DZIENNIK URZĘDOWY
WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

Białystok, dnia 16 maja 2017 r.

Poz. 2033

Elektronicznie podpisany przez:
Teresa Bożena Koczta
Data: 16.05.2017 14:04:24

ZARZĄDZENIE NR VII/192/16
BURMISTRZA ZABŁUDOWA

z dnia 29 marca 2016 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania z przebiegu wykonania

Na podstawie art. 267 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2013 r. poz. 885, zm. poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 238, poz. 532) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów za 2015 roku obejmujące:

1) Zestawienie tabelaryczne z wykonania dochodów budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 1;
2) Zestawienie tabelaryczne z wykonania wydatków budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 2;
3) Zestawienie tabelaryczne otrzymanych dotacji celowych i wydatków nimi pokrytych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 3;
4) Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi, w ramach pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi - zgodnie z załącznikiem Nr 4;
4) Część opisową do sprawozdania z przebiegu realizacji budżetu, wraz z wykazem jednostek, które utworzyły rachunki dochodów własnych, stanowiącą załącznik Nr 5.

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

Burmistrz
Adam Tomanek

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr VII/192/16

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 29 marca 2016 r.

Sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych za 2015 rok

Własne

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		Rolnictwo i łowiectwo	193000,00	218000,00	229583,39	105,31
01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	180000,00	195000,00	207677,63	106,50
	0970	Wpływy z różnych dochodów	180000,00	195000,00	207677,63	106,50
01095		Pozostała działalność	13000,00	23000,00	21905,76	95,24
	0920	Pozostałe odsetki	1000,00	1000,00	77,98	7,80
	0970	Wpływy z różnych dochodów	12000,00	22000,00	21827,78	99,22
		Leśnictwo	5500,00	5500,00	9118,29	165,78
02001		Gospodarka leśna	5500,00	5500,00	9118,29	165,78
	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	5500,00	5500,00	9118,29	165,78
		Transport i łączność	132000,00	111000,00	107895,97	97,20
60016		Drogi publiczne gminne	2000,00	11000,00	8038,47	73,07
	0690	Wpływy z różnych opłat	1000,00	10000,00	8038,47	80,38
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1000,00	1000,00	0,00	--
60095		Pozostała działalność	130000,00	100000,00	99857,50	99,86
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	962,23	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	130000,00	100000,00	98895,27	98,90
		Gospodarka mieszkaniowa	127200,00	111200,00	113693,63	102,24
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	127200,00	111200,00	113693,63	102,24
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	82680,00	70680,00	73809,23	104,43
	0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0	0	19,49	--
	0690	Wpływy z różnych opłat	1420,00	1420,00	1162,71	81,90
	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	34200,00	34200,00	31901,32	93,28
	0920	Pozostałe odsetki	7900,00	2900,00	4182,73	144,24
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1000,00	2000,00	2618,15	130,90
		Administracja publiczna	25325,00	27347,00	12120,84	44,32
75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	0,00	31,00	--
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	31,00	--
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4000,00	1000,00	512,96	51,30
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4000,00	1000,00	512,96	51,30
75095		Pozostała działalność	21325,00	26347,00	11576,88	43,94
	0830	Wpływy z usług	2700,00	4700,00	5337,53	105,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5000,00	2000,00	1823,37	36,00

	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	12991,00	12281,00	3379,12	--
	2008	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	5678,00	0,00	--
	2009	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	634,00	1688,00	1036,86	61,43
		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	800,00	14360,00	14224,21	99,05
75412		Ochotnicze straże pożarne	800,00	14360,00	14224,21	99,05
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	6,40	--
	0830	Wpływy z usług	800,00	800,00	657,61	82,13
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,20	--
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	6560,00	6560,00	100,00
	2710	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	7000,00	7000,00	100,00
		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12032378,00	12080378,00	12558596,20	103,96
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5800,00	5800,00	7779,04	134,12
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5650,00	5650,00	7626,70	134,99
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150,00	150,00	152,34	101,33
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4284060,00	4274060,00	4295123,25	100,49
	0310	Podatek od nieruchomości	3891000,00	3901000,00	3927563,20	100,68
	0320	Podatek rolny	171200,00	166200,00	165203,67	99,40
	0330	Podatek leśny	206960,00	191960,00	191065,00	99,53
	0340	Podatek od środków transportowych	5500,00	5500,00	6842,00	124,40
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	4000,00	4000,00	3283,00	82,07
	0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	500,00	301,60	60,40
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4900,00	4900,00	864,78	21,63
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	2552196,00	2598196,00	2889386,08	111,21
	0310	Podatek od nieruchomości	988600,00	1019600,00	1197463,99	117,44
	0320	Podatek rolny	997000,00	1017000,00	1088056,67	106,99
	0330	Podatek leśny	138000,00	138000,00	150530,96	109,08

	0340	Podatek od środków transportowych	42100,00	37100,00	36911,00	99,49
	0360	Podatek od spadków i darowizn	53600,00	53600,00	38782,00	72,35
	0430	Wpływy z opłaty targowej	6100,00	6100,00	6544,00	107,28
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	303700,00	303700,00	346064,17	119,88
	0690	Wpływy z różnych opłat	9496,00	9496,00	16364,15	172,33
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13600,00	13600,00	8669,14	63,74
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	883800,00	870800,00	923607,12	106,06
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	26700,00	26700,00	35902,00	134,46
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120000,00	124000,00	123999,58	100,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	725600,00	708600,00	748131,53	105,58
	0690	Wpływy z różnych opłat	9000,00	9000,00	11161,80	124,01
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1000,00	1000,00	3458,82	345,90
	0920	Pozostałe odsetki	1500,00	1500,00	716,57	47,81
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	236,82	--
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	85800,00	110800,00	112196,08	101,26
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	83800,00	108800,00	113211,08	104,05
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2000,00	2000,00	- 1 015,00	--
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4220722,00	4260722,00	4330504,63	102,60
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4147622,00	4187622,00	4267814,00	102,90
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	73100,00	73100,00	62690,63	85,76
		Różne rozliczenia	7343900,00	7431645,00	7442567,95	100,15
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5540260,00	5624005,00	5624005,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5422159,00	5624005,00	5624005,00	100,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1747213,00	1747213,00	1747213,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1747213,00	1747213,00	1747213,00	100,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	14965,00	18965,00	29887,95	157,60
	0920	Pozostałe odsetki	14965,00	18965,00	29887,95	157,60
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	41462,00	41462,00	41462,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	41462,00	41462,00	41462,00	100,00
		Oświata i wychowanie	371988,00	382478,00	407305,01	106,49
80101		Szkoły podstawowe	5500,00	10990,00	9394,27	85,48
	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	4500,00	4500,00	2721,76	60,48
	0830	Wpływy z usług	1000,00	1000,00	1042,55	104,26
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	7,73	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1320,00	1452,23	110,02
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	4170,00	4170,00	100,00
80103		Oddziały „0” przy szkołach podstawowych	136211,00	136211,00	136211,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	136211,00	136211,00	136211,00	100,00

80104		Przedszkola	80177,00	80177,00	82658,85	103,10
	0690	Wpływy z różnych opłat	17800,00	17800,00	19997,00	112,34
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	284,85	--
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	62377,00	62377,00	62377,00	100,00
80110		Gimnazja	0,00	0,00	11,60	--
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	11,60	--
80113		Dowożenie uczniów do szkół	27800,00	27800,00	33054,92	118,90
	0830	Wpływy z usług	27600,00	27600,00	28432,88	103,02
	0920	Pozostałe odsetki	200,00	200,00	7,00	3,50
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	4615,04	--
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	122300,00	127300,00	145974,37	114,67
	0830	Wpływy z usług	121300,00	126300,00	145783,90	115,43
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1000,00	1000,00	190,47	19,05
		Ochrona zdrowia	110000,00	85000,00	77771,46	91,50
85121		Lecznictwo ambulatoryjne	110000,00	85000,00	77471,46	91,14
	0830	Wpływy z usług	109800,00	84800,00	76993,20	90,79
	0920	Pozostałe odsetki	200,00	200,00	36,26	18,13
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	442,00	--
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	300,00	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	300,00	--
		Pomoc społeczna	577300,00	849283,00	785210,47	92,46
85202		Domy pomocy społecznej	10000,00	10000,00	10073,16	100,73
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10000,00	10000,00	10073,16	100,73
85206			0,00	12839,00	8895,36	69,28
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	12539,00	8895,36	69,28
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	21300,00	21300,00	10622,08	49,87
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	323,20	--
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	21300,00	21300,00	10298,88	48,35
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.	11000,00	18000,00	16966,60	94,26
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11000,00	18000,00	16966,60	94,26
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	173000,00	308000,00	283949,18	92,19
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	173000,00	308000,00	283949,18	92,19
85216		Zasiłki stałe	126000,00	207500,00	205226,91	98,90
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	126000,00	207500,00	205226,91	98,90
85219		Ośrodki pomocy społecznej	115000,00	126585,00	126585,20	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,20	--
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	115000,00	126585,00	126585,00	100,00

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	30000,00	30000,00	13531,43	45,10
	0830	Wpływy z usług	30000,00	30000,00	13531,43	45,10
85295		Pozostała działalność	91000,00	115059,00	109360,55	95,05
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7000,00	7000,00	13099,50	187,13
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	84000,00	108059,00	96261,05	89,08
		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	109452,00	111533,00	103252,28	92,58
85395		Pozostała działalność	109452,00	111533,00	103252,28	92,58
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	103700,00	105925,00	98886,63	93,36
	2009	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	5752,00	5608,00	4365,65	77,85
		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	143016,00	127506,77	89,16
85415		Pomoc materialna dla uczniów	0,00	143016,00	127506,77	89,16
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	139091,00	123581,77	88,85
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	3925,00	3925,00	100,00
		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1105364,00	1181364,00	1324017,73	112,08
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	110003,00	111003,00	111601,28	100,54
	00970	Wpływy z różnych dochodów	110003,00	111003,00	111601,28	100,54
90002		Gospodarka odpadami	13361,00	17361,00	17949,90	103,39
	0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	2000,00	2265,13	113,25
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2000,00	2324,00	116,20
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych n realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	13361,00	13361,00	13360,77	100,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska	18000,00	18000,00	15945,30	88,58
	0690	Wpływy z różnych opłat	18000,00	18000,00	15945,30	88,58
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	500,00	500,00	418,75	83,75
	0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	167,78	--
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	500,00	250,97	50,19
90095		Pozostała działalność	963500,00	1034500,00	1178102,50	113,88
	0690	Wpływy z różnych opłat	60900,00	60900,00	73195,53	120,19
	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	103100,00	103100,00	102985,47	99,89
	0830	Wpływy z usług	790500,00	830500,00	958342,18	115,39

	0920	Pozostałe odsetki	6000,00	6000,00	8602,30	143,37
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3000,00	34000,00	34977,02	102,87
			6400,00	6400,00	500,00	7,81
92695		Pozostała działalność	6400,00	6400,00	500,00	7,81
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6400,00	6400,00	500,00	7,81
			22140607,00	22798504,00	23313364,20	102,46
		Rolnictwo i łowiectwo	0	585488,66	585488,66	100
01095		Pozostała działalność	0	585488,66	585488,66	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	585488,66	585488,66	100
		Administracja publiczna	39700,00	67344,00	58307,00	86,58
75011		Urzędy wojewódzkie	39700,00	67344,00	58307,00	86,58
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	39700,00	67344,00	58307,00	86,58
		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1568,00	98878,00	98130,64	99,24
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1568,00	1568,00	1568,00	100
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1568,00	1568,00	1568,00	100
75107		Wybory Prezydenta RP	0,00	44873,00	44873,00	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	44873,00	44873,00	100
75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	28450,00	28129,95	98,88
	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	28450,00	28129,95	98,88
75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	23987,00	23559,69	98,22
	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	23987,00	23559,69	98,22
		Oświata i wychowanie	0,00	43957,64	40949,54	93,16
80101		Szkoły podstawowe	0,00	23843,16	22564,49	94,64
	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	23843,16	22564,49	94,64
80110		Gimnazja	0,00	19449,48	17791,64	91,48
	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	19449,48	17791,64	91,48

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	0,00	665,00	593,41	89,23
	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	665,00	593,41	89,23
		Pomoc społeczna	1931200,00	2101332,00	1965638,89	93,54
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1917000,00	2067000,00	1935256,91	93,63
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1917000,00	2067000,00	1935256,91	93,63
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.	14200,00	12742,00	9421,20	73,94
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14200,00	12742,00	9421,20	73,94
85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	5260,00	5035,38	95,72
	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	5260,00	5035,38	95,72
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	15,510,00	15510,00	100,00
	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	15510,00	15510,00	100,00
85295		Pozostała działalność	0,00	820,00	415,40	50,61
	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	820,00	415,40	5061
		Razem	1972468,00	2897000,30	2748514,73	94,87

Majątkowe

Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
		Rolnictwo i łowiectwo	662753,00	636650,00	694216,70	109,04
01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	652753,00	518075,00	518071,00	100,00
	6207	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	652753,00	518075,00	518071,00	100,00
01095		Pozostała działalność	10000,00	118575,00	176145,70	148,55
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	10000,00	118575,00	176145,70	148,55
		Gospodarka mieszkaniowa	67510,00	88510,00	109544,69	123,77
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	67510,00	88510,00	109544,69	123,77
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	10640,00	11640,00	14110,94	121,23
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	56870,00	76870,00	95433,75	124,15
		Administracja publiczna	104500,00	123380,00	82981,54	67,26
75095		Pozostała działalność	104500,00	123380,00	82981,54	67,26
	6207	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	104500,00	123380,00	82981,54	67,26
		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	20000,00	20000,00	100,00
75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	20000,00	20000,00	100,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	20000,00	20000,00	100,00
		Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska	677577,00	704832,00	705578,02	100,11
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	677577,00	411197,00	411198,00	100,00
	6207	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	411197,00	411197,00	411198,00	100,00
90002		Gospodarka odpadami	0,00	27255,00	27255,00	100,00
	6207	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	27255,00	27255,00	100,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	24900,00	24900,00	24900,00	100,00

	6207	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	24900,00	24900,00	24900,00	100,00
90095		Pozostała działalność	241480,00	241480,00	242225,02	100,31
	6207	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	241480,00	241480,00	242225,02	100,31
		Kultura fizyczna i sport	24900,00	24900,00	24900,00	100,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	24900,00	24900,00	24900,00	100,00
	6207	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	24900,00	24900,00	24900,00	100,00
		Ogółem	1537240,00	1598272,00	1637220,95	102,44
		Ogółem dochody własne, zlecone i majątkowe	25650315,00	27293776,30	27699099,88	101,49

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr VII/192/16

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 29 marca 2016 r.

Sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych za 2015 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
							Z tego:		
600			Transport i łączność	0,00	780000,00	475359,92	60,94	0,00	475359,92
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	780 000,00	475359,92	60,94		475359,92
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	780000,00	475359,92	60,94		475359,92
710			Działalność usługowa	0,00	20000,00	20 000,00	100	20 000,00	0,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	0,00	20000,00	20 000,00	100	20 000,00	
		2710	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	20000,00	20 000,00	100	20 000,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6576,00	6576,00	6576,00	100	6576,00	0,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	6576,00	6576,00	6576,00	100	6576,00	
		2710	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6576,00	6576,00	6576,00	100	6576,00	
			Razem, w tym:	6 576,00	806 576,00	501935,92	62,23	26576,00	475359,92

Rodzaj : Własne

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wykonanie wydatków bieżących	Wykonanie wydatków majątkowych
							z tego;		
010			Rolnictwo i łowiectwo	1364536,00	1042630,00	921959,59	88,43	29515,59	892444,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1302736,00	980 830,00	892444,00	90,99		892444,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	121562,00	425 067,00	336688,09	79,21		336688,09
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	453097,00	311 819,00	311816,17	100		311816,17
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	728077,00	243 944,00	243939,74	100		243939,74
	01030		Izby rolnicze	26800,00	26800,00	24638,26	91,93	24638,26	
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	26800,00	26800,00	24638,26	91,93	24638,26	
	01095		Pozostała działalność	35000,00	35000,00	4877,33	13,94	4877,33	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6000,00	6000,00	0,00	--	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	500,00	47,45	9,49	47,45	
		4300	Zakup usług pozostałych	29000,00	28500,00	4829,88	16,95	4829,88	
600			Transport i łączność	2571707,00	2933373,00	2357540,62	80,37	1320874,14	1036666,48
	60004		Lokalny transport zbiorowy	212520,00	194520,00	182132,33	93,63	182132,33	
		4300	Zakup usług pozostałych	116520,00	123520,00	111855,33	90,56	111855,33	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	96000,00	71000,00	70277,00	98,98	70277,00	
	60016		Drogi publiczne gminne	1889187,00	2414753,00	2175408,29	90,09	1138741,81	1036666,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 000,00	1000,00	50,00	1000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27800,00	25161,00	24990,09	98,93	24990,09	
		4270	Zakup usług remontowych	294087,00	470921,00	446175,94	94,75	446175,94	
		4300	Zakup usług pozostałych	642300,00	631949,00	620247,59	98,15	620247,59	
		4430	Różne opłaty i składki	48400,00	48400,00	46328,19	95,72	46328,19	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	876600,00	1236 322,00	1036666,48	83,85		1036666,48
	60095		Pozostała działalność	470000,00	324100,00	0,00	--		
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	470000,00	324100,00	0,00	--		
700			Gospodarka mieszkaniowa	63200,00	63200,00	34224,44	54,15	34224,44	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	63200,00	63200,00	34224,44	54,15	34224,44	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5000,00	5000,00	0,00	--	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	20000,00	20000,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	36000,00	29500,00	27815,35	94,29	27815,35	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2200,00	8700,00	6409,09	73,67	6409,09	

710			Działalność usługowa	58000,00	50 000,00	1998,76	4,00	1998,76	
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	40000,00	40000,00	206,40	0,52	206,40	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8000,00	8000,00	0,00	--	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12000,00	12000,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	20000,00	20000,00	206,40	1,03	206,40	
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	18000,00	30000,00	1792,36	5,97	1792,36	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3000,00	3000,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	15000,00	27000,00	1792,36	6,64	1792,36	
750			Administracja publiczna	3145781,00	3202031,00	3089394,57	96,48	2961459,53	127935,04
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	140000,00	156400,00	151778,16	97,04	151778,16	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	122800,00	135400,00	134320,00	99,20	134320,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	400,00	350,00	87,50	350,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1000,00	1100,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	14600,00	17000,00	16744,16	98,49	16744,16	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1600,00	1600,00	364,00	22,75	364,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	900,00	0,00	--	0,00	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2643275,00	2682875,00	2602644,25	97,01	2597650,45	4993,80
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1400,00	2500,00	2010,42	80,40	2010,42	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1563150,00	1613150,00	1579887,89	97,94	1579887,89	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	112000,00	115000,00	114998,94	100	114998,94	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	285500,00	279100,00	264439,61	94,75	264439,61	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	40760,00	30410,00	26374,21	86,73	26374,21	
		4140	Wpłaty na PFRON	8300,00	25200,00	19819,00	78,65	19819,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73600,00	58600,00	55602,84	94,88	55602,84	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82600,00	70600,00	65716,79	93,08	65716,79	
		4260	Zakup energii	31100,00	38100,00	35669,51	93,62	35669,51	
		4270	Zakup usług remontowych	26000,00	10000,00	9773,50	97,74	9773,50	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	1 100,00	954,00	86,73	954,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	278990,00	311990,00	308106,79	98,75	308106,79	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	26920,00	21920,00	19128,63	87,27	19128,63	

		4410	Podróże służbowe krajowe	3300,00	4300,00	4277,28	99,47	4277,28	
		4430	Różne opłaty i składki	45900,00	38700,00	36880,58	95,30	36880,58	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41855,00	42405,00	41933,96	98,89	41933,96	
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1200,00	1200,00	1157,00	96,42	1157,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1000,00	1000,00	457,00	45,70	457,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 800,00	12 600,00	10550,00	83,73	10550,00	
		4990		0,00	0,00	-87,50	--	-87,50	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12000,00	5000,00	4993,80	99,88		4993,80
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	36100,00	35900,00	34472,68	96,02	34472,68	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2600,00	1600,00	1200,00	75,00	1200,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9500,00	10300,00	10117,21	98,22	10117,21	
		4300	Zakup usług pozostałych	24000,00	24000,00	23155,47	96,48	23155,47	
	75095		Pozostała działalność	326406,00	326856,00	300499,48	91,94	177558,24	122941,24
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	1 700,00	1530,76	90,04	1530,76	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50000,00	59700,00	58594,51	98,15	58594,51	
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1726,00	4807,00	1725,84	35,91	1725,84	
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	531,00	1 075,00	530,16	49,32	530,16	
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	57 300,00	49000,00	48236,00	98,44	48236,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9460,00	9460,00	9336,47	98,69	9336,47	
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	297,00	828,00	296,69	35,87	296,69	
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	91,00	185,00	91,12	49,19	91,12	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1650,00	1650,00	775,81	47,02	775,81	
		4128	Składki na Fundusz Pracy	43,00	43,00	0,00	--	0,00	
		4129	Składki na Fundusz Pracy	12,00	12,00	0,00	--	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	300,00	0,00	--	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7500,00	7500,00	6118,92	81,59	6118,92	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	700,00	465,00	66,43	465,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	15000,00	6900,00	537,00	7,78	537,00	
		4307	Zakup usług pozostałych	10925,00	10925,00	9796,33	89,67	9796,33	
		4309	Zakup usług pozostałych	1929,00	1929,00	1728,77	89,63	1728,77	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	200,00	96,95	48,47	96,95	
		4430	Różne opłaty i składki	25000,00	24800,00	21471,50	86,58	21471,50	

		4440	Odpis na ZFŚS	5000,00	6600,00	6563,59	99,45	6563,59	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15600,00	15600,00	9662,82	61,94	9662,82	
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	104500,00	104500,00	104500,05	100		104500,05
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18442,00	18442,00	18441,19	100		18441,19
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	351264,00	466310,00	442021,99	94,79	397727,29	44294,70
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	12000,00	12000,00	12000,00	100	12000,00	
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	12000,00	12000,00	12 000,00	100	12 000,00	
	75405		Komendy powiatowe Policji	0,00	12000,00	12000,00	100	0,00	12 000,00
		6170	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	12000,00	12 000,00	100	0,00	12000,00
	75406		Straż graniczna	7000,00	5000,00	5000,00	100	5000,00	
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	7000,00	5000,00	5000,00	100	5000,00	
	75412		Ochotnicze straże pożarne	332264,00	437 310,00	413021,99	94,45	380727,29	32294,70
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	300,00	0,00	--	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	136910,00	134910,00	131236,62	97,28	131236,62	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10700,00	9 900,00	9825,66	99,25	9825,66	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23040,00	23040,00	23035,69	99,98	23035,69	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3280,00	2280,00	933,90	40,96	933,90	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3000,00	1500,00	1044,00	69,60	1044,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50000,00	79 648,00	77427,50	97,21	77427,50	
		4260	Zakup energii	14100,00	25600,00	22314,22	87,16	22314,22	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3000,00	3000,00	2037,70	67,93	2037,70	
		4300	Zakup usług pozostałych	45700,00	97 022,00	88696,62	91,42	88696,62	
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	800,00	723,24	90,37	723,24	
		4430	Różne opłaty i składki	19100,00	16100,00	13620,50	78,39	13620,50	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7299,00	7299,00	7292,84	99,92	7292,84	
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	88,70	88,70	88,70	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	440,00	88,00	440,00	
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	2200,00	2200,00	2010,10	91,36	2010,10	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8235,00	7545,00	7544,70	100		7544,70
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	25 566,00	24750,00	96,81		24750,00
757			Obsługa długu publicznego	340000,00	260000,00	256313,63	98,58	256313,63	

	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	340000,00	260000,00	256313,63	98,58	256313,63	
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	340000,00	260000,00	256313,63	98,58	256313,63	
758			Różne rozliczenia	235000,00	101 294,00	0,00	----	0,00	
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	235000,00	101 294,00	0,00	--	0,00	
		4810	Rezerwy	235000,00	101 294,00	0,00	--	0,00	
801			Oświata i wychowanie	9276498,00	9345334,00	9041127,96	96,74	9008768,02	32359,94
	80101		Szkoły podstawowe	4898950,00	4758037,00	4672668,74	98,21	4645308,80	27359,94
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	246940,00	259940,00	253165,49	97,39	253165,49	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3211440,00	3081001,00	3055730,08	99,18	3055730,08	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	238900,00	226790,00	226706,37	99,96	226706,37	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	608500,00	596900,00	588828,85	98,65	588828,85	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	88370,00	76820,00	72034,15	93,77	72034,15	
		4140	Wpłaty na PFRON	3500,00	3500,00	861,00	24,60	861,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6600,00	5800,00	4370,00	75,34	4370,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100400,00	85140,00	77575,03	91,11	77575,03	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4100,00	11435,00	11240,28	98,29	11240,28	
		4260	Zakup energii	124040,00	125140,00	115791,76	92,53	115791,76	
		4270	Zakup usług remontowych	13000,00	23 775,00	21155,00	88,98	21155,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1350,00	2165,00	1672,30	77,24	1672,30	
		4300	Zakup usług pozostałych	42300,00	40260,00	30163,85	74,92	30163,85	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1100,00	1300,00	716,43	55,11	716,43	
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8650,00	9350,00	8338,73	89,18	8338,73	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1970,00	2170,00	1527,12	70,37	1527,12	
		4430	Różne opłaty i składki	12200,00	14000,00	12396,92	88,55	12396,92	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	161398,00	164059,00	162568,94	99,09	162568,94	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	950,00	950,00	466,50	49,11	466,50	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	23242,00	27542,00	27359,94	99,34		27359,94
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	505553,00	478322,00	459873,06	96,14	459873,06	

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 720,00	32 820,00	30920,33	94,21	30920,33	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	275658,00	287817,00	281935,49	97,96	281935,49	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31280,00	15130,00	15003,12	99,16	15003,12	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65950,00	56830,00	54692,80	96,24	54692,80	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	9320,00	7040,00	5890,95	83,68	5890,95	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2900,00	2630,00	2466,28	93,76	2466,28	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12420,00	9644,00	6886,93	71,41	6886,93	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	110,00	27,50	110,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	16791,00	17737,00	14181,29	79,95	14181,29	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	33000,00	27200,00	26973,72	99,17	26973,72	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22114,00	21074,00	20812,15	98,76	20812,15	
	80104		Przedszkola	750971,00	821921,00	811047,54	98,67	811047,54	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19580,00	19580,00	18799,57	96,01	18799,57	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	222380,00	231380,00	229806,25	99,32	229806,25	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13800,00	14750,00	14737,63	99,92	14737,63	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44800,00	44280,00	43864,32	99,06	43864,32	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6300,00	4820,00	4426,85	91,84	4426,85	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1000,00	3500,00	3078,24	87,94	3078,24	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	8000,00	4000,00	2719,62	68,00	2719,62	
		4260	Zakup energii	10800,00	12800,00	10401,00	81,26	10401,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	250,00	195,00	78,00	195,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	9377,00	5377,00	2527,44	47,00	2527,44	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	399000,00	464450,00	463760,21	99,85	463760,21	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15784,00	16734,00	16731,41	99,98	16731,41	
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	0,00	5 600,00	5133,12	91,66	5133,12	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	5 600,00	5133,12	91,66	5133,12	
	80110		Gimnazja	1900932,00	1887747,00	1832980,15	97,10	1832980,15	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	101730,00	101230,00	99946,27	98,73	99946,27	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1203550,00	1199350,00	1188953,03	99,13	1188953,03	

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	102800,00	94400,00	94349,51	99,95	94349,51	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	242920,00	235710,00	231933,75	98,40	231933,75	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	34620,00	24820,00	23614,41	95,14	23614,41	
		4140	Wpłaty na PFRON	10438,00	0,00	0,00	--	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2000,00	2 000,00	2000,00	100	1277,98	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30000,00	26 700,00	25818,34	96,70	25818,34	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3500,00	4500,00	1277,98	28,40	1277,98	
		4260	Zakup energii	66000,00	94200,00	67086,29	71,22	67086,29	
		4270	Zakup usług remontowych	7000,00	0,00	0,00	--	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	1680,00	1027,75	61,19	1027,75	
		4300	Zakup usług pozostałych	23000,00	29300,00	25056,51	85,52	25056,51	
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3300,00	3100,00	2145,39	69,19	2145,39	
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	308,95	61,80	308,95	
		4430	Różne opłaty i składki	4700,00	4700,00	4150,31	88,30	4150,31	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63674,00	64299,00	64077,54	99,66	64077,54	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	1258,00	1234,12	98,09	1234,12	
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	797600,00	767 200,00	723502,54	94,30	723502,54	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3700,00	3700,00	1 903,14	51,43	1 903,14	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	305000,00	305000,00	302313,31	99,12	302313,31	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20100,00	21700,00	21697,12	99,99	21697,12	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52800,00	55800,00	53405,66	95,71	53405,66	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7000,00	6000,00	5496,39	91,60	5496,39	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2000,00	10000,00	6470,00	64,70	6470,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	251000,00	201400,00	188226,28	93,46	188226,28	
		4270	Zakup usług remontowych	20000,00	9000,00	0,00	--	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	1 600,00	1173,00	73,31	1173,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	94100,00	114100,00	105771,12	92,70	105771,12	
		4430	Różne opłaty i składki	26000,00	22000,00	20854,89	94,80	20854,89	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11900,00	11900,00	11714,15	98,44	11714,15	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1000,00	900,00	90,00	900,00	
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	3400,00	4 000,00	3577,48	89,43	3577,48	
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	39578,00	24701,00	17487,88	70,80	17487,88	
		4300	Zakup usług pozostałych	33255,00	23204,00	17456,68	75,23	17456,68	

		4410	Podróże służbowe krajowe	3846,00	1497,00	31,20	2,08	31,20	
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	313070,00	311 895,00	302117,88	96,87	302117,88	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	900,00	799,90	88,89	799,90	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138320,00	131820,00	128405,83	97,41	128405,83	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10000,00	10200,00	10108,95	99,11	10108,95	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25500,00	25000,00	23044,81	92,18	23044,81	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3650,00	3650,00	3284,49	89,99	3284,49	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9000,00	10000,00	8630,74	86,31	8630,74	
		4220	Zakup środków żywności	119200,00	123200,00	121146,51	98,33	121146,51	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	150,00	120,00	80,00	120,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	1000,00	1500,00	1107,00	73,80	1107,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5500,00	5475,00	5469,65	99,91	5469,65	
	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	0,00	10200,00	4696,60	46,05	4696,60	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	200,00	63,83	32,00	63,83	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2800,00	734,89	26,25	734,89	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	440,00	136,58	31,04	136,58	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	450,00	18,24	4,05	18,24	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1500,00	83,08	5,53	83,08	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	3800,00	3566,69	93,87	3566,69	
		4260	Zakup energii	0,00	200,00	18,18	9,09	18,18	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	10,00	1,72	17,20	1,72	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	200,00	58,40	29,20	58,40	
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	200,00	10,59	5,30	10,59	
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	200,00	4,40	2,20	4,40	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	200,00	0,00	--	0,00	
	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	0,00	201391,00	135387,91	67,20	130387,91	5000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	5060,00	4086,78	80,77	4086,78	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	99300,00	77484,86	78,03	77484,86	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	21480,00	13960,39	64,99	13960,39	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	5 650,00	1988,34	35,19	1988,34	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10500,00	1566,28	1,56	1566,28	

		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	27100,00	19732,03	72,81	19732,03	
		4260	Zakup energii	0,00	9441,00	2784,02	29,49	2784,02	
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	125,00	0,00	--	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	175,00	24,23	13,85	24,23	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	8900,00	1525,50	17,14	1525,50	
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	370,00	143,41	38,65	143,41	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	55,00	11,25	20,04	11,25	
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	475,00	205,66	43,30	205,66	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	7 730,00	6869,28	88,86	6869,28	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	30,00	5,88	19,60	5,88	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	5000,00	5000,00	100		5000,00
	80195		Pozostała działalność	69844,00	78 320,00	76232,54	97,33	76232,54	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	720,00	720,00	100	720,00	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	1043,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	8200,00	10 437,00	10238,00	98,09	10238,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61644,00	66 120,00	65274,54	98,72	65274,54	
851			Ochrona zdrowia	234780,00	254843,00	187116,19	71,11	187116,19	0,00
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	114780,00	115030,00	80563,07	70,04	80563,07	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4000,00	4000,00	3047,57	76,18	3047,57	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	280,00	278,63	99,51	278,63	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00	1 420,00	942,26	66,34	942,26	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	180,00	230,00	137,56	59,98	137,56	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	2 500,00	2494,00	99,76	2494,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1000,00	1000,00	463,58	46,36	463,58	
		4260	Zakup energii	55900,00	65900,00	60811,66	92,28	60811,66	
		4270	Zakup usług remontowych	30000,00	20000,00	0,00	--	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	19100,00	18200,00	11026,49	60,58	11026,49	
		4430	Różne opłaty i składki	1500,00	1500,00	1361,32	90,74	1361,32	
	85153		Zwalczanie narkomanii	7000,00	9 300,00	8122,41	87,34	8122,41	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00	--	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	700,00	0,00	--	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2200,00	2300,00	2195,68	95,48	2195,68	
		4300	Zakup usług pozostałych	4100,00	6300,00	5926,73	94,08	5926,73	
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	113000,00	130513,00	98430,71	70,91	98430,71	

		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	24000,00	24000,00	24000,00	100	24000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	800,00	0,00	--	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	100,00	000	--	000	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26000,00	26000,00	24623,36	94,70	24623,36	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8100,00	8100,00	6101,66	74,32	6101,66	
		4300	Zakup usług pozostałych	50800,00	66813,00	40342,09	60,56	40342,09	
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	0,00	--	0,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1000,00	2500,00	2293,60	91,70	2293,60	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2000,00	2000,00	1070,00	53,50	1070,00	
							Z tego:		
852			Pomoc społeczna	1643958,00	1962941,00	1911000,73	99,05	1911000,73	0,00
	85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	22600,00	53 990,00	53985,79	99,99	53985,79	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	22600,00	53 990,00	53985,79	99,99	53985,79	
	85202		Domy pomocy społecznej	395000,00	433 615,00	433611,92	100	433611,92	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	433 615,00	433611,92	100	433611,92	
	85203		Ośrodki wsparcia	0,00	3 980,00	3563,86	89,55	3563,86	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	3 980,00	3563,86	89,55	3563,86	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4000,00	3000,00	2958,65	98,63	2958,65	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1000,00	1000,00	1000,00	100	1000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	2000,00	2000,00	1958,65	97,95	1958,65	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1000,00	0,00	0,00	--	0,00	
	85206		Wspieranie rodziny	25500,00	26469,00	22327,71	84,35	22327,71	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20400,00	21384,00	18014,38	84,24	18014,38	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3506,00	3701,00	3102,09	83,82	3102,09	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	560,00	390 78	69,82	390 78	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1094,00	824,00	820,46	99,57	820,46	
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12000,00	22490,00	21248,56	94,48	21248,56	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7600,00	9420,00	9416,67	99,96	9416,67	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1300,00	1625,00	1623,55	99,88	1623,55	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	186,00	231,00	228,63	99,13	228,63	

		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2914,00	11 214,00	9979,71	89,00	9979,71	
	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.	11000,00	18000,00	16966,60	94,26	16966,60	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11000,00	18000,00	16966,60	94,26	16966,60	
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	209000,00	331 096,00	307040,84	92,73	307040,84	
		3110	Świadczenia społeczne	209000,00	331 096,00	307040,84	92,73	307040,84	
	85215		Dodatki mieszkaniowe	177000,00	161335,00	161332,64	100	161332,64	
		3110	Świadczenia społeczne	177000,00	161335,00	161332,64	100	161332,64	
	85216		Zasiłki stałe	126000,00	207500,00	205226,91	98,90	205226,91	
		3110	Świadczenia społeczne	126000,00	207 500,00	205226,91	98,90	205226,91	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	447458,00	479 556,00	474449,82	98,94	474449,82	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1900,00	2410,00	2409,91	100	2409,91	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	302213,00	313889,00	312022,64	99,41	312022,64	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22320,00	29329,00	29328,12	100	29328,12	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54700,00	57700,00	57616,42	99,85	57616,42	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7787,00	7467,00	6926,82	92,77	6926,82	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11000,00	12359,00	12329,95	99,77	12329,95	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	300,00	300,00	100	300,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	35000,00	36950,00	35545,21	96,20	35545,21	
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1000,00	5210,00	4783,54	91,81	4783,54	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1400,00	1400,00	1052,35	75,14	1052,35	
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	1 640,00	1497,04	91,28	1497,04	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7658,00	9481,00	9480,72	100	9480,72	
		4480	Podatek od nieruchomości	580,00	371,00	371,00	100	371,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	1 050,00	806,60	76,82	806,60	
		4990		0,00	0,00	-20,50	--	-20,50	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	61000,00	37 014,00	36995,12	99,95	36995,12	

		4300	Zakup usług pozostałych	61000,00	37 014,00	36995,12	99,95	36995,12	
	85295		Pozostała działalność	153400,00	184896,00	171292,31	92,64	171292,31	
		3110	Świadczenia społeczne	151000,00	182416,00	170374,61	93,40	170374,61	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1000,00	1000,00	47,70	4,77	47,70	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	480,00	480,00	100	480,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	1000,00	1000,00	390,00	39,00	390,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	122000,00	124081,00	115799,78	93,33	115799,78	0,00
	85395		Pozostała działalność	122000,00	124081,00	115799,78	93,33	115799,78	
		3119	Świadczenia społeczne	12548,00	12548,00	12547,50	100	12547,50	
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40360,00	40457,00	38676,80	95,60	38676,80	
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2240,00	2143,00	1707,50	79,65	1707,50	
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6953,00	6967,00	6608,20	94,85	6608,20	
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	382,00	369,00	291,74	79,13	291,74	
		4127	Składki na Fundusz Pracy	808,00	811,00	757,23	93,34	757,23	
		4129	Składki na Fundusz Pracy	45,00	42,00	33,43	78,57	33,43	
		4137	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2166,00	2163,00	182,39	8,14	182,39	
		4139	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	121,00	114,00	8,05	7,02	8,05	
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	5912,00	4885,00	2926,79	59,92	2926,79	
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	328,00	313,00	129,21	41,24	129,21	
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2138,00	2171,00	2160,23	99,49	2160,23	
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	118,00	114,00	95,37	83,33	95,37	
		4307	Zakup usług pozostałych	43449,00	46532,00	46138,41	99,15	46138,41	
		4309	Zakup usług pozostałych	2412,00	2412,00	2036,93	84,45	2036,93	
		4417	Podróże służbowe krajowe	493,00	494,00	0,00	--	0,00	
		4419	Podróże służbowe krajowe	27,00	25,00	0,00	--	0,00	
		4437	Różne opłaty i składki	1421,00	1445,00	1436,58	99,45	1436,58	
		4439	Różne opłaty i składki	79,00	76,00	63,42	82,90	63,42	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	168415,00	357766,00	337010,62	94,20	337010,62	0,00
	85401		Świetlice szkolne	133415,00	146615,00	143579,37	97,93	143579,37	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8800,00	8300,00	8003,27	96,42	8003,27	

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89000,00	101000,00	99476,14	98,49	99476,14	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9100,00	8300,00	8284,32	99,81	8284,32	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18400,00	20395,00	19388,35	95,06	19388,35	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2620,00	2720,00	2629,07	96,65	2629,07	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	0,00	--	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 395	5800,00	5798,22	99,97	5798,22	
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	0,00	176 151,00	158431,25	89,94	158431,25	
		3240	Stypendia dla uczniów	0,00	172226,00	154622,40	89,78	154622,40	
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	000	3925,00	3808,85	97,04	3808,85	
	85495		Pozostała działalność	35000,00	35000,00	35000,00	100	35000,00	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35000,00	35000,00	35000,00	100	35000,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3461448,00	3575963,00	3232557,96	90,40	2785051,73	447506,23
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	61913,00	61913,00	61912,50	100	0,00	61912,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61913,00	61913,00	61912,50	100		61912,50
	90002		Gospodarka odpadami	884600,00	911855,00	674 067,28	73,92	584461,68	89605,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44300,00	50300,00	42996,89	85,48	42996,89	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4000,00	3460,00	3458,82	99,97	3458,82	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8300,00	12300,00	11124,81	88,29	11124,81	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1000,00	1000,00	545,88	54,59	545,88	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20000,00	10105,00	7598,78	75,20	7598,78	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	100,00	45,00	45,00	45,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	501480,00	582 872,00	514483,45	88,27	514483,45	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	500,00	46,24	9,25	46,24	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2520,00	2520,00	2248,86	89,25	2248,86	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	3000,00	1292,95	43,10	1295,95	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3000,00	1000,00	620,00	62,00	620,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300000,00	200000,00	44907,40	22,45		44907,40
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	27255,00	27255,00	100		27255,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	17443,00	17443,20	100		17443,20

	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	103668,00	99 668,00	95272,31	95,59	12247,31	83025,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9000,00	11000,00	8645,54	78,60	8645,54	
		4300	Zakup usług pozostałych	7000,00	5000,00	3601,77	72,04	3601,77	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24900,00	24900,00	24358,70	97,83		24358,70
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62768,00	58768,00	58666,30	99,83		58666,30
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	694900,00	699 900,00	632306,72	90,34	444197,08	188109,64
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	800,00	250,00	31,25	250,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	631,00	63,10	631,00	
		4260	Zakup energii	248600,00	426600,00	401821,54		401821,54	
		4300	Zakup usług pozostałych	216300,00	41500,00	41494,54		41494,54	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	230000,00	230000,00	188109,64			188109,64
	90095		Pozostała działalność	1716367,00	1802627,00	1768999,15	98,13	1744145,66	24853,49
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6700,00	7 500,00	7084,19	94,45	7084,19	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	623220,00	649770,00	646787,17	99,54	646787,17	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45400,00	48350,00	48301,18	99,90	48301,18	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113320,00	111820,00	111527,08	99,74	111527,08	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	16200,00	12200,00	10940,42	89,67	10940,42	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12000,00	20200,00	18604,00	92,10	18604,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	259700,00	264248,00	259188,88	98,09	259188,88	
		4260	Zakup energii	143700,00	286700,00	272673,66	95,11	272673,66	
		4270	Zakup usług remontowych	3440,00	3440,00	2870,00	83,43	2870,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	700,00	353,00	50,43	353,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	378600,00	290819,00	289355,60	99,50	289355,60	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6900,00	5600,00	4273,07	76,30	4273,07	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1000,00	1000,00	417,14	41,71	417,14	
		4430	Różne opłaty i składki	53000,00	48000,00	47668,79	99,31	47668,79	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16997,00	15997,00	15686,94	98,06	15686,94	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1700,00	7700,00	6939,54	90,13	6939,54	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2600,00	1600,00	1475,00	92,19	1475,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23672,00	26983,00	24853,49	92,11		24853,49
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8018,00	0,00	0,00	--		
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1145896,00	1179786,00	1116923,93	94,67	1072060,00	44863,93
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	45806,00	49 585,00	29529,69	59,55	29529,69	

		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzysz.	20000,00	20000,00	0,00	--	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3013,00	2 400,00	2398,09	99,92	2398,09	
		4300	Zakup usług pozostałych	22793,00	27185,00	27131,60	99,81	27131,60	
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	738590,00	768 701,00	725894,24	94,43	683466,31	42427,93
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	543000,00	543000,00	543000,00	100	543000,00	
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	40000,00	40000,00	40000,00	100	40000,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	680,00	680,00	100	680,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41984,00	39140,00	37695,36	96,31	37695,36	
		4270	Zakup usług remontowych	88792,00	92278,00	51619,00	55,94	51619,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	10954,00	11127,00	10471,95	94,11	10471,95	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	25400,00	25379,90	99,92		25379,90
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13860,00	17076,00	17048,03	99,84		17048,03
	92116		Biblioteki	244100,00	244100,00	244100,00	100	241 664,00	2436,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	244100,00	241664,00	241664,00	100	241664,00	
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinasowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	2436,00	2436,00	100		2436,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	117400,00	117400,00	117400,00	100	117400,00	
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	117400,00	117400,00	117400,00	100	117400,00	
926			Kultura fizyczna i sport	189788,00	191648,00	189612,00	98,94	183708,00	5904,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	180000,00	180000,00	180000,00	100	180000,00	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	180000,00	180000,00	180000,00	100	180000,00	
	92695		Pozostała działalność	9788,00	11 648,00	9612,00	82,52	3708,00	5904,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3708,00	5568,00	3708,00	66,59	3708,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6080,00	6080,00	5904,00	97,11		5904,00

			Zadania własne razem	24372271,00	25131 200,00	23234602,77	92,53	20602628,45	2631974,32
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	585488,66	585488,66	100	585488,66	
	01095		Pozostała działalność	0,00	585488,66	585488,66	100	585488,66	
		4010	Wynagrodzenia osobowe	0,00	5850,00	5850,00	100	5850,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1005,61	1005,61	100	1005,61	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	36,75	36,75	100	36,75	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	811,91	811,91	100	811,91	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3775,90	3775,90	100	3775,90	
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	574 008,49	574 008,49	100	574 008,49	
750			Administracja publiczna	39700,00	67344,00	58307,00	86,58	58307,00	
	75011		Urzędy Wojewódzkie	39700,00	67344,00	58307,00	86,58	58307,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30000,00	53 203,00	45736,39	85,96	45736,39	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3000,00	2 900,00	2900,00	100	2900,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5670,00	9640,00	8367,69	86,80	8367,69	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	800,00	1 371,00	1192,62	87,02	1192,62	
		4410	Podróże służbowe krajowe	230,00	230,00	110,30	47,96	110,30	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1568,00	98878,00	98130,64	98,92	98130,64	
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1568,00	1568,00	1568,00	100	1568,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1310,00	1318,00	1318,00	100	1318,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	226,00	227,00	226,55	100	226,55	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32,00	23,00	23,45	100	23,45	
	75107		Wybory Prezydenta RP	0,00	44873,00	44873,00	99	44873,00	
		3030	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	25200,00	25200,00	99	25200,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5618,00	5618,00	100	5618,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1027,64	1027,64	100	1027,64	

		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	133,95	133,95	100	133,95	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4520,00	4520,00	100	4520,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6564,63	6564,63	100	6564,63	
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	600,00	600,00	100	600,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	579,04	579,04	100	579,04	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	623,74	623,74	100	623,74	
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	6,00	6,00	100	6,00	
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	28450,00	28129,95	98,88	28129,95	
		3030	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	15000,00	14680,00	97,87	14680,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4095,00	4095,00	100	4095,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	833,00	832,89	100	832,89	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	107,00	106,46	99,50	106,46	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3200,00	3200,00	100	3200,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3132,00	3132,34	100	3132,34	
		4260	Zakup energii	0,00	627,00	627,00	100	627,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	718,00	717,55	99,94	717,55	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	300,00	300,00	100	300,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	438,00	438,71	100	438,71	
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	23987,00	23559,69	98,22	23559,69	
		3030	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	13200,00	12780,00	96,82	12780,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3390,00	3390,00	100	3390,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	680,71	680,73	100	680,73	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	92,37	82,04	88,82	82,04	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2550,00	2550,00	100	2550,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2465,71	2465,71	100	2465,71	
		4260	Zakup energii	0,00	525,00	525,00	100	525,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	427,08	427,08	100	427,08	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	247,50	247,50	100	247,50	
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	408,63	408,63	100	408,63	
801			Oświata i wychowanie	0,00	43957,64	40949,54	93,16	40949,54	
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	23843,16	22564,49	94,64	22564,49	
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	10407,75	9889,55	95,02	9889,55	

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	236,07	223,41	94,67	223,41	
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	13199,34	12451,53	94,35	12451,53	
	80110		Gimnazja	0,00	19449,48	17791,64	91,48	17791,64	
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	1683,00	1333,54	79,20	1333,54	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	692,56	467,71	67,53	467,71	
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	17073,92	15990,39	93,65	15990,39	
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	0,00	665,00	593,41	89,17	593,41	
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	203,00	166,30	81,77	166,30	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10,58	9,23	87,24	9,23	
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	451,42	417,88	92,57	417,88	
852			Pomoc społeczna	1931200,00	2101332,00	1965638,89	93,54	1965638,89	
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1917000,00	2067000,00	1935256,91	93,63	1935256,91	
		3110	Świadczenia społeczne	1815980,00	1956940,00	1836835,19	93,86	1836835,19	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31500,00	40800,00	37512,00	91,94	37512,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2670,00	2670,00	2536,02	94,98	2536,02	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46474,00	48834,00	45917,28	94,03	45917,28	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	835,00	1 011,00	831,86	82,28	831,86	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3000,00	2 604,00	158,00	6,07	158,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	55,00	55,00	55,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	10900,00	11500,00	9834,15	85,51	9834,15	
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	10,00	10,00	10,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1641,00	1641,00	1367,41	83,30	1367,41	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	800,00	200,00	100	200,00	
	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.	14200,00	12 742,00	9421,20	73,94	9421,20	
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14200,00	12 742,00	9 421,20	73,94	9 421,20	
	85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	5260,00	5035,38	95,72	5035,38	
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	5156,27	4936,65	95,75	4936,65	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	103,73	98,73	95,18	98,73	

	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	15510,00	15510,00	100	15510,00	
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	15510,00	15510,00	100	15510,00	
	85295		Pozostała działalność	0,00	820,00	415,40	50,61	415,40	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	481,00	76,40	15,88	76,40	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	339,00	339,00	100	339,00	
Zadania zlecone razem:				1972468,00	2897000,30	2748514,73	94,87	2748514,73	
Ogółem wydatki na zadania z tytułu porozumień, własne i zlecone				26351315,00	28834776,30	26485053,42	91,85	23377719,18	3107334,24

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr VII/192/16

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 29 marca 2016 r.

Sprawozdanie z wykonania zadań zleconych za 2015 rok

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	585488,66	585488,66	585488,66	585488,66
	01095		Pozostała działalność	585488,66	585488,66	585488,66	585488,66
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	585488,66	585488,66		
		4010	wynagrodzenia osobowe			4200,00	4200,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			721,98	721,98
		4120	składki na FP			14,70	14,70
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			722,57	722,57
		4300	zakup usług pozostałych			1903,20	1903,20
		4430	różne opłaty i składki			378122,30	378122,30
750			Administracja publiczna	67344,00	58307,00	67344,00	58307,00
	75011		Urzędy Wojewódzkie	67344,00	58307,00	67344,00	58307,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	67344,00	58307,00		
		4010	wynagrodzenia osobowe			30100,00	15383,97
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			2900,00	2900,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			5670,00	3150,68
		4120	składki na FP			800,00	449,05
		4410	podróże służbowe krajowe			230,00	110,30
751			Urzędy naczelnych organów władzy	98878,00	98130,64	98878,00	98130,64
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1568,00	1568,00	1568,00	1568,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1568,00	1568,00		
		4010	wynagrodzenia osobowe			1310,00	324,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			226,00	55,69
		4120	składki na FP			32,00	7,94
	75107		Wybory Prezydenta RP	44873,00	44873,00	44873,00	44873,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	44873,00	44873,00		
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych			25520,00	25200,00
		4010	wynagrodzenia osobowe			5618,00	5618,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			1027,64	1027,64
		4120	składki na FP			133,95	133,95
		4170	wynagrodzenia bezosobowe			4520,00	4520,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			6564,63	6564,63
		4270	Zakup usług remontowych			600,00	600,00
		4300	zakup usług pozostałych			579,04	579,04
		4410	podróże służbowe krajowe			623,74	623,74
		4780	składki na fundusz emerytur pomostowych			6,00	6,00

	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	28450,00	28129,95	28450,00	28129,95
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	28450,00	28129,95		
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych			15000,00	14680,00
		4010	wynagrodzenia osobowe			4095,00	4095,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			833,00	832,89
		4120	składki na FP			107,00	106,46
		4170	wynagrodzenia bezosobowe			3200,00	3200,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			3132,00	3132,34
		4260	Zakup energii			627,00	627,00
		4300	zakup usług pozostałych			718,00	717,55
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			300,00	300,00
		4410	podróże służbowe krajowe			438,00	438,71
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	23987,00	23559,69	23987,00	23559,69
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	23987,00	23559,69		
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych			13200,00	12780,00
		4010	wynagrodzenia osobowe			3390,00	3390,00
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			680,71	680,73
		4120	składki na FP			92,37	85,04
		4170	wynagrodzenia bezosobowe			2550,00	2550,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			2465,71	2465,71
		4260	Zakup energii			525,00	525,00
		4300	zakup usług pozostałych			427,08	427,08
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			247,50	247,50
		4410	podróże służbowe krajowe			408,63	408,63
801			Oświata i wychowanie	43957,64	40949,54	43957,64	40949,54
	80101		Szkoły podstawowe	23843,16	22564,49	23843,16	22564,49
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	23843,16	22564,49		
		3260	inne formy pomocy dla uczniów			10407,75	9889,55
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			236,07	223,41
		4240	zakup środków dydaktycznych i książek			13199,34	12451,53
	80110		Gimnazja	19449,48	17791,64	19449,48	17791,64
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	19449,48	17791,64		
		3260	inne formy pomocy dla uczniów			1683,00	1333,54
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			692,56	467,71
		4240	zakup środków dydaktycznych i książek			17073,92	15990,39
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	665,00	593,41	665,00	593,41
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	665,00	593,41		
		3260	inne formy pomocy dla uczniów			203,00	166,30

		4210	zakup materiałów i wyposażenia			10,58	9,23
		4240	zakup środków dydaktycznych i książek			451,42	417,88
852			Pomoc społeczna	2101332,00	1965638,89	2101332,00	1965638,89
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2067000,00	1935256,91	2067000,00	1935256,91
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	2067000,00	1935256,91		
		3110	świadczenia społeczne			1956940,00	1836835,19
		4010	wynagrodzenia osobowe			40800,00	37512,00
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			2670,00	2536,02
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			48834,00	45917,28
		4120	składki na FP			1011,00	831,86
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			2604,00	158,00
		4280	zakup usług zdrowotnych			100,00	55,00
		4300	zakup usług pozostałych			11500,00	9834,15
		4410	podróże służbowe krajowe			100,00	10,00
		4440	odpis na ZFŚS			1641,00	1367,41
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			800,00	200,00
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	12742,00	9421,20	12742,00	9421,20
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zlecanych	12742,00	9421,20		
		4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne			12742,00	9421,20
	85215		Dodatki mieszkaniowe	5260,00	5035,38	5260,00	5035,38
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zlecanych	5260,00	5035,38		
		3110	świadczenia społeczne			5156,27	4936,65
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			103,73	98,73
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	15510,00	15510,00	15510,00	15510,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	15510,00	15510,00		
		3110	świadczenia społeczne			15510,00	15510,00
	85295		Pozostała działalność	820,00	415,40	820,00	415,40
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	820,00	415,40		
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			481,00	76,40
		4300	zakup usług pozostałych			339,00	339,00
OGÓŁEM				2897000,30	2748514,73	2897000,30	2748514,73

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr VII/192/16

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 29 marca 2016 r.

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. Na podstawie porozumienia podpisanego 27.01.2009 r. z Miastem Białystok Gmina Zabłudów jest uczestnikiem projektu pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II. Wartość Projektu do realizacji 304.839 zł w tym: udział Gminy Zabłudów 45.726 zł, dofinansowanie ze środków funduszy europejskich 259.113 zł. Część wydatków została poniesiona w 2014 rok, a na rok 2015 r. przewidziano do wykonania część zadań w zakresie wydatków majątkowych, jak również wydatki bieżące, na które składają się szkolenia pracowników. Refundacja wydatku w wysokości 31.314 zł nastąpi w 2016 roku.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2015 r.	Wykonanie na 31.12.2015
Rolnictwo i łowiectwo	750				
Pozostała działalność	75095		169.043,82	135.796	134.466,34
Zakup usług pozostałych		4307	0	10.925	9.796,33
Zakup usług pozostały		4309	0	1. 929	1.728,77
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6067	143.687,24	104.500	104.500,05
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6069	25.356,58	18.442	18.441,19

2. Umowa Nr 00062-6921-UM1000067/12 z 01.08.2013 r. wraz z aneksem z 29.01.2014 r. Projekt pn. „Budowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Odnowa i rozwoju wsi” objęty Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”

Projekt o wartości 2.393.811,38 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 960.991,34 zł, dofinansowanie z EFPROW 1.471.316 zł. W roku 2011 została wykonana wyłącznie dokumentacja o wartości 59.656,75 zł., a w 2013 r. zadanie pn. „Przebudowa przepompowni ścieków ul. Muchawiecka” na kwotę 52.889,59 zł. Pozostałe zadania Nr I, II i III zostały zrealizowane w 100% w 2014 roku. Zadanie Nr IV „Budowa sieci wodociągowej „Halickie, Kuriany, Kucharówka i Zwierki” wykonano w 90%, kwota 18.772 zł zgodnie z podpisanym aneksem została wydatkowana w 2015 r. Gmina Zabłudów otrzymała refundację poniesionych wydatków na zadanie w wysokości 849.016 z w 2014 roku, kwota 622.300 zł została zwrócona w II półroczu 2015 roku po zakończeniu zadania Nr IV.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2015 r.	Wykonanie na 31.12.2015
Rolnictwo i łowiectwo	010				
Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	01010		1.492.832,45	18.772	18.771,78
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	917.298,96	11.446	11.446,21
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	575.533,49	7.326	7.325,57
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900				
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001		882.207,16	0	0
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	542.571,56	0	0
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	339.635,60	0	0

3. Umowa Nr 00020-6921-UM1000016/13 z 16.04.2014 r. Projekt pn. „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Białostoczku" współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Odnowa i rozwoju wsi" objęty Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013". Projekt o wartości 545.785 zł, w tym: udział Gminy Zabłudów 238.816 zł, dofinansowanie z EFPROW 306.969 zł po zmianie dokonanej aneksem do umowy. Zadanie zostało zrealizowane w 2015 roku za wyjątkiem opracowanej wcześniej dokumentacji. Refundacja wydatków nastąpiła w II półroczu b.r.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2015 r.	Wykonanie na 31.12.2015
Rolnictwo i łowiectwo	010				
Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	01010		8.800	582.081	536.984,13
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	6.600	327.873	300.369,96
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	2.2000	254.208	236.614,17

4. Umowa Nr 00220-6930-UM1040359/14 z 18.12.2014 r. Projekt pn. „Zwiększenie dostępności terenów zielonych w Gminie Zabłudów" współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju" objęty Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013". Wartość zadania 83.025 zł, w tym dofinansowanie z EFPROW 24.358 zł oraz udział własny gminy 58.667 zł. Zadanie zostało wykonane w I półroczu b.r., wniosek o płatność złożono do 30.06.2015 r., a refundacja nastąpiła po weryfikacji wniosku w 2015 roku.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2015 r.	Wykonanie na 31.12.2015
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900				
Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90004		0	83.668	83.025,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	0	24.900	24.358,70
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	0	58.768	58.666,30

5. Umowa Nr 00011-6921-UM1000032/15 z 27.05.2015 r. Projekt pn. „Zakup kontenerów do zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Zabłudów" współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju" objęty Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013"

Planowana wartość zadania 44.698,20 zł, dofinansowanie z EFPROW 27.255 zł, udział środków własnych 17.443,20 zł. Zadanie zostało wykonane w I półroczu b.r., wniosek o płatność został złożono do 30.06.2015 r., a refundacja nastąpiła w 2015 roku

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	Dotychczas poniesione wydatki	plan po zmianach na 2015 r.	Wykonanie na 31.12.2015
Kultura fizyczna i sport	926				
Pozostała działalność	92695		0	44.698	44.698,20
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	0	27.255	27.255,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	0	17.443	17.443,20

6. Umowa Nr UDA-POKL.07.01.01-20-036/09-06 Z 17.06.2009 Projektu pn. "Odnaleźć siebie - program wsparcia społeczno-zawodowego dla osób objętych pomocą Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie" realizowany w okresie od 01.01.2015 do 30.06.2015 r. przez MOPS w Zabłudowie w ramach Priorytetu VII. Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1. Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013. Wartość wykonana projektu 115.799,78 zł, z tego środki EFS „7" 98.886,63 zł, udział budżetu państwa „9" 4.365,65 zł i udział własny „9" 12.547,50 zł.

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2015 r.	Wykonanie na 31.12.2015
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853			
Pozostała działalność	85395		124.081	115.799,78
Świadczenia społeczne		3119	12.548	12.547,50
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4017	40 457	38.676,80
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4019	2 143	1.707,50

Składki na ubezpieczenia społeczne		4117	6 967	6.608,20
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	369	291,74
Składki na Fundusz Pracy		4127	811	757,23
33,43Składki na Fundusz Pracy		4129	42	33,43
Składki na ubezpieczenia zdrowotne		4137	2.163	182,39
Składki na ubezpieczenia zdrowotne		4139	114	8,05
Wynagrodzenia bezosobowe		4177	4.885	2.926,79
Wynagrodzenia bezosobowe		4179	313	129,21
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	2.171	2.160,23
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	114	95,37
Zakup usług pozostałych		4307	46.532	46.138,41
Zakup usług pozostałych		4309	2.412	2.036,93
Podróże służbowe krajowe		4417	493	0,00
Podróże służbowe krajowe		4419	25	0,00
Różne opłaty i składki		4437	1.445	1.436,58
Różne opłaty i składki		4439	76	63,42

7. Porozumienie z dnia 20 lipca 2015 r. ze Stowarzyszeniem BOF w ramach Pomocy technicznej na realizację Projektu pn. "Przygotowanie Gmin Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego do realizowania zintegrowanych projektów, sprzyjających rozwojowi współpracy i rozwiązywania wspólnych problemów w perspektywie finansowej 2014-2020" realizowany w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015

wyszczególnienie	Dział, rozdział	§	plan po zmianach na 2015 r.	Wykonanie na 31.12.2015
Administracja publiczna	750			
Pozostała działalność	75095		6.950	2.643,81
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4018	4 807	1725,84
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4019	1 075	530,16
Składki na ubezpieczenia społeczne		4118	828	296,69
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	185	91,12
Składki na Fundusz Pracy		4128	43	0
33,43Składki na Fundusz Pracy		4129	12	0

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr VII/192/16

Burmistrza Zabłudowa

z dnia 29 marca 2016 r.

Sprawozdanie opisowe o przebiegu wykonania budżetu Gminy Zabłudów za 2015 rok

I. WPROWADZENIE

Niniejsze sprawozdanie zgodnie z wymogami art. 267 ustawy o finansach publicznych, jest przedstawiane Radzie Miejskiej jako organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

Dane zawarte w informacji tabelarycznej i opisowej mają na celu przedstawienie wielkości wykonanych dochodów i wydatków budżetu gminy za 2015 rok w podstawowych układach klasyfikacji budżetowej oraz porównanie szczególnie istotnych wielkości do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Budżet gminy przyjęty został uchwałą Rady Miejskiej Nr IV/16/2015 dnia 30 stycznia 2015 roku.

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

1. Planowane dochody budżetowe 25.650.315 zł, w tym:

- dochody bieżące 24.113.075 zł,
- dochody majątkowe 1.537.240 zł,

2. Planowane wydatki budżetowe 26.351.315 zł, w tym:

- wydatki bieżące 23.270.349 zł,
- wydatki majątkowe 3 080 966 zł.

3. Wskazano iż planowany niedobór budżetu w wysokości 701.000 zł zostanie sfinansowany dochodami pochodzącymi: z emisji obligacji w kwocie 676.000 zł i spłaty udzielonej pożyczki w wysokości 25.000 zł.

Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Uchwałą Nr II-00312-83/15 z dnia 20 lutego 2015 r. wydała pozytywną opinię w sprawie możliwości sfinansowania planowanego na 2015 r. deficytu oraz prawidłowości planowanej kwoty długu przez Gminę Zabłudów.

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

1. Uchwałą Rady Miejskiej Nr V/27/2015 z dnia 24.03.2015 r.
2. Uchwałą Rady Miejskiej Nr VI/41/2015 z dnia 30.04.2015 r.
3. Uchwałą Rady Miejskiej Nr VII/50/2015 z dnia 28.05.2015 r.
4. Uchwałą Rady Miejskiej Nr VIII/55/2015 z dnia 30.06.2015 r.
5. Uchwałą Rady Miejskiej Nr IX/60/2015 z dnia 31.08.2015 r.
6. Uchwałą Rady Miejskiej Nr X/65/2015 z dnia 20.10.2015 r.
7. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XII/91/2015 z dnia 30.12.2015 r.
8. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/38/2015 z dnia 31.03.2015 r.
9. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/64/2015 z dnia 29.05.2015 r.
11. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/75/2015 z dnia 30.06.2015 r.
12. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/84/2015 z dnia 31.07.2015 r.
13. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/93/2015 z dnia 31.08.2015 r.
14. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/106/2015 z dnia 30.09.2015 r.

15. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/119/2015 z dnia 30.10.2015 r.

16. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/131/2015 z dnia 30.11.2015 r.

14. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/145/2015 z dnia 18.12.2015 r.

15. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/147/2015 z dnia 30.12.2015 r.

16. Zarządzeniem Burmistrza Nr VII/150/2015 z dnia 31.12.2015 r.

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

a) Zwiększenie dochodów o 1.643.461,30 zł, stanowi 6,41% planu początkowego. Decydujący wpływ miało zwiększenie i zmniejszenie dochodów bieżących, co w konsekwencji dało wzrost o kwotę 1.582.429,30 zł. W szczególności dotyczy to dotacji na realizację zadań zleconych i własnych. Odnotowano również niewielki wzrost dochodów majątkowych o kwotę 61.032 zł,

b) Zwiększenie wydatków o 2.483.461,30 zł, odpowiada wzrostowi o 9,42% planu pierwotnego. Zmiany nastąpiły zarówno w zakresie wydatków bieżących - zwiększenie o kwotę 1.663.426,30 zł (na co składają się głównie dotacje na realizację zadań własnych i zleconych), jak również wydatków majątkowych zwiększenie o kwotę 820.035 zł (wprowadzono dotację na pomoc finansową na drogi powiatowe w wysokości 780.000 zł oraz zwiększono plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 40.035 zł, co zostało podyktowane robotami dodatkowymi w ramach realizowanych zadań inwestycyjnych.

Z uwagi na powyższe zanotowano również zmiany w strukturze przychodów i rozchodów, co ma wpływ na wzrost deficytu budżetu Gminy Zabłudów w 2015 rok z kwoty 701.000 zł do kwoty 1.541.000 zł. Planowany zwiększony deficyt w wysokości 840.000 zł został sfinansowany wolnymi środkami. Wzrost deficytu spowodowany głównie wzrostem wydatków majątkowych nie ma wpływu na zwiększenie zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów. Uzyskane wolne środki za 2014 rok przyczyniły się również do wyższej spłaty zaciągniętych kredytów z kwoty 324.000 zł do kwoty 638.000 zł.

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:

1. Pismem Ministerstwa Finansów ST3/4820/3/2015 o wysokości ostatecznych kwot subwencji i udziałów na rok 2015, dokonano zwiększenia subwencji oświatowej o kwotę 201.846 zł. Pozostałe części subwencji ogólnej i szacowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2015 rok nie uległy zmianie.

2. Ponadto zwiększono plan dochodów i wydatków w związku z wykonywaniem zadań finansowanych ze środków Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Zadanie pn. „Odnaleźć siebie - program wsparcia społeczno-zawodowego dla osób objętych pomocą Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie" realizuje MOPS w Zabłudowie.

3. 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.

4. W ramach dotacji celowej Gmina Zabłudów otrzymała środki na wypłatę zasiłków celowych w związku z wystąpieniem na terenie Województwa Podlaskiego w dniu 19.07.2015 roku zdarzeń losowych (silne wiatry i intensywne opady deszczu).

5. Ponadto 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.

6. Nastąpił wzrost zadań w zakresie pomocy społecznej w związku z zatrudnieniem asystenta rodziny i koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej. Budżet zwiększyła dotacja celowa na realizację zadań własnych w powyższym zakresie.

7. Do budżetu wpłynęła 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, w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2015 r. – „Wyprawka szkolna”.

8. 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.

9. W oparciu o wniosek złożony przez Urząd Miejski w Zabłudowie gmina otrzymała dotację na realizację Rządowego Programu promocji czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży „Książki marzeń".

10. Wpłynęła dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na: organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP, na organizację i przeprowadzenie ogólnokrajowego referendum oraz na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do sejmu i Senatu.

11. W związku z podpisaną umową o dofinansowanie ze środków PROW na lata 2007-2013 zakupu kontenerów do gromadzenia odpadów na potrzeby Gminy Zabłudów plan dochodów został zwiększony o kwotę 27.255 zł.

12. Ponadto w związku z otrzymaną dotacją ze środków WFOŚ i GW w Białymstoku oraz Zarządu Województwa Podlaskiego, Gmina Zabłudów przeznaczyła pozyskane środki na zadania bieżące i majątkowe wynikające z realizacji działań w ramach przepisów o ochronie przeciwpożarowej.

13. Zmniejszono plan wydatków o kwotę 100.000 zł, przeznaczonych na opracowanie dokumentacji projektowej oraz map dla celów projektowych wraz z procedurą uchwalenia planu miejscowego dla terenów inwestycyjnych przy ulicy Zamiejskiej -inwestycja zgłoszona do realizacji ZIT w ramach Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego. Białostocki Obszar Funkcjonalny nie ujął zadania w ramach ZIT.

W efekcie dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2015 roku ukształtował się na poziomie:

1. Planowane dochody budżetowe 26.361.703,36 zł, w tym:

- dochody bieżące 24.818.811,36 zł,

- dochody majątkowe 1 542.892,00 zł.

2. Planowane wydatki budżetowe 27.682.703,36 zł, w tym:

- wydatki bieżące 23.993.425,36 zł,

- wydatki majątkowe 3.689.278,00 zł.

3. Planowany niedobór budżetu w wysokości 1.541.000 zł zostanie pokryty: przychodami z tytułu emisji obligacji w kwocie 676.000 zł, wolnymi środkami w wysokości 840.000 zł i przychodami ze spłaty pożyczki udzielonej z budżetu Gminy dla organizacji pozarządowych – 25.000 zł.

Analizę wykonania dochodów i wydatków budżetowych przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach w zł	Wykonanie planu w 2015 r. w zł	% wykonania planu
Dochody budżetowe	27.293.776,30	27.699.099,88	101,49 %
Wydatki budżetowe	28.834.776,30	26.485.053,42	91,85 %
Deficyt (+, -)	- 1.541.000,00	+ 1.214.046,46	X

Zestawienie tabelaryczne przedstawia faktyczne wykonanie dochodów i wydatków w 2015 roku. Powstała nadwyżka budżetowa w 2015 roku w wysokości 1.214.046,46 zł, stanowi wolne środki na 2016 rok. W planie budżetu na rok 2016 zostały już ujęte wolne środki z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu. Pozostałe wolne środki zostaną rozdysponowane przez organ uchwałodawczy. Zdecydowany wpływ na powstanie nadwyżki w 2015 roku mają uzyskane dochody bieżące w kwocie wyższej od zaplanowanych o ok. 366 tys. zł oraz przeznaczenie kwoty dochodów bieżących w wysokości ok. 1.470 tys. zł na wydatki majątkowe. Powyższy wynik uzyskano również dzięki oszczędnościom na wydatkach bieżących o ok. 1.556 tys. zł oraz na wydatkach majątkowych 794 tys. zł.

II. PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ INFORMACJA DOTYCZĄCA DŁUGU

Przyjęte do budżetu przychody według planu na 31 grudnia 2015 roku w kwocie 2.179.000 zł stanowią uzyskane wolne środki, emisja obligacji samorządowych i planowana do spłaty pożyczka udzielona z budżetu jednostkom nienależącym do sektora finansów publicznych. Na rozchody w wysokości 638.000 zł składają się spłaty zaciągniętych kredytów.

Mając na uwadze spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych jak również dalszy rozwój gminy poprzez realizację inwestycji ze znacznym udziałem środków unijnych Burmistrz Zabłudowa i Rada Miejska w Zabłudowie podjęli decyzję o emisji obligacje komunalnych: w 2013 roku w wysokości 1.864 tys. zł, w 2014 r. emisja w wysokości 2.136 tys. zł, oraz na rok 2015 – 1.000 tys. zł (środki z planowanej emisji w latach 2014-2015 zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu wynikającego z wydatków majątkowych i spłatę kredytów).

Wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu prezentuje poniższa tabela

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan wg. uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
Przychody ogółem			1025000,00	2179000,00	2320367,27
1	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	903	0,00	0,00	0,00
2	Papiery wartościowe (obligacje)	931	1000000,00	1000000,00	1000000,00
3.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych/ wolne środki	950	0,00	1154000,00	1295367,27
4.	Spłata udzielonych pożyczek z budżetu	951	25000,00	25000,00	25000,00
Rozchody ogółem			324000,00	638000,00	638000,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	324000,00	638000,00	638000,00
2	Udzielone pożyczki	991	0,00	0,00	0,00
Wynik budżetu - finansowanie			701000,00	1541000,00	1682367,27

W okresie sprawozdawczym plan przychodów uległ zwiększeniu o kwotę 1.154.000 zł. Tym samym zwiększono deficyt budżetowy o powyższą kwotę oraz wydatki majątkowe.

Planowane przychody zostały zrealizowane w kwocie 2.320.367,27 zł, w tym wolne środki – 1.295.367,27 zł, spłata udzielonych z budżetu pożyczek – 25.000 zł oraz przychody z emisji obligacji w wysokości 1.000.000 zł.

Planowane rozchody zostały zrealizowane w 100% i dotyczą spłat:

1. kredytu na sfinansowanie deficytu związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w 2008 roku – 300.000 zł.

2. kredytów na sfinansowanie deficytu związanego z realizacja zadań inwestycyjnych w latach 2010-2012 – 338.000 zł.

Zadłużenie z tytułu udzielonych z budżetu Gminy Zabłudów pożyczek organizacjom pozarządowym nie działającym w celu osiągnięcia zysku zgodnie z Zarządzeniem Nr V/108/10 z 3 grudnia 2010 w sprawie regulaminu udzielania pożyczek dla organizacji pozarządowych z terenu Gminy Zabłudów na dzień 01.01.2015 r. wynosiło zgodnie z zawartą umową Nr 2/2013 z 20.06.2013 r. ze Stowarzyszeniem Społeczno-Edukacyjne „Panorama" –25.000 zł. Zadłużenie z powyższego tytułu zostało spłacone dnia 3 marca 2015 roku.

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

Przeznaczenie środków kredytu	Stan w tys. zł na 01.01.2015	Spłaty do 31.12.2015 w tys. zł	Stan w tys. zł na 31.12.2015
1. Na deficyt 2.700 tys. zł z24.06.2010 spłata 31.12.2019	2040	240	1.800
2. Na deficyt 3.330 tys. zł z24.10.2011 spłata 31.12.2023	3210	60	3150
3. Na deficyt 362 tys. zł z 01.12.2012 spłata 31.12.2022	338	338	0
4. Emisja obligacji 1.864 tys. zł w2013 roku - spłata 31.12.2023 r.	1864	0	1864
4. Emisja obligacji 2.136 tys. zł w2014 roku - spłata 31.12.2024 r.	2136	0	2136
5. Emisja obligacji 1.000 tys. zł w2015 roku - spłata 31.12.2025 r.	0	0	1000
Ogółem wysokość kredytów i spłaty	9588	638	9950

Wysokość zadłużenia na dzień 31.12.2015 r. stanowi 36,46% planowanych do wykonania dochodów budżetu na 2015 rok przy dopuszczalnym limicie 60% określonym w art. 170 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Zadłużenie uległo zwiększeniu z uwagi na emisję obligacji w kwocie 1.000.000 zł w 2015 roku.

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

III. REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA DOCHODÓW

Realizacja przez gminę, jako podmiot publicznoprawny, ciążących na niej zadań uzależnione jest od zapewnienia jednostce samorządu terytorialnego dostatecznych źródeł dochodów. Celowi temu służy odpowiednio funkcjonujący system dochodów oparty z jednej strony na zasadzie rozdzielności źródeł dochodów budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego, a z drugiej na zasadzie wspólności tych źródeł.

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

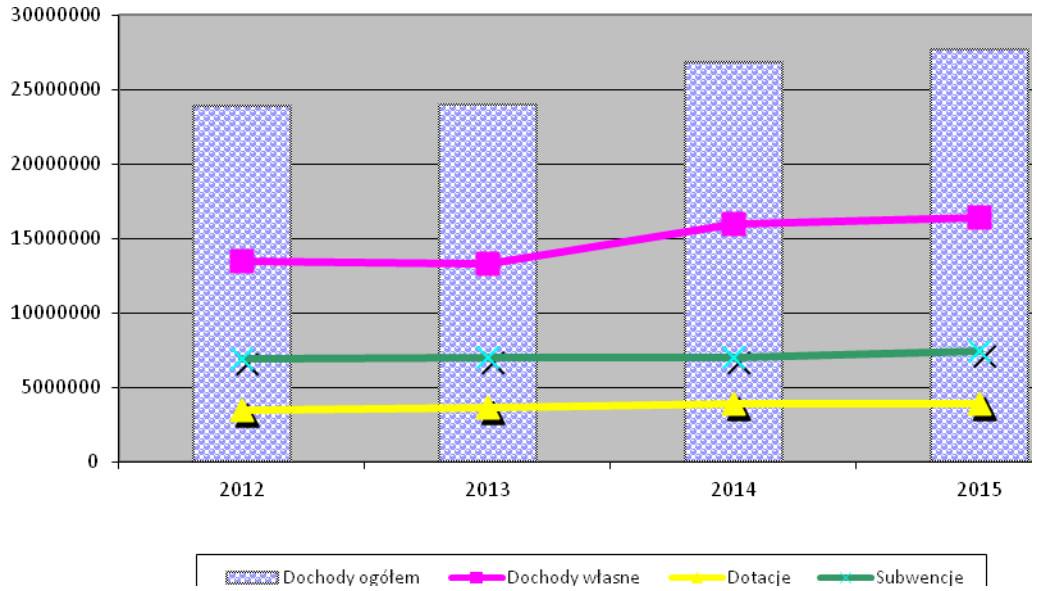
Dochody własne charakteryzują się bezpośrednim wpływem władz Gminy na kształtowanie ich wysokości. Władztwo podatkowe – występujące jedynie w przypadku podatków i opłat lokalnych – polega na uprawnieniu do ustalania stawek podatków i opłat w ustawowo dopuszczalnych granicach oraz na udzielaniu ulg i zwolnień w powyższym zakresie. Na podatki pobierane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek gminy w ustawowo określonych terminach jednostka samorządu terytorialnego ma wpływ przy umorzeniu poprzez wyrażanie zgody lub odmowę. Pozostają one również pod wpływem ogólnej sytuacji gospodarczej oraz realizowanej przez gminny samorząd strategii rozwoju. Ważną rolę w budżecie odgrywają także dochody z mienia komunalnego – ich wielkość zależy od przyjętej polityki gospodarowania posiadanym majątkiem.

Zaplanowane na 2015 rok do wykonania dochody budżetowe w kwocie 27.293.776,30 zł zostały zrealizowane w 101,49%. Najważniejsze ich źródła to: dochody własne, subwencje, dotacje celowe oraz płatności w ramach budżetu środków europejskich i dotacje celowe otrzymane na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych.

Poniższe ujęcie graficzne prezentuje wykonanie dochodów budżetowych za ostatnie cztery lata

Porównanie realizacji dochodów ogółem, dochodów własnych, subwencji oraz dotacji

w latach 2011 – 2014



Podobnie jak w latach poprzednich, w strukturze dochodów gminy najważniejszą pozycję stanowiły dochody własne (za wyjątkiem dotacji na zadania własne i subwencji), których udział (łącznie ze środkami z Unii Europejskiej na wydatki bieżące i majątkowe) wynosił 46,80% zrealizowanych dochodów ogółem. Nastąpiło obniżenie tego wskaźnika procentowego z 59,47% do 46,80%, na co miało wpływ rozliczenie poprzedniego okresu finansowania ze środków unijnych. Dochody własne stanowią zasadnicze źródło finansowania wydatków gminy. Odnotowano wzrost dochodów własnych w porównaniu do 2012 roku o kwotę 2.865.119 zł, wzrost dotacji o kwotę 447.133 zł, a subwencji

o 536.858 zł. Wzrost dochodów własnych stanowi zabezpieczenie ponoszonych wydatków bieżących jak i majątkowych.

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

Dotacje budżetowe stanowią formę nieodpłatnej pomocy finansowej udzielanej jednostce w celu popierania określonej działalności polegającej na zaspokajaniu potrzeb publicznych. Dotacje mogą pochodzić z wielu źródeł i z natury mają charakter celowy.

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

Struktura wykonanych dochodów budżetowych w 2015 roku przedstawia się następująco:

1) Subwencje - 26,76%;

2) Podatki i opłaty lokalne - 29,95%;

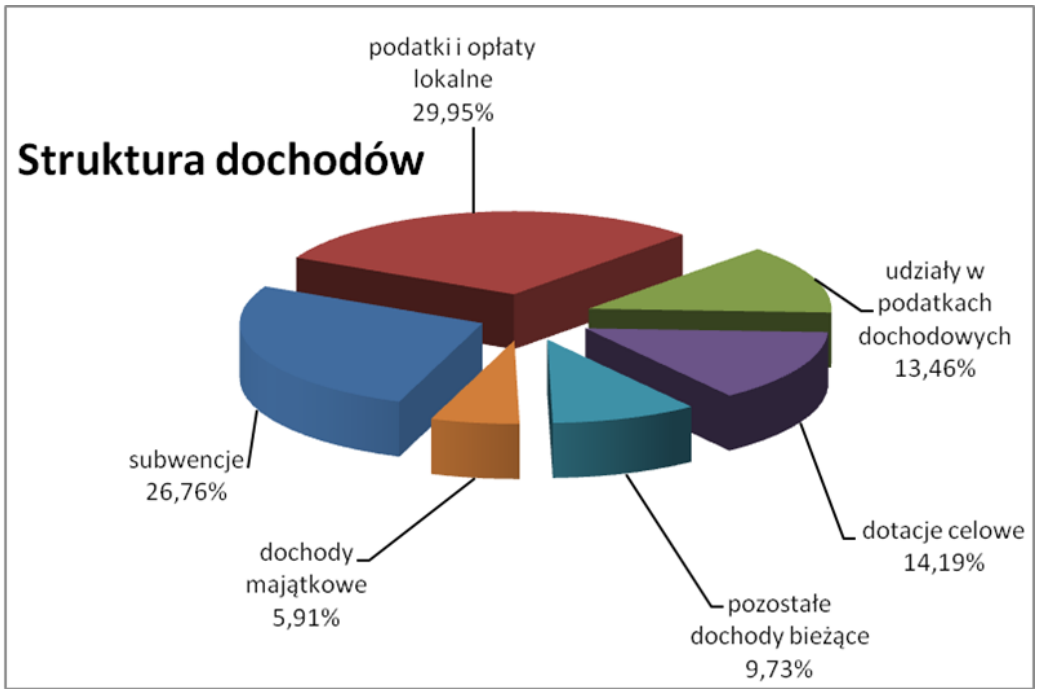
3) Udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu państwa-13,46%;

4) Dotacje celowe otrzymane na zadania własne, zlecone i powierzone - 14,19%;

5) Dochody majątkowe - 5,91%;

6) Pozostałe dochody (wpłaty osób fizycznych z tytułu usług zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, odsetki inne usługi) - 9,73%.

Wykres graficzny do struktury dochodów



Najistotniejszą kategorią dochodów własnych są podatki i opłaty lokalne oraz udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Ukształtowały się one na poziomie 43,41% zaplanowanych dochodów ogółem.

Struktura dochodów jednoznacznie wskazuje, iż największy udział stanowią podatki i opłaty lokalne. Jest on wyższy od udziału subwencji o 3,19 punktu procentowego. Należy zauważyć,

że w porównaniu do 2014 roku nastąpił nieznaczny wzrost bo o 0,60% udziału subwencji ogólnej w wysokości zrealizowanych dochodów ogółem. Udział podatków i opłat lokalnych obniżył się o 1,46%, a wpływów z tytułu dochodów majątkowych utrzymał się na porównywalnym poziomie do 2014 roku, zarówno procentowo i kwotowo (w 2014 – 1.600.116 zł, a w 2015- 1.637.221 zł. Zrealizowane udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych są wyższe o kwotę ok. 376 tys. zł. Wynika to ze wzrostu procentowego wysokości udziałów od osób fizycznych przekazywanych jednostkom samorządu terytorialnego przez budżet państwa oraz poprawy sytuacji na rynku pracy.

Podatki i opłaty lokalne wskazują sukcesywny wzrost od 2011 roku, a w 2013 roku przyczyniły się do tego wpływy z tytułu opłaty śmieciowej. Przekazywanie samorządom coraz większej swobody w zakresie pozyskiwania środków umożliwia wzrost skuteczności w uzyskiwaniu dofinansowania z Funduszy Unii Europejskiej, co przyczynia się do tworzenia nowych instrumentów pozwalających na wspieranie przedsiębiorczości samorządów.

DOTACJE CELOWE
ZADANIA ZLECONE

010 – Rolnictwo i łowiectwo - do budżetu Gminy Zabłudów wpłynęła dotacja w wysokości 585.488,66 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Środki zostały przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego oraz na pokrycie kosztów postępowania w zakresie przyznanych środków.

50 – Administracja publiczna - dotacja celowa z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji – 58.307 zł, na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej: wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie USC, ewidencji ludności oraz zadania z zakresu działalności gospodarczej.

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

Wpływy z tytułu wykorzystania dotacji przekazanych z Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na aktualizację rejestru wyborców – 1.568 zł, na przygotowanie i przeprowadzenie Wyborów Prezydenta RP – 44.873 zł oraz Wyborów do Sejmu i Senatu – 28.129,95 zł. W roku 2015 było przeprowadzone referendum ogólnokrajowe, na którego organizację i przeprowadzenie wpłynęła do budżetu i została wykorzystana dotacja na zadania zlecone w wysokości 23.559,69 zł.

801 – Oświata i wychowanie – dotacja na zadania zlecone w zakresie sfinansowania kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zg. z art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty została wykorzystana w wysokości 40.949,54 zł.

Przekazana dotacja na realizację zadań zleconych w Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe przeznaczona została na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w 2015 roku. Została wykorzystana na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla 90 uczniów. Kwotę dotacji wykorzystano w wysokości 22.341,08 zł na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych oraz 1% na koszty obsługi tj. kwota 223,41 zł, a zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.278,67 zł nastąpił w dniu 28.01.2016 roku. W zakresie dotacji Rozdz. 80110 Gimnazja wykorzystano kwotę 17.615,48 na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych oraz 1% na koszty obsługi tj. kwota 176,15 zł, a zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.657,84 zł nastąpił w dniu 28.01.2016 roku. W zakresie dotacji Rozdz. 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wykorzystano kwotę 587,53 na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych oraz 1% na koszty obsługi, tj. kwota 5,88 zł, a zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 71,59 zł nastąpił w dniu 28.01.2016 roku.

Wykorzystanie środków w wysokości niższej od otrzymanej dotacji jest podyktowane niższą ceną zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych oraz mniejszą liczbą dzieci do ilości zadeklarowanej według stanu na 31.08.2015 r. Ostateczna liczba uczniów uczęszczających do szkół jest wiadoma do dnia 10 września każdego roku.

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

1. świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.935.256,91 zł.

2. składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 9.421,20 zł.

3. dodatki mieszkaniowe z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych oraz 2% koszty obsługi tego zadania – 5.035,38 zł.

4. środki przeznaczone na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - 15.510 zł.

5. środki związanych realizacją zadań wynikających z przyznania Karty Dużej Rodziny w kwocie 415,40 zł

ZADANIA WŁASNE

750 - Administracja publiczna – dotacja celowa w ramach Projektu „Przygotowania gmin białostockiego obszaru funkcjonalnego do realizacji zintegrowanych projektów…" 4.415,98 zł.

754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – dotacja celowa na pomoc finansową między jst przekazana z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w wysokości – 7.000 zł.

801 – Oświata i wychowanie - dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących związanych z działalnością oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych -136.211 zł i przedszkoli – 63.277 zł.

Przekazana dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych Rozdz. 80104 Przedszkola w 2015 roku została przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli prowadzących zajęcia z uczniami, również zakupiono materiały i pomoce naukowe oraz usługi w zakresie prowadzenia zajęć tanecznych z dziećmi służące rozwojowi dziecka. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem, ponadto roczne rozliczenie wykorzystania dotacji wskazuje, iż liczba dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego w Gminie Zabłudów w wieku 2,5-5 lat w 2015 roku jest wyższa– wynosi 123 dzieci, od liczby dzieci uwzględnionych do naliczenia dotacji z budżetu państwa dla jednostki, która wynosiła 104 dzieci. Po przeliczeniu wskaźnika średniorocznej liczba dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego należy uznać dotację za wykorzystana w 100%. Również udział Gminy Zabłudów w realizacji zadania jest znacznie wyższy od wskaźnika wynikającego z art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Ponadto Gmina Zabłudów w Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe realizowała w 2015 roku zadanie pn. "Książki naszych marzeń" w ramach dotacji w kwocie 4.170 zł oraz udział własny w wysokości 1.042,50 zł. Na zadanie polegające na promocji czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży wydatkowano kwotę 5.212,50 zł, w tym dotację w całej wysokości.

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

1. na dofinansowanie zatrudnienia asystenta rodziny i koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej – 8.895,36 zł .

2. składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 16.966,60 zł,

3. zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby nie objęte takim ubezpieczeniem, a pobierające świadczenia – 283.949,18 zł, zasiłki stałe – 205.226,91 zł,

4. funkcjonowanie MOPS – 126.585 zł (w 2014 r. była to kwota 128.000 zł, w 2013 r. kwota 147.516 zł),

5. dotacja na realizację Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących" – 96.261,05 zł.

854– Edukacyjna opieka wychowawcza - zrealizowane dochody stanowią:

1. dotacja na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielane w formie przedmiotowej – 123.581,77 zł.

2. dotacja na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna" – 3.925 zł.

DOCHODY WŁASNE

010 "Rolnictwo i łowiectwo"

Wykonanie dochodów bieżących własnych w tym dziale to kwota 229.583,39 zł, w tym odsetki od nieterminowych wpłat 77,98 zł oraz dochody bieżące z tytułu zwrotu VAT 207. 677,63 zł dotyczącego zadań inwestycyjnych z lat 2014 - 2015. Pozostałe dochody pochodzą ze sprzedaży drewna z działek gminnych.

W zakresie dochodów majątkowych uzyskano wpływy z tytułu sprzedaży gruntów położonych na terenach wiejskich w kwocie 176.145,70 zł, co stanowi 148,55% planu i uzyskane dochody są wyższe w porównaniu do analogicznego okresu 2014 roku o ok. 103 tys. zł.

W związku z realizacją Projektu „Budowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów" współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach działania „Odnowa i rozwoju wsi" objętego Programem „Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013" budżet Gminy zasiliła dotacja na wydatki majątkowe w wysokości 518.071 zł.

020 "Leśnictwo"

W 2014 r. wpływy z tytułu opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich, które dokonują bezpośrednio koła łowieckie oraz Starostwo Powiatowe z tytułu rozliczenia Regionalnej Dyrekcji Lasów wyniosły –9.118,29 zł. Jest to kwota porównywalna do dochodów wykonanych w 2014 r.

600 "Transport i łączność"

Dochody tego działu w wysokości 98.895,27 zł stanowią odszkodowanie z tytułu przejęcia przez Gminę Białystok kawałka gruntów stanowiących własność Gminy Zabłudów z przeznaczeniem na drogę.

W związku z wystawianymi decyzjami za zajęcie pasa drogowego i wbudowanie urządzeń w publiczne drogi gminne i drogi wewnętrzne wniesione zostały opłaty w kwocie 8.038,47 zł. Środki powyższe zostały przeznaczone na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg.

700 "Gospodarka mieszkaniowa"

Wykonane dochody bieżące w Rozdz.70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wynoszą 113.69363 zł, stanowią 102,24% planu.

Wpłaty za wieczyste użytkowanie gruntów 73.809,23 zł, są niższe o 8.014 zł w porównaniu do roku 2014. W związku z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, należności z tytułu użytkowania wieczystego ulegają sukcesywnie obniżeniu. Zaległości na 31.12.2015 r. wynoszą 7.904 zł (w 2014 r. była to kwota 7.713 zł, a w 2013 r. kwota 15.144 zł). Część spraw została skierowana na drogę postępowania sądowego, a następnie do egzekucji.

Ponadto dochody budżetu zasilają spłaty rat mieszkań i nieruchomości sprzedanych w formie ratalnej. W 2014 r. wpłynęła kwota 34.331 zł, a odsetki z różnych tytułów wynoszą 4.183 zł. Zaległości w spłacie na 31.12.2015 r. nie wystąpiły.

Wpłaty z tytułu dzierżaw wyniosły 31.901,32 zł, a zaległości z tego tytułu wg. stanu na 31.12.2015 r. to kwota 2.983,84 zł.

Sprzedaż nieruchomości na terenie miasta Zabłudów w b.r. to kwota 61.102 zł. Ponadto w zakresie dochodów majątkowych do budżetu wpłynęła kwota 14.110,94 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 – 100.465,38 zł. Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności jest to kwota 73.828,58 zł.

750 "Administracja publiczna"

W dziale tym uzyskano dochody własne w wysokości 12.120,84 zł, w tym wpływy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz opłaty wynikające z odrębnych przepisów za czynności administracyjne, za wypisy i wyrysy, zmianę wpisu do rejestru działalności gospodarczej oraz refundacja z Urzędu Pracy z tytułu wydatków w zakresie robót publicznych w 2014 roku.

Wykonane dochody z tytułu realizacji zadań administracji rządowej za 2015 rok na podstawie Rb-27ZZ

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
750	75011	0690	0	620,00
852	85212	0970	0	3.950,56
852	85212	0980	28.000	24.040,27
852	85212	0920	0	7.278,40

Dochody budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu zaświadczeń są pobierane prawidłowo i przekazywane terminowo, wobec tego nie powstają zaległości z tego tytułu. W wyniku realizacji powyższych dochodów potrącana została prowizja w wysokości 5% wykonania dochodów, stanowiąca wpływy należne jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (kwota 31,00 zł). Ponadto nastąpiło wyegzekwowanie przez komornika zaległości z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego, co pozwoliło na uzyskanie dochodów budżetu gminy w kwocie 10.374,49 zł.

Nieskuteczna egzekucja komornicza i wzrost wypłacanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego przekładają się na wysokość zaległości z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego. Na 31.12.2015 zaległości z tytułu wypłaty zaliczki alimentacyjnej wierzycielkom wraz z odsetkami wynoszą 2.763.642 zł. Dochody jednostki samorządu terytorialnego na 31.12.2015 r. to kwota 964.743,19 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.

W związku z realizacją Projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności" do budżetu wpłynęła zaliczka na wydatki majątkowe w wysokości 81.936,04 zł.

754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa"

Gmina Zabłudów otrzymała środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na doposażenie jednostek OSP funkcjonujących na jej terenie w wysokości 6.560 zł oraz na zakupy majątkowe 20.000 zł.

Ponadto do budżetu wpłynęła również dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na pomoc finansową w wysokości 7.000 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego w jednostkach OSP na terenie Gminy Zabłudów.

756 „Dochody od osób prawnych, fizycznych i od jednostek nieposiadających osobowości prawnej"

Dochody tego działu stanowią największą pozycję w dochodach własnych gminy, składają się z podatków i opłat lokalnych. Ogółem uzyskano dochody w kwocie – 12.558.596 zł, tj. 103,96% planu. Są one wyższe o ok. 379 tys. zł (w tym udziały w podatkach dochodowych o ok. 376 tys. zł) w porównaniu do analogicznego okresu 2014 r.

Największe dochody wpłynęły do budżetu z tytułu podatku od nieruchomości – 5.125.027 zł, co wynosi 104,15% planu. Jest to kwota wyższa o ok. 107 tys. w porównaniu do 2014 r. Wykonane dochody w podatku leśnym to kwota – 341.596 zł. Są one w zestawieniu z analogicznym okresem roku poprzedzającego wyższe o 34.538 zł, co zostało spowodowane nieznacznym wzrostem ceny sprzedaży drewna. Płatnikami tego podatku są osoby fizyczne oraz Nadleśnictwa Żednia, Bielsk Podlaski, Dojlidy zarządzające lasami położonymi na terenie gminy. Podatek rolny wykonano w 105,92%, tj. 1.253.260 zł. Wykonanie dochodów w tym zakresie jest niższe o kwotę 119.366 od wykonania w 2014 r. Fakt ten należy łączyć z obniżeniem ceny żyta stanowiącej podstawę do wyliczenia podatku z kwoty 69,28 zł/q do 61,37 zł/q, ogłoszonej komunikatem Prezesa GUS. Ponadto uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie dodatkowo obniżono ceny żyta do kwoty 58,30 zł/q.

W zakresie gospodarowania odpadami przypisanych zostało 3.686 nieruchomości, w tym 2.748 nieruchomości zamieszkałych. Należności z tytułu gospodarowania odpadami na dzień 31.12.2015 r. wynoszą 118.375 zł, w tym zaległości występują na 337 nieruchomościach na kwotę 67.423 zł. W miesiącu 2015 roku wysłano 1.407 upomnień w związku z powstającymi zaległościami. W stosunku do części osób fizycznych i prawnych zostały przygotowane i wysłane tytuły egzekucyjne do komornika. W przypadku osób indywidualnych pracownicy będą podejmować działania kierując się zasadą gospodarności, ponieważ koszty dochodzenia znacznie przewyższają zaległości.

Dynamika ważniejszych źródeł dochodów realizowanych przez Urząd Miejski:

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2011	Wykonanie na 31.12.2012	Wykonanie na 31.12.2013	Wykonanie na 31.12.2014	Wykonanie na 31.12.2015	dynamika (%) 2015/2014
Dochody realizowane przez Urząd Miejski	5655000	6637563	6993052	7725425	7784881	100,77
podatek od nieruchomości	4348072	4573274	4735089	5018013	5125027	102,13
podatek rolny	795921	1338905	1405304	1372626	1253260	91,30
podatek leśny	267249	326884	327527	307058	341596	111,25
podatek od środków transportowych	54866	51236	56532	53418	43753	81,91
opłata skarbowa	37897	40513	34.599	31641	35902	113,47
opłata eksploatacyjna	25393	85544	51033	82190	113211	137,74
Opłata adiacencka	0	94991	10256	79701	21870	27,44
Opłata za gospodarowanie odpadami	0	0	272458	657480	726262	110,46

Obserwując dynamikę dochodów należy stwierdzić, iż wzrost wpływów z podatku od nieruchomości jest efektem wysłanych pism w sprawie złożenia informacji podatkowych przez osoby fizyczne oraz osoby prawne. Ponadto na terenie Gminy Zabłudów powoli zaczyna rozwijać się działalność gospodarcza.

Podstawowe dochody własne zrealizowane przez Urząd Miejski w 2015 roku są nieznacznie wyższe od wykonania w analogicznym okresie roku ubiegłego. Jest to kwota 59.456 zł. Obserwując dynamikę dochodów należy stwierdzić, iż właśnie wzrost wpływów z podatku od nieruchomości, podatku leśnego, opłaty skarbowej, opłaty eksploatacyjnej i opłaty za gospodarowanie odpadami przyczyniły się do globalnego wzrostu dochodów podatkowych, ponieważ pozostałe podatki: rolny, od środków transportu i opłata adiacencka uległy obniżeniu o ok. 187 tys. zł.

Z uwagi na zaległości pracownicy podejmują działania polegające na wysyłaniu upomnień oraz tytułów wykonawczych jednakże niejednokrotnie są one zwracane z adnotacją o nieściągalności. Wysokość należności wymagalnych na 31.12.2015 r. wynosi:

1. Podatek od nieruchomości – 981.247 zł /na koniec 2014 r. – 837.097 zł/

2. Podatek leśny – 8.408 zł -na koniec 2014 r. – 8.573 zł/

3. Podatek rolny – 74.504 zł /na koniec 2014 r. – 76.110 zł/

4. Podatek od środków transportu - 13.348 zł /na koniec 2014 r. – 9.571 zł/

Powstające zaległości w podatkach są zjawiskiem niekorzystnym dla samorządu. W porównaniu do stanu na 31.12.2014 r. zauważalny jest wzrost zaległości w podatku od nieruchomości, tj. 17,2 2%, na co 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. Również w podatku transportowym nastąpił wzrost zaległości o kwotę 3.777 zł. W przypadku podatku leśnego i rolnego nastąpiło nieznaczne obniżenie zaległości. Należy dodać iż upomnienia są wysyłane po każdej racie, a bezskuteczność tych działań prowadzi do egzekucji komorniczej.

W 2015 roku podjęto działania egzekucyjne w następującym zakresie:

1. podatek od osób prawnych – wysłano 32 upomnienia na kwotę 206.255 zł oraz 6 tytułów wykonawczych na kwotę 110.774 zł (w 2014 r. - 44 upomnienia na kwotę 217.873 zł oraz 21 tytułów wykonawczych na kwotę 217.062 zł),

2. podatek od osób fizycznych – wysłano 2.172 upomnienia na kwotę 489.624 zł oraz 531 tytułów wykonawczych na kwotę 131.487 zł (w 2014 r. – 2.034 upomnienia na kwotę 399.713 zł oraz 541 tytułów wykonawczych na kwotę 150.641 zł),

3. podatek od środków transportowych – wysłano 13 upomnień na kwotę 15.302 zł oraz 7 tytułów wykonawczych na kwotę 5.970 zł (w 2014 r. - 18 upomnień na kwotę 22.430 zł oraz 9 tytułów wykonawczych na kwotę 8.340 zł),

4. użytkowanie wieczyste i dzierżawy – wysłano 78 upomnień na kwotę 24.604 zł i 4 tytuły wykonawcze na kwotę 2.187 zł (2014 r. - 93 upomnienia na kwotę 28.609 zł i 8 tytułów wykonawczych na kwotę 535 zł),

5. opłata adiacencka wysłano 4 upomnienia na kwotę 6.932 zł i 3 tytuły wykonawcze na kwotę 6.767 zł, (w 2014 r. - 13 upomnień na kwotę 27.194 zł i 6 tytułów wykonawczych na kwotę 14.112 zł).

Należności z tytułu opłaty adiacenckiej związane z podziałem nieruchomości powstały na podstawie decyzji w 2012 roku. Dla 5 osób należność z tego tytułu została rozłożona na 10 rat. Na 31.12.2015 pozostała do spłaty należność w wysokości 50.911,36 zł. Jednej osobie uchylającej się od opłaty została założona hipoteka na nieruchomości. W roku 2015 wydano 10 decyzji o opłacie adiacenckiej na kwotę 20.598 zł. Pozostała nieopłacona jedna decyzja, w przypadku 5 osób opłaty wniesiono w odpowiedzi na upomnienia.

Ponadto w 2015 roku zabezpieczono hipoteką zaległości podatkowe na kwotę 71.950 zł, co umożliwi egzekucję należności przy sprzedaży nieruchomości objętych hipoteką lub zastawem skarbowym. Zabezpieczeniem w formie hipoteki na dzień 31.12.2015 r. jest kwota 776.679 zł.

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

Osoby fizyczne

a) Podatek od nieruchomości - 56.321 zł / w 2014 -112.654 zł/,

b) Podatek rolny – 31.508 zł /w 2014 -18.290 zł/,

c) Podatek leśny - 3.373 zł/w 2014 - 2.187 zł/,

d) Podatek transportowy - 0 zł /w 2014 – 3.231 zł/.

Osoby prawne

a) Podatek od nieruchomości - 7.581 zł /w 2014 – 81.367 zł/,

b) Podatek rolny – 118 zł /w 2014 - 58zł/,

c) Podatek leśny - 21 zł /w 2014 - 0 zł/.

W związku z nieterminowymi wpłatami podatków wyegzekwowano odsetki w kwocie – 9.534 zł (w 2014 r. była to kwota 20.535 zł, w 2013 r. kwota 11.985 zł).

Rada Miejska w ramach swoich kompetencji, w drodze uchwały ustaliła niższe stawki podatków w stosunku do maksymalnych. Skutki tego obniżenia wynoszą: w podatku od nieruchomości – 1.941.665 zł (w 2014 r. – 1.807.376, w 2013 r. – 1.702.106 zł, w 2012 r. – 1.605.552 zł), w podatku od środków transportu - 36.690 zł (w 2014 r. 37.709 zł, w 2013 r. -42.015 zł, 2012 r. -25.214 zł) oraz w podatku rolnym – 65.725 zł (w 2014 r. - 94.420 zł, w 2013 r. – 236.685 zł, w 2012 r. -240.601 zł).

Zwolnienie z opłat podatków od budynków i budowli będących własnością samorządu i służących zaspokajaniu potrzeb społeczeństwa, w tym: budynki klubów wiejskich, świetlic, budowle kanalizacyjne i wodociągowe wynika z uchwały w sprawie zwolnień, podjętej przez organ stanowiący w 2009 roku.

W okresie 01.01-31.12.2015 wpłynęło do Burmistrza 44 wnioski o umorzenie podatków, z tego 23 rozpatrzono pozytywnie, 10 wniosków negatywnie, umorzono postępowanie w przypadku 8, a 3 wnioski zostały wycofane. Decyzją organu podatkowego w 2015 r. dokonano umorzeń osobom fizycznym i prawnym w następującym zakresie:

a) podatku od nieruchomości - 3.747 zł (w 2014 – 17.536 zł, w 2013 - 16.702 zł, w 2012 – 16.702 zł, w 2011 - 36.444 zł),

b) podatek rolny – 6.347 zł (w 2014 osoby fizyczne – 4.507 zł, w 2013 osoby fizyczne - 8.011 zł, w 2012 osoby fizyczne - 3.450 zł, w 2011 osoby fizyczne - 1.146 zł),

c) podatek leśny – 558 zł (w 2014 osoby fizyczne 744 zł, 2013 osoby fizyczne 1.215 zł),

d) od spadków i darowizn 3.685 zł – 2 osoby fizyczne (w 2014 r. 690 zł),

e) od czynności cywilno-prawnych - 13.473 zł.

Ponadto za pośrednictwem urzędu skarbowego w 2015 wpłynęło 2 wnioski o rozłożenie na raty podatku od spadków i darowizn. Spłaty rozłożono na 24 raty, pozostała do spłaty na 31.12.2015 r. kwota to 4.527 zł.

Mając na uwadze kontrolę przypisu należności podatkowych Zarządzeniem Burmistrza Nr 54/2014 z dnia 30.12.2014 r. w sprawie ustalenia planu kontroli podatkowej na 2015 rok, powołano komisję. Działania komisji polegały na kontroli u podatników prawidłowości zadeklarowanych powierzchni gruntów i budynków.

W wyniku dokonaj kontroli u 20 podatników - osób fizycznych i 1 osoby prawnej ustalono nieprawidłowości wykazane w informacjach podatkowych, a w efekcie złożonych korekt dokonano zwiększenia podatku o kwotę 236 zł. Tylko jeden podatnik pomimo kilkukrotnych wezwań nie stawił się w miejscu kontroli, wobec tego postępowanie zostało zawieszone. Ustalono różnice między ewidencją podatkową, a danymi wskazanymi przez podatników, jednak nie były one znaczące, co jednoznacznie wskazuje, iż podatnicy składają prawidłowe deklaracje i informacje podatkowe.

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

Dynamika z tytułu dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe i udziałów

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2012	Wykonanie na 31.12.2013	Wykonanie na 31.12.2014	Wykonanie na 31.12.2015	Dynamika % 2015/2014
Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe	3830481	3813547	4400030	4726261	107,41
wpływy z karty podatkowej	6733	6670	6459	7627	118,08
podatek od czynności cywilnoprawnych	341183	296798	384836	349347	90,78
udziały w CIT	14840	17145	74673	62691	83,95
Udziały w PIT	3444574	3463425	3879547	4267814	110,01
podatek od spadków i darowizn	23151	29509	54515	38782	71,14

W roku bieżącym zauważalny jest spadek dochodów z tytułu podatków od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych. Odnotowano znaczny wzrost kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, w porównaniu do 2014 roku o 10,01%, ale do lat 2012-2013 wzrost kształtuje się na poziomie od 23,23% do 23,90%. Jest to również kwotowo znaczący wzrost, wynoszący ok. 823 tys. zł.

Pomimo znacznego wzrostu wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, należy ostrożnie podchodzić do szacunku tych dochodów na lata następne.

758 "Różne rozliczenia" – 7.100.291,11zł

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

1. Subwencja oświatowa – 5.624.005 zł
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 1.747.213 zł
3. Część równoważąca subwencji ogólnej - 41.462 zł

W porównaniu do analogicznego okresu 2014 roku nastąpił wzrost subwencji oświatowej o 296.514 zł. Zmiana powyższa spowodowana jest zwiększeniem o 3 liczby uczniów we wszystkich szkołach ogółem oraz wzrostem liczby uczniów z 5 do 11 posiadających orzeczenie o niepełnosprawności. Na zmianę wysokości subwencji oświatowej ma wpływ wprowadzenie:

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

Zaznaczyć należy, iż pomimo wzrostu kwoty subwencji zabezpiecza ona ok. 62% wydatków w zakresie oświaty i wychowania.

W porównaniu do tego samego okresu 2014 roku nastąpił wzrost subwencji wyrównawczej o 94.233 zł i subwencji równoważącej o 4.738 zł. Ponadto uzyskano dochody własne z tytułu lokat w postaci odsetek w wysokości 29.887,95 zł, które są wyższe od uzyskanych w 2014 r. o 217%, co jest spowodowane zakładaniem lokat z posiadanych na rachunku środków.

801 "Oświata i wychowanie"

W tym dziale mieszczą się dochody własne z tytułu najmu pomieszczeń – 2.721,76 zł, świadczenia usług najemcom lokali mieszczących się w budynkach szkolnych – 1.042,55 zł. Ponadto uzyskano dochody z wynajmu samochodów służących do dowożenia dzieci w kwocie – 28.433 zł, tj. 103% planu. Dochody z opłaty stałej wnoszonej przez rodziców dzieci uczęszczających do przedszkola to kwota 19.997 zł. Adekwatnie w 2014 roku była to kwota 20.105 zł, w 2013 r. – 19.466 zł w 2012 r. - 24.171 zł, a w 2011 r. 38.806 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 formie dotacji na zadania własne. Dochody z tytułu opłat za wyżywienie w stołówce stanowią kwotę 145.784 zł i wskazują corocznie tendencję wzrostową. Wynika to ze wzrostu liczby dzieci korzystających z posiłków. W związku ze świadczeniem usług należności wyniosły 590 zł, w tym zaległości 310 zł.

851 „Ochrona zdrowia”

Dochody w wysokości 77.471 zł wynikają ze świadczenia usług dla podmiotów wynajmujących pomieszczenia w budynku Ośrodka Zdrowia, a zaległości z tego tytułu na 31.12.2015 r. wynoszą 8.732,64 zł. Kwota powyższa dotyczy rozliczenia za energię cieplną za 2014 rok. Rozliczenie i wystawienie faktury nastąpiło we wrześniu 2015 roku. Odbiorca energii cieplnej podważa naliczenie we wskazanej wysokości. W roku bieżącym aby uniknąć w przyszłości problemów z rozliczaniem energii cieplnej, zostały zamontowane nowe urządzenia pomiarowe w części wspólnej, a odczyty będą dokonywane co kwartał.

852 "Opieka społeczna"

Od maja 2004 r. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie realizuje ustawę z dnia 28 listopada 2003 r. 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 2005 r. do 30.09.2008 r. Ośrodek realizował ustawę z 22 kwietnia 2005 r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej. W ramach wymienionej ustawy wypłacane były zaliczki alimentacyjne. Zgodnie z art. 12 ust. 1, ust. 2 tejże ustawy dłużnik alimentacyjny jest zobowiązany do zwrotu organowi właściwemu wierzyciela należności w wysokości zaliczek wypłaconych osobie uprawnionej, powiększonej o 5%. 50% kwoty, o której mowa w ust. 1, stanowi dochód własny gminy, pozostałe 50% tej kwoty stanowi dochód budżetu państwa.

Od 1 października 2008 r. Ośrodek realizuje ustawę z dn. 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wypłacając świadczenia alimentacyjne. Zgodnie z art. 27 ust. 1 wymienionej ustawy dłużnik alimentacyjny zobowiązany jest do zwrotu należności w wysokości wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, łącznie z ustawowymi odsetkami. 60% kwoty należności i ustawowe odsetki podlegają zwrotowi do budżetu państwa, 20% jest dochodem gminy wierzyciela a 20% dochodem gminy dłużnika.

Dochód zrealizowany w okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie wynosi 60.276,86 zł.

Na powyższą wartość składają się:

1. Dz.758 Rozdział 75814– Różne rozliczenia

§ 0920**.** – pozostałe odsetki

Kwota 1 077,84 zł. stanowi kapitalizację odsetek na rachunku bankowym,

2. Dz. 852Rozdział 85202– Domy pomocy społecznej

§ 0970. – wpływy z różnych dochodów

Wpłaty tytułem opłat za pobyt członka rodziny w DPS w 2015 roku wyniosły 10 073,16 zł. Wszystkie wpłaty w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

3. Dz. 852Rozdział 85212- Świadczenia rodzinne

§ 0690. – wpływy z różnych opłat

Kwota zawarta w/w paragrafie, stanowiąca zwrot kosztów upomnienia wynosi 323,20 zł. Kwota przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

§ 0970. – wpływy z różnych dochodów

Na kwotę wymienioną w tymże paragrafie, tj. 3950,56 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) 1 975,28 zł. - kwota stanowiąca dochód budżetu państwa, przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego;

b) 1 975,28 zł. - kwota stanowiąca dochód własny gminy, przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów.

§ 0980. – wpływy z różnych dochodów

Na kwotę wymienioną w tymże paragrafie, tj. 24040,27 zł. i wykazaną w sprawozdaniu Rb-27 ZZ składa się zwrot świadczeń alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych bezpośrednio lub za pośrednictwem komornika i urzędów skarbowych, w tym:

a) 14 424,14 zł - kwota stanowiąca 60% należności, dochód budżetu państwa, w całości przekazana do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego,

b) 5 294,46 zł - kwota stanowiąca odpowiednio 20% i 40% należności, dochód gminy wierzyciela. Kwota przekazana na rachunek bankowy Gminy Zabłudów,

c) 4 321,67 zł - kwota stanowiąca 20% należności, dochód gminy dłużnika, w tym 287,09 zł -dochód gminy dłużnika będącej jednocześnie gminą wierzyciela, 2 817,66 zł. dochód gminy dłużnika i 1 216,92 zł dochód gminy dłużnika należny budżetowi państwa -przekazane w całości.

§ 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. 7 556,83 zł, wykazana w sprawozdaniu Rb 27S, składa się z:

a) 1 975,28 zł - zwroty zaliczek alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych bezpośrednio lub za pośrednictwem komornika należnych jst.

b) 5 581,55 zł - zwroty świadczeń alimentacyjnych dokonanych przez dłużników alimentacyjnych należnych Gminie Zabłudów.

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

§ 0920. – pozostałe odsetki

Ustawowe odsetki należne od dłużnika alimentacyjnego z tyt. wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 7278,40 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.

4. Dz. 852 Rozdział 85219– ośrodki pomocy społecznej

§ 0970. – wpływy z różnych dochodów

Kwota 0,20 zł dotyczy zwrotu porta z 2014 roku.

5. Dz. 852Rozdział 85228– Usługi opiekuńcze

§ 0830. – wpływy z usług

Kwota 13 531,43 zł obejmuje wpłaty z tytułu usług opiekuńczych. Kwotę w całości przekazano na rachunek Gminy Zabłudów.

6. Dz. 852Rozdział 85295– pozostała działalność

§ 0970. – wpływy z różnych dochodów

Kwota 1,80 zł dotyczy zwrotu pomocy lekowej z 2014r.

853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej"

Kontynuacja projektu z 2014 r. pt. „Odnaleźć siebie - program wsparcia społeczno-zawodowego dla osób objętych pomocą Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie" realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytetu VII. Promocja integracji społecznej, Działania 7.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałania 7.1.1. Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Wnioskowane dofinansowanie na 2015 r:

111 303,14 zł + 230,33 zł jako uzupełnienie środkami z 2014 roku:

Wkład własny: 12 547,50 zł

Okres realizacji projektu: 01.06.2014 r. – 30.06.2015 r.

Grupę docelową projektu w 2015 r. stanowiło 20 osób (14 K / 6 M) w wieku aktywności zawodowej 15-64 lat, zagrożonych wykluczeniem społecznym. Przede wszystkim były to osoby bezrobotne, korzystające z pomocy społecznej, spełniające co najmniej jeden z warunków z art. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2013 r., Poz. 182), a także nieaktywne zawodowo lub zatrudnione.

Wybór grupy oparty został o analizę danych statystycznych PUP, sprawozdania MPIPS i dokumentację MOPS oraz badania potrzeb grupy docelowej prowadzonej wśród klientów pomocy społecznej. Głównymi przyczynami marginalizacji jest bezrobocie, w tym długotrwałe, które prowadzi do ubóstwa i wykluczenia społecznego osób bezrobotnych i ich rodzin. Brak odpowiednich kwalifikacji zawodowych pozwalających na zdobycie nowego zatrudnienia oraz brak możliwości ich nabycia ten problem potęguje. Głównym problemem wśród osób bezrobotnych grupy docelowej jest brak środków na szkolenia, czy też dojazd do pracy poza miejsce zamieszkania.

Analiza specyfiki i problemów grupy docelowej wskazało na potrzebę realizacji wsparcia kompleksowego obejmującego aspekty aktywizacji społecznej i zawodowej, realizowanego poprzez kontrakty socjalne umożliwiające przezwyciężenie kluczowych problemów beneficjentów, co w konsekwencji prowadzić miało do aktywizacji zawodowej i zniwelowania zagrożenia wykluczenia społecznego.

Rekrutacja prowadzona była na podstawie obowiązującego regulaminu uczestnictwa, rozmowy z klientem, wypełnionego formularza rekrutacyjnego a w konsekwencji podpisania deklaracji uczestnictwa i zawarcia kontraktu socjalnego. Grupa docelowa rekrutowana była przez 3 osobową Komisję rekrutacyjną, w składzie: Koordynator projektu i 2 pracowników MOPS.

Grupa docelowa była zgodna z wymienioną w opisie Priorytetu VII, Działanie 7.1., Poddziałanie 7.1.1. wniosku o dofinansowanie PO KL.

Cel główny projektu:

Celem głównym projektu było zwiększenie szans na rynku pracy 20 klientów MOPS zagrożonych wykluczeniem społecznym (14 K, 6 M) z gminy Zabłudów oraz ich integracja społeczna z otoczeniem.

900" Gospodarka komunalna"

Wykonanie dochodów własnych w tym dziale wynosi 1.324.017,73 zł, stanowi 112% planu. Składają się na to:

1. Zwrot podatku VAT od inwestycji zrealizowanej w 2014 r. – 111.601 zł.

2. Dochody z czynszów najmu - 102.985 zł (w 2014 r. była to kwota 111.958 zł, w 2013 r. kwota 93.862 zł)

3. Dochody ze świadczonych mieszkańcom usług CO, woda, ścieki – 958.342 zł (w 2014 r. była to kwota 881.788 zł, w 2013 r. kwota 731.155 zł), odsetki od nieterminowych płatności - 8.602 zł

4. dochody z tytułu stałej opłaty abonamentowej – 73.196 zł (w 2014 r. była to kwota 67.474 zł).

5. Dochody z opłat za korzystanie ze środowiska 15.945 zł.

6. Kary naliczone za nieterminowy odbiór odpadów komunalnych – 2.265 zł.

7. Środki otrzymane od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na usuwanie azbestu w wysokości 13.361 zł.

8. Zwrot podatku VAT od działalności bieżącej rozliczony w deklaracji w 2014 r. – 34.977 zł.

W związku z realizacją usług na rzecz mieszkańców powstają zaległości w opłatach czynszów i ze świadczenia usług w zakresie dostarczania wody i oczyszczania ścieków. Stan zadłużenia wymagalnego na 31.12.2015 r. przedstawia się następująco:

1. czynsze i usługi - 141.769 zł /na 31.12.2014 r. 145.406 zł/

2. odsetki przypisane od zaległości - 35.275 zł / na 31.12.2014 r. 30.458 zł/

Zaległości z tytułu opłat w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2014 roku uległy nieznacznemu obniżeniu o 3.637 zł co wskazuje, iż podjęte działania przynoszą efekty. Obniżenie nie jest wysokie, ale w porównaniu do wzrostu zaległości na przełomie lat 2013/2014 o ok. 47%, fakt ten należy przyjąć jako efekt wysyłanych upomnień i kierowanych spraw na drogę egzekucji komorniczej. W stosunku do mieszkańców zalegających z płatnościami zostały podjęte następujące działania w zakresie egzekucji należności:

Wysłano 750 wezwań do zapłaty. Z analizy dłużników w zakresie świadczonych usług komunalnych, należy stwierdzić iż 270 dłużników posiada zadłużenie w wysokości 162 156,02 zł, w tym zaległości z lat poprzednich nie dłużej niż trzy lata - 107 221,73 zł, z 2015 roku – 54 934,29 zł i zaległości zasądzone prawomocnym wyrokiem sądu - 38 592,10 zł. (w 2015 r). W strukturze zaległości można wyodrębnić: 1 dłużnik - kwota powyżej 20.000 zł, 2 dłużników w przedziale od 10.000 zł do 20.000 zł, 7 dłużników w przedziale od 5.000 zł do 10.000 zł, 7 dłużników w przedziale od 2.000 zł do 5.000 zł, 7 dłużników w przedziale od 1.000 zł do 2.000 zł oraz 121 dłużników w przedziale od 10 zł do 1.000 zł.

Należy nadmienić, iż pozostali dłużnicy (126 mieszkańców), zalegający z kwotą do 10 zł, to osoby którym naliczono odsetki od nieterminowych wpłat należności za 2014 rok i przerachowano wpłaty na odsetki i należność główną. Naliczenie powyższe zostało podyktowane zaleceniem Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku.

W odniesieniu do 12 dłużników przygotowane i złożone zostały dokumenty, a sprawy skierowano na drogę postępowania sądowego.

Wydanych zostało 12 nakazów zapłaty, w wyniku których dłużnicy wpłacili kwotę 857,51 zł, w tym: należność główna i odsetki - 670,01 zł oraz koszty sądowe – 187,50 zł. W wyniku podjętej egzekucji komorniczej do budżetu wpłynęła kwota 22.045 zł, w tym: zwrot kosztów procesu w kwocie – 5.074 zł, kwota należności głównej – 12.179 zł oraz odsetek – 4.792 zł.

W przypadku otrzymanej informacji o nieściągalności zaległości kolejne działania są podejmowane ponownie po upływie 6 miesięcy, gdyż w tym czasie może ulec zmiana sytuacji majątkowej.

Dochody majątkowe w Dz.900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zostały ujęte w następujących rozdziałach:

1. Rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód w wysokości 411.197 zł dotyczy zadania zrealizowanego w 2014 roku, pn. ”Budowa i przebudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w Gminie Zabłudów”.

2. Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami w wysokości 27.255 zł dotyczy zadania pn. ”Zakup kontenerów do gromadzenia odpadów na potrzeby Gminy Zabłudów”. Projekt dofinansowany ze środków PROW.

3. Rozdz. 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach w wysokości 24.900 zł dotyczy wykonanego zadania pn. ”Zwiększenie dostępności do terenów zielonych w Gminie Zabłudów".

4. Rozdz. 90095 Pozostała działalność zostały wykonane dochody w wysokości 242.225 zł z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2014 r. na zadanie pn. „Montaż kolektorów słonecznych do podgrzania wody”.

926 "Kultura fizyczna i sport"

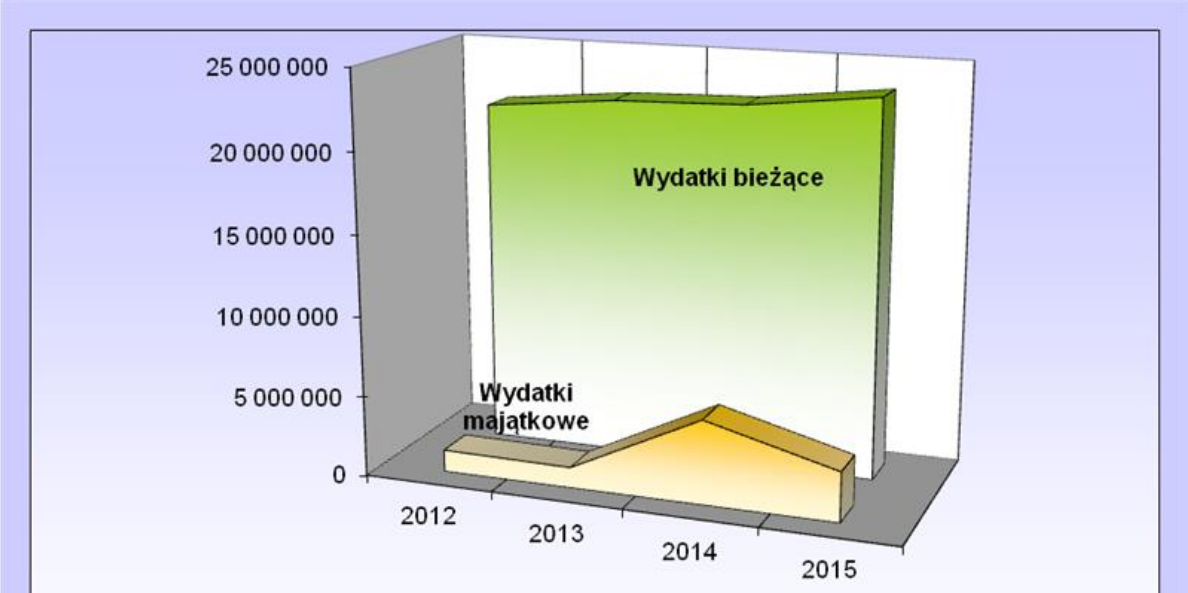
W planie dochodów bieżących została ujęta zasądzona od osoby fizycznej kwota niewykorzystanej dotacji 6.414 zł. Wpłata z tego tytułu wynosi 500 zł.

Wykonane zostały dochody majątkowe w kwocie 24.900 zł. Dotyczą refundacji wydatków z 2014 roku na zadanie pn.”Siłownia rekreacyjna w Zabłudowie”.

IV. REALIZACJA BUDŻETU - ANALIZA WYDATKÓW

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

Dane dotyczące wykonania budżetu w zakresie wydatków (według podziałek klasyfikacji budżetowej) zaprezentowano w załączniku nr 2. Wykonanie wydatków majątkowych i bieżących przedstawiono w formie tabelarycznej. Zrealizowane wydatki w kwocie 26.485.053,42 zł stanowią 91,85% planu. Na niższe wykonanie wydatków ogółem ma wpływ wykonanie wydatków majątkowych w 79,65% i wydatków bieżących w 93,76%. Wykonanie wydatków majątkowych w wysokości niższej od planowanych spowodowane zostało: niższą o ok. 305 tys. zł. dotacją dla Powiatu, niższymi o ok. 88 tys. zł. nakładami w zakresie opracowania dokumentacji na budowę infrastruktury wodociągowej, niższymi o ok. 200 tys. zł. nakładami w zakresie opracowania dokumentacji na budowę dróg, niższymi o ok. 155 tys. zł nakładami na budowę PSZOK oraz niższymi o ok. 42 tys. zł nakładami na budowę oświetlenia ulicznego. Oszczędności zarówno w zakresie wydatków majątkowych jak i bieżących pozwoliły na uzyskanie wolnych środków, które umożliwią zaciągnięcie niższych zobowiązań w 2016 rok. Wysokość wydatków bieżących i majątkowych w latach 2012-2015 prezentuje poniższy układ graficzny wraz z tabelą.



	2012	2013	2014	2015
Wydatki majątkowe	1 372 688	1 282 860	5 242 127	3 107 334
Wydatki bieżące	21 473 234	22 235 163	22 454 531	23 377 719

Na podstawie powyższych danych należy stwierdzić, iż w latach 2012 – 2013 wydatki majątkowe kształtowały się na porównywalnym poziomie, odpowiednio 6,01% i 5,45% wydatków ogółem. W roku 2014 uzyskały już znacznie wyższy poziom bo 18,93% wydatków ogółem z tym, że dochody majątkowe pokryły 30,52% wydatków majątkowych. Szczególnie pozytywnym zjawiskiem w 2014 roku jest przeznaczenie dochodów bieżących w wysokości 3.642.010 zł na wydatki majątkowe, przy kwocie dochodów majątkowych 1.600.116 zł.

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

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2015r.	% wykonania planu
1	2	3	4
Wydatki majątkowe, w tym:	3.901.001,00	3.107.334,24	79,65
wydatki inwestycyjne	2.852.661,00	2.364.843,11	82,90
zakupy inwestycyjne	253.904,00	252.695,21	99,52
dotacje i środki na zadania inwestycyjne	794.436,00	489.795,92	61,65
Wydatki bieżące, z tego	24.933.775,30	23.377.719,18	93,76
wynagrodzenia + składki na ubezpieczenie społeczne, FP	11.056.416,03	10.816.285,91	97,83
dotacje na zadania bieżące	1.227.640,00	1.207.640,00	98,37
świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.691.338,02	3.488.781,34	94,51
obsługa długu	260.000,00	256.313,63	98,58
Wydatki bieżące na programy i projekty	143.885,00	129.968,69	90,33
pozostałe wydatki	8.554.496,25	7.478.729,61	91,26
Razem	28.834.776,30	26.485.053,42	91,85

W oparciu o przedstawioną tabelę w roku 2015 wydatki majątkowe kształtowały się na poziomie 11,73% wydatków ogółem z tym, że dochody majątkowe pokryły 52,69% wydatków majątkowych. Istotnym jest również fakt, iż w latach 2014 - 2015 uzyskano wolne środki, które zostały przeznaczone na wydatki majątkowe i wyższą spłatę kredytu w 2015 roku.

Na 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zobowiązania w wysokości 940.931,21 zł, w tym zobowiązania wymagalne z tytułu dostarczonych towarów i usług oraz innych zobowiązań w kwocie 312 zł.

Informacja z realizacji wydatków majątkowych

Na wykonanie wydatków majątkowych 3.107.334.24 zł, co stanowi 79,65% planu złożyło się: wykonanie zadań inwestycyjnych w wysokości 2.364.84311 zł, zakupy inwestycyjne w kwocie 252.695,21 zł oraz dotacje i środki na realizację zadań inwestycyjnych przez inne podmioty w wysokości 1.207.640,00 zł.

Wykonanie zadań inwestycyjnych w wysokości 2.617.538,32 zł, stanowi 84,26% planu. Stopień zaawansowania poszczególnych zadań prezentuje poniższa tabela.

Dz.	Rozdz.	Okres realizacji	Nazwa zadania	Wartość zadania	Dotychczas poniesione wydatki	Środki wynikające z planu na 2015	Wydatki wykonane na 31.12.2015	% zaawansowania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01010	2014-2015	Przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Białostoczek	545785	8800	536985	536984,13	100
010	01010	2014-2015	Przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Białostoczek - roboty dodatkowe	102981	0	102981	102677,00	99,70
010	1010	2011-2014	Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Halickie -Kuriany-Kucharówka-Zwierki gm. Zabłudów	18772	0	18772	18771,78	100
010	01010	2014-2015	Rozbudowa systemu oczyszczania ścieków w Gminie Zabłudów-przepompownia ścieków w Białostoczku - roboty dodatkowe	11562	0	11562	11562,00	100

010	01010	2014-2015	Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z "Rozbudową sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Łubnikach	42000	0	42000	39800,00	94,76
010	010	2015	Przebudowa sieci wodociągowej w ulicy Polnej w Zabłudowie	99031		99031	98285,92	99,25
010	010	2015	Przebudowa sieci kanalizacyjnej w ulicy Polnej w Zabłudowie	56397		56397	56183,17	99,62
010	01010	2014-2015	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania "Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na odcinku Zabłudów - Kowalowce"	8000	0	8000	8000,00	100
010	01010	2015	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z mapami do celów projektowych "Budowa sieci wodociągowej Pawły -Miniewicze-Laszki-Kol. Krynickie " ok. 9km	63578	0	63578	13940,00	21,93
010	01010	2015	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z mapami do celów projektowych "Budowa sieci wodociągowej Zajezierce - Bobrowa " ok. 5km	41518	0	41518	6240,00	15,03
010	01010			989630	8800	980830	892444,00	90,99
600	60016	2014-2015	Dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy przepustu we wsi Kuriany	15000	0	15000	0	--
600	60016	2010-2015	Dokumentacja kosztorysowo - projektowa budowy nawierzchni ul. I. Demblińskiej w Zabłudowie	31425	1425	30000	22152,60	73,84
600	60016	2015	Wypłata odszkodowań z tytułu wykupu gruntów pod ulicę Zaułek w Zabłudowie	6500	0	6500	4951,62	76,18
600	60016	2015	Przebudowa ulicy Ostaszewskiego w Zabłudowie odł. 235m wraz dokumentacją, podbudową i przebudową przepustu	216449	0	216449	215035,39	99,35
600	60016	2015	Przebudowa ulicy Drukarzy Zabłudowskich w Zabłudowie odł. 260m wraz dokumentacją i podbudową	197696	0	197696	197645,51	99,97

600	60016	2015	Przebudowa ulicy Karpińskiego w Zabłudowie odł. 280m wraz dokumentacją i podbudową	196041	0	196041	195973,61	99,97
600	60016	2015	Przebudowa ulicy Sapiehów w Zabłudowie odł. 300m wraz dokumentacją i podbudową	224900	0	224900	224135,91	99,66
600	60016	2015	Roboty dodatkowe na ulicy Sapiehów, Drukarzy Zabłudowskich i Karpińskiego	33374	0	33374	6434,09	19,28
600	60016	2015	Przebudowa ulicy Polnej w Zabłudowie odł.580 m wraz dokumentacją i podbudową	189462	0	189462	164586,05	8,87
600	60016	2015	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w zakresie zamiany zaprojektowanej średnicy kanalizacji deszczowej w ul. Zamiejskiej w Zabłudowie	5000	0	5000	5000,00	100
600	60016	2014-2015	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy drogi gminnej Nr106866B na odcinki Kol. Zabłudów do mostu na Rudni w 1,8km i Ostrówki-Dawidowicze dł. 3,46 km wraz z wypłatą odszkodowań w zakresie wykupu gruntów pod budowę drogi	134882	74882	60000	0	--
600	60016	2015-2017	Opracowanie mapy do celów projektowych oraz opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy drogi Zabłudów-Kudrycze	61900	0	61900	751,70	1,21
600				1312629	76307	1236322	1036666,48	83,85
750	75023	2015	Zakup wyposażenia na potrzeby Urzędu Miejskiego w Zabłudowie	5000	0	5000	4993,80	99,88
750	75095	2014-2015	Projekt pn. Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego /zakup sprzętu /	291986	169044	122942	122941,24	100
750				296986	169044	127942	127935,04	99,99

754	75412	2015	Udział własny w wydatkach na zakupy inwestycyjne jednostek OSP funkcjonujących na terenie Gminy Zabłudów w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansow. z Podlaskiego Urzędu Marszałkowskiego	25566	0	25566	24750,00	96,81
754	75412	2015	Wymiana ogrodzenia przy świetlicy i remizie strażackiej OSP Folwarki Wielkie - fundusz sołecki	7545	0	7545	7544,70	100
754				33111	0	33111	32294,70	97,53
801	80101	2015	Zakup wyposażenia i montaż placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Dobrzyniówce - fundusz sołecki	23242	0	23242	23190,24	99,78
801	80101	2015	Zakup kserokopiarki na potrzeby Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zabłudowie	4300		4300	4169,70	96,97
801	80150	2015	Zakup na potrzeby realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabłudowie	5000		5000	5000,00	100
801	80101			32542	0	32542	32359,94	99,44
900	90001	2014-2015	Rozbudowa systemu oczyszczania ścieków w Gminie Zabłudów-oczyszczalnia w Zabłudowie- roboty dodatkowe	16913	0	16913	16912,50	100
900	90001	2014-2015	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania "Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Zabłudowie"	45000	0	45000	45000,00	100
900	90001			61913	0	61913	61912,50	27,32
900	90002		Zakup kontenerów do zbiórki odpadów komunalnych na terenie Gminy Zabłudów"	44698		44698	44698,20	100
900	90002	2015	Budowa Punktu Segregacji Odpadów Komunalnych dla Gminy Zabłudów	200000		200000	44907,40	22,45
900	90002			244698	0	244698	89605,60	36,62
900	90004	2015	Zadanie pn."Zwiększenie dostępności do terenów zielonych w Gminie Zabłudów" - projekt współfinansowany ze środków UE	83668		83668	83025,00	99,23
900	90004			83668	0	83668	83025,00	99,23

900	90015	2015	Wykonanie projektu oświetlenia części miejscowości Kucharówka - fundusz sołecki	7619		7619	6700,00	87,94
900	90015	2015	Przygotowanie dokumentacji technicznej modernizacji oświetlenia ulicznego w Gminie Zabłudów	60000		60000	23279,84	38,80
900	90015	2015	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Zabłudów, wtym budowa oświetlenia: - na odcinku Halickie- przystanek końcowy komunikacji miejskiej nr 15wBiałymstoku - wykonanie programów funkcjonalno - użytkowych – dokumentacja projektowo Protasy - Łubniki	162381		162381	144588,10 4920,00 8621,70	97,38
900	90015			230000	0	230000	188109,64	81,79
900	90095	2015	Budowa chodnika we wsi Ryboły- fundusz sołecki	17092	0	17092	15009,00	100
900	90095	2015	Dokończenie budowy wiaty gospodarczej we wsi Protasy -fundusz sołecki	9891	0	9891	9844,49	99,73
900	90095			26983	0	26983	24853,49	92,11
921	95109	2015	Zakup 2zestawów komputerowych wraz z drukarką do świetlicy w Halickich - fundusz sołecki	7026	0	7026	7024,53	100
921	92109	2015	Rozbudowa placu zabaw w Rafałówce - fundusz sołecki	6000	0	6000	5973,50	99,56
921	92109	2015	Zakup i montaż urządzenia placu zabaw we wsi Zagruszany - fundusz sołecki	4050	0	4050	4050,00	10,96
921	92109	2015-2017	Przygotowanie audytów energetycznych i studium wykonalności oraz programów funkcjonalno-użytkowych do termomodernizacji świetlic wiejskich w Krynickich, Koźlikach, Kaniukach i rzepnikach	25400		25400	25379,90	99,92
921	92109			42476	0	42476	42427,93	99,89
926	92695	2015	Zakup wyposażenia i montaż placu zabaw w Olszance- fundusz sołecki	6080	0	6080	5904,00	97,11
926	92695			6080	0	6080	5904,00	97,11
			Ogółem	3360716	254151	3106565	2617538,32	84,26

Ponadto do wydatków majątkowych zaliczane są dotacje na realizację zadań inwestycyjnych. Burmistrz Zabłudowa za zgodą organu stanowiącego podpisał umowę o udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Białostockiego na modernizację dróg powiatowych w kwocie 780.000 zł. Wydatkowano zgodnie z przedłożonymi fakturami kwotę 475.359,92 zł, co stanowi 50% wartości zadań w tym:

1. Budowa nawierzchni drogi powiatowej Nr 1469 B na odcinku Folwarki Małe - Folwarki Wielkie 374.990,12 zł

2. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy dróg powiatowych:

a) Nr 1489B na odcinku Pasynki –Zagruszany 15.682,50 zł

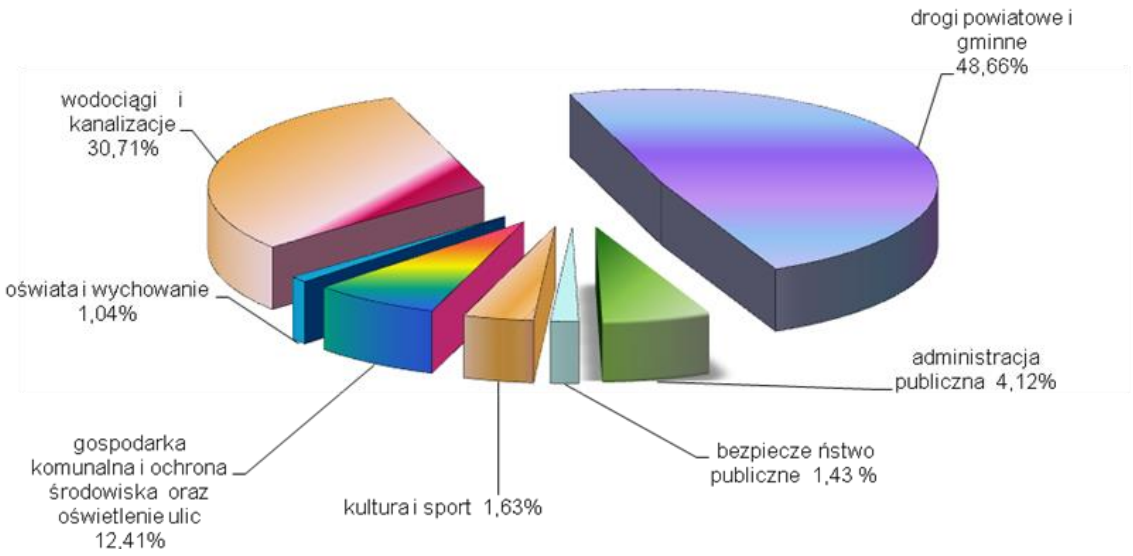
b) Nr 1489B na odcinku Żuki - Pasynki 12.424,80 zł

c) Nr 1469B na odcinku Protasy – Folwarki Małe i Nr 1470 B na odcinku Folwarki Małe - Zabłudów 72.262,50 zł.

Do wydatków majątkowych należy zaliczyć również środki do wpłaty na fundusz wsparcia Policji w wysokości 12.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego, którego koszt całkowity wynosi 72.000 zł. Udział Komendy Głównej Policji w realizacji zadania 50% t.j. 36.000 zł oraz Gmin Zabłudów, Gródek i Michałowo po 12.000 zł. Przekazano również dotację celową w kwocie 2.436 zł stanowiącą udział środków własnych jednostki w ramach zadania z dofinansowaniem, na zakup komputera dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Zabłudowie.

W przedstawionej tabeli zawarto szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych, natomiast prezentowany poniżej układ graficzny przedstawia główne kierunki inwestowania Gminy Zabłudów w 2015 r.

KIERUNKI INWESTOWANIA



W roku 2015 Gmina Zabłudów zakończyła praktycznie ostatnie działania w zakresie budowy i przebudowy sieci wodociągowych, kanalizacyjnych i oczyszczalni ścieków z udziałem środków unijnych w okresie finansowania 2007-2013. Głównym kierunkiem inwestowania na terenie gminy zgodnie z intencją Rady Miejskiej w Zabłudowie jak i Burmistrza Zabłudowa są drogi (gminne- 33,36% i dotacja na drogi powiatowe – 15,30% wydatków majątkowych)

Wydatki bieżące

010 "Rolnictwo i łowiectwo"

Składka w wysokości 2% podatku rolnego na Izby Rolnicze została naliczona i opłacona za 2015 rok w kwocie 24.638,26 zł. Jest ona niższa od adekwatnego okresu 2014 rok o 8,97%. Jej wysokość jest uzależniona od wysokości podatku rolnego wpływającego do budżetu, a tym samym od wysokości stawek powołanego wyżej podatku.

W rozdz. 01095 „Pozostała działalność” wydatkowano środki z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na sfinansowanie refundacji części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 585.478,66 zł. W kwocie powyższej mieszczą się koszty obsługi zadania stanowiące 2% poniesionych wydatków, tj. dodatek specjalny dla pracowników realizujących zadanie - 5.850 zł, składki ZUS i FP - 1.042,36 zł, zakup materiałów - 811,91 zł (toneru i papieru), zakup usług pocztowych - 3.775,90 zł. Wydano 525 decyzji w powyższym zakresie.

Ponadto w Rozdz. 01095 „Pozostała działalność” § 4300 „Pozostałe usługi” poniesiono wydatki na wykonanie umowy w zakresie zakupu usług utylizacji odpadów - 3.888 zł, dezynfekcji 326,88 zł i związane z wycinką drzew 615 zł.

600 "Transport i łączność"

Wydatki bieżące w wysokości 1.317.874,14 zł w zakresie utrzymania dróg w 2015 roku były znacznie wyższe od wykonania za 2014 roku o ok. 351 tys. zł. Fakt ten jest podyktowany dużymi wydatkami remontowymi, w tym nawożeniem destruktu.

Na wykonanie plany wydatków bieżących w wysokości 77,66%, mają wpływ nie wypłacone odszkodowania w wysokości 324.100 zł (sprawy są w trakcie postępowania odwoławczego).

W ramach tego działu poniesiono następujące wydatki bieżące:

Prace związane z bieżącym utrzymaniem dróg, tj. zakup usług w zakresie odśnieżania dróg i chodników – 14.372 zł /w adekwatnym okresie 2014 r. – 255.264 zł, 2013 r. – 441.035 zł, w 2012 r. - 90.048 zł, w 2011 r. - 165.673 zł/, zamiatanie ulic i cięcie drzew na poboczach - 9.773 zł, prace pracowników gospodarki komunalnej sprzętem gminnym na drogach, w tym: zużycie paliwa i wynagrodzenie pracowników - 16.767 zł.

Ponadto poniesiono wydatki na zakup przepustów pod zjazdy na drogach – 3.060 zł, słupki podznakowe i kosze przy przystankach oraz tabliczki z nazwami ulic – 10.917 zł, zakupiono masę do uzupełnienia ubytków w drogach – 2.789 zł, Pozostałe prace związane z przejezdnością dróg wykonano to dostawa żwiru, piachu, mieszanki kruszywa łamanego, pospółki drogowej i destruktu oraz usługi koparko-ładowarką i samochodem.

Dodatkowe usługi związane z drogami to: pobrano próbki i zbadano ilość wbudowanego kruszywa - 4.305 zł, wyznaczono punkty graniczne działek – 2.700 zł. Ponadto opracowano ewidencję dróg gminnych – 12.300 zł i dokonano przeglądu dróg gminnych – 3.198 zł. Wykonano również pionową regulację zaworów wodociągowych w pasie dróg – 3.044 zł.

Opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową remontu odcinka drogi gminnej zlokalizowanej w obrębie wsi Zwierki – 4.182 zł.

Dodatkowo gmina ponosi opłatę za umieszczenie urządzeń w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich za zajęcie pasa drogowego w kwocie 64.328 zł.

W związku z podpisaną umowa, z PKS Białystok na pokrycie kosztów usług w zakresie przewozu mieszkańców. Wnoszone są dopłaty do konkretnych kursów PKS na trasie Białystok – Kaniuki, Białystok – Rzepniki oraz Białystok- Zabłudów przez Rafałówkę. Zgodnie z zawartymi umowami w 2015 r. wydatkowano kwotę 111.855 zł (w adekwatnym okresie 2014 r. – 74.303 zł, 2013 r. - 52.570 zł, w 2012 r. - 50.751 zł). Wzrost wydatków wynika z dopłat do kolejnych kursów.

Szczegółowe wielkości związane z nawożeniem materiału do poprawy przejezdności dróg na terenie Gminy Zabłudów oraz zakupem usług w tym zakresie wg stanu na dzień 31.12.2015 r. zostały przedstawione w poniższej tabeli:

L.P.	Nazwa Drogi	Rodzaj i ilość robót	Wartość robót w zł	Uwagi
1.	Zabłudów – Pasynki – Żuki - Kudrycze	Dostawa żwiru – 594T Dostawa tłucznia – 125T Korytowanie drogi	42287	
2.	Pasynki – Józefowo	Piasek – 57T Tłuczeń – 90T Korytowanie drogi	15600	Trasa dowozu dzieci

3.	Kuriany	Piasek – 1350T, Żwir - 950T	90897	
4.	Droga od ul. Mickiewicza – na Zabłudów Kolonia, korytowanie drogi	Tłuczeń – 152T Piasek - 85T	15 108 3132 Razem 18240	
5.	Pasynki – w stronę drogi Nowosady	Piasek - 104T	4926	
6.	Bobrowa – droga krajowa	Żwir - 90T	5646	
7.	Folwarki Tylwickie – Kol Folwark Tylwickie	Tłuczeń 108T Korytowanie	7 838 3 956 Razem 10794	
8.	Kol. Łubniki w stronę Józefowa	Żwir 105T Piasek 18T	7450	
9.	Kol. Ostrówki	Tłuczeń - 72T	5225	
10.	Kol. Krynickie i wieś Krynickie	Żwir – 553T	25847	
11.	Krynickie – Laszki 400mb	Żwir – 684T	31970	
12.	Krynickie Kol. 300mb	Żwir – 504T	23557	
13.	POM Białostoczek - Halickie	Żwir - 499T	26734	
14.	POM Białostoczek	Żwir - 324T	15144	
15.	Kuriany dr. Zagumienna nr 345	Żwir - 198T	9255	
16.	Kuriany - Sobolewo	Tłuczeń – 260T Żwir - 164T	18 868 10 288 Razem 29056	
17.	Kuriany – przedłużenie ul. Gminnej	Tłuczeń 52T Żwir 301T	3 774 18 882 Razem 22656	
18.	Zwierki – Rafałówka (przy Rzeźni)	Tłuczeń – 157T	11395	
19.	Białystok – Halickie przedłużenie ul. Liniowej	Tłuczeń 196T Piasek 90T	9 161 3 099 Razem 12261	
20.	Kuriany – droga przy Kurnikach	Żwir - 90T	4207	
21.	Kol. Zabłudów od ul. Bielskiej	Żwir 216T	10096	
22.	Dobrzyniówka –	Żwir - 108T	5048	
23.	Kol. Folwarki Małe	Żwir - 270T	12620	
24.	Dobrzyniówka (przy wiatraku)	Żwir - 216T	10096	
25.	Kol. Solniki	Żwir – 214T	10002	
26.	Ulica wKamionce	Żwir – 269T	12573	
27.	Kuriany – Płoskie - Henrykowo	Żwir - 281T	13134	
28.	Dobrzyniówka – Kol. Dobrzyniówka	Żwir – 186T	8694	
29.	Kuriany nr dr. 347/1	Piasek – 630T Żwir - 495T	21 697 23 136 Razem 44833	
30.	Zwierki - Zagruszany	Żwir - 164T	7665	
31.	Protasy przy placu zabaw	Żwir - 32T	1.496	
32.	Kuriany Wieś	Żwir - 198T	9255	
33.	Folwarki Tylwickie - Kolonia	Ścinka poboczy z odwozem na odległość 5km	25366	
34.	Drogi na terenie Gminy Zabłudów	Prace przy bieżącym utrzymaniu dróg, remont przepustów pod zjazdami Małynka, Tatarowce, Ostrówki, karczowanie drzew (Kudrycze), poprawa przejezdności, rozkładanie dowiezionego kruszywa oraz kopanie rowów i formowanie korony	129771	

35.	Profilowanie dróg gruntowych równiarką oraz usługi koparko-ładowarką		188336	
36.	Wydatki na drogi w ramach funduszu sołeckiego		151.450	
		Ogółem	1053582	

W oparciu o podpisane porozumienie z Miastem Białystok na przekazanie do realizacji zadania własnego na przewóz mieszkańców od granic Gminy Białystok do Białostoczku jest wydatkowana miesięcznie kwota 8.000 zł (plus – minus) - rozliczenie na koniec każdego kwartału. Wydatkowano ogółem w roku 70.277 zł (jest to kwota wyższa od wydatku w 2014 r. o 7.543 zł).

700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Wydatki w tym dziale związane są z gospodarką gruntami i nieruchomościami. W roku 2015 były to w szczególności:

1. Ogłoszenia i komunikaty o sprzedaży gruntów gminnych - 2.432 zł,
2. Wypisy i wyrysy nieruchomości dla potrzeb sprzedaży - 3.742 zł
3. Opłaty sądowe i koszty postępowania sądowego – 6.409 zł
4. Operaty szacunkowe i podziały działek - 16.912 zł,
5. Sporządzenie dokumentacji na zazielenieni terenów w m. Protasy – 1.476 zł,
7. Licencja EWOPIS – 603 zł,
8. Ustalenie punktów granicznych działki – 2.650 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 206 zł. W zakresie działalności usługowej mieszczą się prace geodezyjne i kartograficzne, w ramach których wykonano projekt podziału działki w Kaniukach – 1.792 zł.

750 "Administracja publiczna"

Z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wydatkowano kwotę 58.307 zł przekazaną w formie dotacji na wynagrodzenia i pochodne pracowników oraz delegacje wykonujących zadania w dziedzinie USC oraz ewidencji ludności, 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.

Nowa forma naliczania dotacji na powyższe zadania spowodowała obniżenie dotacji o ok. 43%, co zmusiło samorząd do wydatkowania środków własnych na zadania zlecone w wysokości ok. 44 tys. zł.

Koszty związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej Rozdz. 75022 - diety za posiedzenia komisji, sesje Rady Miejskiej, dieta przewodniczącego, ogółem w kwocie 134.320 zł, tj. 99% planu. Wydatki są o 21,94% wyższe od wydatków poniesionych w 2014 roku. Nabyto usługi w zakresie kosztów podróży sołtysów – zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Zabłudowie wydatkowano kwotę 11.585 zł, zakupiono Vademecum radnego, publikacje oraz materiały niezbędne do realizacji zadań rady. Zakupiono tabliczkę tłoczoną „Sołtys” w ramach funduszu sołeckiego – 1.472 zł.

Na utrzymanie Urzędu Miejskiego realizującego zadania na rzecz gminy poniesiono wydatki w wysokości 2.597.650 zł (w 2014 r. była to kwota - 2.449.202 zł, 2013 r.- 2.347.242 zł, w 2012 r.- 2.241.832 zł, w 2011 r. -2.193.681 zł). W ramach wydatków bieżących – wynagrodzenia i pochodne, nagrody jubileuszowe, nagrody roczne, wynagrodzenia z umów zleceń - 2.041.304 zł /w 2014 r. – 1.954.990 zł, w 2013 r. – 1.817.600 zł w 2012 r. – 1.690.135 zł, w 2011 r. -1.681.997 zł/, odpis na ZFŚS - 41.934 zł.

Wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne jest spowodowany zatrudnieniem pracownika i wydatkowaniem wyższych środków na wydatki w USC w związku ze zmniejszeniem dotacji.

Ponadto poniesiono wydatki stałe, których najważniejszymi pozycjami są:

1. serwisy i bieżąca konserwacja alarmów i systemów komputerowych 24.456 zł /w 2014 r. – 27.648 zł, 2013- 29.705 zł, w 2012 - 30.024 zł, w 2011 r. – 22.029 zł/,

2. stały nadzór BHP - 13.684 zł / w 2014 r. 12.709 zł/,

3. opieka informatyczna - 19.794 zł /w 2014 r. - 19.188 zł, w 2013 r. - 19.188 zł, w 2012 – 17.712 zł, w 2011 r. – 15.577 zł/,

4. wymiana rozdzielni elektrycznej – 3.284 zł,

5. dostęp do sieci INFOR dla pracowników urzędu – 4.296 zł,

6. zakup licencji na stanowisko „Kadry" - 554 zł, aplikacji do pobierania danych PESEL – 3.075 zł, uaktualnienie licencji oprogramowania z numeracją porządkową – 1.845 zł, opracowanie struktury informatycznej portalu – 3.500 zł, przedłużenie licencji Legislator - 3.075 zł,

7. opłaty za usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej - 19.129 zł, /w 2014 r. 19.022 zł, w 2013 r. 22.748 zł, w 2012 –17.925 zł, w 2011 – 20.218 zł/,

8. zakup usług pocztowych - 166.724zł oraz usługi wysyłkowe i transportowe – 37 zł, w porównaniu do 2014 r. wzrost o15 tys. zł,

9. podróże służbowe 4.277 zł, / w 2014 r. 2.550 zł, w 2013 r. 3.541 zł, w 2012 r. – 3.055 zł/,

10. szkolenia pracowników - 10.550 zł /w 2014 r.- 6.961 zł, w 2013 r.- 9.668 zł/,

11. zakup wyposażenia: meble do USC i ewidencji ludności 7.589 zł, odkurzacz –450 zł,

12. prowizje bankowe i opłaty za prowadzenie rachunku – 7.179 zł /w 2014 r. – 6.917 zł, w 2013 r. – 3.331 zł/. Wzrost wysokości prowizji jest podyktowany rozstrzygnięciem nowego przetargu na obsługę bankową od 01.01.2014 r.

13. zakup materiałów biurowych i tonerów do urządzeń drukujących i kserograficznych 30.360 zł, wzrost w porównywaniu do 2014 r. o ok. 3.990 zł.

14. monitorowanie urzędu 1.402 zł, kwota jest od kilku lat stała,

15. składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 19.129 zł, /w 2014 r. była to kwota 16.251 zł, w 2012 r. – 20.317 zł, w 2012 r. – 33.917 zł/ obniżenie składki spowodowane zostało zatrudnieniem pracownika posiadającego orzeczony stopień niepełnosprawności,

16. prenumerata wydawnictw i poradników – 6.264 zł /w 2014 r. – 5.774 zł, w 2013 r. – 6.019 zł, w 2012 - 6.670 zł/,

17. wypłata zgodnie z zawartymi umowami ryczałtu za korzystanie z własnego samochodu dla celów służbowych – 6.569 zł,

18. abonament za BIP – 3.887 zł, serwis i bieżąca konserwacja oprogramowania Flower – 5.756 zł,

19. opłata podatku leśnego przez Urząd na rzecz Gminy Zabłudów 1.157 zł,

20. konserwacja, przegląd i naprawa kserokopiarek i niszczarek, części do drukarek – 5.682 zł /w 2014 r. – 4.969 zł, w 2013 r. – 5.019 zł/,

21. zakup środków czystości 8.950 zł, druków 3.051 zł, wywóz nieczystości stałych 3.933 zł.

22. Zakup materiałów i wykonanie remontu w pomieszczeniach USC i ewidencji ludności za kwotę 5.826 zł,

23. zakup i dystrybucja energii cieplnej i elektrycznej - 35.670 zł /w 2014 r. była to kwota 39.930 zł/

24. opracowanie planu rozwoju Gminy Zabłudów – 8.000 zł

Pozostałe wydatki to: ogłoszenia w prasie, naprawa i paliwo do samochodu będącego własnością samorządu, usługi kominiarskie, opłaty związane z ubezpieczeniem mienia gminnego, opłata za korzystanie

z radioodbiorników i za rezerwację częstotliwości radiowej oraz zakup innych usług i materiałów związanych z funkcjonowaniem Urzędu.

Ponadto w Rozdz. 75075 w ramach promocji gminy poniesiono wydatki w kwocie 34.473 zł, w tym: zakupiono puchary, nagrody i inne materiały na promocję Gminy na wystawach i pokazach – 6.715 zł. W ramach umowy zlecenia zakupiono usługi w zakresie odnowienia szlaków turystycznych na terenie gminy – 1.000 zł. Poniesiono wydatki na promocję gminy w ramach koncertów i festiwali 4.300 zł, zakupiono koszulki z nadrukiem oraz wniesiono opłaty za udział w międzygminnej spartakiadzie – 2.860 zł, zakup usług w zakresie ogłoszeń reklamowych – 3.690 zł.

Opracowano filmowy materiał promocyjny Gminy Zabłudów pn.”Wirtualny spacer” za kwotę -3.690 zł.

Wynajęto scenę dla potrzeb występów zespołów artystycznych w ramach promocji – 2.000 zł, dofinansowano wydanie książki „Dzieje wsi Rafałówka” - 6.150 zł.

Dynamikę zmian wydatków bieżących w zakresie administracji na przestrzeni lat 2012 -2015 prezentuje poniższa tabela:

Klasyfikacja budżetowa	Nazwy rodzaju działalności	2012	2013	2014	2015	2015/2014 %
1	2	3	4	5	6	7
75011	Urzędy Wojewódzkie	100.157	100.278	102.378	58.307	56,95 %
75022	Rada gminy	121.273	123.449	125.663	151.778	120,78%
75023	Urząd gminy	2.249.683	2.347.242	2.449.202	2.597.650	106,06%
75075	Promocja gminy	25.150	31.028	28.962	34.473	120,15%
75095	Pozostała działalność w zakresie administracji	129.615	152.892	184.185	178.053	96,67 %

W Rozdz. 75011 „Urzędy Wojewódzkie” obniżenie wydatków jest spowodowane niższą dotacją na zadania zlecone. Wydatki na te zadania znajdują odzwierciedlenie we wzroście wydatków urzędu o ok. 44 tys. zł.

Nastąpił również znaczny wzrost wydatków w Rozdz. 75022 „Rady gmin” o 20,78 punktu procentowego.

Również w zakresie promocji Gminy Zabłudów podjęto więcej dodatkowych działań promujących gminę, w szczególności w formie multimedialnej.

Rozdz. 75095 w zakresie działalności pozostałej ponoszone są wydatki na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi (refundowane w 80% przez Urząd Pracy) pracownikom robót publicznych – 68.707zł, odpis na ZFŚS – 6.564 zł oraz zakup materiałów i usług zdrowotnych oraz szkoleń BHP zatrudnionych pracowników zgodnie zobowiązującymi przepisami – 967 zł.

Opłacono składkę na LGD 10.000 zł oraz za przynależność do Związku Gmin Wiejskich 2.298 zł, składkę członkowską w wysokości 9.173 zł na rzecz Stowarzyszenia Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego.

Na koszty uzyskania dochodów podatkowych składają się:

1. Prowizje z tytułu zainkasowanych dochodów podatkowych - 48.236 zł, (jest to wydatek znacznie niższy od poniesionego w 2014 r. – 55.728 zł).

2. Zakup druków, kopert i materiałów na potrzeby wymiaru podatków - 5.592 zł.

3. Pozostałe koszty w wysokości 9.663 zł to wydatki związane z egzekucją komorniczą zaległości podatkowych, wpis hipoteki przymusowej oraz inne wydatki nierozerwalnie 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 1.568 zł, w formie dodatku specjalnego pracownikom urzędu wykonującym powyższe zadania.

Ponadto również na zadania zlecone w Rozdz. 75107Wybory Prezydenta RP wydatkowano środki z dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 44.873 zł, w tym na doposażenie lokali wyborczych kwotę 3.928zł. Zakupiono: telefax laserowy, drukarkę, niszczarkę i telefony. Zakupiono materiały biurowe i pieczątki, tkaninę i flagi do wyposażenia lokali wyborczych i obsługi komisji. Zapewniono obsługę

informatyczną obwodowych komisji wyborczych, wypłacono diety członkom komisji wyborczych. Wykonano za kwotę 600zł remont lokalu wyborczego.

Ponadto również na zadania zlecone w Rozdz. 75108 Wybory do Sejmu i Senatu wydatkowano środki z dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 28.129,95 zł. Na doposażenie lokali wyborczych przeznaczono kwotę 1.115 zł. Zakupiono: szafy, uchwyty do flag i głośniki. Zakupiono materiały biurowe i pieczątki i tkaninę do wyposażenia lokali wyborczych i obsługi komisji. Zapewniono obsługę informatyczną obwodowych komisji wyborczych wypłacono diety członkom komisji wyborczych.

Również w 2015 roku odbyło się referendum krajowe, które zostało sfinansowane z dotacji na zadania zlecone. W Rozdz. 75110 Referenda krajowe i konstytucyjne wydatkowano środki w wysokości 23.559,69 zł. Wypłacono diety członkom komisji wyborczych, dodatki pracownikom oraz umowy zlecenia w kwocie 19.503 zł. Doposażono lokale wyborcze w szyldy, godła, artykuły biurowe i inne materiały na kwotę 2.4666 zł. Zapewniono obsługę informatyczną obwodowych komisji wyborczych.

754 "Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa"

W Rozdz. 75404 Komendy wojewódzkie Policji przekazano kwotę 12.000 zł na fundusz celowy Policji. Środki zostały wykorzystane na dofinansowanie wynagrodzeń dla funkcjonariuszy policji za pracę w godzinach ponadwymiarowych 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 OSP zaplanowano kwotę 437.310 zł, z tego zrealizowano wydatki w 94,45%.

Na wynagrodzenia i pochodne oraz umowy zlecenia poniesiono wydatki w kwocie 166.076 zł. Wydatki są wyższe o 10.000 zł w porównaniu do 2014 roku o wypłaconą nagrodę jubileuszową.

Pozostałe wydatki to: zakup paliwa i części zamiennych do naprawy pojazdów - 37.004 zł /w 2014– 24.377 zł, w 2013 – 26.229 zł, w 2012– 26.339 zł/. Tak duży wzrost wydatków za paliwo wynika z dużej liczby wyjazdów na akcje gaśnicze.

Wniesiono opłaty za badania samochodów i opłaty rejestracyjne – 1.940 zł. Doposażono jednostki w sprzęt i ubrania ochronne o wartości – 33.302 zł.

Na zakup energii elektrycznej i cieplnej oraz usług dystrybucji energii elektrycznej wydatkowano 22.314 zł /w 2014 r. – 13.099 zł, w 2013 r. – 22.718 zł/. Ogrzewanie gazowe pozwala zachować budynek i sprzęt w należytej gotowości bojowej.

Za udział w akcjach gaśniczych wydatkowano kwotę 76.638 zł /w 2014– 33.120 zł/, zaś na ubezpieczenie budynków, pojazdów i strażaków – 13.620 zł. Dodatkowo wydatkowano środki na konserwację i naprawy gaśnic oraz przegląd agregatów i zestawów narzędzi hydraulicznych – 5.450 zł, prenumeratę czasopisma strażak" to wydatek 1.008 zł. Wykonano prace remontowe budynków za kwotę 4.111 zł, w tym wymieniono drzwi. W ramach funduszu sołeckiego zakupiono przyczepkę do węży tłocznych. Pozostałe wydatki związane są z funkcjonowaniem jednostek OSP działających na terenie Gminy Zabłudów.

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

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

757 "Obsługa długu publicznego"

W ramach tego działu zabezpieczono środki związane z obsługą długu: spłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2014 roku wyniosła –256.314 zł, co stanowi 98,58% planu /dla porównania w tym samym okresie 2014 r. była to kwota 285.017 zł, w 2013 r. – 354.685 zł, w 2012 r. – 559.561 zł, w 2011 r. - 438.309 zł/. Obniżenie wydatków związanych z obsługą długu wynika ze spłaty kredytów o wyższej stopie procentowej. Jednakże najistotniejszym elementem wpływającym na obsługę długu jest obniżenia stóp procentowych. Emisja obligacji samorządowych w latach 2013-2015 z uwagi na niską marżę bankową również przyczyniła się do obniżenia kosztów obsługi długu.

758 „Różne rozliczenia”

Wysokość rezerwy ogólnej określonej uchwałą budżetową wyniosła 235.000 zł, w tym rezerwa celowa na realizację zadań w zakresie zarządzania kryzysowego to 60.000 zł. Rozdysponowano rezerwę ogólną w wysokości 133.706 zł na następujące wydatki:

1. Rozdz. 75412Ochotnicze straże pożarne w § 6060 w wysokości 6.067 zł na zakupy majątkowe, jako wkład w związku ze złożonym wnioskiem przez Gminę Zabłudów o dofinansowanie działań w zakresie ochrony przeciwpożarowej.

2. Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 25.813 zł na wykonanie zadań w powyższym zakresie, ponieważ w roku 2014 powyższa kwota nie została wykorzystana na działania zapobiegające nadużywaniu alkoholu.

3. Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 4270 w wysokości 2.950 zł na prace remontowe związane z realizacją zadań funduszu sołeckiego sołectw Rzepniki i Dawidowicze jako środki dodatkowe w związku z wyższymi wydatkami od szacowanych.

4. Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe w związku z realizacją zadania pn. „Książki moich marzeń” zabezpieczono wkład własny w 1.100 zł w § 4240.

5. Rozdz. 90095 Pozostała działalność § 4300 Zakup usług pozostałych zwiększono o kwotę 39.000 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków z uwagi na dużą awarię wodociągu.

6. Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 6060 w wysokości 370 zł na zakup wyposażenia w związku z realizacją zadań funduszu sołeckiego sołectwa Zagruszany jako środki dodatkowe w związku z wyższymi wydatkami od szacowanych.

7. Rozdz. 90095 Pozostała działalność § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 10.000 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków z uwagi na zakup węgla na potrzeby ogrzania wody.

8. w Rozdz. 90095 Pozostała działalność § 4260 Zakup energii o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na zakup energii na potrzeby funkcjonowania oczyszczalni i hydroforni.

9. Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby § 4270 w wysokości 5.406 zł na prace remontowe związane z realizacją zadań funduszu sołeckiego sołectw Kudrycze i Nowosady jako środki dodatkowe w związku z wyższymi wydatkami od szacowanych.

10. Rozdz. 80104 Przedszkola w § 4330 w wysokości 40.000 zł na zakup usług od innej jst w związku z uczęszczaniem dzieci z ternu Gminy Zabłudów do przedszkoli w Białymstoku, Supraślu i Michałowie.

801 "Oświata i wychowanie"

Wykonane wydatki bieżące tego działu w kwocie – 9.008.768 zł stanowią 38,54% ogółu bieżących wydatków budżetowych (w porównaniu do 2013 r. wzrost o 206.378 zł, do 2013 r. wzrost o 282.034 zł, do 2012 r. wzrost o 346.362 zł).

Należy zauważyć, iż wydatki bieżące na realizację zadań wynikających z ustawy o systemie oświaty na trenie Gminy Zabłudów wyniosły w 2015 roku 9.345.778 zł, w tym 9.008.768 zł oświata i wychowanie + 337.011 zł - edukacyjna opieka wychowawcza. Subwencja oświatowa, która wpłynęła do budżetu gminy w 2015 roku w wysokości – 5.624.005 zł + 243.708 zł dotacje na zadania w zakresie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej to ogółem 5.867.713 zł. Pozostałe nakłady poniesione na realizację zadań z zakresu oświaty i opieki edukacyjnej w wysokości 3.478.065 zł stanowią środki własne samorządu.

Wynagrodzenia, pochodne, inne świadczenia na rzecz nauczycieli i pracowników obsługi szkół oraz odpis ZFŚS to kwota rzędu 7.221 tys. zł.

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

Największą pozycję wydatków w szkołach podstawowych stanowią koszty poniesione na wynagrodzenia i pochodne, umowy zlecenia i o dzieło 4.200.833 zł /w porównaniu do 2014 r. wzrost o ok. 457 tys. zł/.

Pozostałe koszty to utrzymanie budynków: energia elektryczna i gaz - wykonanie – 126.193 zł /obniżenie wydatku o 3.021 zł w porównaniu do 2014 r./. Na zakup materiałów w kwocie – 77.575 zł związanych z funkcjonowaniem szkół składają się m.in. zakup oleju opałowego w szkołach w Białostoczku,

Dobrzyniówce i Rafałówce – 38.464 zł /wydatek na ten cel jest niższy w porównaniu do 2014 r. o 17.147 zł, do 2013 r. o 20.307 zł/, zakup artykułów szkolnych i biurowych – 7.240 zł, jest porównywalny do wydatku w 2014 roku.

Największe wydatki na zakup środków czystości niezbędnych w utrzymaniu dużych budynków szkolnych ponosi Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zabłudowie (w związku z zarządzaniem halą sportową 2.370 zł, w pozostałych szkołach – 2.251 zł). Pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wszystkich szkół podstawowych to:

1) zakup energii – 115.792 zł, w 2014 r. wydatki na ten cel wyniosły 129.152 zł;

2) prenumerata czasopism i poradników – 1.705 zł;

3) usługi telekomunikacyjne oraz opłaty abonamentowe za łącza internetowe – 8.338 zł;

4) opłata za wodę i wywóz nieczystości – 6.248 zł;

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

Ponadto w Szkole Podstawowej w Zabłudowie wymieniono świetlówki z oprawami na kwotę 1.328 zł i dokonano reinstalacji oprogramowania komputerowego za kwotę 1.440 zł. Zakupiono materiały do remontu klas i rolety na kwotę 3.283 zł.

W Szkole Podstawowej w Dobrzyniówce zakupiono wykładzinę i artykuły do remontów klas na kwotę 7.027 zł. Zakupiono sprzęt nagłaśniający o wartości 1.037 zł.

W Szkole Podstawowej w Rafałówce zakupiono kopiarkę, notebook i radioodtwarzacz za kwotę 4.569 zł oraz meble szkolne na kwotę 2.049 zł. Dokonano remontów pomieszczeń szkolnych o wartości 6.027 zł.

W Szkole Podstawowej w Białostoczku wykonano pomiary elektryczne na kwotę 3.481 zł. Wymieniono okno po włamaniu na kwotę 894 zł.

Szczegółowy zakres poniesionych wydatków bieżących 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	3005448,46	731434,00	834634,16	982115,02	1850595,63
	Szkoły podstawowe	2355173,52	661648,32	756812,46	872958,65	1850595,63
3020	nagrody i wydatki niezal. do wynagrodz.	132568,65	37753,44	41269,06	41574,34	99946,27
4010	wynagrodzenia osobowe	1549395,60	424321,06	497018,09	584995,33	1188953,03
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111299,95	31489,54	37171,89	46744,99	94349,51
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	294968,15	82955,42	97554,44	113350,84	231933,75
4120	składki na FP	34522,98	11889,02	11177,78	14444,37	23614,41
4140	Składki na PFRON	861,00	0	0	0	0
4170	wynagrodzenia bezosobowe	0	2100,00	1220,00	1050,00	2000,00
4210	zakup mat. i wyposażenia	15242,48	23459,71	22302,87	16569,97	26109,89
4240	zakup pomocy naukowe i książek	15768,22	4324,86	4081,33	4194,45	18601,91
4260	zakup energii	100564,92	5072,63	4321,00	5833,21	67086,29
4270	Zakup usług remontowych	0	6027,00	0	0	0
4280	Zakup usług zdrowotnych	955,93	355,00	257,97	103,40	1027,75
4300	zakup usług pozostałych	9746,29	5050,06	6367,95	8999,55	25056,51
4360	zakup usług teleinformatycznych	1969,43	1482,03	3296,31	1590,96	2145,39
4410	podróże służbowe krajowe	0	889,20	0	637,92	308,95
4430	różne opłaty i składki	6612,83	1966,80	1868,95	1948,34	4150,31

4440	ZFŚS	80377,09	22366,05	28904,82	30920,98	64077,54
4700	Szkolenia pracowników	320,00	146,50	0	0	1234,12
klasy "O" + Przedszkole		573211,17	53204,19	63477,59	90293,72	
3020	nagrody i wydatki niezal. do wynagrodz	34215,32	3563,20	6725,71	5215,67	
4010	wynagrodzenia osobowe	374756,27	33716,37	38748,35	64520,75	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24563,42	2258,17	2340,90	578,26	
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	72263,90	6676,03	7609,67	12007,52	
4120	składki na FP	7035,17	956,50	605,76	1720,37	
4210	zakup mat. i wyposażenia	4028,96	478,80	513,81	522,95	
4240	zakup pomocy naukowe i książek	8963,03	0	643,52	0	
4260	zakup energii	10401,00	0	0	0	
4300	zakup usług pozostałych	9203,44	2992,00	1970,00	2848,29	
4440	ZFŚS	27780,66	2563,12	4319,87	2879,91	
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		77063,77	16581,49	14344,11	18862,65	0

Subwencja oświatowa w Gminie Zabłudów wynosi 5.624.005 zł + 239.537,54 zł (dotacje na zadania własne i zlecone): 609 uczniów = 9.628,15 zł na jednego ucznia rocznie.

Wysokość subwencji przypadająca w 2015 roku dla poszczególnych szkół według liczby uczniów kształtuje się następująco:

a) Gimnazjum w Zabłudowie 152 uczniów X 9.628,15 = 1.463.479 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 12 175 zł,

b) Szkoła Podstawowa w Zabłudowie 272 uczniów X 9.628,15 = 2.618.857 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 11.049 zł,

c) Szkoła Podstawowa w Białostoczku 66 uczniów X 9.628,15 = 635.458 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 14 881 zł,

d) Szkoła Podstawowa w Dobrzyniówce 69 uczniów X 9.628,15 = 664.343 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 12 096 zł,

e) Szkoła Podstawowa w Rafałówce 50 uczniów X 9.628,15 = 481.408 zł, koszt kształcenia jednego ucznia 14 629 zł.

Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne funkcjonują przy wszystkich szkołach podstawowych. Główne wydatki w tym zakresie to wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych nauczycieli. W2015 roku była to kwota 459.873 zł /w porównaniu do 2014 nastąpiło zmniejszenie o ok. 24 tys. zł. a do 2013 r. o ok. 42 tys. zł. jest to spowodowane powrotem nauczyciela z urlopu zdrowotnego/. Odpis na ZFŚS i pozostałe wydatki są ponoszone w jednostkach budżetowych, w których funkcjonują oddziały przedszkolne.

Z dotacji celowej na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego poniesiono wydatki na: wykonanie regałów, zakup wyposażenia i pomocy naukowych – 6.887 zł, zakup usług w zakresie zajęć ruchowych i tanecznych – 13.696 zł. Pozostałe środki z dotacji w powyższym zakresie zostały wykorzystane na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli. Dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem, ponadto roczne rozliczenie wykorzystania dotacji wskazuje, iż liczba dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego w Gminie w wieku 2,5-5 lat w 2015 roku jest wyższa od liczby dzieci uwzględnionych do naliczenia dotacji z budżetu państwa dla jednostki samorządu terytorialnego jakim jest Gmina Zabłudów. Po przeliczeniu wskaźnika średniorocznej liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego kwota dotacji nie podlega zwrotowi do budżetu państwa. Udział Gminy Zabłudów w realizacji zadania jest znacznie wyższy od wskaźnika wynikającego z art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Zgodnie zobowiązującą ustawą o systemie oświaty Gmina Zabłudów ponosi koszty w wysokości 496.583 zł związane z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w Białymstoku, Supraślu i Bielsku Podlaskim (w porównaniu do 2014 r. oznacza to obniżenie o ok. 26 tys. zł, do 2013 r. wzrost o ok. 28 tys. zł, do 2012 r., wzrost o ok. 153 tys. zł, do 2011 r. wzrost o ok. 269tys. zł). Zmiana wysokości przekazywanych środków jest spowodowana zmianą liczby dzieci z terenu Gminy uczęszczających do przedszkoli poza miejscem zamieszkania oraz wysokością kosztu kształcenia dziecka. Obowiązek przekazywania środków innej jednostce samorządu terytorialnego z tytułu przejęcia zadań publicznych z zakresu oświaty i wychowania wynika bezpośrednio z przepisów ustawy o systemie oświaty.

Na kosztach w Rozdz. 80104 utrzymanie przedszkola samorządowego w Zabłudowie w kwocie 347.288 zł, nastąpiło zwiększenie wydatków o ok. 48 tys. zł, co wynika z wykorzystania przez nauczyciela urlopu zdrowotnego. Podstawowe wydatki to wynagrodzenia, pochodne i inne świadczenia na rzecz nauczycieli i pracowników obsługi – 311.635 zł oraz pozostałe wydatki dla potrzeb dostarczania posiłków, na zakup drobnych artykułów biurowych i remontowych, środki czystości, materiały do remontów pomieszczeń. Ponadto wydatkowano środki z dotacji na realizację dodatkowych zajęć dla dzieci i zakup pomocy dydaktycznych w kwocie 6.390 zł. Pozostałe środki dotacji przeznaczono na wynagrodzenia kadry pedagogicznej.

Ponadto poniesiono wydatki w wysokości 302.118 zł związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej przy Gimnazjum w Zabłudowie. Koszty Rozdz. 80148 to wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do pracy w stołówce oraz zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania jednostki. Ponadto od 2010 roku w budżecie funkcjonują środki związane z prowadzeniem wyżywienia, ponieważ jednostka nie posiada rachunku dochodów dla tego celu.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych funkcjonuje od 2015 roku i dotyczy wydatków związanych z kształceniem uczniów posiadających orzeczenia o niepełnosprawności. Poniesiono wydatki na wynagrodzenia i pochodne, odpis na ZFŚS oraz inne wydatki związane z realizacją zadań w powyższym zakresie. Ogółem wydatkowano kwotę 140.385 zł.

Przekazano też odpis na FŚS dla emerytowanych nauczycieli i pracowników oświaty w kwocie – 65.285 zł sfinansowany w całości jako zadanie własne z dochodów budżetu gminy.

Na wydatki w Rozdz. 80110 związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Zabłudowie przeznaczono w 2015 r. kwotę 1.887.747 zł. Wydatkowano 1.832.980 – co stanowi 97,10% planu.

Główne koszty to wynagrodzenia + pochodne oraz odpis na ZFŚS w kwocie 1704.875zł (w porównaniu do 2014 r. obniżenie o ok. 50 tys. zł, do 2013 r. obniżenie o ok. 64 tys. zł, do 2012 r. obniżenie o ok. 113 tys. zł, do 2011 r. obniżenie o ok. 408 tys. zł).

Na pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem gimnazjum składają się: zakup artykułów szkolnych i biurowych - 3.797 zł (co jest porównywalne do wydatków 2014 roku). Nabyte zostały komputery wraz z oprogramowaniem, monitory o wartości 5.294 zł, niszczarka i kopiarka o wartości – 3.439 zł, materiały do remontu pomieszczeń za kwotę 8.544 zł. Poniesiono opłatę za usługi telekomunikacyjne i do sieci Internet – 2.145 zł, prenumerata czasopism i poradników – 1.161 zł, badania okresowe pracowników – 1.028 zł. Wydatki na konserwacje i naprawy sprzętu wyniosły 1.384 zł, opłata za wodę i wywóz nieczystości – 4.423 zł. Na zakup energii elektrycznej i gazu wydatkowano – 67.086 zł /w 2014 r. – 56.285 zł, w 2013 r. – 79.337 zł, w 2012 r. – 67.806 zł/.

Ponadto, zgodnie z obowiązkiem wynikającym z przepisów BHP dokonano po raz pierwszy od wielu lat modernizacji hydrantów za kwotę 12.239 zł.

Należy wskazać, iż pomimo sukcesywnego obniżania wydatków na funkcjonowanie gimnazjum koszt kształcenia ucznia ulega znacznemu wzrostowi. Fakt ten jest spowodowany corocznym zmniejszeniem liczby uczniów uczęszczających do jednostki. W okresie od 2012 roku liczba uczniów stanowiących podstawę do wyliczenia wysokości subwencji oświatowej uległa zmniejszeniu ze 197 do 152 w 2015 roku. Z podobną sytuacją stykamy się w przypadku Szkoły Podstawowej w Białostoczku, gdzie w adekwatnym okresie nastąpiło zmniejszenie z 85 do 66 uczniów. W Szkole Podstawowej

w Zabłudowie nastąpił wzrost liczby uczniów o 37, w Dobrzyniówce wzrost o 9 uczniów i w Rafałówce wzrost o 2 uczniów.

W Rozdz. 80113 Dowożenie uczniów na wydatki bieżące w2015 roku przeznaczono kwotę 723.503 zł, było to w porównaniu do analogicznego okresu 2014 r. obniżenie o 35.614 zł, do 2013 r. wzrost o 22.943 zł. Zdecydowanie najwyższe koszty w wydatkach dowożenia stanowią wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych kierowców i opiekunek – 389.382 zł /w porównaniu do 2014 r. wzrost o ok. 39 tys. zł, co jest podyktowane wypłatą wyższych nagród jubileuszowych oraz większymi nadgodzinami/. Wysokie wydatki są ponoszone na zwroty za bilety miesięczne uczniom i dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół przez rodziców wg zawartych umów – 111.656 zł /porównywalne do analogicznego okresu z 2014 r./. Na zakup paliwa wydatkowano 143.000 zł /w porównaniu do analogicznego okresu z 2013 r. obniżenie o 22.466 zł/, na ubezpieczenie pojazdów i kierowców – 20.855 zł, na usługi w zakresie badań technicznych pojazdów, zakup części i naprawy pojazdów - 63.583 zł. Bardzo rozległy teren gminy wymaga dowożenia dużej ilości uczniów, co wpływa na wysokość kosztów w tym zakresie.

Na dokształcanie zawodowe nauczycieli wydatkowano tylko 17.488 zł. Kwota ta to wydatki poniesione na szkolenia, kursy, odpłatność za studia podyplomowe.

W Rozdz. 80195 Pozostała działalność § 4300 wydatkowano kwotę 10.238 zł na realizację projektu pn. „Umiem pływać” dofinansowanego przez Ministerstwo Sportu i Turystyki oraz Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego. Wartość Projektu to kwota 26.900 zł.

851 "Ochrona zdrowia"

W Rozdz. 85121 Lecznictwo ambulatoryjne ponoszone są wydatki na utrzymanie budynku będącego własnością gminy, a wynajętego na realizację zadań w zakresie ochrony zdrowia. Dochody z tytułu wykonywania zadań w zakresie lecznictwa ambulatoryjnego rekompensują wydatki bieżące, zaś większe wydatki remontowe i inwestycyjne muszą być realizowane z dochodów własnych samorządu. Zdecydowanie najwyższe wydatki w kwocie ogółem 80.563 zł poniesione zostały na: zakup usług dystrybucji i energii elektrycznej oraz cieplnej – 60.812 zł, na konserwację platformy pionowej – 2.362 zł oraz na drobne przeglądy i naprawy – 797 zł. Dokonano wymiany pompy w kotłowni za kwotę 3.562 zł i montażu ciepłomierzy owartości 3.132 zł.

W ramach Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii poniesiono wydatki w kwocie 8.122,41 zna realizację Programu Profilaktycznego „Aktywny Nastolatek”. Celem projektu jest uświadomienie młodzieży zagrożeń wynikających zużywania narkotyków, alkoholu i nikotyny.

Zrealizowane wydatki Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 98.430,71 zł, stanowią 71% 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 iw trakcie udzielanych porad następuje zarówno diagnozowanie uzależnień jak też motywowanie do podjęcia leczenia odwykowego, prowadzone są rozmowy uświadamiające zagrożenia chorobą oraz skutki uzależnienia w rodzinie i środowisku.

Działania finansowane ze środków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2015 roku prezentuje poniższa tabela

ZESTAWIENIE WYDATKÓW GKRPA WZABŁUDOWIE WROKU 2015

l.p.	Działania finansowane z budżety GKRPA 2015 r.	Wydatkowano I-XII 2015 r.
W zakresie profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi, problemowi przemocy w rodzinie		
1.	Punkt Konsultacyjny	13.200,00
2.	Punkt Konsultacyjno Diagnostyczny	8.900,00
3.	Posiedzenia komisji	12.700,00
4.	Sekretarz komisji	6.360,00
5.	Przewodniczący	4.200,00
6.	Wnioski sądowe, koszty i opłata biegłych	3.648,96
7.	Stowarzyszenie Społeczno-Edukacyjne „Panorama” program profilaktyczny pn. „Jestem bezpieczny”	3.004,00
8.	Kolonie dzieciom w Jastarni	5.900,00
9.	Szkolenia członków GKRPA w Zabłudowie	3.250,00
Dofinansowanie wniosków – działania profilaktyczne wobec dzieci i młodzieży		
10.	Działania podjęte przez szkoły funkcjonujące na terenie Gminy Zabłudów	4.609,93
11.	Działania podjęte przez sołectwa Zwierki, Zagruszany, Protasy, Kuriany Rafałówka	2.200,11

Udzielono dotacji z budżetu w kwocie 24.000 zł zgodnie z podpisaną umową ze Stowarzyszeniem Społeczno-Edukacyjnym „Panorama” na organizację i prowadzenie zajęć z socjoterapii dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Zabłudów w Miejskim Ośrodku Animacji Kultury w Zabłudowie, Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zabłudowie, Szkole Podstawowej w Dobrzyniówce.

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

Pozostałe zadania zostały szczegółowo przedstawione przez GKRPA w Zabłudowie w sprawozdaniu z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiazywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w 2015 roku w Gminie Zabłudów.

852"Pomoc społeczna"

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

W ramach rozdziału 85205 w 2015 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

1) na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 1000,00 zł i objęła:

a) Materiały biurowe 132,42 zł,

b) Druki 59,04 zł,

c) Tonery 144,00 zł,

d) Materiały biurowe 523,93 zł,

e) Pozostałe 140,61 zł.

2) na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości 1958,65 zł, które objęły:

a) Wysyłanie korespondencji 1958,65 zł,

2. Dz. 852 Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne.

W ramach realizacji ustawy oświadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, MOPS w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe na niżej wymienionych paragrafach na § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki ogółem w wysokości 9834,15 zł, które objęły:

a) Wysyłanie korespondencji 5 010,95 zł,

b) Porto 323,44 zł,

c) Prowizja bankowa 2 855,00 zł,

d) Licencje 1 629,75 zł,

e) Koszty przesyłki 15,01 zł.

3. Dz. 852Rozdział 85215-Dodatki mieszkaniowe

W związku z realizacją wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej, MOPS w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe, na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 98,73 zł i objęła:

a) Materiały biurowe 77,71 zł,

b) Tonery 21,02 zł.

4. Dz. 852Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej

W ramach rozdziału 85219 w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe, na § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia kwota ogółem poniesionych wydatków wyniosła 12329,95 zł i objęła:

a) Zakup książek nadawczych 60,00 zł,

b) Tonery 911,40 zł,

c) Tusz do drukarki 60,99 zł,

d) Materiały biurowe 2 735,04 zł,

e) Druki 423,33 zł,

f) Papier ksero 1 001,11 zł,

g) Poradnik 118,15 zł,

h) komputery, akcesoria komputerowe 5 654,18 zł,

i) niszczarka 244,03 zł

j) dzwonek 156,00 zł

k) tablica korkowa 35,67 zł,

l) materiały do remontu 622,60 zł,

m) artykuły spożywcze – wigilia 111,28 zł

n) pozostałe artykuły 96,17 zł,

2) w ramach § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 35545,21 zł, na które składają się następujące pozycje:

a) Usługi transportu pasażerskiego 11 228,99 zł,

b) Porto 1 139,94 zł,

c) Prowizja bankowa 2 698,00 zł

d) Prowadzenie spraw bhp 2 361,60 zł,

e) Wysyłanie korespondencji 7 295,00 zł,

f) Opłata za zwrot przekazów pocztowych13,00 zł,

g) Serwis oprogramowania INFO-SYSTEM 4 777,32 zł,

h) Licencje 1. 482,00 zł,

i) Naprawy, kalibracje 123,00 zł,

j) Usługa kurierska 59,27 zł,

k) Usługa stolarska 307,90 zł,

l) Usługa gastronomiczna 980,00 zł,

m) Usługa montażowa 549,99 zł,

n) Ryczałt -używanie samochodu prywatnego do celów służ. 1 376,75 zł,

o) Biuletyn Informacji Publicznej 578,10 zł

p) Przedłużenie domeny 79,95 zł,

q) Niszczenie dokumentów 344,40 zł,

r) Regeneracja tonera 150,00 zł,

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

1) w ramach § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 36995,12 zł, na które składają się:

a) Usługi opiekuńcze 36 995,12 zł,

6. Dz. 852Rozdział 85295- Pozostała działalność

W ramach rozdziału 85295 w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabłudowie poniósł następujące wydatki budżetowe:

1) w ramach § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 124,10 zł, na które składają się następujące pozycje:

a) Artykuły gospodarcze i biurowe 124,10 zł,

2) w ramach § 4300 Zakup usług pozostałych MOPS w Zabłudowie poniósł wydatki na kwotę ogółem w wysokości 390,00 zł, na które składają się:

a) Szkolenia bhp pracowników prac społecznie użytecznych 390,00 zł,

1. W zakresie pomocy społecznej, w okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. prowadzona była pomoc w różnych formach. Środki finansowe wydano na:

1) Wypłata świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów 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 2015 r. z dotacji wydatkowano na ten cel 1 965 638,89 zł, w tym:

a) zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłków rodzinnych - 935 923,80 zł (6453 świadczenia),

b) zasiłki pielęgnacyjne – 291 618,00 zł (1906 świadczeń),

c) specjalny zasiłek opiekuńczy – 36 400,00 zł (70 świadczeń),

d) świadczenia pielęgnacyjne – 144 000,00 zł (120 świadczeń),

e) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka –64 000,00 zł (64 osób),

f) zasiłki dla opiekunów – 43 680,00 zł (84 osoby),

g) odzyskane świadczenia rodzinne nienależnie pobrane – 13032,56 zł, w tym z lat ubiegłych –10642,24 zł. i z roku 2015 - 2390,32 zł,

h) świadczenia alimentacyjne z funduszu alimentacyjnego dla 75 osób uprawnionych (dzieci)-326 603,71 zł,

i) odzyskane świadczenia z funduszu alimentacyjnego nienależnie pobrane –4441,98 zł, w tym z lat ubiegłych – 1441,98 zł i z roku 2015– 3000,00 zł,

j) składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia rodzinne- 30 855,29 zł, za osoby pobierające zasiłek dla opiekunów – 8 167,68 zł,

k) koszty obsługi świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i zasiłków dla opiekunów tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakupy materiałów i usług niezbędnych do realizacji przypisanych ustawą zadań, sfinansowano kwotą 89 780,73 zł.

W związku z realizacją świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów i świadczeń alimentacyjnych wydatkowano także środki własne gminy w kwocie 21 248,56 zł, w szczegółowości na wynagrodzenia – 11 268,85 zł i koszty postępowania egzekucyjnego – 9 979,71 zł.

2) Składki na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców – 26387,80 zł w tym: za osoby objęte tą formą ubezpieczenia, a korzystające z pomocy społecznej 16966,60 zł oraz za osoby pobierające świadczenia rodzinne – 8298,00 zł. i zasiłek dla opiekunów – 1123,20 zł;

3) Zasiłki i pomoc w naturze wyniosły 512 267,75 zł, z tego:

a) w ramach zadań własnych wypłacono zasiłki stałe w kwocie 205 226,91 zł, z tej formy pomocy skorzystało 39 osób,

b) realizując zadania własne, kwotę 23 091,66 zł wydatkowano na zasiłki celowe przyznawane w celu zabezpieczenia niezbędnych potrzeb życiowych (odzież, żywność, opał, leki, bieżące opłaty związane z utrzymaniem mieszkania). W wymienionej kwocie – 12 000,00 zł dotyczy zdarzenia losowego (pożar),

c) w okresie sprawozdawczym wypłacono zasiłki okresowe na kwotę 283 949,18 zł dla 173 osób.

4) Na dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 161332,64 zł w całości sfinansowaną środkami własnymi. Dodatki przyznano 76 rodzinom;

5) Realizując zadania zlecone, wypłacono dodatki energetyczne odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej na kwotę 4 936,65 zł dla 37 osób. Poniesiono koszty 98,73 zł;

6) W związku z realizacją rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania" poniesiono wydatki w kwocie 122 988,95 zł. Udział środków własnych w programie to 26 727,90 zł i 96 261,05 zł z dotacji. Pomocą w formie posiłków objęto 197 uczniów w tym 60 dzieci w wieku do 7 roku życia;

7) W dniu 27 maja 2014 r. 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 2015 r. przyjął wnioski o wydanie Karty Dużej Rodziny od 30 rodzin spełniających warunki przyznania. Ponadto przyznano 5 nowych Kart członkom rodziny, którzy byli już posiadaczami Karty (przedłużenie ważności Karty). Wnioski wprowadzono do systemu RI KDR i zamówiono Karty. Koszt związany z przyznaniem Kart Dużej Rodziny poniesiony przez MOPS w 2015 r. to kwota 415,40 zł;

8) Od marca 2009 Ośrodek realizuje program osłonowy w zakresie pomocy lekowej mieszkańcom gminy Zabłudów. W roku 2015 wydano 274 decyzji przyznających pomoc lekową, poniesiono wydatki w wysokości 25 556,16 zł;

9) W okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. Ośrodek wydatkował kwotę 433611,92 zł. na opłacenie pobytu 19 osób w Domach Pomocy Społecznej: w tym: 5osób w DPS w Czerewkach, 4 osoby w DPS w Uhowie, 2 osoby w DPS w Jałówce, 1 osoba w Tykocinie, 1 osoba w DPS w Białowieży, 1osoba w Kozarzach oraz 1 osoba w DPS w Białymstoku, 2 osoby w DPS w Konstantynowie, 1 osoba w Gołubie k/Ełku oraz 1osoba 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.

10) Na podstawie art. 191 ust. 10 ustawy z dnia 9 czerwca 2011. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2013 r. z póź. zm.) Gmina Zabłudów jest zobowiązana do ponoszenia średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, jako gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania przed umieszczeniem ich po raz pierwszy w pieczy zastępczej. Wydatki poniesione na ten cel do 31.12.2015 to – 53 985,79 zł. za sześcioro dzieci;

11) Na podstawie art. 101 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej Gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania albo na ostatnie miejsce zameldowania na pobyt stały osoby bezdomnej jest zobowiązana do zwrotu wydatków gminie, która przyznała świadczenie (skierowanie do Domu dla Bezdomnych) w miejscu pobytu bezdomnego. MOP w Zabłudowie dotychczas był obciążony za pobyt 1 bezdomnego na kwotę – 3 563,86 zł;

12) Osoby zarejestrowane jako bezrobotne i nie posiadające prawa do zasiłku mogą zostać skierowane do wykonywania przez kilka godzin tygodniowo (do 10 godzin) prac społecznie użytecznych. Odmowa takiej pracy oznacza utratę statusu bezrobotnego. Możliwość zatrudnienia wprowadziła znowelizowana ustawa o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, która weszła w życie 01 listopada 2005 roku. Regulacja ta ma na celu, oprócz zapewnienia osobom bezrobotnym możliwości uzyskania minimalnych środków do życia i wsparcia działań społeczności lokalnych, zdyscyplinowanie bezrobotnych i ograniczenie możliwości wykonywania pracy „na czarno". Zgodnie z definicją ustawową, prace społecznie użyteczne oznaczają „prace wykonywane przez bezrobotnych bez prawa do zasiłku na skutek skierowania przez starostę", organizowane są przez gminę w jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej, organizacjach lub instytucjach statutowo zajmujących się pomocą charytatywną. W 2015 r. łączna liczba osób uczestniczących w pracach społecznie użytecznych to 12 osób. Za ten okres wypłacono kwotę 21 829,50 zł.

13) W zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej, MOPS w ramach zadań własnych gminy udzielił pomocy materialnej o charakterze socjalnym w formie stypendium szkolnego. W okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 pomocy udzielono na kwotę 154622,40 zł w tym 80% to 123697,92zł dotacja i 20% 30924,48 zł środki własne.

   853 "Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej"

Projekt pt. "Odnaleźć siebie - program wsparcia społeczno-zawodowego dla osób objętych pomocą Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie" realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytetu VII. Promocja integracji społecznej, Działania 7.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałania 7.1.1. Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. W trakcie realizacji projektu w okresie od 01.01.2015 do 30.06.2015 r., wydatkowano kwotę 115799,78 zł, w tym:

§ 401. 411,412 na wynagrodzenia pracowników projektu – 51130,90 zł

§ 311. Świadczenia społeczne - 12547,50 zł

§ 413. Składki na ubezpieczenie zdrowotne – 190,44 zł

§ 421. Zakup materiałów i wyposażenia – 2255,60 zł

§ 430. Zakup usług pozostałych – 48175,34 zł

§ 443. Różne opłaty i składki –1 500,00zł.

854 "Edukacyjna opieka wychowawcza"

Wydatki Rozdz. 85401 świetlice szkolne wyniosły – 144.776 zł, tj. 98% 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, przy którym funkcjonuje świetlica. Do realizacji zadań z zakresu świadczeń pomocy materialnej dla uczniów został upoważniony Kierownik Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabłudowie. W okresie od stycznia do czerwca 2015 wydatkowano kwotę 89.984 zł, w tym z dotacji 71.987,20 zł oraz środki własne w wysokości 17.996,80 zł.

- w okresie styczeń- czerwiec 2015 r.:

Ogólna kwota na realizację zadania w okresie styczeń-czerwiec 2015 r. wyniosła 89.984 zł w tym: 1.24 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg I grupy dochodowej, gdzie dochód nie przekroczył 200 zł miesięcznie na jedną osobę w rodzinie iw tej grupie kwota stypendium wyniosła: 148zł miesięcznie x 6 miesięcy x 24 uczniów = 21.312,00 zł/ 2.100 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg II grupy dochodowej, gdzie dochód przekroczył 200 zł miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła/ 118,40 zł miesięcznie x 6 miesięcy x 94 uczniów = 66.777,60 zł/ 118,40 zł miesięcznie x 4 miesiące x 1 uczeń = 473,60 zł / 118,40 zł miesięcznie x 3 miesięcy x 2 uczniów = 710,40 zł/ 118,40 zł miesięcznie x 2 miesiące x 3 uczniów = 710,40 zł.

- w okresie wrzesień-grudzień 2015 r.:

Łącznie wydatkowano z ogólnej kwoty na stypendium szkolne

w okresie wrzesień-grudzień 2015 r. 64.638,40 zł w tym: z dotacji 51.710,72 zł oraz środki własne w wysokości 12.927,68 zł: 1.26 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg I grupy dochodowej, gdzie dochód nie przekroczył 200 zł miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła 142,00 zł miesięcznie x 4 miesiące x 26 uczniów =14.768,00 zł/ 2.112 uczniów otrzymało stypendium szkolne wg II grupy dochodowej, gdzie dochód przekroczył 200 zł miesięcznie na jedną osobę w rodzinie i w tej grupie kwota stypendium wyniosła:

113,60 zł miesięcznie x 4 miesiące x 105 uczniów = 47.712 zł,

113,60 zł miesięcznie x 3 miesiące x 5 uczniów = 1.704 zł,

113,60 zł miesięcznie x 2 miesiące x 2 uczniów = 454,40 zł,

Reasumując, w 2015 r. ogólna kwota na wydatki na pomoc materialną o charakterze socjalnym wyniosła 154.622,400 zł. Dotację celową wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem na stypendium szkolne na łączną kwotę w wysokości 123.697,92 zł /otrzymana dotacja wyniosła 139.091 zł, czyli do zwrotu 15.393,08 zł/ oraz zachowano udział własny w kwocie 30.924,48 zł co stanowi 20% zadania. Zwrot dotacji jest spowodowany w znacznej mierze: umorzeniem 28 postępowań, wydaniem 6 decyzji odmownych i 1 rezygnacji. Pomoc materialna w postaci zasiłku szkolnego w roku kalendarzowym 2015 nie wystąpiła.

Przekazana kwota dotacji w Rozdz. 85415 § 2040 w wysokości 3.925 zł została wykorzystana w 97,04% zgodnie z przeznaczeniem na zakup podręczników uczniom objętym Rządowym Programem Pomocy ”Wyprawka szkolna w 2015 roku”. Szczegółowe rozliczenie dotacji przedłożono w 19.01.2016 r. zgodnie z wymogami Kuratorium Oświaty. Należy dodać, iż szacowanie kwoty dotacji na wyprawkę szkolną dokonują dyrektorzy szkół, na podstawie analizy sytuacji materialnej uczniów, jednakże część rodziców rozlicza zakup podręczników ze środków pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, zwrot środków nie może nastąpić z dwóch źródeł, co ma przełożenie na zwrot dotacji w wysokości 116,15 zł.

900"Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"

Gospodarka komunalna zrealizowała wydatki bieżące w kwocie – 2.785.052 zł, co stanowi 95,10% planu, w porównaniu do 2014 r. oznacza to obniżenie wydatków o ok. 36 tys. zł. Plan wydatków nie został zrealizowany w 100% jednakże pozostały zobowiązania niewymagalne w wysokości 94.671 zł, które zostały zaciągnięte w 2015 roku, a wydatek nastąpił w terminie w 01/2016 ponieważ faktury wpłynęły w końcu grudnia 2015 r. i w styczniu 2016 r.

Z powyższych środków na wydatki bieżące zostały sfinansowane następujące zadania:

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

1) wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na ZFŚS – 60.375 zł;

2) szkolenia pracowników na kwotę – 620 zł;

3) organizacja i prowadzenie PSZOK – 48.000 zł;

4) serwis oprogramowani i jego aktualizacja – 1.420 zł;

5) zakup artykułów biurowych niezbędnych do pracy pracowników – 1.114 zł;

6) uprzątnięcie dzikich wysypisk śmieci wraz z usługą transportową - 13.156 zł;

7) odbiór i zagospodarowanie odpadów – 411.806 zł;

8) organizacja i prowadzenie punktu odpadów problematycznych - 48.000 zł;

9) usługi pocztowe – 9.791 zł;

10) zarządzanie zamkniętym wysypiskiem odpadów 8.250 z.

Ogółem wydatki na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami w 2015 roku wyniosły 674.067 zł zaś dochody z tytuł opłaty za gospodarowanie odpadami 726.262 zł. Ustawa o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w art. 6r wskazuje, iż opłata stanowi dochód gminy, a pobrane opłaty za gospodarowania odpadami pokrywają koszty funkcjonowania systemu gospodarki odpadami. Zwrot kosztów postępowania i odsetki to kwota 11.574,22 zł. Zgodnie zobowiązującymi przepisami od 1 lipca 2013 r. do 31.12.2015 r. pobrane zostały dochody z tytułu opłaty w wysokości 1.656.198,99 zł zaś poniesione koszty na realizację zadań w powyższym zakresie to kwota 1.464.709,66 zł. Wobec powyższego dodatnia różnica między dochodami i kosztami stanowi nadwyżkę w wysokości 191.489,33 zł, która w 2016 roku zostanie przeznaczona na działalność w zakresie gospodarowania odpadami. Powyższa nadwyżka zabezpieczy częściowo wydatki związane z utworzeniem przez Gminę Zabłudów własnego Punktu PSZOK w 2016 roku.

W związku z likwidacją z dniem 31.12.2009 Gminnych Funduszy Ochrony Środowiska środki obrotowe pozostałe na rachunku bankowym zostały przekazane na rachunek budżetu.

1. Stan środków na początek 2015 r. 0 zł

2. Wpływy z tytułu opłat i kar w 2015 r. +15.945 zł

3. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska - 17.411 zł

Pozostała do wykorzystania na 31.12.2015 rok kwota = 0zł

Gmina otrzymała również środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska z przeznaczeniem na refundację wydatków poniesionych w 2014 r. na usunięcie azbestu z budynków 13.361 zł.

W ramach realizacji zadań „Gminnego programu usuwania azbestu" poniesione koszty dotyczyły działań z zakresu ochrony środowiska, w tym:

1. Selektywna zbiórka odpadów (zakup nagród) 3.000 zł

2. Demontaż i transport azbestu 14.412 zł

2. Rozdz. 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - kwota 12.247 zł, którą przeznaczono na nasadzenie wiosennych kwiatów, koszenie trawników, koszty utrzymania zieleni w Parku Podworskim oraz klombów i placów zieleni.

3. Składki na ochronę powietrza atmosferycznego naliczone na podstawie zużycia węgla i oleju opałowego oraz odprowadzanych i oczyszczanych ścieków 43.649 zł.

4. Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 401.822 zł (w roku 2014 wydatkowano – 420.894 zł, w 2013 r. - 387.083 zł, w 2012 r. - 455.759 zł, w 2011 r. – 551.126 zł). Wydatki poniesione w 2015 roku są o ok. 19 tys. zł niższe od poniesionych w adekwatnym okresie 2014 roku, pomimo wzrostu do wieszanych corocznie lamp. Modernizacja systemu oświetlenia dróg i ulic na terenie Gminy Zabłudów powinna się przyczynić do uzyskania oszczędności.

Na zakup usług w zakresie konserwacji i wymiany lamp – 41.495 zł, oświetlenie dróg, dla których gmina nie jest zarządcą należy do zadań własnych samorządu gminnego.

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.

Zdecydowanie największą pozycją wydatków w zakresie działalności na rzecz mieszkańców jest:

1. materiały i naprawa urządzeń dla potrzeb wodociągów i oczyszczalni ścieków oraz usuwanie awarii na wodociągach – 84.331 zł (w okresie analogicznym 2014 r. – 40.190 zł, w 2013 r. - 39.126 zł, w 2012 r. - 39.524 zł, w 2011 r. - 48.530 zł). Gmina Zabłudów odzyskała z ubezpieczenia nakłady poniesione na naprawę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych w wysokości 34.772 zł.

2. zakup flokulantu do oczyszczalni – 8.003 zł (w 2014 r. była to kwota 4.744 zł).

3. zakup węgla do kotłowni w celu opalania mieszkań i ogrzewania wody w budynkach komunalnych 186.575 zł. Jest to wydatek niższy od poniesionego w 2014 r. o 10 tys. zł.

4. wywóz nieczystości i osadu ściekowego z terenu gminy oraz czyszczenie osadnika 22.869 zł / w 2014 r. była to kwota 14.857 zł , w 2013 r. 21.822 zł/.

5. badanie wody i ścieków 11.045 zł, w 2014 r. była to kwota 17.847 zł, w 2012 r. - 24.639 w 2013 r. – 11.301 zł, w 2011 r.- 23.434 zł.

6. zakupiono energię elektryczną i usługi dystrybucyjne energii do hydroforni i oczyszczalni na kwotę 272.674 zł /obniżenie wydatku w porównaniu do 2014 r. o ok. 8 tys. zł /.

7. zakup paliwa i części do naprawy samochodów – 33.139 zł /w 2014 r. - 49.374 zł, w 2013 r. - 49.628 zł, w 2012 r. - 53.700 zł, w 2011- 44.700 zł/,

8. wydatkowano środki na przekazanie bezpańskich psów do schroniska i usługi weterynaryjne – 26.516 zł / w 2014 r. – 39.960 zł, w 2013 r. – 38.744 zł/,

9. dzierżawa placu targowego – 17.460 zł, opłaty za zajęcie terenów leśnych, na których umieszczone są sieci wodociągowe wyniosły w roku 2015 3.110 zł

10. zakup wody dla mieszkańców Dobrzyniówki, Rafałówki i Folwarki - 64.373 zł,

11. ponadto opłacono dozór hydroforni na terenie gminy w kwocie 2.750 zł,

12. zakupiono materiały i dokonano napraw w kotłowniach o wartości 4.930 zł oraz zamontowano nowe ciepłomierze na kwotę 2.706 zł.

13. zakup tonerów, materiałów, druków i publikacji oraz montaż rolet na potrzeby Referatu Gospodarki Komunalnej – 6.916 zł.

14. wykonano naprawę wiaty przystankowej na kwotę – 1.550 zł oraz naprawę urządzeń na placu zabaw w Rybołach za kwotę 3.800 zł, uzupełniono siatkę na wysypisku śmieci o wartości 1.476 zł.

15. poniesiono koszty odkrzaczania i wyrównywania terenu dla potrzeb napraw sieci wodociągowych na terenie gminy za kwotę 7.964 zł.

Analizę szczegółową kosztów i przychodów poszczególnych rodzajów działalności komunalnej w 2015 roku prezentuje poniższa tabela.

Rodzaj przychodu	Porównanie przychodów i kosztów netto		Porównanie wykonanej sprzedaży i dochodów wykonanych brutto	
	Poniesione koszty ogółem /bez amortyzacji/	Przychody z tytułu sprzedaży netto	Przychody z tytułu sprzedaży brutto	Dochody wykonane brutto
Czynsz mieszkaniowy Media	135.677	140.365	149.605	135.951
Centralne ogrzewanie Grzanie wody	326.965	158.407	194.840	205.842
Wodociąg Zabłudów	85.984	166.567	179.895	162.736
Oczyszczalnia Zabłudów	216.635	256.755	277.323	271.560
Wodociąg Krynickie	53.596	29.072	31.398	30.382
Wodociąg Pawły	85.026	74.771	80.752	81.438
Wodociąg Białostoczek	31.391	38.029	41.071	40.670
Oczyszczalnia Białostoczek	11.910	18.278	19.740	21.097
Wodociąg Kuriany	133.243	62.008	66.968	71.692
Wodociąg Rafałówka	79.722	36.517	39.438	39.486
OGÓŁEM	1.160.149	980.769	1.081.030	1.060.854

Analizując przychody i koszty w zakresie powyższej działalności szczególną uwagę zwracają przychody i koszty poniesione na wodociągu w Kurianach. Przychody stanowią 46,54% co zostało podyktowane: wysokimi kosztami zakupu materiałów do remontów, zakupem energii i jej dystrybucji, kilkakrotnymi badaniami laboratoryjnymi wody oraz usunięciem uszkodzenia na sieci wodociągowej Kuriany w wysokości 20.958 zł.

Również w przypadku wodociągu Krynickie i Rafałówka uzyskane ze sprzedaży przychody finansują odpowiednio 54,24% i 45,81% kosztów. Przełożenie na taką sytuacje ma fakt niskiego poboru wody oraz koszty, które są wielkościami stałymi niezbędnymi do funkcjonowania wodociągów. Wodociąg Pawły w 2015 roku pokrywa przychodami 87,94% kosztów, również w latach poprzednich przychody zaspokajały koszty w porównywalnej wysokości.

Pozostałe wodociągi i oczyszczalnie swoimi przychodami pokrywają poniesione w 2015 roku koszty, do czego przyczyniła się w znacznej mierze wprowadzona opłata abonamentowa. Dla ustalenia kosztów na poszczególnych rodzajach działalności nie jest uwzględniana amortyzacja.

Największe koszty ponoszone są na realizację zadań w zakresie centralnego ogrzewania i grzania wody w budynkach gminnych i spółdzielni mieszkaniowej czyli koszt utrzymania kotłowni. Przychody z tego tytułu pokrywają w 2015 roku tylko 48,44% kosztów. Na koszty składają się wydatki stałe: to wynagrodzenia i pochodne pracowników kotłowni oraz odpis na ZFŚS, zakup węgla, zakup energii i jej dystrybucja, opłata za korzystanie ze środowiska. Mając na uwadze zmiany ceny energii cieplnej corocznie przedkładane są koszty i przychody do analizy dla Referatu Gospodarki Komunalnej. Ostatnie zmiany w tym zakresie były dokonane w 2013 roku. W dalszym ciągu należy podejmować działania polegające na zmianie ceny ciepła i ciepłej wody aby zrównoważyć przychody z tego tytułu.

Gmina Zabłudów jako współwłaściciel lokali we wspólnotach wnosi również opłatę na koszty zarządu w wysokości – 17.230 zł oraz na fundusz remontowy – 11.503 zł za lokatorów na poszczególne wspólnoty. Zaspakajanie potrzeb mieszkańców w zakresie zaopatrzenia w wodę i oczyszczania ścieków jest zadaniem własnym gminy wynikającym z ustawy o samorządzie gminnym i nie zawsze następuje zwrot kosztów poniesionych przez samorząd. Należy stwierdzić, iż działania podjęte przez Burmistrza i Radę Miejską w Zabłudowie w 2015 roku przynoszą oczekiwane rezultaty.

921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego"

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

- Miejski Ośrodek Animacji Kultury -543.000 zł,
- Miejski Ośrodek Animacji Kultury - dotacja celowa na wykonanie prac remontowych - 40.000 zł,
- Miejska Biblioteka Publiczna - 241.664 zł
- Dotacja dla Parafii pw. Zaśnięcia NMP w Zabłudowie na remont obiektu sakralnego wpisanego do rejestru zabytków - w wysokości 117.400 zł.

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

926 "Kultura fizyczna i sport"

Plan wydatków bieżących w wysokości 180.000 zł został wykonany w 100%, tj. dotyczy dotacji celowych przekazanych z budżetu na realizację zadań gminy przez stowarzyszenia.

Umowy zostały podpisane z organizacjami pozarządowymi, które rozliczają się z otrzymanej dotacji do 31 stycznia roku następującego po roku budżetowym. Niewykorzystana dotacja w kwocie 1.069,10 zł została zwrócona w terminie wynikającym z umowy i stanowi dochód budżetowy 2016 roku.

V. Informacja o stopniu realizacji zadań własnych jednostki sektora finansów publicznych zlecanych do wykonania na podstawie umów dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych i niedziałających w celu osiągnięcia zysku.

Lp.	NAZWA STOWARZYSZENIA	Nazwa zadania	Kwota przyznana wg umowy	Wykonanie
Rozdz.85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi				
1	Stowarzyszenie Społeczno-Edukacyjne PANORAMA	„Prowadzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Zabłudów na 2015 rok”	24000	24000
Rozdz.85495 Pozostała działalność				
1	Stowarzyszenie Społeczno-Edukacyjne PANORAMA	„Prowadzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Zabłudów na 2015 rok”	35000	35000
Rozdz. 92105Pozostałe zadania w zakresie kultury				
1	Nie podpisano umowy na realizację zadania	Zadania w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	0	0
Rozdz. 92120Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami				
1.	Parafia p.w. ZNMP w Zabłudowie	Remont obiektu sakralnego wpisanego do rejestru zabytków	117400	117400
Rozdz. 92695Pozostała działalność				
1.	Klub Sportowy „RUDNIA” w Zabłudowie	"Popularyzacja piłki nożnej – organizacja szkolenia i udział w rozgrywkach	97500	97500
2.	Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „LIDER” w Zabłudowie	„Aktywnie – na sportowo III”	19000	19000
3.	Ludowy Zespół Sportowy "ZWIERKI” w Zwierkach	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu „	20000	20000
4.	Ludowy Zespół Sportowy "ZWIERKI” w Zwierkach	Rozwijanie aktywności sportowej w Gminie Zabłudów	3500	3500

5.	Uczniowski Klub Sportowy „DĄB” w Zabłudowie	„Strzelać każdy może V”	6000	6000
6.	Klub Sportowy „PODLASIE” Białystok	„Realizacja programów szkolenia sportowego oraz uczestnictwo w zorganizowanej rywalizacji sportowej w zapasach i sumo”	34.000	34000
Razem Rozdz. 92695			180000	180000

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

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

Rada Miejska w Zabłudowie nie skorzystała z możliwości wynikających z art. 263 ust. 2, nie ustaliła w drodze uchwały wykazu wydatków, które nie wygasają z końcem 2014 r.

VII. 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 opracowanie dokumentacji projektowo -kosztorysowej na "Przebudowę drogi powiatowej Nr1489B na odcinku Pasynki-Zagruszany"	20000	15682,50		
2.	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na opracowanie dokumentacji projektowo -kosztorysowej na "Przebudowę drogi powiatowej Nr1489B na odcinku Żuki- Pasynki"	20000	12424,80		
3.	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na opracowanie dokumentacji projektowo -kosztorysowej na "Przebudowę drogi powiatowej Nr1485B na odcinku Bogdaniec - Skrybicze"	15000	0		
4.	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na opracowanie dokumentacji projektowo -kosztorysowej na "Przebudowy drogi powiatowej Nr1469B na odcinku Protasy-Folwarki Małe iNr1470na odcinku Folwarki Małe-Zabłudów"	75000	72262,50		
5.	W ramach porozumienia między jst - Powiat Białostocki na "Budowę nawierzchni drogi powiatowej Nr1469B na odcinku Folwarki Małe - Folwarki Wielki"	650000	374990,12		
Dz.600 Transport i łączność		780000	475359,92		
6.	Pomoc finansowa na prace geodezyjne związane z modernizacją ewidencji gruntów i budynków we wsi Rafałówka, Kamionka i Kol. Zabłudów - ewidencja jest wykorzystywana do ustalenia podstawy podatku od nieruchomości	20000	20000,00		
7.	W ramach umowy między jst - Powiat Białostocki pomoc finansowa na dofinansowanie działalności „Warsztatu terapii zajęciowej w Nowej Woli Sikorskiego w Zabłudowie" na 8mieszkańców Gminy uczestniczących w warsztatach	6576	6576,00		
Dz. 853Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		26.576	26576,00		

Dotacje udzielone na podstawie porozumień z jst		806.576	501935,95		
5	Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Zabłudowie	40000	40000	543000	543.000
6	Miejska Biblioteka Publiczna w Zabłudowie	2436	2436	241664	241664
Dz.921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		42436	42436,00	784664	784664
RAZEM		849.012	544371,92	784664	784664
Dotacje otrzymane od jednostek sektora finansach publicznych					
1.	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w zakresie działalności ochotniczych straży pożarnych funkcjonujących na terenie Gminy Zabłudów	7.000	7000		

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 zmotoryzowanych	12000	12000,00	Termin rozliczenia do 15.01.2016 r.
2.	Komenda Powiatowa Policji w Białymstoku na dofinansowanie zakupu samochodu obsługującego Gminę Zabłudów	12000	120000	Termin rozliczenia do 15.01.2016 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	5000	5000,00	Termin rozliczenia do 31.12.2015 r.

VIII. INFORMACJA WSPRAWIE WYKORZYSTANIA ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA 31.12.2015 R.

Lp.	Nazwa sołectwa	Kwota funduszu	Wykonanie wydatków na 31.12.2015
1.	Aleksicze	6 182,42	6 169,68
2.	Bobrowa	6 721,14	6.721,14
3.	Ciełuszki	7 131,59	7 130,50
4.	Dawidowicze	6 798,00	6 798,00
5.	Dobrzyniówka	23 241,79	23 190,24
6.	Folwarki Małe	9 773,87	9 757,59
7.	Folwarki Tylwickie	9 183,00	9 183,00
8.	Folwarki Wielkie	8 234,67	8 234,67
9.	Gnieciuki	6 721,14	6 721,14
10.	Halickie	14 700,00	14 416,75
11.	Kamionka	9 055,58	9 054,80
12.	Kołpaki	5 900,23	5 889,24
13.	Kowalowce	6 977,67	6 961,80
14.	Koźliki	7 287,00	7 253,31
15.	Krynickie	10 953,91	10 373,20
16.	Kucharówka	7 619,00	5 600,00
17.	Kudrycze	7 952,49	7 952,49
18.	Kuriany	19 829,92	19 829,56
19.	Łubniki	9 619,95	9 589,14
20.	Nowosady	7 542,04	7 542,04
21.	Olszanka	6 079,81	5 904,00
22.	Płoskie	7 182,89	7 151,22

23.	Protasy	10 671,73	10 659,54
24.	Rafałówka	18 162,46	18 076,26
25.	Ryboły	15 952,00	14 009,00
26.	Rzepniki	8 696,43	8 696,43
27.	Sieśki	6 413,30	6 403,38
28.	Skrybicze	10 030,40	10 020,81
29.	Tatarowce	6 000,00	5 949,90
30.	Zabłudów kolonia	9 956,50	9 956,30
31.	Zacisze	6 259,38	6 259,38
32.	Zagruszany	8 870,00	8 870,00
33.	Zwierki	11 107,00	11 106,74
34.	Żuki	6 849,40	6 848,84
Ogółem		323 656,71	318 280,09

IX. INFORMACJA WZAKRESIE REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ.

Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu i budżetu na 2015 rok przyjęto, iż gmina nie posiada przedsięwzięć spełniających wymogi art. 226 ust. 3 i 4 powołanej ustawy. Występują wyłącznie zadania inwestycyjne jednoroczne oraz zadania rozpoczęte w 2013 roku i podlegające zakończeniu w 2015 roku. Ponadto do części zadań jest przygotowywana dokumentacja, nie jest znana wartość zadania, a koszt dokumentacji jest tylko szacunkowy. Zostały zawarte umowy wieloletnie jednakże nie mogą być one traktowane jako przedsięwzięcia ponieważ nie można ustalić limitu na przedsięwzięcie gdyż ceny są wielkościami jednostkowymi /np. wozokilometry, ilość km lub ilość osób objęta badaniami okresowymi/. Ponadto w umowach zapisano możliwość zmiany stawki w określonych warunkach. W ocenie Burmistrza przygotowującego projekt wieloletniej prognozy finansowej na 2015 zadania inwestycyjne i bieżące w powyższym zakresie nie spełniają określenia przedsięwzięcia zawartego w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

X. PODSUMOWANIE

Wydajność źródeł dochodów, metody ich gromadzenia oraz kierunki i sposób realizacji wydatków są czynnikami, które kształtują poziom samodzielności finansowej gminy. Stopień ten zobrazowano za pomocą wskaźników analizy finansowej, które odniesiono do ich wielkości z lat ubiegłych.

Gmina Zabłudów zrealizowała plan finansowy dochodów i wydatków za 2015 roku w następującym zakresie:

1. W zakresie dochodów 27.699.099,88 zł co stanowi 101,49% planu
2. W zakresie wydatków 26.485.053,42 zł co stanowi 91,85% planu

Budżet Gminy za 2015 rok zamknął się nadwyżką budżetową (rozumianą jako różnica między dochodami i wydatkami) w kwocie 1.214.046,46 zł, przy zaplanowanym niedoborze w wysokości 1.541.000 zł. Uzyskane wolne środki zostaną wykorzystane w określony sposób zgodnie intencją Rady Miejskiej w Zabłudowie.

Ponadto emisja obligacji komunalnych w latach 2013 – 2015 przyczyniła się do pozyskania korzystnego dla gminy źródła finansowania zadań inwestycyjnych. Obligacje jako zastępczy instrument kredytu są dostosowane do naszych potrzeb. Należy również uwzględnić, iż terminy spłaty obligacji zostały tak ustalone, aby umożliwić realizację inwestycji od 2016, na które mogą być pozyskiwane środki z funduszy Unii Europejskiej.

Analiza wykonania wydatków pozwala stwierdzić, że jest wiele potrzeb bieżących, nieoszacowanych na etapie planowania, a pojawiających się w ciągu roku jako konieczne do zrealizowania. Zmianie ulegają również ceny nabywanych materiałów i usług niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania, co wpływa niekorzystnie na budżet gminy. Przedłożone sprawozdanie z wykonania budżetu za 2015 rok stwarza możliwość szczegółowej analizy planu dochodów i wydatków na początek roku, jego zmian, jak również wykonania końcowego.

Na podstawie analizy wykonania dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych można zauważyć, iż w roku 2015 dochody z tych źródeł, po raz kolejny od kilku lat trwania spowolnienia gospodarczego, zostały wykonane w wielkościach wyższych od zaplanowanych. Jest

to dobra prognoza na lata następne, ponieważ dochody z tych podatków stanowią 18,52% dochodów bieżących.

W wymiarze organizacyjnym jak i finansowym dużym wyzwaniem dla Gminy jest nowy system gospodarowania odpadami komunalnymi, funkcjonujący od 2013 roku. Oznacza on konieczność ujęcia w budżecie wydatków na pokrycie pełnych kosztów funkcjonowania nowego systemu. Wprowadzone zostały obligatoryjne opłaty za gospodarowanie odpadami od właścicieli nieruchomości. Wyzwaniem budżetowym jest zbilansowanie nowego systemu nie tylko na poziomie planistycznym, ale również na poziomie wykonania. Analizując zrealizowane z tego tytułu za okres 30 miesięcy dochody i poniesione koszty uzyskano w łącznym rezultacie nadwyżkę, która zostanie wykorzystana na pokrycie kosztów odbioru odpadów komunalnych i budowy PSZOK dla potrzeb jednostki.

Negatywny wpływ na zachowanie ustawowych relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi limitującymi koszty obsługi długu mają wypłaty odszkodowań za grunty przejęte pod budowę dróg. Ujęte w planie finansowym wydatki na wypłatę odszkodowań na 31.12. 2015 wyniosły 324 tys. zł. Jednakże z uwagi na toczące się postępowanie odwoławcze odszkodowania nie zostały wypłacone.

Realizacja zadań inwestycyjnych jest priorytetem w działaniu jednostki samorządu terytorialnego. Gmina Zabłudów w roku 2015 zrealizowała w 79,65% wydatki majątkowe. Wykonane wydatki majątkowe stanowią 11,73% wydatków ogółem. Zjawiskiem bardzo pozytywnym jest fakt sfinansowania z dochodów bieżących w wysokości 1.470.114 zł wydatków majątkowych.

Reasumując, na podstawie przeprowadzonej analizy należy stwierdzić iż prowadzona polityka finansowa sprzyjała racjonalnemu gospodarowaniu powierzonymi środkami publicznymi. Zrealizowane zostały wszystkie ustawowo nałożone zadania bieżące, zarówno własne, jak i zlecone. Niepokoić może tempo wzrostu wydatków bieżących, pocieszające jednak jest to, że w omawianym roku nie przekraczało ono tempa wzrostu dochodów bieżących. Rezultaty realizacji budżetu w 2015 roku w danych warunkach społeczno-ekonomicznych okazały się zadawalające. Mimo ograniczonej samodzielności dochodowej (konieczność emisji obligacji) zrealizowane zostały wszystkie podstawowe założenia budżetowe.

Priorytetowo traktować należy konieczność realizacji zadań inwestycyjnych ukierunkowanych na zabezpieczenie żywotnych potrzeb mieszkańców, zwiększenie w przyszłości dochodów podatkowych gminy oraz osiągnięcie oszczędności w zakresie wydatków bieżących. Szczególną uwagę skupić należy także na obszarach funkcjonowania gminy generujących ponadprzeciętne koszty.