000,00 | 3 120 000,00 | 55 |
| | | 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 | 5 636 000,00 | 5 636 000,00 | 3 120 000,00 | 55 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 524 000,00 | 2 524 000,00 | 1 380 000,00 | 55 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 2 524 000,00 | 2 524 000,00 | 1 380 000,00 | 55 |
| | 85503 | | Karta dużej rodziny | 0,00 | 1 867,00 | 677,00 | 36 |
| | | 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 | 1 867,00 | 677,00 | 36 |
| | 85504 | | Wspieranie rodziny | 259 000,00 | 259 000,00 | 0,00 | -- |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 259 000,00 | 259 000,00 | 0,00 | -- |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenie rodzinne zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów | 15 000,00 | 15 000,00 | 7 716,00 | 51 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 15 000,00 | 15 000,00 | 7 716,00 | 51 |
| Razem | | | | 8 482 381,00 | 8 963 205,84 | 5 013 328,84 | 55,93 |

Rodzaj Majątkowe

| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % |
|------------|----------|------|---|---------------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 218 911,00 | 218 900,00 | 88 321,37 | 40 |
| | 01010 | | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 92 911,00 | 92 900,00 | 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 | 92 911,00 | 92 900,00 | 0,00 | -- |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 126 000,00 | 126 000,00 | 88 321,37 | 70 |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 126 000,00 | 126 000,00 | 88 321,37 | 70 |
| 600 | | | Transport i łączność | 5 923 907,00 | 6 442 207,00 | 1 268 294,90 | 20 |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 4 251 077,00 | 4 143 145,00 | 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 | 2 043 077,00 | 2 043 077,00 | 0,00 | -- |
| | | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % |

| | | | | | | | |
|------------|-------|------|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | | 6300 | Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowane własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 2 208 000,00 | 2 100 068,00 | 0,00 | -- |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 1 672 830,00 | 2 299 062,00 | 1 268 294,90 | 55 |
| | | 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 | 1 672 830,00 | 1 672 830,00 | 1 268 294,90 | 76 |
| | | 6350 | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych", | 0,00 | 626 232,00 | 0,00 | -- |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 1 722 862,00 | 1 202 862,00 | 33 857,09 | 3 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 1 722 862,00 | 1 202 862,00 | 33 857,09 | 3 |
| | | 0760 | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności | 39 862,00 | 39 862,00 | 27 937,62 | 70 |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 1 683 000,00 | 1 163 000,00 | 5 919,47 | 1 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 1 452 634,00 | 1 452 634,00 | 574 037,41 | 40 |
| | 80104 | | Przedszkola | 1 452 634,00 | 1 452 634,00 | 574 037,41 | 40 |
| | | 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 | 1 452 634,00 | 1 452 634,00 | 574 037,41 | 40 |
| 900 | | | Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska | 1 427 416,00 | 1 524 408,00 | 171 678,00 | 11 |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 1 378 176,00 | 1 475 168,00 | 171 678,00 | 12 |
| | | 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 | 1 378 176,00 | 1 475 168,00 | 171 678,00 | 12 |
| | 90015 | | Oświetleni ulic, placów i dróg | 49 240,00 | 49 240,00 | 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 | 49 240,00 | 49 240,00 | 0,00 | -- |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 138 042,00 | 1 260 495,00 | 42 611,00 | 3 |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 138 042,00 | 1 260 495,00 | 42 611,00 | 3 |
| | | 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 | 1 260 495,00 | 42 611,00 | 3 |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 0,00 | 147 772,00 | 0,00 | -- |
| | 95695 | | Pozostała działalność | 0,00 | 147 772,00 | 0,00 | -- |
| | | 6350 | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych", | 0,00 | 147 772,00 | 0,00 | -- |
| | | | Razem | 10 883 772,00 | 12 249 278,00 | 2 178 799,77 | 18,00 |
| | | | Ogółem dochody własne, zleczone i majątkowe | 48 262 578,00 | 51 159 580,84 | 23 530 781,43 | 45,99 |

Informacja z wykonania wydatków budżetowych za I półrocze 2019 roku

Rodzaj: **Poroz. z JST**

| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
|--------------|----------|------|--|---------------------------|-------------------|-----------------|-----------|------------------------------|--------------------------------|
| Z tego: | | | | | | | | | |
| 600 | | | Transport i łączność | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | -- | | 0,00 |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | -- | | 0,00 |
| | | 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjny | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | -- | | 0,00 |
| 853 | | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 8 898,00 | 8 898,00 | 7 909,00 | 89 | 7 909,00 | |
| | 85311 | | Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych | 8 898,00 | 8 898,00 | 7 909,00 | 89 | 7 909,00 | |
| | | 2710 | Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 8 898,00 | 8 898,00 | 7 909,00 | 89 | 7 909,00 | |
| Razem, w tym | | | | 608 898,00 | 608 898,00 | 7 909,00 | 13 | 7 909,00 | |

Rodzaj: **Własne**

| | | | | | | | | | |
|------------|-------|------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|------------------|-------------------|
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 332 503,00 | 332 376,00 | 218 755,64 | 66 | 18 390,93 | 200 364,71 |
| | 01010 | | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 284 503,00 | 284 376,00 | 200 364,71 | 72 | 0,00 | 200 364,71 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 4 450,00 | 2 450,00 | 55 | | 2 450,00 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 92 912,00 | 92 912,00 | 92 911,35 | 100 | | 92 911,35 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 91 591,00 | 87 014,00 | 86 690,99 | 99 | | 86 690,99 |
| | | 6230 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych | 100 000,00 | 100 000,00 | 18 312,37 | 18 | | 18 312,37 |
| | 01030 | | Izby rolnicze | 22 000,00 | 22 000,00 | 15 200,93 | 69 | 15 200,93 | |
| | | 2850 | Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego | 22 000,00 | 22 000,00 | 15 200,93 | 69 | 15 200,93 | |

| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
|------------|----------|------|---|---------------------------|----------------------|---------------------|-----------|------------------------------|--------------------------------|
| z tego; | | | | | | | | | |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 26 000,00 | 26 000,00 | 3 190,00 | 14 | 3 190,00 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 11 000,00 | 11 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 15 000,00 | 15 000,00 | 3 190,00 | 24 | 3 160,00 | |
| 600 | | | Transport i łączność | 9 956 844,00 | 10 432 972,00 | 1 069 849,62 | 10 | 1 040 369,42 | 29 480,20 |
| | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 403 000,00 | 523 000,00 | 319 517,05 | 61 | 319 517,05 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 290 000,00 | 410 000,00 | 260 675,05 | 64 | 260 675,05 | |
| | | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 96 000,00 | 96 000,00 | 47 078,00 | 49 | 47 078,00 | |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 17 000,00 | 17 000,00 | 11 764,00 | 69 | 11 764,00 | |
| | 60012 | | Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad | 4 600,00 | 4 600,00 | 4 326,53 | 94 | 4 326,53 | |
| | | 4510 | Opłaty na rzecz budżetu państwa | 4 600,00 | 4 600,00 | 4 326,53 | 94 | 4 326,53 | |
| | 60013 | | Drogi publiczne wojewódzkie | 100,00 | 100,00 | 64,00 | 64 | 64,00 | |
| | | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 100,00 | 100,00 | 64,00 | 64 | 64,00 | |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 6 557 744,00 | 6 406 818,00 | 43 033,80 | 67 | 43 033,80 | 0,00 |
| | | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 43 600,00 | 43 600,00 | 43 033,80 | 99 | 43 033,80 | |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 118 939,00 | 0,00 | -- | | |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 2 043 078,00 | 2 043 078,00 | 0,00 | -- | | |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 4 471 066,00 | 4 201 201,00 | 0,00 | -- | | |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 2 891 400,00 | 3 388 454,00 | 702 908,24 | 21 | 673 428,04 | 29 480,20 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 14 000,00 | 11 490,00 | 82 | 11 490,00 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 60 000,00 | 56 084,00 | 975,44 | 2 | 975,44 | |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 550 000,00 | 1 506 000,00 | 660 962,60 | 44 | 660 962,60 | |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 101 400,00 | 1 632 370,00 | 29 480,20 | 2 | | 29 480,20 |
| | 60017 | | Drogi wewnętrzne | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | -- | | 0,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | --- | | |
| | 60095 | | Pozostała działalność | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | -- | | |
| | | 4590 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | -- | | |

| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
|--------------|----------|----------|---|----------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|------------------------------|--------------------------------|
| | | | | Z tego: | | | | | |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 877 480,00 | 591 330,00 | 375 054,43 | 52 | 22 553,80 | 352 500,63 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 877 480,00 | 43 000,00 | 22 376,70 | 52 | 22 376,70 | |
| | | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 0,00 | 9 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 38 000,00 | 21 000,00 | 14 067,76 | 67 | 14 067,76 | |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 11 000,00 | 13 000,00 | 8 308,94 | 64 | 8 308,94 | |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 820 480,00 | 0,00 | 0,00 | -- | | |
| | 70095 | | Pozostała działalność | 0,00 | 548 330,00 | 352 677,73 | 64 | 177,10 | 352 500,63 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 7 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 5 000,00 | 77,10 | 2 | 77,10 | |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 0,00 | 1 000,00 | 100,00 | 10 | 100,00 | |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 534 330,00 | 352 500,63 | 66 | | 352 500,63 |
| 710 | | | Działalność usługowa | 147 000,00 | 147 000,00 | 18 183,62 | 12 | 18 183,62 | 0,00 |
| | 71004 | | Plany zagospodarowania przestrzennego | 117 000,00 | 117 000,00 | 18 183,62 | 16 | 18 183,62 | |
| | | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 0,00 | 15 000,00 | 5 100,00 | 30 | 5 100,00 | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 82 000,00 | 72 000,00 | 11 000,00 | 15 | 11 000,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 35 000,00 | 30 000,00 | 2 083,62 | 7 | 2 083,62 | |
| | 71012 | | Opracowania geodezyjne i kartograficzne | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| 720 | | | Informatyka | 27 426,00 | 33 486,00 | 6 054,05 | 18 | 6 054,05 | 0,00 |
| | 72095 | | Pozostała działalność | 27 426,00 | 33 486,00 | 6 054,05 | 18 | 6 054,05 | |
| | | 2007 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust 1pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205 | 27 426,00 | 27 426,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 6 060,00 | 6 054,05 | 100 | 6 054,05 | |
| 750 | | | Administracja publiczna | 3 633 574,00 | 3 717 345,00 | 1 950 400,46 | 52 | 1 950 400,46 | 0,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 215 234,00 | 221 116,00 | 107 581,82 | 49 | 107 581,82 | |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 000 | 1 000,00 | 1 000,00 | 100 | 1 000,00 | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 148 596,00 | 153 217,00 | 72 813,79 | 48 | 72 813,79 | |
| Dział | | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | | |

| | | | | | | W tym: | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
|-------|---|---------------------------|------------------|--------------|-----|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 8 551,00 | 8 172,00 | 8 171,27 | 100 | 8 171,27 | | |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 27 047,00 | 27 607,00 | 13 749,44 | 50 | 13 749,44 | | |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 3 852,00 | 3 932,00 | 390,18 | 10 | 390,18 | | |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 800,00 | 10 800,00 | 3 058,55 | 28 | 3 058,55 | | |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 100,00 | 100,00 | 0,00 | -- | 0,00 | | |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 10 000,00 | 10 000,00 | 4 258,67 | 43 | 4 258,67 | | |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych. | 400,00 | 400,00 | 75,85 | 19 | 75,85 | | |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 600,00 | 600,00 | 95,27 | 16 | 95,27 | | |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 4 288,00 | 4 288,00 | 3 216,00 | 75 | 3 216,00 | | |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 000,00 | 1 000,00 | 752,80 | 75 | 752,80 | | |
| 75022 | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 204 460,00 | 204 460,00 | 107 573,16 | | 107 573,16 | | |
| 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 185 160,00 | 183 160,00 | 97 062,26 | | 97 062,26 | | |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 800,00 | 4 800,00 | 3 496,30 | | 3 496,30 | | |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 14 000,00 | 12 000,00 | 4 214,60 | | 4 214,60 | | |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 3 500,00 | 3 500,00 | 2 800,00 | | 2 800,00 | | |
| 75023 | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 3 020 188,00 | 3 100 577,00 | 1 643 522,85 | | 1 643 522,85 | | |
| 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 2 600,00 | 2 600,00 | 514,70 | | 514,70 | | |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 763 470,00 | 1 831 400,00 | 894 553,08 | | 894 553,08 | | |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 136 000,00 | 129 609,00 | 129 607,59 | | 129 607,59 | | |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 319 730,00 | 331 420,00 | 174 852,73 | | 174 852,73 | | |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 45 000,00 | 46 660,00 | 17 360,40 | | 17 360,40 | | |
| 4140 | Wpłaty na PFRON | 64 000,00 | 64 000,00 | 36 951,00 | | 36 951,00 | | |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 58 000,00 | 63 500,00 | 42 010,80 | | 42 010,80 | | |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 106 000,00 | 104 000,00 | 57 190,00 | | 57 190,00 | | |
| 4260 | Zakup energii | 39 000,00 | 39 000,00 | 21 008,90 | | 21 008,90 | | |
| 4270 | Zakup usług remontowych | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1 000,00 | 1 000,00 | 200,00 | 20 | 200,00 | | |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 334 000,00 | 338 000,00 | 189 348,64 | | 189 348,64 | | |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych. | 12 900,00 | 8 900,00 | 3 204,85 | | 3 204,85 | | |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 3 200,00 | 5 200,00 | 2 529,54 | | 2 529,54 | | |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 45 000,00 | 45 000,00 | 25 623,00 | | 25 623,00 | | |
| § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych | |
| | | | | | | W tym: | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|----------|--|----------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 42 888,00 | 42 888,00 | 32 166,00 | | 32 166,00 | |
| | 4500 | Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 13 000,00 | 13 000,00 | 7 739,00 | | 7 739,00 | |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 400,00 | 400,00 | 120,00 | | 120,00 | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 14 000,00 | 14 000,00 | 8 542,62 | | 8 542,62 | |
| 75075 | | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 49 500,00 | 47 000,00 | 22 292,25 | 47 | 22 292,25 | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 1 000,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 100 | 1 500,00 | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 500,00 | 10 000,00 | 6 001,65 | 60 | 6 001,65 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 40 500,00 | 35 500,00 | 14 790,60 | 42 | 14 790,60 | |
| 75095 | | Pozostała działalność | 144 192,00 | 144 192,00 | 69 430,38 | | 69 430,38 | |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 502,00 | 502,00 | 25,65 | | 25,65 | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 38 000,00 | 37 500,00 | 8 748,31 | | 8 748,31 | |
| | 4018 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 7 246,00 | 7 246,00 | 3 621,00 | | 3 621,00 | |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 278,00 | 1 278,00 | 639,00 | | 639,00 | |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 3 500,00 | 0,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4100 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne | 49 000,00 | 49 000,00 | 22 855,00 | | 22 855,00 | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 7 130,00 | 7 130,00 | 1 503,84 | | 1 503,84 | |
| | 4118 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 246,00 | 1 246,00 | 622,49 | | 622,49 | |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 221,00 | 221,00 | 109,81 | | 109,81 | |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 900,00 | 900,00 | 191,92 | | 191,92 | |
| | 4128 | Składki na Fundusz Pracy | 178,00 | 178,00 | 88,74 | | 88,74 | |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy | 31,00 | 31,00 | 15,63 | | 15,63 | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 | 5 000,00 | 2 973,91 | | 2 973,91 | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 200,00 | 200,00 | 120,00 | | 120,00 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 500,00 | 1 500,00 | 65,00 | | 65,00 | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 100,00 | 100,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 18 000,00 | 22 000,00 | 21 978,90 | | 21 978,90 | |
| | 4440 | Odpis na ZFŚS | 2 860,00 | 2 860,00 | 2 145,00 | | 2 145,00 | |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 6 200,00 | 6 200,00 | 3 726,18 | | 3 726,18 | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 100,00 | 1 100,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 754 | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 387 628,00 | 501 903,00 | 211 550,60 | 42 | 211 550,60 | 0,00 |
| | 75404 | Komendy wojewódzkie Policji | 19 000,00 | 19 000,00 | 7 000,00 | 37 | 7 000,00 | |
| | 2300 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy | 7 000,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 100 | 7 000,00 | |
| | 6170 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 | -- | | 0,00 |
| Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | | | W tym: | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----------------|----------|--|----------------------------------|-------------------------|------------------|----------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | 75406 | | Straż graniczna | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 2300 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 363 628,00 | 477 903,00 | 204 550,60 | 42 | 204 550,60 | |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 300,00 | 300,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 106 830,00 | 107 830,00 | 45 114,40 | 42 | 45 114,40 | |
| | | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 19 890,00 | 5 319,30 | 27 | 5 319,30 | |
| | | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 3 510,00 | 938,70 | 27 | 938,70 | |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 8 260,00 | 7 900,00 | 7 896,57 | 100 | 7 896,57 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 19 290,00 | 19 460,00 | 11 466,58 | 59 | 11 466,58 | |
| | | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 3 419,00 | 914,40 | 27 | 914,40 | |
| | | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 603,00 | 161,37 | 27 | 161,37 | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 2 700,00 | 2 730,00 | 708,13 | 26 | 708,13 | |
| | | 4127 | Składki na Fundusz Pracy | 0,00 | 750,00 | 130,32 | 17 | 130,32 | |
| | | 4129 | Składki na Fundusz Pracy | 0,00 | 132,00 | 22,98 | 17 | 22,98 | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 38 160,00 | 38 160,00 | 23 574,00 | 62 | 23 574,00 | |
| | | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 10 710,00 | 5 306,55 | 50 | 5 306,55 | |
| | | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 1 890,00 | 936,45 | 50 | 936,45 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 48 000,00 | 48 360,00 | 32 143,46 | 66 | 32 143,46 | |
| | | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 45 981,00 | 3 947,47 | 9 | 3 947,47 | |
| | | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 8 115,00 | 696,61 | 9 | 696,61 | |
| | | 4260 | Zakup energii | 21 000,00 | 21 000,00 | 13 233,26 | 63 | 13 233,26 | |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 3 700,00 | 3 700,00 | 2 435,03 | 66 | 2 435,03 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 82 000,00 | 82 000,00 | 26 635,37 | 32 | 26 635,37 | |
| | | 4307 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 12 750,00 | 637,75 | 5 | 637,75 | |
| | | 4309 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 2 250,00 | 112,55 | 5 | 112,55 | |
| | | 4360 | Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 3 200,00 | 3 200,00 | 1 086,16 | 34 | 1 086,16 | |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 300,00 | 1 300,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 24 000,00 | 24 000,00 | 14 930,00 | 62 | 14 930,00 | |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2 988,00 | 2 988,00 | 2 241,00 | 75 | 2 241,00 | |
| | | 4500 | Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 100,00 | 100,00 | 92,00 | 92 | 92,00 | |
| | | 4780 | Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych | 1 800,00 | 1 800,00 | 795,19 | 44 | 795,19 | |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | | | W tym: | | |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 0,00 | 3 075,00 | 3 075,00 | 100 | 3 075,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|----------|------|--|----------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 3 075,00 | 3 075,00 | 100 | 3 075,00 | |
| 757 | | | Obsługa długu publicznego | 607 000,00 | 607 000,00 | 260 446,17 | 43 | 260 446,17 | |
| | 75702 | | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego | 607 000,00 | 607 000,00 | 260 446,17 | 43 | 260 446,17 | |
| | | 8110 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | 607 000,00 | 607 000,00 | 260 446,17 | 43 | 260 446,17 | |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 290 000,00 | 214 409,00 | 0,00 | -- | 0,00 | 0,00 |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 290 000,00 | 214 409,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4810 | Rezerwy | 290 000,00 | 214 409,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 14 204 653,00 | 15 026 003,00 | 7 696 592,34 | 51 | 5 442 889,56 | 2 253 702,78 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 7 125 070,00 | 7 114 287,00 | 3 324 929,61 | 47 | 3 324 929,61 | 0,00 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 260 970,00 | 260 970,00 | 132 687,82 | 51 | 132 687,82 | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 4 810 550,00 | 4 815 431,00 | 2 079 163,16 | 43 | 2 079 163,16 | |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 314 670,00 | 324 466,00 | 323 595,28 | 100 | 323 595,28 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 849 250,00 | 838 150,00 | 383 911,40 | 46 | 383 911,40 | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 125 050,00 | 124 710,00 | 42 845,96 | 34 | 42 845,96 | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 11 200,00 | 21 400,00 | 7 359,25 | 34 | 7 359,25 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 108 760,00 | 104 060,00 | 47 201,49 | 45 | 47 201,49 | |
| | | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 26 500,00 | 26 280,00 | 2 941,62 | 11 | 2 941,62 | |
| | | 4260 | Zakup energii | 188 500,00 | 138 500,00 | 86 157,06 | 62 | 86 157,06 | |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 71 000,00 | 67 000,00 | 1 476,00 | 2 | 1 476,00 | |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 2 200,00 | 2 200,00 | 355,00 | 16 | 355,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 63 500,00 | 79 100,00 | 28 026,32 | 35 | 28 026,32 | |
| | | 4360 | Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 8 550,00 | 8 550,00 | 3 870,86 | 45 | 3 870,86 | |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 2 600,00 | 2 600,00 | 1 161,01 | 45 | 1 161,01 | |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 22 100,00 | 39 000,00 | 15 098,38 | 39 | 15 098,38 | |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 223 070,00 | 223 070,00 | 167 304,00 | 75 | 167 304,00 | |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 600,00 | 3 800,00 | 1 775,00 | 47 | 1 775,00 | |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 35 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | -- | | |
| Rozdział | § | | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | | | W tym: | | |
| | 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 258 240,00 | 261 422,00 | 121 886,85 | 47 | 121 886,85 | |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 11 280,00 | 11 280,00 | 5 571,74 | 43 | 5 571,74 | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----------------|----------|---|----------------------------------|-------------------------|------------------|----------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 155 270,00 | 155 270,00 | 66 044,34 | 43 | 66 044,34 | |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 12 500,00 | 15 221,00 | 13 929,22 | 92 | 13 929,22 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 28 850,00 | 29 308,00 | 12 957,87 | 44 | 12 957,87 | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 4 120,00 | 4 123,00 | 1 129,79 | 27 | 1 129,79 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 500,00 | 6 000,00 | 148,00 | 2 | 148,00 | |
| | | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 5 000,00 | 5 000,00 | 4 034,40 | 81 | 4 034,40 | |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 260,00 | 260,00 | 60,00 | 23 | 60,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 9 600,00 | 7 100,00 | 22,00 | -- | 22,00 | |
| | | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 15 000,00 | 15 000,00 | 10 594,49 | 71 | 10 594,49 | |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 9 860,00 | 9 860,00 | 7 395,00 | 75 | 7 395,00 | |
| | 80104 | | Przedszkola | 4 862 179,00 | 5 645 799,00 | 3 198 148,74 | 57 | 944 445,96 | 2 253 702,78 |
| | | 2540 | Dotacja podmiotowa budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 173 547,00 | 173 547,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 44 700,00 | 44 700,00 | 22 156,02 | 50 | 22 156,02 | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 808 440,00 | 813 440,00 | 348 663,50 | 43 | 348 663,50 | |
| | | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 158 000,00 | 158 000,00 | 4 711,69 | 3 | 4 711,69 | |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 40 800,00 | 48 800,00 | 48 681,04 | 100 | 48 681,04 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 141 100,00 | 141 539,00 | 63 184,49 | 45 | 63 184,49 | |
| | | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 19 173,00 | 28 000,00 | 812,81 | 3 | 812,81 | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 20 100,00 | 20 100,00 | 6 589,20 | 33 | 6 589,20 | |
| | | 4127 | Składki na Fundusz Pracy | 4 099,00 | 4 099,00 | 115,45 | 3 | 115,45 | |
| | | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 35 652,00 | 14 854,85 | 42 | 14 854,85 | |
| | | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 42 383,00 | 17 645,15 | 42 | 17 645,15 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 7 000,00 | 7 000,00 | 1 950,68 | 28 | 1 950,68 | |
| | | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 12 750,00 | 3 000,00 | 491,96 | 16 | 491,96 | |
| | | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 250,00 | 416 033,00 | 344,24 | -- | 344,24 | |
| | | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 3 100,00 | 4 503,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4247 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 195 500,00 | 91 733,00 | 30 863,22 | 34 | 30 863,22 | |
| | | 4249 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 46 350,00 | 0,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4260 | Zakup energii | 9 200,00 | 59 200,00 | 29 687,25 | 50 | 29 687,25 | |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 600,00 | 600,00 | 65,00 | 11 | 65,00 | |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | | | W tym: | | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 10 000,00 | 10 000,00 | 2 397,78 | 24 | 2 397,78 | |
| | | 4307 | Zakup usług pozostałych | 21 250,00 | 100 000,00 | 26 481,00 | 26 | 26 481,00 | |

| | | | | | | | | |
|-------|------|---|---------------------------|------------------|--------------|-----|------------------------------|--------------------------------|
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 480 000,00 | 480 000,00 | 291 840,63 | 61 | 291 840,63 | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 43 880,00 | 43 880,00 | 32 910,00 | 75 | 32 910,00 | |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 312 350,00 | 215 344,80 | 69 | | 215 344,80 |
| | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 452 634,00 | 1 452 634,00 | 990 214,54 | 68 | | 990 214,54 |
| | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 154 606,00 | 1 154 606,00 | 1 048 143,44 | 91 | | 1 048 143,44 |
| 80106 | | Inne formy wychowania przedszkolnego | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 632,00 | 33 | 1 632,00 | |
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 5 000,00 | 5 000,00 | 1 632,00 | 33 | 1 632,00 | |
| 80110 | | Gimnazja | 841 020,00 | 828 816,00 | 458 415,37 | 55 | 458 415,37 | |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 22 870,00 | 22 870,00 | 15 979,95 | 70 | 15 979,95 | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 596 130,00 | 595 482,00 | 284 788,42 | 48 | 284 788,42 | |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 65 000,00 | 65 648,00 | 65 647,26 | 100 | 65 647,26 | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 83 000,00 | 83 000,00 | 55 384,57 | 67 | 55 384,57 | |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 11 800,00 | 11 800,00 | 7 015,34 | 59 | 7 015,34 | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 1 600,00 | 2 700,00 | 1 557,90 | 58 | 1 557,90 | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 000,00 | 5 000,00 | 414,13 | 8 | 414,13 | |
| | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 500,00 | 500,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4260 | Zakup energii | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 200,00 | 200,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 15 000,00 | 5 900,00 | 2 402,06 | 41 | 2 402,06 | |
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 1 300,00 | 1 300,00 | 468,08 | 36 | 468,08 | |
| | 4360 | Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 0,00 | 2 000,00 | 1 255,78 | 63 | 1 255,78 | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 000,00 | 1 000,00 | 732,84 | 73 | 732,84 | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 4 000,00 | 4 000,00 | 853,44 | 21 | 853,44 | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 21 120,00 | 21 916,00 | 21 915,60 | 100 | 21 915,60 | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 500,00 | 500,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| 80113 | | Dowożenie uczniów | 228 000,00 | 228 000,00 | 142 290,00 | 62 | 142 290,00 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 228 000,00 | 228 000,00 | 142 290,00 | 62 | 142 290,00 | |
| 80146 | | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 53 600,00 | 53 600,00 | 21 262,46 | 40 | 21 262,46 | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 26 000,00 | 26 000,00 | 16 844,00 | 65 | 16 844,00 | |
| | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | W tym: | | | | | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 4 500,00 | 4 500,00 | 68,54 | 2 | 68,54 | |

| | | | | | | | | |
|-------|------|---|---------------------------|------------------|------------|--------|------------------------------|--------------------------------|
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 21 100,00 | 21 100,00 | 4 349,92 | 21 | 4 349,92 | |
| 80148 | | Stołówki szkolne i przedszkolne | 382 504,00 | 381 344,00 | 203 687,93 | 53 | 203 687,93 | |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 700,00 | 700,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 151 960,00 | 156 800,00 | 61 547,06 | 39 | 61 547,06 | |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 11 000,00 | 5 000,00 | 4 529,37 | 91 | 4 529,37 | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 28 000,00 | 28 000,00 | 11 204,87 | 40 | 11 204,87 | |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 4 000,00 | 4 000,00 | 653,16 | 16 | 653,16 | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 000,00 | 10 000,00 | 8 671,65 | 87 | 8 671,65 | |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 170 000,00 | 170 000,00 | 112 848,22 | 66 | 112 848,22 | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 100,00 | 100,00 | 35,00 | 35 | 35,00 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 000,00 | 2 000,00 | 640,60 | 32 | 640,60 | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 4 744,00 | 4 744,00 | 3 558,00 | 75 | 3 558,00 | |
| 80149 | | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach. Oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego | 83 460,00 | 87 502,00 | 35 564,04 | 41 | 35 564,04 | |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 400,00 | 400,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 25 000,00 | 23 597,00 | 1 397,60 | 59 | 1 397,60 | |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 1 000,00 | 1 100,00 | 968,26 | 88 | 968,26 | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 4 470,00 | 4 490,00 | 407,20 | 91 | 407,20 | |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 640,00 | 650,00 | 57,97 | 9 | 57,97 | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 500,00 | 3 500,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 42 000,00 | 47 315,00 | 31 645,01 | 67 | 31 645,01 | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 450,00 | 1 450,00 | 1 088,00 | 75 | 1 088,00 | |
| 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 | 294 180,00 | 344 149,00 | 138 220,24 | 40 | 138 220,24 | |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 12 800,00 | 12 800,00 | 6 025,28 | 47 | 6 025,28 | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 156 680,00 | 156 680,00 | 67 631,61 | 43 | 67 631,61 | |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 8 500,00 | 8 585,00 | 7 861,54 | 92 | 7 861,54 | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 28 500,00 | 28 425,00 | 13 271,44 | 47 | 13 271,44 | |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 4 060,00 | 4 060,00 | 1 886,16 | 46 | 1 886,16 | |
| | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | | W tym: | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 | 11 189,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----------------|----------|--|----------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 5 000,00 | 15 000,00 | 39,90 | -- | 39,90 | |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 0,00 | 33 570,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 0,00 | 200,00 | 115,00 | 57 | 115,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 65 000,00 | 65 000,00 | 34 909,31 | 54 | 34 909,31 | |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 8 640,00 | 8 640,00 | 6 480,00 | 75 | 6 480,00 | |
| | 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 stopni | 0,00 | 4 440,00 | 1 606,05 | 36 | 1 606,05 | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 3 000,00 | 1 060,08 | 35 | 1 060,08 | |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 0,00 | 284,00 | 283,33 | 100 | 283,33 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 549,00 | 229,72 | 42 | 229,72 | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 0,00 | 107,00 | 32,92 | 31 | 32,92 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 500,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 80195 | | Pozostała działalność | 71 400,00 | 71 644,00 | 48 949,05 | 68 | 48 949,05 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 10 000,00 | 11 040,00 | 3 600,00 | 33 | 3 600,00 | |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 61 400,00 | 60 604,00 | 45 349,05 | 75 | 45 349,05 | |
| 851 | | | Ochrona zdrowia | 365 047,00 | 389 898,00 | 121 520,56 | 36 | 121 520,56 | 0,00 |
| | 85121 | | Lecznictwo ambulatoryjne | 235 151,00 | 235 151,00 | 38 617,11 | 16 | 38 617,11 | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 4 000,00 | 4 000,00 | 2 558,66 | 64 | 2 558,66 | |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 200,00 | 300,00 | 290,22 | 97 | 290,22 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 900,00 | 2 900,00 | 518,77 | 18 | 518,77 | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 220,00 | 220,00 | 56,19 | 25 | 56,19 | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 500,00 | 500,00 | 205,40 | 41 | 205,40 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 501,00 | 2 261,00 | 41,09 | 2 | 41,09 | |
| | | 4260 | Zakup energii | 56 900,00 | 56 800,00 | 30 146,22 | 53 | 30 146,22 | |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 160 000,00 | 160 000,00 | 500,00 | -- | 500,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 530,00 | 5 530,00 | 2 980,56 | 54 | 2 980,56 | |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 2 400,00 | 2 640,00 | 1 320,00 | 50 | 1 320,00 | |
| | 85153 | | Zwalczanie narkomanii | 7 000,00 | 7 000,00 | 2 123,30 | 30 | 2 123,30 | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 500,00 | 2 500,00 | 1 073,30 | 43 | 1 073,30 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 3 500,00 | 3 500,00 | 1 050,00 | 30 | | |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | | | W tym: | | |
| | 85154 | | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 122 896,00 | 147 747,00 | 80 780,15 | 55 | 80 780,15 | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|----------|---|----------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 44 000,00 | 44 000,00 | 44 000,00 | 100 | 44 000,00 | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 24 090,00 | 23 890,00 | 11 426,72 | 48 | 11 426,72 | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 7 500,00 | 16 351,00 | 3 423,45 | 21 | 3 423,45 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 40 806,00 | 55 306,00 | 18 095,90 | 33 | 18 095,90 | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 0,00 | 200,00 | 43,46 | 21 | 43,46 | |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 4 500,00 | 6 000,00 | 3 149,62 | 53 | 3 149,62 | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 000,00 | 2 000,00 | 641,00 | 32 | 641,00 | |
| 852 | | Pomoc społeczna | 1 768 350,00 | 1 822 144,00 | 838 215,74 | 46 | 838 215,74 | 0,00 |
| | 85202 | Domy pomocy społecznej | 467 100,00 | 467 100,00 | 197 714,89 | 42 | 197 714,89 | |
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 467 000,00 | 467 000,00 | 197 681,42 | 42 | 197 681,42 | |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 100,00 | 100,00 | 33,47 | 33 | 33,47 | |
| | 85203 | Ośrodki wsparcia | 2 000,00 | 2 000,00 | 671,09 | 34 | 671,09 | |
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 2 000,00 | 2 000,00 | 671,09 | 34 | 671,09 | |
| | 85205 | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie | 4 000,00 | 4 000,00 | 1 956,97 | 49 | 1 956,97 | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 900,00 | 900,00 | 466,17 | 51 | 466,17 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 100,00 | 2 100,00 | 1 490,80 | 71 | 1 490,80 | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 000,00 | 1 000,00 | 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. | 22 000,00 | 22 000,00 | 11 285,54 | 51 | 11 285,54 | |
| | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 22 000,00 | 22 000,00 | 11 285,54 | 51 | 11 285,54 | |
| | 85214 | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 144 000,00 | 159 000,00 | 67 116,85 | 42 | 67 116,85 | |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 140 000,00 | 159 000,00 | 67 116,85 | 42 | 67 116,85 | |
| | 85215 | Dodatki mieszkaniowe | 130 000,00 | 130 000,00 | 36 083,76 | 28 | 36 083,76 | |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 130 000,00 | 130 000,00 | 36 083,76 | 28 | 36 083,76 | |
| | 85216 | Zasiłki stałe | 191 000,00 | 191 000,00 | 137 929,47 | 72 | 137 929,47 | |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 191 000,00 | 191 000,00 | 137 929,47 | 72 | 137 929,47 | |
| Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | | | W tym: | |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 454 250,00 | 454 250,00 | 267 126,78 | 59 | 267 126,78 | |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 1 700,00 | 1 700,00 | 577,82 | 34 | 577,82 | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----------------|---|------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | | 298 180,00 | 298 180,00 | 172 806,20 | 58 | 172 806,20 | |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 26 000,00 | 26 000,00 | 25 094,84 | 97 | 25 094,84 | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 57 470,00 | 57 470,00 | 34 248,58 | 60 | 34 248,58 | |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | | 8 200,00 | 8 200,00 | 3 402,71 | 41 | 3 402,71 | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | | 5 000,00 | 5 000,00 | 2 750,00 | 55 | 2 750,00 | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | 8 000,00 | 8 000,00 | 2 287,64 | 29 | 2 287,64 | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | | 100,00 | 100,00 | 77,00 | 77 | 77,00 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | | 35 800,00 | 35 800,00 | 19 660,42 | 55 | 19 660,42 | |
| | 4360 | Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | 2 000,00 | 2 000,00 | 675,81 | 34 | 675,81 | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | | 400,00 | 400,00 | 155,76 | 39 | 155,76 | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | | 900,00 | 900,00 | 365,00 | 41 | 365,00 | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | 8 200,00 | 8 200,00 | 4 000,00 | 49 | 4 000,00 | |
| | 4480 | Podatek od nieruchomości | | 400,00 | 400,00 | 385,00 | 96 | 385,00 | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 1 900,00 | 1 900,00 | 640,00 | 34 | 640,00 | |
| | 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | | 220 000,00 | 220 000,00 | 68 843,50 | 31 | 68 843,50 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | | 220 000,00 | 220 000,00 | 68 843,50 | 31 | 68 843,50 | |
| | 85230 | Pomoc w zakresie dożywiania | | 102 000,00 | 140 794,00 | 36 123,20 | 26 | 36 123,20 | |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | | 102 000,00 | 140 794,00 | 36 123,20 | 26 | 36 123,20 | |
| | 85295 | Pozostała działalność | | 32 000,00 | 32 000,00 | 13 363,69 | 42 | 13 363,69 | |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | | 32 000,00 | 32 000,00 | 13 363,69 | 42 | 13 363,69 | |
| 854 | | Edukacyjna opieka wychowawcza | | 204 770,00 | 257 270,00 | 131 692,81 | 51 | 131 692,81 | 0,00 |
| | 85401 | Świetlice szkolne | | 174 770,00 | 167 270,00 | 85 498,41 | 51 | 85 498,41 | |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | | 9 460,00 | 9 460,00 | 5 495,27 | 58 | 5 495,27 | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | | 120 300,00 | 120 300,00 | 59 454,28 | 49 | 59 454,28 | |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 12 240,00 | 4 740,00 | 4 260,88 | 90 | 4 260,88 | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 22 560,00 | 22 560,00 | 10 246,90 | 45 | 10 246,90 | |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | | 3 220,00 | 3 220,00 | 873,08 | 27 | 873,08 | |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | | 100,00 | 100,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | 6 890,00 | 6 890,00 | 5 168,00 | 75 | 5 168,00 | |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | | | W tym: | | |
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów | 10 000,00 | 60 000,00 | 37 374,40 | 62 | 37 374,40 | |
| | 3240 | | Stypendia dla uczniów | 10 000,00 | 60 000,00 | 37 374,40 | 62 | 37 374,40 | |
| | 85495 | | Pozostała działalność | 20 000,00 | 30 000,00 | 8 820,00 | 29 | 8 820,00 | |

| | | | | | | | |
|-------|---|---------------------------|------------------|--------------|--------|------------------------------|--------------------------------|
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 348,00 | 1 458,00 | 740,10 | 51 | 740,10 | |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 12 000,00 | 12 000,00 | 4 986,43 | 42 | 4 986,43 | |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 40 384,00 | 38 484,00 | 4 436,70 | 12 | 4 436,70 | |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 100,00 | 100,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| 4300 | Zakup usług pozostałych | 1219 000,00 | 1 595 933,00 | 695 602,52 | 44 | 695 602,52 | |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 200,00 | 200,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 987,00 | 1 987,00 | 1 490,25 | 75 | 1 490,25 | |
| 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 3 000,00 | 4 200,00 | 2 276,05 | 54 | 2 276,05 | |
| 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 000,00 | 1 700,00 | 858,00 | 50 | 858,00 | |
| 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 106 500,00 | 106 500,00 | 7 200,00 | 7 | 7 200,00 | |
| | 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 12 500,00 | 12 500,00 | 5 000,00 | 40 | 5 000,00 | |
| | 4300 Zakup usług pozostałych | 4 000,00 | 4 000,00 | 2 200,00 | 55 | 2 200,00 | |
| | 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 90 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 549 500,00 | 528 316,00 | 127 592,98 | 24 | 115 432,98 | 12 160,00 |
| | 4170 Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 4 500,00 | 4 500,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4260 Zakup energii | 220 000,00 | 205 000,00 | 85 546,56 | 42 | 85 546,56 | |
| | 4300 Zakup usług pozostałych | 44 800,00 | 58 800,00 | 29 886,42 | 51 | 29 886,42 | |
| | 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 280 200,00 | 259 016,00 | 12 160,00 | 5 | | 12 160,00 |
| 90095 | Pozostała działalność | 1 858 358,00 | 1 849 008,00 | 1 001 866,48 | 54 | 1 001 866,48 | 0,00 |
| | 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 4 500,00 | 4 500,00 | 401,70 | 9 | 401,70 | |
| | 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | 654 120,00 | 716 820,00 | 340 210,28 | 47 | 340 210,28 | |
| | 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 68 350,00 | 47 600,00 | 47 590,95 | 100 | 47 590,95 | |
| | 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | 122 530,00 | 130 130,00 | 67 697,89 | 52 | 67 697,89 | |
| | 4120 Składki na Fundusz Pracy | 17 460,00 | 18 560,00 | 6 240,84 | 34 | 6 240,84 | |
| | 4170 Wynagrodzenia bezosobowe | 26 000,00 | 26 000,00 | 18 911,51 | 73 | 18 911,51 | |
| | 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 70 387,00 | 70 387,00 | 32 472,72 | 46 | 32 472,72 | |
| | 4260 Zakup energii | 290 000,00 | 290 000,00 | 175 660,75 | 61 | 175 660,75 | |
| | 4280 Zakup usług zdrowotnych | 500,00 | 500,00 | 208,01 | 42 | 208,01 | |
| | 4300 Zakup usług pozostałych | 390 000,00 | 390 000,00 | 255 152,20 | 65 | 255 152,20 | |
| § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | W tym: | | |
| 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 2 300,00 | 2 300,00 | 810,57 | 35 | 810,57 | |
| 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 700,00 | 1 700,00 | 224,83 | 13 | 224,83 | |
| 4430 | Różne opłaty i składki | 74 000,00 | 74 000,00 | 34 226,51 | 46 | 34 226,51 | |
| 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 21 911,00 | 21 911,00 | 16 433,25 | 75 | 16 433,25 | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----------------|----------|---|----------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | | 4580 | Pozostałe odsetki | 100,00 | 100,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4600 | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 10 000,00 | 6 500,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 2 500,00 | 4 000,00 | 3 044,11 | 76 | 3 044,11 | |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 000,00 | 4 000,00 | 2 580,36 | 64 | 2 580,36 | |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 100 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 391 017,00 | 2 970 697,00 | 553 653,18 | 19 | 519 213,18 | 34 440,00 |
| | 92105 | | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 26 612,00 | 56 200,00 | 191,13 | -- | 191,13 | |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 26 612,00 | 44 700,00 | 191,13 | -- | 191,13 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 1 500,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 1 078 805,00 | 2 638 897,00 | 415 562,05 | 16 | 381 122,05 | 34 440,00 |
| | | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 633 000,00 | 656 000,00 | 316 500,00 | 48 | 316 500,00 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 200,00 | 200,00 | 128,93 | 65 | 128,93 | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 100,00 | 100,00 | 18,38 | 18 | 18,38 | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 6 500,00 | 6 500,00 | 1 150,00 | 18 | 1 150,00 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 58 200,00 | 101 004,00 | 26 123,93 | 26 | 26 123,93 | |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 65 200,00 | 51 303,00 | 34 134,47 | 67 | 34 134,47 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 11 500,00 | 7 358,00 | 3 066,34 | 42 | 3 066,34 | |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 80 880,00 | 125 320,00 | 34 440,00 | 27 | | 34 440,00 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 95 431,00 | 1 217 884,00 | 0,00 | -- | | |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 127 794,00 | 473 228,00 | 0,00 | -- | | |
| | 92116 | | Biblioteki | 275 600,00 | 275 600,00 | 137 900,00 | 50 | 137 900,00 | |
| | | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 275 600,00 | 275 600,00 | 137 900,00 | 50 | 137 900,00 | |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | | | W tym: | | |
| 926 | | | Kultura fizyczna i sport | 313 525,00 | 653 597,00 | 166 880,95 | 26 | 166 880,95 | 0,00 |
| | 92605 | | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 313 525,00 | 653 597,00 | 166 880,95 | 26 | 166 880,95 | 0,00 |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 205 000,00 | 205 000,00 | 161 500,00 | 79 | 161 500,00 | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----|----------------------|---------------------|
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 47 100,00 | 47 100,00 | 4 880,95 | 10 | 4 880,95 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 32 200,00 | 46 900,00 | 500,00 | 1 | 500,00 | |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 29 225,00 | 354 597,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| 92695 | | Pozostała działalność | 0,00 | | | | | |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 0,00 | | | | | |
| Zadania własne razem | | | 40 401 299,00 | 46 187 477,00 | 18 158 258,60 | | 12 709 343,53 | 5 448 915,07 |

Rodzaj:

Zlecone

| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
|---------|----------|------|---|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------------------|--------------------------------|
| Z tego: | | | | | | | | | |
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 0,00 | 398 137,84 | 398 137,84 | 100 | 398 137,84 | |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 0,00 | 398 137,84 | 398 137,84 | 100 | 398 137,84 | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe | 0,00 | 4 200,00 | 4 200,00 | 100 | 4 200,00 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 721,98 | 721,98 | 100 | 721,98 | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 0,00 | 102,90 | 102,90 | 100 | 102,90 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 114,14 | 114,14 | 100 | 114,14 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 2 667,60 | 2 667,60 | 100 | 2 667,60 | |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 0,00 | 390 331,22 | 390 331,22 | 100 | 390 331,22 | |
| 750 | | | Administracja publiczna | 46 500,00 | 46 500,00 | 25 039,00 | 54 | 25 039,00 | |
| | 75011 | | Urzędy Wojewódzkie | 46 500,00 | 46 500,00 | 25 039,00 | 54 | 25 039,00 | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 34 700,00 | 34 700,00 | 16 819,40 | 48 | 16 819,40 | |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 4 199,00 | 4 199,00 | 4 199,00 | 100 | 4 199,00 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 6 653,00 | 6 653,00 | 3 613,06 | 54 | 3 613,06 | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 948,00 | 948,00 | 407,54 | 43 | 407,54 | |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| W tym: | | | | | | | | | |
| 751 | | | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 881,00 | 49 412,00 | 46 206,88 | 94 | 46 206,88 | |
| | 75101 | | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 881,00 | 1 881,00 | 467,60 | 25 | 467,60 | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 605,00 | 1 605,00 | 399,00 | 25 | 399,00 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 276,00 | 276,00 | 68,60 | 25 | 68,60 | |

| | | | | | | | | | |
|------------|-----------------|---|--------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| 75109 | | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 0,00 | 200,00 | 196,71 | 98 | 196,71 | | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe | 0,00 | 142,00 | 142,00 | 100 | 142,00 | | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 26,00 | 24,41 | 98 | 24,41 | | |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 0,00 | 5,00 | 3,48 | 70 | 3,48 | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 27,00 | 26,82 | 99 | 26,82 | | |
| 75109 | | Wybory do Parlamentu Europejskiego | 0,00 | 47 331,00 | 45 542,57 | 96 | 45 542,57 | | |
| | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 0,00 | 29 300,00 | 29 300,00 | 100 | 29 300,00 | | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe | 0,00 | 7 901,00 | 7 901,00 | 100 | 7 901,00 | | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | 0,00 | 1 539,00 | 1 538,67 | 100 | 1 538,67 | | |
| | 4120 | Składki na FP | 0,00 | 132,00 | 86,98 | 66 | 86,98 | | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 4 120,00 | 4 120,00 | 100 | 4 120,00 | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 3 339,00 | 1 708,01 | 51 | 1 708,01 | | |
| | 4260 | Zakup energii | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 100 | 300,00 | | |
| | 4360 | Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 0,00 | 500,00 | 450,00 | 90 | 450,00 | | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 0,00 | 200,00 | 137,91 | 69 | 137,91 | | |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 0,00 | 30 889,00 | 0,00 | -- | 0,00 | | |
| | 80153 | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych | 0,00 | 30 889,00 | 0,00 | -- | 0,00 | | |
| | | 3260 Inne formy pomocy dla uczniów | 0,00 | 13 510,00 | 0,00 | -- | 0,00 | | |
| | | 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 606,00 | 0,00 | -- | 0,00 | | |
| | | 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek | 0,00 | 16 773,00 | 0,00 | -- | 0,00 | | |
| 852 | | Pomoc społeczna | 15 000,00 | 2 400,00 | 1 506,41 | 63 | 1 506,41 | | |
| | 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. | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | -- | 0,00 | | |
| | | 4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | -- | 0,00 | | |
| | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | | | W tym: | | |
| | 85215 | | Dodatki mieszkaniowe | 0,00 | 2 400,00 | 1 506,41 | 63 | 1 506,41 | |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 0,00 | 2 352,94 | 1 476,88 | 63 | 1 476,88 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 32,66 | 17,53 | 54 | 17,53 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 14,40 | 12,00 | 86 | 12,00 | |
| 855 | | Rodzina | 8 419 000,00 | 8 435 867,00 | 4 414 705,47 | 52 | 4 414 705,47 | | |
| | 85501 | | Świadczenia wychowawcze | 5 636 000,00 | 5 636 000,00 | 3 038 686,91 | 54 | 3 038 686,91 | |

| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 5 551 430,00 | 5 551 430,00 | 3 005 613,30 | 54 | 3 005 613,30 | |
|-------|----------|------|---|---------------------------|------------------|--------------|----|------------------------------|--------------------------------|
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 52 170,00 | 52 170,00 | 16 752,88 | 32 | 16 752,88 | |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 4 900,00 | 4 900,00 | 4 233,49 | 86 | 4 233,49 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 9 800,00 | 9 800,00 | 3 206,68 | 33 | 3 206,68 | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 400,00 | 1 400,00 | 387,21 | 28 | 387,21 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 500,00 | 2 500,00 | 1 013,62 | 41 | 1 013,62 | |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 100,00 | 100,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 9 985,00 | 9 905,00 | 6 325,74 | 64 | 6 325,74 | |
| | | 4360 | Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 450,00 | 450,00 | 114,77 | 26 | 114,77 | |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 70,00 | 70,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 250,00 | 250,00 | 246,00 | 98 | 246,00 | |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 845,00 | 1 845,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 0,00 | 80,00 | 26,22 | 33 | 26,22 | |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 100,00 | 1 100,00 | 767,00 | 70 | 767,00 | |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 524 000,00 | 2 524 000,00 | 1 368 253,99 | 54 | 1 368 253,99 | |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 2 358 280,00 | 2 358 280,00 | 1 260 449,18 | 53 | 1 260 449,18 | |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 43 420,00 | 43 420,00 | 33 976,75 | 78 | 33 976,75 | |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 4 080,00 | 4 080,00 | 3 733,68 | 92 | 3 733,68 | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 98 870,00 | 98 870,00 | 61 133,91 | 62 | 61 133,91 | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 250,00 | 1 250,00 | 884,37 | 71 | 884,37 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 | 2 000,00 | 555,75 | 28 | 555,75 | |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 100,00 | 100,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 13 000,00 | 13 000,00 | 7 121,35 | 55 | 7 121,35 | |
| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan z uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie | % | Wykonanie wydatków bieżących | Wykonanie wydatków majątkowych |
| | | | | | | | | W tym: | |
| | | 4360 | Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 400,00 | 400,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 300,00 | 300,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 500,00 | 1 500,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 800,00 | 800,00 | 399,00 | 50 | 399,00 | |
| | 85503 | | Karta dużej rodziny | 0,00 | 1 867,00 | 192,87 | | 192,87 | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 877,00 | 71,51 | 8 | 71,51 | |
| | | 4360 | Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 0,00 | 990,00 | 121,36 | 12 | 121,36 | |

| | | | | | | | | |
|--|------|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------|
| 85504 | | Wspieranie rodziny | 259 000,00 | 259 000,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 250 650,00 | 250 650,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 5 050,00 | 5 050,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 650,00 | 650,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 880,00 | 880,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 130,00 | 130,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 240,00 | 240,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 400,00 | 1 400,00 | 0,00 | -- | 0,00 | |
| 85513 | | 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. | 0,00 | 15 000,00 | 7 571,70 | 50 | 7 571,70 | |
| | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 0,00 | 15 000,00 | 7 571,70 | 50 | 7 571,70 | |
| Zadania zlecone razem: | | | 8 482 381,00 | 8 963 205,84 | 4 885 595,60 | 55 | 4 885 595,60 | |
| Ogółem wydatki na zadania z tytułu porozumień, własne i zlecone | | | 49 492 578,00 | 55 759 580,84 | 23 051 763,20 | 41,34 | 17 602 848,13 | 5 448 915,07 |

Informacja z wykonania zadań zleconych za I półrocze 2019 roku

| Dz. | Rozdz. | § | Wyszczególnienie | Dochody | | Wydatki | |
|------------|--------------|------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | Plan | Wykonanie | Plan | Wykonanie |
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 398 137,84 | 398 137,84 | 398 137,84 | 398 137,84 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 398 137,84 | 398 137,84 | 398 137,84 | 398 137,84 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie | 398 137,84 | 398 137,84 | | |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe | | | 4 200,00 | 4 200,00 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | | | 721,98 | 721,98 |
| | | 4120 | składki na FP | | | 102,90 | 102,90 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | | | 114,14 | 114,14 |
| | | 4300 | zakup usług pozostałych | | | 2 667,60 | 2 667,60 |
| | | 4430 | różne opłaty i składki | | | 390 331,22 | 390 331,22 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 46 500,00 | 25 039,00 | 46 500,00 | 25 039,00 |
| | 75011 | | Urzędy Wojewódzkie | 46 500,00 | 25 039,00 | 46 500,00 | 25 039,00 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie | 46 500,00 | 25 039,00 | | |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe | | | 34 700,00 | 16 819,40 |
| | | 4040 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | | | 4 199,00 | 4 199,00 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | | | 6 653,00 | 3 613,06 |
| | | 4120 | składki na FP | | | 948,00 | 407,54 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 49 412,00 | 48 470,00 | 49 412,00 | 46 206,88 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 881,00 | 939,00 | 1 881,00 | 467,60 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie | 1 881,00 | 939,00 | | |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe | | | 1 605,00 | 399,00 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | | | 276,00 | 68,60 |
| | 75109 | | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 196,71 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie | 200,00 | 200,00 | | |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe | | | 142,00 | 142,00 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | | | 26,00 | 24,41 |
| | | 4120 | składki na FP | | | 5,00 | 3,48 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | | | 27,00 | 26,82 |
| | 75113 | | Wybory do Parlamentu Europejskiego | 47 331,00 | 47 331,00 | 47 331,00 | 45 542,57 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie | 47 331,00 | 47 331,00 | | |
| | | 3030 | różne wydatki na rzecz osób fizycznych | | | 29 300,00 | 29 300,00 |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe | | | 7 901,00 | 7 901,00 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | | | 1 539,00 | 1 538,67 |
| | | 4120 | składki na FP | | | 132,00 | 86,98 |
| | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | | | 4 120,00 | 4 120,00 |

| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | | | 3 339,00 | 1 708,01 |
|------------|--------------|------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 4260 | zakup energii | | | 300,00 | 300,00 |
| | | 4360 | opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | | 500,00 | 450,00 |
| | | 4410 | podróże służbowe krajowe | | | 200,00 | 137,91 |
| Dz. | Rozdz. | § | Wyszczególnienie | Dochody | | Wydatki | |
| | | | | Plan | Wykonanie | Plan | Wykonanie |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 30 889,00 | 30 889,00 | 30 889,00 | 0,00 |
| | 80153 | | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu podręczników, materiałów edukacyjnych, materiałów ćwiczeniowych | 30 889,00 | 30 889,00 | | 0,00 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań | 30 889,00 | 30 889,00 | | |
| | | 3260 | inne formy pomocy dla uczniów | | | 13 510,00 | 0,00 |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe | | | 606,00 | |
| | | 4240 | zakup środków dydaktycznych i książek | | | 16 773,00 | 0,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 2 400,00 | 2 400,00 | 2 400,00 | 1 506,41 |
| | 85215 | | Dodatki mieszkaniowe | 2 400,00 | 2 400,00 | 2 400,00 | 1 506,41 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań | 2 400,00 | 2 400,00 | | |
| | | 3110 | świadczenia społeczne | | | 2 352,94 | 1 476,88 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | | | 32,66 | 17,53 |
| | | 4300 | zakup usług pozostałych | | | 14,40 | 12,00 |
| 855 | | | Rodzina | 8 435 867,00 | 4 508 393,00 | 8 435 867,00 | 4 414 705,47 |
| | 85501 | | Świadczenia wychowawcze | 5 636 000,00 | 3 120 000,00 | 5 636 000,00 | 3 038 686,91 |
| | | 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 | 5 636 000,00 | 3 120 000,00 | | |
| | | 3110 | świadczenia społeczne | | | 5 551 430,00 | 3 005 613,30 |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe | | | 52 170,00 | 16 752,88 |
| | | 4040 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | | | 4 900,00 | 4 233,49 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | | | 9 800,00 | 3 206,68 |
| | | 4120 | składki na FP | | | 1 400,00 | 387,21 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | | | 2 500,00 | 1 013,62 |
| | | 4280 | zakup usług zdrowotnych | | | 100,00 | 0,00 |
| | | 4300 | zakup usług pozostałych | | | 9 905,00 | 6 325,74 |
| | | 4360 | Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | | 450,00 | 114,77 |
| | | 4410 | podróże służbowe krajowe | | | 70,00 | 0,00 |
| | | 4430 | różne opłaty i składki | | | 250,00 | 246,00 |
| | | 4440 | odpis na ZFŚS | | | 1 845,00 | 0,00 |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | | | 80,00 | 26,22 |
| | | 4700 | szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | | 1 100,00 | 767,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2 524 000,00 | 1 380 000,00 | 2 524 000,00 | 1 368 253,99 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zlecanych | 2 524 000,00 | 1 380 000,00 | | |
| | | 3110 | świadczenia społeczne | | | 2 358 280,00 | 1 260 449,18 |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe | | | 43 420,00 | 33 976,75 |
| | | 4040 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | | | 4 080,00 | 3 733,68 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | | | 98 870,00 | 61 133,91 |
| | | 4120 | składki na FP | | | 1 250,00 | 884,37 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | | | 2 000,00 | 555,75 |
| | | 4280 | zakup usług zdrowotnych | | | 100,00 | 0,00 |

| | | 4300 | zakup usług pozostałych | | | 13 000,00 | 7 121,35 |
|---------------|--------------|------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 4360 | Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | | 400,00 | 0,00 |
| | | 4410 | podróże służbowe krajowe | | | 300,00 | 0,00 |
| | | 4440 | odpis na ZFŚS | | | 1 500,00 | 0,00 |
| | | 4700 | szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | | 800,00 | 399,00 |
| Dz. | Rozdz. | § | Wyszczególnienie | Dochody | | Wydatki | |
| | | | | Plan | Wykonanie | Plan | Wykonanie |
| | 85503 | | Karta dużej rodziny | 1 867,00 | 677,00 | 1 867,00 | 192,87 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleczanych | 1 867,00 | 677,00 | | |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | | | 877,00 | 71,51 |
| | | 4360 | opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | | 990,00 | 121,36 |
| | 85504 | | Wspieranie rodziny | 259 000,00 | 0,00 | 259 000,00 | 0,00 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleczonych gminie | 259 000,00 | 0,00 | | |
| | | 3110 | świadczenia społeczne | | | 250 650,00 | 0,00 |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe | | | 5 050,00 | 0,00 |
| | | 4040 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | | | 650,00 | 0,00 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | | | 880,00 | 0,00 |
| | | 4120 | składki na FP | | | 130,00 | 0,00 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | | | 240,00 | 0,00 |
| | | 4300 | zakup usług pozostałych | | | 1 400,00 | 0,00 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane przez osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustaw z 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów | 15 000,00 | 7 716,00 | 15 000,00 | 7 571,70 |
| | | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleczonych gminie | 15 000,00 | 7 716,00 | | |
| | | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | | | 15 000,00 | 7 571,70 |
| OGÓŁEM | | | | 8 963 205,84 | 5 013 328,84 | 8 963 205,84 | 4 885 595,60 |

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

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr VIII/122/2019
Burmistrza Zabłudowa z dnia 30 sierpnia 2019 r.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów za I półrocze 2019 rok.

I WPROWADZENIE

Niniejsza informacja zgodnie z wymogami art. 266 ustawy o finansach publicznych, jest przedstawiana Radzie Miejskiej jako organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania. Dane zawarte w informacji tabelarycznej i opisowej mają na celu przedstawienie wielkości wykonanych dochodów i wydatków budżetu gminy za sześć miesięcy 2018 roku w podstawowych układach klasyfikacji budżetowej oraz na porównaniu szczególnie istotnych wielkości do analogicznego okresu lat ubiegłych.

Budżet gminy przyjęty został uchwałą Rady Miejskiej Nr III/11/2018 dnia 28 grudnia 2018 roku.

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

1. Planowane dochody budżetowe **48.262.578,00 zł**, w tym:
 - dochody bieżące 37.378.806,00 zł
 - dochody majątkowe 10.883.772,00 zł
2. Planowane wydatki budżetowe **51.537.578,00 zł**, w tym:
 - wydatki bieżące 34.912.342,00 zł
 - wydatki majątkowe 16.625.236,00 zł

Wskazano, iż planowany niedobór budżetu w wysokości 3 275.000 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi: z wolnych środków w kwocie 2.045.000 zł i z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.230.000 zł.

Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Uchwałą Nr II-00312-51/19 z dnia 23 stycznia 2019 r. wydała pozytywną opinię w sprawie możliwości sfinansowania planowanego na 2019 r. deficytu oraz prawidłowości planowanej kwoty długu przez Gminę Zabłudów.

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

1. Uchwałą Rady Miejskiej Nr IV/25/2019 z dnia 16.01.2019 r.
2. Uchwałą Rady Miejskiej Nr V/36/2019 z dnia 19.02.2019 r.
3. Uchwałą Rady Miejskiej Nr VI/46/2019 z dnia 26.03.2019 r.
4. Uchwałą Rady Miejskiej Nr IX/62/2019 z dnia 27.06.2019 r.
5. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII/62/2019 z dnia 29.03.2019 r.
6. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII/65/2019 z dnia 29.03.2019 r.
7. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII/78/2019 z dnia 20.05.2019 r.
8. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII/84/2019 z dnia 31.05.2019 r.
9. Zarządzeniem Burmistrza Nr VIII/93/2019 z dnia 28.06.2019 r.

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

)a Wzrost dochodów o kwotę 2.897.002,84 zł, stanowi 6,00 % planu początkowego. W wyniku dokonanych zmian nastąpił znaczny bo o 1.365.506 zł wzrost dochodów majątkowych oraz planu dochodów bieżących o kwotę 1.531.496,84 zł. Zwiększenie planowanych dochodów majątkowych wynika z faktu, iż wprowadzono nowe zadania w zakresie modernizacji budynków użyteczności publicznej dofinansowane ze środków unijnych w kwocie 1.122.453 zł oraz budowę otwartych stref aktywności dofinansowanych z Funduszu Kultury Fizycznej w wysokości 147.772 zł. w budżecie ujęto również planowane dochody w kwocie 626.232 zł dotyczące przebudowy nawierzchni ulic Św. Rocha-Surażskiej- Kalwińskiej z Funduszu Dróg Samorządowych. Pozostałe zmiany dotyczą obniżenia dochodów z tytułu sprzedaży gruntów na terenach inwestycyjnych o kwotę 530.951 zł.

Na wzrost dochodów bieżących decydujący wpływ ma zwiększenie dotacji na zadania własne i zlecone.

)b Zwiększenie wydatków o 4.174.581,84 zł, odpowiada wzrostowi o 8,10 % planu pierwotnego. Na zwiększenie planu wydatków ogółem ma wpływ wzrost wydatków bieżących o kwotę 1.802.583,84 zł oraz wydatków inwestycyjnych o kwotę 2.371.998 zł. Zwiększenie planu wydatków bieżących jest skutkiem wyższych dotacji na realizację zadań własnych i zleconych. Wzrost planu wydatków majątkowych jest spowodowane faktem, iż wprowadzono inwestycje na które przyznano dofinansowania i zostały one zgodnie z wolą organu stanowiącego przyjęte do planu wydatków inwestycyjnych.

Z uwagi na powyższe zanotowano również zmiany w strukturze przychodów co ma wpływ na wzrost deficytu budżetu Gminy Zabłudów na 2019 rok z kwoty 3.275.000 zł do kwoty 4.600.000 zł. Zwiększony deficyt zostanie sfinansowany wolnymi środkami w wysokości 3.370 tys. zł i kredytami 1.230 tys. zł. Na zwiększenie deficytu wpłynął fakt wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych.

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 2019 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. Wprowadzono do planu wydatków na 2019 rok środki w wysokości 171.733 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi niewykorzystane w 2018 roku.
5. 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.
6. Na wzrost budżetu wpłynęła również dotacja na zadanie własne w zakresie wypłaty pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów
7. W związku wnioskiem złożonym przez Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Zabłudowie zwiększono plan wysokości dotacji dla jednostki o kwotę 23.500 zł w związku z wystąpieniem dodatkowej nagrody jubileuszowej.
8. Dokonano zmian w planie zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach przynależności Gminy Zabłudów do Stowarzyszenia Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego.
9. W związku z organizacją i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego budżet zwiększono o dotację na zadania zlecone w powyższym zakresie.
10. Do budżetu na 2019 rok wprowadzono kwotę 3.370 tys. zł z tytułu wolnych środków wygoszparowanych na rachunku bankowym, które stanowią nadwyżkę operacyjną dochodów bieżących nad wydatki bieżącymi.
11. 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.
12. W okresie sprawozdawczym wprowadzono nowe zadania inwestycyjne, jak również dokonano zmiany planie już wcześniej ujętych w budżecie. Należy wskazać iż zarówno Burmistrz Zabłudowa jak również Rada Miejska starają się kierować zasadą aby wykorzystywać w jak największym zakresie środki unijne jak również inne źródła finansowania zewnętrznego dla realizacji inwestycji gminnych.

W efekcie dokonanych zmian, budżet na dzień 30 czerwca 2018 roku ukształtował się na poziomie:

1. Planowane dochody budżetowe **51.159.580,84 zł**, w tym:

- dochody bieżące 38.910.302,84 zł

- dochody majątkowe 12.249.278,00 zł

2. Planowane wydatki budżetowe **55.759.580,84 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 36.762.346,84 zł

- wydatki majątkowe 18.997.234,00 zł

3. Planowany niedobór budżetu w wysokości **4.600.000 zł** zostanie pokryty: przychodami pochodzącymi z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w kwocie 1.230.000 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 3.770.000 zł

Analizę wykonania dochodów i wydatków budżetowych przedstawia tabela:

| Wyszczególnienie | Plan po zmianach w zł | Wykonanie planu w I półroczu 2019 r. w zł | % wykonania planu |
|-------------------|-----------------------|---|-------------------|
| Dochody budżetowe | 51.159.580,74 | 23.530.781,43 | 45,99 % |
| Wydatki budżetowe | 55.759.580,84 | 23.051.763,20 | 42,34 % |
| Deficyt (+, -) | - 4.600.000,00 | + 479 018,23 | X |

Zestawienie tabelaryczne przedstawia faktyczne wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w I półroczu 2019 roku. Powstały niewielka nadwyżka budżetowa, która zostanie wykorzystana w III kw. 2019 roku. Aby w lipcu opłacić fakturę inwestycyjną na kwotę ok. 5.412 tys. zł Gmina musiała skorzystać z kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym w wysokości 4.200 tys. zł.

II . PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ INFORMACJA DOTYCZĄCA DŁUGU

Wysokość planowanych przychodów według planu na 30 czerwca 2019 roku w kwocie **6.010.000 zł** stanowią: uzyskane w 2018 roku wolne środki oraz planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki służące realizacji zadań majątkowych. Na rozchody w wysokości **1.410.000 zł** składają się spłaty zaciągniętych kredytów.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków zostały zrealizowane w kwocie 4.383.966,60 zł. 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 majątkowe na 2019 rok zostaną zrealizowane. W szczególności dotyczy to refundacji z tytułu realizacji zadań z udziałem środków unijnych, ponieważ w przeciwnym wypadku konieczne będzie zaciągnięcie krótkoterminowego kredytu, który zostanie spłacony z refundacji wydatków.

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

Wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu prezentuje poniższa tabela

| Lp | Treść | Klasyfikacja § | Plan wg. uchwały budżetowej | Plan po zmianach | Wykonanie na 30.06.2019 |
|-------------------------|---|----------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------|
| Przychody ogółem | | | 4 685 000,00 | 6 010 000,00 | 4 383 966,60 |
| 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 | 2 045 000,00 | 3 370 000,00 | 4 383 966,60 |
| 3. | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 952 | 2 640 000,00 | 2 640 000,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| Rozchody ogółem | | 1 410 000,00 | 1 410 000,00 | 675 000,00 | |
| 1 | Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 992 | 1 410 000,00 | 1 410 000,00 | 675 000,00 |
| Wynik budżetu - finansowanie | | | - 3 275 000,00 | -4 600 000,00 | + 3 708 966,60 |

W okresie sprawozdawczym plan przychodów uległ zwiększeniu o kwotę 1.325.000 zł. Uzyskane wolne środki zostaną wykorzystane na pokrycie deficytu budżetu, powstałego w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

Planowane rozchody zostały zrealizowane w 50 % i dotyczą splat:

1. kredytu na sfinansowanie deficytu związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w 2010 roku – **240.000 zł**,
2. kredytu na sfinansowanie deficytu związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w roku 2011 – **270.000 zł**,
3. kredytu na sfinansowanie deficytu związanego z realizacją zadań majątkowych w 2016 roku - **165.000 zł**.

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

| Przeznaczenie środków kredytu | Stan w tys. zł na 01.01.2019 | Spląty do 30.06.2018 w tys. zł | Stan w tys. zł na 30.06.2019 |
|--|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 1. Na deficyt 2.700 tys. zł z 24.06.2010 splata 31.12.2019 | 480 | 240 | 240 |
| 2. Na deficyt 3.330 tys. zł z 24.10.2011 splata 31.12.2023 | 1 890 | 270 | 1 620 |
| 3. Emisja obligacji 1.864 tys. zł w 2013 roku - splata 31.12.2023 r. | 1 864 | 0 | 1 864 |
| 4. Emisja obligacji 2.136 tys. zł w 2014 roku - splata 31.12.2024 r. | 2 136 | 0 | 2 136 |
| 5. Emisja obligacji 1.000 tys. zł w 2015 roku - splata 31.12.2025 r. | 1 000 | 0 | 1 000 |
| 6. Na deficyt 2.000 tys. zł z 01.10.2016 splata 31.03.2026 | 1 730 | 75 | 1 655 |
| 7. Na deficyt 5.000 tys. zł z 01.08.2018 splata 31.12.2027 | 5 000 | 90 | 4 910 |
| 8. Na deficyt 2.000 tys. zł z 01.12.2018 splata 31.12.2033 | 9 053 | 0 | 9 053 |
| Ogółem wysokość kredytów i splaty | 23 153 | 675 | 22 478 |

Wysokość zadłużenia na dzień 30.06.2019 r. stanowi 43,94 % planowanych do wykonania dochodów budżetu na 2019 rok, co stanowi obniżenie o 12,60 punktu procentowego w porównaniu stanu na 31.12.2018 r. Zadłużenie uległo obniżeniu z uwagi na splatę kredytów oraz w związku z faktem, iż planowany do zaciągnięcia kredyt, w zależności od potrzeb zostanie zrealizowany w II półroczu 2019 roku. Ponadto należy wskazać, iż na obniżenie procentowe zadłużenia znaczący wpływ ma wzrost planowanych dochodów, a w szczególności majątkowych z tytułu realizacji zadań z udziałem środków Unii Europejskiej w porównaniu do zrealizowanych dochodów na 31.12.2018 r.

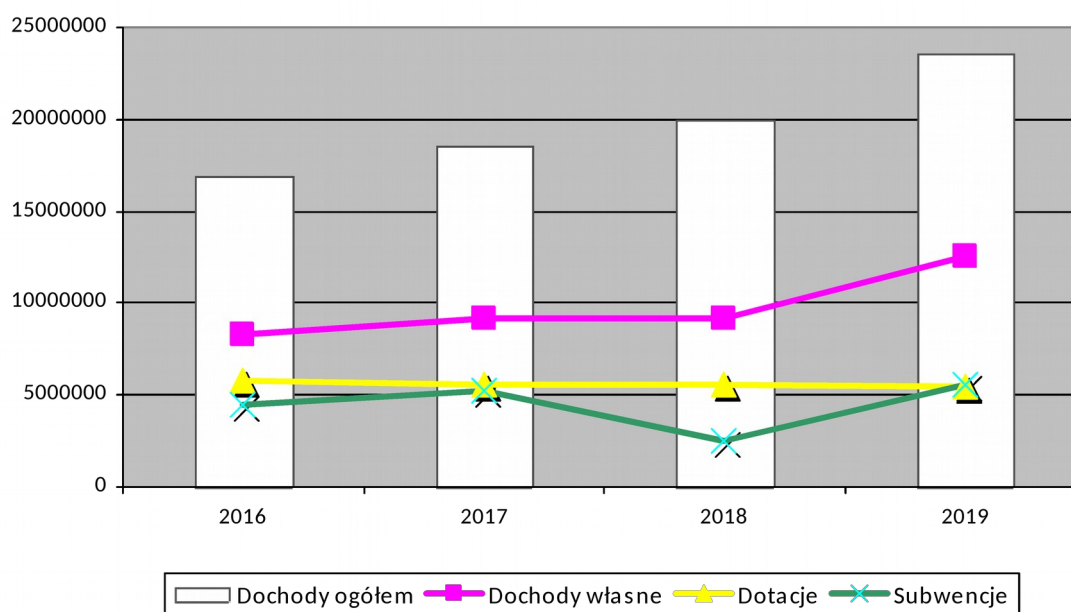
III. REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA DOCHODÓW

Realizacja przez gminę, jako podmiot publicznonprawny, ciężących na niej zadań uzależniona jest od zapewnienia dostatecznych źródeł finansowania. 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.

Zaplanowane na 2019 rok do wykonania dochody budżetowe w kwocie 51.159 580,84 zł zostały zrealizowane w 45,99 %, co w porównaniu do adekwatnego okresu 2018 roku wskazuje obniżenie o 1,69 punktu procentowego, przy czym kwotowo nastąpił wzrost o 3.523.977 zł. Najważniejsze ich źródła to: dochody własne, subwencje, dotacje celowe oraz płatności w ramach budżetu środków europejskich i dotacje celowe otrzymywane 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.

Poniższe ujęcie graficzne prezentuje wykonanie dochodów budżetowych za ostatnie cztery lata.

Porównanie realizacji w I półroczu dochodów ogółem, dochodów własnych, subwencji oraz dotacji w latach 2016 - 2019



Podobnie jak w latach poprzednich, w strukturze dochodów gminy najważniejszą pozycję stanowiły dochody własne, których udział (łącznie ze środkami z Unii Europejskiej) wyniósł 53,54 % zrealizowanych dochodów ogółem. Jest to wynik wyższy o 7,57 punktu procentowego w porównaniu do I półrocza 2018 roku. Dochody własne stanowią zasadnicze źródło finansowania wydatków gminy. W roku 2019 nastąpił ich znaczny wzrost o kwotę 3.523.977 zł. Na tak duży wzrost mają wpływ dochody majątkowe stanowiące refundacje wydatków poniesionych w 2018 roku. Dotacje celowe związane z wprowadzeniem Programu Rodzina 500+ i 300+, kształtują się na poziomie 2018 roku. Analizując dochody ogółem w okresie czteroletnim, porównując lata 2016 i 2019 zauważalny jest ich wzrost o 38,93 %, to jest o kwotę 6.593.170 zł, w tym udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych o 661 tys. zł, subwencji o 1.076 tys. zł i dotacji na zadania zlecone i własne o 1.241 tys. zł, a dochodów pozostałych na zadania własne o ok. 3.615 tys. zł. Dochody własne stanowią zabezpieczenie ponoszonych wydatków bieżących, jak i majątkowych, dlatego też ich wzrost jest wskazany.

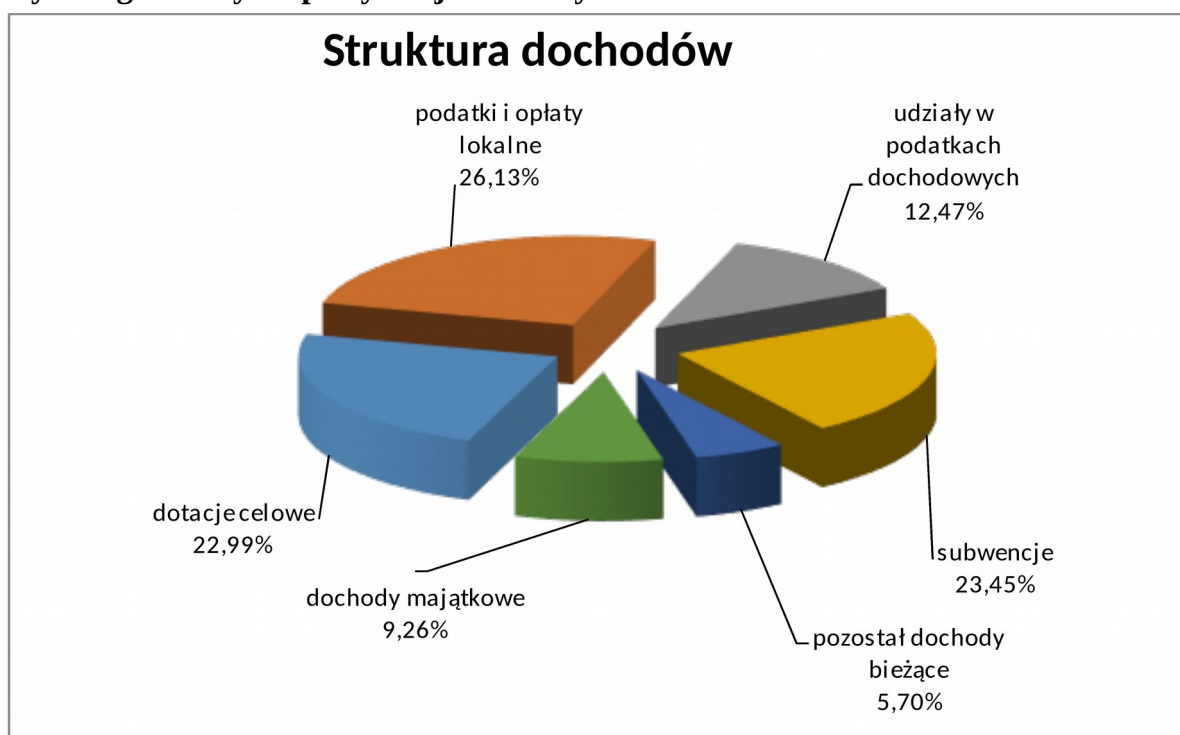
Najważniejszą kategorią dochodów własnych są podatki i opłaty lokalne oraz udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Ukształtowały się one na poziomie 38,60 % wykonanych dochodów ogółem.

Ważną rolę w budżecie odgrywają także dochody z mienia komunalnego – ich wielkość zależy od przyjętej polityki gospodarowania posiadaniem majątkiem.

Struktura wykonanych dochodów budżetowych w I półroczu 2019 r. przedstawia się następująco:

- 1) Subwencje - 23,45 % , (w I pół. 2018 r. -26,27%)
- 2) Podatki i opłaty lokalne - 26,13 % , (w I pół. 2018- 26,29%)
- 3) Udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu państwa-12,47 % (w I pół. 2018 r. -13,20)%
- 4) Dotacje celowe otrzymane na zadania własne, zlecone i powierzone otrzymane z budżetu państwa - 22,99 % , (w I pół. 2018 r. – 27,77%)
- 5) Dochody majątkowe - 9,26 % , (w I pół. 2018 r. – 0,83%)
- 6) Pozostałe dochody (wpłaty osób fizycznych z tytułu usług zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, odsetki inne usługi) - 5,70 % . (w I pół. 2018 r. -5,65%)

Wykres graficzny do powyższej struktury dochodów



W porównaniu do I pół. 2018 roku nastąpił wzrost kwotowy wszystkich elementów wpływających na strukturę dochodów budżetowych. Należy wskazać, iż tylko udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa jak również podatki i opłaty lokalne utrzymały się na poziomie porównywalnego okresu 2018. Udział subwencji w dochodach ogółem uległ obniżeniu o 2,82%, a dotacji celowych o 4,78 %. W ujęciu wartościowym w porównaniu do adekwatnego okresu 2018 roku nastąpił wzrost dochodów ogółem o kwotę ok. 3.524 tys. zł. Wzrost wysokości dotacji na zadania zlecone i własne jest niewspółmierny z zakresem przekazywanych zadań. W związku z realizacją zadań zleconych z tytułu zasiłków rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz zadań w ramach programu 500+, jednostki samorządu terytorialnego na sfinansowanie kosztów prowadzonych działań otrzymują od 1,5% do 2% kwot wydatkowanych na świadczenia. Kwoty powyższe praktycznie pokrywają ponoszone koszty obsługi zadań. Inaczej przedstawia się sytuacja w przypadku dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji samorządowej. Przekazana dotacja nie pokrywa 50% faktycznie poniesionych wydatków, jednakże Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji wyliczyło wskaźnikami roboczo-godzinę pracy urzędnika i przekazuje dotację tylko w

wyliczonej wysokości. Ponadto subwencja oświatowa jest niewystarczająca na sfinansowanie wydatków w zakresie oświaty i wychowania.

DOTACJE CELOWE

ZADANIA ZLECONE

010 – Rolnictwo i łowiectwo - do budżetu Gminy Zabłudów wpłynęła dotacja w wysokości 398.137,84 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Dotacja została przeznaczona na zwrot podatku akcyzowego oraz na pokrycie kosztów postępowania w zakresie przyznania środków. W roku bieżącym zauważalne jest obniżenie wysokości dotacji. W porównaniu do adekwatnego okresu 2018 roku jest niższa o kwotę 6.310,11 zł. Fakt ten wskazuje na obniżenie ilości zakupionego paliwa, ponieważ liczba złożonych wniosków oraz dokumentów podlegających analizie przy zwrocie jest porównywalna.

750 – Administracja publiczna - dotacja celowa z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji wynosi 25.039 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej: wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie USC, ewidencji ludności oraz działalności gospodarczej. Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji od 2015 roku określiło nowe zasady naliczania dotacji w powyższym zakresie. W zakresie spraw obywatelskich ustalona została mediana czasowa za wykonanie poszczególnych czynności oraz stawka za roboczogodzinę na 2019 rok 25,84 zł. W porównaniu do 2018 roku nastąpił wzrost stawki o 1,40 zł. Po rozliczeniu I półrocza 2019 roku Gmina Zabłudów powinna otrzymać dotację na sprawy obywatelskie i zadania pozostałe w wysokości ok. 27 tys. zł, wpłynęła kwota 25.039 zł. Ministerstwo zakwestionowało niewielką część rozliczonych zadań, jednak dotacja nadal nie zasilila budżetu.

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

Wpływy uzyskane z dotacji przekazanych z Krajowego Biura Wyborczego, z przeznaczeniem na aktualizację rejestru spisu wyborców to kwota 939 zł. Ponadto na rozliczenie wyborów do rad gmin, powiatów i województw, wójtów, burmistrzów i prezydentów zorganizowanych w 2018 roku wpłynęła kwota 200 zł. Na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Unii Europejskiej budżet zwiększyła dotacja w wysokości 47.331 zł.

801 – Oświata i wychowanie

Otrzymana dotacja w kwocie 30.889 zł w Rozdz. 80153 *Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych* jest przeznaczona na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zg. z art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.

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

1. środki przeznaczone na wypłatę zasiłków celowych przyznanych na wypłatę dodatków energetycznych osobom korzystającym z pomocy MOPS w Zabłudowie - 2.400 zł, w adekwatnym okresie 2018 roku – 3.050 zł.

855 – Rodzina

1. świadczenia wychowawcze w związku z realizacją Programu Rodzina 500 Plus, z przeznaczeniem na pomoc państwa w wychowaniu dzieci – 3.120.000 zł, w adekwatnym okresie 2018 roku – 3.135.000 zł,
2. świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.380.000 zł,
3. środki przeznaczone na wspieranie osób posiadających kartę dużej rodziny- 677 zł,
4. środki na wspieranie rodziny o kwotę 259.000 z przeznaczeniem na sfinansowanie rządowego programu „Dobry start”.
5. składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 7.716 zł, w adekwatnym okresie 2018 roku – 6.073 zł,

ZADANIA WŁASNE

801 – Oświata i wychowanie – Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących związanych z działalnością oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych -2.480 zł i przedszkoli – 81.373 zł oraz 702 zł dla dzieci wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach.

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

1. składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 11.460 zł,
2. zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby nie objęte takim ubezpieczeniem, a pobierające świadczenia – 49.500 zł,
3. zasiłki stałe – 141.404 zł,
4. funkcjonowanie MOPS – 45.996 zł,
5. dotacja na realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących” – 18.000 zł,

Corocznie zauważalne jest obniżanie wysokości dotacji na funkcjonowanie ośrodków pomocy społecznej: w I pół. 2013 było to kwota 80.917 zł, w I pół. 2014 kwota 70.588, w I pół. 2015 kwota 57.498 zł, w I pół. 2016 kwota 51.498 zł, a w I pół. 2017 kwota 45.997 zł, w I pół. 2018 r. i I pół. 2019 r. po 45.996 zł. Zgodnie z obowiązującymi przepisami pracownik socjalny otrzymuje dodatek miesięczny w kwocie 250 zł. Jest on obecnie finansowany w całości przez budżet państwa. Również ustawa o pomocy społecznej narzuca samorządom liczbę zatrudnionych pracowników socjalnych. Wynika z niej iż na jednego pracownika powinno przypadać nie więcej niż 2.000 mieszkańców. Za wymogami w powyższym zakresie niestety nie kierowane są środki na ich sfinansowanie, co jest widoczne w stałym obniżaniu kwoty dotacji.

854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - zrealizowano dochody z tytułu dotacji na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielane w formie przedmiotowej – 40.000 zł.

DOCHODY WŁASNE

010 "Rolnictwo i łowiectwo"

Wykonanie dochodów własnych w tym dziale to kwota 12.089 zł, na którą składa się:

1. Wpłaty w wysokości 4.690 zł z tytułu sprzedaży drewna.

2. Wpłata w kwocie 7.399 zł to odszkodowania za szkody wyrządzone na sieciach wodociągowych i kanalizacyjnych.

W zakresie dochodów majątkowych uzyskano wpływy z tytułu sprzedaży gruntów położonych na terenach wiejskich w wysokości 88.321 zł, co stanowi 70% planu. Uzyskane dochody są ok. 13 tys. zł niższe od wpływów z adekwatnego okresu 2018 roku. Wskazuje to na zmniejszenie zainteresowania zakupem gruntów rolnych może z uwagi na zmiany przepisów ograniczających możliwości zbycia tych gruntów. Planowana dotacja celowa na dofinansowania budowy sieci wodociągowej z Programu PROW na lata 2014-2020 wpłynie do budżetu po rozliczeniu do końca 2019 roku.

020 "Leśnictwo"

W I półroczu b.r. wpłynęła część opłaty za dzierżawę terenów łowieckich. Wpłat dokonują bezpośrednio koła łowieckie oraz Starostwo Powiatowe z tytułu rozliczenia przez Regionalną Dyрекcję Lasów - dochody z tego tytułu wyniosły – 4.388 zł. Pozostałe dochody w tym zakresie zostaną wykonane w II półroczu.

600 "Transport i łączność"

Dochody majątkowe w tym dziale związane z realizacją Projektu pn. "Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF" zostaną zrealizowane w formie refundacji na zadania wykonywane przy finansowaniu ze środków unijnych. Jeśli środki nie wpłyną do budżetu w 2019 roku, koniecznym będzie zaciągnięcie kredytu na wyprzedzające finansowanie, który zostanie spłacony z refundacji w 2020 roku.

Dochody bieżące w wysokości 11.763 zł wynikają z wynajmu gminnych autobusów do transportu zbiorowego. Ponadto uzyskano dochody w wysokości 5.492 zł z tytułu kar umownych za złą jakość materiału na równanie dróg.

700 "Gospodarka mieszkaniowa"

Zrealizowane dochody bieżące w Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wynoszą 79.757 zł, co stanowi 103 % planu.

Wpłaty za wieczyste użytkowanie gruntów to kwota 56.743,20 zł. Są niższe o ok. 8tys. zł w porównaniu do roku 2018, co jest podyktowane zmianą opłaty za wieczyste użytkowanie na przekształcenie w prawo własności. Zaległości na 31.12.2018 r. wynosiły 14.605 zł, a na dzień 30.06.2019 r. to kwota 19.194 zł. W związku z powstałymi zaległościami w I pół. 2019 r. zostało wysłanych 32 wezwania do zapłaty na kwotę 13.025 zł. (część zaległości w odpowiedzi na wezwania została opłacona).

Wpłaty z tytułu dzierżaw wyniosły 20.818 zł, w tym wpłaty na zaległości wyniosły 1.864 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości z tytułu dzierżaw stanowiły 2.094 zł. Podjęto działania egzekucyjne polegające na wysłaniu 10 wezwań do zapłaty na kwotę 1.215 zł.

Pozostałe dochody bieżące to wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień w kwocie 243 zł.

Ponadto dochody majątkowe budżetu zasilają spłaty mieszkań sprzedanych i rozłożonych na raty. W I półroczu 2019 r. z tego tytułu wpłynęła kwota 8.748 zł. Odsetki z różnych tytułów wynoszą 1.640 zł, a zaległości w spłacie należności na 30.06.2018 r. - 2.000 zł.

Sprzedaż nieruchomości na terenie miasta Zabłudów w I półroczu b.r. to kwota ok. 5.919 zł. Ponadto w zakresie dochodów majątkowych do budżetu wpłynęła kwota 27.938 zł z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności. Należności długoterminowe niewymagalne przypadające do spłaty w latach następnych z tytułu sprzedaży nieruchomości wynoszą – 47.298,86 zł, a z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 32.841,24 zł.

720 "Informatyka"

W dziale tym zaplanowano dotację w wysokości 27.426 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Ja w Internecie”. Projekt był 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 zostały wykorzystane w 2018 roku 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 7.011 zł, w tym wpływy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz zwroty zaliczek niewykorzystanych przez komornika.

Wykonane dochody z tytułu realizacji zadań administracji rządowej za I półrocze 2019 rok na podstawie Rb-27ZZ

| Dział | Rozdział | Paragraf | Plan | Wykonanie |
|-------|----------|----------|--------|-----------|
| 750 | 75011 | 0690 | 0 | 62,00 |
| 852 | 85502 | 0940 | 0 | 383,95 |
| 852 | 85212 | 0980 | 49.000 | 49.726,18 |
| 852 | 85212 | 0920 | 0 | 29.197,12 |

Dochody budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu wydawanych zaświadczeń są pobierane prawidłowo i przekazywane terminowo. Wobec tego nie powstają zaległości z tego tytułu. W wyniku realizacji powyższych dochodów potrącana jest prowizja w wysokości 5% wykonania dochodów, stanowiąca wpływy należne jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 3,10 zł. Ponadto nastąpiło wyegzekwowanie przez komornika zaległości z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego co pozwoliło na uzyskanie dochodów budżetu gminy w kwocie 20.084 zł.

O niskiej skuteczności podejmowanych przez komornika działań świadczy wzrost kwot zaległości z tytułu świadczeń wypłacanych z funduszu alimentacyjnego oraz ulegająca niewielkiemu obniżeniu zaliczka alimentacyjna niewypłacana już od 2009 roku. Na 30.06.2018 r. zaległości z tytułu wypłaty zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wierzycielkom wraz z odsetkami wynoszą 3.966.923,81 zł (na 31.12.2018 r. zaległość wynosiła 3.828.064 zł), w tym dochody jednostki samorządu terytorialnego 1.210.167,49 zł

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.

Ponadto w związku z podpisanym porozumieniem ze Stowarzyszeniem Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego do budżetu wpłynęła refundacja wydatków poniesionych w IV kw. 2018 roku oraz w I kw. 2019 r. w wysokości 2.548,33 zł.

754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Niewielkie dochody własne w wysokości 800 zł w tym dziale wynikają z odszkodowania za uszkodzenie drzwi garażowych

Dotacja na realizację projektu dofinansowywanego z Programu INTERREG Polska-Litwa wpłynie do końca 2019 roku.

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 – 8.144.308 zł, tj. 53 % planu. Są one wyższe o ok. 727 tys. zł w porównaniu do analogicznego okresu 2018 r. , a w porównaniu do roku 2017 o kwotę ok.1.483 tys. zł.

Największe dochody wpłynęły do budżetu z tytułu podatku od nieruchomości – 3.470.364 zł, co wynosi 53,24 % planu. Jest to kwota wyższa do uzyskanej w I pół. 2018 r. o ok. 138 tys. zł oraz o ok. 616 tys. od dochodów zrealizowanych w I pół. 2017 r. Wykonane dochody w podatku leśnym to kwota – 233.275 zł. Są on porównywalne do uzyskanych dochodów w analogicznym okresie roku poprzedzającego. Płatnikami tego podatku są osoby fizyczne oraz Nadleśnictwa Żednia, Bielsk Podlaski, Dojlidy zarządzające lasami położonymi na terenie gminy.

Dynamika ważniejszych źródeł dochodów własnych

| Wyszczególnienie | Wykonanie na 30.06.2016 | Wykonanie na 30.06.2017 | Wykonanie na 30.06.2018 | Wykonanie na 30.06.2019 | Dynamika (%) 2019/2018 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Dochody realizowane przez Urząd Miejski | 4 264 207 | 4 368 537 | 5 079 756 | 5 430 116 | 106,90 |
| podatek od nieruchomości | 2 809 029 | 2 854 243 | 3 332 564 | 3 470 364 | 104,13 |
| podatek rolny | 708 753 | 694 836 | 713 764 | 767 913 | 107,59 |
| podatek leśny | 226 574 | 228 816 | 235 681 | 233 275 | 98,98 |
| podatek od środków transportowych | 27 582 | 28 832 | 39 868 | 49 016 | 122,95 |
| opłata skarbową | 21 163 | 17 550 | 17 804 | 19 971 | 112,17 |
| opłata eksploatacyjna | 12 490 | 16 139 | 7 622 | 21 481 | 281,83 |
| opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 80 383 | 88 765 | 106 340 | 89 721 | 84,37 |
| opłata za gospodarowanie odpadami | 378 233 | 439 356 | 626 113 | 778 375 | 124,32 |

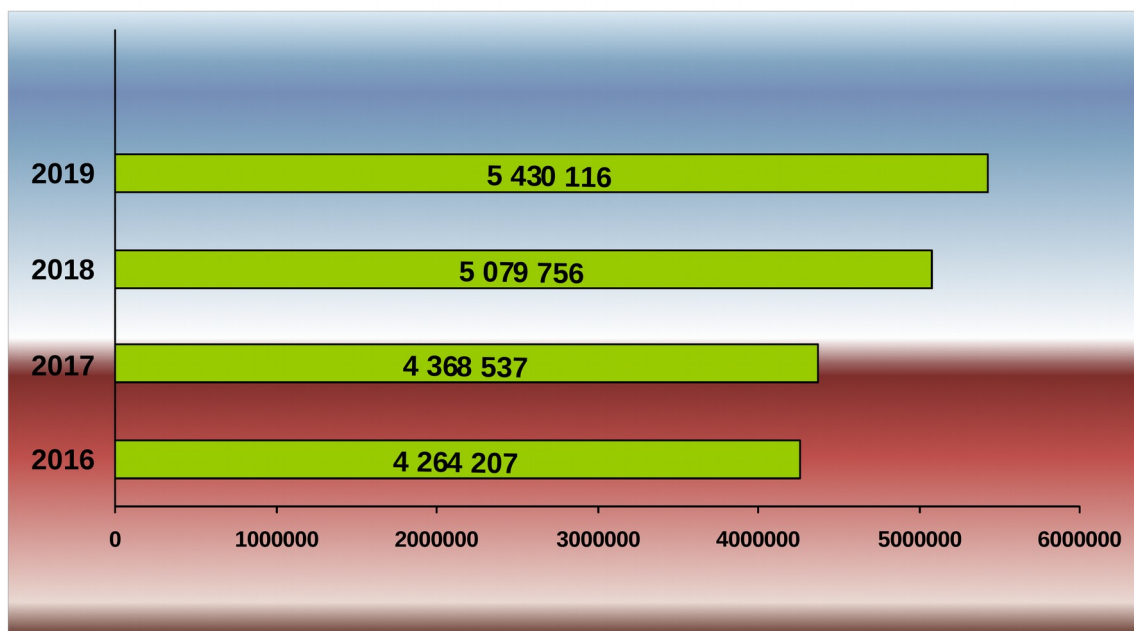
Podatek rolny wykonano w 71,13 % tj. 767.913 zł. Wykonanie dochodów w tym zakresie jest wyższe o kwotę 54.149 zł od wykonania w I półroczu 2018 r. Rada Miejska w Zabłudowie obniżyła cenę żyta stanowiącej podstawę do wyliczenia podatku rolnego na 2019 rok z kwoty 54,36 ogłoszonej przez Prezesa GUS o 2,36 zł/q.

Znacznemu wzrostowi uległy wpływy z tytułu podatku od środków transportu, które są uzależnione od liczby zarejestrowanych pojazdów na terenie gminy podlegających opodatkowaniu tj. samochodów ciężarowych powyżej 3,5 t, ciągników siodłowych i balastowych, naczep i przyczep, a także autobusów. Wzrost dochodu w powyższym zakresie o kwotę 9.148 zł został spowodowany wzrostem liczby zarejestrowanych w 2019 roku pojazdów. Opłata skarbową utrzymuje się na poziomie adekwatnego okresu 2018 roku, ze wskazaniem wzrostu o ok. 2 tys. zł, co oznacza że ilość czynności podlegających opłacie uległa stabilizacji. Opłata eksploatacyjna wskazuje tendencję znacznie rosnącą, czego przyczyną jest wzrost wielkości wydobywanego kruszywa. Zaległości z tytułu opłaty eksploatacyjnej na 30.06.2019 r. nie wystąpiły.

Należności z tytułu opłaty adiacenckiej – związane z podziałem nieruchomości powstały na podstawie decyzji w latach 2012- 2014. Obecnie dla 5 osób należność z tego tytułu w kwocie 17.045,90 zł jest rozłożona na raty. Stan należności na 30.06.2019 r. zamyka się kwotą 14.597,02 zł, w tym zaległości 6.764,53 zł. W stosunku do jednego z mieszkańców gminy zalegającego ponad 30 tys. zł podjęto działania egzekucyjne z nieruchomości czego skutkiem jest potrącenie w 2017 roku z tytułu przejęcia nieruchomości na należność główną kwoty 28.693,02 zł oraz na koszty postępowania komorniczego 2.915,98 zł. Zajęta hipoteką

nieruchomość nie została sprzedana i gmina miała możliwość przejęcia jej na własność. Niestety wartość przejętej nieruchomości nie pokryła całej należności pozostałej do spłaty, która na dzień 31.06.2019 wynosi 21.483,96 zł. W przypadku drugiego z dłużników zalegającego 2.022,60 zł nastąpiła egzekucja komornicza w wyniku tego wyegzekwowano kwotę 1.527,60 zł.

Wykres graficzny do tabeli dynamika ważniejszych źródeł dochodów własnych



Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych realizowane przez Urząd Miejski od 2015 roku wykazują tendencję wzrostową w porównaniu do wykonania w analogicznym okresie roku poprzedniego. W porównaniu do I pół. 2018 r. nastąpił wzrost o 6,90 punktu procentowego, co odpowiada kwocie 350.360 zł. Obserwując dynamikę dochodów należy zaznaczyć iż, decydujący wpływ na wzrost mają dochody z tytułu podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportu i opłaty za gospodarowanie odpadami. Na wzrost dochodów z tytułu podatków ma wpływ egzekucja zaległości w wysokości 109.960 zł, a w przypadku opłaty za gospodarowanie odpadami wzrost liczby osób zamieszkujących nieruchomości jak również zmian wysokości stawek opłat.

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

Wysokość należności wymagalnych na 30.06.2019 r. wynosi:

1. Podatek od nieruchomości – 1.687.206 zł /na koniec 2018 r. – 1.631.297 zł/
2. Podatek leśny – 13.141 zł /na koniec 2018 r. – 11.743 zł/
3. Podatek rolny – 87.016 zł /na koniec 2018 r. – 82.734 zł/
4. Podatek od środków transportu - 27.945 zł /na koniec 2018 r. – 22.583 zł/

Pomimo wysyłania upomnień do zapłaty zaległości w podatkach ulegają corocznie wzrostowi. W roku 2019 w porównaniu do stanu na 31.12.2018 r. zauważalny był wzrost zaległości w podatku od nieruchomości o 3,43 %. Na wzrost zaległości znaczący wpływ ma nieuregulowany stan prawny wielu nieruchomości. Ponadto przełożenie na płatność podatków ma trudna sytuacja finansowa podatników, a w szczególności osób prowadzących działalność gospodarczą. W podatku rolnym i leśnym odnotowano również nieznaczny wzrost zaległości,

odpowiednio o kwotę 4.282 zł i 1.398 zł. W przypadku podatku od środków transportu w roku 2019 w porównaniu do stanu na 31.12.2018 r. zauważalny był wzrost zaległości o 23,74%. Należy dodać iż upomnienia są wysyłane po każdej racie, a bezskuteczność tych działań prowadzi do egzekucji komorniczej.

W I półroczu 2019 roku podjęto działania egzekucyjne w następującym zakresie:

1. Podatek od osób prawnych – wysłano 22 upomnienia na kwotę 251.848 zł (w I pół. 2018 r. wysłano 11 upomnień na kwotę 146.796 zł) oraz 8 tytułów wykonawczych na kwotę 6.957 zł.
2. Podatek od środków transportowych – wysłano 7 upomnień na kwotę 17.657 zł .
3. Podatek od osób fizycznych – wysłano 894 upomnienia na kwotę 205.672 zł (w I pół. 2018 r. wysłano 960 upomnień na kwotę 223.729 zł, w I pół. 2017 r. o 1.022 upomnienia na kwotę 215.005 zł w I pół. 2016 r. 999 upomnień na kwotę 193.167 zł) oraz 308 tytułów wykonawczych na kwotę 84.324 zł, a w porównaniu do analogicznego okresu 2018 r. 353 tytuły wykonawcze na kwotę 147.1497 zł.

Ponadto na dzień 30.06.2019 r. zaległości podatkowe i z tytułu opłaty adiacenckiej zabezpieczone hipoteką wynoszą 1.380.144 zł, co umożliwi egzekucję należności przy sprzedaży nieruchomości objętych hipoteką lub zastawem skarbowym. Odnotowano wzrost wysokości zabezpieczenia hipotecznego w I pół.2019 r. o kwotę ok. 184 tys. zł.

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

Osoby fizyczne

- | | |
|---|----------------------------|
| a) Podatek od nieruchomości - 60.953 zł | / w I pół.2018 -76.047 zł/ |
| b) Podatek rolny - 32.765 zł | /w I pół. 2018 -26.281 zł/ |
| c) Podatek leśny - 4.882 zł | /w I pół. 2018 - 3.728 zł/ |

Osoby prawne

- | | |
|---|----------------------------|
| a) Podatek od nieruchomości - 27.887 zł | /w I pół. 2018 – 9.468 zł/ |
| b) Podatek rolny - 282 zł | /w I pół. 2018 - 383 zł/ |
| c) Podatek leśny - 346 zł | /w I pół. 2018 - 36 zł/ |
| d) Podatek transportowy - 626 zł | /w I pół. 2018 - 17 zł/ |

W związku z nieterminowymi wpłatami podatków wyegzekwowano odsetki w kwocie – 18.520 zł (wzrost w porównaniu do adekwatnego okresu 2018 r. o kwotę 10.545 zł).

Z tytułu opłaty targowej uzyskano dochody w kwocie 5.334 zł.

Rada Miejska w ramach swoich kompetencji, w drodze uchwały ustaliła w 2018 roku stawki podatkowe na 2019 rok. Wysokość stawek ogłoszonych obwieszczeniem Ministra Finansów była wyższa od obowiązujących w 2018 rok w zależności od rodzaju podatku od 1,72% do 2,19 %. Burmistrz zaproponował organowi stanowiącemu wzrost stawek ponieważ ostatnia zmiana w tym zakresie była przyjęta w 2015 roku. Pomimo wzrostu stawek w podatku od nieruchomości są one niższe od stawek maksymalnych i dlatego też gmina wylicza skutki obniżenia stawek maksymalnych.

Skutki obniżenia stawki obowiązującej na terenie gminy w porównaniu do stawki ogłoszonej przez Prezesa GUS w podatku od nieruchomości wynoszą – 309.243 zł (w I pół. 2018 – 225.423 zł, w I pół. 2017 – 242.448 zł, w I pół. 2016 – 233.453 zł I pół. 2015 r. 960.457). W porównaniu do 2015 roku na znaczne zmniejszenie skutków obniżenia w podatku od nieruchomości ma wpływ zmiana przepisów w zakresie opodatkowania dróg wewnętrznych, które do końca roku 2015 były opodatkowane jako grunty pozostałe. Od 1 stycznia 2016 r. na podstawie art.7 ust. 1 pkt. 15 posiadają status gruntów zwolnionych. Ponadto zgodnie z interpretacją Ministerstwa Finansów z 16.10.2015 r. prowadzona

bezpośrednio przez Gminę działalność w zakresie zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków nie stanowi działalności gospodarczej w rozumieniu ustawy o swobodzie działalności gospodarczej. Tym samym infrastruktura wodno-kanalizacyjna będąca własnością Gminy Zabłudów korzysta ze zwolnienia zgodnie z powołanymi wyżej przepisami.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtowały się na poziomie: w podatku od środków transportu 30.750 zł (w I pół. 2018-35.898 zł, w I pół. 2017-25.858 zł, w I pół. 2016-16.859 zł, w I pół. 2015-16.646 zł) w podatku rolnym – 27.420 zł (w I pół. 2018-28.829 w I pół. 2017-28.713 zł, w I pół. 2016-43.385 zł, w I pół. 2015-33.074 zł).

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

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

W okresie 01.01-30.06.2019 wpłynęło do Burmistrza 8 wniosków o umorzenie podatków, z tego 4 rozpatrzono pozytywnie, 1 uznano jako bezprzedmiotowy i umorzono postępowanie, W stosunku do 3 wniosków wydano decyzje odmowne. Decyzją organu podatkowego w I półroczu 2019 r. dokonano umorzeń osobom fizycznym i prawnym w następującym zakresie:

- a) podatek od nieruchomości - 2.439 zł (w I pół. 2018 osoby fizyczne – 857 zł, w I pół. 2017 osoby fizyczne – 13.152 zł, w I pół. 2016 osoby fizyczne – 3.264 zł, w I pół. 2015 osoby fizyczne – 2.318 zł)
- b) podatek rolny – 571 zł (w I pół. 2018 osoby fizyczne – 1.592 zł w I pół. 2017 osoby fizyczne – 1.235 zł, w I pół. 2016 osoby fizyczne – 2.461 zł, w I pół. 2015 osoby fizyczne – 344 zł)
- c) podatek od spadków i darowizn – 0 zł (w I pół. 2018 osoby fizyczne – 1.860 zł, w I pół. 2017 osoby fizyczne – 0 zł, w I pół. 2016 osoby fizyczne – 4.961 zł, w I pół. 2015 osoby fizyczne – 15.911 zł)

Decyzją organu podatkowego rozłożone na raty zaległości wraz z odsetkami wyniosły 1.652,20 zł.

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

Dynamika dochodów realizowanych za pośrednictwem urzędów skarbowych

| Wyszczególnienie | Wykonanie 30.06.2015 | Wykonanie 30.06.2016 | Wykonanie 30.06.2017 | Wykonanie 30.06.2018 | Wykonanie 30.06.2019 | dynamika 2019/2018 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe | 2 095 783 | 2 615 530 | 2 673 861 | 2 906 519 | 3 419 619 | 117,65 |
| wpływy z karty podatkowej | 4 084 | 3 806 | 5 257 | 7 309 | 5 690 | 77,85 |
| podatek od czynności cywilnoprawnych | 134 577 | 329 366 | 173 949 | 216 841 | 389 758 | 179,74 |
| udziały w CIT | 38 728 | 33 993 | 34 720 | 121 671 | 37 634 | 30,93 |
| udziały w PIT | 1 898 181 | 2 238 700 | 2 439 111 | 2 518 320 | 2 896 049 | 115,00 |
| podatek od spadków i darowizn | 20 213 | 9 665 | 20 824 | 42 378 | 90 488 | 213,53 |

W przypadku dochodów realizowanych za pośrednictwem urzędów skarbowych należy wskazać, iż na wniosek naczelnik przy umarzeniu podatku od spadków i darowizn burmistrz

wydaje wyłącznie opinię dotyczącą umorzenia podatków lub odmowy. To naczelnik urzędu skarbowego jako organ właściwy w oparciu o przedłożone dokumenty podejmuje decyzję w sprawie umorzenia.

Zrealizowane dochody przez Urzędy Skarbowe w porównaniu do I półrocza 2018 roku uległy znacznemu wzrostowi, co skutkuje wyższym wykonaniem planu opartego o szacunek na 2019 r.

Należy wskazać, że znacznemu wzrostowi uległy dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn oraz czynności cywilno-prawnych, co jest podyktowane większą liczbą przeprowadzonych postępowań spadkowych.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych obok udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych należą do najmniej przewidywalnych źródeł dochodów. Ministerstwo Finansów w swojej informacji szacuje tylko wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Jednakże zgodnie z poniższą tabelą corocznie zauważalny jest wzrost udziałów w podatku od osób fizycznych. W I pół. 2019 roku wykonanie jest wyższe od tego samego okresu 2018 r. o kwotę 377.729 zł. Od 2015 roku występuje tendencja wzrostu wysokości udziałów w podatku od osób fizycznych, fakt ten jednoznacznie świadczy o poprawie sytuacji na rynku pracy.

W związku z wystawionymi decyzjami 10 podmiotom za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urzędów w publicznych drogach gminnych i drogach wewnętrznych wniesione zostały opłaty w kwocie 33.861 zł. Zaległości z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 12.264,76 zł. W związku z faktem, iż przedsiębiorcy realizujący działania na rzecz mieszkańców i osób prawnych nie wywiązują się z obowiązku zapłaty zostanie wszczęta egzekucja komornicza. Otrzymane dochody z tego tytułu są przeznaczone na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg.

758 "Różne rozliczenia" – 5.537.878,02 zł

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

1. Subwencja oświatowa – 3.849.864,00 zł (w I pół. 2018 r. było 3.794.216 zł)
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 1.633.278 zł (w I pół. 2018 r. było 1.419.606 zł)
3. Część równoważąca subwencji ogólnej - 34.278 zł (w I pół. 2018 r. było 36 198 zł)

W porównaniu do analogicznego okresu 2018 roku nastąpił wzrost subwencji oświatowej o 55.648 zł. Zmiana powyższa nie jest spowodowana zwiększeniem liczby uczniów, lecz wprowadzeniem nowych zadań oświatowych. Według przekazanej metryczki subwencji oświatowej wzrost nastąpił na zadania realizowane z uczniami niepełnosprawnymi, a obniżenie na wszystkie pozostałe zadania z zakresu oświaty. W oparciu o informację Ministerstwa Rozwoju i Finansów wysokość subwencji oświatowej została przyjęta w łącznej wysokości ogólnej nie niższej od przyjętej w roku budżetowym 2018, skorygowana o o wydatki w zakresie zmiany realizowanych zadań oświatowych, w zakresie:

- zmiany dla małych szkół polegającej na zwiększeniu wartości wagi z 0,18 na 0,20 i zmiany definicji małej szkoły gdzie średnia uczniów w klasie nie powinna przekroczyć liczby 12.
- uwzględnienia dzieci w wieku 6 lat i powyżej w wychowaniu przedszkolnym,
- zmiany organizacyjnej w oświacie,
- Zaznaczyć należy, iż pomimo wzrostu kwoty subwencji oświatowej zabezpiecza ona ok. 52,47% wydatków bieżących w zakresie oświaty i wychowania.

W porównaniu do tego samego okresu 2018 roku nastąpił wzrost subwencji wyrównawczej o 213.672 zł. W związku z wyłączeniem z opodatkowania dróg wewnętrznych od 2016 roku,

Gmina Zabłudów w roku 2018 otrzymała po raz pierwszy od 14 lat część podstawową subwencji ogólnej w wysokości rocznej 801.327 zł, a w roku 2019 jest to kwota 1.076.698 zł. Wysokość subwencji równoważącej utrzymuje się na poziomie 2018 roku. Ponadto uzyskano dochody własne z tytułu lokat w postaci odsetek w wysokości 20.458 zł, które są wyższe od uzyskanych w 2018 r. o 13,50 %, co jest podyktowane wyższymi kwotami zakładanych lokat z posiadanych środków na rachunku bankowym.

801 "Oświata i wychowanie"

W tym dziale mieszczą się dochody własne z tytułu najmu pomieszczeń w szkole podstawowej w Zabłudowie – 9.348 zł. W związku z przebudową przedszkola w okresie sprawozdawczym nie świadczone usług najemcom lokali mieszczących się w budynkach szkolnych.

Dochody z opłaty stałej wnoszonej przez rodziców dzieci uczęszczających do przedszkola to kwota 19.375 zł. W adekwatnym okresie 2018 r. była to kwota 17.425 zł w 2017 roku 15.111 zł, 2016 roku 10.054 zł, w 2015 roku 10.343 zł. W związku ze zmianą przepisów dotyczących wpłat za przedszkola kwota pobierana przez samorząd nie może być wyższa od 1 zł za jedno dziecko, pozostała część kosztów jest uzupełniana w dotacji celowej na zadania własne z budżetu państwa. Zauważalny jest coroczny wzrost wpłat, co wynika ze wzrostu liczby dzieci oraz ilości odpłatnych godzin.

W związku ze zwiększeniem liczby dzieci korzystających z obiadów, następuje coroczny wzrost wpłat z tego tytułu, a w roku 2019 ukształtowały się na poziomie 81.373 zł.

Do budżetu wpłynęła dotacja w wysokości 420.000 zł przeznaczona na zakup wyposażenie niezbędnego do nowo rozbudowywanego przedszkola w Zabłudowie. Dochody z tytułu wyżywienia w stołówce szkolnej zostały zrealizowane w 63% co stanowi kwotę 107.962 zł.

851 „Ochrona zdrowia”

Dochody w wysokości 71.309 zł wynikają ze świadczenia usług dla podmiotów wynajmujących pomieszczenia w budynku Ośrodka Zdrowia. Zaległości z tego tytułu na 30.06.2019 r. wynoszą 0 zł. Od roku 2015 aby uniknąć w przyszłości problemów z rozliczaniem energii cieplnej z odbiorcami wynajmującymi pomieszczenia, zostały zamontowane urządzenia pomiarowe w części wspólnej, co przyczyniło się do możliwości szczegółowego rozliczenia. W oparciu o dokonane odczyty ustalana jest wysokość miesięcznej zaliczki.

852"Opieka społeczna"

Od maja 2004r. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie realizuje ustawę z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych. W ramach ustawy o świadczeniach rodzinnych przyznawane są i wypłacane zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych oraz świadczenia pielęgnacyjne i dodatki pielęgnacyjne.

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

Od 1 października 2008 r. Ośrodek realizuje ustawę z dn. 7 września 2007r o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wypłacając świadczenia alimentacyjne. Zgodnie z art. 27 ust. 1 wymienionej ustawy dłużnik alimentacyjny zobowiązany jest do zwrotu należności w wysokości wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, łącznie z ustawowymi odsetkami. Kwoty należności w wysokości 60% i ustawowe odsetki podlegają zwrotowi do budżetu państwa. Dochodem gminy wierzyciela jest 40% należnego zobowiązania.

Dochód zrealizowany w okresie od 01.01.2019 r. do 30.06.2019 r. przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie wynosi **97 174,17 zł.** Na powyższą wartość składają się:

1. Dz.758 Rozdział 75814 – Różne rozliczenia

§ 0920 – pozostałe odsetki

Kwota **861,47 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 – **11,60 zł.**

§ 0940 wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych.

Kwota **657,43 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 2019 roku wyniosły **1072,99 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 **16 931,25 zł** obejmuje wpłaty z tytułu usług opiekuńczych. Kwotę w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

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

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

Wpłaty – **23,20 zł.**

a) 22,04 zł. -95% kwoty stanowiące dochód budżetu państwa, przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego;

b) 1,16 zł. -5% kwoty stanowiące dochód własny gminy, przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

§ 0920 – pozostałe odsetki

Ustawowe odsetki należne od dłużnika alimentacyjnego z tyt. wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – **26 173,92 zł.**

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

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

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

Na kwotę wymienioną w tymże paragrafie, tj.**383,95 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) 191,97 zł. - kwota stanowiąca dochód budżetu państwa, przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego;

b) 191,98 zł. - kwota stanowiąca dochód własny gminy, przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

§ 0980 – wpływy z różnych dochodów

Na kwotę wymienioną w tymże paragrafie, tj. **49 726,18 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) 29 835,69 zł - kwota stanowiąca 60% należności, dochód budżetu państwa, w całości przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego.

b) 19 890,49 zł - kwota stanowiąca 40% należności, dochód gminy wierzyciela. Kwota przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

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

Kwota wymieniona w ramach tego paragrafu, tj. **20 082,47 zł.** wykazana w sprawozdaniu Rb 27S, składa się z :

a) 191,98 zł - zwroty zaliczek alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych bezpośrednio lub za pośrednictwem komornika należnych jst.

b) 19 890,49 zł - zwroty świadczeń alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych należnych Gminie Zabłudów.

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

5. 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 2019 roku wyniosły **1 332,18 zł.**

Wszystkie wpłaty w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

900 " Gospodarka komunalna "

Wykonanie dochodów bieżących w tym dziale wynosi 1.460.523,80 zł, co stanowi 54,41 % planu. Na dochody zrealizowane w Rozdz. 90095 Pozostała działalność składają się:

- dochody z czynszów najmu - 55.392 zł a w adekwatnym okresie 2018 roku była to kwota 61.349 zł, w 2017 r. kwota 52.788 zł,
- opłata abonamentowa za dostarczenie wody i odprowadzanie ścieków uzyskano na poziomie 35.661 zł, a w I pół. 2018 r. kwota 36.041 zł,
- dochody ze świadczonych mieszkańcom usług woda, ścieki – 408.956 zł, a w adekwatnym okresie 2018 roku była to kwota 403.389 zł w 2017 r. kwota 580.340 zł.. Na znaczące obniżenie dochodów z tego tytułu ma wpływ sprzedaż kotłowni, ale w tym zakresie nastąpiło również zmniejszenie poniesionych kosztów, na ogrzanie wody i C,
- odsetki od nieterminowych płatności - 3.524 zł,
- dochody z opłat za korzystanie ze środowiska - 9.498 zł,
- na wpływy z różnych dochodów w wysokości 5.156 zł składają się: odszkodowania za uszkodzenie w mieniu komunalnym, zwrot niewykorzystanej zaliczki od komornika

W związku z realizacją usług na rzecz mieszkańców powstają zaległości w opłatach czynszów i w zakresie dostarczania wody i oczyszczania ścieków. Stan zadłużenia wymagalnego na 30.06.2018 r. przedstawia się następująco:

| | |
|-----------------------------------|-------------------------------|
| 1. opłata za czynsz - 30.877 zł | /na 31.12.2018 r. 28.693 zł/ |
| 2. opłata za usługi - 154.998 zł | /na 31.12.2018 r. 147.575 zł/ |
| 3. opłata abonamentowa – 5.570 zł | /na 31.12.2018 r. 5.117 zł/ |
| 4. odsetki naliczone – 59.593 zł | /na 31.12.2018 r. 56.224 zł/ |

Zaległości w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2018 roku uległy nieznacznemu wzrostowi o 5,65 punktu procentowego. Pomimo podjętych działań w formie wysyłanych wezwań do zapłaty i kierowania postępowania na drogę egzekucji sądowej i komorniczej zaległości nadal ulegają wzrostowi. W stosunku do mieszkańców zalegających z płatnościami podjęto następujące działania w zakresie egzekucji zaległości:

1. Wysłano 317 wezwań do zapłaty, oznacza to obniżenie w porównaniu do analogicznego okresie 2018 roku o 52 szt. Z analizy dłużników w zakresie świadczonych usług komunalnych, należy stwierdzić, iż 279 dłużników posiada zadłużenie w wysokości 191.527,69 zł, w tym zaległości z lat poprzednich nie dłużej niż trzy lata oraz dochodzone 78.181,62 zł, zaległości powyżej 3 lat dochodzone na drodze postępowania sądowego i komorniczego 93.910,07 zł, z 2019 roku – 19.436 zł. W porównaniu do I półrocza 2018 roku nastąpiło obniżenie zaległości ogółem o ok. 29 tys. zł w tym z 2019 r. o ok. 13 tys. zł.

W strukturze zaległości można wyodrębnić: 1 dłużnik - kwota powyżej 20.000 zł, 6 dłużników – kwoty w przedziale powyżej 10.000 zł do 20.000 zł, 4 dłużników – kwoty w przedziale powyżej 5.000 zł do 10.000 zł, 7 dłużników – kwoty w przedziale powyżej 2.000 zł do 5.000 zł, 8 dłużników - kwoty w przedziale powyżej 1.000 zł do 2.000 zł oraz 115 dłużników - kwoty między 10 zł, a 1.000 zł. W zakresie tych zaległości znajdują się osoby, którym naliczone zostały odsetki za opłatę należności po terminie oraz mieszkańcy nie podający odczytu licznika i zaległością jest wówczas naliczona opłata abonamentowa.

2. W odniesieniu do 5 dłużników w 2019 r. zostały przygotowane i złożone dokumenty, a sprawy skierowano na drogę postępowania sądowego na kwotę 11.417 zł.
3. Na podstawie wydanych prawomocnych nakazów do zapłaty została wszczęta egzekucja komornicza, w wyniku której wyegzekwowano w 2017 roku kwotę 15.454 zł, a w 2018 roku 46.311 zł należności głównej i odsetek .
4. W przypadku otrzymanej informacji o nieściągalności zaległości kolejne działania są podejmowane ponownie po upływie 6 miesięcy, gdyż w tym czasie może ulec zmianie sytuacja majątkowa dłużnika.
5. Należy również wskazać, że kwoty poniżej 100 zł zaległości wraz z odsetkami mogą być umorzone z urzędu, zgodnie z uchwałą organu stanowiącego, ponieważ koszty egzekucji przekraczają znacznie kwotę zaległości.

W Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami na dochody w wysokości 788.031 zł (w adekwatnym okresie 2018 r. była to kwota 631.191 zł, w 2017 r. – 454.025 zł a w 2016 r. - 383.883 zł). Na tę kwotę składają się wpływy z tytułu gospodarowania odpadami w wysokości 778.375 zł, odsetki od nieterminowych opłat 789 zł, opłaty 7.199 zł za koszty upomnień i postępowania komorniczego oraz środki w kwocie 1.667 zł pozyskane z WFOŚiGW z tytułu refundacji wydatku poniesionego w 2018 roku na wywóz i utylizację azbestu.

Systemem odbioru odpadów komunalnych objętych zostało 4.039 nieruchomości. Należności z tytułu gospodarowania odpadami przypisane na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 1.743.371 zł. Zaległości występują na 429 nieruchomościach na kwotę 98.943 zł. W porównaniu do zaległości na 31.12.2018 roku nastąpiło ich obniżenie o kwotę 1.755 zł. W I półroczu 2019 wysłano 692 upomnienia w związku z powstającymi zaległościami.

W strukturze zaległości można wyodrębnić: 1 dłużnika - kwota powyżej 10.000 zł, 7 dłużników - kwoty powyżej 2.000 zł do 6.000 zł, 15 dłużników - kwoty powyżej 1000 zł do

2.000 zł, 22 dłużników - kwoty powyżej 500 zł do 1.000 zł, 86 dłużników - kwoty powyżej 100 zł do 500 zł i 298 dłużników kwoty do 100 zł.

Wystawionych zostało 89 tytułów wykonawczych na kwotę 21.557 zł. Dokonano wpłaty zaległości w wysokości 25.398 zł. Wysłano 12 wezwań do złożenia deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami.

Ujęte w planie budżetu na 2019 rok dochody majątkowe w Rozdz. 90001 *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* to kwota 1.475.168 zł, w tym dotycząca zadania pn. "Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Zabłudowie" w zakresie infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej w wysokości 171.678 zł oraz zadanie pn. „Przebudowa i rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów” kwota 1.303.490 zł. Ponadto w Rozdz. 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* zaplanowano dochody w kwocie 46.240 zł wynikające z Projektu pn. "Rozwój niskoemisyjnego transportu zbiorowego i rowerowego w BOF" w zakresie budowy infrastruktury oświetleniowej. Jeśli środki nie wpłyną do budżetu w 2019 roku, koniecznym będzie zaciągnięcie kredytu na wyprzedzające finansowanie, który zostanie spłacony z refundacji w 2020 roku.

921 " Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"

Zaplanowane dochody tego działu to kwota 30.000 zł dotycząca podpisanego porozumienia z Marszałkiem Województwa Podlaskiego o dofinansowanie zakupu strojów dla zespołów ludowych „Barwianki”, „Folwarczanki” i „Reczeńka” oraz zakup wyposażenia do świetlic w Kudryczach, Folwarkach Małych i Rzepnikach.

Ponadto w planie ujęto dochody majątkowe w wysokości 138.042 zł dotyczące refundacji wydatków ze środków unijnych związanych z przebudową świetlic wiejskich w Ostrówkach i Dawidowiczach oraz kwota 1.122.453 zł dotycząca termomodernizacji świetlic Kaniukach, Koźlikach i Rzepnikach oraz budynku po szkole w Krynickich,

926 " Kultura fizyczna"

Wykonane dochody w pozostałej działalności tego działu to kwota 3.219 zł dotycząca zwrotu niewykorzystanej w 2018 r. dotacji. Ponadto w planie ujęto dochody majątkowe w wysokości 147.772 zł dotyczące refundacji wydatków poniesionych na budowę Otwartych Stref Aktywności w Rafałowie, Zwierkach, Halickich i Koźlikach. Wydatek częściowo refundowany z Funduszu Kultury Fizycznej.

IV REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA WYDATKÓW

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

Istotnym dla deficytu budżetu jest fakt, iż zgodnie z planem budżetu na 30.06.2019 r. część dochodów bieżących zostanie przeznaczona nie tylko na wydatki bieżące, ale również na wydatki majątkowe:

1. Wydatki bieżące w wysokości 36.714.926 zł zostaną sfinansowane dochodami bieżącymi w tej samej wysokości
2. Dochody bieżące w wysokości 2.147.956 zł zostaną przeznaczone na wydatki majątkowe.
3. Wydatki majątkowe w pozostałej wysokości 16.849.248 zł zostaną sfinansowane:

wolnymi środkami 3.370.000 zł, planowanym do zaciągnięcia kredytem 1.230.000 zł oraz dochodami majątkowymi 12.249.278 zł.

Dane dotyczące wykonania budżetu w zakresie wydatków (według podziałek klasyfikacji budżetowej) zaprezentowano w załączniku nr 2. Wykonanie wydatków majątkowych i bieżących przedstawiono w formie tabelarycznej. Zrealizowane wydatki w kwocie 23.051.763,20 zł stanowią 41,34% planu. Na niższe wykonanie wydatków ogółem ma wpływ wykonanie wydatków majątkowych w 28,68 %. Wydatki majątkowe są w trakcie realizacji, będą wykonywane w II półroczu b.r.

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

| Wyszczególnienie | Plan po zmianach | Wykonanie na 30.06.2019 r. | % wykonania planu |
|---|----------------------|----------------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Wydatki majątkowe, w tym: | 18 997 234,00 | 5 548 915,07 | 28,68 |
| Wydatki inwestycyjne | 17 750 904,00 | 5 178 102,07 | 29,17 |
| Zakupy inwestycyjne | 534 330,00 | 352 500,63 | 65,97 |
| Dotacje na zadania inwestycyjne | 700 000,00 | 18 312,37 | 2,62 |
| Wpłaty na fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych | 12 000,00 | 0,00 | -- |
| Wydatki bieżące, z tego | 36 762 346,84 | 17 602 848,13 | 47,88 |
| Wynagrodzenia + składki na ubezpieczenie społeczne, FP | 13 486 037,88 | 6 564 342,36 | 48,68 |
| Dotacje na zadania bieżące | 1 403 045,00 | 676 629,00 | 48,23 |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 9 499 258,84 | 4 917 428,94 | 51,77 |
| Obsługa długu | 607 000,00 | 260 446,17 | 42,91 |
| Wydatki bieżące na programy i projekty | 1 032 586,00 | 126 595,54 | 12,26 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 10 734 419,12 | 5 057 406,12 | 47,11 |
| Razem | 55 759 580,84 | 23 051 763,20 | 41,34 |

Prawie wszystkie wydatki bieżące kształtują się na poziomie 47,11-51,77 % wykonania, za wyjątkiem wydatków na programy i projekty, które stanowią 12,26 % planu. Niższe wykonanie wydatków ogółem przyczyniło się do tego, iż nie zaciągnęliśmy w I pół. 2019 roku kredytu. Przetarg na kredyt został ogłoszony w 07/2019.

Kierownicy jednostek budżetowych i referatów Urzędu Miejskiego są na bieżąco informowani o ewentualnych zagrożeniach przekroczenia planu wydatków bieżących i stosują ograniczenia w tym zakresie.

Na 30 czerwca 2019 roku ujęto w ewidencji księgowej zobowiązania w wysokości 663.738,15 zł, w tym zobowiązania wymagalne na koniec pierwszego półrocza stanowi kwota 2.103,13 zł.

Informacja z realizacji wydatków majątkowych

Wykonanie wydatków majątkowych **5.448.915,07 zł** stanowi 28,68 % planu, a stopień zaawansowania poszczególnych zadań prezentuje poniższa tabela;

| Dz. | Rozdz. | Okres realizacji | Nazwa zadania | Wartość zadania | Dotychczas poniesione wydatki | Środki wynikające z planu na 2019 | Wydatki wykonane na 30.06.2019 | % zaawansowania |
|-----|--------|------------------|---|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 010 | 01010 | 2018-2019 | Projekt pn. „Przebudowa i rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów – etap III” Budowa sieci wodociągowej Zabłudów -Kowalowce zgodnie z umową nr 00044-65150-UM1000077/17 o dofinansowanie z PROW na lata 2014-2020 | 182 376 | 0 | 179 926 | 179 602,34 | 99,82 |

| 010 | 01010 | 2019 | Wykonanie projektu przyłącza wodociągowego do świetlicy wiejskiej w Cieluszkach, w ramach funduszu sołectkiego | 4 450 | 0 | 4 450 | 2 450,00 | 55,06 |
|------------|--------------|------------------|---|------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| 010 | 01010 | | | 184 376 | 0 | 184 376 | 182 052,34 | |
| 600 | 60014 | 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 tym wydatki dotyczące przebudowy urządzeń telekomunikacyjnych oraz aktualizację dokumentacji - zadanie nie stanowi kosztu kwalifikowanego w ramach ZIT w BOF | 118 939 | | 118 939 | 0 | --- |
| 600 | 60014 | 2017-2019 | 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 | 6 244 279 | | 6 244 279 | 0,00 | -- |
| 600 | 60016 | 2016-2018 | Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej do budowy nawierzchni drogi gminnej nr 106863B Zabłudów - Kudrycze | 260 818 | 223 318 | 37 500 | 28 500,00 | 76 |
| 600 | 60016 | 2018-2019 | Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej budowy nawierzchni drogi gminnej na odcinku Kucharówka – Rafałówka – Zabłudów w ramach funduszu sołectkiego kwota 11.481 | 215 250 | 0 | 215 250 | 0,00 | -- |
| 600 | 60016 | 2017-2019 | Budowa nawierzchni ulic Św. Rocha-Surażska-Kalwińska (technologia beton asfaltowy) | 1 299 550 | 28 300 | 1 271 250 | 980,20 | 0,08 |
| 600 | 60016 | 2017-2019 | Wykonanie dokumentacji projektowo –kosztorysowej budowy nawierzchni drogi Kuriany -Sobolewo | 85 000 | 0 | 85 000 | 0,00 | -- |
| 600 | 60016 | 2018 | Wykonanie dokumentacji projektowo –kosztorysowej przebudowy drogi nr 106871B Folwarki Tylwickie | 23 370 | 0 | 23 370 | 0,00 | -- |
| 600 | 60017 | 2019 | Opracowanie dokumentacji aplikacyjnej na modernizację drogi dojazdowej do pól i łąk w sołectwie Folwarki Tylwickie | 10 000 | | 10 000 | 0,00 | -- |
| 600 | | | | 8 257 206 | 251 618 | 8 005 588 | 29 480,20 | 0,37 |
| 700 | 70005 | 2018 | Wypłata odszkodowań w zakresie wykupu gruntów pod drogi - grunty będą stanowiły mienie gminne | 534 330 | 0 | 534 330 | 352 500,63 | 65,97 |
| 700 | 70005 | | | 534 330 | 0 | 534 330 | 352 500,63 | 65,97 |
| Dz. | Rozdz. | Okres realizacji | Nazwa zadania | Wartość zadania | Dotychczas poniesione wydatki | Środki wynikające z planu na 2019 | Wydatki wykonane na 30.06.2019 | % zaawansowania |
| 801 | 80101 | 2019 | Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy łącznika między budynkami szkoły w Zabłudowie | 35 000 | | 35 000 | 0,00 | -- |
| 801 | 80104 | 2019 | Roboty dodatkowe w zakresie przebudowy z rozbudową budynku przedszkola w Zabłudowie, nie objęte wnioskiem o dofinansowanie | 306 150 | 0 | 306 150 | 209 144,80 | 68,31 |
| 801 | 80104 | 2019 | Projekt wykonania przyłącza energetycznego do budynku rozbudowywanego przedszkola w Zabłudowie | 6 200 | 0 | 6 200 | 6 200,00 | 100 |
| 801 | 80104 | 2017-2019 | Projekt "Przedszkole dobre na start" w tym Budowa wraz z rozbudową budynku przedszkola w Zabłudowie w ramach wniosku WND.RPPD.08.02.02-12.00-20-005/14 o dofinansowanie w ramach RPO WP na lata 2014-2020 | 2 727 434 | 38 550 | 2 607 240 | 2 038 357,98 | 78,18 |
| 801 | | | | 3 074 784 | 38 550 | 2 954 590 | 2 253 702,78 | 76,28 |

| 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 kanalizacji w drodze powiatowej | 1 487 648 | 0 | 1 487 648 | 7 650,00 | -- |
|------------|--------------|------------------|--|------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| 900 | 90001 | 2016-2019 | Projekt pn. „Przebudowa i rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów –kierownik nadzoru wydatek nie objęty dofinansowaniem | 46 550 | | 46 550,00 | 46 550,00 | 100 |
| 900 | 90001 | 2018-2019 | 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 | 2 605 657 | 47 000 | 2 512 107 | 2 512 066,75 | -- |
| 900 | 90001 | | | 4 093 305 | 47 000 | 4 046 305 | 2 566 266,75 | 63,42 |
| 900 | 90004 | 2018-2019 | Opracowanie projektu rewitalizacji parku w Zabłudowie stanowiącego podstawę realizacji inwestycji z dofinansowaniem ze środków zewnętrznych | 90 000 | | 90 000 | 0,00 | -- |
| 900 | 90004 | | | 90 000 | 0 | 90 000 | 0,00 | -- |
| 900 | 90015 | 2019 | Opracowanie dokumentacji aplikacyjnej do złożenia wniosku o modernizację oświetlenia ulicznego | 40 000 | | 40 000 | 0,00 | -- |
| 900 | 90015 | 2019 | Montaż lamp oświetleniowych we wsi Płoskie w ramach funduszu sołeckiego | 10 502 | | 10 502 | 0,00 | -- |
| 900 | 90015 | 2019 | Montaż lamp oświetleniowych w Łubnikach w ramach funduszu sołeckiego | 14 756 | 0 | 14 756 | 0,00 | -- |
| 900 | 90015 | 2019 | Montaż lamp oświetleniowych we wsi Pasyunki w ramach funduszu sołeckiego | 11 000 | 0 | 11 000 | 0,00 | -- |
| 900 | 90015 | 2019 | Montaż lamp oświetleniowych we wsi Skrybicze w ramach funduszu sołeckiego | 15 358 | 0 | 15 358 | 0,00 | -- |
| 900 | 90015 | 2019 | Montaż lam oświetleniowych we wsi Żywkowo w ramach funduszu sołeckiego | 2 500 | 0 | 2 500 | 0,00 | -- |
| 900 | 90015 | 2019 | Montaż lam oświetleniowych we wsi Protasy w ramach funduszu sołeckiego | 14 900 | 0 | 14 900 | 0,00 | -- |
| 900 | 90015 | 2018-2019 | Montaż oświetlenia ulicznego wraz z opracowaniem dokumentacji projektowo-kosztorysowej w Gminie Zabłudów na podstawie składanych wniosków od 2015 | 150 000 | | 150 000 | 12 160,00 | 8,11 |
| 900 | 90015 | | | 259 016 | | 259 016 | 12 160,00 | 4,69 |
| 900 | 90095 | 2018-2019 | Opracowanie dokumentacji aplikacyjnej do złożenia wniosku na budowę instalacji fotowoltaicznej na budynkach użyteczności publicznej | 40 000 | | 40 000 | 0,00 | -- |
| 900 | 90095 | | | 40 000 | | 40 000 | 0,00 | -- |
| Dz. | Rozdz. | Okres realizacji | Nazwa zadania | Wartość zadania | Dotychczas poniesione wydatki | Środki wynikające z planu na 2019 | Wydatki wykonane na 30.06.2019 | % zaawansowania |
| 921 | 92109 | 2018-2019 | Przebudowa dachu świetlicy wraz z aktualizacją dokumentacji w Folwarkach Wielkich, w tym w ramach funduszu sołeckiego kwota 10.369 zł | 102 549 | 30 000 | 72 549 | 0,00 | -- |
| 921 | 92109 | 2019 | Budowa ogrodzenia placu zabaw we wsi Halickie w ramach funduszu sołeckiego | 18 331 | 0 | 18 331 | 0,00 | -- |
| 921 | 92109 | 2017-2019 | Przebudowa Świetlicy Wiejskiej w Ostrówkach w ramach działań LGD Puszcza Knyszyńska w związku z podpisana umowa o dofinansowania ze środków unijnych | 243 092 | 19 867 | 223 225 | 0,00 | -- |
| 921 | 92109 | 2018-2019 | Przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej wraz z audytem energetycznym termomodernizacji świetlic w Rzepnikach, Koźlikach, Kaniukach i krynickich oraz budynku po szkole w Krynickich | 34 440 | 0 | 34 440 | 34 440,00 | 100 |

| | | | | | | | | |
|---------------|--------------|-----------|---|-------------------|----------------|-------------------|---------------------|--------------|
| 921 | 92109 | 2019-2020 | Głęboka termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Kaniukach dofinansowana ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego | 157 123 | | 157 123 | 0,00 | -- |
| 921 | 92109 | 2019-2020 | Głęboka termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Koźlikach dofinansowana ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego | 258 772 | | 258 772 | 0,00 | -- |
| 921 | 92109 | 2019-2020 | Głęboka termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Rzepnikach dofinansowana ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego | 198 131 | | 198 131 | 0,00 | -- |
| 921 | 92109 | 2019-2020 | Głęboka termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Krynickich dofinansowana ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego | 853 861 | | 853 861 | 0,00 | -- |
| 921 | 92109 | | | 1 866 299 | 49 867 | 1 816 432 | 34 440,00 | 1,90 |
| 926 | 92605 | 2019 | Budowa wiaty w Dobrzyniówce w ramach funduszu sołeckiego | 20 000 | | 20 000 | 0,00 | -- |
| 926 | 92605 | 2019 | Montaż siłowni sportowo-rekreacyjnej w Ochremowiczach w ramach funduszu sołeckiego | 9 225 | | 9 225 | 0,00 | -- |
| 926 | 92605 | 2019-2020 | Budowa Otwartej Strefy Aktywności we wsi Rafałówka z udziałem dofinansowania w ramach Programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym | 64 032 | 0 | 64 032 | 0,00 | -- |
| 926 | 92605 | 2019-2020 | Budowa Otwartej Strefy Aktywności we wsi Zwierki z udziałem dofinansowania w ramach Programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym | 60 379 | 0 | 60 379 | 0,00 | -- |
| 926 | 92605 | 2019-2020 | Budowa Otwartej Strefy Aktywności we wsi Halickie z udziałem dofinansowania w ramach Programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym | 102 916 | 0 | 102 916 | 0,00 | -- |
| 926 | 92605 | 2019-2020 | Budowa Otwartej Strefy Aktywności we wsi Koźliki z udziałem dofinansowania w ramach Programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym | 98 045 | 0 | 98 045 | 0,00 | -- |
| 926 | 92605 | | | 354 597 | 0 | 354 597 | | |
| Ogółem | | | | 18 753 913 | 387 035 | 18 285 234 | 5 430 602,70 | 29,70 |

Zgodnie z decyzją Rady Miejskiej w Zabłudowie gmina zaplanowała kwotę na fundusz wsparcia Policji w wysokości 12.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego, który będzie wykorzystywany na terenie sąsiadujących Gmin Zabłudów, Gródek i Michałowo.

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 600.000 zł na Przebudowa drogi powiatowej Nr 1489 B na odcinku Pasyunki- Zagruszany II etap 1.200.000 zł (udział Gminy Zabłudów stanowi 50% wartości zadania 600 tys. zł),

W związku z rozległym terenem Gminy Zabłudów zaplanowano również środki na dotacje do inwestycji w zakresie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 100.000 zł, a wydatkowano kwotę 18.312,37 zł.

Wydatki w zakresie zadań inwestycyjnych są realizowane zgodnie z harmonogramami określonymi w zawartych umowach, wobec tego płatności będą wykonane na podstawie przedłożonych faktur w II półroczu 2019 roku.

Wydatki bieżące

010 "Rolnictwo i łowiectwo"

Składka w wysokości 2% podatku rolnego za I półrocze 2019 r. na Izby Rolnicze została naliczona i opłacona w kwocie 15.200,93 zł. Odpis jest porównywalny do kwoty z adekwatnego okresu 2018 roku.

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 – 390.331,22 zł oraz koszty obsługi zadania stanowiące 2% poniesionych wydatków, tj. umowy zlecenia pracowników 4.000 zł oraz składki ZUS i FP – 824,88 zł, zakup tonera i innych materiałów 114,14 zł, zakup usług pocztowych 2.667,60 zł. Wydano 362 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 – 1.890 zł oraz wydatki związane z wycinką drzew na kwotę 1.300 zł.

600 "Transport i łączność"

W ramach tego działu poniesiono wydatki bieżące na drogach gminnych w kwocie 1.040.369 zł tj. 42,68 % planu. Jest to kwota o ok. 50 tys. zł niższa od wydatkowanej w adekwatnym okresie 2018 roku, a w porównaniu do 2017 roku wyższa o ok. 671 tys. zł.

Prace związane z bieżącym utrzymaniem dróg tj. zakup usług w zakresie odśnieżania dróg, odładzania chodników, schodów i parkingów oraz zwalczania śliskości na drogach – 277.626 zł (w adekwatnym okresie 2018 r. – 155.824 zł, 2017 r. – 380.438 zł, 2016 r. -84.929 zł, 2015 r. -5.257 zł), prace pracowników urzędu sprzętem gminnym na drogach (zużycie paliwa i wynagrodzenie pracowników) – 4.597 zł.

Dostawa materiałów – 145.045 zł, profilowanie dróg – 64.603 zł, bieżące utrzymanie dróg – 110.165 zł, naprawa nawierzchni bitumicznej 18.401 zł, wznowienie znaków – granicznych – 17.924 zł oraz udroźnienie przepustu 540 zł, pobranie do badania kruszywa 492 zł, opracowanie dokumentacji – roczny przegląd dróg – 22.364 zł.

Z budżetu ponoszone są wydatki na zakup usług w zakresie przewozu mieszkańców, w formie dopłat do konkretnych kursów PKS na trasie Białystok – Kaniuki, Białystok – Rzepniki oraz Białystok – Zabłudów przez Rafałówkę i Białystok -Wojszki. Zgodnie z zawartymi umowami na 30.06.2018 r. wydatkowano kwotę 260.675 zł (w adekwatnym okresie 2018 r. – 97.519 zł, w 2017 r. – 51.400 zł).

W ramach podpisanego porozumienia z Miastem Białystok na przekazanie do realizacji zadania własnego na przewóz mieszkańców od granic Gminy Białystok do Białostoczku (miesięcznie kwota plus – minus 8.000 zł) z rozliczeniem na koniec każdego kwartału wydatkowano dotychczas 47.078 zł.

Bardzo szczegółowy wykaz wydatków bieżących na drogach na terenie Gminy Zabłudów na dzień 30.06.2019 r. został przedstawiony w poniższej tabeli:

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| ZK Beata Anna Struk | 01/2019 | 08.01.2019 | realizacja zadań | 4 905,77 zł | 5 298,23 zł |
| opis faktury | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| wg. załącznika | odśnieżanie zad 1 - 4 i 6 m | 75,5 | 36,99 zł | 2 792,75 zł | 3 016,16 zł |
| | odśnieżanie zad 10 - 4 i 6 m | 63 | 33,54 zł | 2 113,02 zł | 2 282,06 zł |

2

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|------------|--------|--------|-------|-------------|--------------|
|------------|--------|--------|-------|-------------|--------------|

| ZK Beata Anna Struk | 02/2019 | 08.01.2019 | realizacja zadań | 19 994,20 zł | 21 593,74 zł |
|----------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| opis faktury | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| wg. załącznika | odśnież. z posyp. S-p 100m2 | 336,5 | 50,00 zł | 16 825,00 zł | 18 171,00 zł |
| zadanie 17 | odśnież. z posyp. piaskiem 100m2 | 23,1 | 45,37 zł | 1 048,05 zł | 1 131,89 zł |
| | odśnież. bez posyp. 100m2 | 79 | 26,85 zł | 2 121,15 zł | 2 290,84 zł |

3

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| ZK Beata Anna Struk | 03/2019 | 17.01.2019 | realizacja zadań | 11 674,92 zł | 12 608,91 zł |
| opis faktury | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| załącznika | odśnieżanie zad 1 - 4 i 6 m | 171 | 36,99 zł | 6 325,29 zł | 6 831,31 zł |
| | odśnieżanie zad 10 - 4 i 6 m | 159,5 | 33,54 zł | 5 349,63 zł | 5 777,60 zł |

4

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| ZK Beata Anna Struk | 04/2019 | 17.01.2019 | realizacja zadań | 28 122,98 zł | 30 372,82 zł |
| opis faktury | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| wg. załącznika | odśnież. z posyp. S-p 100m2 | 336,4 | 50,00 zł | 16 820,00 zł | 18 165,60 zł |
| zadanie 17 | odśnież. z posyp. piaskiem 100m2 | 23,1 | 45,37 zł | 1 048,05 zł | 1 131,89 zł |
| | odśnież. bez posyp. 100m2 | 230,77 | 26,85 zł | 6 196,17 zł | 6 691,87 zł |
| | posypywanie miesz. S-p | 36,11 | 112,40 zł | 4 058,76 zł | 4 383,47 zł |

5

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/01/1 | 28.01.2019 | realizacja zadań | 4 861,20 zł | 5 979,28 zł |
| opis faktury | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| wg. załącznika | koparko - ładowarka | 47 | 56,10 zł | 2 636,70 zł | 3 243,14 zł |
| | samochód ciężarowy | 35 | 47,97 zł | 1 678,95 zł | 2 065,11 zł |
| | pracownik fizyczny | 31 | 10,57 zł | 327,67 zł | 403,03 zł |
| | walec | 0 | 37,40 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | równiarka | 4 | 54,47 zł | 217,88 zł | 267,99 zł |

6

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/01/2 | 28.01.2019 | realizacja zadań | 7 758,33 zł | 8 379,00 zł |
| zimowe utrzymanie dróg | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| Zadanie nr 18 - schody | odśnieżanie bez posypywania | 285 | 222,22 zł | 633,33 zł | 683,99 zł |
| | odsneżanie z posyp. Piaskiem | 2565 | 277,78 zł | 7 125,06 zł | 7 695,06 zł |
| | posypywanie piaskiem | 0 | 55,56 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |

7

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/01/3 | 28.01.2019 | realizacja zadań | 46 468,70 zł | 50 186,20 zł |
| zimowe utrzymanie dróg | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| Zadanie nr 4 | szerokość 4 m. | 587,8 | 46,00 zł | | 27 038,80 zł |

| | | | | | |
|---------------|------------------|-------|----------|--|--------------|
| | szerokość 6 m. | 40,2 | 41,00 zł | | 1 648,20 zł |
| Zadanie nr 8 | szerokość 4 m. | 61,8 | 36,00 zł | | 2 224,80 zł |
| | szerokość 6 m. | 12 | 34,00 zł | | 408,00 zł |
| Zadanie nr 19 | posypywanie ulic | 78610 | 24,00 zł | | 18 866,40 zł |

8

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/01/5 | 31.01.2019 | realizacja zadań | 41 782,28 zł | 45 124,86 zł |
| zimowe utrzymanie dróg | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| Zadanie nr 5 | szerokość 4 m. | 416,4 | 49,00 zł | | 20 403,60 zł |
| | szerokość 6 m. | 33,5 | 47,00 zł | | 1 574,50 zł |
| Zadanie nr 9 | szerokość 4 m. | 70,5 | 36,00 zł | | 2 538,00 zł |
| | szerokość 6 m. | 15,4 | 35,00 zł | | 539,00 zł |
| Zadanie nr 19 | posypywanie ulic | 83624 | 24,00 zł | | 20 069,76 zł |

9

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/01/4 | 31.01.2019 | realizacja zadań | 5 857,33 zł | 6 325,92 zł |
| zimowe utrzymanie dróg | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| Zadanie nr 18 - schody | odśnieżanie bez posypywania | 0 | 222,22 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | odśnieżanie z posyp. Piaskiem | 1995 | 277,78 zł | 5 541,71 zł | 5 985,05 zł |
| | posypywanie piaskiem | 570 | 55,56 zł | 316,69 zł | 342,03 zł |

10

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| HYDRO-BUD B. Lulewicz | 2/2019 | 31.01.2019 | realizacja zadań | 15 116,00 zł | 16 325,28 zł |
| zimowe utrzymanie dróg | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| Zadanie nr 2 | odśnieżanie | 45 | 30,00 zł | 1 350,00 zł | 1 458,00 zł |
| | odśnieżanie | 90 | 35,00 zł | 3 150,00 zł | 3 402,00 zł |
| Zadanie nr 3 | odśnieżanie | 30 | 30,00 zł | 900,00 zł | 972,00 zł |
| | odśnieżanie | 60 | 35,00 zł | 2 100,00 zł | 2 268,00 zł |
| Zadanie nr 6 | odśnieżanie | 50 | 28,00 zł | 1 400,00 zł | 1 512,00 zł |
| | odśnieżanie | 80 | 28,00 zł | 2 240,00 zł | 2 419,20 zł |
| Zadanie nr 7 | odśnieżanie | 52 | 28,00 zł | 1456 | 1 572,48 zł |
| | odśnieżanie | 90 | 28,00 zł | 2520 | 2 721,60 zł |

11

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| HYDRO-BUD B. Lulewicz | 3/2019 | 31.01.2019 | realizacja zadań | 35 425,00 zł | 38 259,00 zł |
| opis faktury | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| Zadanie nr 11 | odśnieżanie | 255 | 45,00 zł | 11 475,00 zł | 12 393,00 zł |
| | odśnieżanie | 330 | 50,00 zł | 16 500,00 zł | 17 820,00 zł |
| Zadanie 13 | odśnieżanie | 60 | 45,00 zł | 2 700,00 zł | 2 916,00 zł |
| | odśnieżanie | 95 | 50,00 zł | 4 750,00 zł | 5 130,00 zł |

12

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|---------------------|------------------------------|------------|------------------|-------------|--------------|
| ZK Beata Anna Struk | 06/2019 | 08.02.2019 | realizacja zadań | 9 881,58 zł | 10 672,11 zł |
| opis faktury | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| wg. załącznika | odśnieżanie zad 1 - 4 i 6 m | 147 | 36,99 zł | 5 437,53 zł | 5 872,53 zł |
| | odśnieżanie zad 10 - 4 i 6 m | 132,5 | 33,54 zł | 4 444,05 zł | 4 799,57 zł |

13

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|---------------------|----------------------------------|------------|------------------|--------------|--------------|
| ZK Beata Anna Struk | 05/2019 | 17.01.2019 | realizacja zadań | 24 282,38 zł | 26 224,97 zł |
| opis faktury | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| wg. załącznika | odśnież. z posyp. S-p 100m2 | 272,6 | 50,00 zł | 13 630,00 zł | 14 720,40 zł |
| zadanie 17 | odśnież. z posyp. piaskiem 100m2 | 72 | 45,37 zł | 3 266,64 zł | 3 527,97 zł |
| | odśnież. bez posyp. 100m2 | 123,91 | 26,85 zł | 3 326,98 zł | 3 593,14 zł |
| | posypywanie miesz. S-p | 112,4 | 36,11 zł | 4 058,76 zł | 4 383,47 zł |

14

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|-----------------|--------------|------------|-----------------|--------------|--------------|
| Kaczanowski | 2/2019 | 20.02.2019 | dostawa piasek | 28 439,02 zł | 34 980,00 zł |
| opis faktury | materiał | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| Plac - Zabłudów | piasek | 1000,00 | 28,44 zł | 28 440,00 zł | 34 980,00 zł |
| | Kara umowna | 1 | | | 5 000,00 zł |
| | Koszty badań | 1 | | | 492,00 zł |

15

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|-----------------|---------------------|------------|------------------|-------------|--------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/02/7 | 28.02.2019 | realizacja zadań | 9 597,89 zł | 11 805,40 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 | 68 | 47,97 zł | 3 261,96 zł | 4 012,21 zł |
| | pracownik fizyczny | 53 | 10,57 zł | 560,21 zł | 689,06 zł |
| | walec | 0 | 37,40 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | równiarka | 36 | 54,47 zł | 1 960,92 zł | 2 411,93 zł |
| | | | | 9 597,89 zł | 11 805,40 zł |

16

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|-----------------|------------------------------|------------|------------------|-------------|--------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/02/5 | 28.02.2019 | realizacja zadań | 5 792,21 zł | 7 124,42 zł |
| opis faktury | profilowanie sektor III SIWZ | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |

17

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|------------------------|----------------|------------|------------------|-------------|--------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/02/6 | 28.02.2019 | realizacja zadań | 31,67 zł | 34,20 zł |
| zimowe utrzymanie dróg | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| Zadanie nr 9 | szerokość 4 m. | 0,95 | 36,00 zł | | 34,20 zł |
| | szerokość 6 m. | 0 | 41,00 zł | | 0,00 zł |

18

| | | | | | |
|----------------|----------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| Abrabud | 1/2019 | 05.03.2019 | realizacja zadań | 6 956,00 zł | 8 555,88 zł |
| opis faktury | profilowanie sektor I SIWZ | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |

19

| | | | | | |
|-------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|
| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
| Abrabud | 2/2019 | 05.03.2019 | realizacja zadań | 5 688,00 zł | 6 996,24 zł |
| opis faktury | profilowanie sektor II SIWZ | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |

20

| | | | | | |
|----------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| Abrabud | 3/2019 | 05.03.2019 | realizacja zadań | 4 720,50 zł | 5 806,22 zł |
| opis faktury | profilowanie sektor IV SIWZ | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |

21

| | | | | | |
|---------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|
| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
| ABC Geodezja | 10/2019 | 04.03.2019 | realizacja zadań | 4 200,00 zł | 4 200,00 zł |
| opis faktury | wznowienie znaków Dobrzyniówka 20 | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |

22

| | | | | | |
|------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|
| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/03/6 | 18.03.2019 | realizacja zadań | 3 892,89 zł | 4 788,25 zł |
| opis faktury | profilowanie sektor III SIWZ | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |

23

| | | | | | |
|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/03/5 | 18.03.2019 | realizacja zadań | 13 269,69 zł | 16 321,72 zł |
| opis faktury | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| wg. załącznika | koparko - ładowarka | 120 | 56,10 zł | 6 732,00 zł | 8 280,36 zł |
| | samochód ciężarowy | 102 | 47,97 zł | 4 892,94 zł | 6 018,32 zł |
| | pracownik fizyczny | 68 | 10,57 zł | 718,76 zł | 884,07 zł |
| | walec | 0 | 37,40 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | równiarka | 17 | 54,47 zł | 925,99 zł | 1 138,97 zł |
| | | | | 13 269,69 zł | 16 321,72 zł |

24

| | | | | | |
|------------------------|---------------|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
| Kaczanowski | 4/2019 | 08.03.2019 | realizacja zadań | 42 660,00 zł | 52 471,80 zł |
| opis faktury | materiał | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| składowisko - Zabłudów | żwir | 1500 | 28,44 zł | 42 660,00 zł | 52 471,80 zł |

| | | | | | |
|---------------------|---------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|
| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
| ABC Geodezja | 9/2019 | 2019-03-04 | realizacja zadań | 2 100,00 zł | 2 100,00 zł |
| opis faktury | wznowienie znaków Zwierki | ilość | cena jed. | kwota netto | kwota brutto |

| | | | | | |
|--|-------|--|-------|--|--|
| | 324/1 | | netto | | |
|--|-------|--|-------|--|--|

25

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------------------|------------------------------|------------|---------------------|-------------|--------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/03/12 | 2019-03-29 | realizacja zadań | 4 388,83 zł | 5 398,26 zł |
| opis faktury | profilowanie sektor III SIWZ | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| | | 213050 | 2,06 | 4 388,83 zł | 5 398,26 zł |

26

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------------------|---------------------|------------|---------------------|-------------|--------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/03/11 | 2019-03-29 | realizacja zadań | 3 229,43 zł | 3 972,20 zł |
| opis faktury | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| wg. załączn. | koparko - ładowarka | 29 | 56,10 zł | 1 626,90 zł | 2 001,09 zł |
| | samochód ciężarowy | 29 | 47,97 zł | 1 391,13 zł | 1 711,09 zł |
| | pracownik fizyczny | 20 | 10,57 zł | 211,40 zł | 260,02 zł |
| | walec | 0 | 37,40 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | równiarka | 0 | 54,47 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |

27

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------------------|--------------|------------|---------------------|-------------|--------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/04/5 | 2019-04-30 | realizacja zadań | 2 449,34 zł | 3 012,69 zł |
| opis faktury | profilowanie | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |

28

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------|-------------------------------------|------------|---------------------|--------------|--------------|
| Abrabud | 7/2019 | 2019-04-10 | realizacja zadań | 14 960,00 zł | 18 400,80 zł |
| opis faktury | naprawa nawierzchni bitumicznych | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |

29

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|---------------|-------------------|------------|---------------------|-------------|--------------|
| ABRABD | 4/2019 | 2019-04-05 | realizacja zadań | 4 990,50 zł | 6 138,32 zł |
| opis faktury | profilowanie dróg | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| | | 1 664 | 3,00 zł | 4 990,50 zł | 6 138,32 zł |

30

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|---------------|-----------------------|------------|---------------------|-------------|--------------|
| ABRABD | 5/2019 | 2019-04-05 | realizacja zadań | 7 810,50 zł | 9 606,92 zł |
| opis faktury | | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| | profilowanie dróg | 2 264 | 3,00 zł | 6 790,50 zł | 8 352,32 zł |
| | inne roboty równiarką | 17 | 60,00 zł | 1 020,00 zł | 1 254,60 zł |

31

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|---------------|--------|------------|------------|-------------|--------------|
| ABRABD | 6/2019 | 2019-04-05 | realizacja | 7 524,00 zł | 9 254,52 zł |

| | | | zadań | | |
|--------------|-----------------------|-------|-----------------|-------------|--------------|
| opis faktury | | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| | profilowanie dróg | 3 522 | 2,00 zł | 7 044,00 zł | 8 664,12 zł |
| | inne roboty równiarką | 8 | 60,00 zł | 480,00 zł | 590,40 zł |

32

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/04/6 | 2019-04-12 | realizacja zadań | 7 032,74 zł | 8 650,27 zł |
| opis faktury | usługa | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| wg. załącznika | koparko - ładowarka | 36 | 56,10 zł | 2 019,60 zł | 2 484,11 zł |
| | równiarka | 36 | 54,47 | 1 960,92 zł | 2 411,93 zł |
| | samochód ciężarowy | 46 | 47,97 | 2 206,62 zł | 2 714,14 zł |
| | os. Fizyczna | 80 | 10,57 | 845,60 zł | 1 040,09 zł |

33

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/04/9 | 2019-04-30 | realizacja zadań | 1 449,21 zł | 1 782,53 zł |
| opis faktury | profilowanie | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |

34

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------|------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| Abrabud | 8/2019 | 2019-04-10 | realizacja zadań | 5 928,00 zł | 7 291,44 zł |
| opis faktury | profilownie dróg | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| | | 2 874 | 2,00 zł | 5 748,00 zł | 7 070,04 zł |
| | | 3 | 60,00 zł | 180,00 zł | 221,40 zł |

35

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|---------------------|---------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| ABC geodezja | 20/2019 | 2019-05-02 | realizacja zadań | 2 000,00 zł | 2 000,00 zł |
| opis faktury | wznowienie znaków Protasy | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |

36

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|--------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|
| Kaczanowski | 31/2019 | 31.05.2019 | realizacja zadań | 30 019, 21 zł | 36 923,63 zł |
| opis faktury | dostawa kruszywa betonowego | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| | | 615,4 | 48,78 zł | 30 019,21 zł | 36 923,63 zł |

37

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| ZD-T M. Lewczuk | fs/2019/05/3 | 17.05.2019 | realizacja zadań | 29 984,09 zł | 36 880,43 zł |
| opis faktury | usługi | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| wg. załącznika | koparko - ładowarka | 147 | 56,1 | 8 246,70 | 10143,441 |

| | | | | |
|--------------------|------|-------|-----------|------------|
| samochód ciężarowy | 115 | 47,97 | 5 516,55 | 6785,3565 |
| równiarka | 262 | 54,47 | 14 271,14 | 17553,5022 |
| walec | 37,4 | 37,4 | 1 421,20 | 1748,076 |
| os. fizyczna | 50 | 10,57 | 528,50 | 650,055 |

38

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|---------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| ZD-T M.Lewczuk | fs/2019/05/4 | 31.05.2019 | realizacja zadań | 3 617,26 zł | 4 449,23 zł |
| opis faktury | bieżące utrzymanie dróg | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| | koparko - ładowarka | 29 | 56,10 zł | 1 626,90 zł | 2 001,09 zł |
| | samochód ciężarowy | 34 | 47,97 | 1630,98 | 2006,1054 |
| | os. fizyczna | 34 | 10,57 | 359,38 | 442,0374 |

39

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| Abrabud | 10/2019 | 07.05.2019 | realizacja zadań | 4 900,50 zł | 6 027,62 zł |
| opis faktury | profilowanie dróg | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| | | 1633,5 | 3,00 zł | 4 900,50 zł | 6 027,62 zł |

40

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|----------------|-----------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| Abrabud | 9/2019 | 07.05.2019 | realizacja zadań | 4 005,00 zł | 4 926,15 zł |
| opis faktury | | ilość | cena jed. netto | kwota netto | kwota brutto |
| | profilowanie dróg | 1115 | 3,00 zł | 3 345,00 zł | 4 114,35 zł |
| | inne roboty równiarką | 11 | 60,00 zł | 660,00 zł | 811,80 zł |

41

| kontrahent | nr fak | z dnia | za co | kwota netto | kwota brutto |
|--------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Kaczanowski | 26/2019 | 16.05.2019 | realizacja zadań | 16 804,71 zł | 20 669,79 zł |
| opis faktury | usługa | ilość | cena jedn netto | kwota netto | kwota brutto |
| | dostawa kruszywa betonowego | 344,5 | 48,78 | 16804,71 | 20669,79 |

Przedstawione w powyższej tabeli dane są bardzo szczegółową formą opisu wydatków na poszczególne drogi i sołectwa. Pozwalają przeanalizować jakie efekty poprawy przejezdności dróg spowodowało nawiezenie tłuczni i żwiru na poszczególnych drogach.

700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Wydatki w tym dziale związane są z gospodarką gruntami i nieruchomościami, a w szczególności:

1. Ogłoszenia i komunikaty 4.012 zł
2. Wypisy i wyrisy nieruchomości, ogłoszenia o sprzedaży 1.569 zł
3. Operaty szacunkowe i podział działek 6.487 zł

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 wykonanie aktualizacji mapy zasadniczej do celów projektowych 18.184 zł.

720 "Informatyka"

W dziale tym zaplanowano dotację w wysokości 27.426 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Ja w Internecie”. Projekt był realizowany na przełomie 2018/2019 i w całości zostanie wykonany ze środków Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Środki w wysokości 26.340 zł zostały wykorzystane w 2018 roku na zakup komputerów, a VAT został dopłacony w kwocie 6.054,05 zł w 01/2019. Pozostała kwota została przeznaczona na organizację szkoleń, wydatki promocyjne oraz na administrację i zarządzanie projektem.

750 "Administracja publiczna" - 1.950.400 zł, tj. 52,47 % planu

Z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wydatkowano kwotę 132.621 zł (w tym: w ramach dotacji na zadania zlecone – 25.039 zł oraz ze środków własnych działania zakresie USC oraz ewidencji ludności – 107.582 zł). Dotacja przeznaczona na zadania zlecone jest niewystarczająca na realizowane zadania, a w szczególności:

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

Nowa forma naliczania dotacji na powyższe zadania spowodowała obniżenie dotacji o ok. 61%. Pomimo rozliczenia wykonanych czynności i wystąpienia niedopłaty dotacji w wysokości ok. 2 tys. zł na zadania z zakresu spraw obywatelskich kwota powyższa do chwili obecnej nie została zrefundowana z budżetu państwa.

Koszty związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej Rozdz. 75022 - diety za posiedzenia komisji, sesje Rady Miejskiej, dieta przewodniczącego, ogółem w kwocie 97.062 zł, tj. 52,99 % planu (w adekwatnym okresie 2018 r. była to kwota 92.372 zł, w 2017 r. 60.734 zł, w 2016 r. 58.210 zł, w 2015 r. 59.035 zł). Zakupiono usługi w zakresie zwrotu kosztów podróży sołtysów zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej – 2.649 zł, prenumerata gazety sołeckiej – 1.187 zł. Ponadto na wyposażenie rady zakupiono komputer o wartości 3.300 zł.

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego realizującego zadania na rzecz gminy w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 1.643.523 zł (w porównaniu w I pół. 2018 – 1.496.853 zł, w I pół. 2017 – 1.434.801 zł, I pół. 2016 – 1.395.933 zł, w I pół. 2015 – 1.483.118 zł). W ramach wydatków bieżących – wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, nagrody roczne, wynagrodzenia z umów zleceń to kwota - 1.259.385 zł (w pół. 2018 – 1.125.136, w pół. 2017 – 1.105.680 w pół. 2016 – 1.074.690 zł, w pół. 2015 – 1.159.039 zł), odpis na ZFŚS - 32.166 zł.

Duży wzrost ok. 134 tys. zł wydatków na wynagrodzenia i pochodne jest spowodowany faktem, iż w 2019 roku przysługują wyższe nagrody jubileuszowe oraz zwiększono pulę środków w związku z podwyżkami wynagrodzeń pracowników.

Ponadto ponoszone są wydatki stałe, a w szczególności:

1. serwisy i bieżąca konserwacja alarmów i systemów komputerowych 12.483 zł (w I pół. 2018 r. – 12.088 zł, w I pół. 2017 r. – 10.190 zł, w I pół. 2016 r. – 15.887 zł),
2. opieka informatyczna 16.850 zł, kwota jest porównywalna od wydatkowanej w I półroczu 2018 r,
3. na potrzeby serwerowni urzędu zamontowano klimatyzator za kwotę 5.200 zł, zakupiono nowe oprogramowanie w związku ze zmianą przepisów w zakresie przekształcenia wieczystego w prawo własności o wartości 4.593 zł, zakupiono komputer, wentylatory i fotele do prazy pracowników urzędu o wartości 3.955 zł,
4. opłaty za usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej 3.205 zł, (w I pół 2018 - 5.740 zł, w I pół 2017 - 3.293 zł, w I pół 2016 - 8.321 zł). Obniżenie wydatków w tym zakresie wynika ze zmiany warunków umowy, w tym wysokości abonamentów,
5. zakup usług pocztowych 129.175 zł wydatki są wyższe od poniesionych w adekwatnym okresie 2018 roku o ok. 2 tys. zł. Wpływ na ten fakt ma wyższa liczba wysyłanych upomnień i wezwań do zapłaty oraz pism związanych z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy,
6. dostęp do arkusz zbiorczego- obsługa szkół – 1.064 zł,
7. podróże służbowe 2.530 zł, w porównaniu w I pół. 2018 r. – 1.281 zł, w I pół. 2017 r. – 1.080 zł, I pół. 2016 r. – 796 zł,
8. stały nadzór BHP i szkolenia w tym zakresie 6.460 zł,
9. szkolenia pracowników 8.543 zł (w porównaniu w I półroczu 2018 r. 7.581 zł, w I półroczu 2017 r. 13.215 zł w I półroczu 2016 r. 16.649 zł), obniżenie wydatków w tym zakresie wynika z faktu, iż pracownicy skorzystali z dużej ilości szkoleń w 2017 roku,
10. prowizje bankowe – 3.820 zł, w porównaniu I pół. 2018 r. – 4.005 zł,
11. zakup papieru i tonerów do urządzeń drukujących i kserograficznych oraz materiałów biurowych - 36.690 zł, w porównaniu w I pół. 2018 r.- 24.450 zł, w I pół. 2017 r.- 26.893 zł, w I pół. 2016 r.- 24.192 zł, wzrost kosztu zakupionych materiałów wynika głównie ze zmiany cen w tym zakresie,
12. opłata podatku leśnego, transportowego przez Urząd na rzecz Gminy Zabłudów 7.739 zł,
13. zakup materiałów do remontów pomieszczeń i pozostałych napraw – 715 zł,
14. prenumerata wydawnictw i poradników 1.999 zł, w porównaniu w I pół. 2018 - 2.750 zł, w I pół. 2017 - 4.076 zł, w I pół. 2016 - 4.031 zł,
15. składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 36.951 zł, w porównaniu w I pół. 2018 – 26.750 zł, wzrost składki jest spowodowany brakiem zatrudnienia osób posiadających orzeczenie o niepełnosprawności oraz wzrostem liczby pracowników zatrudnionych w urzędzie,
16. wypłacono zgodnie z zawartymi umowami ryczałt za korzystanie z własnego samochodu dla celów służbowych 3.333 zł,
17. konserwacja, przegląd i naprawa kserokopiarek i niszczarek, części do drukarek – 2.650 zł (w porównaniu w I pół. 2018 – 2.103 zł, w I pół. 2017 – 5.418 zł)
18. dystrybucja energii elektrycznej i zużycie energii elektrycznej -21.009 zł, (w I pół. 2018 r. – 21.016 zł, I pół. 2017 r. – 20.100 zł, w I pół. 2016 r. – 20.790 zł),
19. zakup środków czystości i wody dla pracowników 4.330 zł, druków 2.354 zł, obsługa strony www i konta e-maila - 1.230 zł.

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

Ponadto w Rozdz. 75075 w ramach promocji gminy poniesiono wydatki w kwocie 22.292 zł, w tym: zakupiono puchary, nagrody na wystawy i pokazy – 1.050 zł. W ramach umowy zlecenia zakupiono usługi w zakresie odnowienia szlaków turystycznych na terenie gminy – 1.500 zł. Poniesiono wydatki na promocję gminy w formie zakupu artykułów promocyjnych – 4.378 zł. Wydatek za obsługę medialną posiedzeń sesji Rady Miejskiej w Zabłudowie wyniósł 14.591 zł.

W Rozdz. 75095 w zakresie działalności pozostałej ponoszone są wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracownikom robót publicznych – 10.470 zł, odpis na ZFŚS – 2.145 zł oraz zakup materiałów i usług zdrowotnych oraz szkoleń BHP zatrudnionych pracowników zgodnie z obowiązującymi przepisami 2.372 zł.

Opłacono składkę na LGD 10.000 zł oraz za przynależność do Związku Gmin Wiejskich 2.739,90 zł, składkę członkowską w wysokości 9.239 zł na rzecz Stowarzyszenia Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego.

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

Na koszty uzyskania dochodów podatkowych składają się:

1. Prowizje z tytułu zainkasowanych dochodów podatkowych 22.855 zł, jest to wydatek niższy od poniesionego w adekwatnym okresie 2018 r. o kwotę 5.467 zł.
2. Zakup druków, kopert i materiałów na potrzeby wymiaru podatków 2.947 zł.
3. Pozostałe koszty w wysokości 3.726 zł to wydatki związane z egzekucją komorniczą zaległości podatkowych, wpis hipoteki przymusowej, inne wydatki nierozdzielnie związane z poborem podatków.

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 467,60 zł, w formie dodatku pracownikom urzędu wykonującym powyższe zadania.

Wydatkowano kwotę 196,71 zł dotacji do rozliczenia wyborów samorządowych z 2018 roku.

Ponadto na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego gmina otrzymała dotację w wysokości 47.331 zł. Wydatkowano kwotę 45.542 zł, a w szczególności na wypłaty diet członkom komisji -29.300 zł, na wypłatę wynagrodzeń informatykom – 4.120 zł, wypłacono dodatki pracownikom - 9.527 zł oraz zakupiono materiały do obsługi lokali wyborczych – 1.708 zł.

754 "Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa"

W Rozdz. 75404 *Komendy Wojewódzkie Policji* wydatkowano kwotę 7.000 zł na fundusz celowy Policji. Środki zostaną wykorzystane na dofinansowanie wynagrodzeń dla funkcjonariuszy policji za pracę w godzinach nadwymiarowych w postaci patroli pieszych i zmotoryzowanych.

W Rozdz. 75406 *Straż graniczna* 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. 75412 na działalność bieżącą OSP zaplanowano kwotę 477.903 zł, z tego zrealizowano wydatki w 42,80 %.

Na wynagrodzenia i pochodne oraz umowy zlecenia poniesiono wydatki w kwocie 88.759 zł. Są one o 48,73% wyższe od wydatków poniesionych w I półroczu 2018 roku, co jest związane z wypłatą w 2019 roku nagród jubileuszowych oraz wzrostem wysokości wynagrodzenia. Pozostałe wydatki to: zakup paliwa i części zamiennych do naprawy samochodów – 13.570 zł (w I pół. 2018 – 14.263 zł, w I pół. 2017 – 12.372 zł), badania i opłaty rejestracyjne samochodów – 657 zł, energia elektryczna i ciepła oraz usługi dystrybucji energii elektrycznej 13.233 zł (w I pół. 2017 – 11.484 zł, I pół. 2017 – 15.952 zł), za udział w akcjach gaśniczych kwota 8.846 zł. Jest to kwota porównywalna do wydatkowanej w adekwatnym okresie 2018 roku było to 13.489 zł. Ubezpieczenie budynków, pojazdów i strażaków – 9.974 zł oraz opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 4.956 zł.

Wydatkowano środki na przegląd agregatów i zestawów narzędzi hydraulicznych, zakupiono materiały na potrzeby jednostek oraz poniesiono inne wydatki związane są z funkcjonowaniem jednostek OSP funkcjonujących na terenie Gminy Zabłudów.

Zakup sprzętu gaśniczo-ratowniczego oraz ubrań na potrzeby jednostek ze środków dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego, za Starostwa Powiatowego nastąpi w II półroczu 2019 roku.

Środki przyznane jednostkom Zabłudów i Ryboły zarejestrowanym w Krajowym Systemie Ratownictwa z dotacji zostaną wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem w II półroczu b.r.

757 "Obsługa długu publicznego"

W ramach tego działu zabezpieczono środki związane z obsługą długu: spłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w I półroczu 2019 roku wyniosła –260.446 zł, co stanowi 43% planu (dla porównania w I pół. 2018 r. - 122.086 zł, I pół. 2017 r. - 135.605 zł, I pół. 2016 r. - 114.573 zł, w I pół. 2015 r. - 135.760 zł). W związku ze wzrostem zadłużenia w 2018 roku o kwotę 14.053 tys. zł nastąpił znaczny wzrost naliczonych i opłaconych odsetek.

758 „Różne rozliczenia”

Wysokość rezerwy ogólnej określonej uchwałą budżetową wyniosła 290.000 zł, w tym rezerwa celowa na realizację zadań w zakresie zarządzania kryzysowego 106.000 zł. Rozdysponowano rezerwę ogólną w kwocie 75.591 zł z przeznaczeniem na:

1. Rozdz. 85230 Pomoc w zakresie dożywiania § 3110 kwotę 8.000 stanowi wkład własny na realizację Programu w zakresie dożywiania.
2. Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 4210 o kwotę 240 zł w związku koniecznością zwiększenia udziału własnego w realizacji zadania związanego z zakupem materiałów do remontu świetlicy wiejskiej w Kudryczach w ramach funduszu sołeckiego.
 - a) Rozdz. 75412 *Ochotnicze straże pożarne w poszczególnych paragrafach „9”* kwotę 16.500 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na zapewnienie realizacji Programu INTERREG Polska –Litwa.

- b) Rozdz. 85415 *Pomoc materialna dla uczniów* § 3110 kwotę 10.000 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia wkładu własnego w ramach pomocy materialnej dla uczniów.
- 3. Rozdz. 75075 *promocja jst* § 4300 kwotę 1.000 zł w związku z wnioskiem na zabezpieczenie środków na organizację imprezy kulturalnej.
- 4. Rozdz. 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* § 4210 kwotę 8.851 zł i § 4300 kwotę 16.000 zł w związku z koniecznością zwiększenia planu na rok 2019 o kwotę 24.851 zł niewykorzystanych środków w 2018 roku na realizację Programu w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi.
- 5. Rozdz. 85214 *Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze...* § 3110 o kwotę 15.000 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia udziału własnego w realizacji zadań dofinansowanych w ramach dotacji celowej..

801 "Oświata i wychowanie"

Wykonane wydatki bieżące tego działu w kwocie – **5.442.889 zł** stanowią 30,92 % ogółu bieżących wydatków budżetowych (w porównaniu do I pół. 2018 r. nastąpił wzrost o kwotę 472.368 zł, do I pół. 2017 r. o 796.877 zł, do I pół. 2016 r. o 779.930 zł).

Na terenie gminy funkcjonują cztery szkoły podstawowe i jedno przedszkole samorządowe. Gimnazjum zostanie wygaszone z dniem 31 sierpnia 2019 roku.

Największą pozycję wydatków w szkołach podstawowych stanowią koszty poniesione na wynagrodzenia i pochodne, umowy zlecenia i o dzieło 2.836.875 zł (w porównaniu do I pół. 2018 r. wzrost o **ok. 524 tys. zł**, do I pół. 2017 r. wzrost o **ok. 721 tys. zł**, do I pół. 2016 r. wzrost o **ok. 871 tys. zł**), dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 132.688 zł. W związku ze wzrostem liczby zadań nałożonych na oświatę, zmianą przepisów wskazujących iż dyrektorzy nie mogą mieć godzin ponadwymiarowych oraz zmianą coroczną wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli w zależności od poziomu awansu zawodowego, następuje znaczny wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne kadry oświatowej.

Pozostałe koszty to utrzymanie budynków: energia elektryczna i gaz - wykonanie – 86.157 zł (w porównaniu do I pół. 2018 r. wzrost o 24.370 zł, do I pół. 2017 r. o 23.760 zł). Na zakup materiałów w kwocie – 47.201 zł, związanych z funkcjonowaniem szkół składają się m.in. zakup oleju opałowego w szkołach w Białostoczku, Dobrzyniówce i Rafałowie 24.952 zł (wydatek na ten cel jest niższy w porównaniu do I pół. 2018 r. o 4.323 zł, do I pół. 2017 r. o 5.936 zł).

We wszystkich jednostkach występują prowizje bankowe, które w I pół. 2019 wyniosły 4.775 zł.

Zakup artykułów szkolnych i biurowych – 6.974 zł i jest to kwota wyższa o 2.317 zł w porównaniu do wydatku w adekwatnym okresie 2018 roku. Środki czystości niezbędne w dużych budynkach szkolnych – największe wydatki w tym zakresie ponosi Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zabłudowie w związku z zarządzaniem halą sportową – 765 zł, pozostałe szkoły – 1.238 zł, opłata za dostęp do programów internetowych – 3.859 zł, usługi telekomunikacyjne – 3.871 zł, opłata za wodę i wywóz nieczystości – 6.943 zł.

Do zakupu usług należy zaliczyć: usługi związane z naprawą i serwisem kserokopiarek, usługi telekomunikacyjne, usługi kominiarskie, zakup oprogramowania do komputerów, wywóz nieczystości, zakup materiałów papierniczych i tonerów do drukowania, badania okresowe zatrudnionych pracowników, prowizje bankowe i inne usługi. Materiały niezbędne do funkcjonowania szkół to znaczki pocztowe, części zamienne do napraw maszyn i urządzeń, materiały remontowe i drobne nagrody dla najlepszych uczniów.

Ponadto w Szkole Podstawowej w Zabłudowie zakupiono materiały do remontów szkolnych pomieszczeń na kwotę 4.064 zł, wymieniono podgrzewacz przepływowy, elektrozawór w kotłowni i zakupiono suszarkę do suszenia rąk.

W Szkole Podstawowej w Dobrzyniówce wyremontowano pomieszczenia na kwotę 1.627 zł oraz poniesiono wydatki na nadzór kotłowni i instalacji grzewczej o wartości 705 zł. W Szkole Podstawowej w Rafałówce zakupiono drukarkę za kwotę 644 zł, meble za 1.701 zł i wyremontowano pomieszczenia za kwotę 656 zł. od momentu wybudowania nowej oczyszczalni przy budynku szkoły jednostka ma obowiązek zakupywania preparatu chemicznego i badanie ścieków z oczyszczalni.

Zgodnie z obowiązującymi zapisami ustawy o systemie oświaty Gmina Zabłudów poniosła w I pół. 2018 r. koszty w wysokości 304.067 zł związane z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych oraz innych form wychowania przedszkolnego w Białymstoku, Michałowie i Supraślu (w porównaniu do I pół. 2018 r., nastąpił wzrost o ok. 4 tys. zł, do I pół. 2017 r., o ok. 68 tys. zł). Nieznaczny wzrost wydatków w porównaniu do 2018 roku jest spowodowany większą liczbą dzieci z terenu Gminy uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w Białymstoku i ościennych gmin oraz wzrostem kosztów utrzymania w tych jednostkach.

Należy zauważyć, iż wydatki bieżące na realizację zadań wynikających z ustawy o systemie oświaty na terenie Gminy Zabłudów w I półroczu b.r. wyniosły – **5.442.890 zł**, a subwencja oświatowa, która zasiliła w tym czasie budżet to kwota **3.849.864 zł**. Jest to kwota niewystarczająca nawet na pokrycie podstawowych, wręcz obligatoryjnych wydatków: wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi, pochodnych oraz innych świadczeń na rzecz pracowników i odpis ZFŚS (nie biorąc pod uwagę wydatków stołówki, świetlicy, odpisu na ZFŚS emerytów i dowożenia), które wynoszą **ok. 4.402 tys. zł**.

Rozdz. 80103 *Oddziały przedszkolne* funkcjonują przy trzech szkołach wiejskich - główne wydatki w tym zakresie to wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych nauczycieli 99.633 zł (w porównaniu do I pół. 2018 r., obniżenie o ok. 77 tys. zł jest podyktowane tym iż oddział przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Zabłudowie został włączony do przedszkola, co spowodowało wzrost kosztów w Rozdz. 80104), odpis na ZFŚS nauczycieli i pracowników niepedagogicznych to kwota 7.395 zł, pozostałe wydatki są ponoszone w jednostkach budżetowych, w których funkcjonują oddziały przedszkolne.

Szczegółowy zakres poniesionych wydatków bieżących w I półroczu 2019 roku w poszczególnych szkołach prezentuje poniższa tabela:

| § | Nazwa jednostki Rodzaj wydatku | SP w Zabłudowie | SP w Rafałówce | SP w Dobrzyniówce | SP w Białostoczku | Gimnazjum w Zabłudowie |
|------|--|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| | Oświata i wychowanie | 2 382 247,37 | 536 111,44 | 563 560,26 | 617 817,82 | 459 553,34 |
| | <i>Szkoły podstawowe</i> | <i>1 717 310,00</i> | <i>500 283,33</i> | <i>527 350,27</i> | <i>579 986,01</i> | <i>457 947,29</i> |
| 3020 | nagrody i wydatki nie zal. do wynagrodz. | 63 563,97 | 18 909,37 | 23 248,89 | 26 965,59 | 15 979,95 |
| 4010 | wynagrodzenia osobowe | 1 068 951,96 | 313 653,66 | 333 441,73 | 363 115,81 | 284 788,42 |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 164 650,47 | 47 400,02 | 53 000,35 | 58 544,44 | 65 647,26 |
| 4110 | składki na ubezpieczenia społeczne | 200 939,36 | 56 634,39 | 60 565,68 | 65 771,97 | 55 384,57 |
| 4120 | składki na FP | 20 905,95 | 6 889,32 | 6 257,18 | 8 793,51 | 7 015,34 |
| 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 3 812,00 | 1 307,75 | 1 685,50 | 554,00 | 1 557,90 |
| 4210 | zakup mat. i wyposażenia | 9 313,95 | 15 898,46 | 8 642,22 | 13 346,86 | 414,13 |
| 4240 | zakup pomocy naukowe i książek | 876,08 | 1 027,24 | 609,98 | 428,32 | 0,00 |
| 4260 | zakup energii | 76 898,72 | 2 834,87 | 2 503,38 | 3 920,09 | 0,00 |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 100,00 | 1 476,00 | 280,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4300 | zakup usług pozostałych | 16 929,85 | 40,00 | 200,00 | 55,00 | 0,00 |
| 4360 | zakup usług teleinformatycznych | 667,67 | 4 778,52 | 3 415,67 | 2 902,28 | 2 402,06 |
| 4410 | podróże służbowe krajowe | 136,25 | 748,81 | 1 596,56 | 857,82 | 1 255,78 |

| | | | | | | |
|--|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 4430 | różne opłaty i składki | 8 098,77 | 549,92 | 0 | 474,84 | 732,84 |
| 4440 | ZFŚS | 80 010,00 | 2 072,00 | 2 195,13 | 2 732,48 | 853,44 |
| 4700 | Szkolenia pracowników | 1 455,00 | 26 063,00 | 29 708,00 | 31 523,00 | 21 915,60 |
| klasy "O" + Przedszkole | | 559 403,48 | 35 828,11 | 34 513,92 | 37 831,81 | |
| 3020 | nagrody i wydatki nie zal. do wynagrodz | 22 156,02 | 1 549,23 | 1 949,31 | 2 073,20 | |
| 4010 | wynagrodzenia osobowe | 348 663,50 | 20 273,88 | 21 676,44 | 24 094,02 | |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 51 339,98 | 3 290,50 | 3 587,90 | 4 391,88 | |
| 4110 | składki na ubezpieczenia społeczne | 63 641,56 | 3 783,10 | 4 084,99 | 4 632,71 | |
| 4120 | składki na FP | 6 591,71 | 542,00 | 585,28 | 0,00 | |
| 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 0,00 | 148,00 | 0,00 | |
| 4210 | zakup mat. i wyposażenia | 1 950,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4240 | zakup pomocy naukowe i książek | 0,00 | 0,00 | 60,00 | 0,00 | |
| 4260 | zakup energii | 29 687,25 | 4 034,40 | 0,00 | 0,00 | |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 65,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4300 | zakup usług pozostałych | 2 397,78 | 0,00 | 22,00 | 0,00 | |
| 4440 | ZFŚS | 32 910,00 | 2 355,00 | 2 400,00 | 2 640,00 | |
| 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 | | 105 533,89 | 0 | 1 696,07 | 0,00 | 1 606,05 |

Subwencja oświatowa w Gminie Zabłudów wynosi 6.256.032 zł : 613 uczniów = 10.205,60 zł na jednego ucznia rocznie czyli I półrocze 5.102,80 zł

Wysokość subwencji przypadająca w I półroczu b. r. dla poszczególnych szkół według liczby uczniów kształtuje się następująco:

- Gimnazjum w Zabłudowie 68 uczniów X 5.102,80 = 346.990,40 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 6.758 zł.
- Szkoła Podstawowa w Zabłudowie 346 uczniów X 5.102,80 = 1.765.568,80 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 6.885 zł.
- Szkoła Podstawowa w Białostoczku 74 uczniów X 5.102,80 = 377.607,20 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 8.349 zł.
- Szkoła Podstawowa w Dobrzyniówce 68 uczniów X 5.102,80 = 346.990,40 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 8.288 zł.
- Szkoła Podstawowa w Rafałowce 57 uczniów X 5.102,80 = 296.502,60 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 9.405 zł.

Wydatki poniesione za I półrocze 2019 r. są wyższe od poniesionych w adekwatnym okresie 2018 roku w poszczególnych szkołach w następującej wysokości i zakresie:

- Zespół Szkolno - Przedszkolny w Zabłudowie - wzrost o ok. 395 tys. zł, w tym wynagrodzenia i pochodne wzrost o ok. 402 tys. zł, a obniżenie wydatków rzeczowych ok. 7 tys. zł. Tak istotny wzrost wynagrodzeń i pochodnych jest podyktowany wzrostem liczby uczniów o 2 oddziały, wzrostem wynagrodzeń średnio o ok. 5% od 1 marca 2019 r. z wyrównaniem od 01.01.2019 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.
- Szkoła Podstawowa w Rafałowce – wzrost wydatków o ok. 121 tys. zł, w tym wynagrodzenia i pochodne wzrost o ok. 106 tys. zł, wydatki rzeczowe ok. 15 tys. zł.
- Szkoła Podstawowa w Dobrzyniówce – wzrost wydatków o ok. 70 tys. zł, w tym wynagrodzenia i pochodne wzrost o ok. 74 tys. zł, a wydatki rzeczowe obniżyły się ok. 4 tys. zł.

4. Szkoła Podstawowa w Białostoczku – wzrost wydatków o ok. 87 tys. zł, w tym wynagrodzenia i pochodne wzrost o ok. 91 tys. zł, a wydatki rzeczowe obniżyły się ok. 4 tys. zł.
5. Gimnazjum w Zabłudowie – obniżenie wydatków o ok. 332 tys. zł, w tym wynagrodzenia i pochodne spadek o ok. 249 tys. zł oraz wydatków rzeczowych o ok. 83 tys. zł. Na obniżenie wydatków w gimnazjum ma wpływ zmniejszenie o kolejne oddziały.

Koszty w Rozdz. 80104 *Przedszkola* w kwocie – 556.285 zł, jest to kwota wyższa o 244 tys. zł od wydatku poniesionego w adekwatnym okresie 2018 r., co wynika z włączenia oddziału przedszkolnego do przedszkola. Na wydatki składają się wynagrodzenia, pochodne i inne świadczenia na rzecz nauczycieli i pracowników obsługi – 493.985 zł. To właśnie wzrost wynagrodzeń i pochodnych o kwotę przekłada się na wzrost wydatków ogółem. Pozostałe wydatki dla potrzeb dostarczania posiłków, na zakup niezbędnych artykułów biurowych i remontowych do remontów pomieszczeń oraz środków czystości. Również w ramach działalności przedszkola mieszczą się wydatki na zakup energii 29.687 zł oraz zakup pomocy naukowych.

Ponadto w ramach Projektu „Przedszkole dobre na start” realizowane są zajęcia z różnych dziedzin dla uczniów, co pozwala na zakup pomocy naukowych i materiałów do organizacji zajęć. Należy wskazać, iż na ten cel wpłynęła dotacja w wysokości 420.000 zł co stanowi 85% wydatków w tym zakresie

Na wydatki w **Rozdz. 80110** związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Zabłudowie ujęto w planie b.r. kwotę zł 828.816 zł - wydatkowano 458.415 zł, tj. 55% planu. Główne koszty to wynagrodzenia + pochodne oraz odpis na ZFŚS w kwocie 452.289 zł (obniżenie w porównaniu do I pół. 2018 r. o ok. **269 tys. zł** spowodowane jest wygaszeniem gimnazjum). Jednostka nie wydatkowała całej zaplanowanej kwoty w I pół. 2019 r. jednak należy wziąć pod uwagę wynagrodzenia i ewentualne odprawy zapłacone do 31.08.2019 r.

W pierwszym półroczu zakupiono tylko materiały i usługi niezbędne do funkcjonowania szkoły.

W związku z doszktałaniem i doskonaleniem nauczycieli poniesiono wydatki w **Rozdz. 80146** w wysokości 21.262 zł na dofinansowanie do studiów podyplomowych, szkolenia zawodowego i organizację letnich warsztatów plastyczno-muzycznych.

Ponadto poniesiono wydatki w wysokości 203.688 zł (jest to kwota porównywalna do I pół.2018 r.) związane z funkcjonującą stołówką szkolną przy Szkole Podstawowej Zabłudowie. Koszty **Rozdz. 80148** to wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do pracy w stołówce, zakup środków czystości, druków magazynowych. Ponadto od 2010 roku w budżecie funkcjonują środki związane z prowadzeniem wyżywienia, ponieważ jednostki nie posiadają rachunków dochodów dla tego celu.

Rozdział 80149 *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego* i **Rozdział 80150** *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych* funkcjonują od 2015 roku. Dotyczy to wydatków związanych z kształceniem uczniów posiadających orzeczenia o niepełnosprawności. Poniesione wydatki ogółem to kwota 173.784 zł, (w porównaniu do I półrocza 2018 r., jest to kwota niższa o 38.721 zł) w tym na: wynagrodzenia i pochodne oraz na odpis na ZFŚS. Ponadto na zajęcia z dziećmi zakupiono materiały i pomoce naukowe, a pozostałe koszty rozliczane są proporcjonalnie do liczby uczniów z którymi prowadzone są

zajęcia w powyższym zakresie. W wydatkach ujęto również środki przeznaczone na dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół i przedszkoli w Białymstoku przez rodziców i wydatkowano wg zawartych umów.

W **Rozdz. 80113** Dowożenie uczniów na wydatki bieżące zrealizowano kwotę 142.290 zł w porównaniu do analogicznego okresu 2018 r. nastąpiło obniżenie o 1.453 zł, a do 2017 r. o 55.909 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.

Obniżenie wydatków o ok. 50 % zostało spowodowane podjętymi w 2016 roku przez samorząd działaniami polegającymi na utworzeniu transportu publicznego i przekazaniu dowożenia dzieci w Gminie Zabłudów profesjonalnej firmie przewozowej.

W **Rozdz. 80195** przekazano odpis na FŚS dla emerytowanych nauczycieli i pracowników oświaty w kwocie – 45.349 zł sfinansowany w całości jako zadanie własne z dochodów budżetu gminy.

Ponadto w **Rozdz. 80195 Pozostała działalność § 4300** wydatkowano kwotę 3.600 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** poniesione zostały wydatki w wysokości 38.617 zł na utrzymanie budynku będącego własnością gminy, a wynajętego na realizację zadań w zakresie ochrony zdrowia. Dochody z tytułu wykonywania zadań w zakresie lecznictwa ambulatoryjnego rekompensują wydatki bieżące, zaś większe wydatki remontowe i inwestycyjne muszą być realizowane z dochodów własnych samorządu. Zdecydowanie najwyższe wydatki w kwocie ogółem stanowią: zakup usług dystrybucji i energii elektrycznej i ciepłej 30.146 zł, na konserwację platformy pionowej 922 zł oraz na przegląd i konserwację hydrantów – 369 zł. Wykonane zostało również rozliczenie punktu pomiarowego za kwotę 1.000 zł. Pozostałe wydatki to konserwacja sprzętu gaśniczego, odsnieżanie schodów i parkingów, wywóz nieczystości i usługi kominiarskie.

W **ramach Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii** zaplanowano wydatki w kwocie 7.000 zł na realizację Programu Profilaktycznego „Aktywny Nastolatek”. Celem projektu jest uświadomienie młodzieży zagrożeń wynikających z używania narkotyków, alkoholu i nikotyny. Wydatkowano kwotę 600 zł na prowadzenie zajęć profilaktycznych, zakupiono bilety do kina i na basen oraz nagrody na konkursy realizowane w ramach programu.

Zrealizowane wydatki rozdziału **85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi** w kwocie 80.780 zł, stanowią 55 % planu. Dokonane 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. W trakcie udzielanych porad nastąpiło zarówno diagnozowanie uzależnień jak też motywowano do podjęcia leczenia odwykowego, prowadzono rozmowy uświadamiające zagrożenia chorobą oraz skutki uzależnienia w rodzinie i środowisku.

Przekazano dotację w kwocie **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. Zajęcia są prowadzone przy współpracy Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Zabłudowie, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zabłudowie, Szkoły Podstawowej w Dobrzyniówce i Rafałówce oraz Gimnazjum w Zabłudowie, Komisariatu Policji w Zabłudowie oraz innych zaangażowanych instytucji.

W ramach prac GKRPA poniesiono wydatki na: wynagrodzenie wraz z pochodnymi sekretarza Komisji 3.876,34 zł, przewodniczącego komisji 3.876,34 zł, za prowadzenie terapii w zakresie uzależnień 2.750 zł oraz opłaty za opinie biegłych sądowych 1.363,36 zł. Na prowadzenie działań konsultacyjno-diagnostyczno-terapeutycznych, wydatki na diety w związku z posiedzeniami GKRPA 10.298 zł oraz prowadzenie punktu konsultacyjnego AA – 3.300 zł. Zakupiono materiały na kwotę 2.264 zł na realizację programu profilaktycznego, animacyjnego i warsztatów oraz zorganizowano cykliczny program integracyjny pn. "My biegamy biegnij razem z nami". Przeprowadzono szkolenie dla członków komisji rozwiązywania problemów alkoholowych za kwotę 250 zł.

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: rozpoznawanie problemów uzależnień na terenie gminy i pomoc w ich rozwiązywaniu, budowa zdrowych rodzin poprzez zapobieganie powstawaniu nowych problemów związanych z uzależnieniami, zwiększenie zasobów niezbędnych do radzenia sobie z istniejącymi problemami oraz edukacja publiczna.

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

- a) prowadzenie profilaktycznej działalności edukacyjnej i informacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii poprzez prowadzenie zajęć sportowych dla młodzieży oraz 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);
- b) dofinansowanie inicjatyw lokalnych w zakresie szeroko rozumianej profilaktyki uzależnień i przeciwdziałania przemocy w ramach ferii zimowych, letnich, imprez okolicznościowych;
- c) wspieranie organizacji pozarządowych zaangażowanych w działalność na rzecz społeczności lokalnej w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania przemocy w rodzinie,

852 "Pomoc społeczna"

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

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

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

1) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła **466,17 zł** i objęła:

- | | |
|----------------------|------------|
| a) materiały biurowe | 339,15 zł, |
| b) papier ksero | 61,02 zł, |
| c) druki | 66,00 zł. |

2) na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **1 490,80 zł**, które objęły:

- | | |
|-----------------------------|--------------|
| a) wysyłanie korespondencji | 1 466,60 zł, |
| b) prowizja bankowa | 1,20 zł, |

c) usługa kurierska 23,00 zł,

2. Dz. 852 Rozdział 85215-Dodatki mieszkaniowe

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

1) na §4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła **17,53 zł** i objęła:

- | | |
|----------------------|----------|
| a) materiały biurowe | 9,43 zł, |
| b) papier ksero | 8,10 zł. |

2) na § 4300 **Zakup usług pozostałych** MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **12,00 zł**, które objęły prowizję bankową

3. Dz. 852 Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej

W ramach rozdziału 85219 w okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

1) na § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła **2 287,64 zł** i objęła:

- | | |
|--------------------------|------------|
| a) materiały biurowe | 144,40 zł, |
| b) druki | 724,12 zł, |
| c) tonery | 550,53 zł, |
| d) pieczątki | 30,75 zł, |
| e) akcesoria komputerowe | 70,00 zł, |
| f) czajnik | 51,00 zł, |
| g) niszczarka | 450,00 zł, |
| h) książki nadawcze | 30,00 zł, |
| i) papier ksero | 218,24 zł, |
| j) woda mineralna | 18,60 zł. |

2) w ramach § 4300 **Zakup usług pozostałych** MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości **19 660,42 zł**, na które składają się następujące pozycje:

- | | |
|--|--------------|
| 1. usługi transportu pasażerskiego | 5 768,75 zł, |
| 2. porto | 903,50 zł, |
| 3. prowizja bankowa | 1 087,10 zł, |
| 4. prowadzenie spraw bhp | 1 230,00 zł, |
| 5. wysyłanie korespondencji | 5 331,50 zł, |
| 6. serwis oprogramowania INFO-SYSTEM, konfiguracja | 2 070,10 zł, |
| 7. licencje | 1 448,26 zł, |
| 8. przedłużenie domeny | 84,87 zł, |
| 9. usługi kserograficzne | 458,34 zł, |
| 10. naprawa sprzętu komputerowego | 100,00 zł, |
| 11. pieczątki | 48,86 zł, |
| 12. usługa niszczenia dokumentów | 738,00 zł, |
| 13. certyfikat kwalifikowany | 391,14 zł. |

4. 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 **68 843,50 zł**, na które składają się usługi opiekuńcze.

5. 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 **1 013,62 zł**, które objęły:

- | | |
|----------------------|------------|
| 1. materiały biurowe | 72,57 zł, |
| 2. pieczątki | 84,12 zł, |
| 3. papier ksero | 570,59 zł, |
| 4. druki | 286,34 zł, |

2) na § 4300 *Zakup usług pozostałych* MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **6 325,74 zł**, które objęły:

- | | |
|-----------------------------|--------------|
| 1. wysyłanie korespondencji | 1 092,20 zł, |
| 2. usługa kserograficzna | 86,65 zł, |
| 3. prowizja bankowa | 3 725,10 zł, |
| 4. licencje | 1 354,48 zł, |
| 5. pieczęć | 48,86 zł, |
| 6. usługa kurierska | 18,45 zł. |

6. 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 **555,75 zł**, które objęły:

- | | |
|-------------------------|------------|
| a) materiały biurowe | 59,27 zł, |
| b) druki i papier ksero | 389,74 zł, |
| c) pieczątki | 106,74 zł, |

2) na § 4300 *Zakup usług pozostałych* MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **7 121,35 zł**, które objęły:

- | | |
|---|--------------|
| a) wysyłanie korespondencji | 2 216,80 zł, |
| b) porto | 138,70 zł, |
| c) prowizja bankowa | 2 606,60 zł, |
| d) licencje | 1 944,68 zł, |
| e) pieczątki | 19,00 zł, |
| f) odnowienie kwalifikowanego certyfikatu | 195,57 zł. |

7. Dz. 855 Rozdział 85503-Karta Dużej Rodziny

1) na § 4210 *Zakup materiałów i wyposażenia* MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości **71,51 zł**, które objęły:

- | | |
|-----------------|-----------|
| a) druki | 32,79 zł. |
| b) papier ksero | 38,72 zł. |

854 "Edukacyjna opieka wychowawcza"

Wydatki *Rozdz. 85401 świetlice szkolne* wyniosły –85.498 zł tj. 51 % planu. 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, w którym funkcjonuje świetlica. Wzrost kosztów działalności świetlicy jest związany z koniecznością objęcia większej liczby uczniów zajęciami świetlicowymi. Dlatego też na wzrost wydatków przekłada się większa ilość nauczycieli uzupełniająca etaty.

W *Rozdz. 85415 § 3240* Stypendia dla uczniów ujęte zostały środki na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy stypendialnej uczniom o charakterze socjalnym, plan

dotacji z budżetu państwa wynosi 40.000 zł. Ponadto Gmina zabezpieczyła 20% konieczny udział własny w wysokości 10.000 zł, a kwota ogółem planowanych wydatków to 50.000 zł.

1. Ogólna kwota poniesionych wydatków na realizację zadania w okresie styczeń – czerwiec 2019 r. wyniosła **37.374,40 zł**, w tym z dotacji 29.899,52 zł i ze środków własnych 7.474,88 zł. Z pomocy materialnej skorzystało 85 uczniów, w tym:

- 1) 8 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 8 uczniów = **6.816 zł**.
- 2) 47 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 1 m-cy x 25 uczniów = 227,20 zł.
 - b. 113,60 zł miesięcznie x 3 m-ce x 1 uczeń = 340,80 zł
 - c. 113,60 zł miesięcznie x 6 m-ce x 44 uczniów = 29.990,40 zł

Ogółem 30.558,40 zł

Łącznie wydatkowano z ogólnej kwoty na stypendium szkolne w okresie styczeń – czerwiec 2019 r. **37.374,40 zł**, pozostało z ogólnej kwoty **12.625,60 zł**, w tym pozostały:

1. Środki z dotacji – 10.100,48 zł - 80% kosztów realizacji zadania
2. Środki własne budżetu gminy 2.525,12 zł- 20% kosztów realizacji zadania

W okresie styczeń – czerwiec 2019 r. nastąpiło 4 rezygnacje.

855 "Rodzina"

W zakresie pomocy społecznej, w okresie od 01.01.2019 r. do 30.06.2019 r. 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 2019r. z dotacji wydatkowano na ten cel **1 368 253,99 zł**, w tym:

Świadczenia wypłacone na kwotę 1 260 449,18 zł:

- a) zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłków rodzinnych - **534 724,98 zł** (4143 świadczeń),
- b) zasiłki pielęgnacyjne – **188 008,00 zł**. (1021 świadczenia),
- c) specjalny zasiłek opiekuńczy –**50 900,00 zł** (83 świadczenia),
- d) świadczenia pielęgnacyjne – **199 458,00 zł** (126 świadczeń),
- e) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka –**39 000,00 zł** (39 świadczeń),
- f) zasiłki dla opiekunów – **7 780,00 zł** (13 świadczenia),
- g) świadczenia rodzicielskie – **123 038,20 zł** (136 świadczeń).
- h) świadczenia alimentacyjne z funduszu alimentacyjnego – 294 świadczenia-**117 540,00zł**, oraz **składki na ubezpieczenia społeczne 54 562,21zł** w tym: za osoby pobierające świadczenia rodzinne – **53 444,92 zł**, za osoby pobierające zasiłek dla opiekunów – **1 117,29 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 **53 242,60 zł**.

W związku z realizacją świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów, świadczeń rodzicielskich oraz świadczeń alimentacyjnych wydatkowano także środki własne gminy w kwocie **11 090,35 zł**, w szczególności na wynagrodzenia.

- 2) Na wypłatę świadczeń wychowawczych z Programu Rodzina 500 Plus z dotacji wydatkowano **3 038 686,91 zł**, w tym: świadczenia wychowawcze – **3 005 613,30 zł**. (6013) świadczeń) i koszty obsługi zadania – **33 073,61 zł**.
- 3) Składki na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców – **18 857,24 zł**. w tym: za osoby objęte tą formą ubezpieczenia, a korzystające z pomocy społecznej **11 285,54 zł**. oraz za osoby pobierające świadczenia rodzinne – **7 236,90 zł**. i zasiłek dla opiekunów – **334,80 zł**.
- 4) Zasiłki i pomoc w naturze wyniosły **205 046,32 zł**, z tego:
 - a) w ramach zadań własnych wypłacono zasiłki stałe w kwocie **137 929,47 zł**, z tej formy pomocy skorzystało 44 osób,
 - b) realizując zadania własne, kwotę **17 616,87 zł** wydatkowano na zasiłki celowe, w tym **4 616,87 zł** przyznawane w celu zabezpieczenia niezbędnych potrzeb życiowych (odzież, żywność, opał, leki, bieżące opłaty związane z utrzymaniem mieszkania) oraz **13 000,00 zł** z powodu zdarzenia losowego (pożary).
 - c) w okresie sprawozdawczym wypłacono zasiłki okresowe na kwotę **49,500 zł** dla 84 osób.
- 5) Na dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę **36 083,76 zł** w całości sfinansowaną środkami własnymi. Dodatki przyznano 41 rodzinom.
- 6) Realizując zadania zlecone, wypłacono dodatki energetyczne odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej na kwotę **1 476,88 zł** -22 rodzinom. Poniesiono koszty **29,53 zł**.
- 7) W związku z realizacją rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 poniesiono wydatki w kwocie **33 382,30 zł**. Udział środków własnych w programie to **16 140,20 zł** i **17 242,10 zł** z dotacji. Pomocą w formie posiłków objęto 84 uczniów. Poza programem (za XII 2018) na dożywianie wydatkowano kwotę **2 740,90 zł**.
- 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 2019r przyjął wnioski o wydanie Karty Dużej Rodziny od 99 rodzin spełniających warunki przyznania. Wnioski wprowadzono do systemu RI KDR i zamówiono Karty. Koszty związane z przyznaniem Kart Dużej Rodziny przysługujące w kwocie **572,16 zł** zostały wydatkowane w części tj.-**192,87 zł**. Pozostała kwota zostanie wydatkowana w drugim półroczu 2019 roku.
- 9) Od marca 2009 Ośrodek realizuje program osłonowy w zakresie pomocy lekowej mieszkańcom gminy Zabłudów. Dotychczas wydano 143 decyzje przyznające pomoc lekową, poniesiono wydatki w wysokości **13 363,69 zł**.
- 10) W okresie od 01.01.2019 r. do 30.06.2019r. Ośrodek wydatkował kwotę **197 681,42 zł**. na opłacenie pobytu 13 osób w Domach Pomocy Społecznej: w tym: 3 osób w DPS w Czerewkach, 3 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 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 30.06.2019 to – **50 161,10 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 01.01.2019 do 30.06.2019 pomocy udzielono na kwotę **37 374,40 zł** w tym 80% to **29 899,52zł** dotacja i 20% **7 474,88 zł** środki własne.

900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"

Gospodarka komunalna zrealizowała wydatki bieżące w kwocie – 1.873.467 zł, co stanowi 45,91 % planu, w porównaniu do analogicznego okresu 2018 r. nastąpił wzrost wydatków o ok. 191 tys. zł., Wzrost wydatków bieżących w tym dziale spowodowany został w głównej mierze wzrostem planu wydatków w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi o kwotę 169 tys. zł. Decydujący wpływ na utrzymanie pozostałych wydatków w zakresie gospodarki komunalnej na poziomie porównywalnym do 2018 r. miała sprzedaż za zgodą Rady Miejskiej w Zabłudowie kotłowni mieszczącej się w budynku przy ulicy Kalwińskiej 3 dla Spółdzielni Lokatorsko-Mieszkaniowej w Zabłudowie. Profesjonalna działalność spółdzielni jako jednostki powołanej do wykonywania tego typu zadań wpłynęła również korzystnie na obsługę mieszkańców .

Z powyższych środków zostały sfinansowane następujące zadania:

1. Od 1 lipca 2013 r. gminy otrzymały do realizacji zadanie w Rozdz. 90002 *Gospodarka odpadami*. Jest to działanie polegające na przypisaniu opłaty śmieciowej, jak również na realizacji wydatków z tym związanych. Plan wydatków bieżących w Rozdz. 90002 na realizację zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi wynosi 1.692.233 zł. Poniesione w I półroczu 2019 roku wydatki w zakresie gospodarowania odpadami to kwota 745.101 zł, co stanowi 44,03 % planu. Na wyżej wymienione wydatki składają się m.in.: wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do prowadzenia działań w powyższym zakresie w wysokości 44.304 zł, w tym na zatrudnienie pracownika na umowę zlecenia w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych. Odpis na ZFŚS pracowników wynosi 1.490 zł. Dla potrzeb funkcjonowania gospodarki odpadami zakupiono usługi pocztowe związane z wysyłką upomnień do zapłaty i wezwań do złożenia deklaracji na kwotę 13.477 zł (w porównaniu do I pół. 2018 wzrost o ok. 1.452 zł). Zakupiono również usługi w zakresie serwisu i aktualizacji oprogramowania – 378 zł oraz druki na potrzeby realizacji zadania na kwotę 1.200 zł. Wydatki na zakup usług w zakresie odbioru i zagospodarowanie odpadów w I półroczu 2019 r. wynoszą 674.568 zł, wzrost w porównaniu do I pół. 2018 r. o kwotę 169.954 zł, do I pół. 2017 r. o kwotę 161.591 zł, do I pół. 2016 r. o kwotę 184.462 zł, do I pół. 2015 r. o kwotę 283.466 zł. Za wywóz odpadów komunalnych i przemysłowych z PSZOK poniesiono wydatki w wysokości 900 zł.

Poniesiono również wydatki za czynności konieczne po przeprowadzeniu rekultywacji wysypiska, w tym: pomiary odcieków i analizę próbek nieczynnego wysypiska kwota 3.867 zł oraz abonament w wysokości 738 zł za monitorowanie i interwencje na PSZOK.

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 2019 r. | 0 zł |
| 2. Wpływy z tytułu opłat i kar w 2019 r. | + 9.497,93 zł |
| 3. Środki z WFOŚ i GW w Białymstoku, stanowiące refundację wydatku na odbiór i utylizację azbestu | + 0 zł |
| 4. Wydatki na realizację odbioru i zagospodarowania azbestu w ramach gminnego programu zagospodarowania odpadów niebezpiecznych | - 0 zł |
| 5. Organizacja programu ekologicznego dla szkół podstawowych | - 2.449,50 zł |
| Pozostała do wykorzystania w 2019 rok kwota | = 7 048,43 zł |

2. Utrzymanie zieleni kwota 7.200 zł, którą przeznaczono na nasadzenie wiosennych kwiatów, koszenie trawników, utrzymanie zieleni w Parku Podworskim oraz klombów i placów zieleni.

3. Na oświetlenie ulic, placów i dróg wraz z dystrybucją energii wydatkowano – 89.547 zł. Wykonana modernizacja infrastruktury oświetleniowej przyczyniła się do znacznej poprawy efektywności energetycznej na terenie Gminy Zabłudów. Wydatki na ten cel uległy obniżeniu o 61,35 punktu procentowego, co prezentuje poniższa tabela.

**Porównanie wydatków przypisanych za I półrocze 2016, 2018 i 2019
na zakup energii oświetlenia ulicznego i jej dystrybucja**

| Lp. | Miesiące | Wysokość wydatku | | | |
|---------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| 1. | Styczeń - energia | 30 489,80 | 13 460,98 | 13 933,74 | 9 670,24 |
| | - dystrybucja | 25 347,92 | 13 152,71 | 11 138,95 | 10 362,59 |
| 2. | Luty - energia | 23 319,49 | 10 926,92 | 7 411,02 | 4 594,76 |
| | - dystrybucja | 18 875,06 | 11 235,65 | 10 641,96 | 9 701,25 |
| 3. | Marzec - energia | 23 285,97 | 13 470,53 | 7 032,71 | 9 013,38 |
| | - dystrybucja | 16 885,88 | 9 134,95 | 8 822,56 | 9 953,59 |
| 4. | Kwiecień - energia | 22 559,19 | 2 491,83 | 5 371,92 | 7 275,74 |
| | - dystrybucja | 15 688,10 | 8 935,90 | 8 405,43 | 6 619,53 |
| 5. | Maj - energia | 14 949,89 | 4 629,90 | 4 687,45 | 5 848,76 |
| | - dystrybucja | 10 623,25 | 6 594,22 | 6 941,19 | 6 872,41 |
| 6. | Czerwiec - energia | 10 409,73 | 5 375,98 | 3 649,28 | 4 239,63 |
| | - dystrybucja | 8 877,85 | 6 155,15 | 5 803,05 | 5 394,68 |
| Ogółem | | 221 312,13 | 105 582,86 | 93 839,26 | 89 546,56 |

Na zakup usług w zakresie konserwacji wydatkowano – 19.926 zł. Ponadto wykonane zostały wymiany lamp oświetlenia ulicznego za kwotę 3.936 zł oraz wymiana zegarów elektronicznych o wartości 2.214 zł. Poniesiono również wydatki za usługę bieżącego monitoringu 1.855 zł i czynsz za dzierżawę zdjętych lamp oświetleniowych stanowiących własność zakładu energetycznego 1.641 zł

4. W wyniku sprzedaży kotłowni składki na ochronę środowiska uległy znacznemu obniżeniu. Jednakże wprowadzono nową opłatę stałą i zmienną z tytułu poboru wód podziemnych, na którą w I kwartale 2019 roku wydatkowano 23.040 zł.

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. Do tych wydatków należy zaliczyć: wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do obsługi wodociągów i oczyszczalni, zakup materiałów niezbędnych do funkcjonowania stacji uzdatniania wody i oczyszczalni oraz ogrzewania budynków i wody, a w szczególności:

1. Do roku 2017 największym wydatkiem ponoszonym w ramach zakupu materiałów był zakup węgla do kotłowni w celu ogrzewania mieszkań i wody w budynkach komunalnych w wysokości ok.120 tys. zł za półrocze, w związku ze sprzedażą kotłowni nie został on poniesiony.
2. Wywóz nieczystości stałych, płynnych i czyszczenie osadnika 69.058 zł (wzrost w porównaniu do I pół. 2018 r. o 38.835 zł).
3. Badanie wody i jej uzdatnianie 7.408 zł, w I półroczu 2018 r. była to kwota 4.047 zł, w I pół. 2017 r. – 5.713 zł w I pół. 2016 r. - 6.368 zł.
4. Zakup paliwa i części do naprawy samochodów – 11.818 zł, w porównaniu w I pół. 2018 r. - 18.265 zł, w I pół. 2017 r. – 18.277, w I pół. 2016 r. – 13.205 zł.
5. Materiały i naprawa urządzeń dla potrzeb wodociągów i oczyszczalni ścieków – 24.121 zł, w okresie analogicznym 2018 r. – 26.612 zł, 2017 r – 40.823 zł, 2016 r.- 29.192 zł,
6. Wykonano ekspertyzę hali sportowej za kwotę 2.952 zł.
7. Wydatkowano również środki na przekazanie bezpańskich psów do schroniska i usługi weterynaryjne – 15.492 zł (w 2018 r. była to kwota 10.230 zł, w 2017 r. była to kwota 7.000 zł, w 2016 r. 5.025 zł) oraz dzierżawę placu targowego – 10.619 zł.
8. Zakup wody dla mieszkańców Dobrzyniówki, Rafałówki i Folwark – 40.025 zł (w 2018 r. była to kwota 24.533 zł, w 2016 r.- 13.752 zł, w 2016 r.- 22.483 zł,) oraz od 2016 roku dla wsi Kudrycze 5.307 zł (w I pół. 2018 r. – 5.048 zł).
9. Poniesiono wydatki w wysokości 175.660 zł na opłatę za energię i jej dystrybucję na potrzeby działalności oczyszczalni i hydroforni funkcjonujących na terenie gminy(jest ona wyższa od opłaty wniesionej w I pół. 2018 r. o 26.647 zł).
10. Zakupiono flokulant do oczyszczalni ścieków na kwotę 4.017 zł.
11. Czynsz dzierżawny terenów leśnych, na których umieszczone są sieci wodociągowe wyniósł w I pół. b.r. 3.219 zł.
12. Wykonano demontaż i ponownie zamontowano wiatę w Protasach za kwotę 15.700 zł.
13. Zakup tonerów, materiałów i środków czystości, publikacji, przechowywanie dokumentów na potrzeby Referatu Gospodarki Komunalnej – 10.020 zł, a w analogicznym okresie 2018 r była to kwota 8.467 zł.
14. Wykonano okresowe badania techniczne na urządzeniach wodociagowych w Kurianach, Pawłach za kwotę 2.000 zł, rozbiórkę magazynu węgla przy budynku na ul. Św. Rocha za 4.256 zł.
15. Dla potrzeb mieszkańców gmina opłaca za wynajem pomieszczeń na funkcjonowanie świetlicy w Dobrzyniówce –kwota za I pół. 2.583 zł.
16. Wniesioną opłatę za przyłącze elektryczne w kwocie 2,938 zł i dokonano rozliczenia punktu pomiarowego za 1.010 zł.
17. Gmina Zabłudów jako współwłaściciel lokali we wspólnotach opłaca koszty zarządu, opłatę za gospodarowanie odpadami oraz wnosi opłatę na fundusz remontowy – 46.656 zł za lokatorów poszczególnych wspólnot.

W sprawozdaniu rocznym zostanie przedstawiona tabela o wysokości poniesionych kosztów na poszczególne rodzaje działalności w zakresie dostarczania wody i odprowadzania

ścieków. Dane zawarte w tabeli posłużą do oceny kosztów i będą stanowiły podstawę do określenia ceny wody i ścieków na 2020 rok.

W ramach wydatków gospodarki komunalnej tak jak w innych rodzajach działalności urzędu mieszczą się wydatki funduszu sołeckiego.

921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"

Z budżetu Gminy Zabłudów zostały przekazane dotacja podmiotowa i dotacja celowa dla samorządowych instytucji kultury:

- Miejski Ośrodek Animacji Kultury - 316.500 zł
- Miejska Biblioteka Publiczna - 137.900 zł

Przekazane środki z dotacji podmiotowej dla instytucji kultury zostały wykorzystane na prowadzenie działalności statutowej.

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

926 "Kultura fizyczna i sport"

Plan wydatków bieżących w wysokości 299.000 zł został wykonany w 55,81%, tj. w kwocie 166.881 zł, w tym dotacje celowe przekazane z budżetu na realizację zadań gminy przez stowarzyszenia w wysokości 161.500 zł.

Umowy zostały podpisane z organizacjami pozarządowymi, które rozliczają się z otrzymanej dotacji do 31 stycznia roku następującego po roku budżetowym. Niewykorzystana dotacja podlega zwrotowi i jest dochodem budżetowym danego roku.

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

V. PODSUMOWANIE

Rok 2019 podobnie jak 2018, co zakładano pierwotnie, jest kolejnym rokiem kumulacji zadań inwestycyjnych, do których Gmina Zabłudów przygotowywała się w okresie wcześniejszym. Przełożyło się to na wielkość budżetu, zarówno analizowanego od strony dochodowej jak i w szczególności od strony wydatkowej. Planowane na rok 2019 dochody budżetowe wyniosły 51.159.580,84 zł (2018 - 42.276.031,48 zł) przy wydatkach budżetowych równych 55.759.580,84 zł (2018 - 57.219.031,48 zł). Na koniec I półrocza zrealizowane dochody budżetowe równe były 23.530.781,43 (2018 - 20.006.803,80 zł) zaś wydatki osiągnęły poziom 23.051.763,20 zł (2018 - 20.680.770,23 zł). W konsekwencji powstała niewielka nadwyżka budżetowa, która zostanie wykorzystana na sfinansowanie wydatków w kolejnych miesiącach 2019 roku.

Zaplanowane na 2019 rok do wykonania dochody budżetowe w kwocie 51.159.580,84 zł zostały zrealizowane w 45,99 %, co w porównaniu do adekwatnego okresu 2018 roku oznacza zmniejszenie o 1,37 punktu procentowego. W ujęciu wartościowym z kolei nastąpił wzrost dochodów budżetowych o 3.523.977,63 zł. Najważniejsze ich źródła to: dochody własne, subwencje, dotacje celowe oraz płatności w ramach budżetu środków europejskich i dotacje celowe otrzymywane 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.

Podobnie jak w latach poprzednich, w strukturze dochodów gminy najważniejszą pozycję stanowiły dochody własne, których udział (łącznie ze środkami z Unii Europejskiej) wyniósł 53,54 % zrealizowanych dochodów ogółem. Jest to wynik wyższy o 7,57 punktu procentowego w porównaniu do I półrocza 2018 roku. Dochody własne stanowią zasadnicze

źródło finansowania wydatków gminy. W roku 2019 nastąpił po raz kolejny ich wzrost, wynikający w szczególności ze wzrostu dochodów majątkowych stanowiących refundację wydatków poniesionych w 2018 roku (udział dochodów majątkowych w I pół. 2019 r. wyniósł 9,26 % przy 0,83% w I pół. 2018 r.).

W porównaniu do I pół. 2018 roku nastąpił wzrost kwotowy wszystkich elementów wpływających na strukturę dochodów budżetowych. Należy wskazać, iż tylko udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa jak również podatki i opłaty lokalne utrzymały się na poziomie porównywalnego okresu 2018. Udział subwencji w dochodach ogółem uległ obniżeniu o 2,82 punktu procentowego a dotacji celowych o 4,78. W ujęciu wartościowym w porównaniu do adekwatnego okresu 2018 roku nastąpił wzrost dochodów ogółem o kwotę ok. 3.524 tys. zł. Wzrost wysokości dotacji na zadania zlecone i własne jest niewspółmierny z zakresem przekazywanych zadań. W związku z realizacją zadań zleconych z tytułu zasiłków rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz zadań w ramach programu 500+, jednostki samorządu terytorialnego na sfinansowanie kosztów prowadzonych działań otrzymują od 1,5% do 2% kwot wydatkowanych na świadczenia. Kwoty powyższe praktycznie pokrywają ponoszone koszty obsługi zadań. Inaczej przedstawia się sytuacja w przypadku dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji samorządowej. Przekazana dotacja nie pokrywa 50% faktycznie poniesionych wydatków, jednakże Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji wyliczyło wskaźnikami roboczo-godzinę pracy urzędnika i przekazuje dotację tylko w wyliczonej wysokości. Ponadto subwencja oświatowa jest niewystarczająca na sfinansowanie wydatków w zakresie oświaty i wychowania.

Największą pozycję w dochodach własnych gminy stanowią dochody z podatków i opłat lokalnych. Ogółem uzyskano dochody w kwocie – 8.144.308 zł, tj. 53 % planu. Są one wyższe o ok. 727 tys. zł w porównaniu do analogicznego okresu 2018 r., a w porównaniu do roku 2017 o kwotę ok.1.483 tys. zł.

Spośród głównych źródeł dochodów własnych wzrost wpływów do budżetu, choć niejednakowy kwotowo i procentowo zanotowano w kategorii podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych, opłaty skarbowej, opłaty eksploatacyjnej i opłaty za gospodarowanie odpadami. Porównywalne z rokiem poprzednim wpływy stanowił podatek leśny, mniejsze zaś dochody osiągnięto z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Niezaprzeczalnie główne źródło dochodów własnych stanowi podatek od nieruchomości. Kwota uzyskana z tego tytułu w I pół. 2019 r. wyniosła 3.470.364 zł, co wynosi 53,24 % planu. Jest to kwota wyższa od uzyskanej w I pół. 2018 r. o ok. 138 tys. zł oraz o ok. 616 tys. od dochodów zrealizowanych w I pół. 2017 r.

Pomimo rosnących sukcesywnie od kilku lat wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych zwrócić należy także uwagę na rosnące zaległości z tego tytułu. Pracownicy Urzędu Miejskiego podejmują działania polegające na wysyłaniu upomnień oraz tytułów wykonawczych, jednakże niejednokrotnie są one zwracane z adnotacją o nieściągalności.

Inną ważną kategorię wpływów budżetowych stanowią dla gminy dochody realizowane za pośrednictwem urzędów skarbowych. Ich realizacja w I pół. 2019 r. okazała się o ponad 17% wyższa w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. W szczególności zwiększyła się kwota udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, które podobnie jak udziały w podatku dochodowym od osób prawnych uznać należy za najmniej przewidywalne (I półr. 2019 - 2 896 049 zł przy 2 518 320 zł w I pół. 2018 r.). Wzrost wpływów z tytułu udziału w podatku PIT tłumaczyć należy utrzymującą się od 2015 r. poprawą sytuacji na rynku pracy oraz rosnącego w szybkim tempie nominalnego wynagrodzenia.

Zauważyć należy także znaczący wzrost dochodów z tytułu podatku od spadków i darowizn oraz czynności cywilno-prawnych, wynoszący w porównaniu do okresu minionego odpowiednio 113,53% oraz 79,74%. Fakt ten tłumaczyć prawdopodobnie należy rosnącą liczbą przeprowadzanych postępowań spadkowych.

Nie sposób w podsumowaniu zwrócić uwagę na wszystkie składniki dochodów budżetowych, jednak warto odnieść się do jeszcze jednego z nich, niesłuchanie istotnego dla każdej jednostki samorządu terytorialnego. Mowa o subwencji oświatowej, która niestety w coraz mniejszym stopniu wystarcza na realizację zadań oświatowych (pomimo wzrostu kwoty zabezpiecza ona na poziomie gminy ok. 52,47% wydatków bieżących w zakresie oświaty i wychowania), co oznacza konieczność wydatkowania coraz większych kwot ze środków własnych gminy. W tym miejscu pojawia się obawa o finansowanie podwyżek wynagrodzeń nauczycieli zapowiedzianego od września 2019r. Przy mnogości potrzeb rozwojowych gminy każda „przysłowiowa złotówka” wydatkowana ze środków własnych gminy, przeznaczona na współfinansowanie podwyżek oznacza automatycznie ograniczenie puli środków własnych możliwych do wykorzystania na szereg zadań służących podniesieniu jakości życia mieszkańców w innych obszarach ich potrzeb.

Kategorią nierozzerwalnie sprzężoną z dochodami budżetowymi są wydatki budżetowe. Stanowią one ich pochodną, a ich forma odzwierciedla sposób realizacji zadań. W grupie wydatków wyróżnić należy wydatki bieżące i majątkowe. Kwotowo ich podział na koniec I półrocza br. kształtuje się następująco: wydatki bieżące – 17.602.848,13 zł; wydatki majątkowe – 5.548.915,07 zł. Zrealizowane na dzień 30.06.2019 r. wydatki ogółem w kwocie 23.051.763,20 zł stanowiły 41,34% planu. Na niższe wykonanie wydatków ogółem wpłynęło w szczególności niższe w stosunku do zamierzonego wykonanie wydatków majątkowych - 28,68 %. Są one w trakcie realizacji i będą wykonywane w II półroczu b.r.

Większość wydatków bieżących ukształtowała się na poziomie 47,11-51,77% wykonania, za wyjątkiem wydatków na programy i projekty, które stanowią 12,26 % planu. Niższe wykonanie wydatków ogółem przyczyniło się do tego, iż nie został w I pół. 2019 roku zaciągnięty kredyt. Przetarg na kredyt został ogłoszony w 07/2019 a podpisanie umowy kredytowej planowane jest na 09/2019.

Spośród głównych wydatków inwestycyjnych dominują pozycje rozpoczęte w roku poprzednim i kontynuowane w bieżącym. Warto zaznaczyć, że większość inwestycji gminnych jest aktualnie współfinansowana ze środków unijnych. Wynika to z jednej strony z ograniczonych własnych możliwości finansowania inwestycji, z drugiej z woli i potrzeby nadgania zapóźnień rozwojowych i posiłkowania się środkami pomocowymi. W drugiej połowie 2019 r. planowane jest zakończenie i rozliczenie między innymi następujących inwestycji:

- „Przebudowa i rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów – etap III”
- „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"
- Projekt "Przedszkole dobre na start" w tym Budowa wraz z rozbudową budynku przedszkola w Zabłudowie
- Budowa Otwartych Stref Aktywności we wsiach: Rafałówka, Zwierki, Halickie, Koźliki

Gmina zgodnie z harmonogramem konkursowym złożyła do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego kilka wniosków projektowych, znajdujących się aktualnie na różnych etapach oceny. Były to między innymi: głęboka termomodernizacja

obiektów użyteczności publicznej (świetlica w Rzepnikach, Koźlikach, Kaniukach i Krynickich oraz budynek po byłej szkole w Krynickich – w międzyczasie zostały podpisane umowy o dofinansowanie na wszystkie obiekty za wyjątkiem pozycji nr 4); budowa instalacji fotowoltaicznych na dziewięciu budynkach użyteczności publicznej; rewitalizacja parku w Zabłudowie.

W podsumowaniu wspomniano jedynie o głównych, w sensie kwotowym pozycjach inwestycji (pełna lista znajduje się w tabeli – wykaz zadań inwestycyjnych), tym niemniej ich różnorodność tematyczna wskazuje na podejmowanie przez gminę prób działania wielokierunkowego, stanowiącego odzwierciedlenie wielowymiarowości kategorii jakości życia i dobrobytu.

W grupie wydatków bieżących corocznie jedną z głównych pozycji stanowią wydatki na bieżące utrzymanie dróg. Decydują o tym obiektywne uwarunkowania za jakie należy uznać rozległość terenu zajmowanego przez gminę Zabłudów (340 km²). W ramach tego działu poniesiono wydatki bieżące na drogach gminnych w kwocie 1.040.369 zł tj. 42,68 % planu. Na kwotę tą należałoby spojrzeć w wymiarze nie tyle wielkości absolutnej ile relatywnej, tzn. w przeliczeniu na km dróg, a tych biorąc pod uwagę jedynie drogi gminne (wewnętrzne i publiczne) jest ok. 700 km. Celowo w podsumowaniu podnoszony jest ten temat z uwagi na jego znaczenie dla mieszkańców. Od roku 2018 rozpoczął swoje funkcjonowanie Fundusz Dróg Samorządowych a jednym z podstawowych kryteriów określających poziom dofinansowania inwestycji na drogach lokalnych jest dochód podatkowy w przeliczeniu na mieszkańca. Warto podkreślić, że dopóki będzie to wskaźnik decydujący o wysokości uzyskanego wsparcia finansowego, gminy takie jak nasza (duża powierzchnia i niewielka gęstość zaludnienia) będą wciąż borykały się z problemem właściwego utrzymania stanu dróg. Przedstawiony problem można byłoby względnie łatwo rozwiązać poprzez przeliczenie wartości wskaźnika dochodowości na, np. km bądź ha dróg znajdujących się w zasobach danej jednostki j.s.t. Rozwiązanie takie wydaje się być przede wszystkim uzasadnione merytorycznie (uwzględnia bowiem obciążenie poszczególnych gmin i powiatów siecią dróg istniejących, które należy utrzymać), jak również jest uzasadnione pod względem prostej zasady uczciwości i sprawiedliwości.

Inną kwestią związaną z realizacją zadań własnych gminy i wydatkami bieżącymi jest ponoszenie z budżetu wydatków na zakup usług w zakresie przewozu mieszkańców, w formie dopłat do konkretnych kursów. Gmina zgodnie z zawartymi umowami na trasach Białystok – Kaniuki, Białystok – Rzepniki oraz Białystok – Zabłudów przez Rafałówkę i Białystok -Wojszki na dzień 30.06.2018 r. wydatkowała kwotę 260.675 zł (w adekwatnym okresie 2018 r. – 97.519 zł, w 2017 r. – 51.400 zł). Wskazuje to na potrzebę jeszcze szerszego niż dotychczas spojrzenia na temat transportu publicznego, który praktycznie poza obszarami większych miast funkcjonuje w bardzo ograniczonym zakresie, generując coraz większe koszty ponoszone przez gminy. Równie istnym zagadnieniem znajdującym swoje odzwierciedlenie zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej jest temat opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadami, których wysokość w znaczącym stopniu jest uzależniona od wyników przetargów w przedmiotowym zakresie. Wydatki na zakup usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów w I półroczu 2019 r. wyniosły 674.568 zł, co oznacza ich wzrost w porównaniu do I pół. 2018 r. o kwotę 169.954 zł (wzrost o ok.25%). Choć generalnie na budżet oddziałują neutralnie, jednak stosowanie zasady bilansowania wydatków dochodami z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów oznacza przekładanie się rosnących kosztów gospodarki odpadami na podwyższanie opłat uiszczanych przez mieszkańców.

Przykłady powyższe zostały dobrane celowo i świadomie. Odzwierciedlają bowiem pewne obawy związane z przyszłością i możliwościami rozwojowymi gminy, zresztą należy domniemywać iż nie tylko naszej. Generalnie rosnący poziom cen zakupywanych dóbr i usług prowadzi do wzrostu kosztów funkcjonowania gminy. Dostrzega się to wyraźnie obserwując stronę wydatkową budżetu. Aby sprostać tym wyzwaniom dążymy do zwiększania dochodów. Gmina poprzez swoje działania, w szczególności inwestycyjne podejmuje kroki zmierzające w tym kierunku (np. kolejne próby sprzedaży uzbrojonych terenów inwestycyjnych w celu zwiększenia liczby podmiotów gospodarczych działających na terenie gminy) oraz szuka sposobów na oszczędności w wydatkowaniu środków (modernizacja oświetlenia ulicznego). W naszej strukturze wydatków dominują wydatki majątkowe (inwestycyjne). Świadomi jesteśmy naszego wysokiego poziomu zadłużenia, jednak rozwój nie może odbywać się bez inwestycji. Stąd też w naszej strukturze wydatków dominują wydatki majątkowe, współfinansowane z bezzwrotnych środków zewnętrznych.

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

1 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 plan na 2019 r. wynosi 118.939 zł.

| wyszczególnienie | Dział, rozdział | § | Dotychczas poniesione wydatki | plan po zmianach na 2019 r. | Wykonanie na 30.06.2019 |
|--|--------------------|------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| Transport i łączność | 600 | | | | |
| <i>Drogi publiczne powiatowe</i> | 60014 | | | 6.244.279,00 | 0,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6057 | | 2.043.078,00 | 0,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | | 4.201.201,00 | |
| <i>Drogi publiczne gminne</i> | 60016 | | 5.373.107,71 | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6057 | 1.675.001,02 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|--------------|------|---------------------|---------------------|-------------|
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | 3.698.106,69 | 0,00 | 0,00 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | | | | | |
| Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 90001 | | 1.539.395,12 | 1.487.648,00 | 0,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6057 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | 1.539.395,12 | 1.487.648,00 | 0,00 |
| Oświetlenie , ulic, placów i dróg | 90015 | | 142.992,37 | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6057 | 49.241,02 | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | 93.751,35 | 0,00 | 0,00 |

2. Podpisano dnia 10 września 2018 r. umowę o powierzenie grantu nr 51/OKIII/2018 Projekt pn:”Ja w Internecie . Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś III. Cyfrowe kompetencje społeczeństwa .

Wartość zadania **137.131 zł**, w tym: koszty kwalifikowane i dofinansowanie 137.131 zł.

| wyszczególnienie | Dział, rozdział | § | Dotychczas poniesione wydatki | plan po zmianach na 2019 r. | Wykonanie na 30.06.2019 |
|---|-----------------|---|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Działalność usługowa | 720 | | | | |
| Pozostała działalność | 72095 | | 103.626,95 | 33.486,00 | 6.054,05 |
| 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 | 2007 | | 77.305,00 | 27.426,00 | 0,00 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | 4217 | | 26.321,95 | 6.060,00 | 6.054,05 |

3. 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 31.12.2018 r. przez Urząd Miejski w Zabłudowie

Wartość zadania do realizacji na lata 2016-2020 51.000 zł, z tego środki z Pomocy Technicznej „8” 43.350 zł i udział własny „9” 7.650 zł, przekazywany w formie składki na stowarzyszenie BOF.

| wyszczególnienie | Dział, rozdział | § | Dotychczas poniesione wydatki | plan po zmianach na 2019 r. | Wykonanie na 30.06.2018 |
|------------------------------------|-----------------|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Administracja publiczna | 750 | | | | |
| Pozostała działalność | 75095 | | 35.820,91 | 10.200,00 | 5.096,67 |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników | | 4018 | 25.170,88 | 7.246,00 | 3.621,00 |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników | | 4019 | 4 893,10 | 1.278,00 | 639,00 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | 4118 | 4.326,99 | 1.246,00 | 622,49 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | 4119 | 840,87 | 221,00 | 109,81 |
| Składki na FP | | 4128 | 499,87 | 178,00 | 88,74 |
| Składki na FP | | 4129 | 89,20 | 31,00 | 15,63 |

4. 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 miękkiej 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.

| wyszczególnienie | Dział, rozdział | § | Dotychczas poniesione wydatki | plan po zmianach na 2018 r. | Wykonanie na 30.06.2018 |
|---|-----------------|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Oświata i wychowanie | 801 | | | | |
| Przedszkola | 80104 | | 71.956,01 | 3.486.140,00 | 2.134.678,35 |
| Wynagrodzenia pracowników | | 4017 | | 158.000,00 | 4.711,69 |
| Wynagrodzenia pracowników | | 4019 | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | 4117 | 250,00 | 28.000,00 | 812,81 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | 4119 | 461,66 | 0,00 | 0,00 |
| Składki na FP | | 4127 | 0,00 | 4.099,00 | 115,45 |
| Składki na FP | | 4129 | 7,35 | 0,00 | 0,00 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4177 | 3.169,00 | 35.652,00 | 14.854,85 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4179 | 15.671,00 | 42.383,00 | 17.645,15 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4217 | 0,00 | 3.000,00 | 491,96 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4219 | 0,00 | 416.033,00 | 344,24 |
| Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | | 4247 | 6.897,00 | 91.733,00 | 30.863,22 |
| Zakup usług pozostałych | | 4307 | 6.200,00 | 100.000,00 | 26.481,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6057 | 0 | 1.452.634,00 | 990.214,54 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | 39.000 | 1.154.606,00 | 1.048.143,44 |

5. 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 **2.741.033 zł**, w tym: zaplanowane wydatki na 2019 r. – 2.741.033 zł. W ramach planowanych na 2018 rok wydatków koszty nie zostały poniesione. Na rok 2019 udział Gminy Zabłudów wyniesie 1.342.181 zł, a dofinansowanie 1.396.402 zł. Dofinansowanie do zadania stanowi 63,63% kosztów kwalifikowanych.

| wyszczególnienie | Dział, rozdział | § | Dotychczas poniesione wydatki | plan po zmianach na 2019 r. | Wykonanie na 30.06.2019 |
|---|-----------------|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Rolnictwo i łowiectwo | 010 | | | | |
| Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | | | | 182.376,00 | 182.052,34 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6050 | | 2.450,00 | 2.450,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6057 | | 92.912,00 | 92.911,35 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | | 87.014,00 | 86.690,99 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 900 | | | | |
| Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 90001 | | | 2.558.657,0 | 0,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6050 | 47.336 | | |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6057 | | 1.303.490,00 | 0,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | | 1.255.167,00 | 0,00 |

6. 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 remont świetlicy wiejskiej.

Wartość ogółem projektu 223.225 zł, z tego środki Europejskiego Funduszu Rolnego dotacja unijna „7” 95.431 zł i udział własny „9” 127.794 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 |
| Zakup usług remontowych | | 4277 | | 95.431,00 | 0,00 |
| Zakup usług remontowych | | 4279 | | 127.794,00 | 0,00 |

7. Podpisano umowę UDA-RPPD.05.03.01-20-0226/18-00 z dnia 24 lipca 2019 roku **Projekt pn. "Głęboka termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Kaniukach"** mająca na celu poprawę jakości życia oraz podniesienia standardu usług kulturalnych mieszkańcom wsi Kaniuki.

Wartość ogółem projektu 157.123 zł, z tego środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dotacja unijna „7” 110.710 zł i udział własny „9” 46.413 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2019 - 2020.

| wyszczególnienie | Dział, rozdział | § | Dotychczas poniesione wydatki | plan po zmianach na 2019 r. | Wykonanie na 30.06.2019 |
|--|-----------------|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 921 | | | | |
| Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 92109 | | | 157.123,00 | 0,00 |
| Zakup usług remontowych | | 4277 | | 110.710,00 | 0,00 |
| Zakup usług remontowych | | 4279 | | 46.413,00 | 0,00 |

8. . Podpisano umowę UDA-RPPD.05.03.01-20-0228/18-00 z dnia 24 lipca 2019 roku **Projekt pn. "Głęboka termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Koźlikach"** mająca na celu poprawę jakości życia oraz podniesienia standardu usług kulturalnych mieszkańcom wsi Koźliki.

Wartość ogółem projektu 258.772 zł, z tego środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dotacja unijna „7” 186.243 zł i udział własny „9” 72.259 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2019 - 2020.

| wyszczególnienie | Dział, rozdział | § | Dotychczas poniesione wydatki | plan po zmianach na 2019 r. | Wykonanie na 30.06.2019 |
|--|-----------------|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 921 | | | | |
| Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 92109 | | | 258.772,00 | 0,00 |
| Zakup usług remontowych | | 4277 | | 186.243,00 | 0,00 |
| Zakup usług remontowych | | 4279 | | 72.529,00 | 0,00 |

9. . Podpisano umowę UDA-RPPD.05.03.01-20-0233/18-00 z dnia 24 lipca 2019 roku **Projekt pn. "Głęboka termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Rzepnikach"** mająca na celu poprawę jakości życia oraz podniesienia standardu usług kulturalnych mieszkańcom wsi Rzepniki.

Wartość ogółem projektu 198.131 zł, z tego środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dotacja unijna „7” 152.886 zł i udział własny „9” 45.245 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2019 - 2020.

| wyszczególnienie | Dział, rozdział | § | Dotychczas poniesione wydatki | plan po zmianach na 2019 r. | Wykonanie na 30.06.2019 |
|--|-----------------|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 921 | | | | |
| Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 92109 | | | 198.131,00 | 0,00 |
| Zakup usług remontowych | | 4277 | | 152.886,00 | 0,00 |
| Zakup usług remontowych | | 4279 | | 45.245,00 | 0,00 |

10 . Podpisano umowę UDA-RPPD.05.03.01-20-0234/18-00 z dnia 24 lipca 2019 roku **Projekt pn. "Głęboka termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Krynickich"** mająca na celu poprawę jakości życia oraz podniesienia standardu usług kulturalnych mieszkańcom wsi Krynickie.

Wartość ogółem projektu 853.861 zł, z tego środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dotacja unijna „7” 672.614 zł i udział własny „9” 181.247 zł. Zadanie będzie realizowane w 2018 roku.

| wyszczególnienie | Dział, rozdział | § | Dotychczas poniesione wydatki | plan po zmianach na 2019 r. | Wykonanie na 30.06.2019 |
|--|-----------------|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 921 | | | | |
| Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 92109 | | | 853.861,00 | 0,00 |
| Zakup usług remontowych | | 4277 | | 672.614,00 | 0,00 |
| Zakup usług remontowych | | 4279 | | 181.247,00 | 0,00 |

VII. Informacja o stopniu realizacji zadań własnych jednostki sektora finansów publicznych zleczonych 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. 72095 Pozostała działalność | | | | |
| 1 | Fundacja M.I.A.S.T.O Białystok | „Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych ” | 27 426 | 0 |
| Rozdz. 80104 Przedszkola | | | | |
| 1 | Fundacja Inicjatyw na Rzecz Edukacji | „Prowadzenie przedszkola niepublicznego” | 173 547 | 0 |
| Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi | | | | |
| 1 | Stowarzyszenie Społeczno-Edukacyjne PANORAMA | „Prowadzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Zabłudów na 2019 rok” | 44 000 | 44 000 |
| Rozdz. 85495 Pozostała działalność | | | | |
| 1 | Stowarzyszenie Społeczno-Edukacyjne PANORAMA | „Prowadzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Zabłudów na 2019 rok” | 20 000 | 0 |
| 2 | Stowarzyszenie Promocji Artystycznej w Solnikach | Realizacja zadania pn. „Scena letnia w siedlisku kultury Solniki 44” | 10 000 | 8 820 |

| Rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód | | | | |
|--|--|--|----------------|----------------|
| 1 | Nie podpisano umowy na rzecz osób fizycznych | „Dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Zabłudów | 100 000 | 18 312,37 |
| Rozdz. 92105 Pozostała zadania w zakresie kultury | | | | |
| 1 | Nie podpisano umowy na realizację zadania | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 10 000 | 0 |
| Rozdz. 92605 zadania w zakresie kultury fizycznej | | | | |
| 1 | Klub Sportowy „RUDNIA” w Zabłudowie | "Popularyzacja piłki nożnej – organizacja szkolenia i udział w rozgrywkach | 110 000 | 100 000 |
| 2 | Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „LIDER” w Zabłudowie | „Aktywnie – na sportowo IX” | 23 000 | 15 000 |
| 3 | Ludowy Zespół Sportowy "ZWIERKI” w Zwierkach | Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu | 20 000 | 20 000 |
| 4 | Uczniowski Klub Sportowy „DĄB” w Zabłudowie | „Strzelać każdy może X” | 6 500 | 6 500 |
| 5 | Klub Sportowy „PODLASIE” Białystok | „Realizacja programów szkolenia sportowego oraz uczestnictwo w zorganizowanej rywalizacji sportowej w zapasach i sumo” | 35.000 | 20 000 |
| 6 | Nie podpisano umowy na realizację zadania | Pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej o sportu | 10 500 | 0 |
| Razem Rozdz. 92695 | | | 205 000 | 161 500 |

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

| Dotacje dla jednostek sektora finansach publicznych | | | | | |
|---|---|----------------|------------------|-------------------|------------------|
| Lp | Podmiot dotowany lub nazwa zadania | Celowa | | Podmiotowa | |
| | | Plan | Wykonanie | Plan | Wykonanie |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na "Przebudowę drogi powiatowej Nr 1489B na odcinku Pasyunki- Zagruszany" | 600 000 | 0 | | |
| Dz.600 Transport i łączność | | 600 000 | 0,00 | | |
| 3 | W ramach umowy między jst - Powiat Białostocki pomoc finansowa na dofinansowanie działalności „Warsztatu terapii zajęciowej w Nowej Woli ” na 8 mieszkańców Gminy uczestniczących w warsztatach | 8 898 | 7 909 | | |
| Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | | 8 898 | 7 909,00 | | |
| Dotacje udzielone na podstawie porozumień z jst | | 608 898 | 7 909,00 | | |
| 4 | Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Zabłudowie | | | 656 000 | 316 500 |
| 5 | Miejska Biblioteka Publiczna w Zabłudowie | | | 275 600 | 137 900 |
| Dz.921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | | 40 000 | 20 000 | 857 000 | 428 600 |

| | | | | | |
|---|---|------------------|------------------|----------------|------------------------------------|
| RAZEM | | 3 035 851 | 25 997,37 | 857 000 | 428 600 |
| 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 zakupu strojów dla zespołów i wyposażenie świetlic wiejskich na terenie Gminy Zabłudów – umowa podpisana z Urzędem Marszałkowskim Województwa Podlaskiego | 0 | 30 000 | 0 | Termin rozliczenia do 31.12.2019 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 | 7 000 | 8 000,00 | Termin rozliczenia do 31.01.2020 r. |
| 2 | Komenda Powiatowa Policji w Białymstoku na dofinansowanie zakupu samochodu obsługującego Gminę Zabłudów | 12 000 | 0 | Termin rozliczenia do 15.01.2020 r. |
| 3 | Podlaski Oddział Straży Granicznej w Białymstoku na dofinansowanie zakupu paliwa do pojazdów służbowych Placówki Straży Granicznej w Michałowie w celu lepszego zabezpieczenia odcinka granicy państwowej oraz zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Zabłudów | 5 000 | 0 | Termin rozliczenia do 15.12.2019 r. |

IX. Informacja w sprawie wykorzystania środków funduszu sołectkiego na 30.06.2019 r.

| Lp. | Nazwa sołectwa | Kwota funduszu | Wykonanie wydatków na 30.06.2019 |
|------------|-----------------------|-----------------------|---|
| 1 | Aleksicze | 8 920,00 | 0 |
| 2 | Białostoczek | 12 572,10 | 0 |
| 3 | Bobrowa | 10 690,00 | 5 018,95 |
| 4 | Ciełuszki | 10 577,13 | 5 991,57 |
| 5 | Dawidowicze | 9 861,95 | 0 |
| 6 | Dobrzyniówka | 33 800,00 | 0 |
| 7 | Folwarki Małe | 15 319,89 | 1 592,46 |
| 8 | Folwarki Tylwickie | 13 136,72 | 0 |
| 9 | Folwarki Wielkie | 12 383,89 | 0 |
| 10 | Gnieciuki | 9 974,41 | 9 974,41 |
| 11 | Halickie | 18 331,00 | 0 |
| 12 | Kamionka | 13 437,58 | 0 |
| 13 | Kowalowce | 10 501,84 | 0 |
| 14 | Kołpaki | 8 657,43 | 0 |

| | | | |
|---------------|------------------|-------------------|------------------|
| 15 | Koźliki | 10 677,28 | 0 |
| 16 | Krynickie | 16 411,48 | 0 |
| 17 | Kucharówka | 11 480,51 | 0 |
| 18 | Kudrycze | 12 082,77 | 12 082,77 |
| 19 | Kuriany | 31 467,89 | 13 668,54 |
| 20 | Laszki | 8 920,92 | 0 |
| 21 | Łubniki | 14 755,28 | 0 |
| 22 | Małynka | 9 523,00 | |
| 23 | Miniewicze | 8 055,18 | 0 |
| 24 | Nowosady | 11 104,10 | 0 |
| 25 | Ochremowicze | 9 222,05 | 0 |
| 27 | Ostrówki | 9 960,00 | 0 |
| 28 | Pasynki | 11 000,00 | 0 |
| 29 | Płoskie | 10 501,84 | 0 |
| 30 | Protasy | 16 148,00 | 613,77 |
| 31 | Rafałówka | 26 000,00 | 11 373,80 |
| 32 | Ryboły | 22 509,33 | 0 |
| 33 | Rzepniki | 12 234,25 | 6 570,00 |
| 34 | Sieśki | 9 033,84 | 0 |
| 35 | Skrybicze | 15 357,54 | 0 |
| 36 | Solniki | 9 636,10 | 0 |
| 37 | Tatarowce | 8 996,20 | 0 |
| 38 | Zabłudów kolonia | 15 432,82 | 0 |
| 39 | Zacisze | 9.109,13 | 0 |
| 40 | Zagruszany | 13 738,97 | 0 |
| 41 | Zajezerce | 10 464,20 | 0 |
| 42 | Zwierki | 17 164,30 | 12 528,92 |
| 43 | Żuki | 10 313,64 | 1 189,70 |
| 44 | Żywkowo | 8 582,15 | 0 |
| Ogółem | | 568 046,71 | 80 604,89 |

- X.** Z uwagi na fakt, iż organ stanowiący nie podjął uchwały wskazującej jednostki, które gromadzą dochody na wyodrębnionym rachunku oraz określającej źródła dochodów i ich przeznaczenie dochody z tytułu opłat za wyżywienie w stołówce szkolnej wpływają na rachunek jednostki oświatowej prowadzącej stołówkę. Następnie są odprowadzane do budżetu Gminy Zabłudów. Plan dochodów i wydatków w powyższym zakresie znajduje się w planie Gimnazjum w Zabłudowie.
- XI.** Rada Miejska w Zabłudowie 31 grudnia 2018 r. nie ustaliła wykazu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego.

**Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr VIII/122/2019
Burmistrza Zabłudowa z dnia 30 sierpnia 2019 r.**

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Zabłudów za I półrocze 2019 rok.**

Stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych Burmistrz Zabłudowa przedkłada informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze 2019 roku. Informacja ta składa się z części opisowej i tabelarycznej. Dane liczbowe zawierają najistotniejsze informacje wynikające z załącznika do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2035.

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

Część tabelaryczna

| L.p. | | Wyszczególnienie | Plan na 01.01.2019 r. | Plan po zmianach | Wykonanie na 30.06.2019 r. | % wykon. |
|----------|------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------|--------------|
| 1 | | Dochody ogółem | 48 262 578,00 | 51 159 580,84 | 23 530 781,43 | 45,99 |
| | 1.1 | dochody bieżące | 37 378 806,00 | 39 910 302,84 | 21 351 981,66 | 53,50 |
| | 1.2 | dochody majątkowe, w tym | 10 883 772,00 | 12 249 278,00 | 2 178 799,77 | 17,79 |
| | 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 1 809 000,00 | 1 289 000,00 | 94 240,84 | 7,31 |

| | | | | | |
|------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 1.2.2 | Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 9 034 910,00 | 8 046 344,00 | 2 056 621,31 | 25,56 |
| 2 | Wydatki ogółem, z tego: | 51 537 578,00 | 55 759 580,84 | 23 051 763,20 | 41,34 |
| 2.1 | wydatki bieżące, w tym: | 34 912 342,00 | 36 762 346,84 | 17 602 848,13 | 47,88 |
| 11.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 13 490 378,00 | 13 804 229,88 | 6 550 804,41 | 47,46 |
| 11.2 | związane z funkcjonowaniem organów JST | 3 224 648,00 | 3 305 037,00 | 1 751 096,01 | 52,98 |
| 2.1.1 | z tytułu gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.1.3 | wydatki bieżące na obsługę długu | 607 000,00 | 607 000,00 | 260 446,17 | 42,91 |
| 11.3.11 | wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp- przedsięwzięcia, | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.2 | wydatki majątkowe | 16 625 236,00 | 18 997 234,00 | 5 448 915,07 | 28,68 |
| 11.3.2 | wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt. 2 i 3 ustawy | 13 376 051,00 | 13 303 425,00 | 4 737 677,07 | 35,61 |
| 3 | Wynik budżetu (1 – 2) | - 3 275 000,00 | - 4 600 000,00 | + 479 018,23 | x |
| 4 | Przychody budżetu | 4 685 000,00 | 6 010 000,00 | 4 383 966,60 | 72,94 |
| 4.3 | kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 2 640 000,00 | 2 640 000,00 | 0,00 | -- |
| 4.2 | Wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp | 2 045 000,00 | 3 370 000,00 | 4 383 966,60 | 130,09 |
| 4.2.1 | wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego | 1 230 000,00 | 1 230 000,00 | 0,00 | -- |
| 5 | Rozchody budżetu | 1 410 000,00 | 1 410 000,00 | 675 000,00 | 47,87 |
| 5.1 | rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych | 1 410 000,00 | 1 410 000,00 | 675 000,00 | 47,87 |
| 5.2 | Inne rozchody /udzielenie pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Część opisowa

Jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w odniesieniu do gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego jest obowiązek uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Zabłudów po zmianach została sporządzona na lata 2019 -2034. Zgodnie z art. 227 ust. 1 u.f.p. wieloletnia prognoza finansowa obejmuje najmniej 4 lata budżetowe (rok budżetowy plus trzy kolejne lata). W przypadku Gminy Zabłudów WPF została sporządzona do 2034 roku, gdyż do tego roku Gmina posiada zobowiązania finansowe wynikające z zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. Zobowiązania z tytułu kredytów wraz z należnymi odsetkami regulowane są zgodnie z terminami zawartymi w umowach.

Rada Miejska w Zabłudowie Uchwałą III/12/2017 z 28.12.2018 r. uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową, mając na uwadze spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej Uchwałą Nr II-00312-51/19 z dnia 23 stycznia 2019 r. wydało pozytywną opinię w sprawie możliwości sfinansowania przewidzianego na 2019 r. deficytu oraz prawidłowości planowanej kwoty długu przez Gminę Zabłudów.

W okresie sprawozdawczym dokonano następujących zmian WPF:

1. Uchwałą Nr VI/47/2019 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 26.03.2019 r., zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 – 2034 podyktowana jest zmianą zarówno

dochodów i wydatków, jak również nastąpiła zmiana wysokości deficytu budżetu Gminy Zabłudów oraz źródeł jego finansowania.

Zmiana powyższa jest podyktowana wzrostem deficytu z kwoty 3.275.000 zł do kwoty 4.175.000 zł, tj. o 900.000 zł wynikającym głównie z obniżenia dochodów bieżących, w tym subwencji oświatowej o kwotę 224.656 zł i zwiększenia o kwotę 191.080 zł, oraz wzrost wydatków majątkowych o kwotę 211.200 zł oraz wzrost wydatków bieżących o kwotę 655.591 zł.

Dodatkowo uzyskane wolne środki w budżecie w 31.12.2018 r. w wysokości ok. 900.000 zł, zostaną przeznaczone na powstałego deficytu

Ogólne obniżenie planu dochodów i wydatków zarówno bieżących jak i majątkowych o kwotę spowodowały nieznaczną zmianę z 3,58% na 3,49% - wskaźnika planowanej łącznej spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Ponadto w związku z wprowadzeniem wykonania budżetu na podstawie sprawozdań za grudzień 2018 rok wskaźnik dopuszczalnej spłaty wynikającego z art. 243 powołanej ustawy wynosi 8,97 % w roku 2019.

Wobec ograniczonych możliwości finansowania inwestycji z dochodów własnych, przy dużych kwotach na inwestycje oraz zapewnieniu tzw. „udziału własnego”, konieczne jest wykorzystanie środków z planowanego na 2019 rok kredytu w wysokości 2.640.000 zł – na deficyt związany z zadaniami inwestycyjnymi 16.883.126 zł oraz na spłatę rat kredytów 1.410.000 zł.

2. Uchwałą Nr XI/63/2018 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 27.06.2019 r., zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2034 podyktowana zmianą zarówno dochodów i wydatków, jak również nastąpiła zmiana wysokości deficytu budżetu Gminy Zabłudów oraz źródeł jego finansowania.

Zmiana powyższa jest podyktowana wzrostem deficytu z kwoty 4.175.000 zł do kwoty 4.600.000 zł, tj. o 425.000 zł wynikającym głównie ze wzrostu dochodów majątkowych o kwotę 1.365.506 zł, a wydatków majątkowych o kwotę 2.114.108 zł. Nastąpił również wzrost wydatków bieżących o kwotę 724.246,84 zł oraz wzrost dochodów bieżących o kwotę 1.047.848,84 zł.

Uzyskane wolne środki w budżecie w 31.12.2018 r. w wysokości ok. 3.370.000 zł, zostaną przeznaczone na sfinansowanie powstałego deficytu.

Ogólne obniżenie planu dochodów i wydatków zarówno bieżących jak i majątkowych o kwotę spowodowały nieznaczną zmianę z 4,14% na 3,95% - wskaźnika planowanej łącznej spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Ponadto w związku z wprowadzeniem wykonania budżetu na podstawie sprawozdań za grudzień 2018 rok wskaźnik dopuszczalnej spłaty wynikającego z art. 243 powołanej ustawy wynosi 9,00 % w roku 2019.

Szacowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2019 r. wyniesie 24.383 tys. zł. Jednak istotnym dla gminy jest fakt spełnienia indywidualnego wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2019 – 2034. W 2019 roku indywidualny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w oparciu o lata 2016-2017 i wykonania budżetu za 2018 rok wynosi 9,00 % przy założeniu planowanej spłaty na poziomie 3,95 %. W latach następnych wskaźnik utrzymuje się na stabilnym poziomie. Zmiany dochodów i wydatków majątkowych w 2019 roku, jak również w latach następnych nie powinny wpływać negatywnie na utrzymanie wskaźnika na dopuszczalnym poziomie. Spełnienie

indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2019-2034 wynikającego z art.243 uofp pozwoli na korzystanie ze środków Unii Europejskiej w kolejnym okresie prefinansowania w latach 2014-2020. Spełnienie wskaźnika jest bardzo istotne dla dalszego rozwoju jednostki samorządu terytorialnego.

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

Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej oraz na podstawie danych do budżetu na 2019 roku przyjęto, iż gmina posiada przedsięwzięcia wieloletnie spełniające wymogi art. 226 ust. 3 i 4 powołanej ustawy. Przedsięwzięcia majątkowe i bieżące będą realizowane z udziałem środków unijnych w latach 2019-2020. Ujęte w załączniku przedsięwzięcia stanowią zadania wykonywane z udziałem zewnętrznych źródeł dofinansowania. Zostaną one zrealizowane, ponieważ już zawarto umowy o dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej.